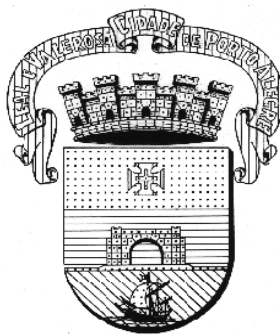


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E
MOBILIDADE URBANA

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 12/2019

Outubro/2020

CONCLUSÃO DA AUDITORIA FRENTE À AUSÊNCIA DE RESPOSTA DO ÓRGÃO AUDITADO

Em relação às recomendações efetuadas por esta Divisão de Auditoria-Geral, decorrentes de auditoria realizada na **Secretaria Municipal de Infraestrutura e Mobilidade Urbana – SMIM** (processo SEI nº 19.0.000108442-1), no período de 09 a 30 de setembro de 2019, conforme o Programa de Auditoria nº 12/19, não foram prestados os esclarecimentos por parte do órgão auditado, até a presente data, o que deveria ter sido efetuado por meio do Sistema de Auditoria Interna (SIAUDI). Verificamos alguns esclarecimentos esparsos anexados ao processo SEI nº 19.0.000108442-1, no entanto não houve consolidação, ratificação e envio dos mesmos por parte do GS/SMIM. Desta forma, ficaram mantidas como pendentes todas as recomendações da auditoria de 2019, conforme quadro em anexo.

Recentemente, foi realizada a auditoria de 2020 na SMIM, cujos relatórios serão enviados em breve ao órgão auditado, por meio do processo SEI nº 20.0.000058542-5 e do SIAUDI, para manifestar-se quanto às novas recomendações de 2020 e as de 2019 que ainda não tiverem sido consideradas atendidas ou baixadas.

Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações - RF 12/2019-SMIM

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
68/2019 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	1645 - Instaurar o processo de sindicância para apuração das diferenças encontradas no inventário, se houver.	Média	Pendente
68/2019 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	1642 - Designar servidores que não sejam, somente, os do próprio setor de almoxarifado para compor a comissão de inventário.	Média	Pendente
68/2019 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	1641 - Anexar, aos processos de inventário, os relatórios e conferências utilizados no levantamento.	Média	Pendente
68/2019 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	1644 - Evidenciar o valor dos itens com diferença, bem como o valor total da diferença encontrada quando da finalização do processo do inventário.	Média	Pendente
68/2019 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	1643 - Anexar, aos processos de inventário, o relatório do GMAT onde constem os valores dos materiais.	Média	Pendente
68/2019 - AG	Almoxarifado	Falhas no Processo de Inventário do Almoxarifado	1646 - Anexar, aos processos de inventário, o relatório do GMAT após os ajustes realizados.	Média	Pendente
68/2019 - AG	Almoxarifado	Materiais sem movimentação a mais de 365 dias	1651 - Rever a necessidade de guarda e de utilização dos materiais sem movimentação nos estoques de almoxarifado a mais de 365 dias. Caso confirmada a dispensabilidade, providenciar o descarte ou redistribuição a outros órgãos da PMPA.	Baixa	Pendente
67/2019 - AG	Convênios Recebidos	Proximidade da data de término do Termo de Compromisso nº 0402499-20/2012	1631 - Solicitar, tempestivamente, a prorrogação do prazo de término do Termo de Compromisso nº 0402499-20/2012.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16414 - Av. Anita Garibaldi (galeria 2,00 x 2,00m) (C1) - Executar novo corte no asfalto para delimitação do perímetro a ser repavimentado. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar retrabalho.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1646 - Reservatório 02 – Praça Francisco Guerra Blessman (R02) - Executar os reparos necessários na parede que circunda a rampa de acesso à bacia.	Média	Pendente

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1645 - Reservatório 02 – Praça Francisco Guerra Blessman (R02) - Promover a remoção do material utilizado no reaterro, o qual apresenta grande volume de entulho e pedras.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1642 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Rever a localização da área de armazenagem das armaduras, para que não fiquem expostas à ação de contaminantes, pois o local utilizado alaga e apresenta acúmulo de solo carregado pela ação das chuvas.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1644 - Av. Plínio Brasil Milano (tubulação DN 1,20m) (F1) - Cobrar a presença do Eng., Chefe da Equipe de Obras, durante as inspeções dos fiscais, juntamente com os outros engenheiros residentes.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1643 - Av. Anita Garibaldi (galeria 2,00 x 2,00m) (C1) - Recuperar a pavimentação executada quanto aos problemas executivos apontados. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar retrabalho.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1641 - Reservatório 02 – Praça Francisco Guerra Blessman (R02) - Solicitar brevidade, na aprovação da SMAM, quanto ao projeto urbanístico com definição das cotas finais do aterro para retomada dos serviços e da execução das etapas 12 e 13, que se referem à urbanização da praça.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16419 - Av. Plínio Brasil Milano (tubulação DN 1,20m) (F1) - Cobrar que a empresa repare o pavimento da via e as calçadas que foram danificados em decorrência das obras.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16418 - Av. Plínio Brasil Milano (tubulação DN 1,20m) (F1) - Executar o novo corte no asfalto para delimitação do perímetro a ser repavimentado. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar o retrabalho.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16417 - Av. Plínio Brasil Milano (tubulação DN 1,20m) (F1) - Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar o retrabalho e a manutenção precoce da rede pluvial.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16416 - Av. Anita Garibaldi (galeria 2,00 x 2,00m) (C1) - Promover a inspeção das ligações das unidades autônomas à rede pluvial, identificando ligações indevidas.	Média	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16415 - Av. Anita Garibaldi (galeria 2,00 x 2,00m) (C1) - Cobrar que a empresa repare o pavimento da via e as calçadas que foram danificados em decorrência das obras.	Alta	Pendente

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16413 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Cobrar a presença do Eng., Chefe da Equipe de Obras, durante as inspeções dos fiscais, juntamente com os outros engenheiros residentes.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16412 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Priorizar a execução das obras de assentamento de tubos, a fim de evitar ou minimizar a erosão causada pelo escoamento da água e, consequentemente, a emissão de material sólido conduzido à rede pública. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar problemas à jusante na rede.	Média	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16411 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Cobrar maior controle do consórcio quanto à utilização de equipamentos de segurança de uso obrigatório, conforme apontado no PPRA.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	16410 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Observar o tempo mínimo para desforma dos elementos concretados e promover a cura úmida da estrutura. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar retrabalho.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1649 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Promover a abertura do trecho com problemas de concretagem (bicheira), garantindo a reconstrução total da seção do elemento, com emprego de material apropriado. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar retrabalho.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1647 - Reservatório 02 – Praça Francisco Guerra Blessman (R02) - Executar os reparos necessários na pavimentação da Rua Felipe Becker que, devido ao trânsito de veículos de carga utilizados na etapa de escavação e reaterro, danificaram a pavimentação.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Problemas constatados nas obras em execução	1648 - Reservatório 01 – Praça Lopes Trovão (R01) - Identificar os pilares e trechos de parede com cobrimento inferior ao especificado, promovendo a demolição do trecho para reposicionamento da armadura e posterior concretagem, garantindo o cobrimento especificado no projeto. Cobrar maior controle executivo da empresa, a fim de evitar o retrabalho.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Atraso na elaboração e aprovação dos projetos	1651 - Cobrar maior agilidade na elaboração e apresentação dos projetos, bem como a presença do Coordenador Geral e do Chefe da Equipe de Projetos, quando das reuniões e apresentação dos projetos.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Atraso na elaboração e aprovação dos projetos	1652 - Cobrar a observância do novo cronograma proposto.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Ausência dos responsáveis técnicos	1661 - Cobrar a participação efetiva dos profissionais indicados pelo licitante para fins de comprovação da capacitação técnico-operacional, tanto no canteiro de obras quanto nas reuniões e apresentação dos projetos.	Alta	Pendente

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Subcontratação indevida	1671 - Bloquear a execução e o pagamento dos serviços prestados por terceiros para atividades às quais se exigiu a comprovação de capacidade técnico-operacional.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Inobservância do PCMSO e PPRA	1681 - Cobrar maior controle do consórcio quanto à utilização dos equipamentos de segurança de uso obrigatório, em observância aos programas de controle médico de saúde ocupacional e de prevenção de riscos ambientais.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Inobservância do PCMSO e PPRA	1685 - Agregar, ao corpo técnico de fiscais do município, servidor com conhecimento específico na área para proceder a análise dos programas apresentados, fiscalizando também o cumprimento dos mesmos.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Inobservância do PCMSO e PPRA	1684 - Apresentar o PCMAT referente a todas as obras em execução.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Inobservância do PCMSO e PPRA	1683 - Incluir, nos programas de controle médico de saúde ocupacional e de prevenção de riscos ambientais, as novas obras que iniciarem.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Inobservância do PCMSO e PPRA	1682 - Solicitar, tempestivamente, a renovação dos programas de controle médico de saúde ocupacional e de prevenção de riscos ambientais.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Atraso no cronograma	1693 - Cobrar maior pró-atividade da empresa na elaboração dos projetos e execução das obras, convocando os profissionais indicados pelo licitante para fins de comprovação da capacitação técnico-operacional a participarem de reuniões periódicas e sempre que necessárias.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Atraso no cronograma	1692 - Iniciar as duas obras com projeto básico, executivo e licenças aprovados.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Atraso no cronograma	1691 - Notificar a empresa quanto ao não cumprimento do novo cronograma pactuado.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Descumprimento da Portaria nº 121/2018	1701 - Exercer a fiscalização, em conformidade com a Portaria nº 121, de 20 de abril de 2018.	Alta	Pendente

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Irregularidade na contratação	1713 - Apurar eventual responsabilidade pela não realização de licitação tempestiva.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Irregularidade na contratação	1711 - Encaminhar os processos para o exame e a aprovação jurídica da PGM, sobretudo em relação aos processos cujo enquadramento legal seja uma das hipóteses de contratação direta e emergencial, bem como naquelas que exijam a formalização do contrato administrativo.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Irregularidade na contratação	1712 - Atender as recomendações da PGM.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Impossibilidade de prorrogação de prazo e aditivo de valor	1722 - Apurar a responsabilidade do agente que deu causa à execução de serviços extras sem prévia aprovação.	Média	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Impossibilidade de prorrogação de prazo e aditivo de valor	1721 - Cumprir o disposto no artigo 24, inciso IV, da Lei Federal nº 8.666/93, demonstrando, por meio de monitoramento ou imagens que comprovem que, de fato, as patologias já eram de conhecimento da administração e sofreram aumento significativo que justificassem a intervenção.	Média	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Impossibilidade de prorrogação de prazo e aditivo de valor	1723 - Executar o item 24 do aditivo, que trata da instalação e montagem de estrutura metálica de reforço externo das sacadas a título indenizatório, os serviços propostos no aditivo e já executados, e dos ainda por executar.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Ausência de licenças e aprovação	1731 - Observar a necessidade legal de realizar o prévio licenciamento municipal para execução de obras, conforme previsão do artigo 13, da Lei Complementar Municipal nº 284/1992, bem como orientação do artigo 7º, parágrafo 2º, inciso I, da Lei Federal nº 8.666/93.	Média	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Adversidades estruturais	1741 - Concluir a obra em andamento para estabilização das fachadas, executando os serviços do aditivo a título indenizatório.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Parecer	Falta de controle tecnológico	1762 - Instruir os fiscais para que a qualidade executiva seja sempre colocada como fator mais relevante, fazendo cumprir os procedimentos, normas e especificações técnicas.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Parecer	Falta de controle tecnológico	1761 - Promover a contratação de laboratório especializado para realização dos ensaios necessários, garantindo, assim, o controle tecnológico nos contratos de recuperação estrutural de pavimentos.	Alta	Pendente

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
70/2019 - AG	Patrimônio	Responsável direto pelo setor inventariado não assinou o Termo de Responsabilidade	1761 - Orientar, para o inventário patrimonial do exercício financeiro de 2019, que o responsável direto por cada setor inventariado deve assinar o respectivo Termo de Responsabilidade, conforme preconiza o a Instrução Normativa nº 01/2006/COPAM/SMF.	Média	Pendente
70/2019 - AG	Patrimônio	Ausência de assinatura de todos os integrantes da Comissão de Inventário patrimonial em ata.	1771 - Imputar a assinatura de todos os integrantes da Comissão de Inventário patrimonial na ata encerramento do exercício de 2019.	Média	Pendente
70/2019 - AG	Patrimônio	Não constatada abertura de processo para apuração de negativa de localização.	1781 - Apurar responsabilidade, através de abertura de processo específico, acerca dos bens não localizados no ato do inventário.	Média	Pendente
71/2019 - AG	Execução Contratual	Ausência de controle histórico e integral dos gastos com manutenção veicular	1761 - Apresentar relação de todos os gastos veiculares, sem corte temporal - sendo segregado por veículo os gastos com peças e mão de obra.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Planilha orçamentária e projetos	1752 - Incluir, no processo SEI, toda a alteração de projeto, solicitando ao projetista a inclusão dos quantitativos e a relação de materiais, ou documento anexo, nas pranchas.	Alta	Pendente
69/2019 - AG	Obras e Reformas	Planilha orçamentária e projetos	1751 - Providenciar a instauração de processo administrativo-disciplinar para apuração dos fatos e responsabilização dos agentes que deram causa ao pagamento de serviços não executados, nos termos da Lei Complementar Municipal nº 133/85.	Alta	Pendente

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.