

Plano de Ação Anual do Controle Interno – PAACI – 2024

A Controladoria Geral do Município torna público o **Plano de Ação Anual do Controle Interno – PAACI 2024** – estabelecendo o cronograma de atividades programadas que serão desenvolvidas ao longo do exercício.

As ações desenvolvidas pelo Sistema de Controle Interno serão realizadas de forma presencial, remota e híbrida. E, considerando eventuais imprevisibilidades, o Cronograma abaixo poderá ser reprogramado, de modo que situações imperiosas de auditoria sejam contempladas de acordo com o interesse público.

Portanto, ao final da fase de auditoria e monitoramento, serão emitidos relatórios e pareceres com as devidas recomendações aos responsáveis, pautados sempre em constatações concretas e confiáveis.

CRONOGRAMA PARA O EXERCÍCIO 2024

AÇÕES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Acompanhamento das informações e estatísticas realizadas no âmbito da Ouvidoria												
Elaboração relatório de acompanhamento Quadrimestral das ações do Órgão de Controle Interno para encaminhamento ao Chefe do Executivo e ao TCE/SP												
Acompanhamento dos produtos de Auditoria: Planejamento, Execução e Comunicação de resultados												
Verificar e avaliar, por amostragem, o cumprimento das metas constantes nas peças orçamentárias												
Verificar o cumprimento das metas físicas e os custos dos projetos, por programa de Governo, indicadas no PPA												
Acompanhar, por amostragem, a execução do planejamento orçamentário referente às alterações por créditos adicionais												
Verificar, por amostragem, sobre a realização das alterações orçamentárias de acordo com os percentuais estabelecidos na LOA												
Acompanhamento dos limites constitucionais legais da Educação, FUNDEB e Saúde												
Acompanhamento das publicações no Portal da Transparência em sítio eletrônico da Prefeitura Municipal												
Acompanhamento dos atos desenvolvidos pelas Autarquias Municipais (SAAE/IAPEN)												
Acompanhamento e fiscalização do cumprimento às obrigações do Calendário Audep												
Acompanhamento das publicações no Diário Oficial do Município												
Auditar as prestações de contas de Adiantamentos de Despesas de Viagem e de Pronto Pagamento												
Auditar as Conciliações Bancárias												

Acompanhar a contabilização e variação patrimonial dos registros de reavaliação/incorporação de ativos												
Acompanhar, verificar e, se necessário, auditar, por amostragem, os processos licitatórios												
Acompanhamento e encaminhamento dos alertas pelo TCESP a quem de responsabilidade												
Acompanhar, por amostragem, as operações de crédito e o pagamento de empréstimos e financiamentos, conforme previsto nos respectivos contratos												
Auditar, por amostragem, as prestações de contas das parcerias firmadas entre a Prefeitura e o Terceiro Setor												
Acompanhamento das publicações das audiências públicas com verificação dos dias e horários estabelecidos e disponibilização de ferramenta virtual para participação popular nas demandas públicas												
Acompanhamento dos registros de obrigações judiciais, bem como verificação do cumprimento de prazo para pagamento de requerimentos de pequeno valor												
Acompanhar os sistemas contábil, financeiro, orçamentário, de pessoal e demais sistemas administrativos submetidos aos apontamentos do TCESP												
Verificar a evidenciação contábil dos precatórios												
Verificar a aplicação das receitas e gastos provenientes das autuações de trânsito, posturas, vigilância sanitária e obras												
Verificar o repasse do Duodécimo ao Poder Legislativo												
Verificar os pagamentos e cancelamentos de restos a pagar												
Verificar a disponibilidade financeira do Executivo, em conformidade com o art. 42 da LRF												
Acompanhar a relação entre Receita Arrecadada <i>versus</i> Despesa Corrente Líquida, para o cumprimento do art. 167-A da CF/88												
Acompanhar os percentuais que incidem sobre os limites da despesa com pessoal												
Acompanhar a arrecadação da receita previdenciária e os repasses das contribuições, bem como a disponibilidade financeira do RPPS												
Verificar a situação dos cadastros de contribuintes junto ao Município												
Verificar, por amostragem, as arrecadações resultantes do pagamento dos débitos do exercício e dívida ativa efetuado pelos contribuintes												

Auditar, por amostragem, as horas extras realizadas pelos servidores municipais, observando as autorizações e justificativas												
Verificar as condições físicas e estruturais do Almoarifado Central do Município e realizar, por amostragem, a contagem do estoque físico para estabelecer correlação com o sistema implementado												
Auditar, por amostragem, o estoque físico do Almoarifado da Secretaria Municipal de Saúde												
Fiscalizar, inspecionar e acompanhar as atividades desenvolvidas na Assistência Farmacêutica do Município												
Fiscalizar, inspecionar e acompanhar as rotinas de trabalho das Unidades Básicas de Saúde e a condições físico/estruturais dos prédios; incluindo a certificação dos AVCBs												
Fiscalizar, inspecionar e acompanhar as rotinas de trabalho da UPA 24hs e as condições físico/estruturais dos prédios												
Fiscalizar, inspecionar e acompanhar as rotinas de trabalho do Centro de Especialidades, CAPS e CAPS AD												
Auditar, por amostragem, os Estabelecimentos de Ensino da Rede Municipal, para verificação das condições físico/estruturais dos prédios, merenda escolar e materiais didáticos; incluindo a certificação dos AVCBs												
Fiscalizar, por amostragem, a conservação e manutenção dos veículos que compõem a Frota Municipal												
Acompanhar o consumo de combustível da Frota Municipal, em equipamentos e maquinários												
Verificar, por amostragem, as obras públicas em andamento e paralisadas, de acordo com os respectivos contratos												
Verificar a elaboração e execução dos Planos Municipais: Resíduos Sólidos, Saneamento Básico e Mobilidade Urbana e Plano de Gerenciamento da Construção Civil												
Verificar o estado de conservação das praças e espaços públicos												
Elaborar relatório resumido das ações de trabalho desenvolvidas pelas Coordenadoria de Auditoria Interna, Análise e Monitoramento e Ouvidoria												
Encaminhar Relatório de Execução das Receitas e Despesas à CGM												
Divulgação do PAACI para o exercício de 2025												

ALESSANDRA MEIRELLES MACHADO SIMAN
Controladora Geral do Município