



PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS

ESTADO DO PARANÁ

Controladoria-Geral do Município

Prefeitura Municipal de Palmas – PR Controladoria-Geral do Município

**Modelo de relatório de auditorias
Modelo de relatório de monitoramento
Modelo de matriz de achado
Modelo de matriz de planejamento**

2024



PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS

ESTADO DO PARANÁ

Controladoria-Geral do Município

Modelo de relatório de Auditoria¹

Formatação geral	<p>1)Papel A4</p> <p>2)Margens Esquerda e superior: 3 cm.</p> <p>3)Direita e inferior: 2 cm.</p> <p>4)Fonte Times New Roman, em todo o documento (inclusive em quadros, tabelas e figuras de elaboração própria); cor preta; estilo normal; tamanho 12.</p> <p>5)Nas notas de rodapé, legendas, citações com mais de 3 linhas, quadros, tabelas, ilustrações, fontes de dados, tamanho 10. 6)Itálico: para palavras de outros idiomas que não foram incorporadas à língua portuguesa.</p> <p>6)Negrito: para a seções, subseções, títulos, subtítulos; nos quadros e tabelas, deve se restringir ao cabeçalho (1ª linha) e aos títulos das colunas.</p>
Orientações para identificação de pessoas físicas	<p>1)Cargo ou função ocupados e período de gestão.</p> <p>2) servidores públicos: nome e matrícula o número de CPF descaracterizado da seguinte forma: ***.999.999-**;</p> <p>3)Responsáveis, proprietários e/ou funcionários relacionados a pessoas jurídicas contratadas, empregados de empresas terceirizadas e pessoas físicas contratadas temporariamente pela Administração Cargo ocupado e CPF descaracterizado (***.999.999-**).</p> <p>4)Denunciantes: restrição, e em casos necessários, deve ser feita apenas como “demanda apresentada à CGM”, sem a citação dos nomes dos demandantes nem de informações que facilitem sua identificação, como: apelidos, iniciais dos nomes, função ou cargo público, profissão, local de moradia.</p> <p>5) Pessoas jurídicas: razão social e do Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ).</p>
	Descrição sumária: relato breve e estruturado, resumo do achado. Desenvolvimento e conclusão do achado.
	Possíveis recomendações.
Assinatura de relatórios de auditoria	Deverá conter a assinatura e identificação de todos os membros responsáveis pelo relatório.

1. <https://www.gov.br/cgu/pt-br/centrais-de-conteudo/publicacoes/auditoria-e-fiscalizacao/arquivos/orientacao-pratica-relatorio-de-auditoria-2019.pdf>



PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMAS

ESTADO DO PARANÁ

Controladoria-Geral do Município

Modelo de relatório de monitoramento

Matriz de monitoramento
1. Membros da Controladoria-Geral do Município, documento com a descrição do monitoramento, recomendações e prazos de cumprimento
2. Observância do prazo de noventa dias para avaliação das manifestações registradas pela Unidade Auditada;
3. Monitoramento realizado por servidores que tenham participado da auditoria que gerou a recomendação;
4. Conclusão por: a) Pendente: quando a resposta do auditado não for suficiente para sanar a recomendação; b) Solucionada: quando a resposta solucionar a recomendação; c) Não respondida: quando não for emanada nenhuma resposta dentro do prazo regulamentar;

Modelo de matriz de achado²

Descrição sumária	Critério	Condição	Evidência	Efeito	Recomendação	Benefício esperado

Modelo de matriz de planejamento³

Informações requeridas	Fontes de Informações	Possíveis achados	Problema/risco	Responsável pela execução

2. <https://repositorio.cgu.gov.br/handle/1/64407>

3. https://repositorio.cgu.gov.br/handle/1/65034?locale=pt_BR