



Câmara Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401 – Centro - Domingos Martins – ES – CEP: 29260-000

Caixa Postal 47 – Telefax: (27) 3268-1123 - Telefone: (27) 3268-1158/3268-2396

Site: www.camaradomingosmartins.es.gov.br

e-mail: cmdmartins@camaradomingosmartins.es.gov.br

PARECER FINAL DE AUDITORIA

TIPO DE AUDITORIA: AUDITORIA OPERACIONAL

EXERCÍCIO: 2015

PROCESSOS: EM ATENDIMENTO AO PAAI 2015

UNIDADE AUDITADA: UNIDADE DE COMUNICAÇÃO

RELATÓRIO Nº: 04/2015

Conforme se registra no “Plano Anual de Auditoria Interna” – PAAI 2015, da Câmara Municipal de Domingos Martins - CMDM, “as auditorias terão a finalidade precípua de avaliar o cumprimento dos Sistemas Administrativos auditados quanto ao segmento dos procedimentos das Instruções Normativas já implementadas na Administração, baseada nos princípios da Legalidade, Legitimidade, Economicidade, Eficiência e Eficácia, bem como recomendar e seguir ações corretivas para os problemas detectados, cientificando aos auditados da importância em submeter-se às normas vigentes”.

Os trabalhos da presente auditoria operacional foram através dos procedimentos e das técnicas de execução, realizando levantamentos por meio de questionários, entrevistas, verificação documental e operacional *in loco* e através das demais atividades desenvolvidas que contribuem para a formação do diagnóstico, cujo **objetivo básico**, em síntese, é de mensurar a adequação e a confiabilidade dos procedimentos da Unidade, mais especificamente as exigências legais de comunicação pública de atos administrativos, balancetes e outros registros que se exige a transparência pública.

Dezessete itens foram verificados sobre o sistema operacional da Unidade de Comunicação.

No processo de análise documental e no questionário aplicado, tipo “Check List”, não houve nenhum tipo de limitação ao alcance do objetivo básico proposto. Tivemos presente o Gerente da Unidade, Senhor Jorge Moysés Monteiro.

Quanto à legalidade, não encontramos no processual adotado pela unidade nada que fira as normas regentes do processo e aplicáveis aos atos pertinentes do setor de Comunicação.

Quanto à eficiência, lançamos mão do conceito DÉCIO ZYLBERSZTAJN e RACHEL SZTAJN, para quem a eficiência está relacionada com a possibilidade de se atingir o melhor resultado com o mínimo de erro ou desperdício. Esta Secretaria de Controle pode observar tal princípio na análise do processo como um todo, concluindo pela sua eficiência processual. Há condução dos procedimentos com vistas ao alcance dos seus fins.



Câmara Municipal de Domingos Martins

Estado do Espírito Santo

Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401 – Centro - Domingos Martins – ES – CEP: 29260-000

Caixa Postal 47 – Telefax: (27) 3268-1123 - Telefone: (27) 3268-1158/3268-2396

Site: www.camaradomingosmartins.es.gov.br

e-mail: cmdmartins@camaradomingosmartins.es.gov.br

Quanto à eficácia, se dá a concreção dos objetivos desejados pelas atribuições específicas na IN SGA nº 03/2014.

Concluindo, A unidade de Comunicação da CMDM, possui servidor efetivo, graduado na área de comunicação e é nomeado na função de Gerente de Comunicação.

Atua como apoio nas publicações dos atos oficiais que carecem de publicação externa e nos de caráter interno. Sendo a divulgação no quesito “Transparência das Ações Administrativas” a sua principal atividade. Alimenta o portal da câmara na internet, bem como as páginas da instituição nas redes sociais “Facebook” e “Flickr”, com apoio das informações emitidas pelas demais Unidades da CMDM. Alimenta ainda o mural de avisos e de Atos oficiais na entrada da CMDM.

Foi observado que se cumpre com exatidão o que se cobra na LC nº 101/2000, em especial, o Art. 48.

Há um registro das ações em mídia organizados em pastas no PC da Unidade, com “Backup” sistematicamente no PC provedor.

O espaço físico e mobílias são satisfatórios e permitem privacidade no atendimento. Vereadores, quando necessitam, solicitam apoio à unidade em seus serviços de comunicação.

Percebe-se uma carência de equipamentos, como câmeras fotográficas (a que usa é de domínio próprio) e filmadora com seus acessórios. Um computador com maior capacidade de produção de mídia seria de grande ajuda.

Por fim, indicamos a prática de relatórios sistemáticos das atividades realizadas, inclusive das carências e pendências à Chefia imediata, ao Presidente e à Secretaria de Controle Interno.

Esta Secretaria, que responde solidariamente para efeito de juízo, verificou pela sua ação de auditoria operacional que os atuais procedimentos realmente satisfazem a operacionalização da unidade de comunicação. Há um desenvolvimento de atividades sistemáticas no processual operante. As atividades realizadas pela Unidade apresentam um ótimo nível, na preocupação de aprimorar as rotinas e atividades. Há um controle de acordo com os que se julga adequado.

Domingos Martins, 21 agosto de 2015.

Paulo Sérgio Reetz
Secretário Geral da Controladoria
Mat. 573