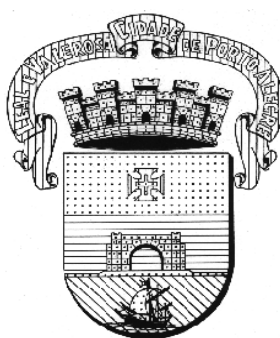


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE, URBANISMO
E SUSTENTABILIDADE - SMAMUS

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 19/2023

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 na Secretaria Municipal de Serviços Urbanos no período de 29 de novembro a 15 de dezembro de 2023, através do **Programa de Auditoria nº 19/2023** (processo SEI nº 23.0.000146751-4 – documento nº 26443639), 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 Boletim de Auditoria Interna 26976275.

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 19/2023.

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 19/2023

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
71/2024 - BAI	Patrimônio	Duplicidade de lotação para registro de aquisições no sistema CBP	5381 - Efetuar os ajustes, transferências e correções nos registros dos bens patrimoniais no sistema CBP nas lotações \"Aquisições\" e \"Bens Novos\" de acordo com a orientação da UGPM-SMAP (SEI 22207584), ou justificar a necessidade da manutenção de ambas as lotações na Secretaria.	Baixa	Atendida
71/2024 - BAI	Patrimônio	Ausência de tempestividade na emissão e assinatura de Termo de Responsabilidade	5391 - Proceder com a tempestiva emissão e assinatura do Termo de Responsabilidade dos bens patrimoniais cadastrados.	Baixa	Atendida
71/2024 - BAI	Patrimônio	Inconsistências no registro de bens da lotação Unidade de Fiscalização Ambiental	5401 - Proceder com as verificações, ajustes, transferências e encaminhamentos devidos e necessários para a regularização dos registros dos bens patrimoniais no sistema CBP na lotação \"Unidade de Fiscalização Ambiental\" objetivando a acuracidade e o controle do patrimônio da Secretaria.	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.

