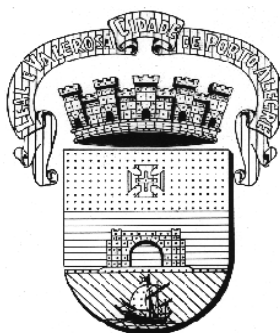


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS URBANOS -
SMSURB

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 16/2023

SETEMBRO/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 na Secretaria Municipal de Serviços Urbanos - SMSURB no período de 30 de outubro a 20 de novembro de 2023, através do **Programa de Auditoria n° 16/2023** (processo SEI n° 23.0.000131930-2 – documento n° 25992097), 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 no Boletim de Auditoria Interna 26221872.

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 da recomendação resultante do Programa de Auditoria n° 16/2023 – 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).



Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações – RF 16/2023 - SMSURB

Nº do Relatório	Processo Auditado	Apontamento	Recomendação	Nível de Risco	Estágio de Implementação
8/2024 - BAI	Almoxarifado	Fragilidade na designação da Comissão Inventariante em razão da segregação de funções	5191 - Publicar anualmente portaria de designação da Comissão Inventariante de Almoxarifados, observando todos os quesitos estabelecidos no art. 2º da Instrução Normativa Conjunta SMTC/SMF/SMAP nº 01/2021, com especial atenção à manutenção da adequada segregação de funções.	Baixa	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.

