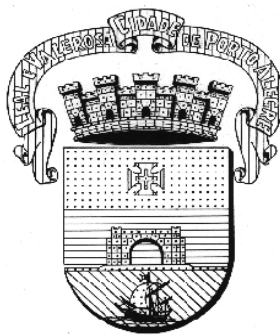


MUNICÍPIO DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA
CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO
DIVISÃO DE AUDITORIA-GERAL



SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO
ECONÔMICO E TURISMO

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA 15/2021

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 Desenvolvimento Econômico e Turismo - SMDet (processo SEI nº 21.0.000097016-3), no período de 29 de setembro a 07 de outubro de 2021, conforme o **Programa de Auditoria nº 15/2021**, 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 15/2021- SMDet

Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
36/2022 - AG	Demandas Internas e Externas	Falta de registro da Portaria da Comissão Permanente de Sindicância	3161 - Anexar ao processo SEI de sindicância nº 20.0.000093128-5 Portaria da Comissão Permanente de Sindicância.	Baixa	Atendida
36/2022 - AG	Demandas Internas e Externas	Falta de confirmação da despesa	3171 - Comprovar o(s) ateste(s) dos serviços prestados pela Procempa durante o período de julho de 2017 a maio de 2020.	Alta	Em Implementação
36/2022 - AG	Demandas Internas e Externas	Falta de negociação com a Procempa sobre os valores devidos	3181 - Atender à determinação da Resolução nº 109/2020 do CGOF (11959990), no que se refere à negociação dos valores devidos, junto à Procempa, visando à redução do impacto do gasto, comparativamente à nova contratada, empresa a, em reunião cuja ata deve ser anexada ao processo SEI nº 20.0.000004865-9.	Alta	Pendente
36/2022 - AG	Demandas Internas e Externas	Falta de atendimento ao item 1 da Resolução nº 109/2020 do CGOF	3191 - Responder à solicitação do item 1 da Resolução nº 109/2020 do CGOF, com urgência.	Alta	Em Implementação
36/2022 - AG	Demandas Internas e Externas	Necessidade de continuidade nos trâmites do processo de sindicância	3201 - Dar continuidade aos trâmites do processo de sindicância a fim de verificar possíveis prejuízos ao erário, responsabilização e posterior ressarcimento ao Município com relação à contratação da Procempa.	Alta	Em Implementação
63/2022 - AG	Convênios Recebidos	Necessidade de prosseguimento na realização do objeto do Convênio nº 891195/2019	3281 - Agilizar a contratação da segunda colocada do Pregão Eletrônico nº 328/2020 para que o objeto do convênio possa ser cumprido, caso seja aprovada a prorrogação do Convênio nº 891195/2019. Caso a prorrogação do referido Convênio não seja aprovada pela concedente, atentar-se ao prazo de devolução dos valores repassados ao Município.	Média	Atendida
63/2022 - AG	Convênios Recebidos	Falta de registro no processo do último Termo Aditivo ao Convênio	3291 - Anexar ao processo SEI nº 17.0.000077224-0 último Termo Aditivo ao Convênio nº 2487/2017, que prorrogou seu prazo até 25 de novembro de 2021.	Baixa	Pendente
63/2022 - AG	Convênios Recebidos	Morosidade na realização do objeto do Convênio nº 2487/2017	3301 - Agilizar o(s) processo(s) de aquisições dos equipamentos e veículos para que não seja prejudicada a tempestividade do cumprimento dos objetivos do Convênio nº 2487/2017.	Média	Pendente
63/2022 - AG	Convênios Recebidos	Falha nos controles dos Convênios	3321 - Aprimorar os controles na área de Convênios, evitando a concentração de todas as informações em um(a) único(a) servidor(a).	Média	Pendente
66/2022 - AG	Metas Orçamentárias	Não execução orçamentária conforme LOA 2021.	3281 - Acompanhar e executar as metas e orçamentos conforme as leis orçamentárias vigentes.	Média	Baixada
66/2022 - AG	Metas Orçamentárias	Monitoramento e Gestão das metas e prioridades	3291 - Executar controle e acompanhamento efetivos das metas, mantendo o monitoramento atualizado no sistema SME, conforme cronograma estabelecido.	Média	Atendida
64/2022 - AG	Patrimônio	Providências em relação às diferenças encontradas	3281 - Anexar relatórios das providências tomadas em relação às diferenças apontadas no documento EISG-SMDet 12608256.	Média	Em Implementação





Nº do Relatório	Ações	Apontamento	Recomendação	Gravidade	Estágio de Implementação
64/2022 - AG	Patrimônio	Falta de assinaturas na ata de abertura do inventário	3291 - Anexar ata de abertura do inventário de 2020 com as assinaturas de todos os membros da Comissão Inventariante.	Baixa	Atendida
65/2022 - AG	Almoxarifado	Grande quantidade de materiais sem movimentação há mais de 365 dias	3301 - Avaliar a necessidade de manutenção dos materiais sem movimentação há mais de 365 dias.	Média	Em Implementação
65/2022 - AG	Almoxarifado	Não atendimento dos requisitos da portaria do processo de Inventário	3282 - Anexar a ata de encerramento do inventário listando pelo menos as operações efetuadas, os itens com diferenças e os relatórios com as providências tomadas em relação às diferenças encontradas.	Média	Atendida
65/2022 - AG	Almoxarifado	Não atendimento dos requisitos da portaria do processo de Inventário	3281 - Providenciar ata de abertura contendo, no mínimo, os procedimentos a serem adotados no inventário anual de materiais de almoxarifado.	Média	Atendida
65/2022 - AG	Almoxarifado	Falta de providências em relação ao inventário físico e GMAT	3291 - Providenciar ajustes das diferenças entre o GMAT e a contagem física.	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.

