



PREFEITURA MUNICIPAL  
DE CAJATI

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI**  
Estado de São Paulo  
**CONTROLE INTERNO**



---

**PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2018**

Cajati, 10 de Janeiro de 2018.

**I - INTRODUÇÃO**

O plano anual de atividades da auditoria interna tem por escopo apresentar a Alta Gestão o cronograma das auditorias que serão realizadas nas Unidades Administrativas. As auditorias compreenderão a realização de planejamento, execução e a elaboração de relatórios apresentando sugestões e recomendações à Alta Gestão para o aprimoramento das atividades desenvolvidas.

**II – DA AUDITORIA INTERNA**

A atividade de auditoria interna é de alta relevância estratégica e exerce papel indispensável à avaliação da gestão de riscos operacionais, dos controles internos administrativos e do processo de governança corporativa, tendo como resultado a apresentação de recomendações para a melhoria dos processos de trabalho em termos de economicidade, eficiência, eficácia e efetividade.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI**  
Estado de São Paulo  
**CONTROLE INTERNO**



---

### III – FATORES CONSIDERADOS NA ELABORAÇÃO DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

Devido os trabalhos de auditoria estarem em processo de estruturação e adaptação, o plano anual de auditoria interna foi elaborado de acordo com solicitações internas e áreas de relevância ao Tribunal de Contas.

As áreas de atuação serão definidas por prioridade conforme tabela anexa.

### IV – DO PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

Os trabalhos de auditoria a serem realizados no exercício de 2018 terão como destaques os pontos abaixo:

- A correta aplicação dos recursos públicos;
- A proteção sistemática do patrimônio;
- A constatação de que a legislação atinente ao setor público está sendo observada pelos setores auditados, bem como suas normas internas;
- Apresentação de sugestões de melhoria após a execução dos trabalhos de auditoria visando a racionalização dos procedimentos e aprimoramento dos controles existentes e, em não havendo, implantá-los.



PREFEITURA MUNICIPAL  
DE CAJATI

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI**  
Estado de São Paulo  
**CONTROLE INTERNO**



---

## V – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente plano anual de auditoria foi elaborado de forma a ser cumprido na sua íntegra, porém poderá ser modificado e alterado de acordo com as necessidades da administração.

Os relatórios de auditoria, quando houver sugestões de melhoria ao setor auditado, serão encaminhados e submetidos à aprovação superior, que após apreciação, verificará a pertinência do sugerido, bem como a viabilidade de sua adoção, levando em consideração as metas estratégicas estabelecidas.

*Erick Ferracini Dias da Costa*  
**Auditor de Controle Interno**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI**  
Estado de São Paulo  
CONTROLE INTERNO



<b>ÁREA DE ATUAÇÃO</b>	<b>CLASSIFICAÇÃO DE AUDITORIA</b>	<b>OBJETIVO</b>	<b>PERÍODO</b>
Depto. de Educação	Auditoria de Gestão	Avaliação de controles internos (fiscalização e aplicação de recursos governamentais).	Fevereiro a Julho
Depto. de Saúde	Auditoria de Gestão	Avaliação de controles internos (fiscalização e aplicação de recursos governamentais).	Agosto a Dezembro
Depto. de Tributação	Auditoria de Gestão	Avaliação de controles internos (dívida ativa, cadastro, arrecadação de tributos).	Janeiro a Dezembro
Depto. Jurídico	Auditoria de Gestão	Avaliação de controles internos (Precatórios).	Janeiro a Dezembro
Depto. de Serviços Municipais	Auditoria de Gestão	Avaliação de controles internos (viagens, controle de frota, abastecimento, quilometragem, manutenção de veículos, limpeza, documentação, multas, reciclagem, coleta de lixo, conservação de ruas).	Janeiro a Dezembro



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI**  
Estado de São Paulo  
CONTROLE INTERNO

