



CÂMARA MUNICIPAL
Dois Irmãos - RS
PROTOCOLO

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS IRMÃOS
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Em: 12 / 06 / 26
Hora: 9h53min
Ass: [Assinatura]

RELATÓRIO DE AUDITORIA 04/2026

INTRODUÇÃO

A presente auditoria foi conduzida pela Unidade de Controle Interno do Município com o objetivo de avaliar o cumprimento das obrigações legais relacionadas à transparência e à disponibilidade de informações públicas no Portal de Transparência e no site oficial da Câmara Municipal de Vereadores, correlacionando com o questionário recebido pelo TCE/RS sobre este tema.

METODOLOGIA

A auditoria envolveu uma revisão minuciosa do portal de transparência e do site oficial da Câmara Municipal de Vereadores. Foram comparados os elementos presentes nessas plataformas com as exigências legais estabelecidas pela legislação vigente, bem como análise do questionário recebido pelo TCE/RS sobre o tema de Portal da Transparência. Nesta análise foram verificados os itens, como base no questionário, que estão sendo atendidos e que não estão sendo atendidos, bem como sua obrigação legal ou não de se ter publicado nas plataformas supracitadas.

RESULTADOS

Considerando o questionário recebido pelo TCE/RS e com base nas orientações do Tribunal de Contas, esta UCI analisou o site oficial da Câmara Municipal de Vereadores e o seu respectivo portal da transparência, e verificou que há diversos itens do questionário que o nosso site/portal da transparência **atende** as exigências.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS IRMÃOS
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

A Câmara Municipal de Vereadores atingiu um índice de transparência de 87,94% pelo qual se divide da seguinte forma:

Avaliação de Itens Essenciais – 100%;

Avaliação de Itens Obrigatórios – 81,50%;

Avaliação de Itens Recomendados – 65,12%.

Além dos itens acima os quais estão de acordo com a legislação o questionário possibilitou **identificar itens ausentes ou inadequadamente apresentados** pelo portal, os quais requerem certa atenção do Poder Legislativo, sendo eles os seguintes:

Dimensão	Critério	Classificação
Recursos humanos	Divulga a íntegra dos editais de concursos e seleções públicas realizados pelo Poder ou órgão para provimento de cargos e empregos públicos?	Obrigatória
Recursos humanos	Divulga informações sobre os demais atos dos concursos públicos e processos seletivos do Poder ou órgão, contendo no mínimo a lista de aprovados com as classificações e as nomeações?	Obrigatória
Licitações	Divulga o plano de contratações anual?	Recomendada
Licitações	Divulga a relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente pelo Poder ou órgão?	Recomendada
Obras	Divulga informações sobre as obras contendo o objeto, a situação atual, as datas de início e de conclusão da obra, empresa contratada e o percentual concluído?	Recomendada
Obras	Divulga os quantitativos, os preços unitários e totais contratados?	Obrigatória
Obras	Divulga os quantitativos executados e os preços efetivamente pagos?	Obrigatória

“DOE SANGUE, DOE ÓRGÃOS, SALVE UMA VIDA.”



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS IRMÃOS
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Obras	Divulga relação das obras paralisadas contendo o motivo, o responsável pela inexecução temporária do objeto do contrato e a data prevista para o reinício da sua execução?	Obrigatória
Planejamento e Prestação de Contas	Divulga o plano estratégico institucional?	Recomendada
Serviço de Informação ao Cidadão - SIC	Divulga, na seção relativa ao e-SIC, os prazos de resposta ao cidadão, incluindo o recursal, e as autoridades competentes para o exame dos pedidos, além do procedimento referente à realização do pedido e de eventual recurso?	Recomendada
Serviço de Informação ao Cidadão - SIC	Divulga relatório anual estatístico contendo a quantidade de pedidos de acesso recebidos, atendidos, indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes?	Obrigatória
Serviço de Informação ao Cidadão - SIC	Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a classificação e o respectivo prazo?	Obrigatória
Serviço de Informação ao Cidadão - SIC	Divulga lista das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses?	Obrigatória
LGPD e Governo Digital	Identifica o encarregado/responsável pelo tratamento de dados pessoais e disponibiliza Canal de Comunicação (telefone e/ou e-mail)?	Obrigatória
LGPD e Governo Digital	Publica a sua Política de Privacidade e Proteção de Dados?	Obrigatória
LGPD e Governo Digital	Possibilita a demanda e o acesso a serviços públicos por meio digital, sem necessidade de solicitação presencial?	Obrigatória
LGPD e Governo Digital	Possibilita o acesso automatizado por sistemas externos em dados abertos (estruturados e legíveis por máquina), e a página contém as regras de utilização?	Obrigatória
LGPD e Governo Digital	Regulamenta a Lei Federal nº 14.129/2021 e	Recomendada

"DOE SANGUE, DOE ÓRGÃOS, SALVE UMA VIDA."



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS IRMÃOS
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

	divulga a normativa em seu portal?	
LGPD e Governo Digital	Realiza e divulga resultados de pesquisas de satisfação?	Obrigatória
Atividades Finalísticas - PL	Divulga a pauta das sessões do Plenário?	Obrigatória
Atividades Finalísticas - PL	Divulga a pauta das Comissões?	Obrigatória
Atividades Finalísticas - PL	Divulga a regulamentação e os valores relativos às cotas para exercício da atividade parlamentar/verba indenizatória?	Recomendada
Atividades Finalísticas - PL	Divulga dados sobre as atividades legislativas dos parlamentares?	Recomendada

A análise revelou a presença de diversos itens ausentes ou inadequadamente apresentados no Portal de Transparência e no site oficial da Câmara Municipal de Vereadores. Além das verificações dos itens do questionário do TCE, verificamos que há algumas informações que não estão sendo atualizadas no Portal e que atualmente não há servidor designado para acompanhar as publicações no Portal da Transparência e acompanhar a devida alimentação dos dados.

RECOMENDAÇÕES

Considerando as informações apuradas na análise do Portal da Transparência com base nos critérios de avaliação do TCE/RS e com base nas orientações do Tribunal de Contas, a Unidade de Controle Interno recomenda as seguintes ações ao Legislativo Municipal:

- O portal de transparência e o site da Câmara Municipal de Vereadores devem ser revisados para garantir que todos os itens obrigatórios pela legislação sejam disponibilizados de maneira completa e acessível.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS IRMÃOS
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

- Implementar uma prática de revisão periódica do portal de transparência e do site oficial para garantir a atualização contínua das informações e o cumprimento das normas vigentes.
- Designar um servidor público responsável pelo gerenciamento do Portal da Transparência e acompanhar as publicações no Portal da Transparência.
- Proporcionar treinamento o responsável pelo Portal de Transparência, a fim de garantir que estejam familiarizados com as obrigações legais e as melhores práticas de transparência.

CONCLUSÃO

A transparência é um pilar fundamental da administração pública e contribui para a confiança dos cidadãos nas instituições governamentais. A correção dos itens identificados fortalecerá a transparência do poder legislativo e sua capacidade de prestar contas à sociedade. A implementação das recomendações acima citadas é fundamental para garantir a conformidade legal e a melhoria contínua na divulgação de informações públicas.

Dois Irmãos, 08 de junho de 2026.

Claudio Fusieger

Presidente do Controle Interno