



PREFEITURA MUNICIPAL DE TEJUPÁ
CNPJ 46.223.756/0001-09
CONTROLE INTERNO MUNICIPAL
Rua Alexandre Absy, 585 – CEP 18.830-003 – TEJUPÁ/SP
Fone (14) 3385-3200 – e-mail: controleinterno@tejupa.sp.gov.br

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 01/2024 – FROTA MUNICIPAL

Em atendimento aos preceitos constitucionais descritos no Art. 31, 70 e 74 da Constituição Federal, de acordo com a Lei Municipal nº. 1.429/2020 e Decreto nº. 3.259/2020, o Controlador Interno vem, muito respeitosamente, informar, por meio deste Relatório de Auditoria, os achados e as recomendações ao Setor de Transportes Municipal.

O Controlador Interno, neste mês de fevereiro de 2024, realizou procedimentos de auditoria no Setor de Transportes – Frota Municipal, seguindo o fluxo de procedimentos contido em Plano Operativo do Controle Interno.

1. Procedimentos de Auditoria

Os procedimentos de auditoria utilizados foram a inspeção física de ativos patrimoniais do Departamento de Transportes do município, visando a constatação da condição física dos ativos, bem como o monitoramento das recomendações realizadas no exercício anterior.

A inspeção física de ativos patrimoniais foi realizada por meio de amostragem aleatória, devido à dificuldade de encontrar os veículos no pátio municipal, pois estão sempre em constante uso.

Os veículos inspecionados continham as seguintes placas: CMK-7980; GAY-7880; DJM-7388; DEU-0I77; GHX-7H72; DKK-6C47; FIF-6E15.

Os veículos de placa DIO-7801 e DBS-1548, seriam, inicialmente, avaliados, pois, como foram realizadas recomendações no exercício anterior, tem-se a necessidade da realização de monitoramento para conferência do cumprimento das recomendações propostas. Entretanto, esses veículos não estavam no pátio municipal no momento da inspeção.



2. Monitoramento

Primeiramente, será demonstrada a tabela com os resultados do monitoramento das recomendações realizadas no exercício anterior.

O monitoramento foi realizado com a inspeção física dos veículos, por meio dessa inspeção foi possível constatar se foram implementadas as recomendações feitas pelo controlador interno no exercício de 2023.

Segue abaixo a tabela contendo as recomendações do exercício anterior e a situação encontrada na inspeção.

PLACA	RECOMENDAÇÕES – EXERCÍCIO 2023	SITUAÇÃO ENCONTRADA
GAY-7880	• Troca do para-choque traseiro; • Recuperação da lataria.	• Para-choque traseiro quebrado; • Lataria recuperada; • Farol esquerdo queimado; • 143.572 km rodados.
DJM-7388	• Troca do espelho do retrovisor; • Manutenção elétrica para conserto do pisca-alerta; • Troca do para-brisa; • Manutenção da abertura da janela do passageiro; • Reforma ou troca dos bancos/assentos; • Recuperação da lataria.	• Espelho do retrovisor esquerdo quebrado; • Manutenção elétrica realizada; • Para-brisa foi trocado; • Abertura da janela em condições normais; • Bancos/assentos em boas condições; • Lataria recuperada;



		• 775.673 km rodados.
CMK-7980	• Sem recomendações.	• Sem recomendações; • 185.527 km rodados.
DEU-0177	• Realização da 1ª troca de pneus do veículo.	• Pneus novos; • 96.308 km rodados.

3. Achados de Auditoria e Recomendações

A inspeção física realizada foi feita com base em checklist, constando as condições de funcionamento e conservação dos veículos. Segue abaixo a tabela contendo os achados de auditoria e as recomendações de cada veículo avaliado.

PLACA	ACHADOS	RECOMENDAÇÕES
GHX-7H72	• Sem achados; • 16.051 km rodados.	• Realização de manutenção periódica para evitar problemas mecânicos e elétricos.
DKK-6C47	• Sem achados; • 69.528 km rodados.	• Realização de manutenção periódica para evitar problemas mecânicos e elétricos.
FIF-6E15	• Sem achados; • 59.432 km rodados.	• Realização de manutenção periódica para evitar problemas mecânicos e elétricos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE TEJUPÁ
CNPJ 46.223.756/0001-09
CONTROLE INTERNO MUNICIPAL
Rua Alexandre Absy, 585 – CEP 18.830-003 – TEJUPÁ/SP
Fone (14) 3385-3200 – e-mail: controleinterno@tejupa.sp.gov.br

4. Conclusões

A verificação da frota, por meio das inspeções físicas, foi realizada na presença do senhor Udevando Moreno – Secretário de Transportes – Responsável pela frota municipal.

Destaca-se que a frota municipal se encontra em local mais apropriado do que o local em que estavam os veículos no exercício anterior. Os veículos da frota municipal estão em local com infraestrutura em lajotas e onde sempre há presença de servidores municipais, diminuindo os riscos de danos, furtos e outros sinistros envolvendo o patrimônio público.

Ressalta-se, também, que a grande maioria das recomendações realizadas no exercício anterior foram implementadas, estando pendentes apenas a troca do para-choque e o farol do veículo GAY-7880 e a troca do espelho do retrovisor do veículo DJM-7388.

O intuito desse relatório é o desenvolvimento da atividade fiscalizadora preventiva e corretiva, buscando o atendimento das normas legais em sua plenitude, visando sanar inconformidades ou deficiências administrativas, verificando a fidelidade e legalidade dos atos dos agentes públicos e administrativos.

Nesse sentido, é de extrema importância que o Chefe do Poder Executivo tome as medidas necessárias para o atendimento das recomendações explanadas.

Tejupá, 23 de fevereiro de 2024.

ALEXANDRE JOSÉ DA SILVA GARROTE
Controlador interno