



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

FISCALIZAÇÃO

ORDENADA

ALMOXARIFADO

JUNHO - 2017

Composição

Presidente

Sidney Estanislau Beraldo

Vice-Presidente

Renato Martins Costa

Corregedor

Antonio Roque Citadini

Conselheiros

Edgard Camargo Rodrigues

Robson Marinho

Cristiana de Castro Moraes

Dimas Eduardo Ramalho

SDG – Secretaria-Diretoria Geral

Sérgio Ciquera Rossi

DSF-I – Departamento de Supervisão de Fiscalização I

Antônio Bento de Melo

DSF-II – Departamento de Supervisão de Fiscalização II

Alexandre Teixeira Carsola



IDENTIFICAÇÃO DO ALMOXARIFADO

1 - Nome (denominação) do Almojarifado:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

PROFISSIONAIS

1 - Nome do responsável pelo almojarifado:

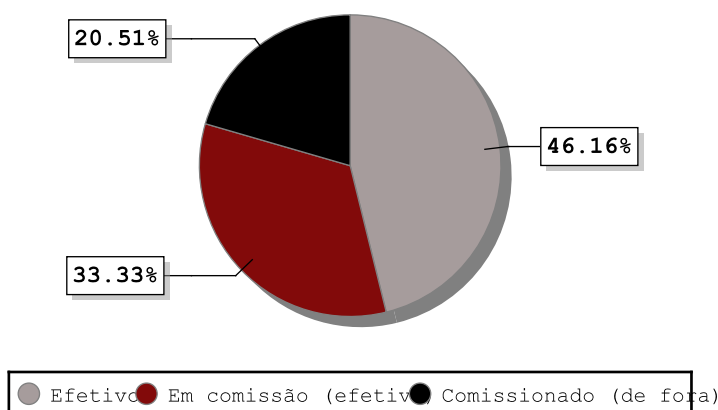
Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

2 - Cargo do responsável pelo almojarifado:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

3 - Forma de provimento do cargo do responsável:

Respostas	Total	Percentual
Efetivo	108	46.16%
Em comissão (efetivo)	78	33.33%
Comissionado (de fora)	48	20.51%

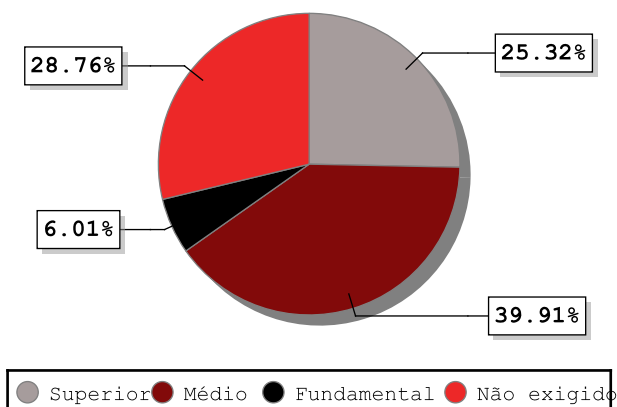




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

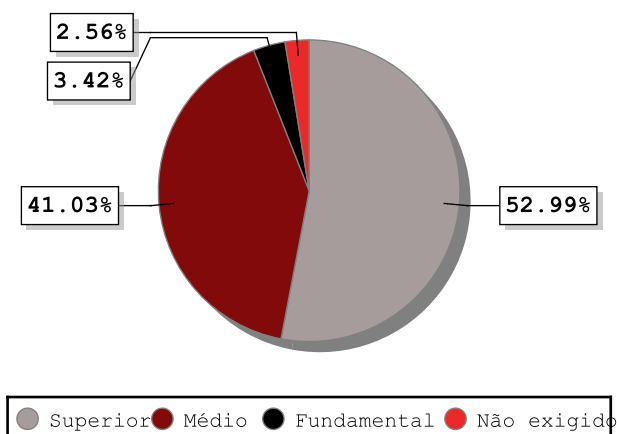
4 - Formação profissional exigida para o cargo?

Respostas	Total	Percentual
Superior	59	25.32%
Médio	93	39.91%
Fundamental	14	6.01%
Não exigido	67	28.76%



5 - Formação profissional do ocupante do cargo?

Respostas	Total	Percentual
Superior	124	52.99%
Médio	96	41.03%
Fundamental	8	3.42%
Não exigido	6	2.56%

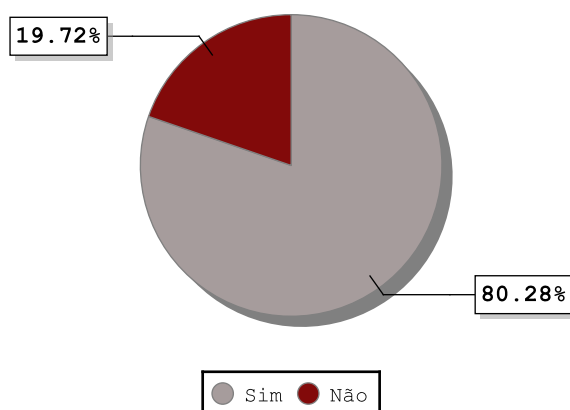




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

6 - Caso exista especificação de área (curso) de formação profissional para a ocupação do cargo, está preenchido corretamente?

Respostas	Total	Percentual
Sim	175	80.28%
Não	43	19.72%



6.1 - Qual a área (curso) de formação profissional exigida para preenchimento do cargo?

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

6.2 - Qual a área (curso) de formação profissional do ocupante do cargo?

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.



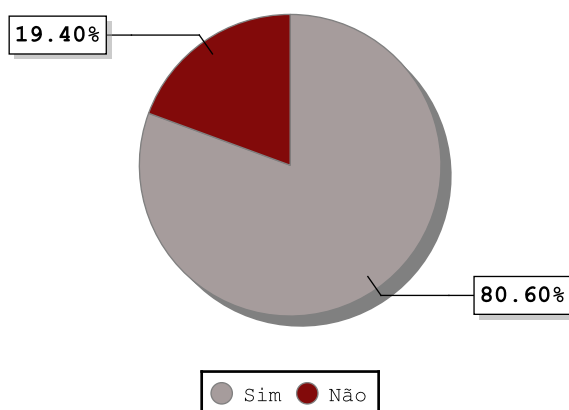
7 - Quantos funcionários existem - em serviços burocráticos e na movimentação de estoque (excluído o responsável)?

Respostas	Total
Média	7

ESTRUTURA FÍSICA EXTERNA

1 - O prédio apresenta-se externamente em bom estado?

Respostas	Total	Percentual
Sim	187	80.60%
Não	45	19.40%

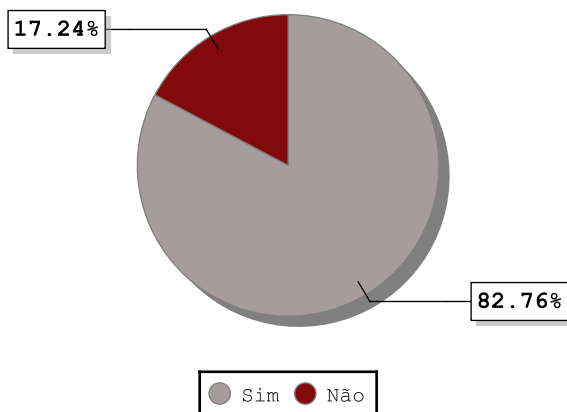




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

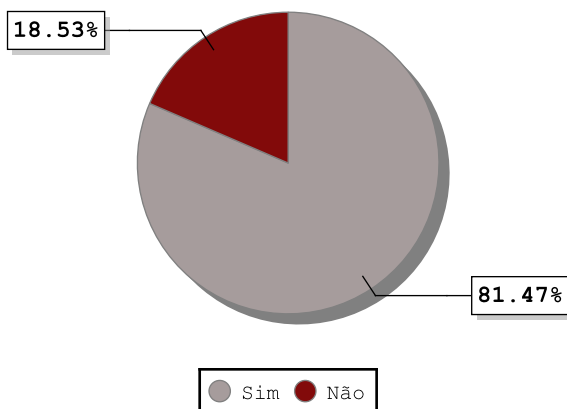
2 - Observada externamente, a cobertura do almoxarifado está em perfeito estado?

Respostas	Total	Percentual
Sim	192	82.76%
Não	40	17.24%



3 - O local apresenta segurança?

Respostas	Total	Percentual
Sim	189	81.47%
Não	43	18.53%

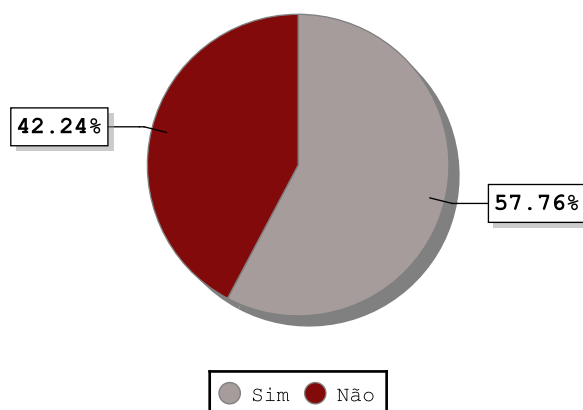




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

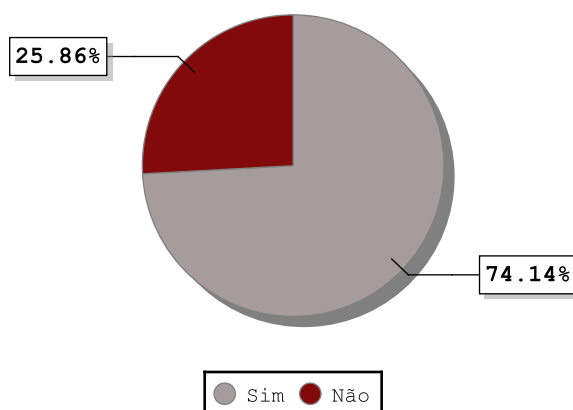
4 - Existe serviço de segurança - 24 horas por dia?

Respostas	Total	Percentual
Sim	134	57.76%
Não	98	42.24%



5 - Existe área para manobra de caminhões?

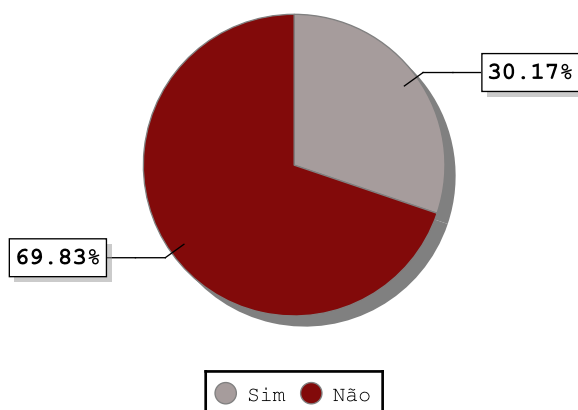
Respostas	Total	Percentual
Sim	172	74.14%
Não	60	25.86%





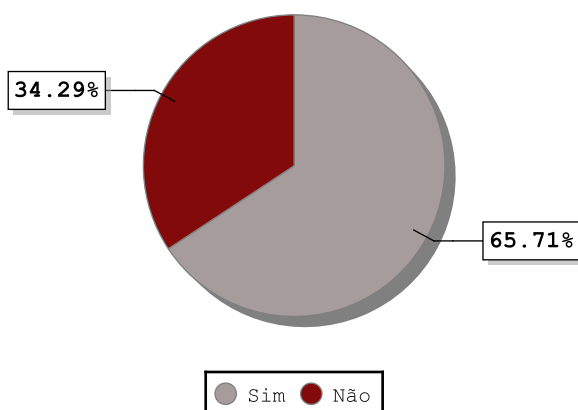
6 - Existe plataforma para carga e descarga?

Respostas	Total	Percentual
Sim	70	30.17%
Não	162	69.83%



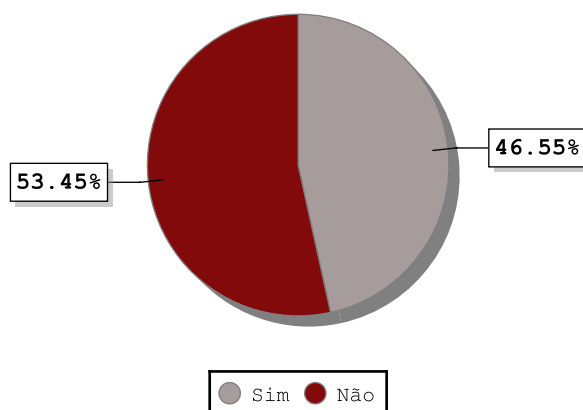
6.1 - Se houver área de carga e descarga ela é coberta?

Respostas	Total	Percentual
Sim	46	65.71%
Não	24	34.29%



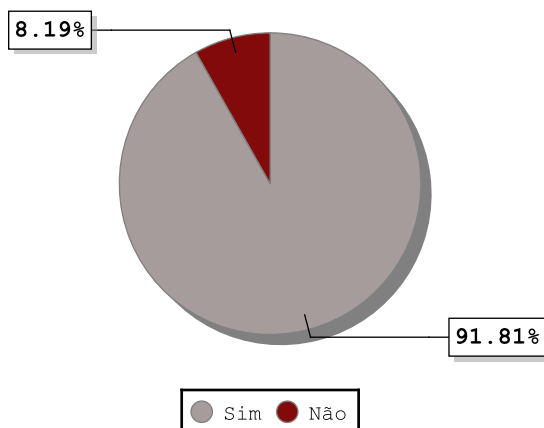
7 - Há rampas facilitando a locomoção de carrinhos?

Respostas	Total	Percentual
Sim	108	46.55%
Não	124	53.45%



8 - O escritório da administração do almoxarifado situa-se no mesmo local?

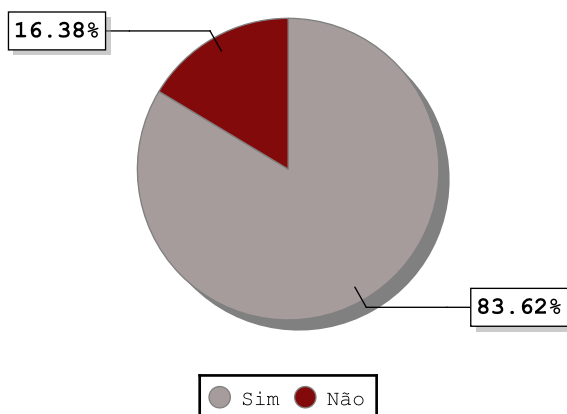
Respostas	Total	Percentual
Sim	213	91.81%
Não	19	8.19%





9 - Está bem instalado?

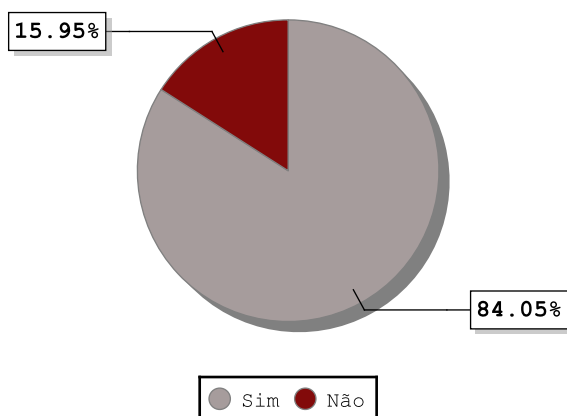
Respostas	Total	Percentual
Sim	194	83.62%
Não	38	16.38%



ESTRUTURA FÍSICA INTERNA

1 - Os materiais estão protegidos contra intempéries, sinistros e outras forças físicas da natureza?

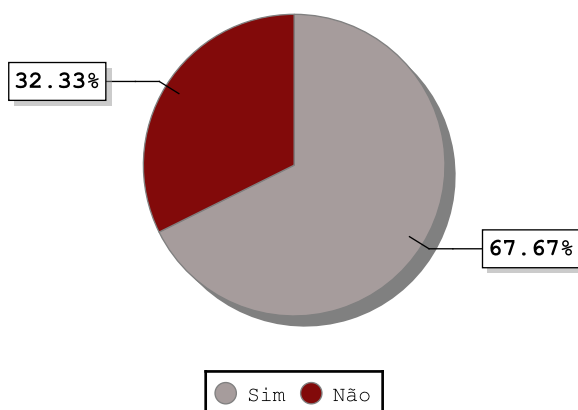
Respostas	Total	Percentual
Sim	195	84.05%
Não	37	15.95%





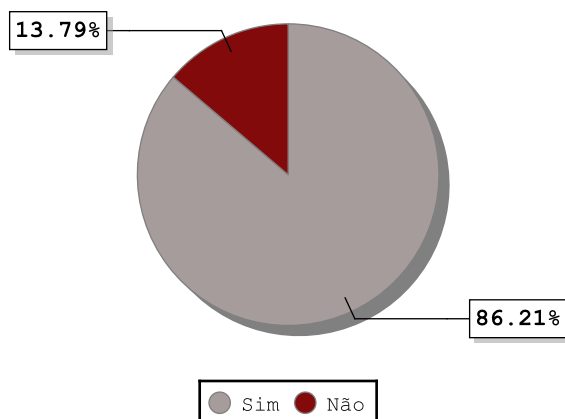
2 - O espaço físico é suficiente?

Respostas	Total	Percentual
Sim	157	67.67%
Não	75	32.33%



3 - Almoxarifado tem independência dos setores de Compras e Tesouraria?

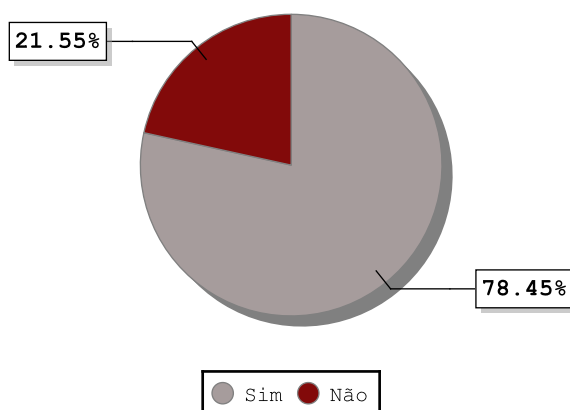
Respostas	Total	Percentual
Sim	200	86.21%
Não	32	13.79%





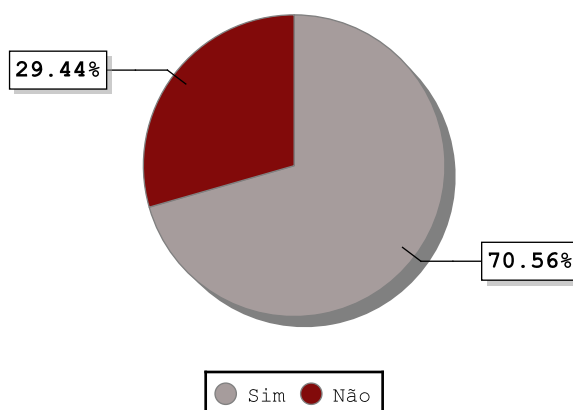
4 - A iluminação é boa?

Respostas	Total	Percentual
Sim	182	78.45%
Não	50	21.55%



5 - Quadro de força externo à área de estocagem?

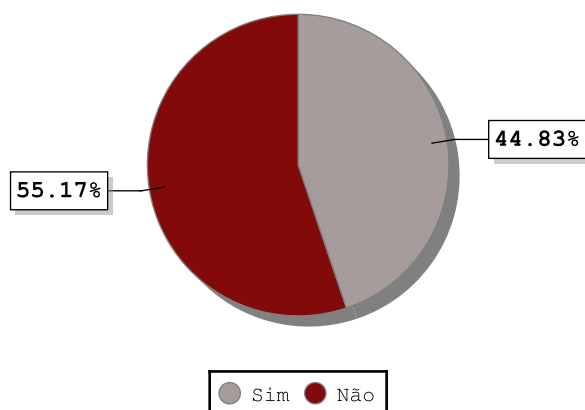
Respostas	Total	Percentual
Sim	163	70.56%
Não	68	29.44%





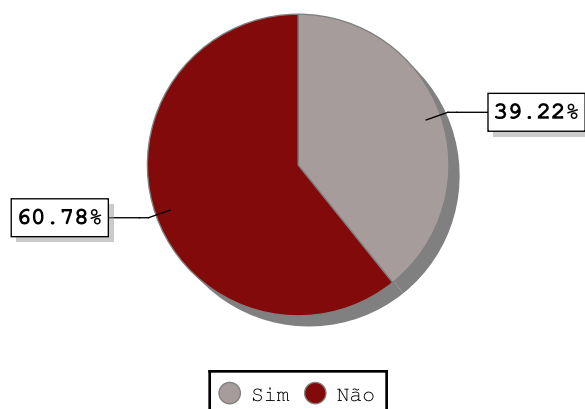
6 - Existem fiações elétricas expostas e não em tubulações?

Respostas	Total	Percentual
Sim	104	44.83%
Não	128	55.17%



7 - O local apresenta internamente sinais de infiltrações, goteiras, umidade, etc.?

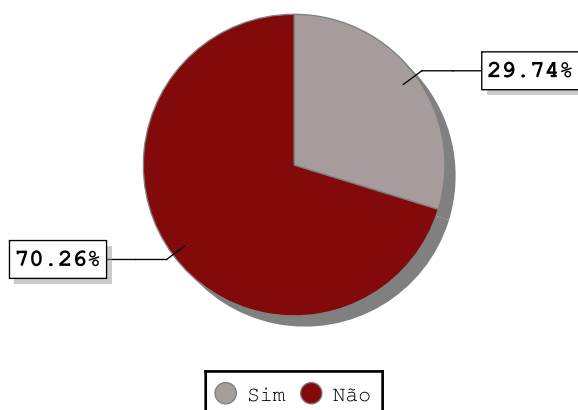
Respostas	Total	Percentual
Sim	91	39.22%
Não	141	60.78%





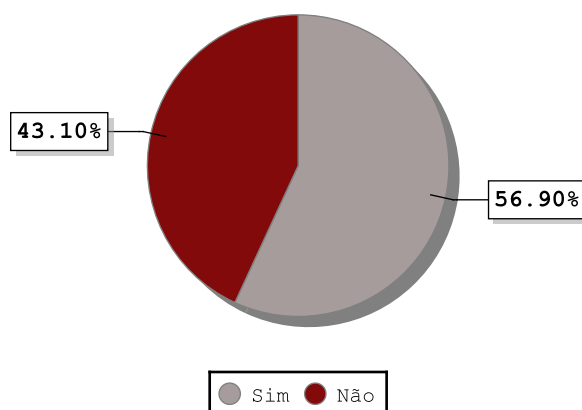
8 - Há possibilidade de entrada de água de chuva?

Respostas	Total	Percentual
Sim	69	29.74%
Não	163	70.26%



9 - Existe proteção contra a entrada de roedores?

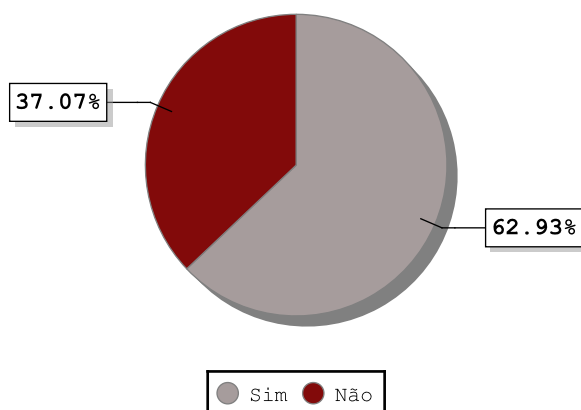
Respostas	Total	Percentual
Sim	132	56.90%
Não	100	43.10%





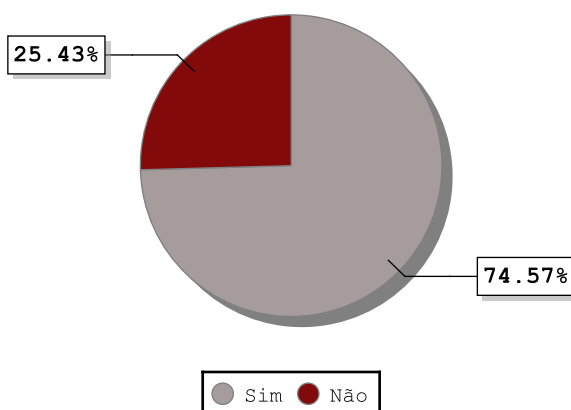
10 - Existe proteção contra a entrada de aves?

Respostas	Total	Percentual
Sim	146	62.93%
Não	86	37.07%



11 - Existem extintores de incêndio?

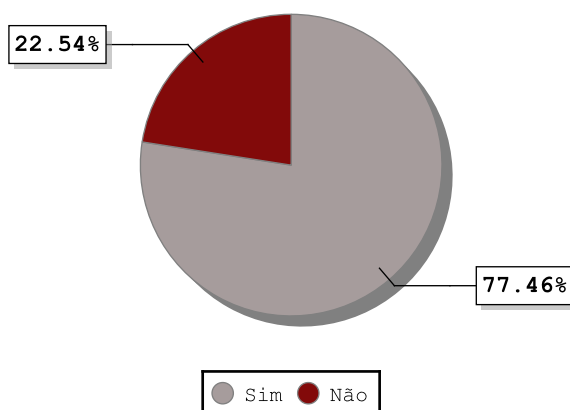
Respostas	Total	Percentual
Sim	173	74.57%
Não	59	25.43%





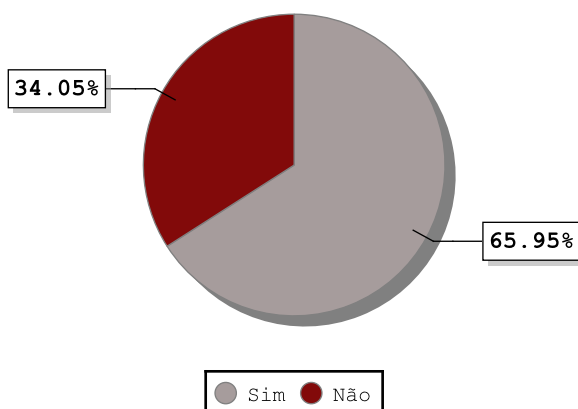
11.1 - Estão dentro do prazo de validade?

Respostas	Total	Percentual
Sim	134	77.46%
Não	39	22.54%



12 - Existem prateleiras em número suficiente para a armazenagem dos materiais?

Respostas	Total	Percentual
Sim	153	65.95%
Não	79	34.05%

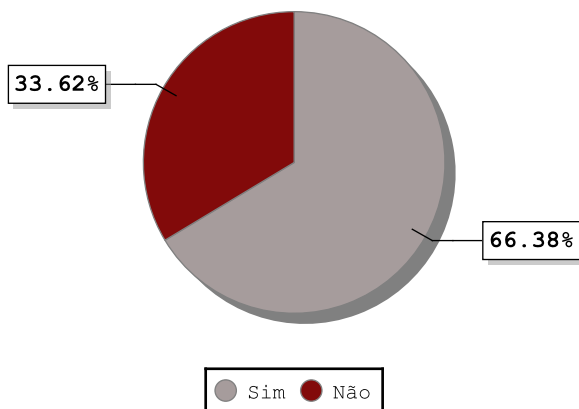




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

13 - Existem equipamentos (empilhadeira, carrinhos de transporte etc.) em número suficiente para operação racional do almoxarifado?

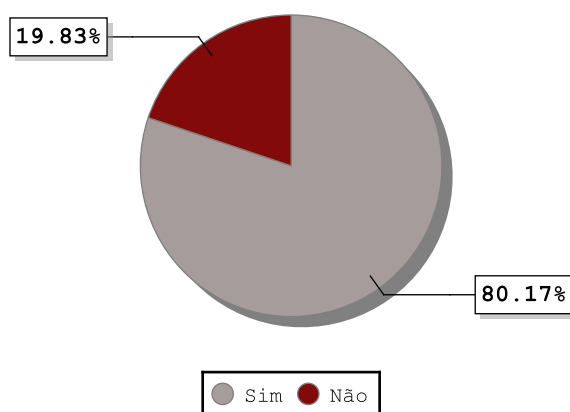
Respostas	Total	Percentual
Sim	154	66.38%
Não	78	33.62%



ÁREAS DO ALMOXARIFADO

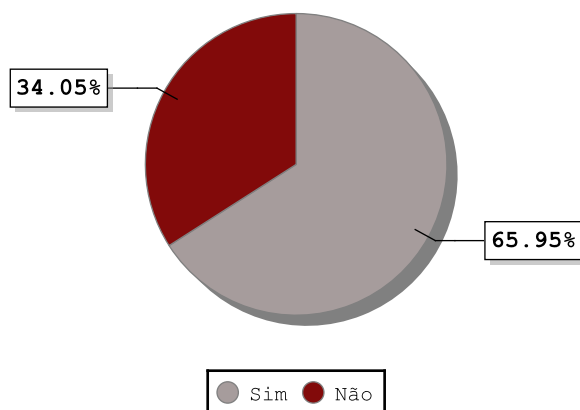
1 - A temperatura do ambiente é adequada e confortável?

Respostas	Total	Percentual
Sim	186	80.17%
Não	46	19.83%



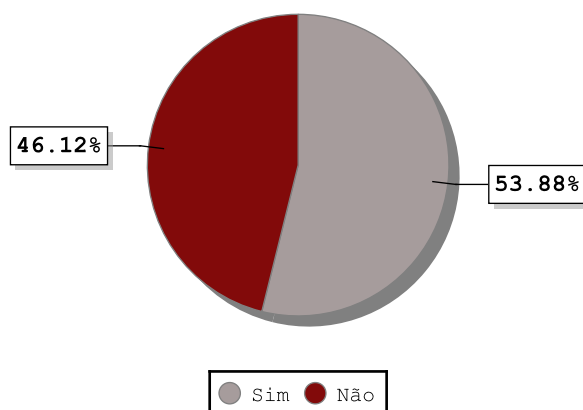
2 - A Recepção é separada da área de armazenamento?

Respostas	Total	Percentual
Sim	153	65.95%
Não	79	34.05%



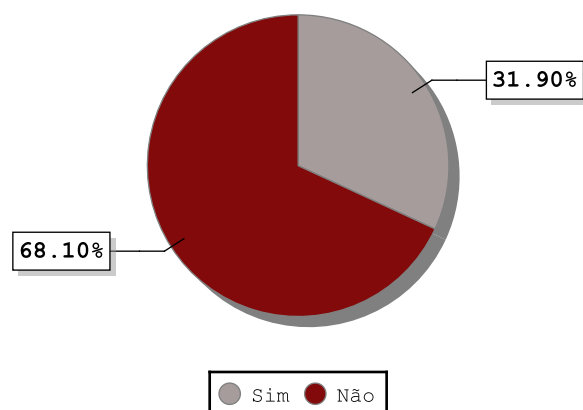
3 - Existe área de Expedição?

Respostas	Total	Percentual
Sim	125	53.88%
Não	107	46.12%



4 - Existe vestiário para o pessoal de carga e descarga com chuveiro?

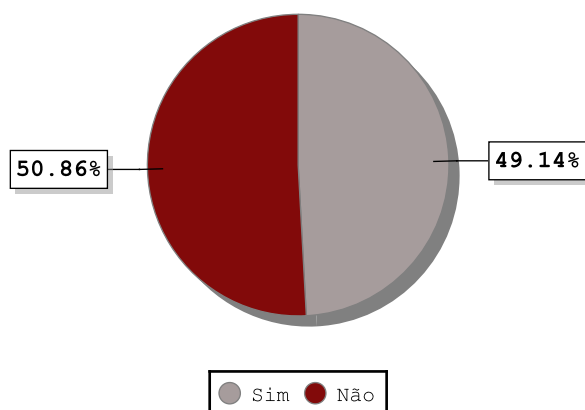
Respostas	Total	Percentual
Sim	74	31.90%
Não	158	68.10%





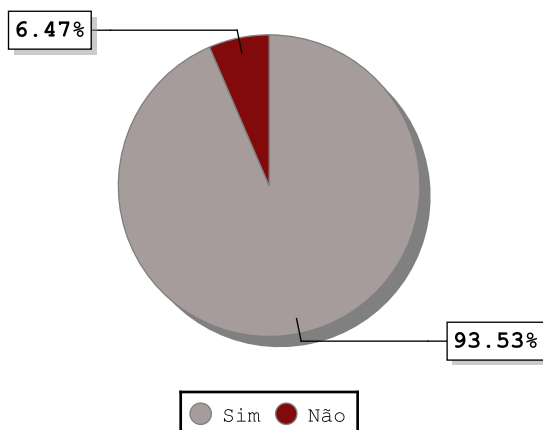
5 - Existe refeitório no local?

Respostas	Total	Percentual
Sim	114	49.14%
Não	118	50.86%



6 - Existem sanitários?

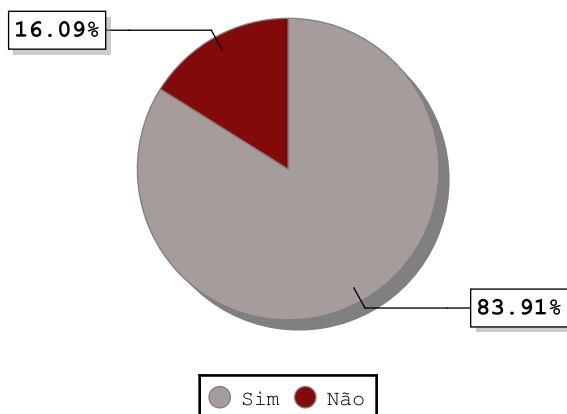
Respostas	Total	Percentual
Sim	217	93.53%
Não	15	6.47%





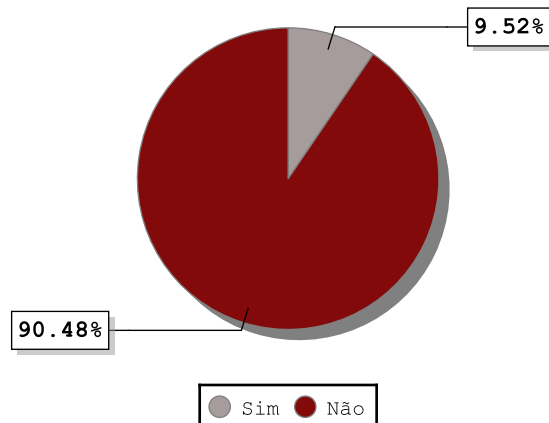
7 - Sanitários em boas condições de utilização (limpeza)?

Respostas	Total	Percentual
Sim	193	83.91%
Não	37	16.09%



8 - Existe AVCB?

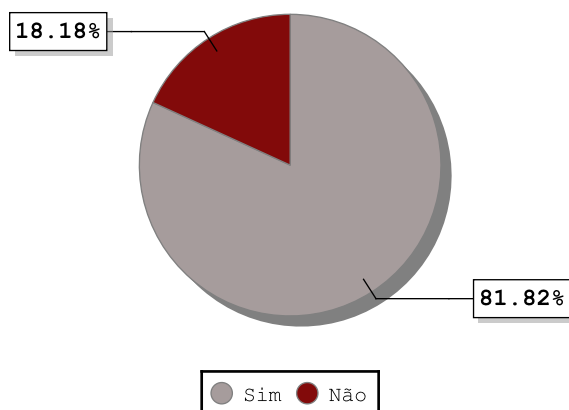
Respostas	Total	Percentual
Sim	22	9.52%
Não	209	90.48%





8.1 - AVCB dentro da validade?

Respostas	Total	Percentual
Sim	18	81.82%
Não	4	18.18%

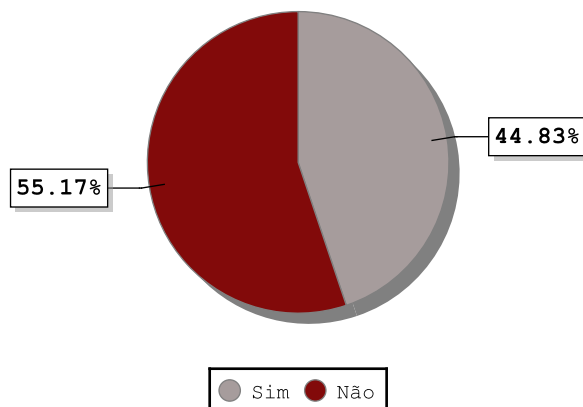


8.2 - Data da validade do certificado AVCB:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

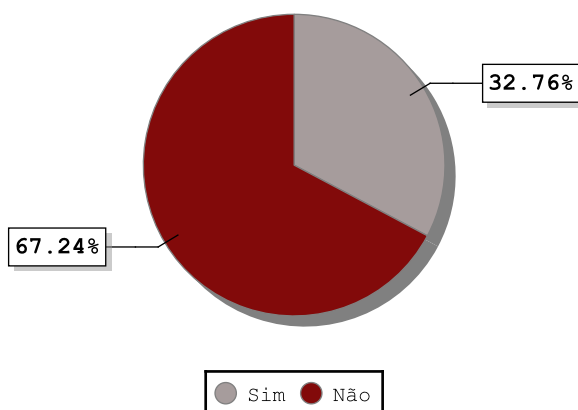
9 - Foi desratizado nos últimos seis meses?

Respostas	Total	Percentual
Sim	104	44.83%
Não	128	55.17%



10 - Existe Certificado de Desratização?

Respostas	Total	Percentual
Sim	76	32.76%
Não	156	67.24%

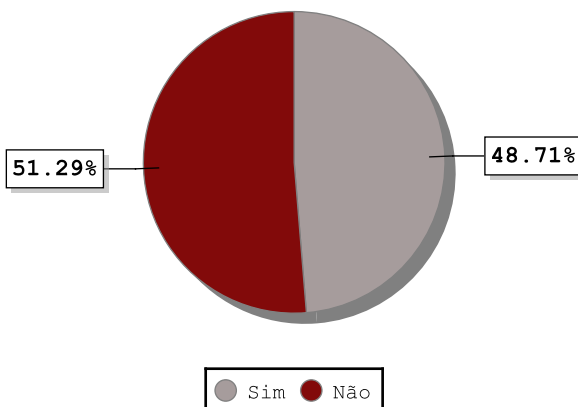


10.1 - Data da validade do certificado de desratização:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

11 - Foi dedetizado nos últimos seis meses?

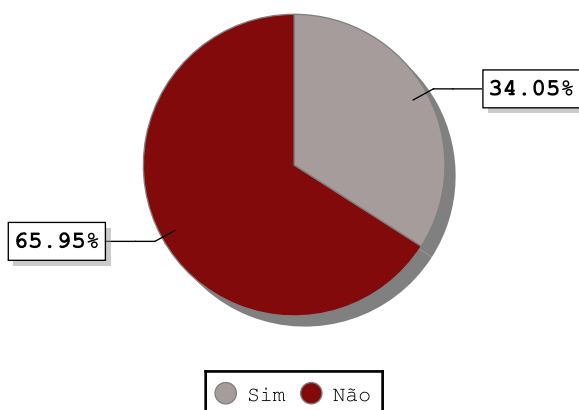
Respostas	Total	Percentual
Sim	113	48.71%
Não	119	51.29%





12 - Existe Certificado de Dedetização?

Respostas	Total	Percentual
Sim	79	34.05%
Não	153	65.95%

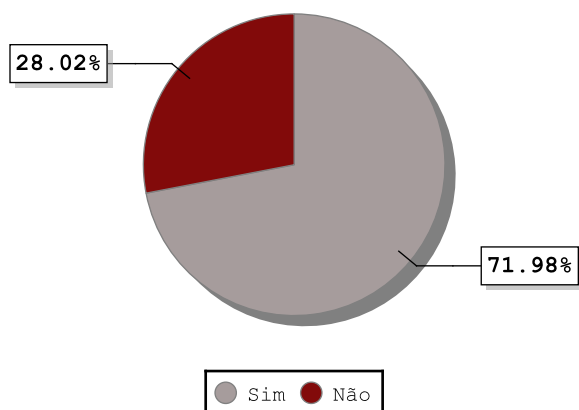


12.1 - Data da validade do certificado de dedetização:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

13 - Há local próprio para o lixo coletado nas dependências do almoxarifado?

Respostas	Total	Percentual
Sim	167	71.98%
Não	65	28.02%

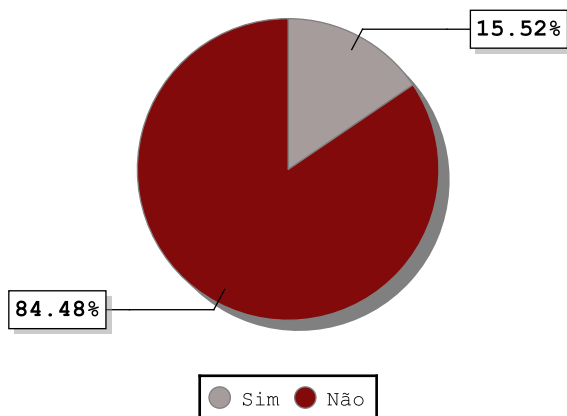




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

14 - No recinto do Almojarifado, é permitida a entrada de pessoas estranhas ao seu funcionamento?

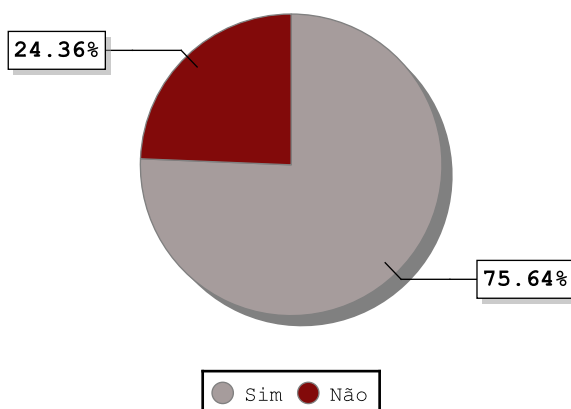
Respostas	Total	Percentual
Sim	36	15.52%
Não	196	84.48%



PROCEDIMENTOS DO ALMOXARIFADO

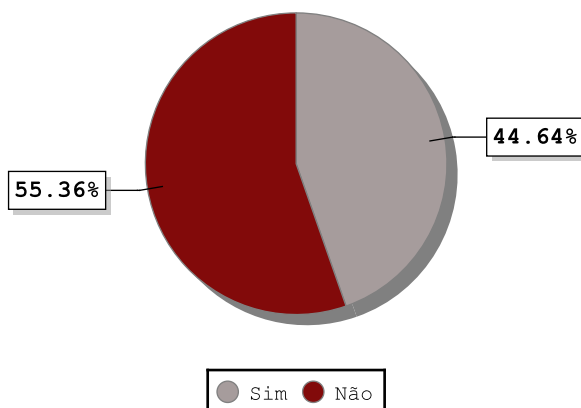
1 - As funções dos responsáveis pelo Almoxarifado estão claramente definidas, com relação à escrituração, ao recebimento e à expedição de materiais?

Respostas	Total	Percentual
Sim	177	75.64%
Não	57	24.36%



2 - Existe separação física, bem delimitada, entre o recebimento, expedição e a armazenagem geral?

Respostas	Total	Percentual
Sim	104	44.64%
Não	129	55.36%

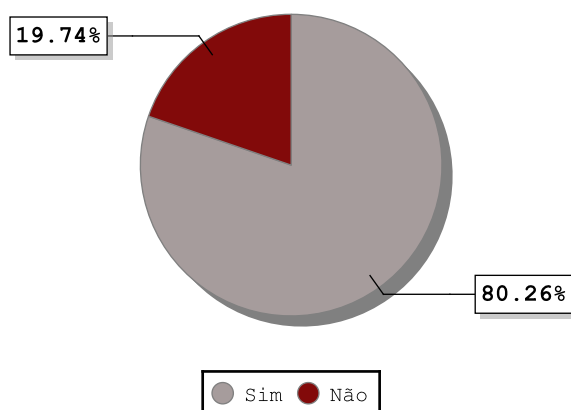




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

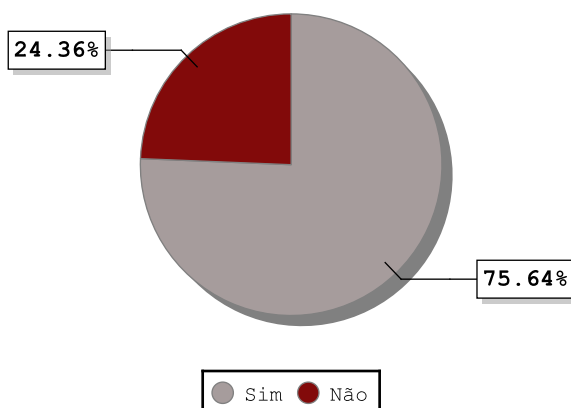
3 - As condições para recebimento dos materiais são boas?

Respostas	Total	Percentual
Sim	187	80.26%
Não	46	19.74%



4 - Todos os materiais de consumo e permanente, mesmo que para distribuição direta e imediata, passam obrigatoriamente pelos controles do Almojarifado?

Respostas	Total	Percentual
Sim	177	75.64%
Não	57	24.36%

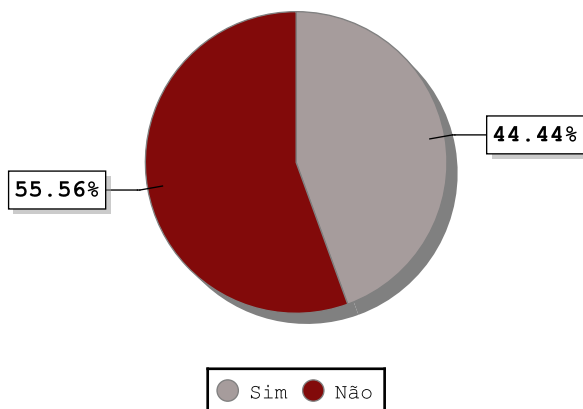




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

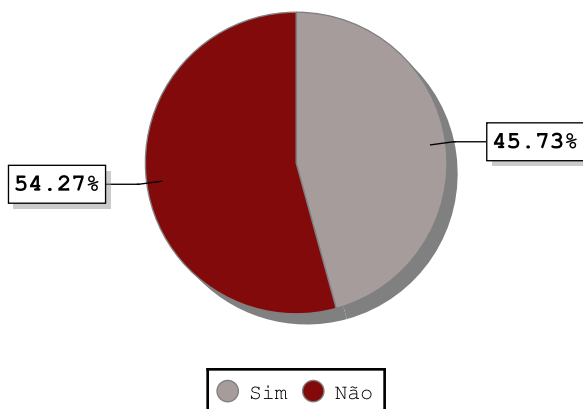
5 - Existência de materiais acondicionados diretamente no chão, amontoados ou mal acondicionados?

Respostas	Total	Percentual
Sim	104	44.44%
Não	130	55.56%



6 - Existência de materiais acondicionados em contato direto com paredes?

Respostas	Total	Percentual
Sim	107	45.73%
Não	127	54.27%

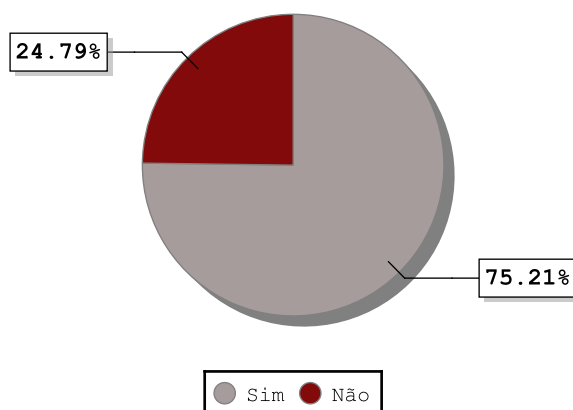




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

7 - Materiais dispostos organizadamente?

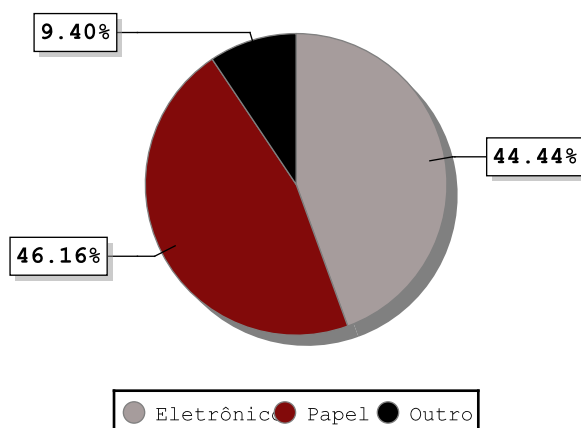
Respostas	Total	Percentual
Sim	176	75.21%
Não	58	24.79%



CONTROLE DE ESTOQUE

1 - Informe a forma de pedido (requisição) dos materiais

Respostas	Total	Percentual
Eletrônico	104	44.44%
Papel	108	46.16%
Outro	22	9.40%

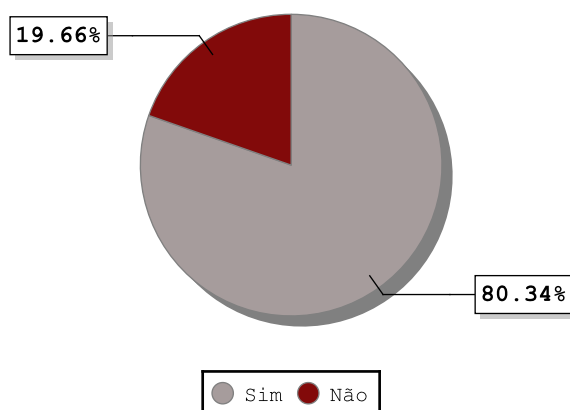




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

2 - Existe sistema informatizado de controle de estoque?

Respostas	Total	Percentual
Sim	188	80.34%
Não	46	19.66%



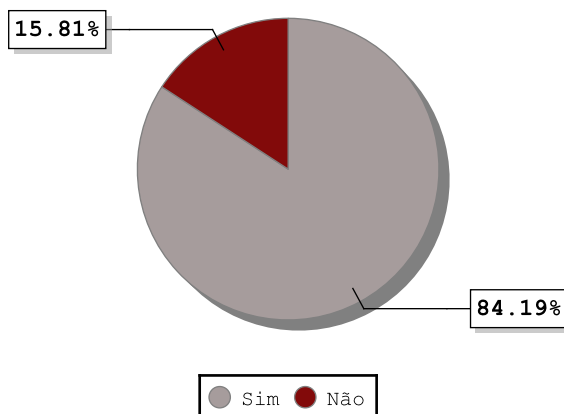
3 - Prazo de lançamento das notas fiscais no sistema de controle de almoxarifado: (verificar notas a serem lançadas e sua data de recebimento)

Respostas	Total
Média	5



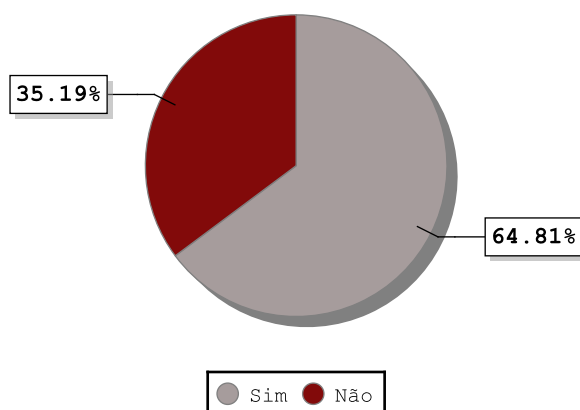
4 - Os arquivos de documentos estão organizados e atualizados?

Respostas	Total	Percentual
Sim	197	84.19%
Não	37	15.81%



5 - Sistema apresenta consumo médio mensal por item?

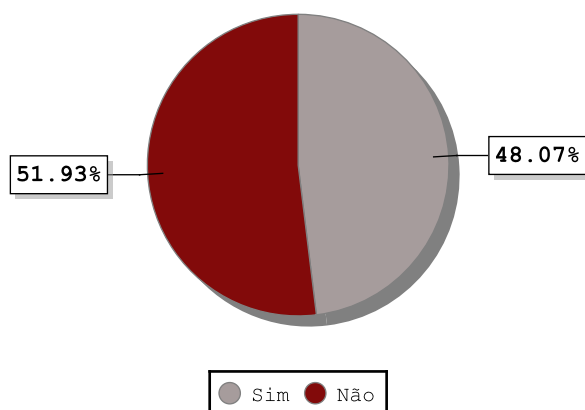
Respostas	Total	Percentual
Sim	151	64.81%
Não	82	35.19%





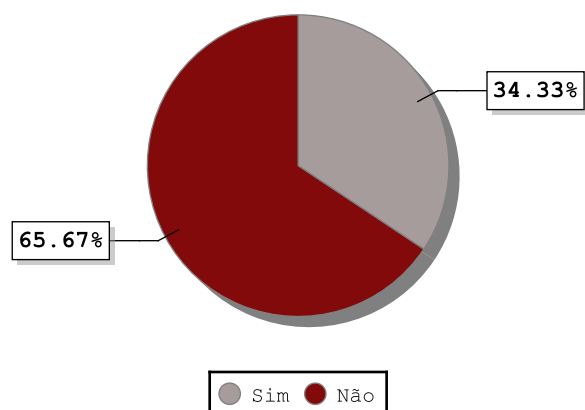
6 - Sistema apresenta estoque mínimo por item?

Respostas	Total	Percentual
Sim	112	48.07%
Não	121	51.93%



7 - Sistema apresenta estoque máximo por item?

Respostas	Total	Percentual
Sim	80	34.33%
Não	153	65.67%

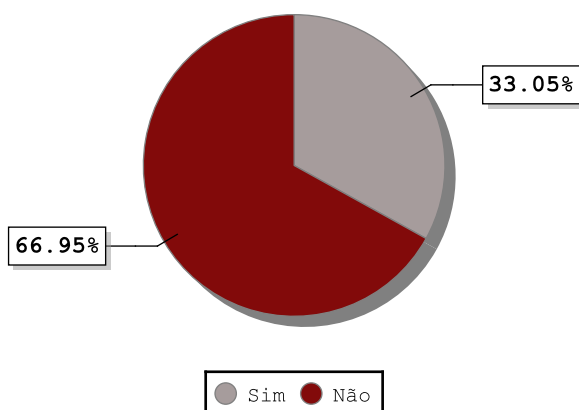




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

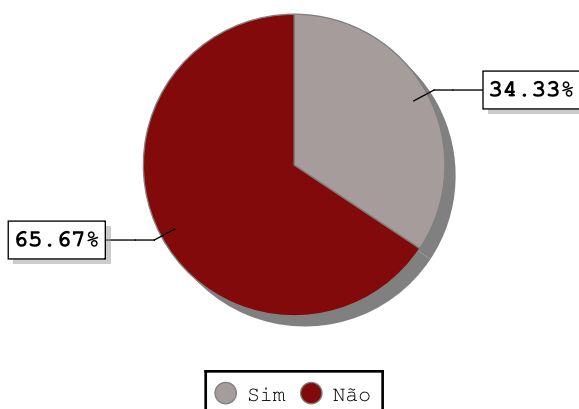
8 - Existe relatório por item apresentando estoque máximo x consumo em determinado período?

Respostas	Total	Percentual
Sim	77	33.05%
Não	156	66.95%



9 - Existe relatório com ponto de reposição?

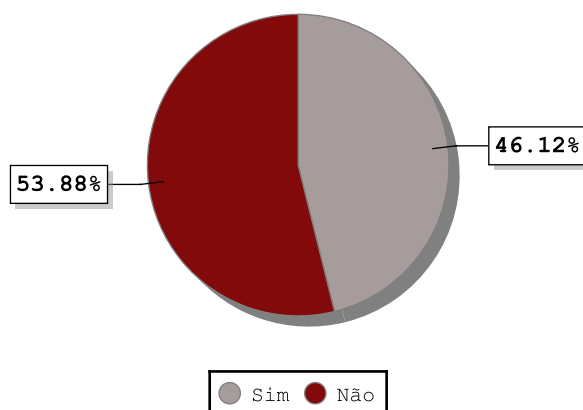
Respostas	Total	Percentual
Sim	80	34.33%
Não	153	65.67%





10 - Há controle de itens zerados?

Respostas	Total	Percentual
Sim	107	46.12%
Não	125	53.88%



11 - Quantos itens zerados havia no dia?

Respostas	Total
Média	327

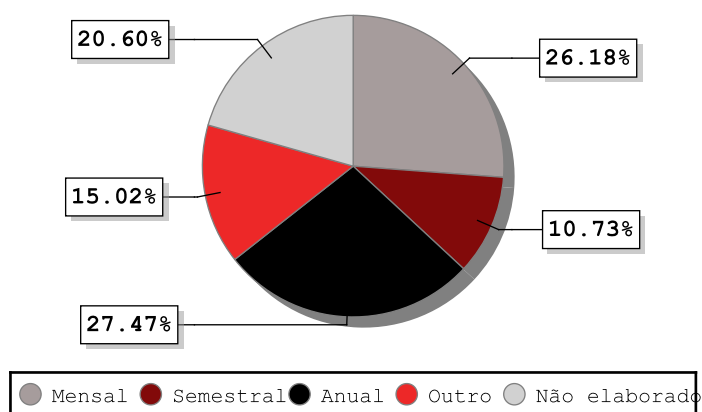
12 - Itens zerados: quanto representa do total do estoque?

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.



13 - Frequência do inventário?

Respostas	Total	Percentual
Mensal	61	26.18%
Semestral	25	10.73%
Anual	64	27.47%
Outro	35	15.02%
Não elaborado	48	20.60%



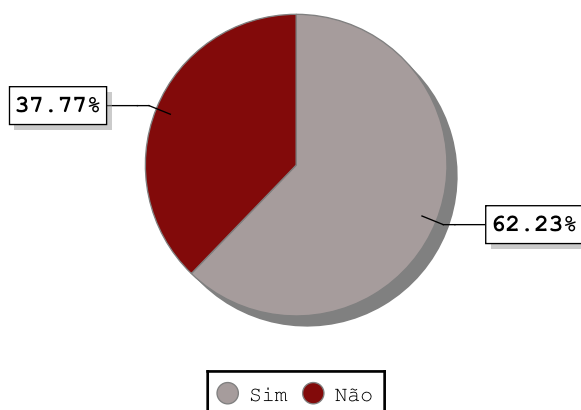
14 - Data do último inventário realizado:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.



15 - Elaborado balancetes mensais?

Respostas	Total	Percentual
Sim	145	62.23%
Não	88	37.77%

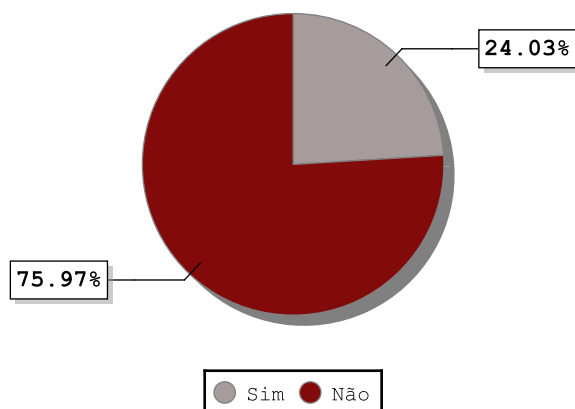


16 - Data do último balancete elaborado:

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.

17 - Existe relatório com materiais em desuso ou em quantidade excessiva?

Respostas	Total	Percentual
Sim	56	24.03%
Não	177	75.97%

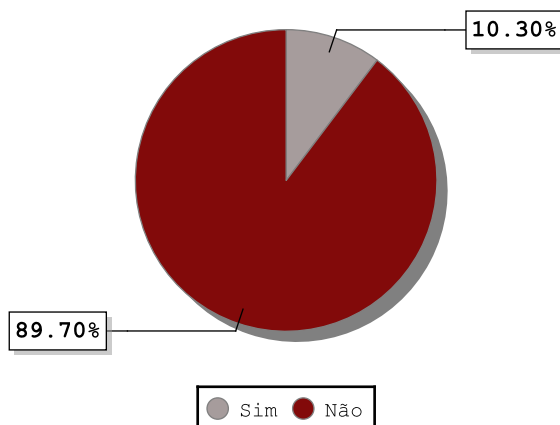




TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
Secretaria-Diretoria Geral

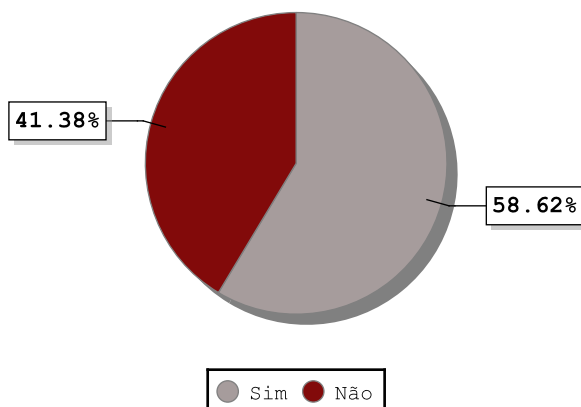
18 - A Fiscalização constatou materiais em quantidades superiores ao consumo ideal?

Respostas	Total	Percentual
Sim	24	10.30%
Não	209	89.70%



19 - Os testes de contagem física com os controles apontaram que a situação está em ordem?

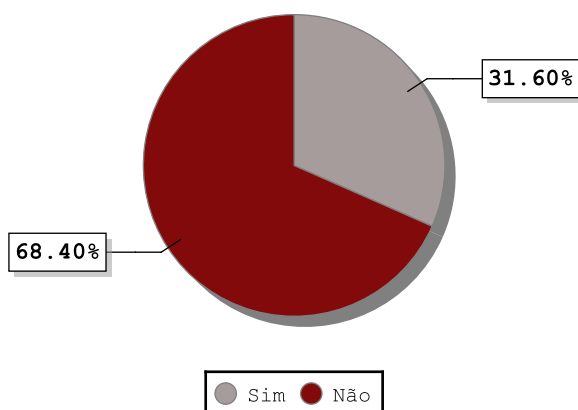
Respostas	Total	Percentual
Sim	136	58.62%
Não	96	41.38%





20 - Os inventários são checados e analisados pelo Controle Interno do órgão?

Respostas	Total	Percentual
Sim	73	31.60%
Não	158	68.40%





OUTRAS CONSTATAÇÕES

1 - Caso haja outras constatações que mereçam destaque, descrevê-las no campo abaixo.

Essa questão não é passível de consolidação. As respostas estarão disponíveis nos relatórios individuais.