

**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO  
RELATÓRIO AUDITORIA INTERNA**

**Processo:** 0001/2018

**Setor:** Setor de Recursos Humanos

**Responsável:** Nadia Inez Foresti

**Objeto:** AUDITORIA POR AMOSTRAGEM

**Período:** 20/04/2018 a 30/06/2018

## **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 20/04/2018 a 30/06/2018 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 Recursos Humanos, mediante acesso da documentação necessária e prestação das informações do responsável.

## **Considerações Iniciais**

Considerando-se que este setor tem uma importância muito grande, pois é nele que se fazem todos os registros de atos de pessoal, no que se refere a contratação e demissão realizadas pela Administração Municipal, em todas as unidades orçamentárias, Prefeitura, Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social, por sua importância destacamos que e o Setor de Recursos Humanos deve estar sempre com seus atos rigorosamente em dia, para que seus relatórios demonstrem a realidade do quadro de pessoal consolidada, deste município, evidenciando a real situação, levando sempre em consideração o que está determinado pelas leis vigentes.

Inicialmente constatamos, que o setor está desenvolvendo suas atribuições de maneira satisfatória, pois além de usar um sistema informatizado para realização de suas tarefas, possui ainda um acompanhamento manual conforme documentos em anexo (planilhas do Excel), o que traz maior segurança em todas as ações desenvolvidas.

## **Auditoria**

PARA A REALIZAÇÃO DA AUDITORIA APLICAMOS O QUESTIONÁRIO QUE SE ENCONTRA ANEXADO AO PRESENTE RELATÓRIO, TAMBÉM VISITAMOS O SETOR DE RECURSOS HUMANOS, E DE POSSE DESSAS INFORMAÇÕES CONSEGUIMOS EMITIR UM RELATÓRIO O QUAL SERA REPASSADO A ADMINISTRAÇÃO DO MUNICÍPIO, BEM COMO PUBLICADO NO SITE OFICIAL DO MUNICÍPIO COMO DE COSTUME.

## **Encaminhamento e Sugestões**

APOS ENCAMINHAMENTO DA AUDITORIA, OU SEJA COLETA DE INFORMAÇÕES ATRAVÉS DE QUESTIONÁRIO E VISITA "IN LOCO" NO SETOR, PERCEBEMOS UMA ORGANIZAÇÃO MUITO BOA E EFICIENTE, POIS TODOS OS SERVIDORES POSSUEM UMA PASTA INDIVIDUALIZADA CONTENDO TODO O HISTÓRICO E DOCUMENTOS, ALEM DISSO POSSUI TODOS OS DADOS NO SISTEMA INFORMATIZADO, OS QUAIS TAMBÉM SÃO DISPONIBILIZADOS ATRAVÉS DOS PORTAL DA TRANSPARÊNCIA COMO DETERMINADO POR LEI.

ANALISANDO OS DADOS E INFORMAÇÕES VERBAIS COLETADAS, A ÚNICA SUGESTÃO QUE ACHAMOS EM CONJUNTO COM A SERVIDORA RESPONSÁVEL PELO SETOR SERIA A IMPLANTAÇÃO DE TREINAMENTOS CONTÍNUOS ESPECÍFICOS PARA CADA SETOR, SOMOS SABEDORES QUE TAL SUGESTÃO DEMANDA DE ORÇAMENTO, FINANCEIRO E LIBERAÇÃO DOS SERVIDORES PARA PARTICIPAÇÃO, O QUE DEPENDERIA DE UMA AUTORIZAÇÃO DO CHEFE DO PODER EXECUTIVO

### **Considerações Finais**

APOS ANÁLISE DOS ATOS E FATOS E DAS INFORMAÇÕES COLETADAS POR ESTA CONTROLADORIA, REGISTRADOS NOS RELATÓRIOS EM ANEXO, VISTA E QUESTIONAMENTOS ELABORADOS, ANÁLISE DE DOCUMENTOS, AS QUAIS ENCONTRA-SE APENSADOS AO PRESENTE RELATÓRIO, E ARQUIVADO NO SETOR DE CONTROLE INTERNO DESTA MUNICÍPIO, CHEGAMOS A CONCLUSÃO, QUE COM RELAÇÃO A LEGISLAÇÃO, FEDERAL E MUNICIPAL, ESTE SETOR CUMPRE AS REGRAS ESTABELECIDAS, TENDO NO ENTANTO ALGUMAS ANOTAÇÕES QUE FORAM SUGESTIONADAS, E ALGUMAS ALTERAÇÃO DE PROCEDIMENTOS, MAS NADA DE MUITO SIGNIFICATIVO APENAS ALGUNS AJUSTES VISANDO A MELHORIA DOS PROCEDIMENTOS INERENTES AO SETOR.

AS AÇÕES DO CONTROLE INTERNO JUNTO AO SETOR DE RECURSOS HUMANOS, TENDO POR BASE AS VERIFICAÇÕES DO SISTEMA DE INFORMÁTICA UTILIZADO PELO SETOR, E MANUSEANDO E ANALISANDO OS DOCUMENTOS E RELATÓRIOS INCLUSIVE AS VERIFICAÇÕES "IN LOCCO" CUJA CÓPIA DOS PRINCIPAIS ATOS ADMINISTRATIVOS ESTÁ ANEXADA AP PRESENTE.

COM RELAÇÃO AO ARQUIVAMENTO, PERCEBEMOS QUE TODOS OS PROCEDIMENTOS ESTÃO SENDO SEGUIDOS, TODOS OS FUNCIONÁRIOS POSSUEM PASTAS INDIVIDUALIZADAS, DAS QUAIS CONSTAM TODA A DOCUMENTAÇÃO NECESSÁRIA.

LEVANDO-SE EM CONSIDERAÇÃO QUE O RESPONSÁVEL PELO SETOR, ESTA NO CARGO A UM TEMPO CONSIDERÁVEL, E NOTORIAMENTE SABEMOS DA COMPLEXIDADE DAS TAREFAS ATRIBUÍDAS A ESTE SETOR, PODEMOS CONSTATAR, QUE A SERVIDORA ESTÁ DESENVOLVENDO SEU TRABALHO DA MELHOR MANEIRA POSSÍVEL, ALGUNS AJUSTES POR FAZER, MAS NADA QUE POSSA PREJUDICAR O BOM ANDAMENTOS DOS TRABALHOS

### **Conclusão**

CONCLUÍMOS QUE O SETOR DE RECURSOS HUMANOS DO MUNICÍPIO VEM DESENVOLVENDO SUAS ATIVIDADES DE FORMA ADEQUADA, BUSCANDO O ATENDIMENTO DA LEGISLAÇÃO VIGENTE APLICÁVEL E SE PREPARANDO PARA AS MUDANÇAS DA LEGISLAÇÃO, DE FORMA EFICAZ E TRANSPARENTE.

DIANTE DO QUE FOI VERIFICADO, NÃO EVIDENCIAMOS NENHUM ATO QUE PREJUDIQUE O BOM ANDAMENTO DOS TRABALHOS DO REFERIDO SETOR, SOLICITAMOS PEQUENOS AJUSTES DE CUNHO ADMINISTRATIVO PARA MELHORAR AINDA MAIS OS PROCESSOS E FACILITAR OS TRABALHOS DESENVOLVIDOS. E VINDO AUXILIAR NAS ROTINAS DIÁRIAS.

PERCEBEMOS TAMBÉM QUE A SERVIDORA RESPONSÁVEL PELO SETOR ESTÁ ATENTA E BUSCANDO CAPACITAÇÃO PARA ENFRENTAR AS MUDANÇAS QUE ESTÃO OCORRENDO .

ELOGIAMOS TODAS AS AÇÕES DESENVOLVIDAS POR ESTE SETOR, MAS SALIENTAMOS QUE CONTINUE BUSCANDO FORMAS PARA ESTAR SEMPRE MELHORANDO E BUSCANDO ESTAR EM CONSTANTE APERFEIÇOAMENTO POR SE TRATAR DE UM SETOR MUITO IMPORTANTE DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL.

Lajeado Grande(SC), 19 de Junho de 2018

---

Edgar Rosa da Silva  
Coordenador de Controle Interno

Cientes

---

Nadia Inez Foresti  
Setor de Recursos Humanos