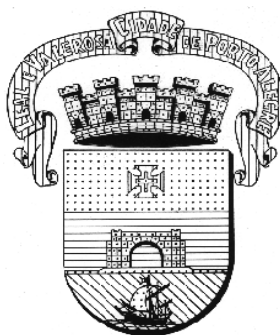


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 25/2024

AGOSTO/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 Saúde (SMS), no período de 15 a 31 de janeiro de 2025, através do **Programa de Auditoria n° 25/2024** (processo SEI n° 25.0.000006841-4 – documento n° 31986982), 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 (32334038).

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 n° 25/2024.

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 25/2024 – SMS

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
17/2025 - BAI	Patrimônio	Fragilidades nos processos de baixa dos bens afetados pela enchente	5531 - Avaliar os registros no CBP dos itens cadastrados nos documentos SEI mencionados e proceder com os trâmites para baixa efetiva nos casos devidos.	Baixa	Em Implementação
17/2025 - BAI	Patrimônio	Fragilidades nos processos de baixa dos bens afetados pela enchente	5532 - Encaminhar os processos pendentes de baixa contábil e patrimonial à UGPM para finalização.	Baixa	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.

