



Estado do Tocantins
Prefeitura Municipal de Porto Nacional
Controladoria Geral do Município

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA CONTROLADORIA GERAL 2021

O planejamento dos trabalhos da controladoria para o exercício de 2021 foi construído considerando:

- 1) As normas e dispositivos que regem o controle interno;
- 2) A capacidade técnica e operacional da controladoria;
- 3) As necessidades de aprimoramento da gestão;
- 4) A relevância dos temas a serem acompanhados;
- 5) O grau de eficiência ou fragilidade do controle interno;
- 6) A prática de outros órgãos de controle interno.

Serão dedicadas ações para o fortalecimento da estruturação e funcionamento da controladoria. Algumas atividades são rotineiras e outras são escolhidas por amostragem, de acompanhamento da gestão e/ou por meio da publicidade dos atos desta, de forma a tentar prevenir ou apontar a execução de atividades inadequadas, desassociadas dos princípios básicos da administração pública.

Há também atividades destinadas a avaliação de atos futuros. Entre os fatores externos considerados na elaboração do presente plano, encontram-se as orientações advindas dos órgãos de controle externo.

ATIVIDADES

DIARIAMENTE

Atividade 01: Monitorar Site do TCE/DOE/DOU/CAUC e Envio dos SICAP's.

Descrição da Atividade:

- Obter informações quanto à situação do município e dos ordenadores de despesa, legislação, prazos, etc. Informando e orientando os mesmos quanto à regularização de possíveis apontamentos;
- Cobrar, analisar e assinar o SICAP Contábil no prazo previsto. Cobrar,



Estado do Tocantins
Prefeitura Municipal de Porto Nacional
Controladoria Geral do Município

analisar e assinar SICAP AP no prazo previsto. Responder e assinar SICAP ACCI em prazo previsto. Cobrar envio de IEGM em prazo previsto. Cobrar alimentação de SICAP LCO em prazos previstos;

- Acompanhar no e-Contas do TCE processos que tramitam e que já tramitaram, dando ciência aos devidos ordenadores de despesa.

Atividade 02: Análise das Contratações Públicas.

Descrição da Atividade:

- Análise dos processos de despesas, alertando e orientando os ordenadores de despesa quanto aos equívocos e melhorias que poderão ser adotadas;
- Acompanhar portal do município quanto a licitações agendadas e emitir orientação prévia, quando for o caso;
- Verificar execução e fiscalização dos contratos orientando quanto a documentos necessários para evidenciar a fiscalização.

Atividade 03: Lavrar e Providenciar a Entrega de Ofícios.

Descrição da Atividade:

- Lavrar ofícios conforme necessidade do controlador sempre que solicitado.

Atividade 04: Receber e Tramitar Processos no Sistema de Protocolo Utilizado no Município.

Descrição da Atividade:

- Receber processos na controladoria fazendo a correta distribuição para os Analistas de Controle Interno;
- Tramitar processos da controladoria para as demais secretarias conforme demanda;
- Organizar documentação nos arquivos da Controladoria.

MENSALMENTE

Atividade 01: Patrimônio Municipal e Recursos Humanos.

Descrição da Atividade:

- Avaliar e acompanhar o controle do registro dos bens públicos, como os



Estado do Tocantins
Prefeitura Municipal de Porto Nacional
Controladoria Geral do Município

devidos registros da movimentação dos mesmos conforme legislação.

Atividade 02: Transparência Pública.

Descrição da Atividade:

- Fiscalizar, acompanhar, incentivar e cobrar a aplicação da lei da transparência pública em todos os setores da administração pública (portal da transparência).

BIMESTRALMENTE

Atividade 01: Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO.

Descrição da Atividade:

- Acompanhar a publicação bimestral dos demonstrativos do RREO.

Atividade 02: Conciliação Bancária.

Descrição da Atividade:

- Verificar por amostragem bimestral, a posição da conciliação bancária de pelo menos 06 (seis) contas correntes sendo, vinculadas, do município e/ou seus fundos.

QUADRIMESTRALMENTE

Atividade 01: Relatório de Gestão Fiscal.

Descrição da Atividade:

- Acompanhar a publicação quadrimestral dos demonstrativos relativos ao RGF.

Atividade 02: Audiência Pública de Avaliação do Cumprimento de Metas Fiscais.

Descrição da Atividade:

- Cobrar a realização de apresentação de informações nas audiências públicas quadrimestrais a serem realizadas.

SEMESTRALMENTE

Atividade 01: Plano de Governo, PPA, LDO e LOA.

Descrição da Atividade:

- Conferir e assegurar a execução dos programas de governo, a realização das metas e alcance dos objetivos estipulados no plano de



Estado do Tocantins
Prefeitura Municipal de Porto Nacional
Controladoria Geral do Município

governo, PPA, LDO e LOA.

Atividade 02: Dívida Ativa, Precatórios.

Descrição da Atividade:

- Acompanhar situação da dívida ativa e pagamento de precatórios.

Atividade 03: Auditorias / Previsão de Execução: 1º semestre/2021.

Descrição da Atividade:

- Realizar auditoria interna no departamento de recursos humanos com elaboração de relatório preliminar a ser encaminhado aos ordenadores de despesa e departamento de RH e ou para simples conhecimento ou providências;
- Realizar auditoria na limpeza urbana.

Atividade 04: Auditorias / Previsão de Execução: 2º semestre/2021.

Descrição da Atividade:

- Realizar auditoria interna no departamento de compras, contratos e licitações com elaboração de relatório preliminar a ser encaminhado as partes (chefe do poder executivo e departamento de compras) para contraditório e/ou para simples conhecimento e providências;
- Realizar auditoria no almoxarifado.

Atividade 05: Inspeções.

Descrição da Atividade:

- Realizar inspeção no Arquivo Municipal / Previsão de Execução: 1º semestre/2021;
- Realizar inspeção na Farmácia Básica Municipal / Previsão de Execução: 2º semestre/2021.

Atividade 06: Informações de Encerramento do Exercício / Previsão de Execução: 2º semestre de 2021.

Descrição da Atividade:

- Iniciar levantamentos necessários para o encerramento do exercício, efetuar comunicações internas sobre a necessidade de eventuais correções de rumo por parte dos ordenadores de despesa tais como



Estado do Tocantins
Prefeitura Municipal de Porto Nacional
Controladoria Geral do Município

redução de gastos, limitação de empenhos ou o não atingimento de índices e/ou limites constitucionais.

ANUALMENTE

Atividade 01: Dívida Consolidada Líquida e Operações de Crédito.

Descrição da Atividade:

- Acompanhar e avaliar o resultado apurado inerente aos saldos da dívida consolidada líquida ao final do exercício de 2021, em observância aos limites estabelecidos pela lei complementar nº 101/2000 e a lei de diretrizes orçamentárias, exercer o controle sobre as operações de crédito.

Atividade 02: Relatórios de Controle Interno / Previsão de Execução: anualmente (dezembro).

Descrição da Atividade:

- Elaboração dos relatórios anuais de controle interno que integram o processo de prestação de contas anual do município e de gestão, cumprir com as obrigações impostas ao Controle Interno;
- Orientar ordenadores de despesa sobre as providências de final de exercício.

CONFORME DERMANDA

Atividade 01: Notas Técnicas e Demais Documentos.

Descrição da atividade:

- Elaborar orientações quanto a vários assuntos e necessidades do município.

O Plano de Trabalho da Controladoria Geral de Porto Nacional trata-se de uma ferramenta usada para o planejamento e acompanhamento de atividades a serem executadas dentro de determinados períodos.

Esse documento não tem a intenção de esgotar o rol das ações a serem realizadas pelo Controle Interno, mas sim, estabelecer prioridades,



Estado do Tocantins
Prefeitura Municipal de Porto Nacional
Controladoria Geral do Município

considerando a necessidade de otimização do tempo, em relação às ações do Controle Interno e a equipe (membros e colaboradores) disponível.

Ao longo do exercício, as atividades e o cronograma de execução dos trabalhos poderão sofrer alterações em função de algum fator que inviabilize a sua realização, tais como: trabalhos especiais, treinamentos (cursos, congressos e capacitações), atendimento ao Tribunal de Contas do Estado ou outro órgão de controle externo, assim como atividades não previstas.

O resultado das atividades de Auditoria será levado ao conhecimento dos ordenadores de despesas para que tomem conhecimento e adotem as providências que se fizerem necessárias. As constatações, recomendações e pendências farão parte do relatório de Auditoria. Quando se fizer necessário, será solicitado parecer jurídico da Procuradoria Municipal.

Porto Nacional - TO, 18 de janeiro de 2021.