



FUNPREV
Fundo de Previdência Social do Município de
São Sebastião da Boa Vista

ESTADO DO PARÁ
FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL
SÃO SEBASTIÃO DA BOA VISTA/PA - FUNPREVSSBV
CONTROLE INTERNO

FUNPREV/SSBV

PLANO DE TRABALHO

CONTROLE INTERNO

2021



FUNPREV
Fundo de Previdência Social do Município de
São Sebastião da Boa Vista

ESTADO DO PARÁ

FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL
SÃO SEBASTIÃO DA BOA VISTA/PA - FUNPREVSSBV
CONTROLE INTERNO

PRESENTAÇÃO

O Sistema de Controle Interno no Município de São Sebastião da Boa Vista/PA, foi instituído através da Lei nº 116/2005 aprovada em 18 de Março de 2005.

O Controle interno, conta atualmente com o servidor Sr(a). Ariadene Tacele Gonçalves Serrão, nomeado através da Portaria nº 1145/2021 de 02 de julho de 2021, como Chefe do Controle Interno.

DA ATUAÇÃO

Conforme previsto na lei de criação Sistema de Controle Interno, atuam basicamente com função de orientar, fiscalizar e controlar as contas públicas, avaliar os atos da administração do Fundo de Previdência Social.

PLANO DE TRABALHO

Tendo a necessidade de desenvolvimento de um plano de trabalho adequado como ferramenta de orientação, o controle interno passou a ser de suma importância, na tarefa de acompanhar as inúmeras e complexas obrigações a serem cumpridas pelo fundo de previdência social(FUNPREV) no decorrer do exercício, considerados os limites, prazos e responsabilidades existentes.

Este Plano de Trabalho especifica as atividades a serem desenvolvidos pelo Órgão do Controle interno, os trabalhos são de responsabilidade do controlador, podendo em sua execução serem auxiliados por outros servidores municipais, conforme a necessidade dos serviços. Outras ações não menos importantes apesar de não estarem previstas neste Plano, continuarão a serem executadas.

Há que se considerar ainda, que possivelmente haveremos de atualizá-lo no decorrer do exercício, para atender as novas legislações que surgirem bem como suas atualizações, assim como também ao atendimento de uma necessidade imprevisível ou ajuste de outra ação existente.

Tais acompanhamentos estarão focados nas orientações previstas nas Legislações Específicas, mas também orientadas nas Instruções Normativas emanadas pelo Tribunal de Contas dos Municípios em 2021, recairão prioritariamente sobre as seguintes ações:

PLANO COVID 19

A constituição federal prevê formas de controle para garantir que o resultado das ações do Fundo de Previdência Social (funprev) estejam em conformidade com a legislação vigente e comprometidos com as necessidades da sociedade.

O atual cenário de pandemia do novo corona vírus é especialmente desafiador para o gestor público que precisa aliar celeridade das ações ao profissionalismo e responsabilidade fiscal. Deste modo, se torna ainda mais essencial a ação assertiva e coordenada dos controles internos em parceria com o controle externo.



FUNPREV
Fundo de Previdência Social do Município de
São Sebastião da Boa Vista

ESTADO DO PARÁ

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL
SÃO SEBASTIÃO DA BOA VISTA/PA - FUNPREVSSBV
CONTROLE INTERNO**

No enfrentamento à COVID a figura do controle interno fiscalizador deve ser independente. Cabe ao gestor garantir os recursos técnicos e autonomia necessária para que as atividades dos representantes do controle interno sejam eficazes.

Promover a prevenção, detecção, tratamento e alerta precoce dos casos suspeito e manejo adequado para evitar a transmissão através de casos de infecção pelo COVID19.

AÇÕES PREVISTAS - FUNPREV

Execução Orçamentária e Financeira

· **Empenhos/ Liquidação/ Pagamento:**

Acompanhar, por amostragem posição dos empenhos, liquidações e pagamentos, bem como ainda os que possam se tornar restos a pagar;

· **Evolução das Receitas, Despesas e Operações de Crédito**

Orientar e fiscalizar a execução das receitas, despesas bem como as operações de créditos;

· **Tesouraria – Conciliação Bancária.**

Verificar por amostragem, a posição da conciliação bancária do fundo de previdência social

· **Patrimônio Público.**

Verificar o patrimônio municipal se está em concordância com contábil, analisar sobre baixa, incorporação, alienação entre outros;

· **Pessoal**

Analisar o índice de gastos com pessoal dentro Lei de Responsabilidade Fiscal, e realizar monitoramento junto Departamento de Recursos Humanos. As análises se darão por amostragem, aposentadorias, pensões, podendo este ser prévio concomitante ou posterior;

Prazos legais

· **Balancetes Mensais para o Tribunal de Contas dos Municípios (TCM/PA)**



FUNPREV
Fundo de Previdência Social do Município de
São Sebastião da Boa Vista

ESTADO DO PARÁ

FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL
SÃO SEBASTIÃO DA BOA VISTA/PA - FUNPREVSSBV
CONTROLE INTERNO

Acompanhar e verificar o envio dos Balancetes ao TCM/PA, bem como se estes estão sendo feitos dentro do prazo estipulado e se estão sendo impressos e arquivados mensalmente junto ao Núcleo de Contabilidade;

· **Sistema Informatizado de Controle de Atos de Pessoal**

Acompanhar e verificar se a remessa dos documentos através do SICAP ao TCM/PA está sendo enviada dentro dos prazos estipulados;

· **LICITAÇÃO**

Analisar os Processos Licitatórios, junto Departamento de Compras, Contratos e Licitações com elaboração de Relatório Preliminar a ser encaminhado as partes, no caso de irregularidade, (Presidente do Fundo de Previdência social e Departamento de Compras) para contraditório e ou para simples conhecimento ou providências. As análises se darão por amostragem nos processos, podendo este ser prévio concomitante ou posterior a contratação.

· **Transparência Pública**

Fiscalizar, acompanhar, incentivar e cobrar a aplicação da Lei da Transparência Pública no Fundo de Previdência social (FUNPREV), bem como da execução de melhorias no Acesso à Informação e Ouvidoria (Lei 12.527/2011).

· **Informações Encerramento do Exercício**

Iniciar levantamentos necessários para o encerramento do exercício, efetuar comunicações internas sobre a necessidade de eventuais correções de rumo por parte do presidente, tais como redução de gastos, limitação de empenhos ou não alcance dos índices e ou limites constitucionais.

· **Auxílio ao Controle Externo**

Auxiliar e acompanhar auditorias realizadas no município pelo Controle Externo.

· **Plano de Trabalho.**



FUNPREV
Fundo de Previdência Social do Município de
São Sebastião da Boa Vista

ESTADO DO PARÁ

FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL
SÃO SEBASTIÃO DA BOA VISTA/PA - FUNPREVSSBV
CONTROLE INTERNO

Elaborar o Plano de Trabalho para o exercício de 2022 das atividades do Controle Interno.

Relatórios de Controle Interno

Redação dos relatórios Resumidos e Simplificados das Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno que integram o processo de prestação de Contas Anual do Fundo de Previdência Social, cumprir com as obrigações impostas; relatórios das atividades relacionadas aos trabalhos de Controle Interno serão transmitidos no Portal da Transparência do funprev.

CONCLUSÃO

As atividades e o cronograma de execução dos trabalhos poderão sofrer alterações em função de algum fator que inviabilize a sua realização, tais como: trabalhos especiais, treinamentos (cursos, congressos e capacitações), atendimento ao Tribunal de Contas do Estado ou outro órgão de controle externo, assim como atividades não previstas.

O resultado das atividades será levado ao conhecimento do presidente da pasta envolvida nos sistemas para que tomem conhecimento e adotem as providências que se fizerem necessárias. As constatações, recomendações e pendências farão parte do relatório.

ARIADENE TACELE GONÇALVES SERRÃO

Chefe do Controle Interno

Portaria nº 1145/2021-GP/PMSSBV