ANEXO II

PLANO DE AÇÃO PARA ATENDIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA

Município de Cruzmaltina – Estado do Paraná

1. FINALIDADE

Este Plano de Ação integra o Sistema de Monitoramento das Recomendações da Controladoria Interna e tem por objetivo estabelecer medidas corretivas e preventivas necessárias ao atendimento das inconformidades identificadas em auditorias, inspeções e análises realizadas, conforme determina o art. 74 da Constituição Federal, a Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), a legislação municipal pertinente e as diretrizes do Tribunal de Contas do Estado do Paraná – TCE/PR.

2. BASE LEGAL

– Constituição Federal – art. 74;
– Lei Complementar nº 101/2000 – LRF;
– Lei nº 14.133/2021 – quando aplicável;
– Instrução Normativa nº 89/2022 – TCE/PR;
– NBASP – Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público;
– Lei Orgânica Municipal e legislação específica do Sistema de Controle Interno.

3. TABELA DO PLANO DE AÇÃO (MODELO AMPLIADO)

Item	Descrição da Recomendação	Risco	Tipo de Irregularidade	Ação Corretiva	Ação Preventiva	Prazo	Responsável	Evidências	Situação

(Adicionar novas linhas conforme a quantidade de recomendações identificadas nas auditorias ou inspeções.)

4. ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO

Após análise do Plano de Ação apresentado pela unidade administrativa, o Controle Interno manifesta-se quanto à adequação das providências indicadas:

☐ Aprovado
☐ Aprovado parcialmente – ajustes necessários
☐ Não aprovado – recomenda-se revisão imediata

5. DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE DO GESTOR

Declaro que as informações prestadas neste Plano de Ação são verdadeiras e que esta unidade administrativa se compromete a cumprir integralmente as recomendações emitidas pela Controladoria Interna, adotando medidas corretivas e preventivas necessárias, observando os princípios administrativos e o interesse público.

Local e data: _____
Assinatura do Gestor: _____
Cargo/Função: _____

6. CIÊNCIA DO CONTROLE INTERNO

Recebido em: ____/____/_____
Responsável pelo Controle Interno: Jhonny Porfirio
Cargo/Função: Controlador Interno da Prefeitura Municipal de Cruzmaltina
Assinatura: _____