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

SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E PATRIMÔNIO - SMAP

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 15/2024

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 realizado no Departamento Municipal de Água e Esgoto, no período de 29 de julho a 30 de outubro de 2024, através do **Programa de Auditoria n° 15/2024** (processo SEI nº 24.0.000081971-5 – documento nº 29478869), 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 do apontamento apurado.

Informa-se que na execução desse Programa de Auditoria 15/2024 - foi identificada a necessidade de direcionamento de recomendações à Secretaria Municipal de Administração e Patrimônio – SMAP, no que diz respeito à revisão do Decreto Municipal nº 20.813/2020, por meio do Processo SEI 24.0.000101009-0, que resultou no Boletim de Auditoria Interna 30079555.

Após a avaliação da resposta da auditada 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 n° 15/2024 – Boletim de Auditoria.

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).

pense bem antes de imprimir

Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações – RF 15/2024

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
67/2024 - AG	Manutenção de frota e equipamentos	Necessidade de adequação do Decreto Municipal nº 20.813/2020	5271 - Promover a adequação do Decreto Municipal nº 20.813/2020, sobretudo no que se refere ao GATRAD, sua composição e competências.	Média	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.

pense bem antes de imprimir