

## ATA DA 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA SC PARTICIPAÇÕES E PARCERIAS – SCPAR

### 1. Data, Hora e Local

- 1.1 **Data:** 18 de Agosto de 2021
- 1.2 **Hora:** 10h às 11:00h
- 1.3 **Local:** Reunião realizada por videoconferência em razão das medidas de prevenção e enfrentamento à pandemia de COVID-19, com base no art. 12, §1º do RICAE.

### 2. Presenças

- 2.1 Carlos Rocha Velloso e Paulo Roberto Reichelt Ayres, membros do CAE.

### 3. Ordem do Dia

- 3.1 Tomar conhecimento do Relatório de Auditoria Interna 002/2021, conforme Planejamento Anual de Auditoria Interna de 2021, objetivando análise dos processos de fiscalização de contratos da SCPAR Porto de São Francisco do Sul.

### 4. Desenvolvimento dos Trabalhos

- 4.1. O Sr. Anderson Neomar Gomes foi informado que os relatórios a serem elaborados deverão ser discutidos com os membros do CAE previamente à sua expedição e que é importante manter a programação da reunião mensal para dirimir dúvidas e alinhar questões identificadas nos trabalhos.
- 4.2. O CAE foi comunicado que o presidente anterior do PSFS solicitou à Auditoria Interna um trabalho especial sobre jornada de trabalho. De acordo com o Sr. Anderson Neomar Gomes o trabalho está em andamento e o objetivo é verificar se a marcação do horário reflete o exercício efetivo do trabalho do servidor (presença física no local). Paulo Ayres questionou se essa demanda não programada no cronograma anual terá impactos nos trabalhos do cronograma 2021. Anderson Gomes respondeu que existe a possibilidade de um trabalho previsto não ser executado. Diante disso, os membros requereram que o auditor atualize o cronograma anual, indicando o grau de prioridade de cada trabalho para que, em conjunto com os membros do CAE, seja avaliado qual trabalho poderá ser postergado para o próximo ano. Adicionalmente, Paulo Roberto Reichelt Ayres colocou-se à disposição para auxiliar o auditor na definição dos testes a serem realizados no trabalho sobre a jornada de trabalho.
- 4.3. O Sr. Anderson Neomar Gomes comunicou está em andamento na unidade do PSFS um trabalho de mapeamento de processos, identificação de riscos e análise de controles internos. Os membros questionaram qual empresa foi contratada e em quais processos internos esse trabalho está sendo realizado. O auditor informou que não tem conhecimento, porém mencionou que a área de Planejamento está conduzindo o trabalho da consultoria. Complementarmente, o Sr. Anderson Neomar Gomes noticiou que a servidora Adriane Branco, nomeada neste mês, irá atuar na área de Controles Internos.
- 4.4. O senhor Anderson Gomes apresentou os principais pontos do trabalho de auditoria do processo de fiscalização de contratos da SCPAR Porto de São Francisco do Sul. Destacou que esse processo não está formalizado adequadamente, porém existe uma normativa que foi

proposta (SGPE PSFS 3629/2020) em 2018, quando Anderson Gomes desempenhava a função de Controlador Interno, mas até a presente data não foi aprovada. Indagado sobre o teor deste documento, o auditor informou que ele estabelece as atribuições e responsabilidades de cada servidor nas aquisições efetuadas. Os membros perguntaram quem é o responsável por validar o documento e instituir suas orientações e o Sr. Anderson Gomes comentou que é a presidência do PSFS. Os membros pediram ao auditor que insista com o presidente atual a aprovação, divulgação e treinamento da normativa.

**4.5.** Outro item apontado pelo Sr. Anderson Gomes foi a indefinição sobre o papel do gestor do contrato e do fiscal do contrato no Regulamento de Licitações e Contratos. Citou, por exemplo, que existem dúvidas sobre quem aprova a nota fiscal de um serviço, se é o gestor ou o fiscal do contrato. Os membros do CAE recomendaram ao Auditor Interno que solicite a imediata revisão do regulamento para que seja eliminada esta fragilidade de controle interno identificada.

**4.6.** Os membros do CAE solicitam que o relatório seja atualizado, verificando-se planos de ação já foram implementados ou tenham prazo de conclusão definidos para posterior envio ao Conselho de Administração.

## **5. Encerramento**

**5.1** Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, sendo confeccionada esta ata que foi lida e, excepcionalmente, em razão das medidas de prevenção e enfrentamento à pandemia de COVID-19, foi assinada digitalmente por meio do Sistema de Gestão de Protocolo Eletrônico de SC.

Florianópolis/SC, 18 de Agosto de 2021.

**Carlos Rocha Velloso**  
Membro

**Paulo Roberto Reichelt Ayres**  
Membro



# Assinaturas do documento



Código para verificação: **05EW09RI**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



**CARLOS ROCHA VELLOSO** (CPF: 160.XXX.967-XX) em 08/11/2021 às 18:37:26

Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/02/2021 - 15:59:31 e válido até 04/02/2121 - 15:59:31.

(Assinatura do sistema)



**PAULO ROBERTO REICHEL T AYRES** (CPF: 632.XXX.440-XX) em 08/11/2021 às 18:46:31

Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/02/2021 - 15:58:48 e válido até 04/02/2121 - 15:58:48.

(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo/conferencia-documento/U0NQQVJfMTA1NDJfMDAwMDAyOTdfMjk3XzlwMjFfMDVfVzA5Ukk=> ou o site

<https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo> e informe o processo **SCPAR 0000297/2021** e o código **05EW09RI** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.