

**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO  
RELATÓRIO AUDITORIA INTERNA**

**Processo:** 0001/2017

**Setor:** Setor de Transportes e Serviços Urbanos

**Responsável:**

**Objeto:** Auditoria Setor de Transporte e Serviços Urbanos

**Período:** Maio a Julho de 2017

## **Introdução**

O Presente relatório tem amparo na Lei Municipal 345/2003, de 18 de dezembro de 2003, em concomitância com o Art. 74 da Constituição Federal, e com os Artigos 54, parágrafo único e Art. 59, da Lei Complementar Nº 101/2000, de 04 de Maio de 2000.

A auditoria foi realizada no período Maio a Julho de 2017 com o intuito de constatar a situação real do Setor tendo sempre em mente o caráter de orientação e medidas de correção das deficiências, princípios que, dentre outros, devem nortear o Controle Interno. A elaboração do presente relatório procedeu-se através de verificação 'in loco' no Setor de Transportes e Serviços Urbanos, mediante acesso da documentação necessária e prestação das informações do responsável.

## **Considerações Iniciais**

## **Auditoria**

Realizamos a notificação do responsável pelo setor, após darmos conhecimento de como iríamos proceder e os prazos, realizamos várias visitas in loco nas quais aplicamos um questionário específico e das respostas obtidas tiramos nossas conclusões e emitimos nossos pareceres, bem como encaminhamos nossas sugestões.

Percebemos que o setor está no caminho certo, mas possui dificuldades na realização do controle, mas temos certeza que num curto espaço de tempo estaremos realizando as adequações necessárias.

## **Encaminhamento e Sugestões**

### **REFERENTE A FISCALIZAÇÃO DE OBRAS PARTICULARES:**

SUGERIMOS QUE O SETOR EM CONJUNTO COM O SETOR TRIBUTÁRIO DO MUNICÍPIO REALIZE UMA NORMATIZAÇÃO E PASSE A REALIZAR RELATÓRIOS DAS FISCALIZAÇÕES REALIZADAS.

REFERENTE A SINALIZAÇÃO DE VIAS URBANOS:

NESTE SENTIDO SUGERIMOS DENTRO DAS CONDIÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTÁRIAS QUE SEJAM EFETUADAS GRADATIVAMENTE AS SINALIZAÇÕES VERTICAIS NAS ESTRADAS DO INTERIOR DO MUNICÍPIO

REFERENTE A FISCALIZAÇÃO E A REMOÇÃO DE ENTULHOS DAS VIAS, LOGRADOUROS E PASSEIOS:

NESTE CASO ENTENDEMOS PELO TAMANHO DO MUNICÍPIO ONDE AS NOVAS CONSTRUÇÕES OCORREM DE MANEIRA LENTA, HAVENDO MUITO POUCA DEMANDA, SALIENTAMOS TÃO SOMENTE PARA O QUE SETOR FIQUE ATENTO PARA QUE QUANDO HOVER A PRODUÇÃO DE ENTULHOS, ESSES NÃO FIQUEM EM LOCAIS IMPRÓPRIOS CAUSANDO ALGUM TIPO DE TRANSTORNO A POPULAÇÃO EM GERAL COMO POR EXEMPLO OBSTRUINDO VIAS E PASSEIOS PÚBLICOS

REFERENTE A COLETA, DEPÓSITOS, TRATAMENTO E DESTINAÇÃO DE DETRITOS, REJEITOS E LIXO URBANO:

SALIENTAMOS AQUI DA NECESSIDADE DE HAVER UMA FISCALIZAÇÃO POR PARTE DA CONTRATANTE NO QUE DIS RESPEITO AO CONTRATO, PARA VER SE REALMENTE A EMPRESA ESTÁ CUMPRINDO O QUE ESTÁ NO

CONTRATO, EVITANDO ASSIM SERMOS PENALIZADOS, SUGERIMOS QUE SE FAÇA VISITAS PERIÓDICAS NO LOCAL ONDE O LIXO É DISPOSTO.

REFERENTE AO REGISTRO DE ENTRADA E SAÍDA DE VEÍCULOS E MAQUINAS:

SUGERIMOS UMA ADEQUAÇÃO QUANDO AO ARQUIVAMENTO , PARA QUE FUTURAMENTO QUANDO HOUVER A NECESSIDADE DE UMA PESQUISA SEJA MAS FÁCIL SER ENCONTRADO AS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS

REFERENTE AO CONTROLE DE GASTOS/CUSTO VEÍCULOS E MAQUINAS:

SUGERIMOS QUE O SISTEMA SEJA ALIMENTANDO SEMANALMENTE, E SE NECESSÁRIO FOR PEDIR AUXILIO AOS SETORES DE COMPRAS, CONTABILIDADE E TESOURARIA PARA MANTER SEMPRE ATUALIZADO AS INFORMAÇÕES

REFERENTE AO USO DE VEÍCULOS /MAQUINAS :

SUGERIMOS QUE SEJA FEITA UMA CONSCIENTIZAÇÃO DOS MOTORISTAS E OPERADORES DA NECESSIDADE DE FAZER O PREENCHIMENTO DO DIÁRIO DE BORDO, PARA EVITAR QUE SEJAM RESPONSABILIZADOS PELO NÃO PREENCHIMENTOS CORRETO DAS INFORMAÇÕES, BEM COMO A UTILIZAÇÃO DOS VEICULO E MAQUINAS SOMENTE EM AÇÕES VOLTADAS A ATENDER A COMUNIDADES .

## **Considerações Finais**

Nossas considerações finais ao finalizar esta auditoria é de que o departamento esta realizando um controle de frotas atendendo a legislação em vigor, mas ressalvamos a necessidades que sejam tomadas algumas medidas para melhorar a qualidade e a quantidade das informações; as quais são de suma importância para as tomadas de decisões no que se refere aos custos da frota municipal.

## **Conclusão**

Concluimos que o departamento possui uma boa organização quanto no que se refere ao diário de bordo de sua frota, precisando fazer alguns ajustes e alterações principalmente no que se refere aos procedimentos para alimentar o sistema informatizado utilizado pelo setor, certamente possuirão informações fundamentais para administração municipal, demais órgãos reguladores, como qualquer outra pessoa que necessite de alguém informação da situação em que se encontra os veículos e maquinas do município

Ainda com relação ao comprometimento do servidores, quanto ao preenchimento dos diário de bordo dos veículos e maquinas, houve uma significativa melhora percebe-se da preocupação de estar com as informações sempre em dia, claro que existem algumas falhas mas nada que não se possa resolver de uma forma mais tranquila, conversando e orientando os servidores; quanto a administração municipal percebe-se o comprometimento em dar todas condições necessárias para o bom andamento das atividades, mas se necessário for, realizar as notificações cabíveis para cada situação encontrada.

Lajeado Grande(SC), 12 de Setembro de 2017

---

Edgar Rosa da Silva  
Coordenador de Controle Interno

Cientes

