

Relatório Anual das Ações de Controle Interno - RACI 2023-

1. Apresentação

A Secretaria de Desenvolvimento Social, Criança, Juventude e Prevenção à Violência e às Drogas (SDSCJPVD) implantou sua unidade de controle interno em fevereiro de 2023, atendendo aos preceitos legais do Decreto nº 47.087/19, e Portaria SCGE nº 011/19, ambos norteadores do funcionamento das Unidades de Controle Interno, no âmbito da Administração Pública do Poder Executivo Estadual.

A Unidade de Controle Interno da SDSCJPVD, estruturada como uma Superintendência de Controle Interno, elaborou o Plano Anual de Controle Interno (PACI), para ser executado de fevereiro a dezembro de 2023 e vem, por meio deste, apresentar o resultado dos trabalhos desenvolvidos naquele exercício. Este resultado é materializado no **Relatório Anual das Ações de Controle Interno**, que, por determinação legal deve ser enviado à esta Secretaria da Controladoria Geral do Estado, como também fará parte da Prestação de Contas da SDSCJPVD perante o Tribunal de Contas do Estado (TCE-PE), conforme Resolução TC n.º 109, de 09 de dezembro de 2020.

A Superintendência de Controle Interno é composta por 1 (um) titular, 1 (um) adjunto, e (3) três membros. A titular do controle interno é a servidora Sandra Carla Leal Santos, Gestora Governamental de Controle Interno (SCGE), com mat. 3281301, e mat SDSCJPVD n.º4064615. A adjunta do controle interno é a servidora Klécia Araly, com mat. 459.834-2. os membros são: Aline Chousinho, mat. 465.201-0; Luan Paes Barreto, mat. 465.084-0 e Miriam Teixeira, mat. 459.836-9.

2. Ações de Controle Interno

a. Concluídas

RACI - AÇÕES DE CONTROLE INTERNO CONCLUÍDAS								
ITEM	ATIVIDADE PREVISTA NO PACI?	MOTIVAÇÃO (QUANDO NÃO PREVISTO NO PACI)	MACROPROCESSO	PROCESSO	ATIVIDADE DE CONTROLE	OBJETIVO	PERÍODO DE EXECUÇÃO	PRODUTO
1	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Demandas SCGE/DMAC/CCI	Monitoramento	Garantir o envio das respostas das demandas dos órgãos de controle dentro do prazo.	Fevereiro/2023 a dezembro/2023	Planilha de Monitoramento das Demandas dos órgãos de controle preenchida
2	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Demandas SCGE/DMAC/CCI	Monitoramento	Acompanhar a implementação das recomendações dos órgãos de controle.	Fevereiro/2023 a dezembro/2023	Planilha de Monitoramento das Implementações das recomendações preenchida
3	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Capacitações recomendadas pela SCGE/DMAC/CCI	Capacitações	Capacitar-se sobre assuntos relacionados com as atividades do controle interno.	Fevereiro/2023 a dezembro/2023	Capacitações realizadas (Certificados)
4	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Demandas TCE/PE	Monitoramento	Monitorar o envio do Demonstrativo de Obras e Serviços de Engenharia, conforme Resolução TC nº 08/2014.	Trimestralmente, com base no calendário das obrigações do TCE/PE	Protocolo de envio -TCE/PE
5	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Demandas SCGE/DCON	Monitoramento	Monitorar o envio de informações relativas aos Convênios/Contratos de Repasse para a SCGE/DCON	Fevereiro/2023 a dezembro/2023	Planilha atualizada
5	SIM	-	Transparência	Monitoramento da Página da LAI	Monitoramento	Monitorar a Página da LAI, garantindo a transparência da informação, conforme orientações da Secretaria da Controladoria Geral do Estado.	Fevereiro/2023 a dezembro/2023	Página da LAI atualizada
6	SIM	-	Prestação de Contas	Prestação de Contas do TCE/PE	Monitoramento e conformidade	Coordenar a Prestação de Contas anual de gestão a ser enviada ao TCE/PE, seguindo as exigências da Resolução TC nº 24, de 13 de dezembro de 2017.	Fevereiro/2023 a março/2023	Prestação de Contas ao TCE enviada dentro do prazo
8	SIM	-	Governança	Evento de Controle Interno	Planejamento	Promover 1 (um) evento de controle interno na Secretaria	outubro/2023	Evento realizado
10	SIM	-	Governança	Regulamento da SDSCJPVD	Implantação e Controle	Apoiar na elaboração do Regulamento da SDSCJPVD	Julho/2023 a outubro/2023	Regulamento elaborado

RACI - AÇÕES DE CONTROLE INTERNO CONCLUÍDAS

ITEM	ATIVIDADE PREVISTA NO PACI?	MOTIVAÇÃO (QUANDO NÃO PREVISTO NO PACI)	MACROPROCESSO	PROCESSO	ATIVIDADE DE CONTROLE	OBJETIVO	PERÍODO DE EXECUÇÃO	PRODUTO
11	SIM	-	Processos organizacionais	Mapeamento dos processos	Mapeamento	Mapear processos críticos indicados pela gestão	Maio/2023 a setembro/2023	Processos mapeados
12	SIM	-	Processos organizacionais	Procedimentos de Controle	Implantação e Controle	Monitorar o cumprimento das medidas necessárias para o atendimento do teto pactuado pela Secretaria	Agosto/2023 a janeiro/2024	Planilha de Monitoramento preenchida
14	SIM	-	Gerenciamento de Riscos	Mapa de Riscos do Metaprocessos de Contratações Públicas	Implantação e Controle	Apoiar a elaboração do Mapa de Riscos do Metaprocessos de Contratações Públicas	Novembro/2023 a dezembro/2024	Mapa de Riscos do Metaprocessos de Contratações Públicas elaborado
15	SIM	-	Governança	Política Estadual de Proteção de Dados Pessoais - PEPD	Implantação	Apoiar o encarregado na autoavaliação	maio/2023	Autoavaliação realizada
17	SIM	-	Governança	Carta de Serviços	Implantação e Controle	Apoiar a Ouvidoria na elaboração da Carta de Serviços	julho/2023 a novembro/2023	Carta de Serviços elaborada
18	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Planejamento Anual das Ações de Controle Interno - PACI -2022	Planejamento	Elaborar o PACI conforme orientações da Secretaria da Controladoria Geral do Estado(SCGE), e alinhado com as necessidades da SDSCJPVD	outubro/2023 a novembro/2023	PACI entregue dentro do prazo
19	SIM	-	Demandas de Órgãos de Controle	Relatório Anual das Ações de Controle Interno - RACI	Informação e Comunicação	Elaborar o RACI coforme orientações da Secretaria da Controladoria Geral do Estado(SCGE).	janeiro/2023	RACI entregue dentro do prazo
20	NÃO	Atividade incluída pelo dirigente máximo para regularização da prestação de contas da gestão anterior	Prestação de Contas	Prestação de contas do Auxílio Pernambuco	Monitoramento e conformidade	Monitorar o cumprimento das exigências do Decreto n.º 53.017/2022	janeiro/2023 a dezembro/2023	Planilha de Monitoramento
21	NÃO	Necessidade de apoiar a área devido à mudança de gestão do governo	Governança	Execução dos Termos de Fomento	Monitoramento e conformidade	Monitorar o cumprimento das exigências para execução dos Termos de Fomento	janeiro/2023 a dezembro/2023	Planilha de Monitoramento

Obs 1.: Duas atividades estão com a numeração n.º 5. repetida, mas trata-se de atividades diferentes. A numeração foi mantida devido a correlação com o Plano Anual das Ações de Controle Interno (PACI).

Obs 2.: As atividades n.º 7, 13 e 16 foram iniciadas, mas ainda não foram concluídas. Elas constam, neste relatório, na alínea b.

b. Não - Concluídas

RACI - AÇÕES DE CONTROLE INTERNO NÃO CONCLUÍDAS						
ATIVIDADE PREVISTA NO PACI?	MACROPROCESSO	PROCESSO	ATIVIDADE DE CONTROLE	OBJETIVO	PERÍODO PREVISTO PARA CONCLUSÃO	JUSTIFICATIVA
SIM	Governança	Implantação do Programa de Integridade	Implantação e Controle	Implantar o Programa de Integridade, conforme o Decreto nº 46.855/2018 que dispõe sobre a política de governança da administração pública Estadual direta, autárquica e fundacional	agosto/2024	Tendo em vista o anúncio feito pela governadora Raquel Lyra sobre a divisão da secretaria e, posteriormente, com a mudança da gestão da SDSCJPVD e saída dos servidores envolvidos no processo, reduzindo, assim, o quadro de pessoal, a finalização da implantação dar-se-á em 2024
SIM	Gerenciamento de Riscos	Implantar projeto piloto de Gestão de Riscos	Implantação e Controle	Implantar o gerenciamento de riscos nos processos priorizados pela gestão.	dezembro/2024	Tendo em vista o anúncio feito pela governadora Raquel Lyra sobre a divisão da secretaria e, posteriormente, com a mudança da gestão da SDSCJPVD e saída dos servidores envolvidos no processo, reduzindo, assim, o quadro de pessoal, a finalização da implantação dar-se-á em 2024
SIM	Governança	Adequação da LGPD	Implantação	Monitorar o cumprimento das medidas necessárias para adequação da LGPD	agosto/2024	Tendo em vista o anúncio feito pela governadora Raquel Lyra sobre a divisão da secretaria e, posteriormente, com a mudança da gestão da SDSCJPVD e saída dos servidores envolvidos no processo, reduzindo, assim, o quadro de pessoal, a finalização da implantação dar-se-á em 2024

3. Ações de controle interno previstas no PACI e não executadas

RACI - AÇÕES DE CONTROLE INTERNO PREVISTAS NO PACI E NÃO EXECUTADAS					
ITEM	MACROPROCESSO	PROCESSO	ATIVIDADE DE CONTROLE	OBJETIVO	JUSTIFICATIVA
9	Governança	Implantação do gestaopublica.gov.br	Implantação e Controle	Monitorar a implementação das ações e o envio de informações relativas ao avanço das rotinas de implantação/reavaliação do gestaopublica.gov.br para a SCGE/DCON (Exercício 2023)?	Em contato com Esau, do Ministério da Economia, responsável por orientar as Secretarias sobre a implantação do gestaopublica.gov.br , fomos orientados a refazer ,em 2024, o ciclo de 2023, uma vez que a Secretaria tinha sido criada em 2023, e não tinha continuidade(os 3 últimos exercícios).

4. Sugestões de melhoria

ITEM	FALHA IDENTIFICADA	SUGESTÃO DE MELHORIA EMITIDA	A MELHORIA FOI IMPLEMENTADA?	JUSTIFICATIVA (QUANDO NÃO IMPLEMENTADA)	PRAZO PREVISTO PARA IMPLEMENTAÇÃO (QUANDO NÃO IMPLEMENTADA)	RESULTADOS APURADOS
1	Ausência de planilha para monitoramento dos prazos	Elaboração de planilha estruturada para efetivo monitoramento	SIM	-	-	Evitar perda de prazos perante os órgãos de controle.
2	Ausência de planilha para monitoramento das implementações das recomendações e ausência do acompanhamento tempestivo dos julgamentos do TCE/PE	Elaboração de planilha estruturada para efetivo monitoramento e início do acompanhamento diário dos julgados do TCE/PE, para adoção rápida das medidas corretivas	SIM	-	-	Comunicar, tempestivamente, às áreas da Secretaria, o resultado dos julgados, pactuando plano de ação, quando necessário, para as devidas implementações das recomendações.
3	Não foi identificada falha	-		-	-	
4	Não foi identificada falha	-		-	-	
5	Não foi identificada falha	-		-	-	
5	Não foi identificada falha	-		-	-	
6	Não foi identificada falha	-		-	-	
7	Não foi identificada falha	-		-	-	
8	Não foi identificada falha	-		-	-	
10	Não foi identificada falha	-		-	-	
11	Falta de conhecimento, pelas áreas envolvidas, sobre mapeamento de processos	Capacitar os servidores sobre o tema Mapeamento de Processos	SIM	-	-	Incentivar os servidores a buscarem capacitações.
12	Não foi identificada falha	-		-	-	
14	Não foi identificada falha	-		-	-	
15	Não foi identificada falha	-		-	-	
17	Não foi identificada falha	-		-	-	
18	Não foi identificada falha	-		-	-	
19	Não foi identificada falha	-		-	-	
20	Ausência de monitoramento dos prazos para entrega da prestação de contas	Planilha de controle para monitoramento dos prazos de entrega	SIM	-	-	Evitar perda de prazos para realizar as ações de cobrança.
21	Ausência de manual orientativo de prestação de contas destinados às organizações da sociedade civil	Elaboração de um Manual	SIM	-	-	Redução de erros/falhas nas prestações de contas.

5. Capacitações Realizadas

RACI - RELAÇÃO DAS CAPACITAÇÕES REALIZADAS			
SERVIDOR	INSTITUIÇÃO ORGANIZADORA	TEMA	CARGA HORÁRIA
Sandra Carla Leal Santos	EGAPE	Mapeamento de Processos	20hs/aula
Sandra Carla Leal Santos	EGAPE	Curso Prático de Riscos nas Contratações Públicas	12hs/aula
Sandra Carla Leal Santos	Secretaria da Controladoria-Geral do Estado de Pernambuco (SCGE-PE)	Semana de Integração das Unidades de Controle Interno	16 horas
Sandra Carla Leal Santos	Secretaria da Controladoria-Geral do Estado de Pernambuco (SCGE-PE)	1º Encontro da Rede de Encarregados - 2023	4 horas
Klécia Araly Barros Pereira	PGE/PE	Parcerias celebradas entre o Estado de Pernambuco e Organizações da Sociedade Civil,	4 horas
Klécia Araly Barros Pereira	TI EXAMES	"Imersão Profissional de Privacidade	5 horas
Klécia Araly Barros Pereira	Secretaria da Controladoria-Geral do Estado de Pernambuco (SCGE-PE)	Semana de Integração das Unidades de Controle Interno	16 horas
Klécia Araly Barros Pereira	Secretaria da Controladoria-Geral do Estado de Pernambuco (SCGE-PE)	1º Encontro da Rede de Encarregados - 2023	4 horas
Miriam Araújo Teixeira	Secretaria da Controladoria-Geral do Estado de Pernambuco (SCGE-PE)	Semana de Integração das Unidades de Controle Interno	16 horas
Maycon Felipe Lopes de Oliveira	CEFOSPE	Curso de Celebração de Parcerias de Acordo com o Decreto Estadual Nº 44.474/2017	20 horas
Maycon Felipe Lopes de Oliveira	CEFOSPE	Curso de Riscos nas Contratações Públicas (Autoinstrucional)	10 horas

6. Boas práticas

Seguem as boas práticas desenvolvidas em 2023:

- Foi elaborada e publicada a **Instrução Normativa nº 001**, de 06/07/23, que instituiu o Comitê de Gestão de Demandas (CGD) de órgãos de controle. O objetivo foi aperfeiçoar os mecanismos da gestão e garantir controles eficazes aos processos, garantir o atendimento das demandas, a análise das recomendações emitidas pelos órgãos de controle, entender os problemas identificados, bem como o atendimento das recomendações;
- Com base na **Instrução Normativa nº 001**, de 06/07/23, foi mapeado o processo de demandas e elaborado um Procedimento Operacional Padrão (POP), para assegurar o fluxo definido entre as áreas envolvidas;
- Foi elaborada e publicada a **Instrução Normativa nº 002**, de 20/11/23, que dispõe sobre as medidas administrativas para ressarcimento ao Erário, na fase preliminar à instauração da Tomada de Contas Especial, no âmbito da SDSCJPVD. A Instrução está publicada no Boletim Interno nº 62/2023 de 23/11/23;
- Foram elaborados **Termos de Designação e Aceite**, relativos às indicações de gestores dos Termos de Parceria, como forma de obter a ciência do servidor perante compromissos assumidos;
- Mapeamento do Macroprocesso de Correição. Foram mapeados os processos de Tomada de Contas Especial (TCESP), Processo Administrativo Disciplinar (PAD) e Termo de Constituição de Crédito Não Tributário (TCC). O objetivo foi estabelecer um fluxo conforme a legislação vigente, e padronizar o procedimento destes processos na Secretaria.
- Foi elaborado o **Manual de Prestação de Contas das Parcerias Celebradas com as Organizações da Sociedade Civil (OSC)** para serem utilizados nos Termos de Colaboração e Termos de Fomento celebrados pela Secretaria. A finalidade principal foi buscar a redução de erros e/ou falhas presentes na Prestação de Contas das OSC, subsidiando com um material objetivo, em linguagem simples e direta.
- O controle interno, em parceria com a EGAPE, organizou uma **turma fechada de Mapeamento de Processos**, devido à necessidade de capacitar os servidores sobre o tema. Participaram

da turma pelo menos, um servidor de cada área da Secretaria, para apoiar no mapeamento dos processos da sua área de negócio.

- Em parceria com a equipe da SEAPREV (Secretaria Executiva de Prevenção à Violência), orientamos gestores e fiscais para atuação no monitoramento da **execução dos Termos de Fomento**, bem como na elaboração dos relatórios exigidos pela legislação pertinente.
- Como forma de melhorar a comunicação com todas as áreas e seus servidores, desenvolvemos as figurinhas do Controle Interno. Esta ação contribuiu para reforçarmos a logomarca do controle interno, mostrando nossos valores, ajudou a emitirmos opiniões de forma leve e divertida, além de aproximar o controle do público em geral, tanto interno como externo.
- Foi concebido o **“Controle tá na mão”**, relatório dinâmico, em formato de dashboard, para atividades executadas, monitoradas e/ou apoiadas pelo controle interno. A finalidade foi possibilitar o acesso, pela gestão e pelas áreas, às informações gerenciais para a rápida tomada de decisão.

Ressalte-se que além das ações previstas no PACI, esta Superintendência, sempre que requisitada, deu apoio às demandas do Gabinete da SDSCJPVD, como também a outras áreas da Secretaria.

Sandra Carla Leal Santos

Superintendência de Controle Interno - SUCIN

Secretaria de Desenvolvimento Social, Criança, Juventude e Prevenção à Violência e às Drogas

(SDSCJPVD)