



PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS
Estado de Mato Grosso
Avenida Brasil, 1059 - Bairro Bom Jesus
CEP - 78595-000 - Apiacás – MT

Secretaria Municipal de Controle Interno

INSTRUÇÃO NORMATIVA SCI Nº. 026/2010.

DISPÕE SOBRE O PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - PAAI/2011 DA PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS-MT, DEFININDO OS PROCEDIMENTOS METODOLOGICOS E CRONOLOGICOS E DA OUTRAS PROVIDENCIAS.

A SECRETARIA MUNICIPAL DO CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO DE APIACÁS ESTADO DE MATO GROSSO, no uso das atribuições que lhe confere a Lei Municipal 0482/2007, Decreto nº. 082/2007, com fundamento na Lei Federal nº. 8.666, de 21 de junho de 1993.

CONSIDERANDO, que o Sistema de Controle Interno é exercido em obediência ao disposto na Constituição Federal, nas normas gerais de direito financeiro contidas na Lei Federal nº. 4.320/64, Lei Complementar Federal nº. 101/2000, Lei Orgânica do Município, e demais legislações, bem como as normas específicas do TCE/MT;

CONSIDERANDO que o Sistema de Controle Interno do Poder Executivo utiliza como técnicas de trabalho, para a consecução de suas finalidades, a auditoria;

CONSIDERANDO que a auditoria visa avaliar a gestão pública, pelos processos e resultados gerenciais, e a aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

CONSIDERANDO que as atividades de competência do Controle Interno terão como enfoque principal a avaliação da eficiência e eficácia dos procedimentos de controle adotados nos diversos sistemas administrativos, pelo órgão central e unidades setoriais, cujos resultados serão consignados em relatório contendo recomendações para o aprimoramento de tais controles;

CONSIDERANDO que o PAAI 2011 é o documento que orienta as normas para as Auditorias Internas, especificando os procedimentos e metodologia de trabalho a serem observados pelo Controle Interno,



PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS
Estado de Mato Grosso
Avenida Brasil, 1059 - Bairro Bom Jesus
CEP - 78595-000 - Apiacás – MT

Secretaria Municipal de Controle Interno

RESOLVE:

Art. 1º – Apresentar o Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI – da Prefeitura Municipal de Apiacás, que consiste na análise e verificação sistemática dos atos e registros contábeis, orçamentários, financeiros, operacionais e patrimoniais, e da existência e adequação dos controles internos, baseada nos princípios da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia.

Parágrafo Único - A auditoria interna é executada por servidores do Controle Interno e servidores requisitados de outros Departamentos, através de projetos de auditoria individualizados por área de atuação.

Art. 2º – O Plano Anual de Auditoria Interna obedecerá aos procedimentos previstos nos seguintes documentos:

- I. Plano de Ação do Controle Interno;**
- II. Lei Municipal nº. 0482/2007;2222222**
- III. Instrução Normativa SCI nº. 001/2007**
- IV. Regulamento de Auditoria Interna;**
- V. Recomendação do TCE/MT**

Art. 3º – O Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI), em 2011, será realizado de 02 de Fevereiro a 20 de Dezembro de 2011.



PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS
Estado de Mato Grosso
Avenida Brasil, 1059 - Bairro Bom Jesus
CEP - 78595-000 - Apiacás – MT

Secretaria Municipal de Controle Interno

Nº.	UNIDADE	OBJETIVO	PERÍODO ESTIMADO	EQUIPE	DATA INICIAL	DATA TÉRMINO
1	Secretaria De Controle Interno	Organização, estabelecimento de normas para acompanhamento sistemático quanto ao cumprimento das I.N. 024/2010, 007/2007, 008/2007 – Versão 003/2009 (Combustíveis, Mercado, Diárias e Adiantamentos).	14 dias (úteis)	CI	01/02/2011	18/02/2011
2	Planeja- mento e Orça-meto	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	05 dias (úteis)	Auditoria	28/02/2011	04/03/2011
3	Câmara Municipal de Apiacás	Visita in loco a Câmara Municipal, a fim de estabelecer e sincronizar os trabalhos de Controle Interno entre Executivo e Legislativo.	02 dias (úteis)	Auditoria	24/02/2011	25/02/2011
4	Compras, Licitações e contratos.	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	15 dias (úteis)	Auditoria	09/03/2011	29/03/2011
5	Controle de frotas	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	08 dias (úteis)	Auditoria	04/04/2011	14/04/2011
6	SF	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	04 dias (úteis)	Auditoria	15/04/2011	20/04/2011
7	SCP	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	05 dias (úteis)	Auditoria	25/04/2011	29/04/2011
8	Câmara Municipal	Visita in loco para acompanhamento da Controladoria desta unidade.	05 dias (úteis)	Auditoria	02/05/2011	06/05/2011
9	SAD	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	05 dias (úteis)	Auditoria	09/05/2011	13/05/2011
10	SCPO	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento e Arquivos	15 dias (úteis)	Auditoria	16/05/2011	03/06/2011



PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS
Estado de Mato Grosso
Avenida Brasil, 1059 - Bairro Bom Jesus
CEP - 78595-000 - Apiacás – MT

Secretaria Municipal de Controle Interno

11	SCL	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	20 dias (úteis)	Auditoria	06/06/2011	05/07/2011
12	STF	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	10 dias (úteis)	Auditoria	11/07/2011	22/07/2011
13	SBES	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	15 dias (úteis)	Auditoria	01/08/2011	19/08/2011
14	STI	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	03 dias (úteis)	Auditoria	29/08/2011	31/08/2011
15	SDM	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	03 dias (úteis)	Auditoria	01/09/2011	05/09/2011
16	Câmara Municipal	Visita in loco para acompanhamento da Controladoria desta unidade.	02 dias (úteis)	Auditoria	08/09/2011	09/09/2011
17	SRH	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	05 dias (úteis)	Auditoria	12/09/2011	16/09/2011
18	SCL	Acompanhamento Preventivo em todo o Departamento	20 dias (úteis)	Auditoria	22/09/2011	20/10/2011
19	CI	Elaboração de Normas conforme Resolução TCE 001/2007; Elaboração PAAI 2012; Elaboração Parecer Conclusivo do Controle Interno.	30 dias (úteis)	CI	07/11/2010	20/12/2011

*SRH = Sistema de Recursos Humanos

*SCP = Sistema de Controle Patrimonial

*SAD = Sistema de Administração

*SCPO = Sistema de Contabilidade, Planejamento e Orçamento.

*SCL = Sistema de Compras, Licitação e Contratos.

*Org. = Organização Geral



PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS
Estado de Mato Grosso
Avenida Brasil, 1059 - Bairro Bom Jesus
CEP - 78595-000 - Apiacás – MT

Secretaria Municipal de Controle Interno

- *SCI = Sistema de Controle Interno
- *CI = Controle Interno
- *STF = Sistema de Tributos e Fiscalização
- *SBES = Sistema de Bem Estar Social
- *STI = Sistema de Tecnologia e Informática
- *SDM = Sistema de Distribuição de Medicamentos
- *SF = Sistema Financeiro

Artigo 4º - Este Ato entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO, em 30 de Dezembro de 2010

Leidi Daiane Biondo Vieira
Secretária de Controle Interno

Ivone Hoissa Teixeira
Membro Controle Interno

Sebastião Silva Trindade
Prefeito Municipal

Homologada
31/12/2010
Decreto: _____/2010
31/12/2010



PREFEITURA MUNICIPAL DE APIACÁS
Estado de Mato Grosso
Avenida Brasil, 1059 - Bairro Bom Jesus
CEP - 78595-000 - Apiacás – MT

Secretaria Municipal de Controle Interno