

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



SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE,
URBANISMO E SUSTENTABILIDADE - SMAMUS

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 12/2023

JUNHO/2024



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 do Meio Ambiente, Urbanismo e Sustentabilidade/SMAMUS no período de 04 de setembro de 2023 a 22 de setembro de 2023, através do **Programa de Auditoria nº 12/2023** (processo SEI nº 23.0.000107174-2 – documento nº 25228785), 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 12/2023.

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 12/2023 - SMAMUS

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
6/2024 - AG	Obras e Reformas	Ausência de cadastro único e de disponibilização das informações das obras em andamento e concluídas	5131 - Orientar o quadro técnico sobre a implementação do Licitacon Obras.	Média	Atendida
6/2024 - AG	Obras e Reformas	Ausência de repasse das informações das obras concluídas ao setor de Patrimônio e Contabilidade	5141 - Implementar controles administrativos para assegurar o repasse tempestivo das informações sobre obras concluídas ao setor de Patrimônio e de Contabilidade.	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.

