



Câmara Municipal de Currais Novos
Sistema de Controle Interno

CÂMARA MUNICIPAL DE CURRAIS NOVOS/RN
PROTOCOLO Nº 2772/2021
DATA 06/08/21 HORAS: 11:41

[Signature]
Carlos Breno de Morais Felix
CPF: 086.727.664-90
Recepcionista Legislativo

OFÍCIO Nº 014/2021/SCI/CMCN

Currais Novos, 06 de agosto de 2021.

A sua excelência o senhor
EDMILSON FRANCISCO DE SOUZA
Presidente da Câmara Municipal de Currais Novos
Gabinete da Presidência
Currais Novos/RN

Assunto: Relatório de Auditoria Interna – RAI 01/2021

Excelentíssimo senhor presidente,

Considerando o Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI/2021), apresentado no começo do exercício por esta Controladoria, venho informar a finalização das atividades referentes a primeira ação de auditoria denominada "Controle de Almojarifado". Anexo a este ofício encontra-se o relatório informando os achados e conclusões da referida ação.

Respeitosamente,

[Signature]
JÚLIA CRISTINA DANTAS
Controladora Interna



Central de Controle Interno

Fontes



Câmara Municipal de Currais Novos
Sistema de Controle Interno

APRESENTAÇÃO

O presente Relatório de Auditoria Interna (RAI), elaborado por esta Controladoria Interna, tem como objetivo apresentar os achados e conclusões identificados após a realização da primeira ação de auditoria “Controle de almoxarifado” presente no Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI 2021) apresentado à presidência desta Casa Legislativa no início do exercício de 2021.

Os exames realizados pela Controladoria Interna possuem a finalidade precípua de elucidar questões conflitantes e irregulares, conscientizando os auditados da importância de submeter-se às normas vigentes. Além disso, mensuram o cumprimento dos procedimentos administrativos, orientando e sugerindo ações corretivas para os problemas detectados.

OBJETO

| |
|--|
| Ação de auditoria: Controle de almoxarifado |
| Avaliação Sumária: controle de entrada e saída de bens/produtos do almoxarifado da Câmara Municipal. |
| Avaliação de Risco: gasto excessivo com material de consumo, ausência ou inadequação no controle dos materiais, má conservação, aquisição de materiais sem utilidade, furtos, perdas e desvios. |
| Relevância: eficiência e economicidade no sistema de almoxarifado, garantir conservação, controle e agilidade no atendimento das demandas por material. |
| Objetivo da auditoria: organizar o controle de entrada e saída dos bens do estoque, verificar se as rotinas no recebimento, aceite, escrituração e distribuição de materiais obedecem à legislação vigente. |
| Resultados esperados: melhorar eficiência e controle no sistema de almoxarifado. |



Câmara Municipal de Currais Novos
Sistema de Controle Interno

RELATÓRIO

A princípio foi constatado que os registros de entrada e saída dos materiais não eram realizados via sistema. Apesar do programa utilizado pela Casa apresentar a possibilidade de cadastramento e baixa dos materiais recebidos e distribuídos pelo almoxarifado, tal procedimento não era executado, visto que não existiam servidores aptos a realizá-lo.

Este achado gerou preocupação em virtude dos riscos que a ausência de registros pode provocar para a administração tais como: aquisições além do necessário, gerando desperdícios; inexistência de inventários periódicos o que dificulta o mapeamento e controle do que efetivamente foi utilizado; falha na segurança uma vez que sem o devido registro não há como identificar a destinação dos materiais.

Foi solicitado à empresa que presta serviços de suporte ao sistema (Ágili) treinamento de servidores para realizar cadastramento de materiais e suas respectivas entradas e saídas do almoxarifado da Câmara. No dia 18 de maio de 2021, às 14 h foi realizado, via Google Meet, treinamento para utilizar o sistema Guardião, mais especificamente as abas: Almoxarifado, Compras e Tabelas. A referida capacitação foi ministrada pela senhora Kelly Millena, representante da Ágili, aos servidores: Carlos Breno de Moraes Félix, Caroline de Santana Amorim, Henrique Wagner Simões de Araújo, Hugo Alexandre Dantas de Souza, José Carlos da Costa, Júlia Cristina Dantas e Rani Priscila de Sousa.

Os servidores Henrique Wagner e Rani Priscila foram designados para realizar o cadastramento dos materiais no sistema e alimentá-lo periodicamente com as entradas e saídas dos bens.



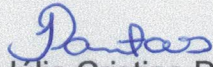
Câmara Municipal de Currais Novos
Sistema de Controle Interno

CONCLUSÃO

Diante dos fatos expostos, conclui-se:

- Houve treinamento dos servidores para utilização correta do sistema Guardião;
- Os servidores Henrique Wagner e Rani Priscila além de realizar o cadastramento inicial dos bens em almoxarifado, ficaram responsáveis pela continuidade do serviço registrando as entradas e saídas;
- O sistema permite a geração de relatórios que podem subsidiar verificações de conformidade futuras.

Por fim, encaminhamos o presente relatório à presidência desta Casa Legislativa, a fim de cientificá-la dos sucedidos.


Júlia Cristina Dantas
Controladora Interna

12/04

CURRAIS NOVOS - RN

1942