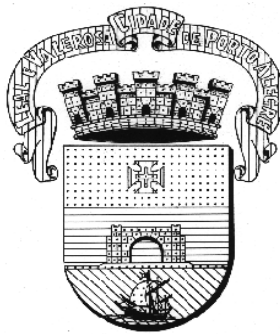


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE, LAZER E
JUVENTUDE

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 14/2021

Outubro/2022



CONCLUSÃO DA AUDITORIA APÓS A RESPOSTA DO ÓRGÃO AUDITADO

Em relação às recomendações efetuadas por esta Divisão de Auditoria-Geral, decorrentes de auditoria realizada na Secretaria Municipal de Esporte, Lazer e Juventude - SMELJ (processo SEI nº 21.0.000093948-7), no período de 22 a 28 de setembro de 2021, conforme o **Programa de Auditoria nº 14/2021**, foram recebidos os esclarecimentos, providências e/ou planos de ação (resposta do órgão auditado), por meio do Sistema de Auditoria Interna (SIAUDI).

Após a análise da resposta do órgão auditado, foi atualizada a situação (estágio de implementação) de todas as recomendações, conforme quadro em anexo, estando a respectiva análise desta Divisão de Auditoria-Geral registrada no SIAUDI.



Anexo: Relatório de Apontamentos e Recomendações - RF 14/2021- SMELJ

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
67/2022 - AG	Demandas Internas e Externas	Não atendimento das solicitações de informações da auditoria	3281 - Atender às solicitações de informações e documentos feitas pela Divisão de Auditoria Geral – DAG e colaborar com a realização de auditoria interna na SMELJ.	Alta	Atendida
68/2022 - AG	Pessoal e Encargos	Estrutura de Pessoal	3281 - Efetuar, com maior brevidade possível, o registro de seus servidores na sua nova estrutura (de acordo com a LC nº 810/2010, alterada pela LC nº 817/2017 e 897/2021), para maiores controles de pessoal. Número do Relatório do SIAUDI: 11/2019 (RD 09/2017) Número da recomendação: 91.1	Média	Pendente
68/2022 - AG	Pessoal e Encargos	Adicional Insalubridade e Periculosidade	3291 - Analisar a lotação real do servidor, e quando ocorrer a mudança de local de trabalho (lotação de uma unidade para outra), os gestores informem imediatamente, bem como façam os registros formais pertinentes no ERGON, para a sustação desta vantagem. Número do Relatório do SIAUDI: 11/2019 (RD 09/2017) Número da recomendação: 91.6.	Média	Pendente
68/2022 - AG	Pessoal e Encargos	Adicional Insalubridade e Periculosidade	3292 - Cancelar as concessões do Adicional de Insalubridade, que não se enquadrarem na legislação em vigor. Número do Relatório do SIAUDI: 11/2019 (RD 09/2017) Número da recomendação: 91.7	Média	Em Implementação
68/2022 - AG	Pessoal e Encargos	Adicional Insalubridade e Periculosidade	3293 - Analisar todos os processos de concessão do Adicional de Insalubridade, a fim de se verificar se foram concedidas após laudo técnico da Equipe de Perícia Técnica/GSSM/SMS. Número do Relatório do SIAUDI: 11/2019 (RD 09/2017) Número da recomendação: 91.5	Média	Atendida
68/2022 - AG	Pessoal e Encargos	Vale Transporte	3301 - Controlar de forma sistemática, conforme item V do artigo 4º da OS 009/2020, as concessões, por parte da Administração Pública - SMELJ, dos vales-transportes solicitando aos servidores a apresentação do comprovante de residência, não deixando a atualização a cargo da SMAP. Número do Relatório do SIAUDI: 11/2019 (RD 09/2017) Número da recomendação: 91.8.	Média	Em Implementação
69/2022 - AG	Convênios Recebidos	CONVÊNIOS RECEBIDOS - Recomendações Pendentes - RD 11/17-C	3291 - Dar celeridade na condição da praça de esportes e cultura da Restinga (PEC 3000M2).	Média	Atendida
70/2022 - AG	Convênios e Parcerias	CONVÊNIOS E PARCERIAS - Recomendações Pendentes - RD 11/17-C	3291 - Designar servidores fiscais mediante portaria devidamente publicada, com o respectivo suplente, para efetivar o acompanhamento e o ateste da execução do objeto conveniado, com a emissão de parecer financeiro e parecer técnico.	Média	Pendente
71/2022 - AG	Almoxarifado	ALMOXARIFADO - Recomendações Pendentes - RD 11/17-C	3291 - Implantar um efetivo controle de materiais, de tal forma que as quantidades registradas no sistema estejam coincidentes com as existentes fisicamente.	Média	Atendida
71/2022 - AG	Almoxarifado	ALMOXARIFADO - Recomendações Pendentes - RD 11/17-C	3292 - Realizar inventário anual e formalizar através de processo administrativo.	Média	Pendente
72/2022 - AG	Licitações	O pedido de repactuação foi analisado após o término da vigência contratual, ocorrida em 05/11/2016	3281 - Organizar os fluxos de trabalho no âmbito da Secretaria, a fim de buscar as informações necessárias e proceder às análises de revisão de contratos antes do término da vigência dos contratos.	Média	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.

