PREFEITURA MUNICIPAL
RESERVA DO IGUAÇU

PLANO DE AÇÃO E MONITORAMENTO

MODELO INSTITUCIONAL – acompanhamento das recomendações de auditoria

Auditoria: [objeto] Unidade auditada: [unidade] Período examinado: [período]
Responsável: Auditora de Controle Interno Data/versão: [preencher]

Este instrumento registra as providências propostas pela gestão para tratar as recomendações. A unidade responsável deve indicar ações, responsáveis designados, prazos e evidências verificáveis.

1. IDENTIFICAÇÃO DAS RECOMENDAÇÕES

Nº do achado	Nº da recomendação	Recomendação / resultado esperado	Prioridade
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]

2. PLANO DE AÇÃO DA UNIDADE AUDITADA

Nº	Ação / providência proposta	Responsável designado pela gestão	Prazo pactuado	Produto / evidência de conclusão
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]

3. MONITORAMENTO PELA CONTROLADORIA

Nº ação	Indicador / critério de cumprimento	Status	Data da verificação	Análise da Controladoria	Pendências / observações
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]
[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]	[Preencher]

4. SITUAÇÃO DAS RECOMENDAÇÕES

- Pendente: ainda não iniciada ou sem evidência suficiente.
- Em andamento: providências iniciadas, mas não concluídas.
- Implementada: evidência suficiente de cumprimento integral.
- Implementada parcialmente: parte das providências foi comprovada.
- Não implementada: prazo encerrado sem cumprimento demonstrado.
- Reavaliada / substituída: recomendação revista mediante justificativa técnica.

5. MANIFESTAÇÃO DA UNIDADE E VALIDAÇÃO

Manifestação do responsável pela unidade: [preencher].

Análise/validação da Controladoria: [preencher, indicando evidências examinadas e eventual necessidade de nova diligência].

Unidade responsável: _____ Data: ____/____/_____

Controladoria – Controle Interno: _____ Data: ____/____/_____