



RELATORIO DE AUDITORIA 01/2019 – PROGRAMA TRANSPORTE ESCOLAR

ANALISE DA OPINIÃO DO AUDITADO E RELATÓRIO CONCLUSIVO

1 – INTRODUÇÃO

1.1 Considerações Iniciais

- a) **Programa de auditoria:** 01/2019
- b) **Período:** março de 2019
- c) **Auditor:** Gian Douglas Both
- d) **Unidade Auditada:** Transporte escolar
- e) **Objeto de auditoria:** Veículos do transporte escolar

Objetivo: Avaliar a disponibilidade de veículos em quantidade e capacidades suficientes para o transporte de alunos sentados, com segurança e qualidade. Em síntese, certificar que os servidores responsáveis cumpriram suas obrigações.

Questões de auditoria:

- Quais são os veículos que realizam o transporte escolar municipal?
- Qual são a condição de capacidade, conservação, itens obrigatórios e segurança oferecida por cada veículo?
- Qual a habilitação dos motoristas condutores dos veículos que realizam o transporte escolar?
- Quais os controles internos mantidos pela Administração Pública, em relação aos custos do transporte escolar?

1.2 Metodologia

Destaca-se aqui as principais rotinas, procedimentos e controles verificados no transporte escolar, observando alguns preceitos do Programa de Transporte Escolar – PNATE:

- Avaliar os veículos que realizam o transporte escolar municipal;
- Avaliar a condição de capacidade, conservação, itens obrigatórios e segurança oferecida por cada veículo;
- Constatar a habilitação dos motoristas condutores dos veículos que realizam o transporte escolar;
- Verificar e avaliar os controles internos mantidos pela Administração Pública, em relação aos custos do transporte escolar;
- Avaliar como é a relação entre Diretores escolares, Pais, Alunos e Motoristas.

2 - ANÁLISE DOS RESULTADOS

2.1 Achados de auditoria

- Luz baixa queimada;
- Inspeção semestral vencida;
- Não possui câmera de ré;
- Não funcionando disco tacógrafo;
- Luz de freio queimada;



MUNICÍPIO DE QUILOMBO, SC
Rua: Duque de Caxias, 165 - Centro
CEP: 89850-000
Telefone: (49) 3346-3242

- Extintor descarregado;
- Motorista dirigindo de chinelo;
- Não possui estepe junto ao veículo;
- Cintos de segurança nem todos funcionam;
- Entre outros.

3 - OPINIÃO DO AUDITADO

A auditoria realizada no Município de Quilombo foi executada no dia 25 de março de 2019, após o levantamento de dados.

Foi proporcionado ao Responsável pela pasta auditada, a apresentar soluções e adotar providências em tempo, aos apontamentos realizados.

Segue resposta apresentada pelo Auditado:



MUNICÍPIO DE QUILOMBO, SC
Rua: Duque de Caxias, 165 - Centro
CEP: 89850-000
Telefone: (49) 3346-3242



Município de
QUILOMBO-SC

QUILOMBO/SC, 24 de JULHO de 2019.

AO TÉCNICO EM CONTROLE INTERNO
SR. GIAN DOUGLAS BOTH

Cumprimentando-o cordialmente, em resposta ao relatório da auditoria N°01/2019 acerca do PNATE-Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar.

Em relação aos apontamentos de supostas irregularidades, bem como o critério legal/regulamentar de infrações apuradas, foi realizado na data de 19 de Julho de 2019 na sala de reuniões da prefeitura municipal conforme ata em anexo, reunião com os transportadores, onde neste momento foram repassado todos os apontamentos e infrações solicitando para que os mesmos providenciem as regulamentações o mais rápido possível tendo em vista que estão em recesso escolar.

Sendo o que tínhamos para o momento reiteramos votos de estima e apreço.

ALCIONE MÁRIA BEVILAQUA
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO CULTURA E ESPORTE

Fone:(49) 3346-3242
Rua Duque de Caxias,165 - Quilombo - SC
CNPJ: 83.021.865/0001-61 - www.quilombo.sc.gov.br

CONCLUSÃO

Uma auditoria tem o objetivo de verificar a conformidade com os requisitos do sistema de gestão implementados. Não é papel do auditor procurar não conformidades e desvios e nem colocar pânico, mas sim fazer uma avaliação da conformidade dos seus processos e buscar melhorias que possam agregar valor para a entidade.

Diante do exposto chegou-se ao objetivo, pois foi identificado os achados e como resposta o responsável pela pasta já providenciou / sanou alguns dos achados encontrados.



MUNICÍPIO DE QUILOMBO, SC
Rua: Duque de Caxias, 165 - Centro
CEP: 89850-000
Telefone: (49) 3346-3242

Caso se faça necessário outras informações, a pasta da Auditoria 01/2019, encontra-se fisicamente junto ao setor de Controladoria Interna e está a disponível para consultas.

Com o objetivo de contribuir nas melhorias das ações públicas, a Controladoria está à disposição do Chefe do Poder Executivo, qualquer servidor público ou cidadão, para esclarecimentos necessários.

Assim, a controladoria encaminha o presente processo ao chefe do poder executivo para tomar conhecimento e se achar necessário tome providências.

É o relatório.

Quilombo, 07 de agosto de 2019

Gian Douglas Both
Controlador Interno