



Estado de Santa Catarina  
**MUNICÍPIO DE CATANDUVAS**

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA MUNICIPAL**

**2024**

Introdução: No uso das atribuições que lhe confere a Lei Complementar Municipal nº 038/2005 no seu artigo 4º o Controle Interno do Município de Catanduvas apresenta o Plano Anual de Auditoria Municipal para o ano de 2024.

Organização: Controle Interno Município de Catanduvas/SC

Responsável: Vanessa Belotto – Controladora Interna e Diego Grezelle – Agente de Controle Interno;

Equipe de Apoio: Servidores das Secretarias e setores envolvidos.

**Critérios de Auditoria/Documentação de Referência.**

- Critério utilizado: criticidade e conformidade da Secretaria
- Utilização das técnicas de Auditoria Governamental
- Observação às normas nacionais e internacionais de auditoria
- Observação à legislação Municipal de Catanduvas.

**Âmbito da Auditoria**

**1 - Secretaria de Saúde**

Tipo de Auditoria: Auditoria de Conformidade e Operacional por meio de amostragem.

**2 - Secretaria de Infraestrutura**

Tipo de Auditoria: Auditoria de Conformidade e Operacional por meio de amostragem.

**[www.catanduvas.sc.gov.br](http://www.catanduvas.sc.gov.br)**

Rua Felipe Schmidt, 1435 | Centro | Catanduvas | SC  
CEP 89670-000 | Telefone: (49) 3525.6500





Estado de Santa Catarina  
**MUNICÍPIO DE CATANDUVAS**

### Objetivos

- Verificar o funcionamento e Controles Internos relacionados a, ou seja, se a Administração Pública cumpre as regras estabelecidas pela legislação pertinente.

### Metodologia

- Apresentação do presente Plano Anual de Auditoria ao Chefe do Poder Executivo para conhecimento e aprovação;
- Realização de reuniões com Secretários e servidores do setor auditado e outros setores que se fizerem necessários para apresentação do Plano Anual de Auditoria e execução dos trabalhos;
- Cumprimento do Plano Anual de Auditoria conforme os procedimentos descritos na Tabela de Planeamento de Auditoria Interna 2024.



## PLANEJAMENTO DA AUDITORIA INTERNA

**ANO 2024**

Período estimado para a realização	Secretaria/Setor a ser auditado	Procedimentos a serem adotados	Fonte da Informação
04 a 06/2024	Secretaria Municipal de Saúde	1 – Farmácia – Controle de entregas, estoque e validade de itens. 2 – Veículos – Diário de Bordo, conservação do bem. 3 – Avaliação do mobiliário e espaços dos ESF's.	1 - Legislação vigente. 2 - Responsáveis pelos setores. 3 - Procedimentos e Controles internos utilizados pelos setores
08 a 10/2024	Secretaria Municipal de Infraestrutura	1 - Controle de frotas – Despesas por veículo, controle de bordo diários e conservação; 2 – Controle de Estoque e armazenamentos de produtos, 3 – Organização e fluxograma do setor. 4 – Retirada de veículos e máquinas do pátio;	1 - Legislação vigente. 2 - Responsáveis pelos setores. 3 - Procedimentos e Controles internos utilizados pelos setores

Catanduvas/SC, 20 de dezembro de 2022.


Vanessa Dircóia Belotto  
Controladora Interna





Estado de Santa Catarina  
**MUNICÍPIO DE CATANDUVAS**

  
Diego Grezelle  
Agente de Controle Interno

  
Dorival Ribeiro dos Santos  
Dirigente Máximo do Poder Executivo

[www.catanduvras.sc.gov.br](http://www.catanduvras.sc.gov.br)

Rua Felipe Schmidt, 1435 | Centro | Catanduvas | SC  
CEP 89670-000 | Telefone: (49) 3525.6500

