



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

SECRETARIA ESPECIAL DE DIREITOS ANIMAIS

RELATÓRIO-DIAGNÓSTICO 01/14

Janeiro de 2014





SÍNTESE DO RELATÓRIO-DIAGNÓSTICO 01/14 – SEDA

- 1. Licitações, Dispensas e Inexigibilidades** – No processo de contratação emergencial n° 001.038313.13.8, ainda não houve o empenho da despesa e não foi comprovada a publicação do Extrato do Contrato (subitem 1.1). Nos processos n°s 001.033042.13.6 e 001.018639.13.5, faltou o prévio empenho da despesa (subitens 1.2 e 1.3).
- 2. Convênios** – Verificamos que existe um convênio firmado entre a SEDA e a [REDACTED], por meio do processo n° 001.008517.11.8, para o qual houve três prorrogações e uma quarta está em andamento, contrariando o definido no Termo de Convênio (item 2). Em que pese esta Auditoria ter solicitado as prestações de contas já ocorridas do referido convênio, a SEDA enviou somente o processo administrativo n° 001.027859.13.4, que trata da prestação de contas da 2ª parcela, no qual observamos que, conforme demonstrativo de despesas, foram considerados 29 itens de despesas, sendo que para 14 deles foram apresentados documentos com datas anteriores ao repasse dessa parcela (subitem 2.1).
- 3. Almoxarifado** – Realizamos, por amostragem, a contagem dos materiais nos dias 10 e 15 de janeiro de 2014, juntamente com o responsável pelo “Almoxarifado SEDA”, situado na Estrada Bérica José Bernardes, 3489, no município de Viamão. Na confrontação entre o quantitativo físico e os registros de controle no sistema informatizado, dos 29 itens conferidos, 17 apresentaram diferenças para mais e para menos (subitem 3.1). As condições físicas e de segurança do Almoxarifado são insatisfatórias (subitens 3.2.1 e 3.2.2). Encontramos materiais, principalmente medicamentos, sem controle por meio de ficha Box ou etiqueta com o código do material, bem como verificamos a falta de um responsável técnico pelos estoques de medicamentos veterinários (subitem 3.2.3). A Secretaria não formalizou o inventário de 2013 dos materiais em estoque (subitem 3.3).
- 4. Patrimônio** – As 12 unidades de lotação cadastradas no sistema CBP possuem Termos de Responsabilidade pelos bens devidamente formalizados, mas constatamos divergências quantitativas e financeiras em três unidades, bem como falta de assinatura em outros três



Termos. Existe um grande número de bens relacionados como “não localizados”, totalizando 56 itens (subitem 4.1). Encontramos veículos próprios utilizados pela Secretaria e não cadastrados no sistema CBP (subitem 4.3).