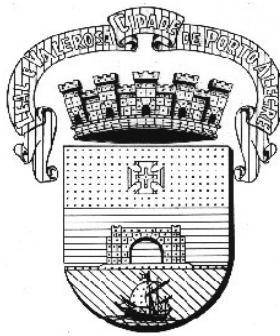


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE  
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA  
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO  
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E INFRAESTRUTURA -  
SMOI

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 19/2022

Maio/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 Obras e Infraestrutura (SMOI) no período de 08 de setembro a 11 de outubro de 2022, através do **Programa de Auditoria nº 19/2022** (processo SEI nº 22.0.000124899-9 – documento nº 20687008), 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 19/2022.

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 19/2022- SMOI

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
55/2023 - AG	Execução Contratual	Ausência de cobrança de Multa e Juros de Mora	4591 - Observar a aplicação do determinado na cláusula 3.6 do contrato 70919 (documento SEI nº 9172403), quanto à cobrança dos encargos referente aos pagamentos realizados após as datas de vencimento das parcelas contratuais de agosto/2020 a junho/2021.	Média	Atendida
55/2023 - AG	Execução Contratual	Ausência de cobrança de Multa e Juros de Mora	4592 - Formalizar em processo SEI todas as tratativas realizadas com a concessionária.	Média	Atendida
55/2023 - AG	Execução Contratual	Registro intempestivo dos atos administrativos	4601 - Realizar o registro e publicação dos atos administrativos (registro no Licitacon e SisCon e publicação dos fiscais de serviço e de contrato) tempestivamente.	Média	Atendida

**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.

