



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

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**  
**PAAI – 2018**



## 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

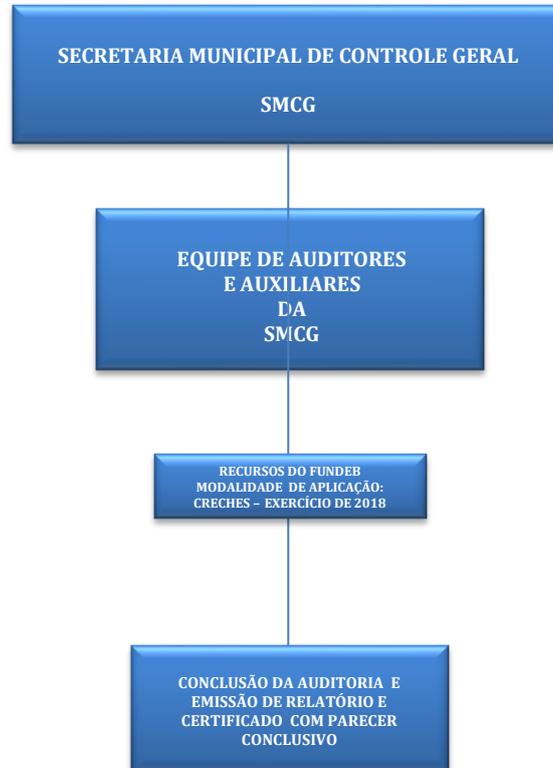
A Secretaria Municipal de Controle Geral, no uso de suas atribuições legais, em observância ao Art. 70 e 74 da Constituição Federal, apresenta o **PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - PAAI**, para o exercício de 2018, com a finalidade de ser submetido à consideração do Excelentíssimo Senhor Prefeito Municipal, **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 2018 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 2018	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 Beneficente Tida Faria	01/08	03/08	<b>SMCG</b>
2	<b>SEMED</b> Gestão de recurso provenientes do FUNDEB 2018	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 Beneficente Maria Faustina dos Santos Silva	08/08	10/08	<b>SMCG</b>
3	<b>SMASTH</b> Gestão de recurso provenientes do FMAS 2018	Atestar a integridade dos índices e o cumprimento do objeto - modalidade: Menor Aprendiz -	Avaliar o cumprimento das metas com base no Plano de Trabalho/Atividade da Entidade	Associação Guarda Mirim de Itaperuna AGMI	15/08	18/08	<b>SMCG</b>
4	<b>SEMED</b> Gestão de recurso provenientes do FUNDEB 2018	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	Lar Bezerra de Menezes	22/08	24/08	<b>SMCG</b>
<b>Encerramento</b>		<b>21/12/2018</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

**Itaperuna-RJ, 02 de março de 2018.**

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

**AUTORIZO**