ANEXO III

Recomendações da Auditoria Interna da Suframa

Relatórios de Auditoria- AUDIT							
Processo SEI	**Documento**	**Unidade**	**Recomendação**	**Prazo para atendimento**	**Última manifestação da unidade**	**Data**	**Situação**
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	1.Padronizar as análises dos projetos industriais, com vistas à concessão de incentivos fiscais administrados pela Suframa, reduzindo, assim, a discricionariedade nas decisões dos técnicos, mitigando situações de conflito e aumentando a isonomia nas situações.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963)	17/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	2.Efetuar a rotatividade (mesmo que internamente) dos técnicos que fazem análise dos projetos industriais, para que uma mesma pessoa não seja responsável por atividades sensíveis por período indeterminado de tempo.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963)	17/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	3.Realizar a atualização da Planta Cadastral da Área de Expansão do Distrito Industrial Marechal Castello Branco (0594645), pois a planta apresentada foi confeccionada em outubro de 2015, através de um recadastramento na área de expansão.	06/03/2020	Despacho COAPA 0706475	03/03/2020	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº 2/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA

52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	4.Revogar, após atualização da Planta Cadastral, as autorizações (TRA, ECV, EPCV, Cercamento, TAUA, entre outros) que destinam às empresas ocupação dos lotes da área de expansão, cujos prazos de implantação de projetos expiraram e que não esteja sendo atingida a finalidade exclusiva de desenvolvimento de projetos industriais, comerciais e de serviços em conformidade com as normas estabelecidas pela Suframa.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963)	17/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	5.Após a revogação termos lavrados para ocupação das áreas, providenciar que estas áreas sejam destinadas as empresas solicitantes de lotes para implantação de projetos, conforme Relação de Solicitações de Áreas (0605309).	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963)	17/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	6.Efetuar o zoneamento da Área de Expansão do Distrito Industrial.	06/03/2020	Despacho COAPA 0706475	03/03/2020	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº 2/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	7.Tomar medidas que mitiguem as ações de invasão ou ocupações irregulares na Área do Distrito Industrial Marechal castelo Branco e sua área de Expansão.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963)	17/07/2021	Não implementada. Assunção de Risco, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	8.Recomenda-se, como processo de efetivação das ações de administração das áreas, a elaboração de cronograma com prazos e períodos definidos para implementação das soluções apresentadas na manifestação do auditado.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963) Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	17/07/2021	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA

52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	9.Providenciar a remoção de servidores com o cargo de Engenheiro Civil para a unidade.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963)	17/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	10.Recomenda-se que o gestor elabore e apresente um plano de ação com cronograma estabelecendo prazos e períodos para implementação das ações de mitigação dos achados.	06/03/2020	Nota Informativa 42 (SEI 1063963) Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	17/07/2021	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	11.Providenciar, de imediato, o retorno dos servidores da COPAG/CGPAG que foram removidos, ocasionando, em tese, desvio de função, para sua unidade de origem, considerando a falta de servidores como a principal causa para as reduzidas ações para a boa e regular administração das áreas sob responsabilidade da SUFRAMA e, que deve corrigida pela administração através da revisão de seus atos, como previsto em lei.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Não implementada. Assunção de Risco, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	12.Que sejam feitas diligências aos órgãos responsáveis pela fiscalização e oficiado o Ministério Público Federal para conhecimento do fato. (despejo de resíduos sólidos na ZF-7).	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Não implementada. Assunção de Risco, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	13.Que sejam feitas tratativas para a efetivação da ação por tratar-se de um processo que deu início no ano de 1997 (processo NUP 52710.001351/1997-00), ou seja, necessita-se de ação de resolução imediata deste fato.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA

52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	14.Determinar a expedição de Anotação de Responsabilidade Técnica - ART nas fiscalizações, análises e inspeções feitas por serviços abarcados pela lei 6.496/1977 (Engenharia, Agronomia, Geologia, Geografia ou Meteorologia).	06/03/2020	Despacho SPR 0680307	29/01/2020	Não implementada. Assunção de Risco, conforme Despacho de Monitoramento nº2/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	15.Normatizar a emissão do LTAI com a possibilidade de impor sanções aos auditores quando houver divergência nas informações postas no LTAI com as prestadas pela empresa	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Em implementação conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	16.Determinar que apenas profissionais que possuem habilitação para a área correspondente façam a inspeção.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Em implementação conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	17.Definir critérios percentuais do que seria aceitável para a comprovação de cumprimento no LO, LP ou RAP.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	18.Utilizar, em inspeções, registro fotográfico e documental nos documentos (LO, LP e RAP) para a comprovação dos fatos trazidos nos documentos.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Não implementada. Assunção de Risco, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	19.Reforçar, junto à SAE/CGMOI, a necessidade de sistema informatizado para os serviços de gestão dos processos e de projetos agrossilvopastoris, agroindustriais e agropecuários, com vistas à concessão de incentivos fiscais administrados pela Suframa.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA

			Solicitando prazo para a sua implementação.				
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	20.Reforçar, junto à SAE/CGRHU, a necessidade de recompor a força de trabalho das unidades da SPR, tendo em vista o impacto que vem causando, a falta de servidores, nas análises, inspeções e serviços das unidades ligadas a esta Superintendência Adjunta de Projetos.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº 2/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	21.Atualizar os manuais existentes, bem como suas instruções de trabalho.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº3/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.008499/2019-17	RA 005/2019	SPR	22.Não informar a empresa acerca da data em que a mesma será inspecionada, pois a informação sobre as datas de visitas técnicas, não permitem que os vícios existentes possam ser encontrados pelos técnicos durante a visita técnica.	06/03/2020	Nota Informativa 12 (SEI 1065881)	20/07/2021	Implementada, conforme Despacho de Monitoramento nº 2/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.003102/2020-26	RA 002/2020	SPR	1. Formalizar manuais e procedimentos técnicos/administrativos que possam conduzir o acompanhamento e a fiscalização dos projetos industriais, estabelecendo prazo para produção e disponibilização dos mesmos.	31/08/2021	DESPACHO Nº 0960229/2021/SPR "Informo que os MANUAIS TÉCNICO/ADMINISTRATIVOS das Unidades subordinadas a esta SPR estão em avançada elaboração. Segue, neste Processo, o Manual de Procedimentos da CGAPI, que está em fase de revisão final pela SPR. " Solicita prorrogação até dia 31/08/2021.	19/03/2021	Em implementação, conforme Despacho nº 0973769/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA

52710.003102/2020-26	RA 002/2020	SPR	2.Documentar institucionalmente as orientações aos técnicos da CGAPI quando da realização das visitas/inspeções às empresas, estabelecendo prazo para produção e disponibilização de tais documentos.	31/08/2021	DESPACHO Nº 0960229/2021/SPR "Informo que os MANUAIS TÉCNICO/ADMINISTRATIVOS das Unidades subordinadas a esta SPR estão em avançada elaboração. Segue, neste Processo, o Manual de Procedimentos da CGAPI, que está em fase de revisão final pela SPR. " Solicita prorrogação até dia 31/08/2021.	19/03/2021	Em implementação, conforme Despacho nº 0973769/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	1. Adotar procedimento específico para acompanhar o cumprimento pela Coordenadora da verificação dos requisitos de regularidade das certidões, especialmente àquela relativa à verificação de débito com o sistema da seguridade social, das Executoras.	01/01/2022	SEI: 1182982, 1183355 e 1183371 (Ofícios/Gabin nºs 6202, 6221 e 6223 - item 1, alínea "c")	25/11/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	2. Propor aditivo, quando da execução de programa prioritário, no caso de superveniente publicação de ato normativo (por exemplo: Resolução) que promova alterações nos termos inicialmente pactuados no ACT.	15/12/2021	Em implementação	Em implementação	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	3. Formalizar instruções de trabalho e/ou manuais específicos da CGTEC/SAP para que o servidor possa avaliar PUR com condicionante de aceite prévio.	15/12/2021	Em implementação	Em implementação	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	4. Formalizar instruções de trabalho e/ou manuais específicos da CGTEC/SAP para a vistoria in loco, acompanhamento das ações do programa e avaliação das prestações de contas, bem como para notificações de irregularidades e solicitações de documentos e informações complementares.	15/12/2021	Em implementação	Em implementação	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA

52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	5 - Fiscalizar a publicidade das informações sumárias pelas Coordenadoras sobre os projetos vinculados de cada programa prioritário cujos PUR já tenham sido aprovados.	31/12/2021	SEI: 1182982, 1183355 e 1183371 (Ofícios/Gabin nºs 6202, 6221 e 6223 - item 1, alínea "a")	25/11/2021 25/11/2021	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	6 - Fiscalizar a publicidade dos critérios utilizados pelas Coordenadoras na seleção de proposta de projetos prioritários do CAPDA.	31/12/2021	SEI: 1182982, 1183355 e 1183371 (Ofícios/Gabin nºs 6202, 6221 e 6223 - item 1, alínea "b")		Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	7. Fiscalizar a publicidade das informações sumárias pelas Coordenadoras sobre os projetos vinculados de cada programa prioritário cujos PUR já tenham sido aprovados.	15/12/2021	Em implementação	Em implementação	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA
52710.010902/2020-01	RA 007/2020	SAP/CGTEC	8. Classificar quais informações dos programas prioritários sob as suas responsabilidades são consideradas públicas.	15/12/2021	Em implementação	Em implementação	Em implementação, conforme Despacho de Monitoramento nº 6/2021/COAUD/AUDIT/SUFRAMA