RELATÓRIO DE AUDITORIA DE CONFORMIDADE

APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS PÚBLICOS ENQUANTO NÃO UTILIZADOS.

Relatório nº.: 006/2018. Ordem de auditoria nº. 0039/2018.

Objetivo: Analisar a regularidade das aplicações financeiras dos depósitos bancários na Prefeitura Municipal de Pelotas.

Período analisado: Exercícios 2016.

Período de auditoria: 27/02/2018 a 12/03/2018.

Coordenação: Norma Gonçalves Xavier

Coordenadora UCCI

Equipe de Auditoria:

Auditor	*Função/cargo*	*Matrícula*
Gilmar Barbosa Sacramento	Auditor - contador	21.983

Unidade auditada: Secretaria Municipal de Gestão Administrativa e Financeira - SMGAF.

Responsável: Jairo da Silva Dutra.

Cargo: Secretário Municipal SMGAF.

Vinculação: Prefeitura Municipal de Pelotas.

Responsável: Paula Schild Mascarenhas.

Prefeita Municipal.

Resumo

1. O presente trabalho de auditoria interna objetivou analisar a regularidade das aplicações financeiras dos depósitos bancários na Prefeitura Municipal de Pelotas.
2. O trabalho, de iniciativa da UCCI, encontra justificativa no fato de que, em diversas prestações de contas de convênios realizados entre o município de Pelotas e órgãos das esferas Estadual e Federal, foi detectada a falta de aplicação financeira dos recursos enquanto não utilizados provocando perdas.
3. A auditoria constatou a falta de registro contábil de aplicação financeira e rendimentos em 104 (cento e quatro) das contas correntes bancárias analisadas.
4. A auditoria sugeriu à Administração, a instauração dos procedimentos necessários à apuração das inconsistências observadas pela auditoria.
5. A auditoria sugeriu, ainda, a reavaliação dos procedimentos administrativos adotados no controle das aplicações financeiras dos recursos enquanto não utilizados a fim de evitar perdas futuras, entre outras sugestões.
6. O relatório foi encaminhado em caráter preliminar aos setores envolvidos a fim de manifestarem-se quanto às observações da auditoria.

Sigiloso
Relatório preliminar