

SUMÁRIO EXECUTIVO

  <p>Controladoria SEDEC</p>	RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 02/2023 AUDITORIA DO LEVANTAMENTO DE NECESSIDADES DE COMBUSTÍVEL DE AVIAÇÃO
<p><u>OBJETIVO</u></p> <p>Avaliar os processos de aquisição de combustíveis de aviação do CBMERJ.</p>	<p><u>CONCLUSÕES DA AUDITORIA</u></p> <p>Ao longo do processo de auditoria realizou-se o levantamento e a análise de eventuais falhas, erros de interpretação ou fragilidade das evidências, possibilitando à equipe de auditoria um maior embasamento para seu posicionamento.</p>
<p><u>MOTIVAÇÃO</u></p> <ul style="list-style-type: none">• Identificar os principais riscos e fragilidades nos processos envolvidos e• Proporcionar o aperfeiçoamento dos processos relacionados ao suprimento de combustíveis de aeronaves da estrutura SEDEC/CBMERJ.	<p>Desta forma e com o objetivo de aprimorar os níveis de controles, a Administração deverá elaborar o Plano de Ação atualizado, sobretudo quanto ao atendimento das recomendações relativas aos seguintes tópicos:</p> <ul style="list-style-type: none">• Normativos relacionados à gestão do serviço e• Atividades relacionadas aos processos de aquisição.
<p><u>PRINCIPAIS RECOMENDAÇÕES</u></p> <ul style="list-style-type: none">• Elaborar e publicar normativos relacionados à gestão do serviço e• Implementação de medidas específicas para atendimento da demanda existente.	