

Senhor Presidente,

Apresentamos o relatório da Controladoria referente ao terceiro quadrimestre de 2023. Valemo-nos do Manual de Controle Interno 2023 do TCESP.

Verificamos o Portal da Transparência e o Relatório de Inconsistência do TCESP. Não houve discrepâncias nos repasses nem nos limites com a folha. Foi empenhado 97% do orçamento anual. É um índice superior aos anos anteriores.

O planejamento da Controladoria para 2023 foi integralmente cumprido:

- A Controladoria elaborou 509 manifestações no exercício;
- A auditoria de processos eletrônicos foi concluída; os três achados serão monitorados.

Quanto às nossas atribuições, conforme art. 15 da lei 10.627/2022:

- As alterações orçamentárias atenderam ao limite da LOA;
- Nossas recomendações têm sido atendidas nos autos em que exaradas.

Elaboramos matriz de acompanhamento de recomendações pendentes baseada nos acórdãos das contas de 2017 a 2021 da CMSA, e nosso arquivo:

Recomendação	Situação
Adequação orçamentária e devolução bimestral de duodécimos (TCESP 2014...)	Justificativas nas contas de 2022.
Adequação da proporção entre efetivos e comissionados	Concurso público em andamento
Adequação dos gabinetes à estrutura física (Fiscalização 2021)	Em andamento no processo 90/2023
Transparência do site (TCESP 2020). Atendimento aos critérios do questionário do Levantamento Nacional de Transparência Pública de 2023	Não atendida
Divulgar os serviços da municipalidade no site da CMSA (Fiscalização TCESP 2022 A.2.2)	Não atendida
Controle de ponto biométrico de todos servidores, inclusive comissionados (TCESP Contas 2017 e 2021)	Não atendida



Correção dos achados da auditoria de processos eletrônicos	Não atendida
--	--------------

Para sua ciência e, com manifestação quanto às recomendações pendentes, encaminhamento para divulgação no sítio eletrônico da CMSA.

Anexamos planilha com verificação dos processos eletrônicos auditados.

Santo André, 03 de janeiro de 2024.

Kleberson Tavares Marques

Controlador Legislativo

