



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

Processo nº 4033/2021

UG: Prefeitura Municipal de Vargem Alta.

Período Inspecionado: Agosto a Dezembro de 2021.	Período de realização da inspeção: Novembro e Dezembro de 2021.	Objeto a ser inspecionado: Averiguar o cumprimento da Instrução Normativa nº 004/2019 que dispõe sobre os procedimentos para inclusão de dados no PORTAL TRANSPARÊNCIA do Poder Executivo de Vargem Alta.
Responsável pelos órgãos/entidades inspecionados		
Paula Sartório dos Santos Paiva – Procuradoria Geral do Município; Daniela Aparecida Balbino Ferraço – Controladoria Geral do Município; Eliane Perim Turini – Secretaria Municipal de Gabinete; Thadeu dos Santos Orletti – Secretaria Municipal de Finanças; Camila Maria Juffu Lorenzoni – Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social; Deoclacino de Souza Cardoso Netto – Secretaria Municipal de Obras, Serviços Urbanos e Interior; Elias Abreu de Oliveira – Secretaria Municipal de Cultura, Turismo e Esportes; Mechele de Oliveira Sampaio – Secretaria Municipal de Educação; Helimar Rabello – Secretaria Municipal de Meio Ambiente; Jhonata Silva Scaramussa – Secretaria Municipal de Saúde; Ozeas Pasti – Secretaria Municipal de Agricultura; Berg da Silva – Secretaria Municipal de Administração;		
Equipe Técnica		
Nome	Cargo	Matrícula
Emerson Cereza Souza	Assistente de Gestão de Controladoria	009174
Daniela Aparecida Balbino Ferraço	Controladora Municipal	008818

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 001/2021

1. INFORMAÇÕES SOBRE O OBJETO DA INSPEÇÃO – CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

É direito de todo o cidadão ter acesso às informações dos órgãos públicos, referentes às suas receitas, despesas, impostos, servidores, entre outros. O dever de publicidade e transparência



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

exige que as informações administrativas estejam à disposição do cidadão de forma rápida e simples, como prevê a Lei nº 12.527/2011, publicada em 18 de novembro de 2011.

Objetivando atender com eficiência o acesso as informações públicas por parte dos cidadãos, faz-se necessário o ajustamento constante do Portal da Transparência frente às demandas dos próprios usuários dos serviços, bem como dos requisitos exigidos pelos órgãos de controle externo.

A transparência pública constitui um dos principais fundamentos da democracia, pois fortalece a capacidade dos indivíduos de participar da tomada das decisões, pois cidadãos bem informados têm melhores condições de conhecer e acessar seus direitos. Ademais, a promoção da transparência é uma forma de controle para a má gestão e a corrupção, pois permite à sociedade fiscalizar diretamente a administração e identificar eventuais desvios ou inadequações na aplicação dos recursos.

O principal instrumento de divulgação das informações públicas é o Portal da Transparência que é uma iniciativa dos órgãos públicos com intuito de possibilitar que a sociedade participe e acompanhe a aplicação dos recursos públicos, contribuindo para o controle social.

Consciente da importância da transparência para o bom desempenho da gestão pública municipal, a Controladoria tem se empenhado para manter a funcionalidade e a operacionalidade constante do Portal, bem como em proporcionar melhorias no mesmo, com base em novas demandas dos usuários e dos órgãos de controle externo.

2. METODOLOGIA

A análise do Portal da Transparência foi feita por meio da verificação online de itens preestabelecidos, quanto ao funcionamento da página, bem como da existência das informações e sua correta disponibilização, em relação ao tempo e ao conteúdo.

3. CONSTATAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

Cada Menu do Portal da Transparência foi analisado individualmente, tendo sido verificado a funcionalidade do item, isto é, a adequada abertura da página associada ao tema selecionado,



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

bem como a existência de informações vinculadas e a compatibilidade da mesma com o assunto estabelecido na inicial.

Insta delimitar que na análise foram verificados apenas os aspectos mais objetivos das informações divulgadas, sem aprofundar no conteúdo dos documentos disponibilizados, bem como em aspectos relacionados à tecnologia de informação, que extrapola a competência desta Controladoria. Ademais, o trabalho da Equipe de Auditoria não exime o objeto em análise de outras inconsistências não identificadas, não atestando por completo a conformidade do Portal da Transparência de Vargem Alta.

O prazo inicialmente previsto para o encerramento da Inspeção não foi cumprido devido algumas intercorrências no período, manifestadas através da nova quarentena imposta pelo Governo Estadual, em razão à pandemia da COVID-19, a qual conduziu ao revezamento entre os servidores da Prefeitura, bem como ao surgimento de outras demandas de maior urgência. Além disso, nesse intervalo houve a realização de curso online, ao vivo, pelos servidores do Controle Interno, o que também promoveu o atraso no andamento dos trabalhos desta fiscalização.

Ante ao exposto, disponibilizamos a seguir as considerações e recomendações obtidas da análise do Portal:



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

Nº	ITEM AVALIADO	ATENDIMENTO	CONSTATAÇÕES E RECOMENDAÇÕES
SÍTIO ELETRÔNICO/ESTRUTURA			
1	O ente federado possui sítio oficial localizado na internet?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	https://www.vargemalta.es.gov.br/
2	O ente federado divulga informações orçamentárias e financeiras consolidadas.	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Contém: Balancetes Mensais, RREO, RGF. Incluir o Orçamento Municipal.
2.1	Informe o link do portal de transparência	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	https://vargemalta-es.portaltp.com.br/consultas/orcamento.aspx
3	O ente federado disponibiliza informações sobre a sua estrutura organizacional?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta link para a LEI Nº 997, DE 31 DE DEZEMBRO DE 2012, que dispõe sobre a estrutura organizacional. Recomenda-se publicar a estrutura organizacional de maneira mais clara.
4	O ente disponibiliza informações de Concurso Público e Processo Seletivo?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL", mas não foi possível visualizar os arquivos e/ou consta informações desatualizadas. Recomenda-se verificação dos arquivos publicados e publicação dos arquivos ausentes.
5	O ente federado disponibiliza informações sobre as suas unidades administrativas?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "SECRETARIAS"



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

5.1	Endereço	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "SECRETARIAS"
5.2	Horário de atendimento ao público	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "SECRETARIAS"
RECEITAS			
6	O ente federado disponibiliza informações sobre Receitas?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "RECEITAS PÚBLICAS"
6.1	Valor previsto	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "RECEITAS PÚBLICAS"
6.2	Valor do lançamento	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "RECEITAS PÚBLICAS"
6.3	Classificação em, no mínimo, categoria e/ou origem	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "RECEITAS"
7	O ente disponibiliza informações sobre Transferências Cedidas?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "REPASSES"



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

7.1	O ente disponibiliza informações sobre transferência recebidas? E repasses ou transferências de recursos financeiros?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "REPASSES"
7.2	O ente disponibiliza os Termos de Convênios?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA". No menu "PUBLICAÇÕES" "CONVÊNIOS" as publicações encontram-se desatualizadas e sem discriminação nos documentos, e não foi possível visualizar alguns documentos. Recomenda-se atualização das publicações.
DESPESAS			
8	O ente federado disponibiliza informações sobre Despesas?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS"
8.1	Número de empenho?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS".
8.2	Valor de empenho?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS".
8.3	Classificação do empenho?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS". (CONSULTA INDIVIDUAL)
8.4	Data do empenho?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

8.5	Favorecido do empenho?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS".
8.6	Procedimento licitatório?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS". (CONSULTA INDIVIDUAL)
8.7	Unidade Gestora?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS".
8.8	Descrição/Objeto do empenho?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS".
8.9	Valor do pagamento?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "PAGAMENTOS E FAVORECIDOS".
8.10	Data do pagamento?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "PAGAMENTOS E FAVORECIDOS".
8.11	Favorecido do pagamento?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "PAGAMENTOS E FAVORECIDOS".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

8.12	Empenho de referência?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "PAGAMENTOS E FAVORECIDOS".
8.13	O ente federado possibilita a consulta de empenhos ou de pagamentos por favorecido?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS" - (ITEM CONFIGURAR).
8.14	O ente federado permite gerar relatório de empenhos ou de pagamentos em formato aberto?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "EMPENHOS E FAVORECIDOS" - (ITEM IMPRIMIR RELATÓRIO).
9	Ordem cronológica?	() Atende (X) Parcialmente. () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS". Não apresenta informações como data de pagamento de forma clara. Recomenda-se ajustes no portal e verificação de eventuais quebras de ordem.
9.1	Ordem cronológica - Justificativas de quebra?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta a informação no item "ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS Documentos"
10	O ente federado disponibiliza possibilidade de consulta de informações sobre despesas com Diárias?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "DESPESAS COM DIÁRIAS".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

10.1	Nome do beneficiário?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "DESPESAS COM DIÁRIAS".
10.2	Valores recebidos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "DESPESAS COM DIÁRIAS".
10.3	Período da viagem?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "DESPESAS COM DIÁRIAS".
10.4	Destino da viagem?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "DESPESAS COM DIÁRIAS".
10.5	Motivo da viagem?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta a informação "MOTIVO DA VIAGEM" de maneira satisfatória. Recomenda-se ajustes da metodologia de preenchimento dos históricos.
LICITAÇÕES			
11	Informações concernentes a procedimentos licitatórios?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "PUBLICAÇÕES" - "LICITAÇÕES".
11.1	O ente federado disponibiliza mecanismo ou ferramenta eletrônica de consulta de licitações?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "LICITAÇÕES".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

11.2	Número/Ano do edital?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "LICITAÇÕES".
11.3	Modalidade de licitação?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "LICITAÇÕES".
11.4	Objeto da licitação?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "LICITAÇÕES".
11.5	Situação/Status da licitação?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "LICITAÇÕES".
11.6	O ente federado disponibiliza o conteúdo integral dos editais de licitação?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "PUBLICAÇÕES" - "LICITAÇÕES".
11.7	O ente federado disponibiliza consulta para acesso aos resultados das licitações?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "LICITAÇÕES".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

12	O ente federado disponibiliza possibilidade de consulta de informações sobre Contratos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "CONTRATOS E ADITIVOS".
12.1	Objeto?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "CONTRATOS E ADITIVOS".
12.2	Valor?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "CONTRATOS E ADITIVOS".
12.3	Favorecido?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "CONTRATOS E ADITIVOS".
12.4	O ente federado disponibiliza o conteúdo integral ou extrato dos contratos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "CONTRATOS E ADITIVOS Documentos".
12.5	O ente federado permite gerar relatório da consulta de licitações ou da consulta de contratos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COMPRAS" - "CONTRATOS E ADITIVOS - (ITEM IMPRIMIR RELATÓRIO)".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

13	Resumo dos instrumentos de contrato ou seus aditivos e as comunicações ratificadas pela autoridade superior?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "PUBLICAÇÕES" - "LICITAÇÕES".
14	Relações mensais de todas as compras feitas pela administração direta e indireta?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta relação mensal de todas as compras realizadas. Recomenda-se disponibilização de relação mensal das compras realizadas.
COMPRAS			
15	O ente apresenta informações de bens móveis?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "MATERIAIS E BENS" - "BENS MÓVEIS", não consta descrição. Recomenda-se inserir descrição nos cadastros.
15.1	O ente apresenta informações de bens imóveis?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "MATERIAIS E BENS" - "BENS IMÓVEIS".
15.2	O ente disponibiliza informações de frota?	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "MATERIAIS E BENS" - "FROTA", as informações constam desatualizadas. Recomenda-se atualização das informações no que tange a localização da frota municipal.
OBRAS			
16	O ente federado possibilita a consulta para o acompanhamento de Obras Públicas?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende. Recomenda-se inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO-OBRAS.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

16.1	Objeto?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende. Recomenda-se inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO- OBRAS
16.2	Valor total?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende. Recomenda-se inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO- OBRAS
16.3	Data de início?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende. Recomenda-se inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO- OBRAS
16.4	Valor total já pago ou percentual de execução financeira?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende. Recomenda-se inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO- OBRAS
16.5	Situação atual da obra?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende. Recomenda-se inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO- OBRAS
PESSOAL/SERVIDORES?			
17	O ente federado disponibiliza possibilidade de consulta de informações sobre Servidores?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL" - "SERVIDORES".
17.1	Nome?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL" - "SERVIDORES".



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

17.2	Cargo /Função?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL" - "SERVIDORES".
17.3	Competências?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta informação referente a competência de cada servidor.
17.4	Remuneração?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL" - "SERVIDORES". (CONSULTA INDIVIDUAL)
17.5	Histórico de férias	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não consta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL" - "SERVIDORES". (CONSULTA INDIVIDUAL). Recomenda-se verificação de informações pendentes e caso necessário providenciar a publicação.
17.6	Histórico de afastamento	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não consta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "PESSOAL" - "SERVIDORES". (CONSULTA INDIVIDUAL). Recomenda-se verificação de informações pendentes e caso necessário providenciar a publicação.
REGULAMENTO /ACESSO A INFORMAÇÃO			
18	O ente federado divulga seu normativo de acesso à informação em local de fácil acesso?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

18.1	Informe o link que permite o acesso ao normativo da LAI do ente federado?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta as informações no menu "CONTROLADORIA" - "Lei nº 12.527/11 - LAI"
19	O ente federado divulga relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos de acesso?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta as informações no menu "e-SIC" - "ESTATÍSTICAS EM TEMPO REAL"
19.1	Quantidade de pedidos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta as informações no menu "e-SIC" - "ESTATÍSTICAS EM TEMPO REAL"
19.2	Quantidade e/ou percentual de pedidos de informação indeferidos?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta informação quanto aos indeferimentos. Recomenda-se disponibilizar informações quanto aos indeferimentos.
19.3	Quantidade e/ou percentual de pedidos de informação atendidos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta as informações no menu "e-SIC" - "ESTATÍSTICAS EM TEMPO REAL"
20	No site do ente federado existe indicação precisa do funcionamento de um SIC físico?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende.
20.1	Endereço?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

20.2	Telefone?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende.
20.3	Horário de atendimento?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende.
21	Existe alternativa de envio de pedidos de acesso à informação de forma eletrônica?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Atende.
21.1	Indique o link para acesso ao SIC eletrônico:	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	https://www.vargemalta.es.gov.br/e-sic
21.2	O ente disponibiliza alternativa de protocolo online?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende.
21.3	O ente permite acompanhamento online dos protocolos emitidos?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

22	Para fazer o pedido de informação de forma eletrônica são feitas exigências que dificultem o envio?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.1	Envio de qualquer documento para cadastro?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.2	Declaração de responsabilidade?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.3	Maioridade?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.4	Anexar documento digitalizado/assinado?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.5	Assinatura reconhecida?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.6	Exigência da motivação/justificativa do pedido?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

22.7	Solicitação do nome da mãe do requerente?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.8	Uso de <i>captcha</i> em outro idioma?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
22.9	Exigência de que o endereço do requerente seja da localidade avaliada?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Não é exigido.
23	É possível realizar o acompanhamento eletrônico dos pedidos?	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Os pedidos são respondidos uma única vez, não possibilitando deixar o processo em análise, ou em processo. Recomenda-se inclusão de avisos ou linha do tempo ou ainda fluxo do processo.
23.1	O tramite das solicitações ocorrem de maneira 100% eletrônica?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende, as solicitações e pedidos realizados na ferramenta eletrônica tramitam pelos setores da prefeitura por ofício físico. Recomenda-se implantação de ferramenta eletrônica dos processos na ferramenta e-SIC, visando diminuir o tempo de resposta e garantir maior segurança aos solicitantes.
23.2	Indique o(s) recurso(s) disponibilizado(s) para o acompanhamento dos pedidos.	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	"e-SIC - CONSULTAR PEDIDO DE INFORMAÇÃO"
24	Teste semanal do SIC - Realização de teste semanal do sic dentro da Controladoria Geral	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende. Recomenda-se realização periódica de testes no SIC.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

25	O ente disponibiliza Carta de Serviços aos Usuários	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende. Recomenda-se disponibilização de Carta de Serviços.
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS			
26	Plano Plurianual (PPA)?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTAS PÚBLICAS". Recomenda-se a publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019.
27	Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO)?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTAS PÚBLICAS". Recomenda-se a publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019.
28	Lei Orçamentária Anual (LOA)?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTAS PÚBLICAS". Recomenda-se a publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019.
29	Quadro de Detalhamento da Despesa (QDD)?	<input type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input checked="" type="checkbox"/> Não atende.	Não atende.
30	Prestação de contas Anual?	<input checked="" type="checkbox"/> Atende <input type="checkbox"/> Parcialmente <input type="checkbox"/> Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTROLE INTERNO" - "PRESTÇÃO DE CONTAS ANUAL PCA". Recomenda-se a publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

30.1	O ente apresenta os principais documentos da Prestação de Contas de maneira precisa e clara? Com documentos especificados de acordo com o arquivo?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Apresenta as informações de maneira imprecisa. Recomenda-se publicação dos documentos referente as Prestações de Contas de maneira precisa e clara, incluindo descrição de cada documento.
31	Relatório resumido da execução orçamentária (RREO)?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTAS PÚBLICAS". Recomenda-se a publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019.
32	Relatório de gestão fiscal (RGF)?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTAS PÚBLICAS". Recomenda-se a publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019.
CONTROLE INTERNO			
33	O ente disponibiliza o Manual de Auditoria?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTROLE INTERNO" - "Manual de Auditoria Interna (Documentos)".
34	O ente disponibiliza o Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI)?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTROLE INTERNO" - "Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI) (Documentos)". Recomenda-se disponibilização do PAAI de 2022.
35	O ente disponibiliza o Plano de Ação do Controle Interno (PACI)?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende. Recomenda-se disponibilização do Plano de Auditoria do Controle Interno.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

SOBRE O SÍLIO ELETRÔNICO

36	Arquivo da Lei nº 12.527/11 - LAI e seu respectivo regulamento?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta as informações no menu "CONTROLADORIA" - "Lei nº 12.527/11 - LAI"
37	SIC eletrônico (e-SIC)?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta no menu "OUVIDORIA" - "e-SIC SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÃO"
38	Programas, ações, projetos?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "DESPESAS" - "PROGRAMAS, PROJETOS E AÇÕES"
39	Estrutura organizacional?	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Apresenta link para a LEI Nº 997, DE 31 DE DEZEMBRO DE 2012, que dispõe sobre a estrutura organizacional. Recomenda-se publicar a estrutura organizacional de maneira mais clara.
39.1	Endereços?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.
39.2	Telefones?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.
39.3	Horários?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

40	Inspeções, auditorias, e tomadas de contas?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "CONTROLE INTERNO". Recomenda-se a publicação dos documentos também no menu "CONTROLADORIA".
41	Perguntas frequentes?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende. Recomenda-se disponibilização das Perguntas Frequentes no site.
42	Ferramenta de pesquisa?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.
43	Autenticidade e Integridade?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Os dados são enviados diretamente dos sistemas utilizados pela entidade.
44	Data?	() Atende (X) Parcialmente. () Não atende.	Recomenda-se registro de data em todas as publicações.
45	Seção "Fale Conosco"?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não apresenta Seção "Fale Conosco", para solicitações e perguntas apresenta a opção e-SIC. Recomenda-se disponibilização da ferramenta "Fale Conosco", visando um atendimento mais rápido para questões de baixa complexidade.
46	Acesso livre?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

47	Acesso por outros sistemas?	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Não atende.
48	Acessibilidade?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.
49	Gravação de relatório?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Atende.
50	Formatos utilizados para a estruturação das informações?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Recomenda-se ampliar estrutura das informações, pois considerando a transparência dos dados.
51	Responsável pelo site?	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações da Prefeitura Municipal.
REGULAMENTO DA LAI			
52	Regulamentação	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Lei nº 1185/16 publicada em 15 de dezembro de 2016. Recomenda-se publicação da Lei nº 1185/2016 em local de fácil acesso.
52.1	Criação do SIC	() Atende (X) Parcialmente. () Não atende.	Existe canal na internet, mas o Sistema de Informação funciona junto a Ouvidoria Municipal.
Cumprimento da LAI			



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

53	Cumprimento dos prazos para respostas das solicitações?	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Verificou que determinada resposta ocorreu 30 dias após a emissão da pergunta.
54	Audiências ou consultas públicas	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Há registro de divulgação das audiências, mas não consta link de acesso às transmissões. Recomenda-se disponibilização de link de acesso às transmissões.
COVID-19			
55	Licitações	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
56	Dispensas	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
57	Aquisições e Contratações	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
58	Aquisições e Contratações (Documentos)	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
59	Contratos Emergenciais	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

60	Receitas	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
61	Despesas	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
62	Ordens de Compra	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
63	Contratações e Aquisições COVID-19 (Íntegra dos Processos)	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
64	Legislação/Atos Normativos – COVID-19	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
65	Plano Municipal de Contingência – COVID- 19	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no destaque "CORONAVÍRUS - COVID-19". Recomenda-se atualização periódica das informações.
66	Vacinação (COVID-19)	() Atende () Parcialmente (X) Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "COVID-19". Não apresenta informações atualizadas da situação vacinal do Município. Recomenda-se inserção de informações atualizadas.
67	Notícias (COVID-19)	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações nos destaques do sítio eletrônico.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

LEGISLAÇÃO

68	Legislação Municipal	(X) Atende () Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "LEGISLAÇÃO".
69	Decretos (Documentos)	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "LEGISLAÇÃO" (Data do último decreto publicado 26/11/2021). Recomenda-se que seja verificada a existência de decretos não publicados e que seja providenciada a publicação, recomenda-se ainda a publicação periódica dos decretos.
70	Portarias (Documentos)	() Atende (X) Parcialmente () Não atende.	Apresenta informações no menu "TRANSPARÊNCIA" - "LEGISLAÇÃO" (Data da última portaria publicada 30/11/2021). Recomenda-se que seja verificada a existência de portarias não publicadas e que seja providenciada a publicação, recomenda-se ainda a publicação periódica das portarias.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

3.1 RECOMENDAÇÕES FINAIS.

Considerando Instrução Normativa SCI Nº 04/2019, publicada em 18 de novembro de 2019, que dispõe sobre os procedimentos para inclusão de dados no Portal da Transparência do Município, essa Controladoria:

- **Recomenda-se** publicar a estrutura organizacional de maneira mais clara;
- **Recomenda-se** verificação dos arquivos publicados referente os concursos públicos;
- **Recomenda-se** ajustes no portal e verificação de eventuais quebras de ordem cronológica;
- **Recomenda-se** ajustes da metodologia de preenchimento dos históricos referente os processos de diárias;
- **Recomenda-se** disponibilização de relação mensal das compras realizadas;
- **Recomenda-se** inserir descrição nos cadastros de bens;
- **Recomenda-se** atualização das informações no que tange a localização da frota municipal;
- **Recomenda-se** inserção das informações ou link de fácil acesso à página do GEO-OBRA;
- **Recomenda-se** disponibilizar informações quanto aos indeferimentos no sistema e-SIC.
- **Recomenda-se** inclusão de avisos ou linha do tempo ou ainda fluxo do processo no sistema e-SIC.
- **Recomenda-se** implantação de ferramenta eletrônica dos processos na ferramenta e-SIC, visando diminuir o tempo de resposta e garantir maior segurança aos solicitantes;
- **Recomenda-se** disponibilização de Carta de Serviços;



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

- **Recomenda-se** publicação dos documentos referente aos anos anteriores ao ano de 2019;
- **Recomenda-se** publicação dos documentos referente às Prestações de Contas de maneira precisa e clara, incluindo descrição de cada documento;
- **Recomenda-se** disponibilização do PAAI de 2022;
- **Recomenda-se** disponibilização do Plano de Auditoria do Controle Interno;
- **Recomenda-se** publicar a estrutura organizacional de maneira mais clara;
- **Recomenda-se** a publicação dos documentos também no menu "CONTROLADORIA";
- **Recomenda-se** disponibilização das Perguntas Frequentes no site.
- **Recomenda-se** disponibilização da ferramenta "Fale Conosco", visando um atendimento mais rápido para questões de baixa complexidade;
- **Recomenda-se** disponibilização da Lei de Acesso a informação municipal para fácil acesso;
- **Recomenda-se** verificação quanto ao item legislação referente as leis e decretos municipais;
- **Recomenda-se** verificação de informações pendentes e caso necessário providenciar a publicação;
- **Recomenda-se** atualização das informações de Concurso Público e Processo Seletivo;
- **Recomenda-se** atualização documentos referente aos Termos de Convênios;
- **Recomenda-se** atualização periódica das informações.



PREFEITURA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

Estado do Espírito Santo

Controladoria Geral do Município

AUDITORIA Nº 001-2021 – Portal da Transparência

4. CONCLUSÕES

Com o encerramento dos trabalhos, observou-se que há algumas falhas no Portal da Transparência que precisam ser corrigidas de imediato, bem como recomendações de melhorias no fornecimento de informações através do mesmo. De modo geral, a presença de vários setores devendo promover a inserção de documentos no Portal, dificulta o controle da regularidade desta conduta, considerando que nem todos possuem o mesmo comprometimento com esta obrigação.

Ressaltamos que as recomendações são orientativas, porém qualquer irregularidade detectada fere os princípios legais, e podem acarretar em responsabilização dos agentes envolvidos em futuras fiscalizações de órgãos do controle externo, incluindo reprovação das contas, além de multas.

A controladoria realizará o acompanhamento constante do Portal transparência de Vargem Alta para averiguar sua adequação, funcionalidade e operacionalidade, em especial, em meio ao extenso controle social sobre a administração pública fortalecido pela pandemia da COVID-19, de forma a direcionar os setores administrativos à melhoria do fornecimento de informações nos meios oficiais. Por fim, a Controladoria encaminha o Relatório para o Gestor e para o Secretário Municipal de Gabinete para ciência e realizará o acompanhamento da adoção das providências necessárias.

É o relatório.

Vargem Alta-ES, 10 de janeiro de 2022.

Daniela Aparecida Balbino Ferraço
Controladora Geral do Município
Decreto n. 4405/2021

Emerson Cereza Souza
Assistente de Gestão de Controladoria
Decreto n. 4571/2021