

**PLANO DE PROVIDÊNCIAS**

**Órgão:** Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos

**Objeto:** Avaliação dos processos de trabalho relativos à execução fiscal da Dívida Ativa do município junto à Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos

Ponto de Auditoria	Recomendação	Providências a serem implementadas	Prazo para implementação	Posicionamento do Gestor (indicação do responsável)
4.1 – Escassez de recursos humanos em face da demanda instalada e prevista.	Realizar um estudo de dimensionamento da equipe objetivando garantir o atendimento da demanda presente e futura.	- Convocar 7 procuradores que aguardam nomeação no último concurso. - Caso não seja possível, remanejar procuradores entre as coordenadorias. - Convocar 5 agentes administrativos. - Visitar para conhecimento o sistema no Estado do Rio de Janeiro, que agiliza procedimentos de execução fiscal, com finalidade eventual de contratação.	12 meses	Celia Alvarez Gamallo Piassi – Coordenadoria Setorial de Ações da Dívida Ativa
4.2 – Limitações dos sistemas informatizados no processo de gestão da Dívida Ativa judicial.	Produzir os relatórios de dados estatísticos com, no mínimo, as seguintes informações: taxa de recuperação do estoque da dívida ativa ajuizada; motivo da baixa dos processos de execução fiscal, classificados de acordo com o motivo, quer sejam, pagamento, extinção sem julgamento de mérito, extinção por prescrição e decadência, remissão, embargos julgados favoravelmente ao devedor, exceção de preexecutividade julgada favoravelmente ao devedor, cancelamento da inscrição do débito, declínio de decadência, utilizando tais informações no planejamento das atividades da unidade.	-Dada a impossibilidade de adoção da recomendação efetuada, a SMAJ ficou de efetuar um estudo acerca da conjugação do sistema BI com o SINGAJ. O Sistema BI, que não cumpre a necessidade de desenvolvimento dos relatórios estatísticos, mas permite o auxílio no gerenciamento das informações, possibilitando maior agilidade nas ações de execuções fiscais (digitais ou físicas), tarefas de maior urgência para a CSADA/SMAJ. - Também foi aventada a possibilidade de utilização do Sistema da PRODAM (São Paulo)	12 meses	Celia Alvarez Gamallo Piassi – Coordenadoria Setorial de Ações da Dívida Ativa
4.3 – Vulnerabilidades na integração dos sistemas de informação utilizados na gestão da Dívida Ativa ajuizada.	Aprimorar os mecanismos de integração dos sistemas SIM e Process, objetivando maior eficiência no tempo dispendido nas ações de ajuizamento, bem como seja avaliada a possibilidade de utilização de um sistema eletrônico para o acompanhamento das publicações/intimações do Poder Judiciário.	- Emissão manual da petição de extinção com assinatura chancelada por procurador acompanhada do relatório extraído do SINGAJ com dados do SIM. Emissão em larga escala sendo validada ainda em dezembro. - Emissão do valor do débito vinculado a um processo específico, diretamente do SINGAJ, com informações resumidas. - Processo de acompanhamento dos processos judiciais eletrônicos; - Programa PUSH automatizado.	- Dezembro de 2017 - Janeiro de 2017 - Dezembro de 2017 - Janeiro de 2017	Celia Alvarez Gamallo Piassi – Coordenadoria Setorial de Ações da Dívida Ativa
4.4 – Fragilidades de uma política efetiva de integração entre as unidades que participam do fluxo do processo de trabalho da Dívida Ativa.	Empreender esforços no sentido de regulamentar a atividade dos diversos atores envolvidos na cobrança judicial do crédito tributário, objetivando estabelecer uma relação de trabalho pautada na sinergia entre o órgão jurídico e o fazendário, integrando políticas e ações promovendo a cooperação e a troca de experiências e conhecimentos.	Criar grupo permanente, devidamente nomeado pelo Sr. Prefeito Municipal, envolvendo DRI, DRM, DCCA, CSADA, CSAFT	Abril de 2018	Celia Alvarez Gamallo Piassi – Coordenadoria Setorial de Ações da Dívida Ativa