



PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS
Estado do Rio Grande do Sul
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO - UCCI

NECESSÁRIO			acompanhamento das auditorias específicas do TCE/RS
JANEIRO	Até dia 30	TCE/RS	Relatório e Parecer sobre as contas de governo (Executivo e Legislativo)
JANEIRO	Até dia 30	SISTEMA CONTÁBIL	Averiguar se na Avaliação Patrimonial, os critérios e procedimentos de avaliação dos valores ativos e passivos obedecem aos princípios definidos pela legislação bem como ao MDASP.
MARÇO	Dia 30	TCE/RS	Relatório e Parecer MDE/FUNDEB (educação) Relatório e Parecer ASPS (Saúde)
MARÇO	Até dia 30	CONTROLE SOCIAL	Averiguar a existência de mecanismos que permitam a efetiva participação popular no monitoramento (controle e fiscalização) da aplicação dos recursos públicos; Averiguar as instâncias de participação popular (CONSELHOS), conforme determina a legislação aplicável.
ABRIL		RECURSOS HUMANOS	Averiguar o correto controle de frequência, pagamento, contratações, recolhimento do INSS, entre outros.
MAIO		GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	Averiguar a regularidade nos procedimentos utilizados para as Anulações de Empenho, identificando os motivos dessas anulações; Averiguar o repasse dos duodécimos do Poder Legislativo, se estão sendo repassados até o 20º dia de cada mês, destacando que o não cumprimento caracteriza crime de responsabilidade do prefeito; Averiguar a regular instituição, previsão e arrecadação de todos os tributos da competência institucional do ente da federação, observando possíveis alterações na legislação tributária, impacto do