

# RELATÓRIO DE ATIVIDADES

## 3<sup>o</sup> TRIMESTRE/2021

*As atividades desenvolvidas foram solicitadas e aprovadas por documento formal encaminhado à Presidência (PLANO ANUAL DE ATIVIDADES PARA O EXERCÍCIO DE 2021) conforme extrato de Ata da 536<sup>a</sup> ROP, além de outras já implementadas no âmbito da autarquia.*

**Controladoria Geral do Coren-DF**

---

**CONGER**

---

## Sumário

APRESENTAÇÃO .....	1
INTRODUÇÃO.....	2
DESENVOLVIMENTO.....	3
ATIVIDADES DESENVOLVIDAS.....	4
1. Relatório trimestral das atividades realizadas pela Controladoria Geral .....	4
2. Emissão de Nota de Análise das despesas antes dos pagamentos .....	5
3. Controle de Retenções.....	7
4. Relatório gerencial das Demonstrações Contábeis do 2º trimestre/2021.....	8
5. Relatório da Execução Orçamentária e Financeira/Cronograma de Desembolso do 1º trimestre/2021.....	8
6. Atualização da Estrutura Organizacional e do Plano de Cargos, Carreiras e Salários .....	9
7. Análise dos Créditos Adicionais .....	10
8. Revisibilidade de Preços .....	11
9. Reuniões diversas .....	14
10. Cursos e Seminários Realizados no Período.....	14
11. Memorandos enviados .....	15
12. Análises Procedimentais .....	16
13. Solicitação do Cofen sobre o questionário do TCU .....	19
14. Manuais e normas diversas.....	19
15. Relatório de monitoramento do Plano Plurianual - PPA .....	20
16. Outras atividades e informações .....	20
CONCLUSÃO .....	22

*A Controladoria Geral é aquele Órgão que exerce sobre suas próprias atividades. Seu objetivo é assegurar a execução dessas atividades dentro dos princípios básicos da administração pública definidos pelo art. 37 da Constituição Federal (legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência). Deriva da autotutela que a Administração tem sobre seus próprios atos e agentes.*

## APRESENTAÇÃO

---

A Controladoria Geral tem como funções principais exercer o controle contábil, financeiro, orçamentário, operacional e patrimonial das entidades.

Na área pública, o sistema de controle deve ser encarado como função independentemente da Administração, que é transitório. O controle precisa estar entranhado na instituição, independente de tempo e não subordinado a um poder temporal. Os órgãos de controle devem existir para preservar os atos e garantir a correção das ações da Administração, seja no aspecto contábil, seja no aspecto da gestão econômica e financeira, bem como na avaliação dos resultados alcançados.

Nesse contexto, as sugestões de normatização e estruturação da Controladoria Geral com vistas às normas públicas, princípios contábeis, recomendações dos órgãos de controle externo, visam a melhoria contínua dos serviços prestados à Classe de Enfermagem e no crescimento do Regional objetivando antecipar às problemáticas do dia a dia liberando servidores estratégicos para funções que verdadeiramente necessitam executar, visando principalmente a Política Institucional e Interna do COREN-DF, agregando valor ao profissional de Enfermagem.

A Controladoria Geral é o passo essencial para a construção de um controle efetivo e prévio.

João Josafá de Oliveira Junior  
Controlador Geral do Coren-DF  
14 de julho de 2021

## INTRODUÇÃO

---

Com a demanda crescente de operações no Regional e a necessidade de atenção por parte do Regional no controle prévio, concomitante e posterior destas operações, surge a necessidade de estruturação de um Órgão responsável pelo controle interno no âmbito do Conselho Regional de Enfermagem do Distrito Federal – Coren-DF.

A ciência da Administração precisa da harmonização entre as funções contábeis e a organização do sistema de controle interno. Controladoria Geral visa a estruturação do Coren-DF em uma estrutura abrangente, criativa, que incorpore a ideia de mudança e propondo mudanças, com funções e atividades bem definidas, variando as responsabilidades de acordo com níveis hierárquico correspondentes, sob os aspectos legais, normativos e técnicos do controle, tais como: delegação formal de responsabilidade (competência), tempestividade, exatidão, eficácia e eficiência, ganhando agilidade no controle e nas deliberações, ajudando na Política Institucional da Autarquia.

## DESENVOLVIMENTO

---

A nova ordem global para a Administração Pública determina a necessidade cada vez mais premente do ajuste das despesas públicas, a possibilidade efetiva de arrecadação e conseqüentemente a busca do equilíbrio financeiro das contas.

Apesar dos aspectos legais e institucionais, o controle no nível gerencial não ocorre efetivamente, fazendo-se necessária a busca de novas metodologias que possam suprir essa lacuna, pois as entidades públicas vêm sofrendo com a falta de informações voltadas para o atendimento das necessidades de seus gestores.

Palavras de ordem como eficiência, produtividade, eficácia e qualidade estão cada vez mais latentes dentro do sistema dos gestores do Regional, para que essa entidade possa se tornar mais ágil e pronta a responder às demandas da Enfermagem. Todo esse cenário aponta para uma maior racionalização de recursos, mas que, apesar de todas as dificuldades, podem ser melhores aplicados com o auxílio de ferramentas gerenciais modernas e sistemas de controle no âmbito da organização.

Com essa preocupação de buscar informações como ferramenta complementar ao controle gerencial, surgiu a Controladoria, podendo ser identificada, na visão de Almeida, como "... uma evolução natural da Contabilidade tradicional" (Almeida et al, 1999, p.370).

A Controladoria pressupõe a existência de um sistema de planejamento participativo, coordenado, integrado e permanente. Inicia-se com um diagnóstico estratégico, identificando a visão, ou seja, a projeção da entidade no futuro, considerando-se os ambientes interno e externo. Desse modo, procura acompanhar o cumprimento da missão organizacional, que consiste no motivo central da existência da entidade, refletindo suas habilidades essenciais. Deve, ainda, ser compreensível, realista, flexível e motivadora.



## **ATIVIDADES DESENVOLVIDAS**

---

A Controladoria Geral se constitui num departamento estratégico de grande importância para a administração da entidade, considerando que por meio dele é possível conhecer a eficácia com que estão sendo aplicados os recursos públicos, além de contribuir para o êxito da administração como um todo.

Com o exposto a Controladoria Geral estabeleceu procedimentos durante o 3º TRIMESTRE/2021, com trabalhos no âmbito do Conselho Regional.

As atividades desenvolvidas foram solicitadas e aprovadas por documento formal encaminhado à Presidência (PLANO ANUAL DE ATIVIDADES PARA O EXERCÍCIO DE 2021) conforme extrato de Ata da 536ª ROP e respectivas alterações, quando for o caso, justificadas pela grande demanda, conforme atribuições pertinentes a Controladoria Geral do Coren-DF.

Deve-se considerar que a partir do dia 03 de março de 2021, foi emitida Ordem de Serviço Coren-DF nº 004/2021 com medidas administrativas relacionadas à pandemia COVID – 19.

### **1. Relatório trimestral das atividades realizadas pela Controladoria Geral**

---

A Controladoria Geral do Coren-DF, encaminhou o Memorando nº 019/2021/CONGER a Presidência, com o anexo do relatório trimestral das atividades realizadas nos meses de (abril, maio e junho), do exercício de 2021, concernente as atividades realizadas pela Controladoria Geral do Coren-DF, com o intuito de dar conhecimento a esta Diretoria da realização dos trabalhos desenvolvidos. O referido relatório foi objeto de análise em Reunião Ordinária de Plenária realizada na sede do Coren-DF.

Deve-se salientar que trimestralmente a Controladoria encaminha Relatório de Atividades à Diretoria/Plenário.

## 2. Emissão de Nota de Análise das despesas antes dos pagamentos

---

A Controladoria Geral do Coren-DF tem estabelecido no âmbito do Coren-DF emissões de Notas de Análises para conformidades legais antes dos pagamentos das seguintes despesas:

1. Energia Elétrica (CEB);
2. Telefonia fixa e móvel;
3. Condomínios;
4. Diárias (Conselheiros/Funcionários/Colaboradores);
5. Jetons;
6. Auxílios Representação (Conselheiros e Colaboradores);
7. Folha de pagamento por amostragem demonstrando se há ou não conformidade com os requisitos estabelecidos em normas vigentes;
8. Impostos das folhas de pagamento como IR/PIS/INSS/FGTS e outros eventos;

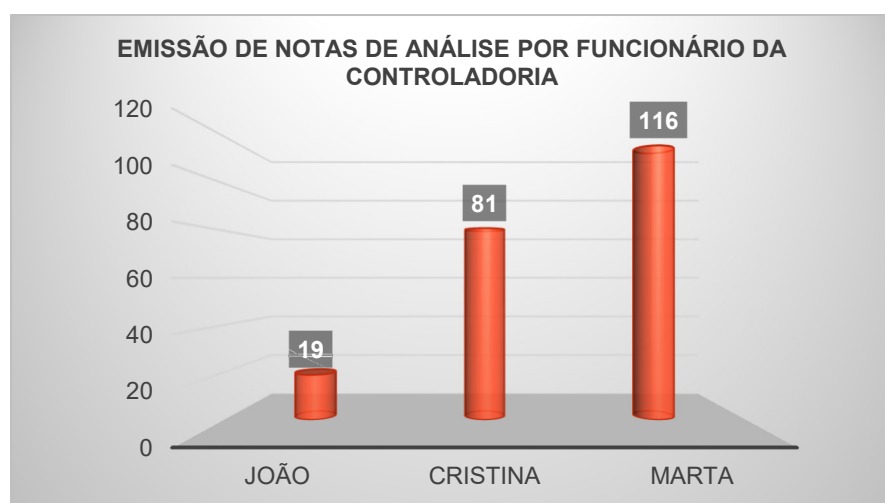
Todas as despesas ocorridas no Coren-DF por meio de Processos Licitatórios/dispensa/inexigibilidade. Deve-se ressaltar que os processos de despesas do Coren-DF são analisados pela Controladoria em três fases:

- ✓ 1 – **Revisibilidade de Preços:** Atividade com base na Instrução Normativa nº 073 de 05 de agosto de 2020 - *Dispõe sobre o procedimento administrativo para a realização de pesquisa de preços para a aquisição de bens e contratação de serviços em geral, no âmbito da administração pública federal direta, autárquica e fundacional.*
- ✓ 2 - **Interna (após parecer jurídico):** Análise procedimental dos documentos.  
A fase interna é a preparatória do

procedimento **licitatório/dispensa/inexigibilidade**, na qual se desenvolvem os atos e atividades iniciais, como a definição do objeto, os atos preparatórios da convocação, as regras procedimentais do certame e da futura contratação. antes de adentrar na fase externa e

- ✓ **3 - Externa (antes do pagamento da despesa):** inicia-se com a divulgação ao público da **licitação**, sucedida pelas subfases: habilitação/ apresentação de propostas e documentos, classificação e julgamento, homologação e adjudicação, até antes do pagamento.

No gráfico abaixo fica evidenciado a quantidade das emissões das análises. Foram emitidas 216 (duzentos e dezesseis) em todo o trimestre.





A Decisão 315/2019, versa no art. 6º:

**“O controle interno previsto no artigo 4º, será executado nas seguintes formas:**

**I – Preventivo orientador, tendo por objetivo o exame e a conferência dos atos em elaboração, a orientação geral dos servidores e das atividades de cada unidade visando ao exato cumprimento das decisões superiores e das normas reguladoras da espécie; II – documental, tendo em vista o exame de documentação sobre aspectos administrativos, patrimoniais, financeiros e contábeis, com fim de averiguar a exatidão e a regularidade dos atos e fatos da gestão;”**

### **3. Controle de Retenções**

---

No decorrer do trimestre foram avaliadas, nas notas de análise, o controle de retenções conforme Instrução Normativa da Receita Federal do Brasil nº 1.234/2012 e seus anexos das despesas, cuja a obrigação legal é imposta, devidos estas já estarem sendo analisadas pela Controladoria Geral, além de outros pagamentos que são repassados à Controladoria e que é objeto deste controle.

O controle de retenção tem como objetivo avaliar se o Coren-DF, como tomador dos serviços e bens, retém e paga os valores devidos conforme Instrução Normativa da Receita Federal citada e conforme Lei nº 9.430/96, além de outros permissos legais.

O devido controle tem sua base conforme memorando expedido mensalmente pelo Departamento Financeiro do Coren-DF.

## **4. Relatório gerencial das Demonstrações Contábeis do 2º trimestre/2021**

---

Em cumprimento ao determinado na Resolução Cofen nº 504/2016, Art. 11, § 1º, VII, a Controladoria Geral relatou os resultados dos exames realizados nos Demonstrativos Contábeis, ocorridos Coren-DF, no período de 01/04/2021 a 30/06/2021. Devidamente o relatório foi encaminhado à Presidência e Plenário apenso ao PAD nº 183/2021.

**Art. 11. Nos moldes da Seção IV, artigo 25, inciso XIX do Regimento Interno do Cofen, aprovado pela Resolução Cofen nº 421/2012, os Conselhos Regionais de Enfermagem deverão apresentar ao Conselho Federal de Enfermagem, trimestralmente, seus demonstrativos contábeis, com Parecer da Controladoria ou órgão de controle interno do Regional, os quais serão considerados pela Divisão de Auditoria Interna do Cofen na análise da prestação de contas anual.**

## **5. Relatório da Execução Orçamentária e Financeira/Cronograma de Desembolso do 1º trimestre/2021**

---

A Resolução Cofen nº 532/2017, estabelece em seu artigo 3º:

**“A Controladoria Geral ou órgão de controle interno deverá efetuar, trimestralmente, a avaliação das metas mensais fixadas emitindo relatório à Diretoria, no prazo regimental;”**

Por meio do memorando nº 020/2021-CONGER, a Controladoria encaminhou à Presidência Relatório Gerencial do Cronograma Anual de Desembolso – 2º trimestre/2021 com as devidas análises nas receitas previstas e arrecadadas e despesas previstas e executadas no âmbito do Coren-DF, além de outras análises.

## **6. Atualização da Estrutura Organizacional e do Plano de Cargos, Carreiras e Salários**

---

O art. 37º do Regimento Interno Coren-DF versa:

**“Havendo necessidade de reorganização ou reestruturação administrativa, o Coren-DF poderá promovê-la a qualquer tempo, devendo, em todo o caso, manter atualizado seu organograma funcional.”**

A continuidade das atividades para atualização da Estrutura Organizacional e do PCCS no âmbito do Coren-DF estabeleceu-se da seguinte forma:

- ✓ Confecção das fichas de atividades dos cargos em comissão e dos efetivos;
- ✓ Análise do CBO – Classificação Brasileira de Ocupações;
- ✓ Atualização do Organograma;
- ✓ Alterações nas nomenclaturas dos cargos em comissão e das subordinações;
- ✓ Solicitação aos chefes, gerentes e coordenadores das atribuições dos seus respectivos departamentos para compor a nova estrutura organizacional do Coren-DF;
- ✓ Criação das tabelas de cargos em comissão, departamentos, coordenações, etc.
- ✓ Criação das fichas de atribuições dos departamentos.
- ✓ Início do Relatório conclusivo;

Durante a readequação da nova estrutura do Coren-DF, houve a necessidade de alteração no organograma institucional vigente, em atendimento a criação do Escritório de Gestão da Integridade – EGI do Coren-DF, por meio da Decisão Coren-DF nº 312/2021.

## 7. Análise dos Créditos Adicionais

---

A Controladoria emitiu Pareceres sobre créditos adicionais suplementares conforme documentação do Departamento de Contabilidade do Coren-DF.

A Decisão 315/2019, versa no art. 8º:

**VI - auxiliar e avaliar a proposta orçamentária, suas reformulações, bem como a abertura de créditos adicionais, especiais ou suplementares, para exame da Diretoria e aprovação do Plenário;**

a) Análise de Créditos Adicionais Suplementares:

- a. **Auxílio Representação de Colaboradores;**
- b. **Mobiliários em Geral;**
- c. **Serviços de Assessoria, Auditoria, Perícias e Correlatos;**
- d. **Convênio;**
- e. **Diárias e Passagens**

A Lei 4.320/64 estabelece:

**Art. 40. São créditos adicionais, as autorizações de despesa não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei de Orçamento.**

**Art. 41. Os créditos adicionais classificam-se em:**

**I - suplementares, os destinados a reforço de dotação orçamentária;**

**II - especiais, os destinados a despesas para as quais não haja dotação orçamentária específica;**

**III - extraordinários, os destinados a despesas urgentes e imprevistas, em caso de guerra, comoção intestina ou calamidade pública.**

## 8. Revisibilidade de Preços

A presente atividade trata da análise instituída pelo Conselho Federal de Enfermagem – Cofen que determina a implantação de controle, preferencialmente na fase antecedente à homologação dos processos de licitação e de contratação, objetivando uma análise quanto o levantamento de preços, contendo preços estimados unitários e globais de todos os itens, que deve integrar o edital e/ou processo de contratação, bem como sua conformidade com as normas e com os valores efetivamente praticados no mercado, devendo para tanto, se fundamentar na legislação pertinente, nos Acórdãos do Tribunal de Contas da União e nas orientações dos órgãos de controle, mediante parecer.

Nessa senda, a análise da Controladoria-Geral ao revisar os preços, por item, o faz no esteio da Súmula 247/TCU e na prolação do Acórdão 8117/2011 – TCU – 1ª Câmara, relatado pelo Ministro Walton Alencar Rodrigues.

<u>Qt.</u>	<u>Assunto</u>	<u>Tipo</u>	<u>Data</u>	<u>Criador</u>
01	<a href="#">Parecer Nº 45/2021-Revisibilidade de Preços - Confeção e impressão dos boletos bancários das anuidades do Coren-DF para o exercício de 2022.</a>	Parecer CONGER	28/09/2021 16:29	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
02	<a href="#">Parecer nº 043/2021 - Revisibilidade de Preços - Contratação de curso de dispensa e inexistência de licitação.</a>	Parecer CONGER	17/09/2021 10:05	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha

03	<a href="#">Parecer nº 041/2021 - Revisibilidade de Preços - Contratação de empresa para fornecimento de treinamento do e-social para o Coren-DF</a>	Parecer CONGER	16/09/2021 14:53	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
04	<a href="#">Parecer nº 040/2021 - Revisibilidade de Preços - Aquisição de Material de Insígnia (Botton) de identificação visual com logomarca do Coren-DF</a>	Parecer CONGER	14/09/2021 11:32	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
05	<a href="#">Parecer nº 039/2021 - Revisibilidade de Preços - Contratação de serviços na área de licitações e contratos</a>	Parecer CONGER	27/08/2021 16:09	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
06	<a href="#">Parecer nº 038/2021 - Revisibilidade de Preços - Planejamento de Campanha Publicitária e plano de Mídia para Semana da Valorização de Enfermagem</a>	Parecer CONGER	27/08/2021 15:51	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
07	<a href="#">Parecer nº 037/2021 - Revisibilidade de Preços - Contratação de empresa especializada em manutenção de relógio de ponto</a>	Parecer CONGER	26/08/2021 16:25	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
08	<a href="#">Parecer nº 035/2021 - Revisibilidade de Preços - Aquisição de Material promocional com logomarca do Coren-DF para o 23º CBCENF</a>	Parecer CONGER	24/08/2021 11:54	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
09	<a href="#">Parecer nº 018/2021 - Revisibilidade de Preços - Aquisição de Material promocional com logomarca do Coren-DF para o 23º CBCENF</a>	Parecer CONGER	20/08/2021 12:17	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
10	<a href="#">Parecer nº 034/2021 - Revisibilidade de Preços - Aquisição de Camisetas e Máscaras para o evento do 23º CBCENF</a>	Parecer CONGER	18/08/2021 15:18	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
11	<a href="#">Parecer nº 033/2021 - Revisibilidade de Preços - Contratação de empresa especializada em serviços de hospedagem de site do Coren-DF</a>	Parecer CONGER	06/08/2021 11:58	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior

12	<a href="#">Parecer nº 032/2021 - Revisibilidade de Preços - Curso prático de elaboração da planilha de custos e formação de preços para contratação de serviços terceirizados e repactuação</a>	Parecer CONGER	05/08/2021 15:48	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
13	<a href="#">Parecer nº 029/2021 - Revisibilidade de Preços - Avaliação dos imóveis do Coren-DF</a>	Parecer CONGER	21/07/2021 08:54	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
14	<a href="#">Parecer nº 028/2021 - Revisibilidade de Preços - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de seguro de automóveis do Coren-DF</a>	Parecer CONGER	20/07/2021 15:26	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
15	<a href="#">Parecer Nº 027/2021-Revisibilidade de Preços - Serviço de Comunicação multimídia (SM) - PAD 149/2021.</a>	Parecer CONGER	16/07/2021 09:19	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
16	<a href="#">Parecer Nº 025/2021-Revisibilidade de Preços - Aquisição de máscaras e testes rápidos - PAD 181/2021.</a>	Parecer CONGER	08/07/2021 12:04	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha

## 9. Reuniões diversas

---

- a) Reunião com o Chefe do setor de convênios do Cofen, Sr. Alexandre, juntamente com o Assessor Especial e Assessor de Gabinete do Coren-DF sobre convênio para aquisição da nova sede e trâmites processuais, no dia 11.08.2021;
- b) Reunião com o Secretário do Coren-DF, Dr. Alberto e Sr. Bruno e Sr. Benjamim sobre aquisição da nova sede no dia 10.08.2021.
- c) Reunião online com o Coren-ES sobre processo de máquina de cartão de crédito no dia 24.08.2021. Houve a participação do DECONT, DEAP e tesoureira do Coren-DF.
- d) Reuniões diversas com departamentos e assessores no decorrer do trimestre.

## 10. Cursos e Seminários Realizados no Período

---

- Participação no curso para implantação do Programa de Integridade voltado aos empregados públicos em todo o sistema por meio de curso de Ensino à Distância (EaD), ofertado pelo Cofen por meio do Instituto Latino-Americano de Governança e Compliance Público (IGCP). Objetivando a elaboração dos processos institucionais aderentes ao Programa de Integridade e instituir uma cultura organizacional comprometida com a prevenção, detecção e remediação de fraudes e atos de corrupção.

- Dia 26 de julho, 1º Módulo, Princípios e valores, aula introdutória do Curso Programa de Integridade;

- Dia 27 de julho, 2º Módulo, o Compliance e suas abrangências do Curso Programa de Integridade;

- Dia 03 de agosto, 3º Módulo, Suporte a alta administração;

- Dia 03 de agosto, 4º Módulo, Gestão de Riscos;

- Dia 10 de agosto, 5º Módulo, Normas Internas e Código de Conduta;



- Dia 13 de agosto, 6º Módulo, Escritório de Integridade;
- Dia 17 de agosto, 7º Módulo, Auditoria e Monitoramento;
- Dia 25 de agosto, Formação na Cultura de Integridade – Atividade Avaliativa;

Todos os módulos e exercícios foram observados pela Controladoria Geral.

Foi encaminhado ao Curso a Portaria e a Decisão Coren-DF de criação do Escritório de Integridade, por meio da Plataforma do curso.

## 11. Memorandos enviados

<u>Qt.</u>	<u>Assunto</u>	<u>Tipo</u>	<u>Data</u>	<u>Criador</u>
01	<a href="#">Memorando nº 024/2021 - Relatório de Acompanhamento do PPA 2019-2021 - 2º Quadrimestre/2021</a>	Memorando	10/09/2021 15:33	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
02	<a href="#">Memorando nº 023/2021 - Solicitação de atribuições dos departamentos do Coren-DF</a>	Memorando	25/08/2021 12:50	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
03	<a href="#">Memorando nº 022/2021 - Solicitação de análise e parecer do manual de procedimentos do Departamento de Contabilidade</a>	Memorando	23/08/2021 10:57	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
04	<a href="#">Memorando nº 006/2021 - Substituição temporária da Controladoria Geral</a>	Memorando	17/08/2021 12:18	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
05	<a href="#">Memorando nº 020/2021 - Relatório Gerencial da Execução Orçamentária e Financeira / Cronograma de Desembolso do 2º Trimestre e acumulado/2021</a>	Memorando	19/07/2021 11:43	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
06	<a href="#">Memorando nº 019/2021 - Relatório de Atividades da Controladoria Geral do 2º trimestre/2021</a>	Memorando	14/07/2021 14:59	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior

## 12. Análises Procedimentais

QT.	<u>Assunto</u>	<u>Tipo</u>	<u>Data</u>	<u>Criador</u>
01	<a href="#">Análise Procedimental nº 575 do PAD nº 210/2021 - Aquisição de camisetas e máscaras para o evento do 23º CBCENF</a>	Nota de Análise - Procedimental	24/09/2021 14:58	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
02	<a href="#">Análise Procedimental nº 574 do PAD nº 149/2021 - Comunicação multimídia (SM) com fornecimento de ponto de acesso (link) contemplando o tráfego de dados, voz e vídeo.</a>	Nota de Análise - Procedimental	24/09/2021 12:33	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
03	<a href="#">Análise Procedimental nº 561 do PAD nº 248/2019 - Renovação da Real JG Faciliteis Eireli - Mão de obra terceirizada</a>	Nota de Análise - Procedimental	21/09/2021 10:17	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
04	<a href="#">Análise Procedimental nº 555 do PAD nº 191/2021 - Curso prático de elaboração de planilha de custos e formação de preços para contratação de serviços terceirizados e repactuação</a>	Nota de Análise - Procedimental	15/09/2021 14:39	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
05	<a href="#">Análise Procedimental nº 553 do PAD nº 197/2021 - Contratação de serviços na área de licitações e contratos</a>	Nota de Análise - Procedimental	15/09/2021 12:10	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
06	<a href="#">Análise Procedimental nº 551 do PAD nº 133/2020 - Serviço de pesquisa e leitura eletrônica de recortes (e-mail)</a>	Nota de Análise - Procedimental	15/09/2021 10:30	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
07	<a href="#">Análise Procedimental nº 532 do PAD nº 080/2020 - Fornecimento de serviço de backup através de computação em nuvem</a>	Nota de Análise - Procedimental	08/09/2021 15:16	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
08	<a href="#">Análise Procedimental nº 531 do PAD nº 196/2021 - Manutenção de relógio de ponto.</a>	Nota de Análise - Procedimental	08/09/2021 14:36	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
09	<a href="#">Análise Procedimental nº 530 do PAD nº 131/2017 - Contratação de empresa especializada em telefonia móvel</a>	Nota de Análise - Procedimental	08/09/2021 12:08	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
10	<a href="#">Análise Procedimental nº 529 do PAD nº 99/2017 - Gerenciamento de frotas, compreendendo manutenção e fornecimento de peças</a>	Nota de Análise - Procedimental	03/09/2021 12:14	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha

11	<a href="#">Análise Procedimental nº 513 do PAD nº 210/2021 - Aquisição de camisetas e máscaras para o evento do 23º CBCENF</a>	Nota de Análise - Procedimental	31/08/2021 11:32	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
12	<a href="#">Análise Procedimental nº 512 do PAD nº 174/2021 - Estagiário Mateus dos Santos Costa</a>	Nota de Análise - Procedimental	31/08/2021 10:58	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
13	<a href="#">Análise Procedimental nº 508 do PAD nº 267/2019 - Aquisição de material de expediente</a>	Nota de Análise - Procedimental	27/08/2021 12:03	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
14	<a href="#">Análise Procedimental nº 507 do PAD nº 133/2021 - Fornecimento de solução integrada para o controle por centro de custos.</a>	Nota de Análise - Procedimental	26/08/2021 14:38	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
15	<a href="#">Análise Procedimental nº 496 do PAD nº 190/2021 - Contratação de empresa especializada em serviços de hospedagem de site</a>	Nota de Análise - Procedimental	18/08/2021 14:24	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
16	<a href="#">Análise Procedimental nº 495 do PAD nº 191/2021 - Curso prático de elaboração de planilha de custos e formação de preços para contratação de serviços terceirizados e repactuação</a>	Nota de Análise - Procedimental	17/08/2021 16:50	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
17	<a href="#">Análise Procedimental nº 491 do PAD nº 123/2019 - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de comunicação multimídia.</a>	Nota de Análise - Procedimental	16/08/2021 15:14	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
18	<a href="#">Análise Procedimental nº 490 do PAD nº 173/2019 - Contratação de empresa especializada no serviço de hospedagem de site</a>	Nota de Análise - Procedimental	16/08/2021 15:07	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
19	<a href="#">Análise Procedimental nº 489 do PAD nº 047/2017 - Renovação dos Serviços de Comércio Eletrônico do Banco do Brasil</a>	Nota de Análise - Procedimental	16/08/2021 12:50	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
20	<a href="#">Análise Procedimental nº 488 do PAD nº 102/2021 - Contratação de empresa especializada no serviço de correio eletrônico - E-mail</a>	Nota de Análise - Procedimental	13/08/2021 15:57	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
21	<a href="#">Análise Procedimental nº 479 do PAD nº 039/2017 - Aquisição de e-mail marketing.</a>	Nota de Análise - Procedimental	12/08/2021 14:22	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves

22	<a href="#">Análise Procedimental nº 471 do PAD nº 106/2021 - Contratação de empresa especializada para prestação de serviço de limpeza, higienização e desinfecção</a>	Nota de Análise - Procedimental	11/08/2021 10:07	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
23	<a href="#">Análise Procedimental nº 462 do PAD nº 144/2021 - AQUISIÇÃO DE CADEIRAS.</a>	Nota de Análise - Procedimental	06/08/2021 14:22	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
24	<a href="#">Análise Procedimental nº 458 do PAD nº 163/2019 - Contratação de especializada em administração de combustíveis</a>	Nota de Análise - Procedimental	05/08/2021 16:47	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
25	<a href="#">Análise Procedimental nº 434 do PAD nº 248/2019 - Renovação com a empresa especializada em mão de obra terceirizada</a>	Nota de Análise - Procedimental	30/07/2021 10:52	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
26	<a href="#">Análise Procedimental nº 430 do PAD nº 147/2021 - Contratação de empresa especializada no fornecimento de suprimentos para impressoras.</a>	Nota de Análise - Procedimental	28/07/2021 15:37	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
27	<a href="#">Análise Procedimental nº 427 do PAD nº 184/2021 - Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de seguro de automóveis do Coren-DF</a>	Nota de Análise - Procedimental	28/07/2021 14:53	Agente Administrativo - Marta Francisca de O. Neves
28	<a href="#">Análise Procedimental nº 425 do PAD nº 106/2021 - Contratação de empresa especializada para prestação de serviço de limpeza, higienização e desinfecção</a>	Nota de Análise - Procedimental	26/07/2021 16:48	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
29	<a href="#">Análise Procedimental nº 422 do PAD nº 181/2021 - Aquisição de máscaras e testes rápidos</a>	Nota de Análise - Procedimental	26/07/2021 14:34	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
30	<a href="#">Análise Procedimental nº 414 do PAD nº 248/2019 - Repactuação Real JG Faciliteis Eireli - Mão de obra terceirizada</a>	Nota de Análise - Procedimental	19/07/2021 15:55	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
31	<a href="#">Análise Procedimental nº 405 do PAD nº 114/2020 - Fornecimento de serviço de automatização de atendimento via Whatsapp</a>	Nota de Análise - Procedimental	15/07/2021 10:41	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
32	<a href="#">Análise Procedimental nº 403 do PAD nº 175/2021 - Estagiário Humberto Eduardo R. da Silva</a>	Nota de Análise - Procedimental	14/07/2021 13:47	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha

33	<a href="#">Análise Procedimental nº 397 do PAD nº 281/2019 - Aquisição de solução integrada Adobe Creative Cloud</a>	Nota de Análise - Procedimental	08/07/2021 15:55	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
34	<a href="#">Análise Procedimental nº 386 do PAD nº 133/2021 - Contratação de empresa especializada no fornecimento de solução integrada para o controle por centro de custos.</a>	Nota de Análise - Procedimental	07/07/2021 11:56	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha
35	<a href="#">Análise Procedimental nº 371 do PAD nº 243/2019 - Contratação de Jovem Aprendiz</a>	Nota de Análise - Procedimental	02/07/2021 11:56	Controlador Geral - João Josafá de Oliveira Junior
36	<a href="#">Análise Procedimental nº 367 do PAD nº 039/2017 - Aquisição de e-mail marketing.</a>	Nota de Análise - Procedimental	02/07/2021 09:21	Agente Administrativo - Cristina Gleide Diolinda Rocha

### 13. Solicitação do Cofen sobre o questionário do TCU

Análise e respostas do questionário do TCU e Cofen sobre a auditoria operacional nos conselhos de fiscalização profissional quanto aos aspectos geral, orçamentário e financeiro.

O objetivo da presente auditoria é o de avaliar a sistemática adotada pelos Conselhos de Fiscalização Profissional (CFP) na cobrança de inadimplentes, a fim de reunir conhecimento e evidências suficientes, de modo a contribuir para que essas entidades desenvolvam estratégias racionais e uniformes de cobrança, incluindo a indicação e recomendação de boas práticas já adotadas por outros conselhos, ou mesmo órgãos e entidades da Administração Pública. (Ofício circular Cofen nº 0191/2021; Portaria nº 1095/2021 e Ofício TCU 4-154/2021/Secex Administração.

A envio tempestivamente do questionário respondido foi no dia 28/09/2021. Houve a participação dos seguintes departamentos: DECONT, DECOB, SEPE e DEAP.

### 14. Manuais e normas diversas

Durante do trimestre a Controladoria realizou as seguintes atividades quanto a normatização de manuais e procedimentos:

- ✓ Encaminhamento do Manual de Normas e Procedimentos do Departamento de Fiscalização – DEFIS à Gerente de Fiscalização Dr. Sheila, com o intuito de atualizar o referido manual;
- ✓ Criação do fluxograma dos Créditos Adicionais suplementares e especiais para o Departamento de Contabilidade – DECONT;
- ✓ Atualização e posterior envio do Manual do Departamento de Contabilidade – DECONT;
- ✓ Avaliação da Decisão de Parcelamento de Cartão de Crédito em conjunto com os Departamentos de Cobrança e de Atendimento ao Público.

## 15. Relatório de monitoramento do Plano Plurianual - PPA

---

O art. 1º da Resolução nº 503/2016 versa:

*§4º A Controladoria-Geral de cada autarquia avaliará, quadrimestralmente, a execução do Plano Plurianual apresentando à diretoria da autarquia, relatório com a avaliação das metas e atual situação de cada programa e ação.*

Para o devido cumprimento da norma supra, a Controladoria Geral confeccionou e entregou a análise do 2º quadrimestre do PPA 2021 de forma tempestiva para aprovação do Plenário do Coren-DF e posterior encaminhamento ao Cofen por meio do Memorando nº 024/2021.

## 16. Outras atividades e informações

---

- a. Apoio à Diretoria do Coren-DF em diversos assuntos;
- b. Atualização da Lei de Acesso à Informação – LAI, enviando os documentos para a Ouvidoria do Regional;
- c. Confecção de procedimentos para solicitação de convênio junto ao Cofen e alteração de valores orçamentários. Todos os procedimentos foram repassados a Diretoria e servidores responsáveis pelo convênio;
- d. Adesão a plataforma conecta-TCU, juntamente com a Coordenadora do DEGEP e o Coordenador do DEJUR. O Conecta-TCU é uma plataforma de exposição de informações, de comunicação processual e de interação com TCU. Permite, de forma on-line, a realização e acesso a comunicações processuais, envio de documentos ao TCU, acesso a processos e informações existentes no TCU.
- e. Confecção de tabela referente as recomendações da controladoria, objetivando economia frente a revisibilidade de preços orçados nos processos administrativos do Coren-DF;
- f. A Controladoria apoiou o Escritório de Integridade do Coren-DF quanto programa e-Prevenção junto ao TCU;
- g. A Controladoria prestou suporte e orientações à Diretoria e aos departamentos do Coren-DF com intuito de propiciar ações preventivas e/ou corretivas, além de análises de diversas legislações para apoio aos departamentos e comissões;
- h. Ocorreram as férias da Sra. Cristina Gleide Diolinda Rocha, no período de 19 a 23 de julho;
- i. Ocorreram as férias do Sr. João Josafá de O. Junior – Controlador Geral, no período de 30 de agosto a 03 de setembro/2021;
- j. A Controladoria prestou suporte e orientações a outros Regionais por meio de contato telefônico;

## **CONCLUSÃO**

---

A continuidade das ações da Controladoria no âmbito do Coren-DF foi de grande relevância na montagem do processo de modernização para um novo modelo de gestão. Propiciar ferramentas que possibilitem a racionalização da aplicação dos recursos públicos, bem como a criação de um sistema de informações que auxilie o gestor na tomada de decisões será sempre o objetivo do controle.

O trabalho proposto pela Controladoria levou a uma metodologia de trabalho que contempla ações de curto, médio e longo prazos voltados a trazer retorno positivo ao Regional, buscando-se, dessa forma, estabelecer um efeito de demonstração do verdadeiro potencial da Controladoria.

Portanto, a conclusão, a continuação e o desenvolvimento das atividades mostram o compromisso intrínseco da Controladoria no que diz respeito aos projetos apresentados.

A continuação das etapas da Controladoria se dará conforme cronograma (Plano de ação) deferido pelo Plenário do Coren-DF.

### **É o relatório**

**João Josafá de Oliveira Junior**

Controlador Geral do Coren-DF

CRC-DF-016958/O-0