



RELATORIO DE AUDITORIA 04/2019 – FROTA

ANALISE DA OPINIÃO DO AUDITADO E RELATÓRIO CONCLUSIVO

1 – INTRODUÇÃO

1.1 Considerações Iniciais

- a) **Programa de auditoria:** 04/2019
- b) **Período:** Maio de 2019
- c) **Auditor:** Gian Douglas Both
- d) **Unidade Auditada:** Frota do município de Quilombo
- e) **Objeto de auditoria:** Frota

Objetivo: Analisar a frota dos veículos/ máquinas observando controle de custos, condição e conservação dos veículos, documentação dos condutores e veículos, controle de multas e relatórios de atividades dos deslocamentos.

Questões de auditoria:

- Os veículos/máquinas pertencentes à frota possuem identificação do patrimônio?
- Existe o controle dos custos envolvidos com a frota? Podem ser individualizados?
- Há normas regulamentando o uso da frota?
- Possuem controle dos documentos dos veículos, condutores e apólices de seguro?
- Os veículos possuem boas condições de uso, higiene e limpeza?

1.2 Metodologia

Os métodos utilizados para avaliação da frota foram:

- Exame físico, que se trata de verificação *in loco*, observado o objeto da auditoria no tocante a identificação, existência física, autenticidade, quantidade e qualidade.
- Observação do relatório do sistema e conferência física.

2 - ANÁLISE DOS RESULTADOS

2.1 Achados de auditoria

- Veículo não fica devidamente trancado com o afastamento/ausência do motorista;
- Ausência do número de patrimônio fixado;
- Rodando com documentos vencidos.
- Pneus ruins;
- Veículo não está limpo em condições de uso;
- Diário de bordo não está preenchido;
- Luz de freio esquerda queimada;
- Luz baixa direita queimada;
- Malconservado;
- Placa ilegível;



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

- Sinaleira traseira quebrada;
- Extintor descarregado;
- Não usa disco tacógrafo;
- Entre outros.

3 - OPINIÃO DO AUDITADO

A auditoria realizada no Município de Quilombo foi executada no dia 14 de maio de 2019, após o levantamento de dados.

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

Segue resposta apresentada pelo Auditado:

RESPOSTA À AUDITORIA Nº 04/2019

FROTA

Cumprimentando-o cordialmente, vimos, por meio da presente, encaminhar os relatórios/comunicados internos da Secretaria da Saúde, da Secretaria de Agricultura, da Secretaria do DMER, da Secretaria de Administração e por fim da Secretaria de Assistência Social, assim expressos:

Inicialmente, a Secretaria de Assistência Social não possui nenhuma irregularidade encontrada, conforme nos foi apresentado pelo relatório do Controle Interno.

A Secretaria de Administração efetuou a compra dos pneus e limpou completamente o veículo Pálio, Placa: QHI-3694, restando sanada as irregularidades apresentadas no relatório.

Quanto a Secretaria do DMER, esta mencionou que devido ao fato dos veículos em questão estarem sendo avaliados para o Leilão da Administração que está em fase de elaboração, ainda não efetuou qualquer manutenção ou compra de equipamentos ou peças novas para reposição.

A Secretaria da Saúde, por sua vez, apresenta a relação dos itens e os procedimentos adotados no comunicado interno anexo.

Junto ao presente, estão anexadas as seguintes peças:

- a) Comunicação interna nº 023/2019 – SECRETARIA DA SAÚDE;**
- b) Ofício nº 96/2019 – SECRETARIA DO SOSU E DMER e;**
- c) Resposta a AUDITORIA Nº 04/2019 – FROTA – DA SECRETARIA DE AGRICULTURA.**

TAIRONE PADILHA DOS SANTOS
Secretaria de Administração

AO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA MUNICIPAL DE QUILOMBO/SC



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

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 algumas das irregularidades apontadas.

Caso se faça necessário outras informações, a pasta da Auditoria 04/2019, 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, 09 de Agosto de 2019

Gian Douglas Both
Controlador Interno