



PLANO DE AÇÃO PARA ATENDIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA

Este Plano de Ação tem por finalidade apresentar as providências que serão adotadas pela unidade auditada para o cumprimento das recomendações emitidas pela Auditoria Interna/Controle Interno Municipal, conforme determinações legais e normativas aplicáveis.

1. BASE LEGAL

- **Constituição Federal, art. 74** – Dever dos Poderes de manter sistema de controle interno.
- **Lei Complementar nº 101/2000 (LRF), art. 59** – Controle interno como instrumento de fiscalização e correção.
- **Lei nº 14.133/2021**, quando aplicável às recomendações relacionadas a contratações públicas.
- **Instrução Normativa nº 89/2022 – TCE/PR** (Normas de Controle Interno do Paraná).
- **Lei Orgânica Municipal e legislação municipal específica do Sistema de Controle Interno.**
- **Princípios da Administração Pública (art. 37 da CF).**

2. TABELA DE AÇÕES PARA ATENDIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES

(Inserir uma linha para cada recomendação da auditoria)

RECOMENDAÇÃO Nº ____

Descrição da recomendação:

3. RESPONSÁVEL PELA COORDENAÇÃO DO PLANO

Nome do responsável na unidade auditada:



CATANDUVAS

GOVERNO MUNICIPAL

Cargo/Função: _____

Telefone/E-mail: _____

4. DECLARAÇÃO DO GESTOR DA UNIDADE

Declaro que as informações apresentadas neste Plano de Ação são verdadeiras e refletem os esforços e compromissos desta unidade administrativa para o atendimento integral das recomendações emitidas pela Auditoria/Controle Interno Municipal, observando o interesse público, a legalidade e os princípios administrativos.

Local e data: _____

Assinatura do Gestor Responsável

Cargo: _____

5. CIÊNCIA DO CONTROLE INTERNO / AUDITORIA INTERNA

Recebido em: // _____

Responsável: _____

Cargo/Função: _____

Assinatura: _____



CATANDUVAS
GOVERNO MUNICIPAL

Cargo: _____

5. CIÊNCIA DO CONTROLE INTERNO / AUDITORIA INTERNA

Recebido em: // _____

Responsável: _____

Cargo/Função: _____

Assinatura: _____

Catanduvas, 16 de Dezembro de 2025

Edilson Malavski

Unidade de Controle Interno do Município