



CGM CONTROLADORIA
GERAL MUNICIPAL

RELATÓRIO DE DISCUSSÃO DOS ACHADOS DE AUDITORIA



RELATÓRIO DE DISCUSSÃO DOS ACHADOS DE AUDITORIA

Unidade Auditada	Secretaria Municipal de Educação e Cultura - Transporte Escolar
Controlador Interno	Luiz A. Paulus
Prefeito Municipal	Edson Cordeiro do Nascimento

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

Tipo de Auditoria	Ordinária - Roteiro de Consistência de Dados
Nº da atividade no PAAI	1ª Auditoria
Área/Unidade Auditada	Educação/Transporte Escolar
Objetivo	Verificar a existência de normatização e funcionamento do Comitê Municipal do Transporte Escolar, em conformidade com as orientações do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.
Escopo (Critério)	Roteiro de Consistência de Dados – Regulamentação do Transporte Escolar
Período de Execução	2º semestre de 2025

2. OBJETIVO DA DISCUSSÃO DE ACHADOS

Foram realizadas duas reuniões, sendo a primeira em 06 (seis) de novembro de 2025 e a segunda em 11 (onze) de novembro de 2025, ambas destinadas a tratar do achado referente à ausência de comprovação do funcionamento regular do Comitê Municipal do Transporte Escolar, conforme apontado no Relatório Preliminar de Auditoria Interna.

Os encontros tiveram como foco esclarecer os apontamentos, alinhar responsabilidades e pactuar as medidas necessárias para sanar as inconformidades identificadas convertendo fragilidades em oportunidade de fortalecer a gestão e aprimorar a oferta do transporte escolar no município.

3. SINTESE DA REUNIÃO

A Controladoria Interna, conduziu as reuniões com a presença da Secretária Municipal de Educação e Cultura e a equipe técnica.

Durante as discussões, foram abordados os seguintes pontos:

- Documentação do Comitê: A Secretaria informou não haver atas, relatórios ou documentos referentes às reuniões do Comitê nos últimos 12 meses.
- Medidas em andamento: A gestora comunicou que está em elaboração o Plano de Ação nº 001/2025, prevendo a regularização formal e funcional do Comitê, com cronograma de reuniões

periódicas, atualização da portaria de nomeação e encaminhamento das atas à Controladoria Interna para monitoramento.

- Compromissos firmados: A Secretaria se comprometeu a apresentar o plano até o final de novembro de 2025 e iniciar as reuniões do Comitê no início de 2026, assegurando a criação de rotina administrativa de registro, publicação e acompanhamento das deliberações.

A Controladoria reforçou a importância de que as atas e documentos produzidos sejam encaminhados regularmente para acompanhamento e comprovação da atuação efetiva do colegiado.

4. ENCAMINHAMENTO

1. A Secretaria Municipal de Educação e Cultura encaminhará à Controladoria Interna o Plano de Ação nº 001/2025 formalizado, contendo cronograma e responsáveis;
2. Após a realização da primeira reunião ordinária do Comitê, a ata deverá ser remetida à Controladoria Interna para registro e acompanhamento;
3. O cumprimento das medidas será monitorado no primeiro trimestre de 2026, conforme previsto no plano.

Cerro Azul, **14 de novembro** de 2025.

At-te.,

LUIZ ANTONIO
PAULUS:63174
057949

Assinado de forma
digital por LUIZ
ANTONIO
PAULUS:63174057949
Dados: 2025.11.14
15:22:19 -03'00'

LUIZ A. PAULUS
Controlador Geral Municipal
DECRETO Nº 019/2025