



CÂMARA MUNICIPAL DE LARANJA DA TERRA - ES
PODER LEGISLATIVO

Casa Legislativa Municipal Waldemiro Seibel

Laranja da Terra, 22 de dezembro 2022.

CI 033/2022 - CONTROLE INTERNO


Ao Excelentíssimo Senhor
JACKSON BULERIANM
Presidente da Câmara Municipal - 2021/2022
LARANJA DA TERRA/ES

PROTOCOLO
Câmara Munic. Laranja da Terra

Protocolo nº: 656/2022

Recebemos em: 20/12/22 h. 1030

Senhor Presidente,


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 - 2023, conforme IN TC Nº 68, de 08 de dezembro de 2020 e alterações.

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

Respeitosamente,



VERUSKA PEDRO

Controladora Geral Interna
Portaria 18/2012



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: 2023												DATA: 20/12/2022					
Item	Descrição do ponto de controle	Respon sável pela análise	Procedi mento de análise adotado	Descrição da popu lação e amostra (se aplicável)	Mês a ser analisado												OBSERVA ÇÕES
					J A N	F E V	M A R	A B R	M A I	J U N	J U L	A G O	S E T	O U T	N O V	D E Z	
1.1.2	Despesa - realização sem prévio empenho: Avaliar se foram realizadas despesas sem emissão de prévio empenho.	Membro da UCCI					X					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		
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		
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		
1.2.4	Retenção/Repasse das contribuições previdenciárias parte servidor: Verificar se houve a retenção das contribuições previdenciárias dos servidores e o seu respectivo repasse tempestivo ao regime de previdência.																
1.2.4.2	Contribuição previdenciária dos servidores do RGPS	Membro da UCCI					X					X			X		
1.2.5	Parcelamento de débitos previdenciários: Verificar se os parcelamentos de débitos previdenciários: a) estão sendo registrados como passivo da entidade; c) se seu saldo total está sendo corrigido mensalmente, por índice oficial e registrado como passivo no ente devedor; d) se estão sendo registrados mensalmente os juros incidentes sobre o saldo devedor no ente devedor; e) se as parcelas estão sendo pagas tempestivamente																
1.2.5.a	Verificar se os parcelamentos de débitos previdenciários estão sendo registrados como passivo da entidade	Membro da UCCI															

