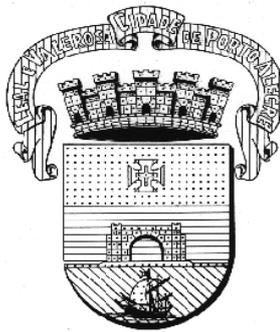


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 05/2022

Novembro/2022



CONCLUSÃO DA AUDITORIA APÓS A MANIFESTAÇÃO DO AUDITADO

Em relação às recomendações emitidas por esta Divisão de Auditoria-Geral (DAG), resultantes da auditoria realizada no Departamento Municipal de Habitação (DEMHAB) no período de 02 de a 31 de março de 2022, através do **Programa de Auditoria de Obras n° 05/2022** (processo SEI n° 22.0.000021551-5 – documento n° 17502731), 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 nos respectivos Relatórios-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 de Obras n° 05/2022.

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 05/2022- DEMHAB

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Falta de divulgação das informações sobre o andamento das obras conforme Lei Municipal nº12.724/2020	2981 - Implementar plano de ação objetivando atender a Lei nº 12.724, de 25 de setembro de 2020, a qual institui a Política de Transparência nas Obras Públicas do Município de Porto Alegre.	Média	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Conformidade da obra com o projeto	2995 - Aplicar ao contratado as sanções administrativas previstas em contrato pelo descumprimento das obrigações assumidas.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Conformidade da obra com o projeto	2993 - Avaliar a possibilidade de aproveitamento das obras executadas e possíveis intervenções buscando dirimir ou minimizar as manifestações patológicas desenvolvidas e que virão a se desenvolver, a fim de garantir a segurança estrutural e ocupação das unidades habitacionais.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Conformidade da obra com o projeto	2992 - Avaliar as consequências estruturais da execução das estruturas de concreto armado das fundações e projeto estrutural em desconformidade com as especificações.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Conformidade da obra com o projeto	2994 - Cobrar o uso de espaçador (distanciador) quando da execução de estruturas de concreto armado em todas as futuras contratações e neste contrato também, garantindo assim o posicionamento e cobrimento adequado da armadura.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Conformidade da obra com o projeto	2991 - Realizar a escarificação até expor as armaduras de mais de um trecho da cinta intermediária, viga baldrame, verga e contra-verga, bem como das vigas de respaldo, para fins de comprovação da bitola da armadura longitudinal utilizada (observar que existem duas alturas diferenciadas de viga baldrame).	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Superfaturamento por qualidade	3001 - Reter os valores ainda pendentes de pagamento, até que se conclua o estudo técnico estrutural determinando as intervenções necessárias e os danos causados ao erário, observando sempre o devido processo legal. Assim, antes que se proceda à glosa de quaisquer valores, a Administração Pública deverá garantir ao contratado o direito de defesa.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Superfaturamento por qualidade	3002 - Elaborar estudo técnico estrutural para avaliação de intervenções necessárias e posterior mensuração dos danos ao erário para fins ressarcimento dos prejuízos causados, após apuração das inconformidades elencadas no apontamento anterior.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Compatibilização de projetos	3013 - Proceder a compatibilização de todos os projetos executivos previamente a realização de futuras contratações.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Compatibilização de projetos	3012 - Recompôr a seção das vigas rompidas para passagem da rede das instalações hidrossanitárias, utilizando argamassa de reparo estrutural, grout ou outro material que se mostre adequado.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Compatibilização de projetos	3011 - Proceder a compatibilização do projeto de fundações com o projeto das instalações hidrossanitárias, executando a passagem das tubulações sem romper as vigas.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Transferência parcial ou total da execução da obra	3021 - Verificar a compatibilidade da mão de obra declarada junto a GFIP-SEFIP e a mão de obra disponibilizada junto ao canteiro de Obras.	Baixa	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Equipamento de proteção individual - EPI	3031 - Observar o uso dos equipamentos de proteção individual (EPI), conforme normas de segurança do trabalho.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Fiscalização	3042 - Instaurar processo de apuração de responsabilidade funcional pela não observação das atribuições do Fiscal de Contratos de Obras e do Fiscal de Serviços de Obras (processo SEI 19.0.000035791-2).	Alta	Em Implementação





Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Fiscalização	3041 - Observar em novos contratos a necessidade de elaborar relatório semanal (com memória fotográfica) registrando as ocorrências sobre a execução do objeto contratual, para fins de registro no processo SEI.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Composição dos custos unitários	3051 - Prever nos próximos editais e exigir das licitantes, orçamento detalhado em planilhas que expressem a composição de todos os seus custos unitários.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cumprimento de prazos	3061 - Buscar maior celeridade quanto a tramitação do processo após assinatura do contrato e emissão da ordem de início.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cumprimento de prazos	3062 - Instruir o processo de forma a registrar os acontecimentos e aditivos de prazo quando necessários.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Diário de obras	3071 - Observar em novos contratos a necessidade de manter um diário de obra atualizado e a disposição da fiscalização, onde deverão estar registrados todos os momentos da construção.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Ordem de início para execução da praça 1 lote 1	3091 - Registrar no processo o motivo pelo qual não foi emitida a ordem de início de serviço da Praça 1, Lote 1.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Administração Local	3102 - Observar nas próximas medições, se os itens "vigia" efetivamente estão sendo utilizados no canteiro de obras, caso não estejam, não se deve medir estes itens.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Administração Local	3101 - Buscar o ressarcimento dos valores medidos e pagos indevidamente durante todo o período do contrato (processo SEI 20.0.000088256-0), referentes a vigilância do canteiro de obras (4.3 Vigia Noturno e 4.4 vigia diurno sábados, domingo e feriados).	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Normas regulamentadoras do Ministério do Trabalho e Emprego	3111 - Exigir da empresa contratada para adequar o canteiro de obras e seus procedimentos internos de engenharia e segurança do trabalho para atender a legislação vigente.	Média	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Conformidade da obra com o projeto	3121 - Estabelecer um controle mais efetivo, pela fiscalização da SMAMUS, em relação ao item 6.3 Piso de Concreto 8cm, garantindo com isso a execução de acordo com as Normas, bem como a utilização de espaçadores para garantir o posicionamento correto da armadura antes da concretagem.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cumprimento de prazos	3133 - Efetuar o pagamento das medições com a devida celeridade.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cumprimento de prazos	3132 - Solicitar o início da obra do Lote 01, tendo em vista que em inspeção <i>in loco</i> no dia 18/03/2022 verificamos que a praça está desocupada, não existindo fato impeditivo para a assinatura da ordem de início.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cumprimento de prazos	3131 - Providenciar, tempestivamente, a celebração de aditivos contratuais, quando for necessária à prorrogação do prazo de execução das obras ou serviços contratados.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Reajuste do contrato	3142 - Implementar as medidas necessárias ao contrato para observação do inciso XI, do art. 40, da Lei nº 8.666/93.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Reajuste do contrato	3141 - Aplicar o reajuste individualmente sobre cada medição quando do adimplemento de cada parcela, conforme determina o inciso XI, do art. 40, da Lei nº 8.666/93.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cronograma físico financeiro	3162 - Observar, na elaboração de novos contratos em parceria com outros órgãos, em que haja Dotação Orçamentaria do DEMHAB, que o mesmo seja incluído como contratante, bem como seja definida a responsabilidade pela fiscalização de contrato e de serviço, previamente à assinatura do contrato.	Alta	Em Implementação





Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Cronograma físico financeiro	3161 - Providenciar, tempestivamente, a celebração de aditivos contratuais, quando for necessária à prorrogação do prazo de execução das obras ou serviços contratados, evitando, assim, a assinatura e à celebração de aditivo com data retroativa, a execução de serviços sem cobertura contratual, atrasos em processos de pagamento e/ou à formalização de aditivos após a extinção do contrato.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Diário de obras	3171 - Cobrar das empresas, em novos contratos e em contratos em andamento, a execução do diário de obras, ou Livro de Ordem, atendendo aos requisitos da Resolução CONFEA nº 1.094, de 31 de outubro de 2017 e da Lei Municipal nº 12.827/2021, para que seja disponibilizado em processo administrativo SEI.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Equipamento de proteção individual - EPI	3181 - Exigir da empresa contratada que cobre à utilização dos equipamentos de proteção individual.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Equipamento de proteção individual - EPI	3182 - Advertir a empresa contratada no caso de descumprimento das normas de segurança do trabalho.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Administração Local	3193 - Observar que a atividade de vigilância do canteiro de obras deve ser desenvolvida por empresa especializada em segurança privada.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Administração Local	3192 - Observar a necessidade de autorização e formalização de todo serviço terceirizado.	Alta	Baixada
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Administração Local	3191 - Buscar o ressarcimento dos valores medidos e pagos indevidamente durante todo o período do contrato (processo SEI 20.0.000093072-6), referentes a vigilância do canteiro de obras.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Projeto estrutural do piso de concreto armado da quadra poliesportiva	3202 - Apresentar, nas próximas licitações, juntamente com projeto estrutural, a sua ART de projeto.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Projeto estrutural do piso de concreto armado da quadra poliesportiva	3201 - Utilizar, nas próximas licitações, em que haja execução de pavimentos de concreto armado, projeto estrutural em forma gráfica, com planta baixa, cortes e detalhamentos necessários, especificando a resistência e geometria dos materiais a serem empregados, indicando as inclinações do piso, os espaçamentos entre as juntas e demais informações necessárias.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Manifestações patológicas	3212 - Monitorar a evolução das fissuras que se manifestaram no piso de concreto armado da quadra poliesportiva e acionar a empresa para assumir a responsabilidade por uma eventual necessidade de recuperação.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Manifestações patológicas	3211 - Advertir formalmente a empresa sobre as fissuras que se manifestaram no piso de concreto armado da quadra poliesportiva.	Alta	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Manifestações patológicas	3081 - Estudar a reparação das manifestações patológicas apontadas, após apuração e avaliação estrutural recomendada no apontamento I deste capítulo, bem como das obras de reforço e estabilização que venham a ser especificadas.	Média	Em Implementação
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Falhas na fiscalização - não observação da Ordem de Serviço nº 007/2020	3221 - Estabelecer um controle efetivo observando as atribuições do Fiscal de Serviços de Obras, conforme determina a Ordem de Serviço nº 007/2020.	Alta	Pendente
35/2022 - AG	Obras e Reformas	Fiscalização	3151 - Instaurar processo de apuração de responsabilidade funcional pela não observação das atribuições do Fiscal de Contratos de Obras e do Fiscal de Serviços de Obras (processo SEI 20.0.000088256-0).	Alta	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.

