

# **MUNICÍPIO DE REBOUÇAS**

PAÇO MUNICIPAL CAETANO CASTAGNOLI  
Rua José Afonso Vieira Lopes, 96 – Fone (42) 3457 – 1299 CEP 84.550-000  
CNPJ – 77.774.859/0001-82 – Rebouças - Paraná

Plano Trabalho 2025 CONTROLE INTERNO

## **UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

### **ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO**

#### **PLANO ANUAL DE TRABALHO**

Exercício de 2025



# MUNICÍPIO DE REBOUÇAS

PAÇO MUNICIPAL CAETANO CASTAGNOLI

Rua José Afonso Vieira Lopes, 96 – Fone (42) 3457 – 1299 CEP 84.550-000

CNPJ – 77.774.859/0001-82 – Rebouças - Paraná

## PLANO DE TRABALHO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2025.

O presente Plano Anual de Atividades da Unidade de Controle Interno estabelece o planejamento das atividades de: auditorias, inspeções, fiscalização, acompanhamentos, monitoramentos, verificações e outras atividades ou fatos não contemplados no presente plano, de acordo com suas necessidades e especialidades.

Em cumprimento às atividades estabelecidas pela Lei Municipal nº 1184/07, alteradas pelas Leis nº 1274/09, 1714/13 e 2.313/19, em obediência ao Decreto nº 179/09, que aprova a edição do “Manual do Sistema de Controle Interno do Município de Rebouças”,

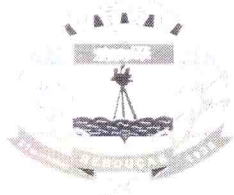
As metodologias de trabalho para o desenvolvimento dos atos e ações a serem executadas no período de janeiro a dezembro de 2025, constantes dos Anexos, serão definidas pela Unidade de Controle Interno.

Instruir instrumento suficiente de orientação à elaboração do Relatório Anual do Controle Interno.

O planejamento poderá sofrer alterações no decorrer do exercício, em virtude de fatores imprevisíveis e alheios, como determinações superiores, solicitações e questionários do TCE/PR, elaboração de normas, denúncias, dificuldades estruturais, entre outros motivos.

Rebouças, 09 de janeiro de 2025.

  
RICARDO FURTADO SABIN  
Controle Interno



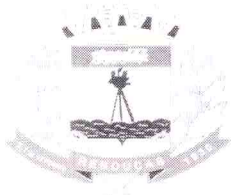
# MUNICÍPIO DE REBOUÇAS

PAÇO MUNICIPAL CAETANO CASTAGNOLI  
Rua José Afonso Vieira Lopes, 96 – Fone (42) 3457 – 1299 CEP 84.550-000  
CNPJ – 77.774.859/0001-82 – Rebouças - Paraná

## Anexo I

### PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO Exercício Financeiro de 2025

Espécie da Atividade
Realizar auditorias, inspeções, fiscalização, acompanhamentos, monitoramentos, verificações por solicitação formal pelo Prefeito Municipal.
Monitorar e acompanhar os procedimentos de Execução da Gestão: Orçamentária, Financeira e Patrimonial.
Acompanhar a elaboração da LDO e LOA.
Monitorar por amostragem os Processos Licitatórios, Dispensas e Inexigibilidades e seus respectivos Contratos.
Monitorar por amostragem as compras originárias dos pedidos de Dispensa e Inexigibilidade de Licitação.
Monitorar o cumprimento dos prazos e da realização das Audiências Públicas quadrimestrais da Avaliação das metas fiscais, conforme LRF e do Plano Municipal de Saúde.
Monitorar o cumprimento da Instrução Normativa nº 36/2009 do Tribunal de Contas, quanto aos direitos da Criança e Adolescentes.
Monitorar as publicações dos Relatórios: RREO e do RGF
Acompanhar os limites de gastos com: Pessoal, Saúde, Educação, FUNDEB, Dívida Pública e o atendimento as normas da Gestão Fiscal em cumprimento as determinações da LRF.
Acompanhar o cumprimento da Agenda de Obrigações do Tribunal de Contas.
Acompanhar as Publicações das Normas: Federais, Estaduais, Municipais e Tribunal de Contas do Estado, referente às áreas Contábil, Financeira, Orçamentária e Patrimonial.
Monitorar o cumprimento da Lei Complementar nº 131/2009 (Transparência).
Monitorar os registros efetuados pelo Departamento de Recursos Humanos e a Folha de Pagamento.
Monitorar prazos, vigências e aplicação de convênios, auxílios e subvenções concedidas e recebidas.
Monitorar contratos de serviços e obras de engenharia quanto a prazo e execução.
Monitorar as prestações de contas dos Regimes de: Adiantamento e Reembolso para pequenas despesas.
Monitorar o cumprimento da execução das metas contidas no PPA e LDO.
Avaliar a operacionalidade dos almoxarifados.
Elaborar, revisar e avaliar a aplicabilidade das normas internas vigentes quanto às rotinas e procedimentos de controle adotados.
Avaliar por amostragem, Processos de Sindicâncias Administrativas e Inquéritos.
Assessorar a administração municipal mediante a realização de orientações verbais, bem como a emissão de pareceres, relatórios e orientações formais quando requerido, ou ainda, quando identificadas irregularidades ou ineficiência.
Acompanhar e analisar os encaminhamentos quanto aos sistemas: SIM-AM / SIOPS / SIOPE / SICONFI.
Encaminhamento e resposta das solicitações e questionários de controle externo,

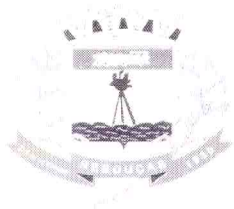


# MUNICÍPIO DE REBOUÇAS

PAÇO MUNICIPAL CAETANO CASTAGNOLI  
Rua José Afonso Vieira Lopes, 96 – Fone (42) 3457 – 1299 CEP 84.550-000  
CNPJ – 77.774.859/0001-82 – Rebouças - Paraná

bem como manifestação quanto às denúncias públicas.
Monitorar as transferências financeiras efetuadas a Câmara Municipal.
Monitorar os registros no Mural de Licitações referente os processos licitatórios.
Verificar os procedimentos operacionais e administrativos dos serviços de gestão nas Áreas: Saúde, Educação, Assistência Social e Agricultura.
Apresentar ao Executivo Municipal a cada Semestre ou Quadrimestre, Relatório Geral da execução e resultados da Gestão, abrangendo: Gestão Orçamentária, Financeira, Patrimonial, Operacional, Dívida Pública, Limites Constitucionais, cumprimento das determinações da LRF e outros dados ou procedimentos necessários ao acompanhamento efetivo da Administração Pública Municipal.

4



# MUNICÍPIO DE REBOUÇAS

PAÇO MUNICIPAL CAETANO CASTAGNOLI  
Rua José Afonso Vieira Lopes, 96 – Fone (42) 3457 – 1299 CEP 84.550-000  
CNPJ – 77.774.859/0001-82 – Rebouças - Paraná

## Anexo II

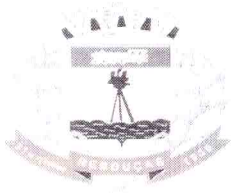
### Planejamento de Auditoria Interna - Consultoria e Avaliação

Este documento apresenta um levantamento preliminar de possíveis questões e problemas que podem ser identificados e abordados durante as auditorias do Município de Rebouças para o exercício de 2025. As auditorias visam analisar áreas estratégicas e processos críticos da administração pública, com o objetivo de garantir a conformidade com a legislação, a eficiência na gestão e a transparência nos atos administrativos.

Cada tema listado aborda aspectos específicos das atividades municipais, identificando situações-problemas que podem comprometer a eficácia dos processos e que, por isso, merecem atenção especial no planejamento das auditorias. Ao realizar essas verificações, busca-se aprimorar os mecanismos de controle e promover boas práticas de governança pública.

As auditorias listadas serão realizadas de acordo com a necessidade, com base em fatores como o grau de risco identificado e a relevância para a gestão pública. Vale ressaltar que outros temas podem ser incluídos no escopo das auditorias, caso surjam novas demandas ou questões que justifiquem a revisão e o acompanhamento. O objetivo é garantir uma gestão eficiente, transparente e alinhada com os princípios da administração pública.

Tema	Auditorias	Previsão	Responsável
Adiantamento e Reembolso	Verificação dos processos de concessão, utilização e prestação de contas dos regimes de adiantamento e reembolso.	2025	Ricardo Furtado Sabin
Merenda Escolar	Avaliação da aquisição, armazenamento, distribuição e conformidade nutricional da merenda escolar.	2025	Ricardo Furtado Sabin
Atenção Básica – Registros no e-SUS (Saúde)	Análise dos registros, produção e cobertura da Atenção Básica no e-SUS.	2025	Ricardo Furtado Sabin
Gestão do Cadastro Único (Assistência Social)	Revisão dos procedimentos de atualização, visitas domiciliares e concessão de benefícios sociais.	2025	Ricardo Furtado Sabin
Controle de Restos a Pagar (Finanças)	Avaliação da inscrição, execução e cancelamento de restos a pagar.	2025	Ricardo Furtado Sabin
Dispensa e Inexigibilidade	Análise de contratações	2025	Ricardo Furtado



# MUNICÍPIO DE REBOUÇAS

PAÇO MUNICIPAL CAETANO CASTAGNOLI  
Rua José Afonso Vieira Lopes, 96 – Fone (42) 3457 – 1299 CEP 84.550-000  
CNPJ – 77.774.859/0001-82 – Rebouças - Paraná

(Licitações)	diretas quanto à conformidade, pesquisas de preços e justificativas.		Sabin
Gestão de Contratos (Licitações/Finanças)	Verificação da atuação dos fiscais de contratos e execução contratual.	2025	Ricardo Furtado Sabin

