



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**  
**Controladoria-Geral do Município**  
Divisão de Auditoria-Geral

**SECRETARIA MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE**

**RELATÓRIO-DIAGNÓSTICO DE PESSOAL 07/16**

Maio de 2016



## SÍNTESE DO RELATÓRIO-DIAGNÓSTICO DE PESSOAL 07/16 – SMAM

- 1. Estrutura de Pessoal** – A força de trabalho da SMAM é composta por 70% de servidores efetivos, 9% de celetistas, 5% de cargos comissionados e 16% de estagiários.
- 2. Controle de Efetividade** – Constatamos: realização de horas extras acima do limite legal, com concessão também de vales-alimentação extras (subitem 2.1); excesso de banco de horas acumulado (subitem 2.2); e jornadas de trabalho sem descanso remunerado nos finais de semana (subitem 2.3).
- 3. Concessão de Vantagens** – Verificamos concessão de GIA para determinadas classes de cargos que não poderiam perceber devido à natureza de suas atribuições (subitem 3.1). Observamos concessão indevida de adicional de insalubridade a servidores lotados no Gabinete do Secretário (subitem 3.2). Na concessão de vale-transporte metropolitano, não recebemos, por parte de alguns servidores, o comprovante de residência atual; assim, não pudemos nos certificar quanto à pertinência do pagamento dessa ajuda (subitem 3.3). Observamos concessão excessiva de horas extras, de forma sistemática (subitem 3.4)
- 4. Cedências** – Nos processos de cedência auditados, o controle está adequado por parte da SMAM.

