



PREFEITURA MUNICIPAL DE JANUÁRIA

CONTROLE INTERNO

PLANO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

Dispõe sobre o Planejamento das Atividades do Controle Interno para o Exercício 2021.

I - CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Considerando que:

- a) Em 20 de dezembro de 2012, foi aprovada a Lei Complementar nº 089, a qual dispõe sobre o Sistema de Controle Interno no Município de Januária, nos termos do artigo 31, da Constituição Federal e artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000(LRF), Lei de Responsabilidade Fiscal, que regulamenta o artigo 38 da Lei Complementar nº 063, de 28/12/2007.
- b) Orientando-se pela DECISÃO NORMATIVA Nº 02/2016, que aprova as “Orientações sobre Controle Interno”, aplicáveis aos sistemas de Controle Interno de cada um dos Poderes do Estado de Minas Gerais e dos seus Municípios.
- c) O Setor de Controle Interno, conta atualmente com dois servidores ocupantes de cargo efetivo no Município, um responsável pela Coordenadoria de Controle Interno, e uma assistente, com objetivo de desenvolver as atividades de forma ética, ordenada, transparente, econômica e eficiente, orientando os agentes públicos sobre a importância do Controle na administração, visando salvaguardar o erário público.

SEDE AMINISTRATIVA

Rua Ana Maria Montalvão Diniz, nº 35 - Bairro Indaeta - CEP 35400-000 - Januária - MG



PREFEITURA MUNICIPAL DE JANUÁRIA

CONTROLE INTERNO

II – DO PLANO DE TRABALHO

- a) O presente Plano de Trabalho foi elaborado baseando-se nas atividades do Controle Interno descritas na DECISÃO NORMATIVA Nº 02/2016 e seus Anexos do TCE-MG, subsidiando-se no funcionamento dos Sistemas de Controle Interno;
- b) Tendo em vista o volume de atividades a serem executadas pelo Controle Interno, conforme Normativa nº 02/2016, foram priorizadas atividades relevantes para o funcionamento da Administração Pública Municipal de forma eficiente e eficaz para o exercício de 2021.
- c) Vale mencionar ainda, que o presente Plano de Trabalho poderá ser atualizado no decorrer do exercício, para atender novas imposições legais, assim como para o atendimento das necessidades imprevisíveis.



PREFEITURA MUNICIPAL DE JANUÁRIA
CONTROLE INTERNO

III - CRONOGRAMA DOS TRABALHOS PARA O ANO DE 2021

Descrição	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Atividades do Controle Interno												
- Acompanhar auditorias realizadas no município pelo controle externo.	Conforme visitas no Município pelo TCE/MG para auditoria <i>in loco</i> .											
- Elaborar, revisar e atualizar (se necessário) eventuais Instruções Normativas das rotinas de Controle a serem trabalhados.												
- Assessorar a administração mediante a realização de orientações verbais, bem como emissão de relatórios, orientações e pareceres por escrito quando solicitados, ou ainda, quando apresentado indícios de irregularidades e / ou fragilidades.	Continuamente, conforme solicitações ou identificações de ineficiências/irregularidades.											
- Avaliar a programação orçamentária e financeira mediante avaliação do cumprimento das metas previstas no PPA, priorizadas na LDO e efetivadas na execução orçamentária e financeira.				X		X		X		X		X

SEDE ADMINISTRATIVA

Rua Ana Maria Montalvão Pimenta, nº75, Bairro Jadete, CEP 39480-000-Januária-MG

Contato (38) 3621-2656 e-mail: administracao@januaria.mg.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE JANUÁRIA

CONTROLE INTERNO

-Acompanhar, em nível macro, a execução orçamentária e financeira do exercício, incluindo a verificação dos procedimentos para abertura de créditos adicionais.				X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
-Relatório Suplementações Mensais;													
-Relatório de Fechamento das Contas Bancárias;													
-Relatório do Envio do SICOM;													
-Relatório de Controle sobre Dívida Fundada Interna, com atenção especial aos Contratos de Parcelamentos;													
-Relatório de retenção e contabilização do INSS, retidos dos prestadores de serviços autônomos e servidores, fazendo incluir seus nomes na GFIP'S.													
-Acompanhar as finanças públicas no que tange à adequação aos limites impostos pela LRF, bem como acompanhar limites impostos por outros dispositivos constitucionais e legais.				X			X						
-Aplicação das Receitas e Despesas dos Índices da Educação 25% e 60%;													
- Aplicação das Receitas e Despesa dos Índices da Saúde 15%;													
-Aplicação do Índice do Gasto com pessoal (Índice Prudencial).													

SEDE AMINISTRATIVA

Rua Ana Maria Montalvão Pimenta, nº75, Bairro Jadete, CEP 39480-000-Januária-MG

Contato (38) 3621-2656 e-mail: administracao@januaria.mg.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE JANUÁRIA
CONTROLE INTERNO

-Responder questionários da auditoria externa através do Sistema de Controle Interno.		Conforme solicitação e prazos estabelecidos pelo TCE-MG									
-Elaborar o Plano de Auditoria, com as seguintes propostas:											
✓ Manutenção da Frota Municipal						X			X		
✓ Abastecimentos.											
✓ Auditoria na Folha de Pagamento											
-Realizar, em caráter periódico, auditorias internas, para medir avaliar, sob a ótica da legalidade, da legitimidade, da eficácia, da eficiência, da efetividade e da economicidade, os procedimentos de controle interno adotado nas unidades executoras, e, por conseguinte, expedir recomendações ao gestor da unidade ou a autoridade máxima do Poder para evitar a ocorrência de irregularidades (medidas preventivas) ou para sanar as irregularidades apuradas (medidas corretivas).		De acordo com cronograma de auditoria.									

SEDE AMINISTRATIVA

Rua Ana Maria Montalvão Pimenta, nº75, Bairro Jadete, CEP 39480-000-Januária-MG

Contato (38) 3621-2656 e-mail: administracao@januaria.mg.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE JANUÁRIA CONTROLE INTERNO

* Considerando a impossibilidade de executar todas as tarefas, devem-se priorizar aquelas com prazos estipulados pelo Tribunal de Contas e pela Lei Orgânica Municipal.

Januária, 26 de março de 2021

Maurício Almeida do Nascimento
Prefeito Municipal

Elizaldo Oliveira Nascimento
Controlador Interno

SEDE ADMINISTRATIVA

Rua Ana Maria Montalvão Pimenta, nº75, Bairro Jadete, CEP 39480-000-Januária-MG

Contato (38) 3621-2656 e-mail: administracao@januaria.mg.gov.br