



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA**  
Estado de São Paulo

**PLANO ANUAL DE  
ATIVIDADES DO  
CONTROLE IN-  
TERNO - PAACI**

**ANO 2021**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA  
BRANCA/SP**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA**  
Estado de São Paulo

## 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 .....	6



# 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 2021 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;



# **PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA**

## **Estado de São Paulo**

### **2-) FINALIDADE**

Esse Plano Anual de Atividades do Controle Interno para o ano de 2021 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 estão cumprindo o prazo estipulado nas normas vigentes;

### **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 2021 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 01 de maio de 2021, tendo em vista que em 11/03/2021 houve a nomeação da nova Coordenadora do Sistema de Controle Interno, e transcorrerão até o final do exercício financeiro de 2021.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA**  
Estado de São Paulo

**5-) CRONOGRAMA DOS TRABALHOS**

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

<b>ATIVIDADES DE MONITORAMENTO</b>								
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>	<b>SET</b>	<b>OUT</b>	<b>NOV</b>	<b>DEZ</b>
Acompanhamento da arrecadação Tributária	X	-	X	-	X	-	X	-
Acompanhamento do envio de Dados ao Sistema Audesp	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhamento das Receitas e Despesas	X	-	X	-	X	-	X	-
Verificação do Índice de Aplicação em Saúde	X	-	X	-	X	-	X	-
Verificação do Índice de Aplicação em Educação	X	-	X	-	X	-	X	-
Verificação do Índice de Pessoal	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
Acompanhar a agenda de Obrigações do TCESP.	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhamento dos pagamentos de H.E. aos servidores	X	-	X	-	X	-	X	-
<b>ATIVIDADES DE APOIO</b>								
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>	<b>SET</b>	<b>OUT</b>	<b>NOV</b>	<b>DEZ</b>
Elaborar relatórios bimestrais	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
Auxiliar no processo de planejamento municipal na elaboração do PPA 2022-2025.	-	X	X	X	-	-	-	-
Acompanhar o cumprimento da Lei de Acesso a Informação.	X	-	X	-	X	-	X	-
<b>ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA</b>								
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>	<b>SET</b>	<b>OUT</b>	<b>NOV</b>	<b>DEZ</b>
Análise dos processos de adiantamentos, por amostragem.	-	-	X	X	X	X	X	X
Análise dos processos licitatórios, por amostragem.	X	X	X	X	X	X	X	X
Elaborar o PAACI para o exercício de 2022.	-	-	-	-	-	-	-	X



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CASA BRANCA**  
**Estado de São Paulo**

**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, 20 de agosto de 2021.

Antônio Eduardo Marçon Nogueira  
Vice-Prefeito no exercício do cargo de  
Prefeito Municipal

Eloisa Elena Ramos  
Controle Interno