

Plano de Providências nº 03/2023 – Equipamentos da Educação

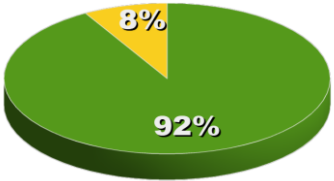
Secretaria Municipal de Educação (SME)

SEI PMC 202300070744-87

Plano de Providências

[DOC. 9854054](#)

OBJETO: Esta auditoria teve como objeto os mecanismos de controle dos bens patrimoniais eletrônicos destinados à educação pública municipal e seu objetivo foi avaliar os aspectos de conformidade, de eficiência, de eficácia e de efetividade dos mecanismos de controles realizados sobre os bens patrimoniais eletrônicos destinados à educação municipal e compreender seus reflexos capazes de comprometer os recursos públicos e o alcance dos objetivos estabelecidos pela política pública para, enfim, apresentar possíveis espaços de aperfeiçoamento.

STATUS: Finalizado			
conforme	doc. 18821253		
TEMPO DE MONITORAMENTO: 28 meses			
Início: Janeiro/2024			
Previsão de Conclusão: Março / 2027			
Conclusão: Maio / 2026		Em andamento	0
		Atrasada	0
		Baixada	1
		Implementada	11
		TOTAL	12

IMPLEMENTADAS			
Recomendação		Status	
		ESG	ODS
1	5. Estabelecer uma periodicidade mínima trimestral para verificação de todo o inventário de equipamentos eletrônicos como forma de controle sistemático, objetivando aferir possíveis desvios, além de tomar decisões acerca das eventuais causas rapidamente	Recomendação implementada: periodicidade trimestral estabelecida, conforme validado pelo auditor no doc. 13813205	Governança 

2	11. Elaborar um fluxo de procedimentos que segreguem as atividades do fiscal e do gestor dos contratos, evidenciando suas atividades através da emissão de relatórios circunstanciados de atividades, além de preenchimento de check lists e formulários, em documentos próprios ou via SEI	Recomendação Implementada: Fluxo de procedimentos elaborado, através de Documento Interno de Orientação, conf. doc. 10703630	Governança	
3	12. Verificar a pertinência do uso de equipamento eletrônico por público- alvo não abrangido pela política pública, solicitando a sua devolução nos casos de desnecessidade técnica	Recomendação Implementada: Devolução do equipamento em Setembro/2023, conf. doc. 9971863	Governança	
4	1. Buscar desenvolver ou adquirir uma solução tecnológica que permita transferir os materiais entre os órgãos da SME de forma eletrônica, menos dependentes de formulários em papéis	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	
5	3. Fazer um levantamento de todo o inventário de equipamentos eletrônicos, abrangendo todos os órgãos da SME envolvidos no armazenamento desse itens	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	
6	4. Implementar as fichas de controle de estoque para todos os itens nos órgãos que custodiarem equipamentos eletrônicos, utilizando- se do método kardex para controle quantitativo	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, somado ao sistema de controle kardex, conf. doc. 18798128.	Governança	
7	6. Buscar desenvolver ou adquirir solução tecnológica que permita mensurar instantaneamente a situação do estoque	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	

8	7. Estabelecer o quantitativo ideal de equipamentos eletrônicos a serem custodiados nas unidades descentralizadas, observando o histórico de entregas e de trocas demandadas pelas Unidades Escolares, com propósito de estocar uma quantidade mínima desses materiais para pronta entrega aos alunos e professores.	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	
9	8. Transferir o excedente de equipamentos eletrônicos custodiados nas unidades descentralizadas para um almoxarifado central, mais estruturado, objetivando melhorias nas atividades de recebimento, de guarda, de distribuição e de controle desses materiais	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	
10	9. Estruturar as unidades descentralizadas para o recebimento e para o armazenamento dos equipamentos eletrônicos	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	
11	10. Estabelecer rotinas de fiscalização junto aos supervisores escolares, por meio do uso de ferramentas de análise, tais como pontos de verificação (check lists), objetivando identificar inconsistências relacionadas à guarda, à distribuição e aos controles relativos aos equipamentos eletrônicos	Recomendação Implementada: Sistema de gestão GCDM implantado, conf. doc. 18798128.	Governança	

BAIXADA

12	2. Desenvolver uma instrução normativa para disciplinar a forma de tratamento dos casos relacionados ao extravio de equipamentos em situações que demandem atenção especial (riscos à integridade de servidores), além de estabelecer controles acerca desses casos específicos	Recomendação baixada: Previsão normativa em legislação vigente, conf. doc. 12351762.	Governança	
----	---	--	--------------------------	---