



## RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA - JULHO/2025

**Assunto:** Auditoria Interna no Setor de Recursos Humanos

**Período da Auditoria:** Julho/2025

### Introdução

A Unidade Central de Controle Interno (UCCI), no exercício de suas atribuições legais, realizou auditoria interna no setor de Recursos Humanos (RH) da Prefeitura Municipal de Santana do Itararé durante o mês de julho de 2025. Esta auditoria integra o Plano Anual de Atividades de Controle Interno e visa avaliar a conformidade, legalidade, regularidade e eficiência dos atos administrativos relacionados à gestão de pessoal.

O presente relatório apresenta as análises, constatações, achados, recomendações e ações de aprimoramento, contribuindo para fortalecer os controles internos e a governança administrativa.

### Visão Geral sobre o Tema

A gestão de pessoal é fundamental para a administração pública, abrangendo atos de admissão, nomeação, pagamento, concessão de vantagens, movimentações e desligamentos. A conformidade com a legislação garante segurança jurídica, eficiência administrativa, economicidade e correta aplicação dos recursos públicos.

Os principais tópicos avaliados foram:

- Concessão de gratificações;
- Elaboração e processamento da folha de pagamento;
- Emissão de portarias e atos de pessoal;
- Legalidade das nomeações e enquadramentos;
- Quadro de cargos ocupados, vagos e extintos;
- Chamamentos e convocações do concurso público vigente.

### Escopo da Auditoria

A auditoria abrangeu os seguintes itens:



PREFEITURA MUNICIPAL DE  
**SANTANA DO ITARARÉ PR**

**LUGAR DE GENTE FELIZ**

Controladoria Interna

- Gratificações e vantagens concedidas no período;
- Folha de pagamento de todos os servidores;
- Portarias relativas a atos de pessoal;
- Nomeações realizadas em 2025;
- Análise do quadro de cargos ocupados e vagos;
- Chamamentos do concurso público vigente.

O período analisado compreendeu atos e documentos administrativos de janeiro a julho de 2025.

### **Metodologia Utilizada**

A auditoria foi realizada mediante:

- Exame da folha de pagamento, portarias e nomeações através do Portal da Transparência;
- Verificação de conformidade legal com base na legislação municipal, Constituição Federal, LRF e orientações do TCE-PR;
- Análise da ordem classificatória dos convocados no concurso;
- Conferência do quadro de cargos com base em leis municipais e dados informados ao TCE;
- Inspeção por amostragem nos atos de pessoal.

### **Constatações**

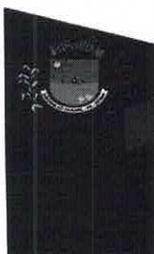
- Gratificações e vantagens

As gratificações analisadas possuem previsão legal e foram concedidas mediante fundamentação adequada, clara e registrada nos processos ou portarias correspondentes.

- Folha de pagamento

A folha de pagamento encontra-se organizada, com documentação de suporte compatível com os lançamentos efetuados.

- Portarias e atos administrativos



PREFEITURA MUNICIPAL DE  
**SANTANA DO ITARARÉ PR**

**LUGAR DE GENTE FELIZ**

Controladoria Interna

As portarias analisadas apresentaram conformidade com os requisitos legais, contendo numeração sequencial, datas corretas, descrição adequada e assinatura da autoridade competente.

- Nomeações realizadas

As nomeações ocorreram em estrita observância à ordem classificatória do concurso público, com documentação completa e devidamente arquivada.

- Situação dos cargos

O quadro de cargos encontra-se atualizado, refletindo corretamente os cargos efetivos, comissionados, vagos e extintos, conforme legislação vigente.

- Concessão de gratificações e motivação

As gratificações apresentam motivação suficiente e adequada, atendendo aos requisitos legais e garantindo transparência e rastreabilidade.

- Chamamentos do concurso público

Os chamamentos do concurso público foram realizados de forma organizada e conforme os critérios legais, com registros completos de convocações, nomeações, desistências e não comparecimentos.

### **Achados da Auditoria**

#### **Achado Único - Conformidade Geral da Gestão de Pessoal**

Os procedimentos relativos às gratificações, folha de pagamento, portarias, nomeações, quadro de cargos e chamamentos do concurso público encontram-se regulares, atendendo plenamente às normas legais, regulamentares e às boas práticas administrativas.

### **Recomendações**

As recomendações têm caráter preventivo e de melhoria contínua:

Manter o padrão de motivação das gratificações;

Preservar o fluxo atual de emissão de portarias;

Continuar atualizando periodicamente o quadro de cargos;

Prosseguir com o registro organizado dos chamamentos do concurso;



PREFEITURA MUNICIPAL DE  
**SANTANA DO ITARARÉ PR**  
**LUGAR DE GENTE FELIZ**

Controladoria Interna

Manter revisões mensais da folha de pagamento;

Dar continuidade às rotinas de controle interno implementadas.

**Ações de Aprimoramento**

Fortalecer o padrão dos modelos de portarias e atos administrativos;

Consolidar anualmente o quadro de cargos;

Manter atualizado o sistema de controle de chamamentos;

Realizar reuniões técnicas periódicas entre UCCI e RH;

Garantir boa organização dos arquivos digitais e físicos.

**Conclusão**

A auditoria interna realizada no setor de Recursos Humanos no mês de julho de 2025 evidencia um bom nível de conformidade nos atos de gestão de pessoal. Todos os tópicos avaliados atenderam suficientemente aos requisitos legais e institucionais, sem identificação de irregularidades.

Os procedimentos analisados demonstram organização, segurança jurídica e aderência às práticas de boa gestão pública. A UCCI conclui pela regularidade das atividades auditadas e permanece à disposição para acompanhar ações de aprimoramento contínuo.

Santana do Itararé, 01 de agosto de 2025.

  
**DANILO TOMAZ DE OLIVEIRA MATOZINHO**  
Controlador Interno