



**CÂMARA MUNICIPAL DE LARANJA DA TERRA - ES**  
**PODER LEGISLATIVO**

Casa Legislativa Municipal Waldemiro Seibel

Laranja da Terra, 14 de dezembro 2020.

**CI 45/2020 - CONTROLE INTERNO**

**PROTOCOLO**

Câmara Munic. Laranja da Terra

Protocolo nº: 429/2020

Recebemos em: 14/12/2020 09:16

Senhor Presidente,

Daila Gomes

Protocolista

CONSIDERANDO que as atividades de competência do Controle Interno têm como enfoque principal a avaliação da eficiência e eficácia dos procedimentos de controle adotados nas diversas áreas da administração, cujos resultados serão consignados em relatórios contendo recomendações para o aprimoramento de tais controles;

CONSIDERANDO que em suas ações o Controle Interno utiliza-se de variadas técnicas de trabalho, como ações de auditoria, para consecução de suas finalidades;

CONSIDERANDO que as ações de auditoria visam avaliar a gestão pública, pelos processos e resultados gerenciais; e

CONSIDERANDO a elaboração da Prestação de Contas Anual,

Venho por meio deste encaminhar para conhecimento de Vossa Excelência o PLANO DE AÇÃO PARA CONFERÊNCIA DOS PONTOS DE CONTROLE DE RESPONSABILIDADE DA UCCI - 2021, conforme IN TC Nº 43, de 05 de dezembro de 2017 e alterações.

Na certeza de uma análise consciente, reitero protestos de estima e distinta consideração.

Respeitosamente,

**VERUSKA PEDRO**  
Controladora Geral Interna  
Portaria 18/2012

*crente*  
*15/12/2020*  
*[Handwritten signature]*

Ao Excelentíssimo Senhor  
**WELERSSON JOSÉ MERCANDELE**  
Presidente da Câmara Municipal - 2019/2020  
**LARANJA DA TERRA/ES**



**CÂMARA MUNICIPAL DE LARANJA DA TERRA - ES**  
**PODER LEGISLATIVO**

Casa Legislativa Municipal Waldemiro Seibel

PLANO DE AÇÃO PARA CONFERÊNCIA DOS PONTOS DE CONTROLE DE RESPONSABILIDADE DA UCCI																	
ÓRGÃO/ENTIDADE: CÂMARA MUNICIPAL DE LARANJA DA TERRA/ES												PREPARADO POR: Veruska Pedro					
EXERCÍCIO: 2021												DATA: 14/12/2020					
Item	Descrição do ponto de controle	Responsável pela análise	Procedimento de análise adotado	Descrição da população e amostra (se aplicável)	Mês a ser analisado												OBSERVAÇÕES
					JAN	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AUG	SET	OUT	NOV	DEZ	
1.1.2	Despesa - realização sem prévio empenho: Avaliar se foram realizadas despesas sem emissão de prévio empenho.	Membro da UCCI						X					X				
1.2.1	Registro por competência - despesas Previdenciárias patronais: Verificar se foram realizados os registros contábeis orçamentários e patrimoniais, das despesas com obrigações previdenciárias, decorrente dos encargos patronais da entidade referentes às alíquotas normais e suplementares, observando o regime de competência.	Membro da UCCI						X		X		X			X		
1.2.2	Pagamento das obrigações previdenciárias - parte patronal: Verificar se houve o pagamento tempestivo das contribuições previdenciárias decorrentes dos encargos patronais da entidade, referentes às alíquotas normais e suplementares.																
1.2.2.2	Contribuição previdenciária patronal para RGPS	Membro da UCCI						X		X		X			X		
1.2.3	Registro por competência - multas e juros por atraso de pagamento: Verificar se houve o registro por competência das despesas orçamentárias e das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) com multa e juros decorrentes do atraso no pagamento das obrigações previdenciárias.	Membro da UCCI						X		X		X			X		
1.2.4	Retenção/Repasse das contribuições previdenciárias parte servidor: Verificar se houve a retenção das																























