



# *Câmara Municipal de Sales*

C.N.P.J. 51.347.508/0001-00 - e-mail: contato@camarasales.sp.gov.br

Rua José Paulino Castilho de Oliveira, nº 740, centro, Sales-SP- Fone (0xx17) 3557-1235 - CEP 14980-003 - ESTADO DE SÃO PAULO

## **PLANO DE CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL**

**1. INTRODUÇÃO** Este Plano de Controle Interno tem como objetivo garantir a legalidade, transparência, eficiência e efetividade da gestão administrativa e financeira da Câmara Municipal, prevenindo irregularidades e otimizando o uso dos recursos públicos.

### **2. OBJETIVOS DO CONTROLE INTERNO**

- Assegurar o cumprimento da legislação vigente, especialmente a Lei de Responsabilidade Fiscal e a Lei de Licitações;
- Prevenir erros, fraudes e desperdícios de recursos públicos;
- Garantir a transparência na administração pública;
- Monitorar a execução do orçamento e dos contratos administrativos;
- Avaliar a eficiência dos serviços prestados pela Câmara.

### **3. PRINCIPAIS ÁREAS DE ATUAÇÃO**

#### **3.1. Controle Orçamentário e Financeiro**

- Fiscalização do cumprimento do orçamento anual;
- Controle da arrecadação e execução das despesas;
- Análise de contratos e licitações;
- Auditorias periódicas nas contas públicas.

#### **3.2. Controle Patrimonial e de Recursos Humanos**

- Inventário e fiscalização do uso do patrimônio público;
- Controle da folha de pagamento e concessão de benefícios;
- Verificação da legalidade de contratações e nomeações;
- Monitoramento da frequência e produtividade dos servidores.

#### **3.3. Controle da Transparência e Acesso à Informação**

- Manutenção do Portal da Transparência atualizado;
- Publicação obrigatória de contratos, despesas e relatórios;
- Atendimento às demandas da Lei de Acesso à Informação (LAI);
- Promoção de audiências públicas e participação popular.

#### **3.4. Controle Operacional e de Gestão**

- Avaliação dos processos administrativos;
- Monitoramento do cumprimento das metas da Câmara;
- Implementação de boas práticas de gestão e governança;
- Recomendação de medidas corretivas para otimização dos processos.



# Câmara Municipal de Sales

C.N.P.J. 51.347.508/0001-00 - e-mail: contato@camarasales.sp.gov.br

Rua José Paulino Castilho de Oliveira, nº 740, centro, Sales-SP- Fone (0xx17) 3557-1235 - CEP 14980-003 - ESTADO DE SÃO PAULO

## 4. INSTRUMENTOS DE CONTROLE INTERNO

- Auditorias internas periódicas;
- Relatórios de prestação de contas;
- Plano Anual de Fiscalização;
- Regulamentos e normativos internos;
- Capacitação contínua dos servidores.

**5. GRADE DE RISCOS DO CONTROLE INTERNO** A seguir, apresenta-se a matriz de riscos, classificando os principais riscos da gestão pública e as medidas de mitigação:

<b>Categoria</b>	<b>Risco Identificado</b>	<b>Impacto</b>	<b>Probabilidade</b>	<b>Medidas de Mitigação</b>
Financeiro	Desvio de recursos	Alto	Médio	Auditorias frequentes, transparência e controle rigoroso de gastos
Operacional	Ineficiência na execução de projetos	Médio	Alto	Monitoramento contínuo e planejamento estratégico
Conformidade	Descumprimento de leis e normativas	Alto	Médio	Treinamento de servidores e revisão periódica de procedimentos
Transparência	Falha na publicação de informações obrigatórias	Médio	Alto	Revisão periódica do Portal da Transparência
Recursos Humanos	Irregularidades na folha de pagamento	Alto	Médio	Controle rigoroso e revisão de dados salariais

**6. RESPONSABILIDADES** O Sistema de Controle Interno será coordenado por uma unidade específica, que terá como responsabilidade:

- Executar auditorias e inspeções;
- Emitir relatórios e pareceres sobre a gestão financeira e administrativa;
- Recomendar melhorias nos processos internos;
- Monitorar o cumprimento das recomendações emitidas.



# *Câmara Municipal de Sales*

C.N.P.J. 51.347.508/0001-00 - e-mail: contato@camarasales.sp.gov.br

Rua José Paulino Castilho de Oliveira, nº 740, centro, Sales-SP– Fone (0xx17) 3557-1235 - CEP 14980-003 - ESTADO DE SÃO PAULO

**7. CONSIDERAÇÕES FINAIS** O presente Plano de Controle Interno será revisado periodicamente para assegurar sua efetividade. A adoção de mecanismos de controle contribui para a boa governança e a gestão responsável dos recursos públicos, fortalecendo a confiabilidade da Câmara Municipal perante a sociedade e os órgãos de controle externo.





# *Câmara Municipal de Sales*

C.N.P.J. 51.347.508/0001-00 - e-mail: [contato@camarasales.sp.gov.br](mailto:contato@camarasales.sp.gov.br)

Rua José Paulino Castilho de Oliveira, nº 740, centro, Sales-SP– Fone (0xx17) 3557-1235 - CEP 14980-003 - ESTADO DE SÃO PAULO