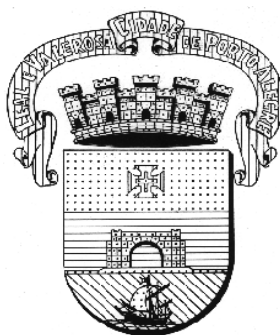


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE  
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA  
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO  
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



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

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 12/2024

MARÇO/2025



## CONCLUSÃO DA AUDITORIA APÓS A MANIFESTAÇÃO DO AUDITADO

Em relação às recomendações emitidas por esta Divisão de Auditoria-Geral (DAG), resultante da auditoria realizada Departamento Municipal de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Porto Alegre no período de 12 de junho a 05 de julho de 2024, através do **Programa de Auditoria nº 12/2024** (processo SEI nº 24.0.000067637-0 – documento nº 28989119), foi analisada a manifestação do auditado inserida no Sistema de Auditoria Interna (SIAUDI) acerca dos esclarecimentos, providências ou planos de ação indicados para a resolução dos apontamentos apurados no Relatório Diagnóstico 31783804.

Após a avaliação da resposta do auditado por esta DAG, procedeu-se à atualização do estágio de implementação das recomendações no SIAUDI.

No quadro em anexo, foi consolidado o resultado da avaliação das recomendações resultantes do Programa de Auditoria nº 12/2024.

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 12/2024

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
26/2024 - AG	Gestão do RPPS	Impropriedade identificada nos limites superiores de alocação	5271 - Avaliar a viabilidade de revisão dos limites superiores estabelecidos no anexo I da Política de Investimento do Previmpa 2023-2024.	Baixa	Baixada
26/2024 - AG	Gestão do RPPS	Impactos na implantação do sistema SISPREV	5281 - Instituir ações que viabilizem a entrega de dados para a implantação do SISPREV dentro do prazo estabelecido, em conjunto com a Procempa e SMAP.	Alta	Em Implementação

**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.

