



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silvio Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



ATA - Secretaria de Educação 17/03/2023.

Reunião da Comissão do Controle Interno instituída pelo Decreto Nº 2145, de 06 de julho de 2022.

Ao décimo sétimo dia de março de dois mil e vinte e três (17/03/2023), às quatorze horas (14h), na Prefeitura Municipal, localizada na Praça Deputado Antônio Silva Cunha Bueno, 180, realizou-se a reunião da Comissão do Controle Interno .

Para tratar dos assuntos de elaboração do Planejamento de Auditoria na Secretaria Municipal de Educação com a finalidade de comprovar a legalidade dos atos e fatos administrativos e avaliar os resultados alcançados, quanto aos aspectos de eficiência, eficácia e economicidade.

Estando presentes os(as) servidores(as): Ricardo Tamagny Castanho Araujo- Assistente de Finanças - RG 34.759.763-4, Marcela Miranda – Fiscal de Obras e Posturas – RG 33.998.469-7, Lucas Henrique Guimarães de Souza- Chefe de Pessoal RG 45.104.294-3, Marina Bortoletto – Escrivária – RG 45.908.469.-0.

Inicialmente foi dada a ciência dos assuntos objeto dessa reunião, foi feito um trabalho de entrevista e recolhimento de relatórios com os colaboradores dessa secretaria, conforme segue:

O objetivo é analisar os controles que são feitos nessa Secretaria , como orçamento da pasta , prestação de contas , controle dos prestadores de serviços terceirizados , guarda dos bens móveis , controle de materiais de consumo , transporte escolar ,entre outros.



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silvio Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



1º) Análise da fiscalização do transporte escolar, estado dos veículos, conservação, controle de quilometro rodado, custo de manutenção. Como está sendo elaborados esses controles?

Resposta:

A fiscalização do estado físico dos veículos é feito pela Secretaria de Transportes. E o custo dos veículos é acompanhado pela Secretaria de Educação, a qual utiliza-se desses dados para a prestação de contas, como feito referente ao PNATE.

Análise:

A Secretaria de Transportes realizou curso específico sobre controle de frota e mantém seu almoxarifado de peças com inventário realizado, para melhor atendimento na prestação de contas de todas as secretarias e em especial ao transporte escolar, com sua devida mensuração da manutenção e demais informações pertinentes.

O processo encontra-se em fase de desenvolvimento, requer acompanhamento pelo controle interno.

2º) Controle da utilização dos recursos como PNAE, PNATE e PDDE, periodicidade, organização do processo?

Resposta:



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTÁDO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silvío Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



É feito um controle rigoroso ,se mantém um arquivo físico e digitalizado das prestações de conta ,memorandos e ofícios.

Análise:

O processo encontra-se alinhado , sugerimos que se mantenha esse arquivo sempre digitalizado e que se faça um back up e essas informações estejam disponibilizadas no servidor central também.

3º) Professores que estão fora de aula exercendo outros cargos , como é feito o controle , há registro de cartão de ponto , justificativas das horas extras ?

Resposta:

Todas as unidades das escolas possuem o relógio de ponto ,é feito o fechamento todo início do mês , as horas extras são justificadas , e toda atividade é registrada.

Análise:

Foi verificado o processo em acompanhamento com o setor de recursos humanos , todas as justificativas seguem anexadas aos relatórios de registro do ponto , o processo se mostra eficiente.

Sugerimos verificar com o sistema de software Fiorilli a possibilidade de



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silveira Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



informação disponibilizada por via web, App, referente **aos usuários poderem** ter acesso direto aos seus dados individualizados.

4º) Constatação da prestação dos serviços pelos terceirizados, elaboração dos controles , fiscalização ?

Resposta:

São feitos relatórios , com vistoria dos gestores e Diretoria responsável, todas as notas emitidas são verificadas e constatada a veracidade das informações apresentadas.

Análise:

O processo segue uma métrica alinhada com os objetivos esperados , ressaltamos a importância de se manter rigoroso controle na fiscalização do serviço prestado , foi relatado também que é feito um controle de avaliação do serviço prestado pelos terceirizados , como exemplo na aplicação de cursos , palestras, é feito uma avaliação junto aos participantes ,certificando a qualidade do conteúdo apresentado.

5º) Vistoria dos documentos, veículos escolares , motoristas, monitor?

Resposta:



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silvio Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



A Secretaria de Educação tem um colaborador responsável pela fiscalização e prestação de contas referente aos veículos fretados e da frota própria do município, também responde pela logística, verificação dos documentos do monitor e motorista.

Análise:

É importante o processo de fiscalização para que a segurança no transporte seja auferida com excelência, reiteramos a sugestão de se manter um arquivo digitalizado e atualizado de toda a prestação de contas.

6º) Acompanhamento dos gastos da pasta, elaboração do controle, previsto x realizado, planejamento nas compras. Como está sendo feito esse processo?

Resposta:

A Secretaria executa um planejamento prévio anual dos seus gastos e acompanha junto da contabilidade as mensurações nas rubricas respectivas de cada conta, assim como os recursos utilizados à serem realizados.

Análise:

Sugerimos que a contabilidade disponibilize de forma digital relatórios em planilhas para facilitar a compreensão e prestação na troca de informações pertinentes ao processo orçamentário de periodicidade mensal, isso facilitaria para



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silveiro Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



uma comunicação mais fluída e entendimento a aplicabilidade no seu devido tempo dos recursos recebidos.

7º) Existe almoxarifado para os bens de consumo ,exemplo: material escolar , uniformes , etc?

Resposta:

As unidades escolares possuem almoxarifado e os produtos de merenda e limpeza ficam estocados no CDM(Centro de Distribuição do Município) . No CDM a Secretaria mantém colaborador exclusivo para essas tarefas , se mantém controle por unidade , as compras são planejadas de acordo com as demanda.

Análise:

O processo se mostra alinhado .

8º) O processo de conversa entre pais e alunos no que se refere ao transporte escolar , como está elaborado esse processo de alinhamento das demandas?

Resposta:

Os pais têm conversa direto com a escola , existem grupos de aplicativo whatsapp , também há controle de protocolos dos alunos e registro de presença.

Análise:

O processo se mostra eficiente.



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Sílvio Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



9º) Segurança nas instalações ,câmeras de monitoramento,estado físico dos prédios ?

Resposta:

Os prédios são vistoriados periodicamente.

A obra paralisada de expansão da Creche foi relatado a necessidade de resposta pela Secretaria de Obras e de Serviços Municipais referente a atualização do estado de conservação e utilização.

Análise:

O controle interno procede com Ofício , solicitando resposta aos assuntos supracitados.

10º) Aplicabilidade do percentual destinado a pasta de Educação ?

Resposta:

O acompanhamento é elaborado mensalmente.

Análise:

O controle interno procede com sugestão de relatórios detalhados de periodicidade mensal expedidos pela contabilidade para facilitar o entendimento e acompanhamento da pasta de Educação.



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silveiro Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



11º) Processo de matrículas dos alunos , critérios legais , proximidade?

Resposta:

Os alunos são matriculados de acordo com as solicitações , são assinados termos de responsabilidade pelos pais referente aos domiciliados em municípios distintos a essa cidade.

Análise:

O município se mostra eficiente na prestação do serviço educacional e no pleno atendimento das demandas existentes.

12º) Há falta de vagas na creche?

Resposta:

Está para ser inaugurada nova unidade destinada ao aluno do ensino infantil , todas as requisições são atendidas , não há falta de vagas e é feito um trabalho de campo para busca ativa de alunos em situação de vulnerabilidade .

As unidades mantém período integral das 8hs até 17hs e também parcial .

Análise:

O processo se apresenta eficiente.A unidade a ser inaugurada está toda equipada com mobília nova e prédio reformado.

13º) Qualidade da merenda , acompanhamento nutricionista?



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silveira Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



Resposta:

A secretaria possui nutricionista concursado ,a merenda tem acompanhamento e planejamento de cardápio .

Análise:

Processo alinhado.

14º) Vila Esperança , São Benedito , obras , essas unidades serão ativadas ?

Resposta:

Em São Benedito já está em funcionamento a jornada ampliada , os alunos do ensino fundamental da escola Micheletto participam de oficinas.

Análise:

Está em andamento o processo de reabertura , é necessário atender legislações pertinentes .

15º) Conscientização da utilização dos bens móveis, transferências, guarda,manutenção, controle de acessos, utilização , qual processo está em implantação nas unidades?Requisição para retirada de bens para utilização diversa como por exemplo um notebook , um projetor?

Resposta:

Cada unidade tem um inventário , os equipamentos seguem com termo de responsabilidade e cautela , após devolvidos é feito vistoria .



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO
ESTADO DE SÃO PAULO

Praça Deputado Antônio Silveira Cunha Bueno, nº 180 - Centro - CEP: 12.250-000
Tel: (12) 3979-9000 - E-mail: prefeitura@monteirolobato.sp.gov.br
www.monteirolobato.sp.gov.br



Análise:

O processo apresenta-se alinhado com as instruções do setor de Patrimônio, ressaltamos a importância de se manter um controle dos bens móveis, com termos de guarda e de responsabilidade. Assim como a periodicidade dos inventários.

Nada mais havendo a ser tratado, a reunião foi encerrada às 16:00h, depois de lida e achada em conformidade, a presente ATA vai assinada por mim que transcrevi, Ricardo Tamagny Castanho Araujo e demais membros desta Comissão.

Assinaturas:









