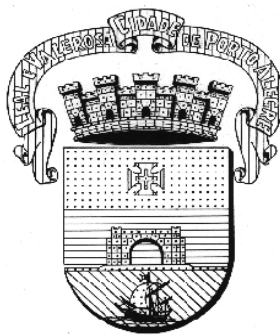


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E INFRAESTRUTURA

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 12/2021

Julho/2022



CONCLUSÃO DA AUDITORIA FRENTE À AUSÊNCIA DE RESPOSTA DO ÓRGÃO AUDITADO

Em relação às recomendações efetuadas por esta Divisão de Auditoria-Geral, decorrentes de auditoria realizada na Secretaria Municipal de Obras e Infraestrutura - SMOI (processo SEI nº 21.0.000087963-8), no período de 06 a 30 de setembro de 2021, conforme o **Programa de Auditoria nº 12/2021**, não foram prestados os esclarecimentos por parte do órgão auditado, até a presente data, o que deveria ter sido efetuado por meio do Sistema de Auditoria Interna (SIAUDI).

Desta forma, ficam mantidas todas as recomendações da auditoria de 2021, conforme quadro em anexo.

Registramos que as recomendações emitidas devem ser respondidas através do SIAUDI e que serão objeto de acompanhamento periódico realizado pela Equipe de Monitoramento de Recomendações e Consultoria (EMRC) desta Divisão.



Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações - RF 12/2021- SMOI

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
17/2022 - AG	Obras e Reformas	Implantação de software sobressalente para o controle da balança – Rel. 80/2020 - AG	2781 - Disponibilizar o acesso ao processo SEI nº 20.0.000024476-8, para verificação complementar e acompanhamento da situação apontada.	Alta	Pendente
17/2022 - AG	Obras e Reformas	Implantação de software sobressalente para o controle da balança – Rel. 80/2020 - AG	2782 - Revisar o termo de referência e providenciar novo pedido para a contratação dos serviços de manutenção preventiva e corretiva das duas balanças rodoviárias eletrônicas pertencentes ao Município de Porto Alegre, considerando a importância dos equipamentos para o registro e o controle das quantidades de materiais (entrada de insumos e saída de massa asfáltica) movimentados na Usina.	Alta	Pendente
17/2022 - AG	Obras e Reformas	Gargalos que impedem o avanço das obras, segundo o DEMHAB – Rel. 80/2020 - AG	2791 - Efetivar a conclusão da negociação para liberação das áreas, possibilitando assim a retomada da obra.	Média	Pendente
17/2022 - AG	Obras e Reformas	Implementação de providências – Rel. 80/2020 - AG	2802 - Instaurar procedimento administrativo para responsabilizar os agentes que deram causa aos problemas.	Alta	Pendente
17/2022 - AG	Obras e Reformas	Implementação de providências – Rel. 80/2020 - AG	2801 - Apresentar plano de ação para preservação dos serviços já realizados e estudo para retomada da obra do Centro Cultural Terreira da Tribo.	Alta	Pendente
14/2022 - AG	Almoxarifado	Inventário anual de materiais não realizado	2791 - Realizar inventário de materiais de almoxarifado anualmente e tempestivamente conforme as orientações normativas pertinentes.	Alta	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Providências em relação às diferenças encontradas	2781 - Fazer constar, na ata de encerramento de cada inventário, as diferenças encontradas bem como o encaminhamento das respectivas providências.	Baixa	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Providências em relação às diferenças encontradas	2783 - Comunicar, ao setor de Corregedoria do Município, o processo de sindicância que trata do furto do veículo IBG 2573.	Alta	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Providências em relação às diferenças encontradas	2782 - Anexar relatórios das providências tomadas em relação as diferenças apontadas no documento 12559793.	Média	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Termo de responsabilidade sem assinatura	2801 - Providenciar a assinatura do termo de responsabilidade constante no documento 12759100, bem como apoio ao GS/SMOI por se tratar de situação recorrente.	Média	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Termos de responsabilidade assinados sem delegação de função	2811 - Providenciar a assinatura dos responsáveis pelas lotações assinadas pelo servidor, conforme documento 12758832, ou anexar procuração dos responsáveis para que ele assine, bem como, o apoio ao GS/SMOI por se tratar de situação recorrente.	Alta	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Gerenciamento e movimentação dos bens	2822 - Solicitar ao GS/SMOI, treinamento, capacitação, comunicação e conscientização institucional para os servidores da SMOI em relação à importância do inventário e o cumprimento dos protocolos do patrimônio.	Média	Pendente





Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
15/2022 - AG	Patrimônio	Gerenciamento e movimentação dos bens	2821 - Providenciar juntamente à SMAP o levantamento de usuários genéricos tais como os da matrícula 12345, bem como o bloqueio e inutilização desse tipo de usuário no sistema. Os usuários devem ser personalizados e identificáveis individualmente.	Alta	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Providências em relação às diferenças encontradas - Lotação Ajuste	2791 - Providenciar a regularização dos itens da lotação Ajuste.	Alta	Pendente
15/2022 - AG	Patrimônio	Providências em relação às diferenças encontradas - Lotação Ajuste	2792 - Indicar o processo que tratou dos bens encaminhados para leilão.	Média	Pendente
13/2022 - AG	Metas Orçamentárias	Falta de Gestão de Metas do PROMETA	2781 - Executar o controle e o acompanhamento efetivo das metas e providenciar atualização desse monitoramento no sistema SME.	Média	Pendente
13/2022 - AG	Metas Orçamentárias	Falta de monitoramento e Gestão das metas e prioridades	2791 - Executar o controle e o acompanhamento efetivo das metas e prioridades e providenciar atualização desse monitoramento no sistema SME.	Média	Pendente
15/2022 - AG	Almoxarifado	Não constatada abertura de processo para apuração de negativa de localização.	2831 - Apurar a responsabilidade, através de abertura de processo específico, acerca dos bens não localizados no ato do inventário.	Média	Pendente
14/2022 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	2802 - Anexar, aos processos de inventário, o relatório do GMAT após os ajustes realizados.	Média	Pendente
14/2022 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	2801 - Instaurar o processo de sindicância para apuração das diferenças encontradas no inventário, se houver.	Média	Pendente
14/2022 - AG	Almoxarifado	Materiais sem movimentação a mais de 365 dias	2811 - Rever a necessidade de guarda e de utilização dos materiais sem movimentação nos estoques de almoxarifado a mais de 365 dias. Caso confirmada a dispensabilidade, providenciar o descarte ou redistribuição a outros órgãos da PMPA.	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.

