

## ANEXO V – FORMULÁRIO DE AVALIAÇÃO DO CONTROLE INTERNO (art. 3º, § 1º)

(A ser apresentado por todas as Unidades Jurisdicionadas)

(Modelo disponibilizado no sítio do TCE/BA)

**Objetivo:** Este instrumento de coleta tem como objetivo fornecer informações para a avaliação das Coordenações de Controle Interno (CCI) e demais estruturas de controle interno equivalentes da administração indireta, instituídas conforme Lei Estadual nº 13.204/2014, regulamentada pelo Decreto Estadual nº 16.059/2015.

• O questionário é composto por 5 (cinco) BLOCOS, a saber:

**BLOCO A** – Identificação do Respondente;

**BLOCO B** – Estrutura da CCI/Unidade de controle interno;

**BLOCO C** – Planejamento e Atividades realizadas;

**BLOCO D** – Procedimentos Regulamentados pela AGE mediante Orientações Técnicas;

**BLOCO E** – Outras Informações;

• O questionário só deve ser finalizado e enviado quando **TODAS** as questões tenham sido preenchidas;

• O Coordenador de Controle Interno ou responsável com atribuição equivalente é responsável pelas informações apresentadas neste questionário.

<b>BLOCO A – Identificação</b>
Unidade Jurisdicionada (UJ): <b>Ministério Público do Estado da Bahia</b>
Nome completo do Coordenador/Chefe da CCI/Unidade de controle interno: <b>Augusto César Carvalho de Matos</b>
Formação Profissional: <b>Bacharel em Direito / Promotor de Justiça</b>
Chefe da Unidade de Controle Interno desde 11/03/2022, conforme Ato nº 290/2022 (Portaria), publicado no DJ-e de 11/03/2022, atuando a partir de 17/05/2023, com exclusividade, como COORDENADOR DA CONTROLADORIA, nos termos da Portaria nº 879, de 17 de maio de 2023.
<b>BLOCO B – Estrutura da CCI/Unidade de controle interno (com relação ao quadro de pessoal, incluindo servidores efetivos, comissionados, terceirizados e celetistas)</b>

01	<p>Os servidores possuem formação profissional de nível superior compatível com as atividades de controle interno?</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Sim  <input type="checkbox"/> Não</p>
02	<p>Os servidores são regularmente treinados pela AGE para desenvolver as atividades inerentes à CCI/Unidade de controle interno?</p> <p><input type="checkbox"/> Sim  <input type="checkbox"/> Não</p> <p style="text-align: center;"><b>NÃO SE APLICA</b></p>
03	<p>A rotatividade de servidores na CCI/Unidade de controle interno em 2023 comprometeu as atividades da unidade?</p> <p><input type="checkbox"/> Sim  <input checked="" type="checkbox"/> Não  <input type="checkbox"/> Sem opinião formada sobre o assunto</p>
<b>BLOCO C – Planejamento e Atividades realizadas</b>	
04	<p>O plano de ação dos trabalhos desta CCI/Unidade de controle interno para 2023 foi:</p> <p><input type="checkbox"/> Elaborado, porém não foi submetido à aprovação pelo dirigente máximo  <input type="checkbox"/> Elaborado e aprovado pelo dirigente máximo, porém não enviado à AGE  <input type="checkbox"/> Elaborado, aprovado pelo dirigente máximo e enviado à AGE  <input type="checkbox"/> Não foi formalizado</p> <p style="text-align: right;"><b>NÃO SE APLICA</b></p> <p>Caso não tenha sido formalizado, comente:</p> <hr/>
05	<p>Qual o nível de conhecimento dos servidores lotados na CCI/Unidade de controle interno acerca dos processos de trabalho existentes na UJ?</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Suficiente  <input type="checkbox"/> Insuficiente</p>
06	<p>O dirigente máximo da UJ está envolvido na gestão eficaz de riscos e controles?</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Sim  <input type="checkbox"/> Não</p> <p>Comente: A Alta Administração vem fomentando a elaboração de projetos e programas internos</p>

	que promovam uma gestão eficaz de riscos e controles. A alta administração compreende o controle interno como órgão institucionalmente relevante, fornecendo o adequado suporte para a realização de suas atividades.
07	<p>Marque as áreas de verificação do cumprimento de normativos legais, conforme estabelecido nas Orientações Técnicas da AGE, que foram contempladas no Plano de Ação dos trabalhos desta CCI/Unidade de controle interno para 2023:</p> <p>( ) Inexigibilidades de licitação  ( ) Dispensas de licitação  ( ) Convite  ( ) Pregão  ( ) Processos correicionais  ( ) Passagens aéreas  ( ) Diárias  ( ) Bens móveis patrimoniais  ( ) Monitoramento das recomendações de órgãos de controle  ( ) Obras  ( ) Contratos de terceirização de mão de obra  ( ) PST  ( ) Adiantamentos  ( ) Convênios  ( ) Outro: _____</p> <p style="text-align: right;"><b>NÃO SE APLICA</b></p>
08	<p>Informe a data de envio do Plano de Ação para a AGE:</p> <p>dd/mm/aaaa</p> <p style="text-align: right;"><b>NÃO SE APLICA</b></p>
09	<p>Em 2023, de forma aproximada, quanto tempo foi dispendido pelos servidores lotados na CCI/Unidade de controle interno no atendimento aos órgãos de fiscalização (TCE/TCU/CGU/Receita Federal etc.):</p> <p>( ) Muito tempo (mais de 50% do tempo)  (X) Tempo moderado (entre 30% e 50% do tempo)  ( ) Pouco tempo (menos de 30% do tempo)  ( ) Em 2023 não desenvolveu atividades nesta área</p>
10	<p>Indique se a CCI/Unidade de controle interno realizou atividades de avaliação dos controles internos existentes, em 2023, em relação à gestão de:</p> <p>(X) Convênios  (X) Licitações  (X) Contratos  ( ) Não houve avaliação de controles internos  (X) Outro: Também atuou, dentre outras, na avaliação dos controles na área de pessoal (em especial, folha de pagamento), de obras e engenharia, publicidade e execução orçamentária e financeira.</p>

11	<p>Em 2023 a CCI/Unidade de controle interno executou ou está executando “Solicitações de Inspeção” da AGE?</p> <p>( ) Sim ( ) Não</p> <p style="text-align: center;"><b>NÃO SE APLICA</b></p> <p>Em caso afirmativo, indique em que área, contrato ou convênio:</p> <hr/>

### BLOCO D – Procedimentos Regulamentados pela AGE mediante Orientações Técnicas

12	<p>Informe a quantidade de Relatórios de Inspeção emitidos pela CCI/Unidade de controle interno em 2023:</p> <p>Relativo às atividades da Controladoria no exercício de 2023 foram encaminhados à Auridade Máxima (PGJ) e à Alta Administração, 13 relatórios, a saber:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 01/2023 – Prestação de Contas do MPBA ano 2022;</li> <li>2. 02/2023 – PAC/DGP – Relatório trimestral janeiro, fevereiro e março/2023;</li> <li>3. 03/2023 – Auditoria CSI 2023;</li> <li>4. 04/2023 – PAC/DGP – Relatório trimestral abril, maio e junho/2023;</li> <li>5. 05/2023 – Auditoria CEAT 2023;</li> <li>6. 06/2023 – Auditoria DEA 2023;</li> <li>7. 07/2023 – PAC/DGP – Relatório trimestral julho, agosto e setembro/2023;</li> <li>8. 08/2023 – Auditoria Licitações 2023</li> <li>9. 09/2023 – PAC/DGP – Relatório anual/2023;</li> <li>10. 10/2023 – PAC/CECOM – Piloto 2023</li> <li>11. 11/2023 – Relatório anual Sistema Channel /2023</li> <li>12. 12/2023 – Relatório RGF (Relatório e Gestão Fiscal)</li> <li>13. s/n – RAAI 2023 (Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna)</li> </ol>
13	<p>O Relatório Anual de Atividade desta CCI/Unidade de controle interno, relativo ao exercício de 2023 foi:</p> <p>( ) Elaborado, entretanto não remetido à AGE ( ) Elaborado, contudo sem indicação de achados de auditoriais ( ) Elaborado, relatando achados de auditoria e/ou limitações ( ) Não foi elaborado relatório de atividade no período</p> <p style="text-align: right;"><b>NÃO SE APLICA</b></p>

### BLOCO E – Outras Informações

14	<p>Como a CCI/Unidade de controle interno orienta os principais gestores da UJ (secretários, diretores, superintendentes) em assuntos relacionados ao controle interno?</p>
----	---

	<p>( ) A CCI/Unidade de controle interno não desenvolveu essa atividade</p> <p>( ) Informalmente, através de reuniões regulares</p> <p>( ) Informalmente, através de reuniões eventuais</p> <p>( ) Formalmente, mediante encaminhamento de cópia dos memorandos de orientação às unidades</p> <p>(X) Outro: A Controladoria, através do Núcleo de Acompanhamento Procedimental e do Núcleo de Auditoria Interna, orienta os gestores e responsáveis pela execução orçamentária sobre o acompanhamento da prestação e da tomada de contas, bem como auxilia na prestação de contas a ser anualmente apresentada ao TCE/BA, seja através de eventos de capacitação, envio de e-mails institucionais, esclarecimento de dúvidas, seja mediante o envio de cópias dos respectivos relatórios de auditoria e, ainda, expedição de recomendações específicas.</p>
15	<p>Como a CCI/Unidade de controle interno informa a ocorrência de irregularidades aos responsáveis e aos principais gestores?</p> <p>( ) Não foram identificadas irregularidades</p> <p>( ) Informalmente, em reunião com os responsáveis e seu chefe imediato</p> <p>( ) Informalmente, em reunião apenas com o(s) principal(is) gestor(es) da área</p> <p>( ) Mediante formalização de memorandos/correspondências específicos</p> <p>(X) Outro: A Controladoria, através do Núcleo de Acompanhamento Procedimental e do Núcleo de Auditoria Interna, orienta os gestores e responsáveis pela execução orçamentária sobre o acompanhamento da prestação e da tomada de contas, bem como auxilia na prestação de contas a ser anualmente apresentada ao TCE/BA, seja através de eventos de capacitação, envio de e-mails institucionais, esclarecimento de dúvidas, seja mediante o envio de cópias dos respectivos relatórios de auditoria e, ainda, expedição de recomendações específicas.</p>
16	<p>A CCI/Unidade de controle interno identificou irregularidades que acarretaram em lesão ou risco de lesão ao patrimônio público em 2023?</p> <p>( ) Não foram identificadas irregularidades dessa natureza</p> <p>( ) Foram identificadas e informadas verbalmente em reunião ao(s) principal(is) gestor(es)</p> <p>( ) A CCI/Unidade de controle interno informou ao dirigente máximo, mediante correspondência por escrito</p> <p>( ) A CCI/Unidade de controle interno informou ao diretor/superintendente da área responsável, mediante correspondência por escrito</p> <p>(X) Outro: No bojo das atividades da Controladoria (auditorias regulares), vale assinalar que os relatórios finais e, em casos específicos, relatórios preliminares das auditorias, até o presente momento, não sinalizaram a existência de não conformidades que possam ensejar potenciais riscos para a gestão administrativa.</p>
17	<p>A CCI/Unidade de controle interno informou alguma irregularidade diretamente à AGE, PGE, Corregedoria?</p> <p>( ) Sim</p> <p>( ) Não</p> <p style="text-align: center;"><b>NÃO SE APLICA</b></p> <p>Comente:</p> <hr/>
18	<p>A CCI/Unidade de controle interno elaborou alguma proposição à AGE objetivando à definição, padronização, sistematização e normatização em relação a procedimentos operacionais ou administrativos?</p> <p>( ) Sim</p> <p>( ) Não</p> <p style="text-align: center;"><b>NÃO SE APLICA</b></p> <p>Comente:</p> <p style="text-align: center;">AUGUSTO CESAR CARVALHO DE MATOS:86088084553</p> <p style="text-align: right; font-size: small;">Assinado de forma digital por AUGUSTO CESAR CARVALHO DE MATOS:86088084553 Dados: 2024.02.28 13:05:34 -03'00'</p>

