



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA 2021

“Dispõe sobre os procedimentos que serão realizados pela Controladoria Interna da Câmara de Sorriso no exercício 2021”

CAPÍTULO I DA FINALIDADE

Art. 1º O PAAI é o documento de planejamento das atividades a serem realizadas pela Controladoria Interna da Câmara de Sorriso ao longo do exercício de 2021. Deve ser aprovado por meio de Portaria e publicado em veículo oficial. O PAAI obedece a Constituição Federal, na Lei Federal nº 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000, Lei Orgânica do Município de Sorriso e demais legislações.

CAPÍTULO II ABRANGÊNCIA

Art. 2º Abrange todos os Setores de Competência do Poder Legislativo Municipal.

CAPÍTULO III DOS OBJETIVOS

Art. 3º Os objetivos deste Plano de Auditoria são entre outros:

1. Acompanhar as atividades operacionais - orçamentária, financeira, patrimonial e contábil, com ênfase para os programas prioritários;
2. Acompanhar o PPA- LDO - LOA;
3. Orientar os ordenadores de despesas quanto à eficiência e a eficácia do funcionamento do sistema de controle interno;
4. Propor novos métodos e medidas para o bom funcionamento do sistema de controle interno das unidades orçamentárias;
5. Prestar suporte às equipes em auditorias nas unidades orçamentárias;
6. Outras funções definidas em lei;
7. Atender aos dispositivos legais contidos nas Leis Municipais, Resoluções de Consulta e Acórdãos do TCE MT.

CAPÍTULO IV ESTRUTURA DA CONTROLADORIA INTERNA

Art. 4º A Controladoria Interna da Câmara Municipal de Sorriso - MT é composta por servidor do quadro efetivo: Hugo Assunção Capistrano – Controlador Interno.

CAPÍTULO V ATRIBUIÇÕES



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

"Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio"

Art. 5º São Atribuições da Controladoria Interna de acordo com o Plano de Auditoria:

1. Elaborar o Plano Anual de Acompanhamento do Controle Interno PAACI;
2. Elaborar o Relatório Quadrimestral de Contas;
3. Dar parecer nas contratações de pessoal;
4. Verificar a estrutura de funcionamento e segurança dos controles internos nas unidades orçamentárias;
5. Realizar levantamento de documentos e informações solicitadas por equipes de auditoria dos órgãos de controle externo;
6. Acompanhar a implementação das recomendações emitidas pelos órgãos de controle externo;
7. Supervisionar e auxiliar a elaboração das respostas aos órgãos de controle externo.
8. Acompanhar a implementação das recomendações emitidas pelos órgãos de controle externo;
9. Comunicar a TCE - MT qualquer irregularidade ou ilegalidade, sob pena de responsabilidade solidária.

CAPÍTULO VI DOCUMENTOS

Art. 6º A Unidade de Controle Interno elabora e encaminha a seguinte documentação:

1. Plano Anual de Controle Interno – PAACI.
2. Relatório Quadrimestral de Contas Comunicar a TCE;
3. Outros conforme produzidos ou atendendo às Solicitações de Documentos e Informações.

Art.7º A Controladoria Interna deverá acompanhar e manter atualizada as legislações:

1. Municipal, Estadual e Federal;
2. PPA, LDO e LOA;
3. Manual de Classificação de Irregularidades do TCE – MT – RN 17/2010.

CAPÍTULO VII ÁREAS VERIFICADAS

| Setor | Atividades | Período |
|------------------|--|---------|
| Contabilidade | Aplic; Despesas Pessoal; Diárias e Adiantamentos. | Mensal |
| Patrimônio | Bens permanentes; Transferência e baixa de bens. | Mensal |
| Licitações | Aquisição produtos e serviços; Licitações e Contratos. | Mensal |
| Almoxarifado | Entrada e saída produtos do estoque; armazenamento; Saldo e validade dos produtos. | Mensal |
| Recursos Humanos | Atos de pessoal; Folha de pessoal. | Mensal |



Câmara Municipal de Sorriso

ESTADO DE MATO GROSSO

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”

| | | |
|---------------------|------------------------------|--------|
| Prestação de Contas | Diárias, Verba Indenizatória | Mensal |
|---------------------|------------------------------|--------|

| Cronograma das Atividades | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Mês | J | F | M | A | M | J | J | A | S | O | N | D |
| Elaboração PAAI 2021 | X | | | | | | | | | | | |
| Elaborar Relatório Quadrimestral | | | | X | | | | X | | | | X |
| Emissão de Pareceres | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X |
| Verificação das Áreas em destaque | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X |

Art. 8º As dúvidas e os casos omissos nesta Portaria serão resolvidos conjuntamente pela Controladoria Interna e Presidência da Câmara Municipal de Sorriso.


Hugo Assunção Capistrano
Controlador Interno

Hugo Assunção Capistrano
Controlador Interno