



TREINAMENTO: FORTALECIMENTO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO E A FISCALIZAÇÃO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA EM ÂMBITO MUNICIPAL

LOCAL: GALERIA INCAP – CACOAL -RO

CRONOGRAMA DO TREINAMENTO 16 HORAS/AULA

DIA: 16/06/2025 DAS 13H30MIN ÀS 17H30MIN	COFFE BREAK DAS 15H30MIN ÀS 15H45MIN
DIA: 17/06/2025 DAS 8 HORAS ÀS 12 HORAS	COFFE BREAK DAS 10HS ÀS 10h15MIN E DAS 15H30MIN ÀS 15H45MIN
DIA: 17/06/2025 DAS 13H30MIN ÀS 17H30MIN	
DIA: 18/06/2025 DAS 8HORAS ÀS 12 HORAS	COFFE BREAK DAS 10HS ÀS 10h15MIN
ALMOÇO: 12 HORAS - RETRONO AS 13H30MIN – NÃO INCLUSO NA TAXA	

INCLUSO NA PROPOSTA: [Apostila em PDF, Caneta e bloco de rascunho, certificado com participação de 75% nas aulas - CORTESIA: 04 Coffe Break, Garrafa térmica para água.](#)

OBJETIVO:

Capacitar servidores públicos municipais para implementar, planejar e executar as atividades de controle interno com base na legislação vigente, promovendo práticas de auditoria eficazes e assegurando o bom uso dos recursos públicos no ciclo da execução orçamentária.

- ❖ Compreender os fundamentos legais e operacionais do controle interno municipal.
- ❖ Elaborar planos anuais de controle e auditoria com base em macroprocessos e riscos.
- ❖ Aplicar técnicas de auditoria em áreas críticas da administração pública.
- ❖ Promover a normatização interna e o monitoramento da execução orçamentária.
- ❖ Desenvolver práticas preventivas e corretivas baseadas em achados e indicadores.

PÚBLICO – ALVO:

Servidores públicos e técnicos que atuem ou venham a atuar em Unidades de Controle Interno, Auditoria ou Controladoria, Contadores e Técnicos em Contabilidade dos Poderes Executivo, Legislativo e controles internos das entidades da administração indireta, e demais pessoas interessadas pelo tema.

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

<p>1. CONTROLE INTERNO MUNICIPAL: CONCEITO, OBRIGAÇÕES E FUNDAMENTOS LEGAIS</p> <p>1.1. O QUE É CONTROLE INTERNO?</p> <p>1.2. BASE LEGAL E OBRIGATORIEDADE NOS MUNICÍPIOS</p> <p>1.3. CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988</p> <p>1.4. LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LEI COMPLEMENTAR Nº 101/2000)</p> <p>1.5. LEI Nº 14.133/2021 (NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS)</p> <p>1.6. PAPEL DO CONTROLADOR INTERNO E DA CONTROLADORIA MUNICIPAL</p> <p>1.7. DIFERENÇA ENTRE CONTROLE INTERNO, AUDITORIA, OUVIDORIA E CORREGEDORIA</p> <p>1.8. DIFERENÇA ENTRE CONTROLE INTERNO, EXTERNO E SOCIAL</p> <p>2. PLANEJAMENTO DO CONTROLE INTERNO: COMO ORGANIZAR A ATUAÇÃO</p> <p>2.1. PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO (PACI): CONCEITO, ESTRUTURA E FUNÇÃO</p> <p>2.1.1. CONCEITO</p> <p>2.1.2. ESTRUTURA SUGERIDA DO PACI</p> <p>2.1.3. FUNÇÃO</p> <p>2.2. ELABORAÇÃO DE NORMAS INTERNAS: INSTRUÇÕES, ROTINAS E MANUAIS</p>	<p>3.6. CHECKLIST DE AUDITORIA INTERNA (EXEMPLO PARA LICITAÇÕES)</p> <p>3.7. QUADRO-RESUMO DAS ETAPAS DO PAAI</p> <p>4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA SOB A ÓTICA DO CONTROLE INTERNO</p> <p>4.1. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO)</p> <p>4.2. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA)</p> <p>4.3. CONTROLE DE DESPESAS E RECEITAS PÚBLICAS</p> <p>4.3.1. RECEITAS PÚBLICAS</p> <p>4.3.2. DESPESAS PÚBLICAS</p> <p>4.4. UNIDADES GESTORAS, RESPONSABILIDADE FISCAL E LIMITES CONSTITUCIONAIS</p> <p>4.5. PAPEL DO CONTROLE INTERNO NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</p> <p>4.6. MODELO DE ROTEIRO DE AUDITORIA DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</p> <p>4.7. MAPA-RESUMO DE CONTROLES POR FASE DA DESPESA</p> <p>4.8. QUADRO COMPARATIVO ENTRE INSTRUMENTOS DO CICLO ORÇAMENTÁRIO</p> <p>4.9. MODELO DE ROTEIRO DE AUDITORIA DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</p> <p>4.10. MAPA-RESUMO DE CONTROLES POR FASE DA</p>
---	--



<p>2.2.1. TIPOS DE DOCUMENTOS INTERNOS</p> <p>2.3. INTERFACE COM O PLANO PLURIANUAL, LDO E LOA</p> <p>2.4. INTEGRAÇÃO PRÁTICA</p> <p>3. O PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA (PAAI)</p> <p>3.1. ESTRUTURAÇÃO DO PLANO: OBJETIVOS, MACROPROCESSOS E ÁREAS DE RISCO</p> <p>3.1.1. OBJETIVO DO PAAI</p> <p>3.2. PAPÉIS DE TRABALHO, CRONOGRAMA, RECURSOS E METODOLOGIA</p> <p>3.2.1. PAPÉIS DE TRABALHO</p> <p>3.2.2. OS PAPÉIS DE TRABALHO DEVEM CONTER:</p> <p>3.2.3. CRONOGRAMA</p> <p>3.2.4. RECURSOS</p> <p>3.2.5. METODOLOGIA</p> <p>3.3. RELACIONAMENTO ENTRE O PAAI E O PLANEJAMENTO INSTITUCIONAL</p> <p>3.4. MODELO DE PAAI SIMPLIFICADO (ESTRUTURA EM FORMATO DE TABELA)</p> <p>3.5. EXEMPLO DE MATRIZ DE RISCO PARA PLANEJAMENTO DA AUDITORIA</p>	<p>DESPESA</p> <p>4.11. QUADRO COMPARATIVO ENTRE INSTRUMENTOS DO CICLO ORÇAMENTÁRIO</p> <p>5. AUDITORIA PÚBLICA MUNICIPAL: CONTÁBIL, ORÇAMENTÁRIA E OPERACIONAL</p> <p>5.1. TIPOS DE AUDITORIA E SEUS OBJETIVOS</p> <p>5.2. COMUNICAÇÃO E PUBLICIDADE DE RESULTADOS</p> <p>5.2.1. FORMAS DE COMUNICAÇÃO:</p> <p>5.3. CONTROLE SOBRE CONVÊNIOS, CONTRATOS, PATRIMÔNIO E TESOURARIA</p> <p>5.4. RISCOS E CONTROLES NOS SETORES: SAÚDE, EDUCAÇÃO, OBRAS E ASSISTÊNCIA</p> <p>5.5. CONTROLE NA TRANSPARÊNCIA DOS DADOS</p> <p>5.6. RELATÓRIO DE AUDITORIA OPERACIONAL Nº ____/20XX</p> <p>5.7. CHECKLIST DE AUDITORIA POR SETOR</p> <p>5.8. QUADRO DE ACHADOS E RECOMENDAÇÕES COM PLANO DE AÇÃO</p> <p>6. ESTUDO DE CASO E PRÁTICA APLICADA</p>
--	---

PROFESSORA: ADRIANA FANTINEL - Contadora; Mestranda em Desenvolvimento Regional pelas Faculdades Integradas de Taquara (FACCAT); Especialização em Auditoria e Perícia - Universidade Federal do Rio Grande do Sul (UFRGS); Especialização em Contabilidade, Auditoria e Finanças Governamentais - Universidade Federal do Rio Grande do Sul (UFRGS); Licenciada para a capacitação em Demonstrativos Fiscais - Planejamento e Orçamento, RREO e RGF pela Escola de Administração Fazendária (ESAF/STN/CFC); Professora de Graduação e Pós-Graduação; Consultora Contábil e de Gestão Pública; Instrutora de Cursos e Palestras em nível nacional; Atua há mais de 19 anos nas áreas de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Planejamento Governamental, Orçamento Público, SIAFIC, Transparência Pública, Auditoria, Controles Internos, e Coautora do livro O Plano Plurianual nos Municípios (2017). Currículo Lattes: <http://lattes.cnpq.br/1073597412772463>

INVESTIMENTO: Pagamento Até o encerramento do exercício

01 Inscrição R\$ 1.500,00

02 Inscrição por Município R\$ 1.400,00 cada

03 Inscrição por município R\$ 1.300,00 cada

05 Inscrição por Município R\$ 1.200,00 cada

PAGAMENTO MEDIANTE: Transferência Bancária para Agência 0951-2 Conta Corrente nº 71.116-0 – Banco do Brasil S/A em nome de R P DE SOUZA CURSOS-ME, ou Pix: 28.303.312/0001-93, favor enviar o comprovante de pagamento pelo whatsapp: 69 99936-4985, 99907-7696.

EMPRESA : DADOS PARA O EMPENHO: R P DE SOUZA CURSOS-ME, Localizado na Rua Antônio Oliveira Meronho, 217- Sala A – Bairro São Bernardo – Ji-Paraná/RO – CEP 76.907-364 – Portador do CNPJ: 28.303.312/0001-93.

METODOLOGIA DO TREINAMENTO: Presencial com exposição teórica interativa com recursos dinâmicos e atividades práticas.

A inscrição deverá ser feita com antecedência mínima de 02 dias pelo site: www.grupoincap.com.br, para Confirmação da inscrição favor enviar o empenho por E-mail: incap2010@hotmail.com ou pelo Fone/Watts 0xx69- 99936-4985 – 99907-7696

IMPORTANTE: A justificativa legal para contratação dos treinamentos e aperfeiçoamento de pessoal pode ser verificada no Art. 74, inciso III, alínea "f", Lei 14.133/21, (ESTATAIS art. 30, inciso II, alínea "f", da Lei 13.303/2016), por se tratar de serviços técnicos especializados e pela notória especialização da empresa e do professor indicado para ministrar o curso, conforme currículo e atestados de experiências anteriores.