



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 07/2023 – ASSISTÊNCIA SOCIAL

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 à Secretaria de Assistência Social.

O Controlador Interno, neste mês de julho de 2023, realizou procedimentos de auditoria na Secretaria de Assistência Social, seguindo o fluxo de procedimentos contido em Plano Operativo do Controle Interno.

1. Procedimentos de Auditoria

O trabalho teve como objetivo realizar a avaliação de programas realizados pela Assistência Social do município de Tejupá/SP.

Este relatório é de caráter preventivo, razão pela qual esperamos que sirva de suporte para o aprimoramento dos programas existentes e também de base para aqueles que precisam ser implantados.

Visando subsidiar os trabalhos de auditoria, foram formulados os seguintes documentos: o memorando nº 005/2023 e o ofício nº 43/2023. Nesses documentos foram solicitadas informações acerca dos programas adotados pela Assistência Social Municipal.

2. Achados de Auditoria e Recomendações

De posse dos ofícios nº 24/2023 e nº 116/2023, contendo as manifestações da responsável pela Secretaria de Assistência Social sobre as indagações realizadas, procedeu-se à análise das informações disponibilizadas, para posterior diagnóstico da situação encontrada.



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

Questão 1 e 2 – Quais os programas realizados pela Secretaria de Assistência Social no exercício de 2022 e os convênios existentes?

Manifestação do Setor:

Projeto Espaço Amigo em Tejuapá – Secretaria de Desenvolvimento Social;

Parceria com a Empresa Klabin – Aulas de Stakeboard;

Projeto Vida Ativa – Secretaria de Desenvolvimento Social;

Cesta Básica – Fundo Social de São Paulo – FUSSP;

Programa Bolsa Trabalho – Secretária do Desenvolvimento Econômico – SP;

Auxílio Brasil – Governo Federal;

Programa Viva Leite – Secretaria de Desenvolvimento Social;

Projeto Espaço Amigo – parceria com CONDECA;

Projeto Re Ação – Programa Amigo de Valor;

Projeto Atleta do Futuro – Sesi Ourinhos;

Centro de Referência de Assistência Social - CRAS;

Fundo Social – SENAR/Sindicato Rural de Piraju;

Projeto Cozinha Alimento – Governo do Estado de SP;

Projeto Defensoria Pública para todos – DPU;

Benefício Eventual – situações de vulnerabilidade social;

Análise do Controle Interno:

De acordo com a manifestação do departamento, a Assistência Social Municipal realiza uma ampla gama de projetos sociais para população, abrangendo desde programas esportivos para os jovens (aulas de stakeboard e futebol) até programas para famílias em situação de vulnerabilidade.



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

Questão 3 – Qual a faixa etária que mais necessita dos atendimentos da Assistência Social no Município de Tejuapá?

Manifestação do Setor:

No momento atual seria os adolescentes devido o grande aumento de drogas no município. Mas cada idade tem suas particularidades.

Análise do Controle Interno:

De acordo com a manifestação do departamento, os adolescentes vêm necessitando atendimentos da Assistência Social devido ao aumento do consumo de drogas no município. Sendo a oferta de ações e serviços voltados para a assistência aos usuários de substâncias psicoativas (álcool/drogas) competência do Departamento de Saúde do município, posteriormente, será realizado uma auditoria especial no referido departamento para avaliação dos programas adotados nesses casos específicos, sendo que o Departamento de Saúde não respondeu o memorando nº 10/2023, acerca da Atenção Psicossocial Municipal.

Questão 4 – Quais são os principais problemas sociais presentes hoje no Município de Tejuapá?

Manifestação do Setor:

Drogas e alcoolismo.

Análise do Controle Interno:

De acordo com a manifestação do departamento, os principais problemas sociais presentes hoje no município são o consumo de álcool e drogas. Sendo a oferta de ações e serviços voltados para a assistência aos usuários de substâncias psicoativas (álcool/drogas) competência do Departamento de Saúde do município, posteriormente, será realizado uma auditoria especial no referido departamento para avaliação dos programas adotados nesses casos específicos, sendo que o Departamento de Saúde não respondeu o memorando nº 10/2023, acerca da Atenção Psicossocial Municipal.



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

Questão 5 – Quantos pontos de atendimento a Secretaria de Assistência Social possui no Município de Tejuapá?

Manifestação do Setor:

Secretaria Municipal de Assistência Social – Tejuapá;

CRAS – Distrito de Ribeirão Bonito;

CRAS – Distrito de Águas Virtuosas;

Análise do Controle Interno:

De acordo com a manifestação do departamento, há um ponto de atendimento em cada Distrito Municipal, realizando uma cobertura ampla de assistência social no município.

Questão 6 – Quais os programas planejados para o exercício de 2023?

Manifestação do Setor:

Todos os projetos e programas mencionados nas questões anteriores terão continuidade em 2023, além de novos programas como:

Projeto Espaço Amigo – parceria com a empresa Klabin;

Projeto Vida Ativa – parceria com a empresa Klabin;

Projeto Re Ação – Programa Amigo de Valor;

Projeto Musicalizando Tejuapá – CONDECA/Secretaria de Desenv. Social;

CADUNICO – ações do cadastro único;

Análise do Controle Interno:

De acordo com a manifestação do departamento, são realizadas ações preventivas de inspeções em terrenos baldios no município de Tejuapá.



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

Questão 7 – Pra quando está previsto o início do Projeto Musicalizando, entre a Prefeitura Municipal de Tejuapá e Secretaria de Desenvolvimento Social – CONDECA? Em que local será realizado?

Manifestação do setor:

Ainda não há previsão de início do projeto musicalizando, tendo em vista que a licitação realizada alguns itens foram fracassados como: professor de teclado, professor de dança e 03 monitores, sendo necessário a realização de nova licitação, que já está em andamento. Assim que concretizar a contratação será locado um espaço para realização das atividades.

Análise do Controle Interno:

O controle interno municipal detém ciência dos itens fracassados do pregão presencial nº 07/2023, que visava a contratação de empresas especializadas para prestação de serviços compreendidos no referido projeto, assim como do andamento da nova licitação. Vale ressaltar a necessidade de estimar uma nova data de início do projeto, como forma de planejamento das políticas públicas do município.

Questão 8 – De acordo com os empenhos nº 3171, 3172 e 3173, foram adquiridos caixas de som, teclados e violões. Onde serão guardados esses equipamentos?

Manifestação do setor:

Referente aos empenhos nº 3171, 3172 e 3173, os equipamentos ainda não chegaram e quando chegar vão ser guardados no prédio do CCI – Centro de Convivência do Idoso, até locarmos um espaço para realização do projeto.

Análise do Controle Interno:

De acordo com a manifestação do departamento, os equipamentos serão guardados no prédio do CCI – Centro de Convivência do Idoso, até ser locado um espaço para realização do projeto. Vale ressaltar a necessidade de guardar os equipamentos em local de acesso restrito



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

para evitar possíveis furtos, o que comprometeria a realização das atividades do Projeto Musicalizando, além do dano ao erário sofrido.

3. Conclusões

De modo geral, verifica-se que a Secretaria de Assistência Social vem realizando diversas ações necessárias ao atendimento da população do município de Tejuapá.

Foi verificado, pelo controlador interno, diversas ações voltadas aos jovens, idosos e população carente, que são os grupos que necessitam da atenção especial do município.

Dessa forma, conclui-se que o departamento de Assistência Social vem executando de forma adequada os programas e as ações necessárias aos grupos mais vulneráveis da população de Tejuapá.

Tejuapá, 26 de julho de 2023.

ALEXANDRE JOSÉ DA SILVA GARROTE
Controlador interno