

PLANO ANUAL DE AUDITORIAS						
PROPOSTA DE PROCEDIMENTOS DE AUDITORIAS PARA O EXERCÍCIO DE 2024						
DADOS SOBRE A PREVISÃO DOS PROCEDIMENTOS DE AUDITORIAS						
Nº	UNIDADE	DEPARTAMENTO/DIVISÃO	PREVISÃO DE REALIZAÇÃO		Nº DE SERVIDORES	OBJETIVO / ESCOPO
			INICIO DOS TRABALHOS (mês/ano)	TÉRMINO DOS TRABALHOS (mês/ano)		
1	Secretaria de Administração e Planejamento	Departamento de Recursos Humanos	jan-24	dez-24	1	Avaliar o cumprimento dos índices previstos na LRF, verificar o controle da frequência, horas extras, férias etc, dos servidores, Cruzamento de dados entre Sistema de Registro de Ponto Biométrico e Folha de Pagamento dos Servidores, Cálculo de Impacto na contratação de pessoal para dar atendimento a Lei de Responsabilidade Fiscal.
2	Secretaria de Educação	Departamento de Educação	jan-24	dez-24	1	Avaliar o cumprimento dos índices previstos na LRF, verificar a aplicação Constitucional (mínima) de 25%. Verificar se esses recursos estão sendo aplicados de maneira eficaz e satisfatória.
3	Secretaria de Saúde	Departamento de Saúde	jan-24	dez-24	1	Avaliar o cumprimento dos índices previstos na LRF, verificar a aplicação Constitucional (mínima) de 15%. Verificar se esses recursos estão sendo aplicados de maneira eficaz e satisfatória.
4	Secretaria de Fazenda	Divisão de Finanças e Contabilidade	jan-24	dez-24	1	Acompanhar a publicidade dos relatórios RREO e RGF; Cumprimento das metas da LDO. Avaliar a regularidade dos pagamentos utilizando a fonte livre, acompanhar as conciliações bancárias. Acompanhar por amostragem o controle de diárias.
5	Setor de Tributação	Departamento Tributário	jan-24	dez-24	1	Acompanhar a inscrição em dívida ativa, notificação; execução judicial; pagamento.
6	Secretaria de Administração e Planejamento	Departamento de Licitação	jan-24	dez-24	1	Avaliar a regularidade dos processos licitatórios, verificar a qualificação técnica dos servidores responsáveis pelo Departamento de Licitação.
7	Secretaria de Assistência Social	Secretaria de Assistência Social	jan-24	dez-24	1	Acompanhar a Gestão dos recursos financeiros destinados a Assistência Social, verificar se a aplicação desses recursos está ocorrendo de maneira eficaz.
8	Legislativo	Legislativo	mar-24	dez-24	1	Acompanhar por amostragem o controle de diárias; acompanhar o limite de gastos com pessoal do legislativo.
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						