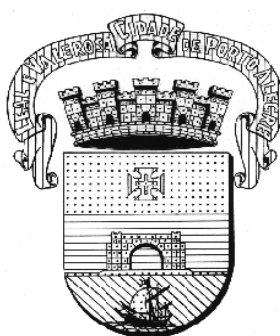


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



GABINETE DO PREFEITO - GP

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 16/2023

AGOSTO/2024



CONCLUSÃO DA AUDITORIA APÓS A MANIFESTAÇÃO DO AUDITADO

Em relação às recomendações emitidas por esta Divisão de Auditoria-Geral (DAG), resultante da auditoria realizada no Gabinete do Prefeito/GP no período de 30 de outubro a 20 de novembro de 2023, através do **Programa de Auditoria nº 16/2023** (processo SEI nº 23.0.000132010-6 – documento nº 25994473), 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 respectivo Boletim de Auditoria Interna - 26211614.

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 16/2023.

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 16/2023 - GP

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
55/2024 - BAI	Almoxarifado	Ausência de tempestividade nas baixas de material permanente inventariável no sistema GMAT	5191 - Instituir procedimentos temporais e atribuir competências para que seja realizada a tempestiva baixa dos materiais permanente inventariáveis no sistema GMAT, e consequente registro no sistema patrimonial (CBP).	Baixa	Em Implementação
55/2024 - BAI	Almoxarifado	Entradas e saídas de materiais do almoxarifado registradas como ajustes físico/financeiro	5203 - Realizar a regularização dos almoxarifados e subalmoxarifados utilizados pelo GP, avaliando a criação de subalmoxarifados para cada um dos gabinetes subordinados.	Alta	Pendente
55/2024 - BAI	Almoxarifado	Entradas e saídas de materiais do almoxarifado registradas como ajustes físico/financeiro	5202 - Instituir o GMAT como ferramenta única e padronizada para gestão dos almoxarifados do GP.	Alta	Em Implementação
55/2024 - BAI	Almoxarifado	Entradas e saídas de materiais do almoxarifado registradas como ajustes físico/financeiro	5201 - Instituir procedimentos e atribuir competências a fim de garantir a adequação dos registros de movimentação de materiais no sistema GMAT, ou seja, abster-se de utilizar o tipo de movimentação "ajuste" quando deveriam ser utilizados os tipos "entrada" ou "saída".	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.

