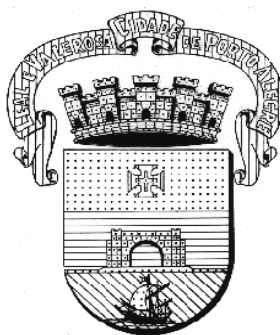


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTOS

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 08/2022

Janeiro/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 no Departamento Municipal de Água e Esgotos (DMAE) no período de 08 de abril a 31 de maio de 2022, através do **Programa de Auditoria de Obras n° 08/2022** (processo SEI n° 22.0.000038589-5 – documento n° 17993926), 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 n° 08/2022.

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 08/2022- DMAE

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Descumprimento dos prazos previstos em cronograma executivo	4141 - Adotar as medidas necessárias para assegurar o cumprimento do novo cronograma pactuado no mês de maio, necessárias para que o prazo final previsto para conclusão do contrato seja mantido, referente à construção da Estação de Tratamento de Água da Ponta do Arado.	Média	Em Implementação
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Inobservância de critérios para o item Administração Local	4151 - Avaliar quanto à necessidade de regularização do pagamento da Administração Local, observando o critério da medição no mesmo percentual mensal de avanço físico executado da obra da Estação de Tratamento de Água da Ponta do Arado.	Baixa	Baixada
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Descumprimento de prazos previstos no cronograma físico	4161 - Avaliar a pertinência de aplicação de sanções, conforme Cláusula Décima Terceira do contrato, caso a empresa não atinja as metas do cronograma encaminhado em 23/05/2022 (SEI nº 18778537) das obras em execução A1 - Av. Teixeira Mendes e A2 - Avenida Nilo Peçanha.	Média	Em Implementação
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Descumprimento de prazos previstos no cronograma físico	4162 - Adotar as medidas apropriadas, avaliando a aplicação de sanções, conforme previsto na Cláusula Décima Terceira do contrato, pela não apresentação do cronograma da Obra R1 - Reservatório Praça Lopes Trovão e pela não entrega do objeto.	Média	Atendida
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Descumprimento de prazos previstos no cronograma físico	4163 - Avaliar a possibilidade e a pertinência de repactuação do cronograma das 15 (quinze) obras que ainda não iniciaram (CB, L1, R15, I3, R10, H1, H2, D4, R19, D1, G1, R20, D2, D3 e G2), com especificação de datas para início e fim das atividades.	Alta	Atendida
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Problemas de qualidade na execução das obras R2 - Reservatório Praça Francisco Guerra Blessman	4171 - Adotar as medidas necessárias junto à contratada para o refazimento do corrimão danificado, avaliando a solução para conferir segurança estrutural a este e aos demais nas obras R2 - Reservatório Praça Francisco Guerra Blessman.	Baixa	Em Implementação
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Problemas de qualidade na execução das obras R2 - Reservatório Praça Francisco Guerra Blessman	4172 - Adotar as medidas necessárias junto à contratada para execução de reparo das rachaduras transversais à pavimentação, observando a execução das juntas de dilatação, nas obras R2 - Reservatório Praça Francisco Guerra Blessman.	Baixa	Em Implementação
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Problemas de qualidade na execução das obras R2 - Reservatório Praça Francisco Guerra Blessman	4173 - Adotar as medidas necessárias junto à contratada para assegurar a repintura da estrutura de tubos que compõem o cercamento da quadra, e dos corrimãos das escadas com utilização de fundo preparador, nas obras R2 - Reservatório Praça Francisco Guerra Blessman.	Baixa	Em Implementação
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Problema na qualidade de execução das obras - R1 - Reservatório - Praça Lopes Trovão	4181 - Avaliar a necessidade e adotar as medidas necessárias junto à contratada para recompor os trechos da pavimentação do passeio e tampas de bueiros no entorno da praça executados de forma inadequada, objetivando entregar a obra com aspecto uniforme, nas obras R1 - Reservatório - Praça Lopes Trovão.	Média	Baixada
91/2022 - AG	Obras e Reformas	Necessidade de mitigação de riscos associados - obra A1 - Av. Teixeira Mendes	4191 - Adotar as medidas necessárias junto à empresa executora, assegurando o cumprimento das Normas Regulamentadoras (NR), objetivando a manutenção da estabilidade dos taludes e seus escoramentos nas escavações das diversas frentes de trabalho na obra A1 - Av. Teixeira Mendes.	Alta	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.

