



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



AVALIAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS nº 03/2022

UNIDADE AUDITADA	MUNICÍPIO DE PARANAÍTA
OBJETO	Avaliação quanto à existência, adequação e eficácia dos controles aplicados acerca dos processos de aquisição das passagens aéreas. Análise por Seleção de Amostras.
ÁREAS	Contratações Públicas – Contrato.
EXERCÍCIO AUDITADO	2022



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



GESTOR DA UNIDADE	- Gabinete do Prefeito; - Secretaria Municipal de Administração; - Demais interessados no que couber.
EQUIPE EXECUTORA	Francis Régis Leon Miron
SUPERVISOR/COORDENADOR DE AUDITORIA	Francis Régis Leon Miron
LOCAL/DATA	Paranaíta/MT, 18/07/2022

1. INTRODUÇÃO

No uso das atribuições legais conferidas a esta **Controladoria Interna**, venho muito respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, para apresentar **Relatório de Auditoria** acerca Avaliação quanto à existência, adequação e eficácia dos controles aplicados acerca dos processos de aquisição das passagens aéreas (O.S. nº 003/2022/UCI).



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



2 – AMOSTRAGEM AUDITADA

EMPENHO	AGÊNCIA/CREDOR	RESERVA	DATA RESERVA/BILHETE(S)	CIA
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE - 2022				
4571/2022	ARARAUNA	FFYV3M	19/04/2022	AZUL
4091/2022	ARARAUNA	IH6QVZ	07/04/2022	AZUL
3730/2022	ARARAUNA	BF6D6M	30/03/2022	AZUL
3420/2022	ARARAUNA	SECQFF	28/03/2022	AZUL
2366/2022	ARARAUNA	OD5HRI	02/03/2022	AZUL
727/2022	ARARAUNA	CE2V2P	19/01/2022	AZUL
GABINETE – 2022				
1867/2022	ARARAUNA	CH1GNJ MM2CJK	22/02/2022	AZUL
4552/2022	ARARAUNA	JMLRPX	19/04/2022	AZUL
4174/2022	ARARAUNA	RWII8R	09/04/2022	AZUL
3870/2022	ARARAUNA	AKTL9K	05/04/2022	AZUL
1290/2022	ARARAUNA	ZMSTMK	06/02/2022	AZUL
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO - 2022				
1850/2022	ARARAUNA	ZC9S4L	22/02/2022	AZUL
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - 2022				
2377/2022	ARARAUNA	GHSNUQ	02/03/2022	LATAN
1117/2022	ARARAUNA	EKD3HN	01/02/2022	AZUL

Tabela 01 – Amostragem analisada pela UCI.

3 – CRITÉRIOS DE AUDITORIA

Análise feita sobre os Processos físicos:

- A) Identificação do bilhete (número, transportadora e o trecho);
- B) Nome completo do passageiro;
- C) Custo do bilhete;
- D) Valor bruto da fatura, incluindo despesas com seguros, fretes, cargas descargas e outras;
- E) Valor da Taxa de Embarque;
- F) Valor Líquido da Fatura;
- G) Originais ou cópias legíveis das solicitações de passagens aéreas emitidas pela Contratante;
- H) Cupons do agente emissor do bilhete de passagens ou cópias dos bilhetes eletrônicos;



- I) Emissão pela contratada de documentos de cobranças distintos, um contendo o valor do Serviço de Agenciamento de Viagens e outro com o valor das passagens aéreas (sem incidência da Taxa de Remuneração da Agência de Viagem - RAV) acrescido da taxa de embarque;
- J) Atesto do Fiscal de contrato.

4 – RESULTADO DA ANÁLISE

Todos os critérios foram atendidos.

Ratificação de informação pela Agência Ararauna: Esta UCI fez a confirmação por e-mail sobre os tickets e bilhetes de passagens adquiridos pela empresa de viagens Ararauna Turismo através do Memorando nº 030/2022/UCI, devidamente respondido pela Sra. Camila Slongo, com os bilhetes solicitados no item 02, em formato PDF.

É válido esclarecer que tivemos acesso direto no site das Cias aéreas, apenas da reserva efetuada, mas não dos valores pagos pela Agência de Turismo, por isso necessitamos de confirmação da empresa Prestadora de serviços Ararauna Turismo.

5 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os processos auditados atenderam os parâmetros legais, sobre os critérios de auditoria avaliados.

Em função dos prazos estarem extrapolados, e do considerável volume de trabalho da UCI, optou-se por restringir a análise aos processos adstritos a contrato adm. ativo, por isso decidiu-se analisar apenas os processos da Agência de viagens Ararauna Turismo.

Os papéis de trabalho podem ser conferidos nos anexos deste Relatório.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Informo que não foram encontradas impropriedades ou irregularidades nas amostras analisadas.

É a Relatório de Auditoria que encaminho a Autoridade Máxima, Secretário, e demais interessados, apenas para conhecimento.

Paranaíta/MT, 18 de julho de 2022.

Francis Regis Leon Miron
Controlador Interno
Controladoria Interna do Município