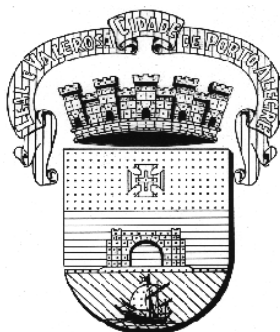


PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE  
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA  
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO  
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DOS  
SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 06/2018

Julho/2019

## CONCLUSÃO DA AUDITORIA APÓS A RESPOSTA DO ÓRGÃO AUDITADO

Em relação às recomendações efetuadas por esta Divisão de Auditoria-Geral, no Relatório-Diagnóstico de Auditoria n° 06/18, do **Departamento Municipal de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Porto Alegre - PREVIMPA** (processo SEI n° 18.0.000031134-7), transcritas no quadro em anexo, relativas à auditoria realizada no período de 09 a 20 de abril de 2018, foram enviados os esclarecimentos, providências e/ou planos de ação (resposta do órgão auditado), por meio do documento SEI 5794517.

A referida resposta foi analisada no trabalho seguinte de auditoria realizado no PREVIMPA, no período 15 a 30 de abril de 2019, ocasião em que foram verificados os comprovantes e as providências adotadas com vistas ao atendimento das recomendações da auditoria de 2018.

Quanto ao novo relatório da auditoria de 2019, está sendo efetuada a sua migração para o SIAUDI, sistema de auditoria em fase final de implementação na Controladoria-Geral do Município, e será enviado em breve ao órgão auditado, por meio do processo n° 19.0.000053584-5, para manifestar-se quanto às novas recomendações da auditoria de 2019 e as de 2018 que ainda não tiverem sido atendidas.

### Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações - RD 06/2018-PREVIMPA

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação / Gravidade / Estágio de Implementação		
RD 06/18 PREVIMPA	Licitações	LICITAÇÕES - Recomendações Pendentes - RD 01/17-C	11 - Observar, nos processos de dispensa de licitação (art. 24, inc. III e seguintes), o prazo de publicação constante no art. 26 da Lei 8.666/93.	Baixa	Pendente
RD 06/18 PREVIMPA	Licitações	LICITAÇÕES - Recomendações Pendentes - RD 06/18-C	22 - Esclarecer, junto à empresa "EMPRESA 1" e os terceirizados que prestam serviços no PREVIMPA, as divergências relacionadas à entrega de uniformes e, se for caso, notificar a empresa para regularização do fornecimento dos itens.	Baixa	Pendente
			28 - Observar, nos processos de dispensa de licitação (art. 24, inc. III e seguintes), o prazo para comunicação à autoridade superior para ratificação, constante no art. 26 da Lei 8.666/93.	Baixa	Pendente
			27 - Esclarecer as divergências identificadas quanto à entrega dos uniformes e, se for caso, notificar formalmente a contratada para regularização do fornecimento dos itens.	Baixa	Pendente
			26 - Elaborar, quando for o caso, a manifestação do PREVIMPA quanto à impossibilidade de redução de quantitativos contratuais, bem como anexá-la aos autos do respectivo processo administrativo.	Baixa	Pendente
			25 - Providenciar a manifestação de aceite do contratado quando não forem concedidos a repactuação e o reequilíbrio econômico-financeiro, bem como anexá-los aos autos do respectivo processo administrativo.	Média	Pendente
			24 - Atentar para que o período de cobertura da garantia contratual corresponda ao período de vigência do contrato, a fim de assegurar eventuais vícios de execução na prestação dos serviços.	Baixa	Pendente
			23 - Orientar a empresa terceirizada para inserir a data de entrega dos uniformes nos documentos que comprovem a entrega desses itens aos vigilantes.	Baixa	Pendente
			21 - Atentar para que o período de cobertura da garantia contratual corresponda ao período de vigência do contrato, a fim de assegurar eventuais vícios de execução na prestação dos serviços.	Baixa	Pendente
RD 06/18 PREVIMPA	Almoxarifado	ALMOXARIFADO - Recomendações Pendentes - RD 01/17-C	31 - Rever a real necessidade dos materiais sem movimentação há mais de 365 dias e, caso sejam dispensáveis, realizar o descarte ou doação destes itens para outros órgãos.	Baixa	Pendente
RD 06/18 PREVIMPA	Patrimônio	PATRIMÔNIO - Recomendações Pendentes - RD 01/17-C	42 - Maior agilidade na conclusão das obras de reforma nos locais que abrigarão a nova sede do PREVIMPA, tendo em vista os altos valores gastos com aluguel e condomínio na atual sede da autarquia.	Média	Pendente
			41 - Incluir a data nos Termos de Responsabilidade.	Baixa	Pendente
RD 06/18 PREVIMPA	Pessoal e Encargos	PESSOAL E ENCARGOS - Recomendações Pendentes - RD 06/18-C	511 - Aprimorar a Instrução Normativa nº 01/2017, quanto ao processo seletivo interno para capacitação de pessoal, principalmente quanto à definição de requisitos e de critérios objetivos para a seleção de servidores, em obediência aos princípios da boa administração pública (impeccabilidade, moralidade e transparência).	Alta	Pendente
			512 - Rever os critérios de indicação servidores e conselheiros ex officio para as atividades de aperfeiçoamento profissional prevista na Instrução Normativa nº 1/2017, do PREVIMPA.	Alta	Pendente
			510 - Realizar o recadastramento anual para os aposentados da Administração Centralizada, das Autarquias, das Fundações e da Câmara Municipal.	Baixa	Pendente
			59 - Desenvolver um plano de ação para otimizar a instrução de documentos e reduzir o tempo de tramitação dos processos que envolvam pedidos de aposentadoria.	Baixa	Pendente
			58 - Regularizar, formalmente, a prorrogação das cedências do PREVIMPA.	Baixa	Pendente

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação / Gravidade / Estágio de Implementação		
RD 06/18 PREVIMPA	Pessoal e Encargos	PESSOAL E ENCARGOS - Recomendações Pendentes - RD 06/18-C	57 - Observar o cumprimento da normatização vigente para o controle dos registros das jornadas de trabalho dos servidores e estagiários.	Média	Pendente
			56 - Promover estudos, em conjunto com a SMPG/SRH e demais órgãos da Prefeitura, acerca de uma política de gestão de pessoas, inclusive quanto à necessidade de redimensionamento e de reposição de pessoal, com o intuito de não prejudicar os serviços prestados para a população.	Baixa	Pendente
			55 - Atualizar as informações acerca do quadro funcional do Departamento no sistema ERGON, sobretudo quanto aos cargos em comissão e funções gratificadas.	Baixa	Pendente
			54 - Redimensionar as atividades desenvolvidas no PREVIMPA, sobretudo quanto às responsabilidades funcionais, à natureza das atividades e à distribuição de estagiários na realização de tarefas próprias de servidores efetivos.	Alta	Pendente
			53 - Atualizar o texto da Resolução nº 01/2014, que trata da política de investimentos, tendo em vista a vigência do Decreto nº 19.553/2016, que revogou o Decreto nº 18.058/2012.	Média	Pendente
			52 - Revisar a lista de servidores membros do Conselho Fiscal e de Administração do PREVIMPA, a fim de corrigir as divergências de informações constantes no sistema ERGON e providenciar a restituição de jetons pagos indevidamente, se for o caso.	Alta	Pendente
			51 - Atualizar a lista de cedidos do PREVIMPA no Portal de Transparência.	Baixa	Pendente
RD 06/18 PREVIMPA	Controle Social	CONTROLE SOCIAL - Recomendações Pendentes - RD 06/18-C	61 - Divulgar de forma instantânea, as atas e os resultados dos investimentos do RPPS no site da entidade, bem como, as atas e resultados até agora não divulgados.	Baixa	Pendente

**Nota 1:** Relatório gerado pelo SIAUDI, sistema de auditoria que está sendo implementado na Controladoria-Geral do Município, no qual o número da recomendação é gerado automaticamente, conforme a lógica do sistema.

**Nota 2:** O status "pendente" refere-se à situação da recomendação na data de emissão do Relatório-Diagnóstico 06/18-PREVIMPA, que foi em 19 de outubro de 2018.