


SUMÁRIO EXECUTIVO

 <p>Controladoria SEDEC</p>	<p>RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 03/2022</p> <p>AUDITORIA DA EXECUÇÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTRATO Nº 31/2019</p>
<p><u>OBJETIVO</u></p> <p>Avaliar a gestão e fiscalização do Contrato nº 31/2019 referente à prestação de serviços de preparo e distribuição da alimentação, copa, cozinha e padaria na Unidade de Alimentação e Nutrição do HCAP.</p>	<p><u>CONCLUSÕES DA AUDITORIA</u></p> <p>Ao longo do processo de auditoria, realizou-se a identificação e análise de eventuais fragilidades e riscos relacionados ao escopo da auditoria com base em boas práticas e na legislação vigente.</p> <p>Após apresentação de esclarecimentos, argumentos e informações adicionais pelo auditado, foi viabilizado o levantamento e a análise de eventuais falhas de entendimento, 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 à gestão e fiscalização dos contratos terceirizados da estrutura SEDEC/CBMERJ.	<p>Desta forma e com o objetivo de aprimorar os níveis de controles, o auditado deverá elaborar o Plano de Ação, sobretudo quanto ao atendimento das recomendações relativas aos seguintes tópicos:</p> <ul style="list-style-type: none">• Normativos relacionados à gestão do serviço;• Atividades relacionadas à gestão e fiscalização do contrato e• Estrutura física.
<p><u>PRINCIPAIS RECOMENDAÇÕES</u></p> <ul style="list-style-type: none">• Elaborar e publicar normativos relacionados à gestão do serviço e• Executar todas as atividades relacionadas à fiscalização e gestão de contratos administrativos previstas no Decreto 45.600/2016.	