



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BÁRBARA

Sistema de Controle Interno – Lei Municipal nº 577/2011, 752/2014.

Portaria Nº 051/2022

ANEXO I – PLANO ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS (PAAI)

Exercício: 2026

Unidade responsável: Controladoria Interna

1. Introdução

Este PAAI estabelece as auditorias a serem realizadas no exercício, visando aprimorar os controles administrativos, assegurar a correta aplicação dos recursos públicos e atender às exigências do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

2. Metodologia

As áreas foram selecionadas considerando:

- Risco de irregularidades;
- Materialidade financeira;
- Relevância do serviço público;
- Recomendações anteriores do TCE-PR;
- Histórico de inconsistências.

3. Auditorias Programadas

Nº	Área /Unidade Fiscalização	Obejto	Período	Tipo
1	Licitações e Contratos	Análise de Regularidade dos processos e licitatórios realizados no exercício da execução contratual correspondente.	Fev/Mar	Conformidade
2	Folha de Pagamento	Análise da concessão, cálculo e pagamento de horas extras gratificações, adicionais e outras vantagens	Abr/Mai	Operacional
3	Almoxarifado e patrimônio	Controle de entrada e saída de bens materiais, inventário e conformidade dos registros patrimoniais	Jun	Conformidade
4	Saúde	Execução dos contratos de serviços médicos de medicamentos e conformidade das despesas	Ago	Temática



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BÁRBARA

Sistema de Controle Interno – Lei Municipal nº 577/2011, 752/2014.

Portaria Nº 051/2022

5	Transparência Ativa	Avaliação da operacionalidade da transparência ativa, incluindo publicação de informações obrigatórias no site institucional, Portal transparência, instrumentos de gestão, receitas, despesas, dados abertos e serviços públicos	Setembro	Temática
6	SIC-Serviços de Informação ao Cidadão	Cumprimento da LAI, análise dos prazos de resposta, regularidade do fluxo de atendimento, funcionamento do SIC presencial e eletrônico e controle de pedidos	Setembro	Conformidade
7	Ouvidoria/Relacionamento com o Cidadão	Fluxo de recebimento e tratamento das manifestação com controle interno e efetividade no atendimento ao cidadão	Setembro/Outubro	Operacional
8	Obras Públicas	Execução física e financeira das obras realizadas no exercício	Nov	Conformidade
9	Educação	Gestão da merenda escolar, logística contratos e execução do transporte escolar	Out	Temática

4. Auditorias Extraordinárias

Serão realizadas sempre que houver denúncia, determinação judicial, recomendação do TCE-PR ou identificação de risco relevante.

5. Divulgação

O plano será publicado no site oficial do Município e disponibilizado ao TCE-PR quando solicitado.

Ademar França Baptista

Controladoria Interna

Município de Nova Santa Bárbara – PR