



PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA
Estado de São Paulo

**PLANO ANUAL DE
ATIVIDADES DO
CONTROLE
INTERNO - PAACI**

ANO 2022

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA
BRANCA/SP**



Sumário

1-) INTRODUÇÃO	3
1.1 Plano Anual de Atividades do Controle Interno.....	3
1.2 Base Legal	3
2-) FINALIDADE	4
3-) ESTRUTURA.....	4
4-) VIGÊNCIA	4
5-) CRONOGRAMA DOS TRABALHOS.....	5
6-) CONCLUSÃO	7



PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA

Estado de São Paulo

1-) INTRODUÇÃO

1.1 Plano Anual de Atividades do Controle Interno

O Plano Anual de Atividades do Controle Interno para o exercício de 2022 estabelece os trabalhos a serem realizados, propiciando ações preventivas e de orientação às unidades administrativas com o objetivo de assegurar a legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência, publicidade e transparência das gestões administrativa, orçamentária e financeira, proporcionando apoio à Administração na gestão dos recursos públicos e ao atendimento às legislações e demais normas vigentes.

Os exames previstos têm por objetivo primordial identificar e avaliar os resultados operacionais na gestão do ente e o seu desenrolar observará os aspectos relevantes relacionados à avaliação dos programas de gestão, seus alcances, resultados e eficiência.

Considerando-se a ampla gama de fiscalizações e controles exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, sabidamente maior do que a capacidade operacional desta Controladoria por conta da estrutura reduzida da mesma, foram utilizados critérios diversos para selecionar, dentre todas as análises e acompanhamentos exigidos, quais seriam as realizadas e em que condições (por amostragem).

1.2 Base Legal

- a-) Lei Federal nº 4.320/1964 (artigos 76 a 80);
- b-) Constituição Federal (artigos 31, 74 e 75);
- c-) Lei Complementar Nº. 101/00 (artigo 59);
- d-) Lei Municipal Nº. 3.299/15 (Sistema de Controle Interno Municipal);
- e-) Instrução Normativa TCESP Nº. 001/2020;

2-) FINALIDADE



PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA

Estado de São Paulo

Esse Plano Anual de Atividades do Controle Interno para o ano de 2022 tem como função, delimitar as atividades a serem realizadas no âmbito da Controladoria Geral, dispondo sobre as deficiências e necessidades verificadas na Municipalidade. E ainda, consiste em atividades correlatas ao Controle Interno, tais como:

- a) Acompanhamento do Portal da Transparência;
- b) Acompanhamento das informações prestadas ao sistema AUDESP;
- c) Acompanhamento de aplicação dos índices legais e constitucionais;
- d) Emissão de relatórios bimestrais;
- e) Emissão de Pareceres Técnicos sempre que solicitado;
- f) Auxílio e acompanhamento de fiscalizações por parte do Controle Externo;
- g) Verificação aleatória de procedimentos licitatórios;
- h) Verificação aleatória de aditamentos;
- i) Acompanhar se as áreas responsáveis pelo fornecimento de informações referentes à Lei de Acesso à Informação.

3-) ESTRUTURA

Atualmente, em termos de Recursos Humanos a Controladoria Interna do Município é composta pela servidora Eloisa Elena Ramos.

As atividades planejadas para o ano de 2022 foram compatibilizadas de acordo com a disponibilidade de execução do número reduzido do quadro funcional de Controle Interno.

4-) VIGÊNCIA

Os trabalhos mencionados neste Plano foram iniciados a partir do dia 03 de janeiro de 2022 e transcorrerão até o final do exercício financeiro de 2022.

5-) CRONOGRAMA DOS TRABALHOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA

Estado de São Paulo

O cronograma dos trabalhos do Controle Interno será realizado através de atividades monitoramento, apoio e auditoria interna, conforme a tabela a seguir:

ATIVIDADES DE MONITORAMENTO												
DESCRIÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Acompanhamento da arrecadação Tributária	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Acompanhamento do envio de Dados ao Sistema Audesp	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhamento das Receitas e Despesas	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Verificação do Índice de Aplicação em Saúde	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Verificação do Índice de Aplicação em Educação	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Verificação do Índice de Pessoal	X	-	-	-	X	-	-	-	X	-	-	-
Fiscalizar e acompanhar a disponibilidade das informações no Portal da Transparência do Município, pelos setores competentes.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhar a agenda de Obrigações do TCE/SP.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhamento dos pagamentos de H.E. aos servidores	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Acompanhamento da movimentação do Almoxarifado	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Acompanhamento	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-



PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA
Estado de São Paulo

da movimentação do Patrimônio												
ATIVIDADES DE APOIO												
DESCRIÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Elaborar relatórios bimestrais	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
Acompanhar as fiscalizações realizadas pelo controle externo	CONFORME AS FISCALIZAÇÕES REALIZADAS PELOS ÓRGÃOS DE CONTROLE EXTERNO NO MUNICÍPIO											
Encaminhamento das respostas dos questionários de controle externo.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Encaminhar e acompanhar o questionário referente ao Índice de Efetividade da Gestão Municipal - IEGM - exercício 2021.	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verificação da emissão de Alertas pelo TCE/SP	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhar o cumprimento da Lei de Acesso à Informação.	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-	X	-
ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA												
DESCRIÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Análise dos processos de adiantamentos, por amostragem.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Análise dos processos licitatórios, por amostragem.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Elaborar o PAACI para o exercício de	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X



PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA

Estado de São Paulo

2023.												
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

6-) CONCLUSÃO

Ao longo do exercício, as atividades e o cronograma de execução dos trabalhos poderão sofrer alterações em função de algum fator que inviabilize a sua realização, tais como: trabalhos especiais, atendimento ao Tribunal de Contas do Estado ou outro órgão de controle externo, assim como atividades não previstas. O Plano Anual de Atividades do Controle Interno será constantemente aperfeiçoado no decorrer dos exercícios e de acordo com a estruturação do Sistema de Controle Interno no Município.

O resultado das atividades de Auditoria será levado ao conhecimento do Chefe do Poder Executivo.

As constatações, recomendações e pendências farão parte do relatório Bimestral.

Casa Branca, 22 de dezembro de 2021.

Marco César de Paiva Aga
Prefeito Municipal

Eloisa Elena Ramos
Controle Interno

