



***PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPERUNA***  
***SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE GERAL***

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**  
**PAAI – 2017**



## SUMÁRIO

<b>1</b>	<b>INTRODUÇÃO.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>APRESENTAÇÃO - ORGANOGRAMA.....</b>	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA.....</b>	<b>5</b>



## 1 - INTRODUÇÃO

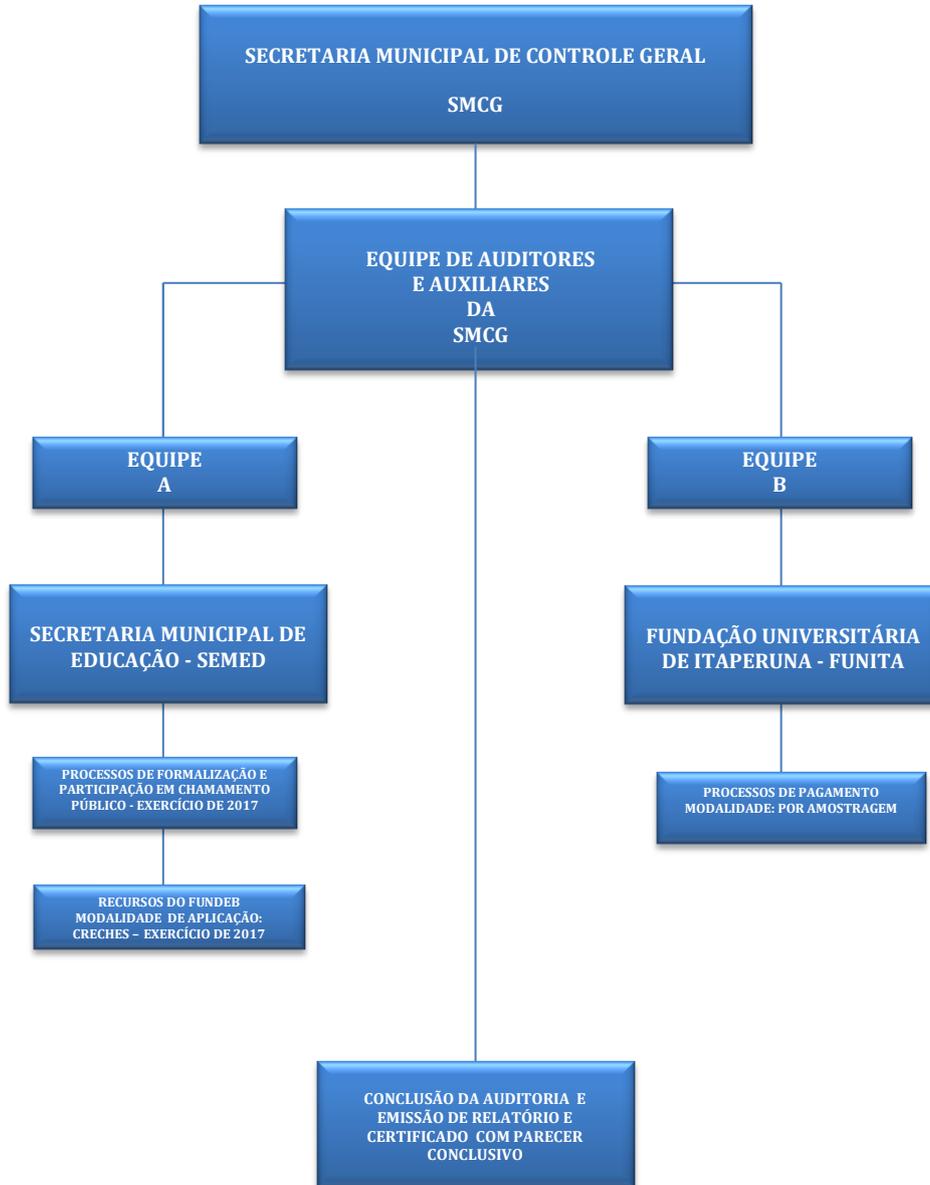
A Secretaria Municipal de Controle Geral, no uso de suas atribuições legais, em observância ao Art. 70 e 74 da Constituição Federal, apresenta o **PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - PAAI**, para o exercício de 2017, com a finalidade de ser submetido à consideração do Excelentíssimo Senhor Prefeito Municipal, **DR. MARCUS VINÍCIUS DE OLIVEIRA PINTO**, bem como nortear as atividades da equipe técnica da Controladoria Municipal.

**O PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - PAAI** para o exercício de 2017 foi desenvolvido de forma a priorizar a atuação preventiva e a fiscalização de seus recursos financeiros municipais, não só atuando para corrigir os desperdícios, a improbidade, a negligência e a omissão, mas principalmente, antecipando-se a essas ocorrências, buscando garantir os resultados pretendidos, além de destacar os impactos e benefícios sociais.

As ações de Auditoria tem por finalidade preservar o interesse público face à transparência e responsabilidade no trato com a coisa pública, proclamada na prestação de contas, como componente inerente à boa governança.



## 2 - APRESENTAÇÃO - ORGANOGRAMA





### 3 - AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA

Nº	Objeto da Auditoria	Objetivos da Auditoria	Escopo da Auditoria	Local de Realização	Cronograma previsto		Equipe de Auditoria
					Início	Fim	
1	<b>SEMED</b> Gestão de recurso provenientes do FUNDEB 2017	Atestar a integridade dos índices e o cumprimento do objeto - modalidade: Creche -	Avaliar o cumprimento das metas com base no Plano de Trabalho/Atividade da Entidade	Associação Espaço Criativo de Aprender e Sonhar - In Loco -	13/07 e 14/07	14/08	<b>SMCG EQUIPE A</b>
2	<b>SEMED</b> Gestão de recurso provenientes do FUNDEB 2017	Atestar a integridade dos índices e o cumprimento do objeto - modalidade: Creche -	Avaliar o cumprimento das metas com base no Plano de Trabalho/Atividade da Entidade	Instituto Filhas da Caridade do Preciosíssimo Sangue - Creche E. Padre Tomás Maria Fusco - In loco -	27/07 e 28/07	29/08	<b>SMCG EQUIPE A</b>
3	<b>SEMED</b> Gestão de recurso provenientes do FUNDEB 2017	Atestar a confiabilidade da fonte de dados utilizados para o cálculo e avaliação da metodologia aplicada - modalidade: Creche -	Avaliar o Processo de Chamamento Público e suas etapas e metas	In loco na SMCG Modalidade: amostragem	01/08 a 04/08	30/08	<b>SMCG EQUIPE B</b>
4	<b>FUNITA</b> Gestão de Recurso Orçamentário e suas aplicações - modalidade: Pessoal Ativo	Atestar a legalidade dos atos de gestão relativos gastos com pessoal.	Avaliar os Processos de Pagamentos relativos à folha de pagamento	In loco na SMCG Modalidade: amostragem	21/08 a 24/08	27/08	<b>SMCG EQUIPE B</b>

#### Equipe A

**Edmar Nunes da Silva**

Secretário Municipal de Controle Geral

**Sebastião do Nascimento Fonseca Júnior - Matrícula nº. 4382-6**

Coordenador Geral de Controle de Fundos Municipais  
CRC/RJ - 094859/0-4

**Josiley da Costa Ferreira - Matrícula nº. 51260-5**

Coordenador de Controle do Fundo Municipal de Educação  
CRC-RJ Nº.: 104474/0-9

**Kelly Rosa Pereira - Matrícula nº. 508187**

Assessor do Controlador e Auditor Interno  
OAB/RJ 197696

**Eliete da Conceição Silveira**

Supervisora de Ensino QP-MEC 109-25

#### Equipe B

**Edmar Nunes da Silva**

Secretário Municipal de Controle Geral

**Jader Barbosa da Silva - Matrícula nº. 80730**

SubSecretário de Controle Interno  
CRC/RJ - 076096/0-6

**Sebastião do Nascimento Fonseca Júnior - Matrícula nº. 4382-6**

Coordenador Geral de Controle de Fundos Municipais  
CRC/RJ - 094859/0-4

**Kelly Rosa Pereira Matrícula nº. 508187**

Assessor do Controlador e Auditor Interno  
OAB/RJ 197696

**Itaperuna-RJ, 21 de junho de 2017.**

**Marcos Vinícius de Oliveira Pinto**  
**Prefeito Municipal**

**Autorizo**