



## DIRETORIA DE AUDITORIA

### UNIDADE EXAMINADA:

SECRETARIA DE  
SAÚDE - SES

### PRODUTO:

Parecer de AIR DAUD/  
SCGE nº 011/2022

### EMIÇÃO EM:

Novembro/2022

### OBJETIVO:

Objetivo: Verificar o nível de implementação das recomendações contidas no Relatório de Auditoria DAUD/SCGE nº 008/2020, o qual objetivou avaliar a regularidade e os controles internos existentes no processo de concessão da Gratificação de Risco em Regime de Plantão, no âmbito da SES, restringindo-se a análise ao quadro de servidores cedidos.

### VALOR ENVOLVIDO:

Não se aplica.

### IMPLEMENTAÇÃO DE RECOMENDAÇÃO:

**83,34%**

#### ITEM DE ANÁLISE/RECOMENDAÇÃO

- 1 Implantação de rotina de verificação tempestiva das informações prestadas, com análise mensal das folhas de pontos disponibilizadas pelos cessionários.

#### CONCLUSÃO

Foram repetidos os testes e verificado que houve uma melhora significativa nos controles dos plantonistas cedidos. Diante do exposto, conclui-se pelo **atendimento da recomendação nº 01**.

#### ITEM DE ANÁLISE/RECOMENDAÇÃO

- 2 Elaboração e Institucionalização de fluxo interno de cessão de servidores, sendo enfatizado nesse documento que cabe às cessionárias encaminhar, tempestivamente, a comprovação da atividade profissional do servidor cedido, sob pena de suspensão do pagamento da verba, conforme estabelecido no Caderno de Orientações de Cessão de Pessoal pelo Governo do Estado de Pernambuco;

#### CONCLUSÃO

A SCGE verificou que houve a elaboração de minuta contendo as informações recomendadas, mas não houve publicação da mesma. Diante do exposto, conclui-se pelo **atendimento parcial da recomendação nº 02**.

#### ITEM DE ANÁLISE/RECOMENDAÇÃO

- 3 Implantação de rotina de inspeção, para que a SES realize visitas aos órgãos cessionários, buscando confirmar o efetivo exercício da realização de plantão pelos cedidos.

#### CONCLUSÃO

Foi identificado que a unidade examinada elaborou cronograma de visitação e já realizou visita ao HUOC. Diante do exposto, conclui-se pelo **atendimento da recomendação nº 03**.