

PREFEITURA MUNICIPAL DE CORDEIRÓPOLIS

PLANO OPERATIVO ANUAL CONTROLE
INTERNO
2026

I. Introdução

O Plano Operativo Anual do Controle Interno organiza os trabalhos e o cronograma de ações a serem realizados no Município de Cordeirópolis para o exercício de 2026. Os trabalhos facilitarão ações cautelares e de instrução aos órgãos de governo, com o propósito de garantir a legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência, publicidade e transparência das gestões administrativa, orçamentária, financeira, contábil e fiscal, propiciando apoio ao Chefe do Poder Executivo.

II. Fundamentação Legal

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Cordeirópolis é fundamentado na Lei Nº 376/2023 e Decreto 7006/2025, em atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988; artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei Complementar 101/2000; artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964 e art. 67 das Instruções Nº 1/2024 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e demais normas que normatizam as incumbências do Sistema de Controle Interno.

III. Objetivos

O Plano Operativo Anual do Controle Interno para o Exercício de 2026 tem como objetivos:

1. Averiguar e apurar a exatidão dos atos administrativos, especialmente garantir a integridade das informações contábeis e financeiras;
2. Assegurar a conformidade dos procedimentos administrativos e operacionais com as normas legais;
3. Verificar a coerência e a aderência das ações implementadas ao PPA, LDO e LOA;
4. Apurar a aplicação de normas Internas, de legislação vigente e dos preceitos planejados pela Administração, buscando um elevado nível de avaliação e concordância dos atos de gestão;
5. Avaliar a eficiência, a eficácia e a economia na aplicação e emprego dos recursos públicos, aprimorando a gestão administrativa;



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CORDEIRÓPOLIS

6. Verificar e acompanhar a concretização das instruções emitidas pelo TCE-SP e Ministério Público;
7. Apresentar propostas de melhoria após a execução dos trabalhos, buscando a otimização dos métodos e aperfeiçoamento dos controles existentes;
8. Elaborar relatórios quadrimestrais sobre as contas prestadas pelo Chefe do Poder Executivo.



Prefeitura Municipal
de Cordeirópolis
Poço Municipal "Antonio Thirion"

Praça Francisco Orlando Stocco, 35 - Centro - Cordeirópolis - SP
CEP: 13490-000 • Fone: 19 3556.9900
www.cordeirópolis.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE
CORDEIRÓPOLIS

PLANO DE AÇÃO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Acompanhar repasses e recebimento das prestações de contas das organizações do Terceiro Setor						X						X
Acompanhar cumprimento de metas e a execução dos programas do PPA	X			X			X				X	
Acompanhar a implementação da LGPD e do SIAFIC	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Calendário de obrigações do Sistema AUDESP do TCESP	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Capacitação do Controle Interno			X		X			X			X	
Elaborar o Plano Anual de Controle Interno para o exercício seguinte										X		
Inspeção Merenda Escolar						X						
Inspeção na Educação											X	
Inspeção na Frota												X
Inspeção na Saúde												X
Portal da Transparência do Órgão	X						X					
Processos de Adiantamentos	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Processos de Compras e Licitação				X				X				X
Publicação da LRF – REEO	X			X			X				X	
Publicação da LRF – RGF (atentando-se para as despesas com pessoal)		X			X				X			
Publicação do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde				X				X				X
Publicação do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino					X				X			X
Receita e Despesa Pública	X			X			X				X	
Relatório periódico do Controle Interno	X				X				X			
Relatórios de Alertas e Instruções do TCE-SP	X		X		X		X		X			X
Serviço de Ouvidoria (regulamentação e funcionamento)	X			X		X		X		X		X



IV. Considerações Finais

O Plano Operativo Anual do Controle Interno para o Exercício de 2026 é uma ferramenta em cumprimento à legislação aplicável e às recomendações oriundas dos órgãos de controle, desenvolvido pela Diretoria Geral de Controle da Entidade, baseado nos riscos avaliados destacando a sua atuação preventiva. A proposta de execução não é fixa, podendo sofrer modificações em função de elementos imprevistos ou subsequentes à sua elaboração, podendo ele ser modificado, suprimido em parte ou expandido em consequência de elementos externos ou internos que venham afetar ou interferir em sua realização no período pré-estabelecido. O Plano Operativo Anual de Controle Interno será continuamente aprimorado durante o exercício e de acordo com a estruturação do Sistema de Controle Interno. Além das verificações obrigatórias, poderão ser realizadas auditorias extraordinárias conforme necessidade ou denúncia e o descumprimento do atendimento das solicitações ou dos prazos será responsabilizado na forma da lei e será comunicado ao Chefe do Executivo e registrado no relatório quadrimestral. As apurações das ações de auditoria serão levadas ao conhecimento do gestor responsável pelas áreas implicadas para conhecimento e condutas que se fizerem necessárias. As verificações, observações e questões pendentes farão parte do relatório de Controle Interno. Por fim, submete-se este plano ao conhecimento e aprovação do Excelentíssimo Chefe do Poder Executivo, bem como a divulgação na esfera administrativa da Entidade.