



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS**

**ESTADO DO PARANÁ**

**Controladoria-Geral do Município**

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA  
2022**

**Palmas, PR  
Dezembro, 2021**

Prefeitura Municipal de Palmas – Bloco Administrativo II, Avenida Clevelândia, nº 521, Centro,  
Palmas – PR, CEP: 85.555-000, e-mail: controleinterno@pmp.pr.gov.br, telefone: (46) 3263-7037.



## **PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS**

**ESTADO DO PARANÁ**

**Controladoria-Geral do Município**

### **PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA DO EXERCÍCIO DE 2022.**

#### **1. Introdução**

A Controladoria Geral Do Município De Palmas, no uso de suas atribuições, em atenção a necessidade de realizar acompanhamentos e fiscalizações no Poder Executivo Municipal, e em atendimento ao disposto no artigo 6º, caput da Lei Municipal nº 2.771/2020- Lei que instituiu a Controladoria Geral do Município apresenta o Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2022.

#### **2. Objetivos**

Este Plano de Trabalho demonstra as atividades que serão realizadas pela Controladoria Geral do Município, possui como objetivos realização de auditoria preventiva, operacional e de conformidade, que poderá ocorrer mediante acompanhamento prévio, concomitante e posterior das ações municipais.

Deste modo, 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, apontamentos e recomendações do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, eventuais instruções e/ou ações do Ministério Público ou demais órgãos de Controle Externo.

Serão avaliados os atos de gestão orçamentária, financeira, contábil, operacional e patrimonial dos órgãos e entidades da Administração Pública Municipal, por meio de visitas in loco e análise por amostragem.

#### **3. Resultados**

Os relatórios individuais de fiscalização serão encaminhados aos secretários envolvidos e para o Gestor Municipal, para adoção de providências quanto as inconsistências/irregularidades identificadas.

No Plano Anual de Fiscalização foram definidas áreas prioritárias para direcionamento de esforços de monitoramento e fiscalização, conforme apresentado no anexo I, ressaltando que o planejamento não impede a realização de fiscalizações fora do



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS**

**ESTADO DO PARANÁ**

**Controladoria-Geral do Município**

escopo traçado no PAF, por razões de demandas extraordinárias relevantes que exige atuação da Controladoria Geral do Município de Palmas PR.

<b>ANEXO I</b>		
<b>DETALHAMENTO DE ACOMPANHAMENTOS E FISCALIZAÇÕES PARA O EXERCÍCIO DE 2022</b>		
<b>Local</b>	<b>Objeto</b>	<b>Período</b>
Atos de Pessoal	Acompanhamento no atendimento do Índice de Despesa de Pessoal	Quadrimestral
Educação	Acompanhamento no cumprimento do Índice de Investimento na Educação 25%	Quadrimestral
Saúde	Acompanhamento no cumprimento do Índice de Investimento na Saúde 15%	Quadrimestral
Tributação	Verificação por amostragem sobre os procedimentos de cancelamentos e baixas de créditos tributários	Semestral
Licitações e Contratos	Análises de Processos Licitatórios	Mensal
	Acompanhamento e fiscalização por amostragem de contratos	
	Acompanhamento e fiscalização por amostragem da legalidade na prorrogação das contratações	
Planejamento	Verificação de cumprimento do PPA 2021	Anual
Transparência Pública	Acompanhamento e fiscalização da publicidade no Portal da Transparência	Anual
	Atualização da carta de serviço ao usuário	



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS**

**ESTADO DO PARANÁ**

**Controladoria-Geral do Município**

	Fiscalização nas demandas recebidas através da Ouvidoria de Saúde e da Ouvidoria- Geral do Município	
	Receber as solicitações de informação via e-SIC e providenciar resposta no prazo da Lei de Acesso à Informação.	
	Monitorar as denúncias recebidas, verificando a procedência, e, em caso positivo, tomar as medidas cabíveis para apuração da denúncia	
Transferências Voluntárias	Expedição de Manual de Transferência Voluntárias - Parcerias com o Terceiro Setor conforme Lei nº 13.019/2014	Anual
	Monitorar a execução do Plano de Trabalho e as avaliações dos serviços realizados	
Patrimônio Público	Monitorar o controle de bens móveis patrimoniais	Anual
Finanças	Emissão de parecer referente a legalidade de Ordens de Serviço	Mensal
Frotas	Acompanhamento e fiscalização nos Controles de Diários de Bordo dos veículos da frota municipal	Quadrimestral

Palmas, 14 de dezembro de 2021

*Patrícia Teixeira*  
Patrícia Teixeira

Controladora-Geral do Município