



CONTROLE INTERNO
PLANO ANUAL DE
AUDITORIA INTERNA - 2025

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

EXERCÍCIO 2025



CONTROLE INTERNO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – 2025

1. INTRODUÇÃO.

O presente Plano Anual de Auditoria Interna da Prefeitura Municipal de São José da Boa Vista para o exercício de 2025, objetiva garantir a transparência, a eficiência e a eficácia na gestão dos recursos públicos.

Busca-se pelo presente plano atender à Nota Técnica nº 29/2024 – CGF/TCE-PR que dispõe sobre o processo de análise da consistência dos dados da Prestação de Contas do Prefeito Municipal do exercício de 2024.

Um dos pontos para consecução do que apresenta a Nota Técnica nº 29/2024 – CGF/TCE-PR, é a análise da consistência de dados, que compreende procedimentos a serem realizados com o intuito de aferir a veracidade e fidedignidade das informações prestadas pelos interlocutores participantes do processo de prestação de contas dos prefeitos municipais, nos termos do artigo 9º da IN 172/2022.

Ainda conforme a NT a execução da análise da consistência de dados terá como base os procedimentos estabelecidos no Roteiro de Consistência de Dados publicados pelo TCE-Pr.

Após a coleta e tratamentos dos dados será feita a análise da consistência dos dados das áreas elencadas neste Plano de Auditoria e por fim será emitido o Relatório Final de Consistência de Dados.

As conclusões obtidas por este Controle Interno serão encaminhadas ao TCE-Pr.

2. AUDITORIAS A SEREM REALIZADAS NO EXERCÍCIO DE 2025.

| Auditoria nº 01/2025 | |
|-------------------------------|--|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Administração |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Transparência e Relacionamento com o Cidadão |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Regulamentação do SIC |



CONTROLE INTERNO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - 2025

| | |
|------------------------------|--|
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir a regulamentação formal da LAI e do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) no âmbito municipal, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal. |
|------------------------------|--|

| Auditoria nº 02/2025 | |
|-------------------------------|---|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Administração |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Transparência e Relacionamento com o Cidadão |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Operacionalização do SIC. |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir o regular funcionamento e efetividade do Serviço de Informação ao Cidadão no âmbito municipal, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal. |

| Auditoria nº 03/2025 | |
|-------------------------------|---|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Administração - Planejamento |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Administração Financeira |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Elaboração do Planejamento Orçamentário. |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir a adequação do processo de elaboração do orçamento anual, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |

| Auditoria nº 04/2025 | |
|-------------------------------|--|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Administração - Planejamento |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Administração Financeira |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Execução da Despesa Orçamentária. |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir a adequação do processo de execução da despesa orçamentária, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito |



CONTROLE INTERNO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - 2025

da prestação de contas anual do governo municipal

Auditoria nº 05/2025

| | |
|-------------------------------|--|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Educação |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Transporte Escolar |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Transporte Escolar |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir a adequação dos veículos e condutores do transporte escolar, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |

Auditoria nº 06/2025

| | |
|-------------------------------|--|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Educação |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Alimentação Escolar |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Alimentação Escolar |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir a adequação do processo de planejamento e oferta da alimentação escolar, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |

Auditoria nº 07/2025

| | |
|-------------------------------|---|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Assistência Social |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - PAIF |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Serviços de Proteção e Atendimento Integral à Família – PAIF. |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir a adequação da ação da Acolhida PAIF, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |

Auditoria nº 08/2025

| | |
|-------------------------------|---|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Saúde |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Territorialização e Vínculos |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Estratégia e Atuação nos Territórios. |



CONTROLE INTERNO

PLANO ANUAL DE

AUDITORIA INTERNA - 2025

| | |
|------------------------------|--|
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir sobre a oferta de serviços essenciais para a promoção, prevenção e proteção da saúde através da estratégia de atuação nos territórios, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |
|------------------------------|--|

| Auditoria nº 09/2025 | |
|-------------------------------|--|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Saúde |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Serviços Essenciais à Atenção Básica em Saúde |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Saúde da Criança |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir sobre a oferta de serviços essenciais para a promoção, prevenção e proteção da saúde da criança, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |

| Auditoria nº 10/2025 | |
|-------------------------------|--|
| <i>Unidade Auditada</i> | - Secretaria Municipal de Saúde |
| <i>Área Auditada / Objeto</i> | - Serviços Essenciais à Atenção Básica em Saúde |
| <i>Tipo de Auditoria</i> | - Auditoria de Conformidade |
| <i>Item</i> | - Saúde do Idoso |
| <i>Objetivo da auditoria</i> | - Aferir sobre a oferta de serviços essenciais para a promoção, prevenção e proteção da saúde do Idoso, bem como verificar a consistência dos dados informados nos questionários respondidos pelos interlocutores municipais no âmbito da prestação de contas anual do governo municipal |

3 CRONOGRAMA DAS AUDITORIAS

| AUDITORIA | PERÍODO |
|----------------------|----------------|
| Auditoria nº 01/2025 | Março |
| Auditoria nº 02/2025 | Abril |
| Auditoria nº 03/2025 | Maio |
| Auditoria nº 04/2025 | Junho |
| Auditoria nº 05/2025 | Julho |
| Auditoria nº 06/2025 | Agosto |



CONTROLE INTERNO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - 2025

| | |
|----------------------|----------|
| Auditoria nº 07/2025 | Setembro |
| Auditoria nº 08/2025 | Outubro |
| Auditoria nº 09/2025 | Novembro |
| Auditoria nº 10/2025 | Dezembro |

O presente cronograma depende da liberação de dados das informações prestadas pelos interlocutores participantes do processo de prestação de contas do prefeito por parte do TCE-Pr, podendo sofrer atraso.

Nelton Shishito

Coordenador do Controle Interno
Município de São José da Boa Vista
CRA-Pr – 18.332