

ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE SARANDI

GABINETE DO PREFEITO - CONTROLE INTERNO
PLANO ANUAL DE FISCALIZAÇÃO EXERCÍCIO 2021

Instrução Normativa nº 06/2021

Fixa o Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2021 da Controladoria Geral do Município Sarandi/PR e da outras providências.

A CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE SARANDI, considerando a Constituição Federal de 1988, que traz em seu ordenamento jurídico a necessidade de realizar o controle e fiscalização do Poder Público, através do Art. 31º, 70º e 74º e Lei Complementar nº 150/2007, Lei Complementar 273/2012 e Lei Complementar nº 333/2016;

ESTABELECE:

CAPÍTULO I

Diretrizes Legais

Art. 1º - Fica instituído o Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2021, alinhado as Legislações Federais, Estaduais, Municipais e todas Diretrizes do TCE-PR, buscando a legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficácia e eficiência dos atos públicos;

Art. 2º - O Plano Anual de Fiscalização tem por objetivo estabelecer o escopo de análise da fiscalização em período quadrimestral durante o exercício de 2021 e será executado pelos integrantes da Controladoria Geral, padronizando as atividades a serem desenvolvidas, através do planejamento das ações, utilizando-se de técnicas de auditoria, apontado os locais, etapas, métodos, justificativas, responsabilidade e tempo, ficando a cargo do Controlador Geral alterar o calendário de atividades nos casos de ocorrerem à impossibilidade da execução Art. 3º - Serão avaliados os atos de gestão orçamentária, financeira, contábil, operacional e patrimonial dos órgãos e entidades da Administração Pública Municipal direta e indireta, através de visitas *in loco* e análise por amostragem;

Art. 4º - Os resultados das ações de fiscalizações será apresentado ao Gestor Municipal através de relatório quadrimestral, e em atenção ao Princípio de Publicidade será publicado os relatórios na Página da Controladoria Geral, site do Município, que deverá instruir a avaliação e o parecer da Controladoria Geral na Prestação de Contas Anual, também será encaminhado relatório individual de fiscalização aos Gestores das áreas temáticas para adoção de providências quanto as inconsistências/ilegalidades identificadas;

Art. 5º - No Plano Anual de Fiscalização foram definidas áreas prioritárias para direcionamento de esforços de monitoramento e fiscalização (anexo I e II), ressaltando que o planejamento não impede a realização de fiscalizações fora do escopo traçado no PAF, por razões de demandas extraordinárias relevantes que exige atuação da Controladoria Geral do Município de Sarandi.

Sarandi, 22 de Janeiro de 2021.

MARIA APARECIDA DE MELO KLOCKNER

Controladora Geral

Decreto nº 1567/2020

ANEXO I**Fechamento Anual 2020**

ANEXO I	
Fechamento Anual 2020	
1º TRIMESTRE DE 2021	
Ações/Pontos de Fiscalizações	Unidades Fiscalizadas
Elaboração e Finalização do Relatório referente ao 3º Quadrimestre de 2020	Prefeitura do Município de Sarandi
	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores
	Municipais de Sarandi - PRESERV
	Autorquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Elaboração da Avaliação, Parecer e Relatório da Controladoria Geral na Prestação de Contas Anual do Exercício de 2020	Prefeitura do Município de Sarandi
	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV
	Autorquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Elaboração do Certificado do Relatório de Gestão em Atendimento à Criança e ao Adolescente	Prefeitura do Município de Sarandi Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente
Elaborar Avaliação e entrega de Relatório Circunstanciado referente as Transferências Voluntárias do Exercício de 2020	Sistema Integrado de Transferência - TCE/PR

ANEXO II**Objetos de Acompanhamentos e Fiscalizações**

Área	Ações/Pontos de Fiscalizações	Leis e Normativas	Período	Unidade Fiscalizada
Atos de Pessoal	Acompanhamento no atendimento do Índice de Despesa de Pessoal	Constituição Federal de 1988, Art. 169º Lei Federal nº 101/2000, Art. 18º e 19º	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi
	Acompanhamento da implantação do Plano de Capacitação e Aperfeiçoamento Contínuo dos Servidores públicos	Lei Complementar nº10/1992 Lei Complementar nº 159/2007 Recomendação Administrativa Gepatria - Tema Capacitação de Servidores	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria

		Públicos		e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV
	Monitoramento por amostragem das recomendações expedidas sobre controle de jornada dos servidores públicos e horas extraordinárias	Lei Complementar nº 10/1992 Instrução Normativa CGM nº 05/2020	3º Quadrimestre	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Monitoramento das recomendações expedidas sobre publicidade da remuneração detalhada dos servidores públicos no Portal da Transparência	Lei Federal nº 12.527/2011 Lei Municipal nº 2432/2018	2º Quadrimestre	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Monitoramento das recomendações expedidas sobre pagamento de periculosidade	Lei Complementar nº 10/1992	1º Quadrimestre	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Educação	Acompanhamento no cumprimento do Índice de Investimento na Educação 25%	Constituição Federal de 1988, Art. 212	Bimestral	Secretaria Municipal de Educação
	Acompanhamento da inserção dos dados financeiros no Sistema de informações sobre orçamento públicos em Educação - SIOPE	Lei Federal nº 11.768/2008, Art. 41, §4 Portaria MEC nº 844/2008 Lei Federal nº 101/2000	Bimestral	
	Acompanhamento da medidas preventivas adotadas para retorno das aulas presenciais após controle da pandemia causada pelo Vírus Covid-19	Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	
Saúde	Acompanhamento no cumprimento do Índice de Investimento na Saúde 15%	Constituição Federal de 1988, Art. 198º Lei Complementar Federal nº141/2012, Art. 7º	Bimestral	Secretaria Municipal de Saúde
	Acompanhamento da inserção dos dados financeiros no Sistema de informações sobre orçamento públicos em Saúde - SIOPS	Lei Federal nº 11.768/2008, Art. 41, §4 Portaria MEC nº 844/2008 Lei Federal nº 101/2000	Bimestral	
	Acompanhamento no Programa de Imunização Municipal	Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	
Planejamento	Acompanhamento do limite máximo para alterações dos Instrumentos Orçamentários	Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO Lei Orçamentária Anual LOA	Quadrimestral	Secretaria Municipal de Planejamento
	Acompanhamento do planejamento e elaboração do Plano Plurianual - 2022 à 2025	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei nº 101/2000; Lei Orgânica Municipal; Lei Complementar nº 150/2007		
Transparência Pública	Acompanhamento e atendimento do Sistema de Informação ao Cidadão - E-SIC	Lei Federal nº 12.527/2011 Lei Municipal nº 2432/2018	Mensal	Portal da Transparência Prefeitura Municipal de Sarandi
	Acompanhamento e fiscalização da publicidade no Portal da Transparência	Lei Federal nº 12.527/2011 Lei Municipal nº 2432/2018	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Elaboração da carta de serviço ao usuário	Lei nº 13.460/2017	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Fiscalização nas demandas recebidas através das Ouvidorias criadas no Município	Lei Federal nº 13.460/2017 Lei Municipal nº 364/2018 Lei Municipal nº 334/2016 e demais normas correlatas	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	Acompanhamento da atualização e validade da Certidão de Regularidade Previdenciário - CRP	Lei Federal nº 9.717/1998 Lei Federal nº 10.887/2004 Portaria MPS nº 402/2008	Semestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV
	Acompanhamento do atendimento das obrigações legais - Ministério da Economia/Secretaria da Previdência: Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR; Demonstrativo de Informações Previdenciário e Repasses - DIPR; Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial - DRAA; Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN;	Lei Federal nº 9.717/98	Mensal Bimestral Anual	
	Acompanhamento e fiscalização dos processos de concessão dos benefícios previdenciário por amostragem: aposentadoria por idade e tempo de contribuição, aposentadoria por invalidez e pensão por morte	Lei Complementar nº 264/2011 Lei Complementar nº 320/2015	Quadrimestral	
	Acompanhamento e fiscalização dos processos de concessão de Abonos de Permanência por amostragem	Constituição Federal de 1988, Art. 40,§19º; Lei Complementar nº 264/2011, Art. 65, §1º a §5º	Quadrimestral	
	Acompanhamento da Política de Investimentos - Carteira de Investimento e Comitê de Investimento	Lei Complementar nº 264/2011 Resolução CMN nº 3.922	Quadrimestral	
	Acompanhamento das ações do Conselho Municipal de Previdência	Lei Complementar nº 264/2011	Quadrimestral	
	Acompanhamento na execução das perícias médicas dos servidores aposentados por invalidez	Lei Complementar nº 264/2011	3º Quadrimestre	
Controle	Acompanhamento da emissão e validade da Certidão Liberatória pelo Tribunal	Lei Complementar Estadual nº 113/2005, Art. 95º	Mensal	Prefeitura do Município de

Externo	de Contas do Estado do Paraná			Sarandi
	Acompanhamento do atendimento as Recomendações Administrativa do Ministério Público do Estado do Paraná	Constituição Federal de 1988, Art. 37º Lei Federal nº 8.625/1993, Art. 27º Lei Complementar Estadual nº 85/1999	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento do Índice de Efetividade da Gestão Municipal - IEGM implantado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná	Lei Complementar Estadual nº 113/2005	Anual	Prefeitura do Município de Sarandi
	Recebimento, despacho e atendimento das Demandas e Apontamentos Preliminares de Acompanhamentos Enviadas pelo TCE/PR por meio do Canal de Comunicação	Lei Complementar Estadual nº 113/2005	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento do cumprimento da Agenda de Obrigações Municipais estabelecida pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná	Lei Complementar Estadual nº 113/2005, Art. 2º	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Obras Públicas	Acompanhar por amostragem a realização dos procedimentos licitatórios, celebração e vigência dos contratos, emissão de ordem de serviço, medições e pagamentos e recebimento das obras	Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Compras, Licitações e Contratos	Acompanhamento e fiscalização da legalidade nos Processos Licitatório por amostragem	Lei Federal nº 8.666/1993 Lei Federal nº 10.520/2001 Instrução Normativa CGM nº 002/2016	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento e fiscalização por amostragem da legalidade na prorrogação das contratações	Lei Federal nº 8.666/1993 Lei Federal nº 10.520/2001 Instrução Normativa CGM nº 002/2016	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento na implantação do Pregão Eletrônico na Autarquia Águas de Sarandi	Lei Federal nº 8.666/1993 Lei Federal nº 10.520/2002 Decreto Federal nº 10.024/2019	Quadrimestral	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento na execução dos contratos de prestação de serviço firmados pelo Município de Sarandi e Autarquias	Lei Federal nº 8.666/1993 Instrução Normativa nº 004/20 - Fiscal de Contratos e demais normas correlatas	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Saneamento e Meio Ambiente	Acompanhamento na contratação e gestão de resíduos sólidos pelo Município	Constituição Federal, Art. 225 Lei Federal nº 8.666/1993	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
	Planejamento municipal para adequação da gestão do saneamento básico à Lei 14.026/2020 (Novo Marco do Saneamento)	Lei Federal nº 14.026/2020	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Despesas	Acompanhamento do gerenciamento do Sistema de Frota Municipal	Instrução Normativa CGM nº 05/2019	3º Quadrimestre	Prefeitura do Municipal de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Receitas	Acompanhamento dos procedimentos de cancelamentos da receita tributária do Município	Processo nº 769210/20 - TCEPR Relatório nº 58/2020 - CAUD; Auditoria sobre a receita pública no Município de Sarandi	Quadrimestral	Secretaria Municipal de Fazenda
Financeiro	Acompanhamento nas conciliações bancárias	Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria

				e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento do correto fluxo de documentos relacionados a pagamentos evitando retenção de notas fiscais em setores da administração	Lei Complementar nº 150/2007 Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento das retenções de tributos e impostos nos pagamentos quando devidos	Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Transferências Voluntárias	Expedição de Manual de Transferência Voluntárias - Parcerias com o Terceiro Setor	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº 510/2018; Instrução Normativa nº 61/2011 - TCE-PR; Resolução nº 28/2011 - TCE-PR; Resolução nº 46/2014 - TCE-PR; Instrução de Serviço nº 99/2015 - TCE-PR; Instrução Normativa CGM nº 002/2018	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental Organizações Sociais
	Viabilização de capacitação quanto conhecimento aos Técnicos e responsáveis das parcerias com o Terceiro Setor sobre implantação do Manual de Transferência Voluntárias - Parcerias com o Terceiro Setor	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº 510/2018; Instrução Normativa nº 61/2011 - TCE-PR; Resolução nº 28/2011 - TCE-PR; Resolução nº 46/2014 - TCE-PR; Instrução de Serviço nº 99/2015 - TCE-PR; Instrução Normativa CGM nº 002/2018	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental Organizações Sociais
	Acompanhar Páginas Oficiais das Entidades e meios de comunicação e publicidade das Entidades	Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015, Decreto Municipal nº 510/2018 e lei Federal nº 12.527/2011	Quadrimestral	Parcerias entre a Prefeitura do Município de Sarandi com as Organizações da Sociedade Civil
	Monitorar a execução do Plano de Trabalho e as avaliações dos serviços realizados	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº 510/2018; Instrução Normativa nº 61/2011 - TCE-PR; Resolução nº 28/2011 - TCE-PR; Resolução nº 46/2014 - TCE-PR; Instrução de Serviço nº 99/2015 - TCE-PR; Instrução Normativa CGM nº 002/2018	2º Quadrimestre	Parcerias entre a Prefeitura do Município de Sarandi com as Organizações da Sociedade Civil
	Monitorar resultados dos Atos de adoção dos procedimentos apresentados em Manual de Transferência Voluntárias - Parcerias com o Terceiro Setor	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº 510/2018; Instrução Normativa nº 61/2011 - TCE-PR; Resolução nº 28/2011 - TCE-PR; Resolução nº 46/2014 - TCE-PR; Instrução de Serviço nº 99/2015 - TCE-PR; Instrução Normativa CGM nº 002/2018	3º Quadrimestre	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental Organizações Sociais
	Monitorar as avaliações dos Fiscais da Transferência e as Prestações de Contas (amostragem)	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº 510/2018; Instrução Normativa nº 61/2011 - TCE-PR; Resolução nº 28/2011 - TCE-PR; Resolução nº 46/2014 - TCE-PR; Instrução de Serviço nº 99/2015 - TCE-PR; Instrução Normativa CGM nº 002/2018	Semestral	Parcerias entre a Prefeitura do Município de Sarandi com as Organizações da Sociedade Civil
	Acompanhar as ações executadas pela Comissão de Monitoramento e Avaliação no âmbito fiscalizatório	Constituição Federal de 1988; Lei Federal nº 4.320/1964; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº	Semestral	Parcerias entre a Prefeitura do Município de Sarandi com as Organizações da
Convênios	Monitorar a execução em Sistemas de Prestação de Contas, percentual e ações do cumprimento do objeto firmado	510/2018 Lei de Licitações e Contratos; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Federal nº 8726/2016	Quadrimestral	Sociedade Civil Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhar as avaliações do Gestor Fiscal e os exames sobre as Prestações de Contas (amostragem)	Lei de Licitações e Contratos; Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Federal nº 8726/2016	2º Quadrimestre	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Relatório de Gestão	Elaboração de Instrução quanto procedimentos administrativos internos que compõem o Relatório de Gestão para avaliação do Atendimento e Assistência à Criança e Adolescente	Constituição Federal de 1988; Instrução Normativa nº 36/2009 - TCE/PR; Lei Municipal nº 2128/2014, o Estatuto da Criança e do Adolescente - ECA - Lei Federal nº 8069/1990 de 13 de julho de 1990	Anual	Prefeitura do Município de Sarandi Conselho Municipal da Criança e do Adolescente

Publicado por:
Aline Lopes Balbo
Código Identificador:0624DDDC

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Paraná no dia 25/01/2021. Edição 2186
A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:
<http://www.diariomunicipal.com.br/amp/>