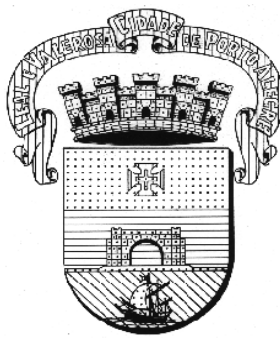


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE PARCERIAS - SMP

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 16/2022

Junho/2023



CONCLUSÃO DA AUDITORIA APÓS A MANIFESTAÇÃO DO AUDITADO

Em relação às recomendações emitidas por esta Divisão de Auditoria-Geral (DAG), resultantes da auditoria realizada na Secretaria Municipal de Parcerias (SMP) no período de 29 de julho a 6 de setembro de 2022, através do processo SEI nº 22.0.000094525-4 – despacho nº 19798621 (**Programa de Auditoria nº 16/2022** - documento nº 19706947), foram analisadas as manifestações do auditado inseridas no Sistema de Auditoria Interna (SIAUDI) acerca dos esclarecimentos, providências ou planos de ação indicados para a resolução dos apontamentos apurados no respectivo Relatório-Diagnóstico.

Após a avaliação das respostas do auditado por esta DAG, procedeu-se à atualização do estágio de implementação das recomendações no SIAUDI.

No quadro em anexo, foram consolidados os resultados da avaliação das recomendações resultantes do Programa de Auditoria nº 16/2022.

Registra-se que, a partir de 2022, as recomendações de anos anteriores serão atribuídas e acompanhadas, periodicamente, pela Equipe de Monitoramento de Recomendações e Consultoria (EMRC-DAG).





Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações – RF 16/2022 - SMP

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
35/2023 - AG	Licitações, Dispensas e Inexigibilidades	Ausência de previsão contratual para subcontratação	4471 - Apresentar parecer jurídico no qual conste a autorização para a subcontratação parcial da contratação referente ao processo SEI 21.0.000031448-7, colacionando-o no respectivo processo.	Média	Pendente
35/2023 - AG	Licitações, Dispensas e Inexigibilidades	Início de execução contratual sem a devida formalização do Contrato	4481 - Apurar responsabilidades, uma vez que houve autorização para o início da execução de serviços antes da devida formalização contratual.	Média	Em Implementação
35/2023 - AG	Licitações, Dispensas e Inexigibilidades	Atraso no envio de informações para o Licitacon/TCE-RS	4491 - Observar os prazos regulamentares quando do cadastro de informações no Licitacon.	Média	Pendente

Nota: Os números dos relatórios e das recomendações são gerados automaticamente pelo sistema SIAUDI.

Legenda:

Pendente: Recomendação emitida, permanecendo como “pendente” enquanto não verificada/comprovada a sua implementação.

Atendida: Recomendação atendida/implementada, devidamente comprovado (na resposta) ou verificado (na inspeção seguinte) o atendimento.

Em implementação: Recomendação em implementação, com medidas já sendo tomadas pelo auditado, conforme cronograma do plano de ação.

Baixada: Recomendação retirada, quando a justificativa do auditado foi aceita prontamente na análise da resposta; quando a recomendação não pode ser mais atendida, por motivos alheios à vontade do auditado; ou quando a falha formal não foi mais encontrada na inspeção seguinte.

