



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

# **Plano Anual de Controle Interno Exercício de 2022**

**Controladoria do  
Município de Sengés / PR**

---



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

**SUMÁRIO**

|   |    |
|---|----|
| 1. INTRODUÇÃO.....                                    | 3  |
| 2. FUNDAMENTAÇÃO.....                                 | 4  |
| 3. FINALIDADE DA AUDITORIA.....                       | 5  |
| 4. OBJETIVOS GERAIS.....                              | 5  |
| 5. OBJETIVOS ESPECÍFICOS.....                         | 6  |
| 6. SELEÇÃO DE AMOSTRAS.....                           | 7  |
| 7. VIGÊNCIA DO PLANO DE AÇÃO.....                     | 8  |
| 8. CRONOGRAMA DOS TRABALHOS PARA O ANO DE 2022, ..... | 9  |
| 9. CONCLUSÃO.....                                     | 14 |



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

**INTRODUÇÃO**

O Plano Anual de Atividades de Controle Interno para o exercício de 2022 estabelece os assuntos a serem abordados e o cronograma das auditorias a serem realizadas nas Unidades Administrativas da Prefeitura Municipal de **Sengés**.

Os trabalhos a serem realizados propiciarão 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, financeira e patrimonial, proporcionando apoio à Alta Administração na gestão dos recursos públicos e ao atendimento as legislações vigentes. O presente Plano Anual tem como objetivo a realização de auditorias preventivas, operacionais e de conformidade.

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, bem como visará identificar gargalos, pontos falhos, erros e, também, fraudes que possam estar lesando o erário e prejudicando a administração da Prefeitura Municipal de **Sengés**.

Os procedimentos e as técnicas de controle a serem utilizadas poderão ser conceituados como o conjunto de verificações e averiguações que permitirão obter evidências ou provas suficientes e adequadas para analisar as informações e fundamentações de opinião da Controladoria Municipal.

Assim, por meio das ações previstas neste Plano Anual de Controle interno, serão feitas verificações e avaliações das atividades realizadas na administração pública, a seleção das áreas e dos processos a serem examinados, auditados, fiscalizados, acompanhados e monitorados levará em consideração aspectos de materialidade, relevância, vulnerabilidade, criticidade e risco,



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

apontamentos e recomendações do TCE-PR, eventuais instruções e/ou ações do Ministério Público – ou qualquer outro órgão de controle externo.

Os controles preventivos serão analisados ao tempo do ato, procedimento ou processo, tendo por fim verificar a legalidade na execução dos mesmos. Os demais controles analisarão os procedimentos a “posteriori” de sua realização e visam à conferência dos princípios básicos da Administração Pública e aplicação das demais normas pertinentes.

Considerando-se a ampla gama de fiscalizações e controles exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná, 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 (total ou por amostragem).

**FUNDAMENTAÇÃO**

O Controle Interno é exercido em obediência ao disposto na Constituição Federal, nas normas Gerais de Direito Financeiro contidas na Lei Federal n. 4.320/64, na Lei Complementar n. 101/00, na Lei Orgânica do Município e das demais normas pertinentes.

A elaboração do Plano Anual de Controle Interno para o exercício de 2020 e sua fundamentação jurídica encontra respaldo nas seguintes legislações:

- I. Artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988;
- II. da Constituição Estadual do Estado de PARANÁ;
- III. Artigos 59 da Lei Complementar Federal n. 101/2000;
- IV. Artigos 75 a 80 da Lei Federal n. 4.320/1964;
- V. Artigo 113 da Lei Federal n. 8.666/93;
- VI. da Instrução n. 89/2013 do Tribunal de Contas do Estado de Pr;



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

VII. Lei Municipal 407/2019.

**FINALIDADE DA AUDITORIA**

A auditoria tem a finalidade principal de avaliar o cumprimento das unidades executoras quanto ao seguimento dos procedimentos administrativos e/ou das Instruções Normativas implementadas na Administração, baseadas nos princípios da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia, bem como recomendar e sugerir ações corretivas para os problemas detectados, cientificando aos auditados da importância em submeter-se às normas vigentes.

Entende-se, desta forma, a auditoria interna como um elemento de controle, que tem como finalidade controlar, orientar e avaliar os atos de gestão praticados no âmbito do Poder Executivo de Sengés, apoiar o Controle Externo na sua missão institucional assegurando desta forma a regularidade da gestão contábil, financeira, patrimonial e de pessoal.

**OBJETIVOS GERAIS**

Esse Plano Anual de 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. O Plano consiste em atividades correlatas ao Controle Interno, tais como:

- Normatização de procedimentos efetuados pela municipalidade, bem como o cumprimento dessas normas;
- Observação da legislação orçamentária e acompanhamento de sua execução;
- Acompanhamento aos processos de prestação de contas das Secretarias Municipais;



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

- Verificação de procedimentos licitatórios, bem como, de contratos deles decorrentes;
- Acompanhamento do Portal da Transparência;
- Acompanhamento de aplicação dos índices legais e constitucionais;
- Auxílio e acompanhamento de fiscalizações por parte do Controle Externo.

A Controladoria Geral orientará as atividades desenvolvidas pelos servidores afetos ao Controle Interno, bem como disporá sobre as prioridades da gestão na execução deste Plano, baseada nos princípios da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia.

**OBJETIVOS ESPECÍFICOS**

O Controle Interno tem como objetivos específicos:

- I. Elaborar as Instruções Normativas próprias do Sistema de Controle Interno;
- II. Identificar os procedimentos existentes no âmbito da Controladoria Geral cuja normatização seja necessária e elaborar as Instruções Normativas cabíveis;
- III. Assessorar as demais Secretarias Municipais para a criação e revisão de normas, adequando os procedimentos internos dos órgãos;
- IV. Acompanhar se as áreas responsáveis pelo fornecimento de informações referentes à Lei de Acesso à Informação estão cumprindo o prazo estipulado nas normas vigentes;
- V. Produzir análises técnicas relacionadas às atividades de controle interno e as relacionadas às análises de conformidade, orientando as



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

demais Secretarias Municipais para o desenvolvimento e continuidade das ações e processos de trabalho nas atribuições próprias da Administração Pública Municipal;

VI. Auxiliar e acompanhar as fiscalizações dos órgãos de Controle Externo;

VII. Propor, no âmbito das análises técnicas de conformidade, a adoção de medidas preventivas e corretivas referente a métodos e processos de trabalho utilizados, visando o seu aprimoramento, bem como as ações necessárias à correção das desconformidades, se encontradas;

VIII. Subsidiar a alta administração, através das atividades relacionadas ao controle interno e as relacionadas às análises de conformidade, com informações que lhes facilitem a consecução dos objetivos do órgão;

IX. Realizar diligências para promover operações e levantamento de informações em geral, especificamente para as atividades relacionadas ao controle interno e as relacionadas às análises de conformidade;

X. Realizar análises das prestações de contas dos recursos concedidos à título de adiantamento;

XI. Realizar análises por amostragem dos recursos repassados ao terceiro setor;

**SELEÇÃO DE AMOSTRAS**

A seleção das amostras de processos administrativos, empenhos, prestações de contas do terceiro setor, processos licitatórios e outros elementos alvo de fiscalização, análise, auditoria, controle e acompanhamento levará em consideração os critérios da materialidade, relevância, criticidade e risco, sendo que:

I) **Materialidade:** representa o montante de recursos orçamentários ou financeiros/materiais alocados e/ou o volume de bens e valores



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

efetivamente geridos em um específico ponto de controle, (unidade administrativa, sistema, contrato, atividade, processo, procedimento ou ação);

**II) Relevância:** significa a importância ou papel desempenhado por uma questão, situação ou unidade administrativa em relação à atividade desenvolvida pela municipalidade, ou ao processo e/ou procedimento realizado por órgão da administração direta do executivo municipal;

**III) Criticidade:** representa as situações críticas efetivas ou potenciais a serem controladas, identificadas em uma unidade organizacional alvo de fiscalização. Trata-se da composição dos elementos referenciais de vulnerabilidade, das fraquezas, dos pontos de controle com riscos operacionais latentes etc., podendo ser estabelecidos por critério desta Controladoria e/ou por conta de apontamentos anteriores de controle interno e externo;

**IV) Risco:** possibilidade de algo acontecer e ter impacto nos objetivos de procedimentos, processos e ações do executivo, sendo medido em termos de consequências e probabilidades.

A quantidade de amostras – ou a totalidade dos objetos de análise – serão definidas caso a caso, conforme o tipo de documento ou o tipo de exame a ser realizado.

**VIGÊNCIA DO PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO**

Os trabalhos serão iniciados a partir de janeiro de 2022 e transcorrerão até o final do exercício financeiro de 2022.





**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

**CRONOGRAMA DE AÇÕES CONTROLE INTERNO – 2022**

| ATIVIDADES DE APOIO  | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | 11 | 12 |
|--|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| Elaborar Plano Anual CI  | X  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| Monitorar Vacinação Covid  | X  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| Assessorar a administração mediante orientações e recomendações  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Acompanhar o envio de dados SIM-AM e SIM-AP  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Monitorar análise ITP Índice de Transparência  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Acompanhar cumprimento de agenda de obrigações   | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Verificar e Monitorar demandas e APAS do TCE e Ministério Público  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Acompanhar Publicações Oficiais do Município   | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Acompanhar eventuais denúncias formalizadas ou condutas inapropriadas pelo canal E-Ouv Gov. Federal – Ouv.idoria | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  | X  |
| Acompanhar às ações de revisão do Plano Diretor.   |    | X  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
 CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
 TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
 SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Acompanhar alterações Estatuto dos Servidores.  |   | X |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Acompanhar e encaminhar questionários IEGM 2021   | X | X | X |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Analisar e emitir relatório de fechamento do exercício financeiro de 2021, Executivo e Legislativo, envio de relatório ao TCE-PR. | X | X | X |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Acompanhar Prestação de Contas Contrato de Gestão Saúde   |   | X |   | X |   | X |   | X |   | X |   | X |
| Acompanhar Transferências voluntárias, SIT13.019/2014.  |   | X |   | X |   | X |   | X |   | X |   | X |
| Acompanhar índices de Educação, Saúde e Pessoal   | X |   | X |   | X |   | X |   | X |   | X |   |
| Implantação Sistema Meg Tr Governo Federal  | X | X | X |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Verificar Sistema de almoxarifado por amostragem  |   | X |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Acompanhar a realização das audiências públicas de apresentação das metas fiscais conforme disposto no art. 8º da Lei 101/2000    |   | X |   |   | X |   |   |   | X |   |   |   |
| Avaliar a execução orçamentária e financeira mediante metas previstas no  | X |   |   |   | X |   |   |   | X |   |   |   |



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

|  |   |  |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |   |
|--|---|--|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|---|
| PPA, LDO E LOA.  |   |  |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |   |
| Acompanhar Formulação LDO, LOA participação popular.   |   |  | X |   |   |   |   |   |  |  |  |  |   |
| Acompanhar as finanças públicas no que tange à adequação aos limites impostos pela LRF, bem como acompanhar limites impostos por outros dispositivos constitucionais e legais, através dos relatórios de gestão. | X |  |   | X |   |   |   | X |  |  |  |  |   |
| Acompanhar as adequações à Nova Lei de Licitações  |   |  | X |   |   |   |   |   |  |  |  |  |   |
| Acompanhar programas Secretaria de Agricultura.  |   |  |   |   |   |   | X |   |  |  |  |  |   |
| Auditoria setor tributário fonte de receitas e dívida ativa  |   |  |   |   | X |   |   |   |  |  |  |  | X |
| Analisar Relatório de Gestão fiscal Poder Legislativo e Executivo.   | X |  |   |   |   | X |   |   |  |  |  |  |   |
| Acompanhar prestação de contas convênios   | X |  |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |   |
| Auditoria das movimentações financeiras, contas bancárias, conciliação   | X |  |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |   |
| Auditoria em diárias   |   |  |   |   |   |   |   | X |  |  |  |  |   |



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

|  |  |   |  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |
|--|--|---|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---|
| concedidas   |  |   |  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |
| Acompanhar recomendações anteriores setor Patrimônio, inventário e leilão inservíveis                            |  | X |  |  |  |   |   |   |   |   |   | X |
| Acompanhar, verificar obras em andamento, paralisadas.   |  |   |  |  |  |   | X |   |   |   |   |   |
| Acompanhar Sistema de Frotas e patrimônio  |  |   |  |  |  |   |   | X |   |   |   |   |
| Auditoria de gestão Poder Legislativo (despesa, pessoal, almoxarifado, patrimônio, contabilidade, transparência) |  |   |  |  |  | X |   |   |   |   |   |   |
| Auditoria folha de pagamento, férias, horas extras   |  |   |  |  |  |   |   |   | X |   |   |   |
| Auditoria Licitações por amostragem  |  |   |  |  |  |   |   |   | X | X |   |   |
| Verificar Serviços, merenda escolar, transporte, programas, conselhos Secretaria de Educação.                    |  |   |  |  |  |   |   |   |   |   | X |   |
| Acompanhar serviços da Secretaria de Saúde conforme cartas de serviço.   |  |   |  |  |  |   |   |   | X |   |   |   |
| Acompanhar cobrança da dívida ativa, verificação procedimentos   |  | X |  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

|   |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|---|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| Acompanhar ações, convênios, programas e projetos Secretaria de assistência Social.                 |  |  |  |  |  |  | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
| Acompanhar ações, análise de relatórios serviços prestados Secretaria de Esporte, Cultura e Turismo |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | X |

- \* Itens serão analisados por amostragem

Caberão, ainda, como trabalho de Controle Interno, os atendimentos extraordinários, advindos no decurso do presente plano.

Caracterizam-se como atendimentos extraordinários as eventuais demandas de Controle Interno surgidas dos órgãos externos, como Tribunal de Contas do Estado do Paraná, Tribunal de Contas da União, Ministério Público do Estado do Paraná, Ministério Público Federal, entre outros, além daquelas do próprio Município de **Sengés – PR**.



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

---

**Controle Interno**

**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, treinamentos (cursos, congressos e capacitações), atendimento ao Tribunal de Contas do Estado ou outro órgão de controle externo, assim como atividades não previstas.

O resultado das atividades de Auditoria será levado ao conhecimento do Chefe do Poder Executivo e aos Secretários das pastas envolvidas nos sistemas para que tomem conhecimento e adotem as providências que se fizerem necessárias. As constatações, recomendações e pendências farão parte do relatório de Auditoria. Quando se fizer necessário, será solicitado parecer jurídico da Procuradoria Municipal.

Sengés , 04 de Janeiro de 2022.

Rosemara Neves  
**CONTROLADORIA INTERNA**



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

ANEXO I

**PAACI – Plano Anual Atividades de Controle Interno**

| Mês/2022         | Secretaria                   | Atividades / Metas  | Status |
|------------------|------------------------------|---|--------|
| Janeiro          | Controle Interno             | Elaborar Plano Anual Atividades CI  |        |
| Jan/ Dezembro    | Executivo e Legislativo      | Assessorar a administração mediante orientações e recomendações   |        |
| Jan/Março        | Executivo e Legislativo      | Acompanhar o fechamento financeiro de 2021, envio ao Tribunal de Contas.  |        |
| Janeiro          | Secretaria de Saúde          | Monitoramento vacinação Covid 19  |        |
| Janeiro          | Secretaria de Administração  | Verificação índice de transparência, análise ranking.   |        |
| Jan a Março      | Secretaria de Administração  | Acompanhar Implantação do Sistema Meg - TR  |        |
| Jan a Março      | Executivo                    | Monitorar e analisar preenchimento dos questionários IEGM 2021.   |        |
| Fev/Maio/Set.    | Executivo                    | Acompanhar a realização das audiências públicas de apresentação das metas fiscais conforme disposto no art. 8º da Lei 101/2000  |        |
| Fev/Maio/Set     | Executivo                    | Analisar a execução orçamentária e financeira mediante metas previstas no PPA, LDO E LOA.   |        |
| Fev/Maio/Set     | Executivo                    | Acompanhar as finanças públicas no que tange adequação aos limites impostos LRF, bem como acompanhar limites impc por outros dispositivos constitucionais legais, através dos relatórios de gestão. |        |
| Jan/ Dezembro    | Executivo                    | Acompanhar cumprimento da agenda de obrigações.   |        |
| Fevereiro        | Executivo/ secretarias       | Acompanhar sistema e frotas e almoxarifado.   |        |
| Fevereiro        | Secretarias e Departamentos. | Acompanhar Avaliação de Metas do Plano Diretor Municipal.   |        |
| Fevereiro/Julho  | Executivo e Legislativo      | Analisar Relatório de Gestão Fiscal   |        |
| Março            | Executivo e Legislativo      | Analisar Balanço 2021   |        |
| Março            | Executivo / Legislativo      | Monitorar Transparência Pública   |        |
| Março e Dezembro | Executivo                    | Acompanhar recomendações anteriores setor patrimônio, inventário e leilão inservíveis.  |        |
| Abril            | Executivo                    | Acompanhar formulação LDO, LOA, participação popular.   |        |



**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

|                         |   |   |
|-------------------------|---|---|
| <b>Abril</b>            | Secretaria de Administração e Planejamento              | Acompanhar as adequações à Nova Lei de Licitações.  |
| <b>Junho</b>            | Secretaria de Assistência Social                        | Acompanhar as ações Assistência Social, visita aos serviços, conforme carta de serviços.  |
| <b>Julho</b>            | Legislativo   | Verificação atos de gestão Poder Legislativo (despesa, pessoal, almoxarifado, patrimônio, contabilidade, transparência)                           |
| <b>Agosto</b>           | Secretaria de Agricultura e secretaria de Meio Ambiente | Acompanhar as ações Secretaria de Agricultura, Meio Ambiente, visita aos serviços, análise de planilhas, critérios e resultados dos atendimentos. |
| <b>Agosto</b>           | Secretaria de Obras Habitação e Saneamento              | Acompanhamento das obras em andamento, verificação em acompanhamento do fiscal, verificação obras paralisadas.                                    |
| <b>Setembro</b>         | Secretaria de Finanças                                  | Acompanhar setor contábil, verificar saldo bancários, contas de convênios, contas inativas.   |
| <b>Setembro</b>         | Secretaria de Finanças                                  | Analisar a regularidade dos processos de diárias.   |
| <b>Setembro</b>         | Executivo   | Auditoria folha de pagamento, férias, horas extras  |
| <b>Outubro</b>          | Secretaria de Saúde                                     | Verificar serviços na Secretaria de Saúde conforme cartas de serviço.   |
| <b>Outubro/Novembro</b> | Executivo/ Secretarias                                  | Acompanhar setor de compras e licitação por amostragem, check list.   |
| <b>Novembro</b>         | Secretaria de Educação                                  | Verificar na Secretaria de Educação, merenda escolar, transporte, programas, serviços.  |
| <b>Novembro</b>         | Secretaria de Serviços Urbanos/ Transporte Viação       | Verificação no setor conforme normativa.  |
| <b>Novembro</b>         | Secretarias e Departamentos                             | Verificação Patrimônio por local, compatível com contabilidade.   |
| <b>Novembro</b>         | Gabinete do Prefeito                                    | Verificação sistema de protocolo, E sic   |
| <b>Dezembro</b>         | Secretaria de Obras                                     | Obras em andamento/ paralisadas,  |





**MUNICÍPIO DE SENGÉS**  
CNPJ/MF 76.911.676/0001-07  
TRAVESSA SENADOR SOUZA NAVES N. 95  
SENGÉS – PARANÁ

**Controle Interno**

|                      |   |   |
|----------------------|---|---|
|                      |   | verificação aditivos.   |
| <b>Dezembro</b>      | Secretaria de Esporte, cultura e turismo. | Acompanhamento de ações, análise de relatórios dos serviços prestados conforme Cartas de Serviço, Esporte, cultura e turismo. |
| <b>Quadrimestral</b> | Controle Interno                          | Elaborar Relatórios Controle Interno<br>Análise Gestão  |
| <b>Mensal</b>        | SIM AM/AP                                 | Acompanhar envio SIM AM e SIM AP ao Tribunal de Contas  |
| <b>Bimestral</b>     | Finanças                                  | Analisar Prestação de Contas<br>Transferências Voluntárias.   |
| <b>Bimestral</b>     | Executivo                                 | Acompanhar o cumprimento dos índices de Educação, Saúde e Pessoal.  |
| <b>Bimestral</b>     | Controle Interno                          | Participar de Capacitações Escola de Gestão   |
| <b>Mensal</b>        | Controle Interno                          | Responder Demandas TCE, Ministério Público.   |
| <b>Mensal</b>        | Secretaria de Administração               | Responder e acompanhar Apas, sistema de gerenciamento TCE-PR  |
| <b>Diário</b>        | Controle Interno                          | Acompanhar Publicações Oficiais   |
| <b>Quadrimestral</b> | Executivo                                 | Participar de Audiência Pública   |
| <b>Mensal</b>        | Secretaria de Administração               | Acompanhar Portal de Transparência.   |
| <b>Bimestral</b>     | Secretaria de Saúde                       | Acompanhar Prestação de Contas do Contrato de Gestão – Pronto Atendimento.  |
| <b>Diário</b>        | Ouvidoria                                 | Acompanhar eventuais denúncias formalizadas ou condutas inapropriadas denunciadas no Canal de Ouvidoria                       |

Sengés, 04 de Janeiro de 2022.

**Rosemara Neves**

**Controle Interno**