



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

INSTRUÇÃO NORMATIVA N.º 011, DE 11 DE DEZEMBRO DE 2020.

Dispõe sobre o Plano Anual de Trabalho da Central de Controle Interno do Município de Tuparendi para o exercício de 2021.

CONSIDERANDO o disposto na Lei N.º 1.708/2001, que instituiu o Sistema de Controle Interno do Município de Tuparendi; e

CONSIDERANDO a necessidade de exercer sua missão constitucional de maneira objetiva e transparente, mediante adoção de Controle Interno eficiente por parte da administração pública municipal;

RESOLVE:

Art. 1º O Sistema de Controle Interno tem a finalidade de assegurar, nas várias fases do processo decisório, que o fluxo de informação e que a implementação das decisões seja sempre revestida da legalidade, legitimidade e confiabilidade, perseguindo sempre que possível o mérito, a economicidade, a eficácia e eficiência, visando principalmente:

§ 1º Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis financeiros e operacionais;

§ 2º Prevenir erros e irregularidades e, em caso de ocorrência destes, possibilitar descobri-los o mais rápido possível;

§ 3º Localizar erros e desperdícios promovendo ao mesmo tempo a uniformidade e a correção ao registrarem-se as operações;

§ 4º Estimular a eficiência do pessoal mediante a discussão e acompanhamento que se exerce através de relatórios;

§ 5º Obter um controle eficiente sobre todos os aspectos vitais das operações e transações da entidade;

PUBLICADO no PAINEL de publicações da
Prefeitura Municipal de Tuparendi - RS.

Nº 1094 / 2020

De: 11 / 12 / 20 a 11 / 02 / 21

ag.
Servidor



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

§ 6º Estabelecer parâmetros que permitam avaliar o desempenho da organização face às metas estabelecidas nas suas várias áreas.

Art. 2º Como forma de planejar sua atuação e melhor desenvolver os trabalhos em cada Secretaria ou Setor, a Central de Controle Interno, elaborará o Plano Anual de Trabalho para 2021, que faz parte integrante dessa normativa.

Art. 3º Esta Instrução Normativa entra em vigor na data de sua publicação.

Tuparendi/RS, 11 de dezembro de 2020.



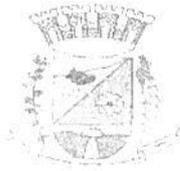
Talita Brun
Coordenador



Carlos Alberto Meneghetti
Membro



Nara Lucia Moreira Lopes
Membro



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

PLANO ANUAL DE TRABALHO PARA 2021

Janeiro/2021

- Avaliação do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde (SIOPS) referente ao 6º bimestre de 2020, no que tange à análise do cumprimento do percentual mínimo exigido, das receitas de impostos e transferências, aplicadas em ações de saúde neste período;
- Avaliação dos relatórios obtidos pelo Sistema de Coleta de Dados Contábeis (SICONFI) dos poderes executivo e legislativo, do 6º bimestre e 2º semestre de 2020 com o objetivo de apurar a situação orçamentária e financeira da entidade e analisar o cumprimento dos índices percentuais mínimos aplicados em saúde e educação referentes ao período e verificação do percentual gasto com despesas de pessoal;
- Avaliação do DAIR/DIPR e seu envio ao Ministério da Previdência referente aos valores correspondente às contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento referente ao período de novembro a dezembro de 2020;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 11/2020.
- Análise e relatório de modo a evidenciar a consistência dos sistemas de controle atinente à administração do executivo e legislativo municipal referente ao exercício de 2020;
- Análise e parecer relativo à gestão dos recursos vinculados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE e Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS referente ao exercício de 2020.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 6º bimestre de 2020 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

Fevereiro/2021

- Avaliação do cumprimento das metas fiscais referente ao 3º quadrimestre de 2020, verificando o percentual de arrecadação de receita própria e de repasse de recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) perante ao total de receitas correntes e de capital projetada no ano e a despesa realizada no período frente ao projetado para o ano, avaliando dessa forma o resultado financeiro em decorrência das receitas com relação às despesas do município neste período;



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 12/2020.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 1º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

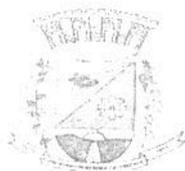
Março/2021

Avaliação do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde (SIOPS) referente ao 1º bimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual mínimo exigido, das receitas de impostos e transferências, aplicadas em ações de saúde neste período;

- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 2º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;
- Avaliação dos relatórios obtidos pelo SICONFI do poder executivo, do 1º bimestre de 2021 com o objetivo de apurar a situação orçamentária e financeira da entidade e analisar o cumprimento dos índices percentuais mínimos aplicados em saúde e educação referentes ao período e verificação do percentual gasto com despesas de pessoal;
- Avaliação do DAIR/DIPR e seu envio ao Ministério da Previdência referente aos valores correspondente às contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento referente ao período de janeiro a fevereiro de 2021;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 01/2021.

Abril/2021

- Conferência entre os relatórios de controle gerados pelo software de gestão de almoxarifado e o estoque físico existente dos seguintes materiais: material de construção, materiais de consumo e medicamentos da farmácia municipal;
- Avaliação do custo dos programas referentes ao exercício de 2020: custo aluno/transporte escolar, custo aluno/merenda escolar, custo dos medicamentos/município e custo dos demais programas instituídos;

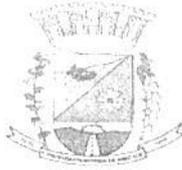


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 02/2021.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 3º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

Maio/2021

- Avaliação do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde (SIOPS) referente ao 2º bimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual mínimo exigido, das receitas de impostos e transferências, aplicadas em ações de saúde neste período;
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 4º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;
- Avaliação dos relatórios obtidos pelo SICONFI do poder executivo do 2º bimestre de 2021 com o objetivo de apurar a situação orçamentária e financeira da entidade e analisar o cumprimento dos índices percentuais mínimos aplicados em saúde e educação referentes ao período e verificação do percentual gasto com despesas de pessoal;
- Avaliação do cumprimento das metas fiscais referente ao 1º quadrimestre de 2021, verificando o percentual de arrecadação de receita própria e de repasse de recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) perante ao total de receitas correntes e de capital projetada no ano e a despesa realizada no período frente ao projetado para ano, avaliando dessa forma o resultado financeiro em decorrência das receitas com relação às despesas do município neste período;
- Avaliação do DAIR/DIPR e seu envio ao Ministério da Previdência referente aos valores correspondente às contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento referente ao período de março a abril de 2021;
- Análise dos relatórios do SIAPES (Sistema Integrado de Administração de Recursos Humanos) referente ao 2º bimestre de 2021;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 03/2021.



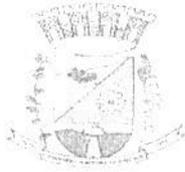
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

Junho/2021

- Auditoria no Setor de Recursos Humanos para verificação do cumprimento dos prazos de vigência dos contratos com servidores contratados;
- Análise dos procedimentos referente ao concurso público e seleção pública realizado pelo município para novas contratações (no caso de serem realizados);
- Avaliação do relatório de Monitoramento da Gestão de Saúde (MGS) referente ao 1º Quadrimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual das receitas municipais aplicadas em saúde neste período;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 04/2021.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 5º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

Julho/2021

- Avaliação do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde (SIOPS) referente ao 3º bimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual mínimo exigido, das receitas de impostos e transferências, aplicadas em ações de saúde neste período;
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 6º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;
- Avaliação dos relatórios obtidos pelo SICONFI dos poderes executivo e legislativo, referentes ao 3º bimestre de 2021 e 1º semestre de 2021 com o objetivo de apurar a situação orçamentária e financeira da entidade e analisar o cumprimento dos índices percentuais mínimos aplicados em saúde e educação referentes ao período e verificação do percentual gasto com despesas de pessoal;
- Avaliação do DAIR/DIPR e seu envio ao Ministério da Previdência referente aos valores correspondente às contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento referente ao período de maio a junho de 2021;
- Análise dos relatórios do SIAPES (Sistema Integrado de Administração de Recursos Humanos) referente ao 3º bimestre de 2021;



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 05/2021.

Agosto/2021

- Conferência entre os relatórios de controle gerados pelo software de gestão de almoxarifado e o estoque físico existente dos seguintes materiais: material de construção, materiais de consumo e medicamentos da farmácia municipal;
- Análise dos procedimentos para contratações de compras ou serviços mediante procedimento licitatório, dispensa ou inexigibilidade de licitação, verificando conformidade com a Lei N° 8.666/93 e posteriores alterações;
- Auditoria junto ao Poder Legislativo para avaliar o processo orçamentário, análise das despesas de pessoal, contratações por prazo determinado, e outras tarefas atinentes àquele Poder;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 06/2021.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 7º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

Setembro/2021

- Avaliação do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde (SIOPS) referente ao 4º bimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual mínimo exigido, das receitas de impostos e transferências, aplicadas em ações de saúde neste período;
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 8º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;
- Avaliação dos relatórios obtidos pelo SICONFI dos poderes executivo e legislativo, do 4º bimestre de 2021 com o objetivo de apurar a situação orçamentária e financeira da entidade e analisar o cumprimento dos índices percentuais mínimos aplicados em saúde e educação referentes ao período e verificação do percentual gasto com despesas de pessoal;



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

- Avaliação do DAIR/DIPR e seu envio ao Ministério da Previdência referente aos valores correspondente às contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento referente ao período de julho a agosto de 2021;
- Avaliação do cumprimento das metas fiscais referente ao segundo quadrimestre de 2021, verificando o percentual de arrecadação de receita própria e de repasse de recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB) perante ao total de receitas correntes e de capital projetada no ano e a despesa realizada no período frente ao projetado para ano, avaliando dessa forma o resultado financeiro em decorrência das receitas com relação às despesas do município neste período;
- Avaliação do relatório de Monitoramento da Gestão de Saúde (MGS) referente ao 2º Quadrimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual das receitas municipais aplicadas em saúde neste período;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 07/2021.

Outubro/2021

- Análise dos procedimentos da tesouraria e conferência dos saldos existentes em caixa, verificando a conformidade com valores demonstrados no relatório de Boletim de Caixa diário de data aleatória a ser escolhida;
- Análise dos procedimentos referentes à gestão do patrimônio, verificando a existência de inventário e os métodos adotados para sua atualização;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 08/2021.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 9º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

Novembro/2021

- Avaliação do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Saúde (SIOPS) referente ao 5º bimestre de 2021, no que tange à análise do cumprimento do percentual mínimo exigido, das receitas de impostos e transferências, aplicadas em ações de saúde neste período;
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 10º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TUPARENDI

índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;

- Avaliação dos relatórios obtidos pelo SICONFI dos poderes executivo e legislativo, do 5º bimestre de 2021 com o objetivo de apurar a situação orçamentária e financeira da entidade e analisar o cumprimento dos índices percentuais mínimos aplicados em saúde e educação referentes ao período e verificação do percentual gasto com despesas de pessoal;
- Avaliação do DAIR/DIPR e seu envio ao Ministério da Previdência referente aos valores correspondente às contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento referente ao período de setembro a outubro de 2021;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 09/2021.

Dezembro/2021

- Elaboração e aprovação do plano de trabalho para o ano de 2022;
- Verificação *in loco* na Tesouraria Municipal no último dia útil do mês de dezembro de 2021, para contagem do numerário existente em caixa, emitindo ao final o Termo de conferência de saldo de Caixa;
- Avaliação do recibo de entrega da declaração de débitos e créditos tributários federais (DCTF), referente ao mês de competência 10/2021.
- Avaliação do relatório do Programa Autenticador de Dados (PAD) dos poderes executivo e legislativo, referente ao 11º mês de 2021 com o objetivo de analisar o cumprimento dos índices mínimos, das receitas municipais, que foram aplicados em saúde e educação neste período;