



**ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**



**INSTRUÇÃO NORMATIVA UCI 03/2012**

DISPÕEM SOBRE O PAAI - PLANEJAMENTO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ PARA O EXERCÍCIO DE 2012.

**O COORDENADOR DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ**, no uso de suas atribuições conferidas pela Lei Municipal nº 250, de 26 de março de 2012, e

**CONSIDERANDO:**

- que o Sistema de Controle Interno é exercido em obediência ao disposto na Constituição Federal, Lei Complementar Federal nº. 101/2000, Lei Municipal e demais legislações; e;
- o disposto na Lei Municipal 250/2012 que criou o Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Apuí; e;
- que entre as técnicas de trabalho da Unidade de Controle Interno está a auditoria; e;
- que a auditoria visa a verificação de como estão funcionando os procedimentos de controle existentes nas atividades contábeis, financeiras, administrativas, operacionais e técnicas.

**RESOLVE:**

**Art. 1º** apresentar o PAAI - Planejamento Anual de Auditoria interna do Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Apuí para o exercício de 2012.

**Art. 2º** a auditoria interna será executada pelo coordenador da unidade controle interno com a colaboração do responsável de cada setor auditado.

**Art. 3º** o PAAI - 2012, será realizado de agosto a dezembro de 2012 de acordo com a programação constante do anexo único desta instrução.

**Art. 4º** o período auditado compreende os meses de julho a dezembro de 2012 e ainda em questões relevantes outros períodos que forem necessários.

Unidade de Controle Interno da Câmara Municipal de Apuí, 10 de julho de 2012.

Daniel de Lima  
Coordenador da Unidade de Controle Interno

APROVO, PUBLIQUE-SE.  
Em \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_  
Marcos Antonio Lise  
Presidente da Câmara Municipal  
Biênio 2011/2012



ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO  
ANEXO ÚNICO



PLANEJAMENTO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – 2012

| SETOR A SER AUDITADO | PERÍODO DE 2012 | AUDITOR RESPONSÁVEL |
|----------------------|-----------------|---------------------|
| Tesouraria           | Agosto          | Controlador Interno |
| Contabilidade        | Setembro        | Controlador Interno |
| Patrimônio           | Outubro         | Controlador Interno |
| Compras              | Novembro        | Controlador Interno |
| Recursos Humanos     | Dezembro        | Controlador Interno |