

MUNICÍPIO DE SABÁUDIA



# RELATÓRIO DE MONITORAMENTO DE AUDITORIA INTERNA



SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE, INTEGRIDADE E TRANSPARÊNCIA PÚBLICA - SEMCIT

1ª EDIÇÃO - 2025

<https://www.sabaudia.pr.gov.br/>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SABÁUDIA**

**RELATÓRIO DE MONITORAMENTO 01/2025  
ADEQUAÇÃO DE VEÍCULOS E CONDUTORES**

**Gabriel Augusto Mazzarão da Silva**

**Controlador Interno**

**NOVEMBRO/2025**

## **SUMÁRIO**

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>4</b>
<b>2. ACHADOS MONITORADOS E EVIDÊNCIAS .....</b>	<b>4</b>
<b>3. CONCLUSÃO .....</b>	<b>5</b>
<b>4. ENCAMINHAMENTO .....</b>	<b>6</b>

## RELATÓRIO DE MONITORAMENTO

**Responsável pela Auditoria:** Gabriel Augusto Mazzarão da Silva

**Unidade Auditada:** Secretaria Municipal de Educação

**Responsável pela Unidade:** Secretaria Municipal de Educação - Alethéia Auxiliadora

Garbin Castilho

**Período de Monitoramento:** Novembro/2025

### 1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Monitoramento tem como finalidade acompanhar a execução do **Plano de Ação 01/2025 – Adequação de Veículos e Condutores**, elaborado pela Secretaria Municipal de Educação, em atendimento às recomendações do Relatório Final de Auditoria referente à conformidade dos veículos e dos motoristas responsáveis pelo transporte escolar municipal.

O monitoramento foi conduzido de acordo com o previsto no item **6 – Monitoramento e Avaliação** do Plano de Ação, considerando o envio das informações pela unidade auditada, a análise de evidências e a verificação do cumprimento dos prazos estabelecidos.

As ações analisadas referem-se aos três riscos identificados na auditoria inicial:

- **R1 – Envelhecimento da frota terceirizada**
- **R2 – Vencimento futuro de CNHs dos condutores**
- **R3 – Fragilidade na gestão documental do transporte escolar**

O objetivo desta etapa foi verificar o avanço das ações propostas, o atendimento das recomendações e a efetividade das medidas implementadas pela unidade auditada.

### 2. ACHADOS MONITORADOS E EVIDÊNCIAS

MONITORAMENTO – PLANO DE AÇÃO DA NORMATIZAÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR				
Risco	Constatação Inicial	Ação Prevista no Plano	Evidências Apresentadas	Situação Atual
<b>Risco 1 – Envelhecimento da Frota</b>	Existência de veículos com idade próxima ao limite legal de operação (10, 15 ou 20 anos, conforme categoria).	Incluir exigência de idade máxima nas futuras licitações e executar plano de substituição gradativa da frota até 2027/2028.	Identificação dos veículos próximos ao limite; Plano de Ação prevendo substituição gradativa; compromisso de incluir exigência de idade em editais futuros.	<b>Em Monitoramento</b>

<b>Risco 2 – Vencimento de CNHs</b>	Motoristas com CNHs com vencimento previsto para o início de 2026.	Solicitar a regularização imediata das CNHs e encaminhamento das novas cópias à Secretaria para atualização documental.	Notificação formal aos motoristas; apresentação parcial das CNHs renovadas; acompanhamento em andamento pela Secretaria.	<b>Em Monitoramento</b>
<b>Risco 3 – Controle Documental Insuficiente</b>	Ausência de controle organizado das datas de validade das documentações dos veículos e condutores.	Criar planilha eletrônica para controle padronizado das documentações de motoristas e veículos.	Início da elaboração da planilha; alimentação parcial com dados já levantados; organização documental previstos.	<b>Em Monitoramento</b>

### 3. CONCLUSÃO

A presente etapa de monitoramento permitiu avaliar o andamento das ações definidas no Plano de Ação 01/2025, especificamente voltadas à mitigação dos **três riscos identificados** na auditoria interna: envelhecimento da frota, vencimento de CNHs e fragilidades no controle documental.

Com base nas evidências apresentadas, constatou-se que:

- **Risco 1 – Envelhecimento da Frota:** encontra-se **em execução**, com levantamento realizado e compromisso formal da unidade auditada em incluir exigência de idade máxima nas próximas contratações e iniciar a renovação gradativa da frota.
- **Risco 2 – Vencimento de CNHs:** classificado como **em monitoramento**. A atualização completa depende do cumprimento dos prazos individuais de renovação.
- **Risco 3 – Controle Documental Insuficiente:** encontra-se **em andamento**, aguardando a elaboração da planilha de controle iniciada e organização documental sendo implementada conforme previsto.

Observa-se que todos os riscos apresentam compatível com os prazos estabelecidos no plano de ação, e que a unidade auditada demonstra comprometimento com a redução das vulnerabilidades detectadas.

A Controladoria Interna reforça que o monitoramento desses riscos é essencial para garantir segurança, regularidade, eficiência operacional e conformidade normativa no transporte escolar municipal.

#### **4. ENCAMINHAMENTO**

Diante das constatações apresentadas, encaminha-se o presente Relatório de Monitoramento ao Prefeito Municipal e à Secretaria Municipal de Educação para ciência, acompanhamento e continuidade das providências relativas aos riscos ainda em execução, conforme Plano de Ação 01/2025.

A Controladoria Interna seguirá monitorando, de forma sistemática, a evolução das ações voltadas à mitigação dos Riscos 1, 2 e 3, observando os prazos pactuados e registrando novos avanços ou pendências até o pleno atendimento das medidas previstas.

Recomenda-se à unidade auditada que:

- mantenha o envio periódico das evidências comprobatórias das ações;
- atualize constantemente a planilha de controle documental;
- informe tempestivamente quaisquer obstáculos que possam comprometer o cumprimento dos prazos estabelecidos;
- mantenha alinhamento contínuo com a Controladoria Interna quanto às medidas de prevenção e mitigação dos riscos identificados.

O acompanhamento permanente permitirá fortalecer a governança, aprimorar os controles internos e reduzir vulnerabilidades no serviço de transporte escolar municipal, garantindo maior segurança e eficiência na gestão pública.

Sabáudia, 19 de novembro de 2025



---

**Gabriel Augusto Mazzarão da Silva**  
Controlador Interno  
Decreto nº.: 184/2025