

**SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE - FURG  
AUDITORIA INTERNA**

**RELATÓRIO DE AUDITORIAS REALIZADAS**

RIO GRANDE  
2016

Considerando, planejamento constante do PAINT 2016, o qual fora redigido conforme INSTRUÇÃO NORMATIVA CGU 24/2015, e encaminhado a Gerência Regional de Controle Interno/RS através do Ofício AUDIN 004/2016.

A Auditoria interna da Universidade Federal do Rio Grande encaminha, a esse órgão de controle interno, considerações sobre as auditorias realizadas.

**Parte I - Descrição dos trabalhos de auditoria interna realizados de acordo com o PAINT**

**RESUMO ANUAL DAS AUDITORIAS REALIZADAS**

<b>Quadro 1 – Atividades da Auditoria Interna em 2016</b>						
<b>Nº</b>	<b>Mês</b>	<b>Unidade Auditável</b>	<b>Descrição</b>	<b>Procedimento</b>	<b>Período de Início</b>	<b>Execução Fim</b>
<b>1</b>	Janeiro a Dezembro	AUDIN	Controle de Gestão	Análise dos registros no sistema SIAFI	04/01/2016	31/12/2016
<b>2</b>	Janeiro a Dezembro	AUDIN	Controle de Gestão	Acompanhamento do Diário Oficial da União (DOU) quanto às publicações da FURG – legislação, acórdãos e editais.	04/01/2016	31/12/2016
<b>3</b>	Janeiro	AUDIN	Controle de Gestão	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna. Levantamento das atividades realizadas no exercício.	04/01/2016	14/01/2016
<b>4</b>	Janeiro	FURG	Emissão de Parecer	Verificação do processo relativo à Comissão estabelecida para proceder a verificação de valores existentes na Tesouraria da FURG relativos ao exercício de 2015. Parecer: 001/2016. Processo: 23116.009057/2015-67	06/01/2016	06/01/2016
<b>5</b>	Janeiro	FURG	Emissão de Parecer	Verificação do processo relativo a Comissão instaurada com a finalidade de proceder ao levantamento de bens existentes no almoxarifado da FURG. Parecer: 002/2016. Processo: 23116.009079/2015-27	06/01/2016	06/01/2016
<b>6</b>	Janeiro	FURG	Emissão de Parecer	Verificação do processo relativo a Comissão de	08/01/2016	08/01/2016

				levantamento de bens existentes no Almoxarifado do HU. Parecer: 003/2016. Processo: 23116.009081/2015-04		
7	Janeiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 01.10.0686.00 – Mapeamento dos Habitats de Recursos Pesqueiros, Projeto 533-PO-10 – Parecer: 004/2016 Processo: 23116.007385/2015-29	13/01/2016	13/01/2016
8	Janeiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato IEL.FURG.001.00.13 – Plano Nac. Qualif. Profissional IEL – PROMIMP, Projeto 663-PO-14 – Parecer: 005/2016 Processo: 23116.007939/2015-98	13/01/2016	13/01/2016
9	Janeiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 01.11.0141.02 – TRANSQUA – Projeto 545-PO-11 – Parecer: 006/2016 – Processo: 23116.007387/2015-18	22/01/2016	22/01/2016
10	Janeiro	FURG	Emissão de Parecer	Verificação do processo relativo a Comissão estabelecida para Levantamento e Atualização dos Registros Patrimoniais dos Bens Imóveis da FURG. Parecer: 007/2016 Processo: 23116.008894/2015-79	22/01/2016	22/01/2016

11	Janeiro	FURG	Emissão de Parecer	Verificação do processo relativo a análise da Comissão de Reavaliação e Redução a valor recuperável dos Bens Patrimoniais. Parecer: 008/2016 Processo: 23116.008716/2015-48	22/01/2016	22/01/2016
12	Janeiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 010/2010. Parecer: 009/2016. Processo: 23116.00161/2016-77	22/01/2016	22/01/2016
13	Janeiro	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos apresentar relação: 1) de dívidas da instituição; 2) de restos a pagar 2012, 2013, 2014 e 2015; 3) Posição dos Aluguéis bem como água e energia relativos a estes; 4) falta ou irregularidade de comprovação 5) responsáveis por perdas ou danos. S.A 001/2016	22/01/2016	22/01/2016
14	Janeiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato de Prestação de Serviços nº 681/PO-14 – EIA RIMA-SUPRG. Parecer: 010/2016. Processo: 23116.008497/2015-05	28/01/2016	28/01/2016
15	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato de Prestação de Serviços, Projeto 535-PNO-11 – Bioestatística Mamíferos Aquáticos. Parecer: 011/2016 Processo: 23116.000362/2016-74	12/02/2016	12/02/2016

16	Fevereiro	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos: 1) Disponibilizar os documentos que amparam os registros na conta contábil SIAFI – 113410204 – R\$ 1.104.166,98; 2) Disponibilizar os documentos que amparam os registros na conta contábil SIAFI – 113410205 – R\$ 65.070,94. S.A 002/2016	17/02/2016	17/02/2016
17	Fevereiro	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos: 1) Cópia do novo contrato com a Caixa Econômica Federal – Terminal CC, cujo contrato anterior teve sua vigência de 01/11/2014 a 01/10/2015. S.A 003/2016	17/02/2016	17/02/2016
18	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 01.11.0141.02, Projeto 545-PO-11 – TRANSQUA. Parecer: 013/2016 Processo: 23116.007387/2015-18	12/02/2016	12/02/2016
19	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 009/2014 – 42ª Feira do Livro, Projeto 684-PO-14. Parecer: 014/2016 Processo: 23116.000368/2016-41	18/02/2016	18/02/2016
20	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 376/2014/SMMUA – Salvamento Arqueológico na Praça Tamandaré, Projeto 688-PO-14. Parecer: 015/2016 Processo: 23116.009045/2015-32	18/02/2016	18/02/2016

21	Fevereiro	FURG	Emissão de Parecer	Análise do processo de Restos a Pagar de 2015. Parecer: 012/2016 Processo: 23116.000065/2016-29	22/02/2016	22/02/2016
22	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 012/2013, Projeto Empreendimentos Econômicos Solidários, Projeto - PO – 13. Parecer: 016/2016 Processo: 23116.001609/2015-99	24/02/2016	24/02/2016
23	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio FPE 3496/2013, Projeto 667-PO-14 – Rede de Pescado – SDR. Parecer: 017/2016 Processo: 23116.005610/2015-92	24/02/2016	24/02/2016
24	Fevereiro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 60000.0081267.13.2 – Pesca Artesanal na Comunidade São Miguel, Projeto 627-PO-13. Parecer: 018/2016. Processo: 23116.004810/2015-28	24/02/2016	24/02/2016
25	Março	PROINFRA	Controle de Gestão	Solicitamos: Relação das Obras em andamento em 2016, informando o número do contrato e número da licitação. S.A 004/2016	07/03/2016	07/03/2016
26	Março	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos informar: 1) A FURG tem incluído critérios de sustentabilidade ambiental em suas licitações que levem em consideração	07/03/2016	07/03/2016

os processos de extração ou fabricação, utilização e descarte dos produtos e matérias primas; 2) Em uma análise das aquisições dos últimos cinco anos, os produtos atualmente adquiridos pela unidade são produzidos com menor consumo de matéria-prima e maior quantidade de conteúdo reciclável. 3) A aquisição de produtos pela unidade é feita dando-se preferência àqueles fabricados por fonte não poluidora bem como por materiais que não prejudicam a natureza (ex. produtos de limpeza biodegradáveis). 4) Nos procedimentos licitatórios realizados pela unidade, tem sido considerada a existência de certificação ambiental por parte das empresas participantes e produtoras (ex: ISO), como critério avaliativo ou mesmo condição na aquisição de produtos e serviços. 5) No último exercício, a unidade adquiriu bens/produtos que colaboram para o menor consumo de energia e/ou água (ex: torneiras automáticas, lâmpadas econômicas). 6) No último exercício, a unidade adquiriu bens/produtos reciclados (ex: papel reciclado). 7) No último exercício, a instituição adquiriu veículos automotores mais eficientes e menos poluentes ou que utilizam combustíveis alternativos. 8) Existe uma preferência pela aquisição de bens/produtos passíveis de reutilização, reciclagem ou reabastecimento (refil

				e/ou recarga). 9) Para a aquisição de bens/produtos é levada em conta os aspectos de durabilidade e qualidade de tais bens/produtos. S.A 005/2016		
27	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio nº028/2010, Pontos de Cultura – Academia Canguçucense de História ACANDHIS. Parecer: 019/2016. Processo: 23116.008857/2015-61	08/03/2016	08/03/2016
28	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 033/2010, Pontos de Cultura – Associação Educacional São José – PROJARI. Parecer: 020/2016. Processo: 23116.001166/2016-17	08/03/2016	08/03/2016
29	Março	PROINFRA	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos Informar: 1) Os projetos básicos ou executivos, na contratação de obras e serviços de engenharia, possuem exigências que levem à economia da manutenção e operacionalização da edificação, à redução do consumo de energia e água e à utilização de tecnologias e materiais que reduzam o impacto ambiental. 2) Na Furg ocorre separação dos resíduos recicláveis descartados, bem como sua destinação, como referido no Decreto nº 5.940/2006. 3) Nos últimos exercícios, a Furg promoveu campanhas	08/03/2016	08/03/2016

				entre os servidores visando a diminuir o consumo de água e energia elétrica. 4) Nos últimos exercícios, a Furg promoveu campanhas de conscientização da necessidade de proteção do meio ambiente e preservação de recursos naturais voltadas para os seus servidores. S.A 006/2016		
30	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 652/2014, Projeto 665 - PO- 14. Parecer: 021/2016. Processo: 23116.005910/2015-71	09/03/2016	09/03/2016
31	Março	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos: Disponibilizar uma Relação dos convênios, contratos, congêneres e etc. vigentes com as Fundações de Apoio (FAURG/FAHERG), contendo as seguintes informações: a) Nome e número do convênio. b) nº processo, c) objeto, d) valor, e) data da vigência do convênio, f) Situação da prestação de contas. S.A 007/2016	09/03/2016	09/03/2016
32	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 028/2010, Pontos de Cultura - Academia Canguçucense de História ACANDHIS. Parecer: 022/2016. Processo: 23116.008857/2015-61	11/03/2016	11/03/2016
33	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na	16/03/2016	16/03/2016

				composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 010/2010, FAHERG. Parecer: 023/2016. Processo: 23116.000161/2016-77		
34	Março	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos disponibilizar os processos: 1. TP 028/2012 – Contrato 071/2012 – Biotério Central e Canil 2. RDC 002/2014 – Contrato 062/2014 – Construção Prédio Parque Tecno. Do Mar - OCEANTEC 3. CP 007/2015 – Contrato 007/2016 – Construção da Infraestrutura IV 4. CP 008/2015 – Contrato 009/2016 – Complementação Remanescentes e Ampliação NTI. S.A. 008/2016	16/03/2016	16/03/2016
35	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 033/2010, Pontos de Cultura – Associação Educacional São José – PROJARI. Parecer: 024/2016. Processo: 23116.001166/2016-17	17/03/2016	17/03/2016
36	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 033/2010, Pontos de Cultura – Associação Educacional São José – PROJARI. Parecer: 025/2016. Processo: 23116.001166/2016-17	21/03/2016	21/03/2016
37	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de	21/03/2016	21/03/2016

				prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 652/2014 – Projeto 665 – PO – 14. Parecer: 026/2016. Processo: 23116.005910/2015-71		
38	Março	PROINFRA	Acompanhamento de Gestão	<p>Solicitamos informar:</p> <p>1. Quais as providências adotadas para atendimento as demandas do Restaurante Universitário (Campus Carreiros) constantes no Memo.13/2016— DAE, conforme a seguir:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• “Quanto a demanda de lixo gerado diariamente no RU, se faz necessário a substituição das lixeiras externas atuais por contentores para cada tipo de lixo (orgânico, plástico, vidro, metal e papel). Esses contentores devem ter as seguintes características: a) material resistente para não serem danificados facilmente; b) possuir tampa para evitar a proliferação de insetos; c) possuir rodas para maior movimentação e higienização do local; d) capacidade mínima de 500L. É necessário, também, estabelecer junto a Prefeitura Municipal que a coleta seja diária, a fim de evitar o</li> </ul>	23/03/2016	23/03/2016

				<p>acúmulo de lixo e a propagação de mau cheiro no entorno do prédio.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Em relação ao controle dos cães que encontram-se nas proximidades do RU Carreiros, existem no RU cartazes pedindo a colaboração do público em geral, bem como dispositivos sonoros que tem por finalidade afugentar os cães. Entretanto, ambas as tentativas não foram suficientes. Desta forma, solicitamos auxílio na resolução deste que é um problema crônico em nossa Universidade, cuja resolução extrapola os limites da Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis.</li> <li>A necessária instalação das caixas de gordura para a captação/recepção direta da gordura proveniente dos Fornos combinados dos Restaurantes Universitários (tanto no RU Carreiros quanto no RU CCMar), afim de evitar que as fossas fiquem sobrecarregadas e, por consequência, transbordem." S.A 009/2016</li> </ul>		
39	Março	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	<p>SOLICITAMOS INFORMAR: 1. Quais as providências adotadas para atendimento as demandas do</p>	23/03/2016	23/03/2016

				<p>Restaurante Universitário (Campus Carreiros) constantes no Memo.07/2016—DAE, conforme a seguir:</p> <p>“Tendo em vista o CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº: 010/2014, PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº: 23116.000323/2014-13 e; Considerando o Anexo I do Termo de Referência, o qual refere ser obrigação da contratada manter periódica e preventivamente a limpeza de fossas e, semanalmente, de caixas de gordura; Considerando a Resolução da Diretoria Colegiada Nº 216, que dispõe sobre Regulamento Técnico de Boas Práticas para Serviços de Alimentação, segundo a qual as caixas de gordura e de esgoto devem apresentar adequado estado de conservação e funcionamento; Considerando as recorrentes ocorrências acerca de falta de limpeza/manutenção das fossas e caixas de gordura no RU Campus Carreiros; Solicita-se a Notificação da Empresa ML Refeições Coletivas LTDA”</p> <p>2. Informar o prazo previsto para sua realização e/ou justificativa para o seu não atendimento. S.A 010/2016</p>		
40	Março	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 691/2014 – Projeto 686 – PO – 14. Parecer: 027/2016. Processo: 23116.000563/2016-71	28/03/2016	28/03/2016
41	Abril	PROPLAD	Acompanhamento de Gestão	Solicitamos disponibilizar: 1) 23116.002430/2014	04/04/2016	04/04/2016

				-78 – Levantamento das condições Geomorfológicas e Ambientais de um Trecho do Rio Jacuí 2) 23116.003838/2009 -08 – Ensaio destrutivo de tração e ensaio de abrasão 3) 23116.007285/2013 -31 - Auditoria Ambiental e sistema de avaliação e monitoramento. I. Os Relatórios da Fiscalização dos referidos convênios/contratos. S.A 011/2016		
42	Abril	IO	Fiscalização do Contrato de Prestação de Serviços nº 002/2014 – FURG/SOMAR/FURG AURG	Solicitamos ao Fiscal de Contrato Manoel Afonso Gonçalves (Titular) conforme Portaria 1496/2014: Fornecer cópias dos Relatórios de Fiscalização do contrato de Prestação de Serviços 002/2014. S.A 012/2016	07/04/2016	07/04/2016
43	Abril	IO	Fiscalização do Convênio nº 662/2014 – FURG/SUPRG/FAURG	Solicitamos a fiscal Cristiane da Fonseca Cravo, conforme portaria 1174/2014: Fornecer cópia dos relatórios de fiscalização do convênio nº 662/2014 – SUPRG. S.A 013	07/04/2016	07/04/2016
44	Abril	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 669//2014 – Projeto 677 – PO – 14. Parecer: 028/2016. Processo: 23116.000593/2016-88	19/04/2016	19/04/2016
45	Abril	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 599/2013 – Projeto 618 – PO – 13. Parecer: 029/2016. Processo:	19/04/2016	19/04/2016

23116.006445/2015-96						
46	Abril	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 599/2013 – Projeto 685 – PO – 14. Parecer: 030/2016. Processo: 23116.002681/2016-14	26/04/2016	26/04/2016
47	Abril	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 014/2013 – Projeto 642 – PO – 13. Parecer: 031/2016. Processo: 23116.001613/2015-57	27/04/2016	27/04/2016
48	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 669/2014 – Projeto – PO – 14 – Parecer: 032/2016. Processo: 23116.000593/2016-88.	02/05/2016	02/05/2016
49	Maio	PROPLAD	Gestão de Suprimento de Bens e Serviços (Obras)	Análise dos contratos e termos aditivos de obras. Relatório de Auditoria 001/2016.	04/05/2016	04/05/2016
50	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 021/2011 – Projeto 568 – PO – 11 – Parecer: 033/2016. Processo: 23116.001284/2016-25	05/05/2016	05/05/2016
51	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de	05/05/2016	05/05/2016

				prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 01.12.0558.02 – Projeto 628 – PO – 13. Parecer: 034/2016. Processo: 23116.003648/2016-10		
52	Maio	PROPLAD	Gestão de Suprimento de Bens e Serviços (Obras)	Verificação de convênios, contratos e congêneres em que a Furg transfere recursos para a Fundação de Apoio onde ocorra a captação e recursos de terceiros (tripartite), quanto ao acompanhamento da execução do contrato pelo fiscal. Relatório de Auditoria 002/2016.	06/05/2016	06/05/2016
53	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 008/2012 – Projeto Ponto de Cultura Integração. Parecer: 035/2016. Processo: 23116.003772/2016-61	11/05/2016	11/05/2016
54	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 599/2013 – Projeto 618 – PO – 13. Parecer: 036/2016. Processo: 23116.006445/2015-96.	13/05/2016	13/05/2016
55	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 021/2011 – Projeto 568 – PO – 11 – Centro de Referencia em Direitos Humanos. Parecer:	13/05/2016	13/05/2016

				037/2016. Processo: 23116.001284/2016-25		
56	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 010/2010. Parecer: 038/2016. Processo: 23116.003239/2016-13	17/05/2016	17/05/2016
57	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 005/2015 – Projeto 706 – PNO – 15. Parecer: 039/2016. Processo: 23116.002271/2016-73	19/05/2016	19/05/2016
58	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 220/2014/GABEX – Projeto 671 – PO 14. Parecer: 040/2016. Processo: 23116.001860/2016-34	23/05/2016	23/05/2016
59	Maio	PROPLAD/PRO INFRA	Gestão de Suprimento de Bens e Serviços (Obras)	Avaliação objetiva acerca da aderência da UJ aos critérios de sustentabilidade ambiental na aquisição de bens, materiais de TI e na contratação de serviços e obras. Relatório de Auditoria 003/2016.	25/05/2016	25/05/2016
60	Maio	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 030/2010 – Pontos de Cultura – Reascendendo a chama Farroupilha. Parecer:	31/05/2016	31/05/2016

				041/2016. Processo: 23116.008554/2015-48		
61	Maio	PROINFRA	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos: Efetuar correções nas PCDPS 173/2016, 343/2016, 369/2016, 454/2016 e 536/2016. S.A. 014/2016.	31/05/2016	31/05/2016
62	Maio	PPG EM MODELAGEM COMPUTACIONAL	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos: Efetuar a correção da PCDP 490/2016. S.A. 015/2016.	31/05/2016	31/05/2016
63	Maio	ICB	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos: Efetuar a correção da PCDP 476/2016. S.A. 016/2016.	31/05/2016	31/05/2016
64	Maio	ICEAC	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos: Efetuar a correção da PCDP 26/2016. S.A. 017/2016.	31/05/2016	31/05/2016
65	Maio	PRAE	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos a correção da PCDP 147/2016. S.A. 018/2016.	31/05/2016	31/05/2016
66	Maio	ILA	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos a correção da PCDP 214/2016. S.A. 019/2016.	31/05/2016	31/05/2016
67	Maio	Gabinete da Reitora	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos a correção da PCDP 242 e 253/2016. S.A. 020/2016.	31/05/2016	31/05/2016
68	Maio	IO	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos a correção da PCDP 161/2016. S.A. 021/2016.	31/05/2016	31/05/2016
69	Maio	PPG em Química Tecnológica e Ambiental	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos a correção da PCDP 183/2016. S.A. 022/2016..	31/05/2016	31/05/2016
70	Junho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 021/2011 – Projeto 568 – PO – 11 –	01/06/2016	01/06/2016

				Centro de Referência em Direitos Humanos - Parecer: 042/2016. Processo: 23116.001284/2016-25		
71	Junho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 005/2013 – Projeto 630 – PNO – 13 – Camarão Fase III – Parecer: 044/2016. Processo: 23116.004569/2016-18	07/06/2016	07/06/2016
72	Junho	SISTEMA DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS E PASSAGENS	Gestão de Recursos Humanos	Monitoramento do Sistema de Concessão de Diárias, Passagens Nacionais e Internacionais no Período de 01/01 a 30/04/2016. Relatório de Auditoria 004/2016	07/06/2016	07/06/2016
73	Junho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 6000.0081267.13.2 – Pesca Artesanal na Comunidade São Miguel, Projeto 627 – PO – 13. Parecer: 045/2016. Processo: 23116.004810/2016-28	09/06/2016	09/06/2016

74	Junho	PPG em Química Tecnológica e Ambiental	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos a correção da PCDP 183/2016. S.A. 022/2016.	14/06/2016	14/06/2016
75	Junho	PROPLAD	Controle de Gestão	Solicitamos os processos de suprimento de fundos a seguir: S.A 024/2016	16/06/2016	16/06/2016
76	Junho	PROPLAD	Controle de Gestão	Análise da Regularidade na Utilização dos Cartões de Pagamento do Governo Federal CPGF. Relatório de Auditoria 005/2016- Versão Preliminar	21/06/2016	21/06/2016
77	Junho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 005/2013 – Projeto 630 – PNO – 13 – Camarão Fase III – Parecer: 046/2016. Processo: 23116.004569/2016 -18	27/06/2016	27/06/2016
78	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Projeto 702-PO-15- PASEM. Parecer 047/2016. Processo: 23116.004120/2016 -50	01/07/2016	01/07/2016
79	Julho	PROPLAD	Gestão Financeira	Solicitamos os Processos:	05/07/2016	05/07/2016

				Dispensa de Licitação – 23116.001990/2016 -77 e Inexigibilidade – 23116.004054/2016 -18. S.A 025/2016		
<b>80</b>	Julho	PROPLAD	Controle de Gestão	Análise da Regularidade na Utilização dos Cartões de Pagamento do Governo Federal CPGF. Relatório de Auditoria 005/2016	05/07/2016	05/07/2016
<b>81</b>	Julho	PROPLAD	Gestão Financeira	Solicitamos Processos de Compra Direta conforme relacionado. S.A. 026/2016	05/07/2016	05/07/2016
<b>82</b>	Julho	PROPLAD	Gestão Financeira	Solicitamos Processos de Cotações Eletrônicas e Pregão Eletrônico, conforme relacionado. S.A. 027/2016	05/07/2016	05/07/2016
<b>83</b>	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 031/2010. Projeto Ponto de Cultura Resgatando a Cultura Polonesa Marianense. Parecer 048/2016. Processo: 23116.005452/2016 -51	07/07/2016	07/07/2016
<b>84</b>	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da	07/07/2016	07/07/2016

				administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 034/2010. Projeto Ponto de Cultura Caras de Pau. Parecer 049/2016. Processo: 23116.004820/2016-44		
85	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 035/2010. Projeto Ponto de Cultura Barra Viva Mateando ao Por do Sol. Parecer: 050/2016. Processo: 23116.005656/2016-92	07/07/2016	07/07/2016
86	Julho	ICEAC	Gestão de Recursos Humanos	Solicitamos efetuar as correções no SCDP, da PCDP 26/2016 conforme a seguir. S.A 028/2016	08/07/2016	08/07/2016
87	Julho	PRAE	Controle de Gestão	SOBRE o Programa de Acessibilidade para Pessoas com Deficiências e Necessidades Especiais – INCLUIR (Progr. 2080/Ação 4002– Previsão Orçamentária: R\$290.288,00/Cust eio - Ano: 2016) , solicitamos informar o que segue. S.A 029/2016	12/07/2016	12/07/2016
88	Julho	PROGEP	Controle de Gestão	SOBRE o Programa	12/07/2016	12/07/2016

				Institucional de Valorização do Servidor Público (Progr.2109/ Ação 4572 – Previsão Orçamentária: R\$250.000/Custeio, Ano: 2016), solicitamos informar o que segue. S.A. 030/2016		
<b>89</b>	Julho	PROGEP	Controle de Gestão	SOBRE o Programa de Apoio a Pós Graduação - PROAP (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$120.000,00/Cust eio, Ano: 2016) solicitamos informar o que segue. S.A 031/2016	12/07/2016	12/07/2016
<b>90</b>	Julho	PROGRAD	Controle de Gestão	SOBRE o Programa Institucional de Atualização e Ampliação do Acervo Bibliográfico (Progr.2080/ Ação 20RK Previsão Orçamentária: R\$78.750,04/Custei o e R\$708.750,00/Capi tal – Ano: 2016) solicitamos o que segue. S.A 032/2016	12/07/2016	12/07/2016
<b>91</b>	Julho	PROINFRA	Controle de Gestão	SOBRE o Programa Institucional de Segurança Pessoal e Patrimonial (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$530.123,04/Cust eio e R\$445.676,66/Capi tal – Ano: 2016) solicitamos informar o que	12/07/2016	12/07/2016

				segue. S.A. 033/2016		
92	Julho	PROEXC	Controle de Gestão	SOBRE o Programa Institucional de Apoio e Difusão da Cultura – 45ª Feira do Livro (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$100.991,00/Custeio – Ano: 2016)	12/07/2016	12/07/2016
				solicitamos informar o que segue. S.A 034/2016		
93	Julho	PROPLAD	Controle de Gestão	SOBRE o Programa Institucional de Excelência de Gestão – Equipamentos e Mobiliário Padrão (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$2.050.495,00/Capital – Ano: 2016)	12/07/2016	12/07/2016
				solicitamos informar o que segue. S.A 035/2016		
94	Julho	REITORIA – SECRETARIA DE GESTÃO AMBIENTAL	Controle de Gestão	SOBRE o Programa Institucional de Qualidade Ambiental (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$57.000,00/Custeio – Ano: 2016)	12/07/2016	12/07/2016
				solicitamos informar o que segue. S.A 036/2016		
95	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e	12/07/2016	12/07/2016

				conclusão do relatório. Convênio 009/2013, Projeto 645-PO-13 – Mudanças Climáticas – UDELAR. Parecer: 051/2016. Processo: 23116.005768/2016-43		
96	Julho	IO	Fiscalização do Convênio 009/2013 FURG/FAURG/UNIVERSIDADE DA REPÚBLICA	Solicitamos ao Fiscal de Convênio: 1) Fornecer cópias dos Relatórios de Fiscalização do convênio 009/2013. 2) Relatar os aspectos favoráveis e desfavoráveis nas ações de fiscalização. S.A. 037/2016	13/07/2016	13/07/2016
97	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Projeto 702-PO-15-PASEM. Parecer 052/2016. Processo: 23116.004120/2016-50	19/07/2016	19/07/2016
98	Julho	PROINFRA	Gestão Patrimonial	Solicitamos: Deliberação do COEPA devidamente aprovada que dispõe sobre regulamento para o Controle Patrimonial da FURG, conforme constou no Memo. Proinfra 20/2016 de 15/03/2016, ou justificativa para o seu não	26/07/2016	26/07/2016

				atendimento, com previsão de prazo para apreciação e aprovação do referido Conselho. S.A 038/2016		
99	Julho	PROEXC	Controle de Gestão	SOBRE a Editora/ Gráfica e Livraria, informar: 1. Como ocorre o processo de edição de livros – contratação; 2. Como é adquirido/requisitado o material utilizado pela gráfica; 3. Quais as legislações e normativos internos utilizados; 4. Quais os controles internos utilizados na editora e Relatórios utilizados; 5. Quais os controles internos utilizados na gráfica e Relatórios utilizados; 6. Quais os controles internos utilizados na livraria e Relatórios utilizados; S.A. 039/2016	26/07/2016	26/07/2016
100	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 034/2010. Projeto Ponto de Cultura Caras de Pau. Parecer 053/2016. Processo: 23116.004820/2016	29/07/2016	29/07/2016

<b>101</b>	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 031/2010. Projeto Ponto de Cultura Resgatando a Cultura Polonesa Marianense. Parecer 054/2016. Processo 23116.005452/2016-51.	29/07/2016	29/07/2016
<b>102</b>	Julho	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 009/2013, Projeto 645-PO-13 – Mudanças Climáticas – UDELAR. Parecer 055/2016. Processo 23116.005768/2016-43	29/07/2016	27/07/2016
<b>103</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 60000.0069247.11.4 – Desenvolvimento de Recursos Humanos – PRH, Projeto 577 – PO –	03/08/2016	03/08/2016

				11. Parecer 056/2016. Processo 23116.006036/2016 -71		
<b>104</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 011/2013, Projeto 639-PO-13. Avaliação dos Zoneamentos Ecológicos. Parecer 057/2016. Processo: 23116.006250/2016 -27	05/08/2016	05/08/2016
<b>105</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 038/2010. Projeto Memórias do Movimento Estudantil Gaúcho. Parecer 058/2016. Processo: 23116.005369/2016 -82	07/07/2016	07/08/2016
<b>106</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 007/2015 – SICONV	11/08/2016	11/08/2016

				819231/2015, Projeto 713-PO-15- Periódicos 2016. Parecer 059/2016. Processo: 23116.005477/2016 -55.		
<b>107</b>	Agosto	FURG	Emissão de Parecer	Verificação do processo relativo a Comissão estabelecida para Levantamento e Atualização dos Registros Patrimoniais dos Bens Móveis da FURG. Parecer 060/2016. Processo: 23116.100015/2015 -60	12/08/2016	12/08/2016
<b>108</b>	Agosto	PROPLAD	Gestão Financeira	Processos Licitatórios e Contratos relativos à convite, Tomada de Preços, Pregões, Dispensas e Inexigibilidades. Relatório de Auditoria 006/2016 (Versão Preliminar).	12/08/2016	12/08/2016
<b>109</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 040/2010, Projeto Cultuart. Parecer 061/2016. Processo: 23116.006727/2016 -74	19/08/2016	19/08/2016
<b>110</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da	19/08/2016	19/08/2016

				administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 037/2010, Projeto Arte na Periferia. Parecer: 062/2016. Processo: 23116.006754/2016-47.		
111	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 009/2013, Projeto 645-PO-13- Mudanças Climáticas – UDELAR. Parecer: 063/2016. Processo: 23116.005768/2016-43.	24/08/2016	24/08/2016
112	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 2050.0050609.09.2 – Projeto 514-PO-10- Ensaios destrutivos de tração e ensaios de abrasão. Parecer: 064/2016. Processo: 23116.005252/2016-07	24/08/2016	24/08/2016
113	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas,	25/08/2016	25/08/2016

				solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 011/2013, Projeto 639-PO-13 – Avaliação dos Zoneamentos Ecológicos. Parecer: 065/2016. Processo: 23116.006250/2016-27		
<b>114</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 001/2015 – Projeto 703 – PNO – 15, 14ª MPU. Parecer: 066/2016. Processo: 23116.007107/2016-52	29/08/2016	29/08/2016
<b>115</b>	Agosto	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 007/2015. SICONV 819231/2016, Projeto 713 – PO – 15 – Periódicos 2016. Parecer: 067/2016. Processo: 23116.005477/2016-55	29/08/2016	29/08/2016
<b>116</b>	Setembro	PROGRAD	Controle de Gestão	Sobre o SIB informar o que segue. S.A	08/09/2016	08/09/2016

					040/2016
117	Setembro	PROPLAD	Gestão Financeira	Processos Licitatórios e Contratos relativos à convite, Tomada de Preços, Pregões, Dispensas e Inexigibilidades. Relatório de Auditoria 006/2016	14/09/2016 14/09/2016
118	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 010/2010 – FAHERG. Parecer: 068/2016. Processo: 23116.007492/2016 -38	16/09/2016 16/09/2016
119	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 011/2014. Centro Regional de Referência II – Projeto 697 – PO 15. Parecer: 069/2016. Processo: 23116.007109/2016 -41.	16/09/2016 16/09/2016
120	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração,	21/09/2016 21/09/2016

				análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 022/2012. Parecer: 070/2016. Processo: 23116.004804/2016-51		
<b>121</b>	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 012/2014 – SICONV Nº 814518/2014 – Incubadora Cultura Viva – Projeto 698 – PO – 15. Parecer: 071/2016. Processo: 23116.007110/2016-76	21/09/2016	21/09/2016
<b>122</b>	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 662/2014 – Projeto 666 – PO – 14 – Auditoria Ambiental – SUPRG – Parecer: 072/2016. Processo: 23116.006757/2016-81.	23/09/2016	23/09/2016
<b>123</b>	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da	30/09/2016	30/09/2016

				administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 022/2012 – CGTEE. Parecer: 073/2016. Processo: 23116.004804/2016-51		
124	Setembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 040/2010. Parecer: 074/2016. Processo: 23116.006727/2016-74	30/09/2016	30/09/2016
125	Outubro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 003/2015. Oferta Cursos UAB. Parecer: 076/2016. Processo: 23116.008158/2016-00	14/10/2016	14/10/2016
126	Outubro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 006/2014 SICONV 812039/2014.	20/10/2016	20/10/2016

				Projeto 687-PO-14 – Fomento do Núcleo UAB. Parecer: 077/2016. Processo: 23116.008159/2016 -46.		
127	Outubro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 037/2010, Projeto Arte na Periferia. Parecer: 078/2016. Processo: 23116.006754/2016 -47.	31/10/2016	31/10/2016
128	Novembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Contrato 003/2015. Projeto 707 – PNO – 15. Parecer: 079/2016. Processo: 23116.007948/2016 -60	03/11/2016	03/11/2016
129	Novembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 031/2010. Projeto Ponto de Cultura Resgatando a Cultura Polonesa	04/11/2016	04/11/2016

				Marianense. Parecer 080/2016. Processo: 23116.005452/2016 -51		
130	Novembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 010/2010 (Faherg). Parecer: 081/2016. Processo: 23116.009172/2016 -12	14/11/2016	14/11/2016
131	Novembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 022/2012. CGTEE. Parecer: 082/2016. Processo: 23116.004804/2016 -51	14/11/2016	14/11/2016
132	Novembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 035/2010. Projeto Ponto de Cultura Barra Viva Matrando ao Por do Sol. Parecer: 083/2016. Processo: 23116.005656/2016	21/11/2016	21/11/2016

133	Dezembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 003/2015 – SICONV 817346/2015 – Projeto 708 – PO – 15 – Oferta Cursos UAB. Parecer: 084/2016. Processo: 23116.008158/2016 -00	02/12/2016	02/12/2016
134	Dezembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio Plano de Habitação SJN – Projeto 491 – PO – 09. Parecer: 085/2016. Processo: 23116.009327/2016 -11	16/12/2016	16/12/2016
135	Dezembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 029/2010. Ponto de Cultura Outro Sul. AMIZ – Unidade de formação e	19/12/2016	19/12/2016

				Capacitação Humana e Profissional Pontos de Cultura no Sul do Rio Grande do Sul. Parecer: 086/2016. Processo: 23116.009358/2016-71		
136	Dezembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 047/2009 – Projeto 498 – PO – 09. Pontos de Cultura. Parecer: 087/2016. Processo: 23116.001283/2016-81	19/12/2016	19/12/2016
137	Dezembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio 014/2013 – Projeto 642-PO-13. Parecer: 088/2016. Processo: 23116.001613/2015-57	20/12/2016	20/12/2016
138	Dezembro	Fundações de apoio	Emissão de Parecer	Verificação das formalidades legais na composição do processo de prestação de contas, solicitação de respostas da administração, análise conclusiva e conclusão do relatório. Convênio	21/12/2016	21/12/2016

139	Dezembro	EDGRAF	Gestão Financeira	032/2010. Associação de Amigos da Biblioteca Comunitária do Bairro Navegantes – AABBN. Parecer: 089/2016. Processo: 23116.009752/2016 -18	Relatório de Auditoria Preliminar 007/2016.	22/12/2016	22/12/2016

O ITEM 1 – Trata-se de conferência de documentos dos registros de conformidades de Gestão da Universidade e do Hospital Universidade, junto ao sistema SIAFI.

O ITEM 2 – Trata-se de acompanhamento do Diário Oficial da União (DOU) quanto às publicações da FURG – legislação, acórdãos e editais.

O ITEM 3 – Trata-se de levantamento das atividades realizadas no exercício para elaboração do RAINT.

O ITEM 13 – Trata-se da Solicitação de Auditoria 001/2016 a qual encaminhou pedido solicitando relação:

1) De Dívidas da Instituição;
2) De Restos a Pagar 2012; 2013, 2014 E 2015;
3) Posição dos Aluguéis bem como Água e Energia relativos a estes;
4) Falta ou irregularidade de comprovação;
5) Responsáveis por perdas ou danos.

A resposta foi encaminhada através do Memo 48/2016 – PROPLAD e os documentos foram disponibilizados:

Assunto: Resposta à S. A. 01/2016

Encaminhamos a V. Sª. as respostas aos questionamentos elencados em sua Solicitação de Auditoria 001/2016:

- 1) De Dívidas da Instituição: Não possui relato
- 2) De Restos a Pagar 2012, 2013, 2014 e 2015: Em anexo
- 3) posição dos Aluguéis bem como Água e Energia relativos a estes: Em anexo
- 4) Falta ou irregularidades de comprovação: Em anexo
- 5) Responsáveis por perdas ou roubos: Em anexo

O ITEM 16 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 002/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Disponibilizar os documentos que amparam os registros na conta contábil SIAFI – 113410204 – R\$ 1.104.166,98
- 2) ) Disponibilizar os documentos que amparam os registros na conta contábil SIAFI – 113410205 – R\$ 65.070,94

A resposta foi encaminhada através do Memorando 50/2016 – PROPLAD, conforme segue e os documentos foram disponibilizados.

O ITEM 17 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 003/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

Cópia do novo contrato com a Caixa Econômica Federal – Terminal CC, cujo contrato anterior teve sua vigência de 01/11/2014 a 01/10/15.

A resposta foi encaminhada através do Memorando 53/2016 – PROPLAD:

Assunto: Resposta à S. A. 03/2016

Conforme segue, relacionamos as respostas às questões levantadas pela AUDIN na Solicitação de Auditoria nº 03/2016, referente ao contrato com a Caixa Econômica Federal.

**1 – Solicitamos uma cópia do novo contrato com a Caixa Econômica Federal - terminal CC, cujo contrato anterior teve sua vigência de 01/11/2014 a 01/10/15.**

Informamos que o contrato venceu em 31/10/2015 e a unidade responsável pelo referido contrato (PROINFRA) encaminhou em 19/01/2016 um novo pedido para formalização de uma nova contratação. Estamos no aguardo da manifestação da Caixa Econômica Federal quanto ao interesse em manter o terminal eletrônico no referido espaço físico.

O ITEM 25 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 004/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

Relação das Obras em andamento em 2016, informando o número do contrato e número da licitação.

A resposta foi encaminhada através do Memorando 18/2016 – PROINFRA:

**Assunto:** Resposta à SA 004/2016: avaliação dos contratos e termos aditivos de obras

Em atendimento à solicitação dessa Auditoria, conforme SA nº 004/2016, item 13 - plano de atividades anuais de Auditoria Interna (PAINT) - avaliação dos contratos e termos aditivos de obras, datada de 07 de março de 2016, informamos a relação das obras em andamento no presente ano:

<b>OBRA/SERVIÇO</b>	<b>NÚMERO LICITAÇÃO</b>	<b>CONTRATO</b>
MODERN. REESTRUT. LEITOS HU	CD 920/2012	066/2012
CENTRO DE IMAGEM HU	TP22/2011	081/2011
BIOTÉRIO CENTRAL E CANIL	TP 028/2012	071/2012
PRÉDIO DO ILA	CC 010/2012	006/2013
CASA DO ESTUDANTE III	CC 02/2013	32/2013
CASA DO ESTUDANTE IV	CC 03/2013	33/2013
CASA DO ESTUDANTE - SVP	CC 006/2013	38/2013
CASA DO ESTUDANTE - SAP	CC 04/2013	035/2013
MURO DE CONCRETO	PREGÃO 212/2012	ATA
FISCALIZAÇÃO HU	PREGÃO 002/2013	015/2013

CONSTR. PRÉDIO PARQUE TECNOL. DO MAR - OCEANTEC PRÉDIO PROPLAD (CONCLUSÃO)	RDC 002/2014 CP 001/2014	062/2014 012/2015
CONSTRUÇÃO DO PRÉDIO PADRÃO 01 - 2ª UNIDADE AMPLIAÇÃO PRÉDIO PROINFRA (CONCLUSÃO)	CC 002/2014 CD 100/2015	016/2015 020/2015
CONSTRUÇÃO PRÉDIO ADMINISTRATIVO	TP 26/2013	108/2013
CONSTRUÇÃO PRÉDIOS DE SALAS DE AULA	CP 11/2013	120/2013
PRÉDIO MULTIUSO Reforma, Ampliação e Conclusão do IMEF	CP 001/2015 CP 002/2015	024/2015 27/2015
NÚCLEO OPERAC, TRIAGEM E ARMAZ DE AMOSTRAS - IO	TP 06/2015	034/2015
NÚCLEO PROCESSAM, MODELAGEM E GERENCIAMENTO - IO	TP 05/2015	036/2015
RECUPERAÇÃO DE VIAS, EXECUÇÃO CALÇADA E CICLOVIA	CP 004/2015	033/2015
CEAS E LEB - PLANTA PILOTO	CP 006/2015	041/2015
AMPLIAÇÃO PRÉDIO EDUCAÇÃO FÍSICA - ETAPA 3	TP 007/2015	039/2015
CONSTRUÇÃO AQUATEC/BIOSUL	CP 005/2015	037/2015
PRÉDIO PADRÃO 1 DO PARQUE TECNOLÓGICO FURG	CP 003/2015	038/2015
CONST. PRÉDIO DE LABORATÓRIOS TOPOGRAFIA - EE	TP 10/2015	042/2015

ADEQUAÇÕES CIVIS E DE PPCI NP PRÉDIO DO ICB	TP 08/2015	043/2015
LABORATÓRIO DE TERMO FLUÍDICO	TP 09/2015	044/2015
ESQUADRIAS NO DECK DOS PONTOS DE CONVÍVIO	Convite 04/2015	045/2015
CONSTRUÇÃO DO IE	RDC 002/2015	005/2016
EXECUÇÃO DA INFRAVIÁRIA IV	CP 007/2015	007/2016
PEQUENAS REFORMAS V	TP 11/2015	012/2016
PONTO DE CONVÍVIO - SVP	TP 13/2015	006/2016
COMPLEMENTAÇÃO REMANESCENTES E AMPLIAÇÃO NTI	CP 008/2015	009/2016
COMPLEMENTAÇÃO REMANESCENTES - SECOM	TP 16/2015	010/2016
COMPLEMENTAÇÃO REMANESCENTES E AMPLIAÇÃO CIDEC	TP 17/2015	011/2016
PONTO DE CONVÍVIO - SAP	TP 12/2015	008/2016

O ITEM 26 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 005/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

<p>1. A Furg tem incluído critérios de sustentabilidade ambiental em suas licitações que levem em consideração os processos de extração ou fabricação, utilização e descarte dos produtos e matérias primas.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se houver concordância com a afirmação acima, quais critérios de sustentabilidade ambiental foram aplicados?</li> </ul>
<p>2. Em uma análise das aquisições dos últimos cinco anos, os produtos atualmente adquiridos pela unidade são produzidos com menor consumo de matéria-prima e maior quantidade de conteúdo reciclável.</p>
<p>3. A aquisição de produtos pela unidade é feita dando-se preferência àqueles fabricados por fonte não poluidora bem como por materiais que não prejudicam a natureza (ex. produtos de limpeza biodegradáveis).</p>
<p>4. Nos procedimentos licitatórios realizados pela unidade, tem sido considerada a existência de certificação ambiental por parte das empresas participantes e produtoras (ex: ISO), como critério avaliativo ou mesmo condição na aquisição de produtos e serviços.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se houver concordância com a afirmação acima, qual certificação ambiental tem sido considerada nesses procedimentos?</li> </ul>

<p>5. No último exercício, a unidade adquiriu bens/produtos que colaboram para o menor consumo de energia e/ou água (ex: torneiras automáticas, lâmpadas econômicas).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se houver concordância com a afirmação acima, qual o impacto da aquisição desses produtos sobre o consumo de água e energia?</li> </ul>
<p>6. No último exercício, a unidade adquiriu bens/produtos reciclados (ex: papel reciclado).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se houver concordância com a afirmação acima, quais foram os produtos adquiridos?</li> </ul>
<p>7. No último exercício, a instituição adquiriu veículos automotores mais eficientes e menos poluentes ou que utilizam combustíveis alternativos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se houver concordância com a afirmação acima, este critério específico utilizado foi incluído no procedimento licitatório?</li> </ul>
<p>8. Existe uma preferência pela aquisição de bens/produtos passíveis de reutilização, reciclagem ou reabastecimento (refil e/ou recarga).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se houver concordância com a afirmação acima, como essa preferência tem sido manifestada nos procedimentos licitatórios?</li> </ul>
<p>9. Para a aquisição de bens/produtos é levada em conta os aspectos de durabilidade e qualidade de tais bens/produtos.</p>

A resposta foi encaminhada através do Memorando 119/2016 – PROINFRA:

Conforme segue, relacionamos as respostas às questões levantadas pela AUDIN na Solicitação de Auditoria nº 05/2016, referente a avaliação de critérios de sustentabilidade.

*1. A FURG tem incluído critérios de sustentabilidade ambiental em suas licitações que levem em consideração os processos de extração ou fabricação, utilização e descarte dos produtos e matérias primas.*

Na aquisição de papel branco e reciclado é exigido que o mesmos sejam fabricados com certificação florestal. Quanto ao descarte não há exigência da FURG para que os materiais, ao se tornarem inservíveis, sejam recolhidos pelos fornecedores.

*2. Em uma análise das aquisições dos últimos cinco anos, os produtos atualmente adquiridos pela unidade são produzidos com menor consumo de matéria prima e maior quantidade de conteúdo reciclável?*

Não há registro dessa exigência.

*3. A aquisição de produtos pela unidade é feita dando-se preferência àqueles fabricados por fonte não poluidora bem como por materiais que não prejudicam a natureza (ex. produtos de limpeza biodegradáveis)?*

Os detergentes e produtos de limpeza adquiridos são biodegradáveis.

*4. Nos procedimentos licitatórios realizados pela unidade, tem sido considerada a existência de certificação ambiental por parte das empresas participantes e produtoras (ex. ISO), como critério avaliativo ou mesmo condição na aquisição de produtos e serviços?*

Com relação a ISO o acórdão nº 1085/2014-11 do TCU veda tal solicitação, a qual citamos: “*abstenha-se de incluir, nos editais de seus certames licitatórios, cláusulas em que a certificação ISO e outras semelhantes sejam empregadas como exigências para habilitação ou como critério para desclassificação de propostas*”. Para a certificação ambiental exigimos, no momento, somente para o papel que adquirimos.

*5. No último exercício, a unidade adquiriu bens/produtos que colaboram para o menor consumo de energia e/ou água (ex: torneiras automáticas, lâmpadas econômicas)?*

Quanto às lâmpadas, as internas estão sendo adquiridas do tipo fluorescente em substituição ao restante das incandescentes que por acaso ainda existam. Em relação às lâmpadas externas, estão sendo adquiridas as de vapor de sódio em substituição as de vapor de mercúrio, que além de serem mais econômicas, são sustentáveis ambientalmente uma vez que não são poluentes.

No que diz respeito às torneiras, o setor competente para responder sobre o assunto seria a Diretoria de Obras.

*6. No último exercício, a unidade adquiriu bens/produtos reciclados (ex. papel reciclado)?*

No último exercício, aproximadamente 25% do papel adquirido foi do tipo reciclado.

*7. No último exercício, a unidade adquiriu veículos automotores mais eficientes e menos poluentes ou que utilizam combustíveis alternativos?*

Os veículos automotores, adquiridos para suprir as necessidades da frota da FURG atendem as normas técnicas as quais são submetidas todas as montadoras no Brasil. Todos os veículos adquiridos movidos a gasolina também o são a álcool. Os movidos a óleo diesel atendem as restrições impostas as montadoras pelos órgãos competentes.

*8. Existe uma preferência pela aquisição de bens/produtos passíveis de reutilização, reciclagem ou reabastecimento (refil e/ou recarga).*

Anualmente é realizada uma licitação para recarga de toner e cartuchos no intuito de que tudo que for possível deverá ser reutilizado.

9. Para a aquisição de bens/produtos é levada em conta os aspectos de durabilidade e qualidade de tais bens/produtos?

Procuramos sempre trabalhar ao máximo a especificação dos materiais, visando

atender o máximo de durabilidade e qualidade, objetivando economizar os recursos aplicados nas aquisições.

Atenciosamente.

O ITEM 29 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 006/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

<b>Solicitamos Informar:</b>
1. Os projetos básicos ou executivos, na contratação de obras e serviços de engenharia, possuem exigências que levem à economia da manutenção e operacionalização da edificação, à redução do consumo de energia e água e à utilização de tecnologias e materiais que reduzam o impacto ambiental.
2. Na Furg ocorre separação dos resíduos recicláveis descartados, bem como sua destinação, como referido no Decreto nº 5.940/2006.
3. Nos últimos exercícios, a Furg promoveu campanhas entre os servidores visando a diminuir o consumo de água e energia elétrica. <input type="checkbox"/> Se houver concordância com a afirmação acima, como se procedeu a essa campanha (palestras, <i>folders</i> , comunicações oficiais, etc.)?
4. Nos últimos exercícios, a Furg promoveu campanhas de conscientização da necessidade de proteção do meio ambiente e preservação de recursos naturais voltadas para os seus servidores. <input type="checkbox"/> Se houver concordância com a afirmação acima, como se procedeu a essa campanha (palestras, <i>folders</i> , comunicações oficiais, etc.)?

A resposta foi encaminhada através do Memorando 24/2016 – PROINFRA:

Em atendimento à solicitação dessa Auditoria, conforme SA nº 006/2016, item 15 - plano de atividades anuais de Auditoria Interna (PAINT) - avaliação de critérios de Sustentabilidade, datada de 07 de março de 2016, informamos o que segue:

Os projetos básicos para contratação de obras ou serviços de engenharia confeccionados pela PROINFRA incluem a preocupação com a diminuição dos impactos ambientais. A melhoria da qualidade ambiental das edificações está presente e é constante nas contratações de obras e serviços de engenharia. Pode-se citar como exemplos: a utilização de água da chuva em alguns prédios, a preferência por pavimentação semi-permeável em vias e estacionamentos, a criação de passarelas ecológicas, a escolha das locações dos prédios em áreas de menor fragilidade ambiental, a utilização de luminárias eficientes, a utilização de torneiras de pressão com tempo de fechamento automático, a utilização de caixas de descarga ao invés de válvulas do tipo hidra, a escolha de coberturas brancas com isolamento térmico para menor carga térmica das edificações, a utilização de brises como proteção à incidência de luz solar em edificações, a previsão de estruturas de segregação e destinação de resíduos em obras, a utilização de materiais com maior

durabilidade e baixa manutenção como vidros temperados verdes (que apresentam menor transmitância térmica), esquadrias de alumínio (que dispensa repinturas, tratamento contra ferrugem ou contra insetos xilófagos) e tampos de granito (que permitem melhorar a higiene, a limpeza e dispensa de manutenção). Importa, ainda, ressaltar que tais ações vem sendo desenvolvidas desde a época de implantação do campus Carreiros, através da arquitetura bioclimática e reforçada a partir do plano REUNI, que também proporcionou o ingresso no

quadro de pessoal permante, de profissionais oriundos de cursos de pós-graduação em eficiência energética.

A FURG realiza a separação dos resíduos recicláveis descartados, sendo os materiais enviados à cooperativas e associações de catadores de materiais recicláveis de Rio Grande. Como providência neste sentido foi elaborado pela Coordenação de Gestão Ambiental – CGA da PROINFRA e pelo Núcleo de Desenvolvimento Social - NUDESE, e encaminhado à Diretoria de Administração de Material da Proplad, um edital de habilitação para as cooperativas e associações de materiais recicláveis descartados, de acordo com os critérios previstos no Decreto N° 5.940 de 2006, com previsão de abertura de edital para o primeiro semestre de 2016.

Entendemos que esta questão refere-se ao contexto da gestão institucional e não especificamente a procedimentos apenas da PROINFRA, porém informamos que em 12 de Dezembro de 2014, foi aprovada pelo CONSUN a Resolução 032/2014 que dispõe sobre a Política Ambiental da Furg. O inciso III, do artigo 3º, estabelece como objetivo desta política: promover ações para que o uso e o consumo de recursos sejam feitos de modo ecoeficiente. Do mesmo modo a Universidade segue as orientações do ofício circular N° 001 de 2015 do Gabinete do Ministro do Ministério da Educação e Cultura que prevê o uso racional dos recursos públicos relativos ao consumo de água e energia. Ainda, a política ambiental da FURG atua no sentido de promover ações para inclusão dos temas da sustentabilidade nas atividades de capacitação dos servidores.

•  
Como previsto na Política Ambiental estabelecida pela Resolução N° 032 de 2014 do Conselho Universitário que prevê a inserção de ações para capacitação de servidores ligada à gestão ambiental na Universidade, algumas atividades objetivando a conscientização estão sendo planejadas dentro do contexto do Sistema de Gestão Ambiental e, especificamente, da Secretaria Integrada de Gestão Ambiental, momento em que ocorrerão as primeiras ações de formação/capacitação dos AGAs - Agentes de Gestão Ambiental, integrante do Sistema de Gestão Ambiental estabelecido pela Política Ambiental.

Atenciosamente,

O ITEM 31 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 007/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

1. **Disponibilizar** uma Relação dos convênios, contratos, congêneres e etc. vigentes com as Fundações de Apoio (FAURG/FAHERG), contendo as seguintes informações:
  - a) Nome e número do convênio.
  - b) nº processo,
  - c) objeto,
  - d) valor,
  - e) data da vigência do convênio,
  - f) Situação da prestação de contas.

A relação de convênios foi disponibilizada pela PROPLAD.

O ITEM 35 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 008/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

SOLICITAMOS disponibilizar os processos:

1. TP 028/2012 – Contrato 071/2012 – Biotério Central e Canil
2. RDC 002/2014 – Contrato 062/2014 – Construção Prédio Parque Tecno. Do Mar - OCEANTEC
3. CP 007/2015 – Contrato 007/2016 – Construção da Infraviária IV
4. CP 008/2015 – Contrato 009/2016 – Complementação Remanescentes e Ampliação NTI

Os Processos foram disponibilizados conforme solicitado.

O ITEM 38 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 009/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

Informar:

1. Quais as providências adotadas para atendimento as demandas do Restaurante Universitário (Campus Carreiros) constantes no Memo.13/2016—DAE, conforme a seguir:
  - “Quanto a demanda de lixo gerado diariamente no RU, se faz necessário a substituição das lixeiras externas atuais por contentores para cada tipo de lixo (orgânico, plástico, vidro, metal e papel). Esses contentores devem ter as seguintes características: a) material resistente para não serem danificados facilmente; b) possuir tampa para evitar a proliferação de insetos; c) possuir rodas para maior movimentação e higienização do local; d) capacidade mínima de 500L. É necessário, também, estabelecer junto a Prefeitura Municipal que a coleta seja diária, a fim de evitar o acúmulo de lixo e a propagação de mau cheiro no entorno do prédio.
  - Em relação ao controle dos cães que encontram-se nas proximidades do RU Carreiros, existem no RU cartazes pedindo a colaboração do público em geral, bem como dispositivos sonoros que tem por finalidade afugentar os cães. Entretanto, ambas as tentativas não foram suficientes. Desta forma, solicitamos auxílio na resolução deste que é um problema crônico em nossa Universidade, cuja resolução extrapola os limites da Pró- Reitoria de Assuntos Estudantis.
  - A necessária instalação das caixas de gordura para a captação/recepção direta da gordura proveniente dos Fornos combinados dos Restaurantes Universitários (tanto no RU Carreiros quanto no RU CCMar), afim de evitar que as fossas fiquem sobrecarregadas e, por consequência, transbordem.”

A resposta foi encaminhada através do Memorando 85/2016 – PROINFRA, conforme segue:

“Em atenção aos questionamentos apresentados através da Solicitação de Auditoria 09/2016, esclarecemos que a gestão e fiscalização dos serviços prestados pelos Restaurantes Universitários é de responsabilidade da Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis. Porém, considerando que a Pró-Reitoria de Infraestrutura atua no sentido de prover e manter toda a infraestrutura necessária para o bom andamento das diversas atividades da Universidade, informamos o que segue:

- Foram instalados novos contentores para melhor acondicionamento dos resíduos gerados pelos processos de manuseio e produção de alimentos dos Restaurantes, conforme se pode verificar no local e através das fotos em anexo. Também foram disponibilizados contentores em outros locais, pois já estava em andamento o processo de aquisição para substituição de todos os equipamentos danificados em diversos pontos do campus Carreiros.

- Com relação ao controle da população canina que fica próxima aos restaurantes, assim como acontece em qualquer local onde haja facilidade de acesso a alimentação, é uma questão que extrapola a gestão da Universidade. Entretanto, são várias as iniciativas que tem recebido o apoio da PROINFRA e PRAE tais como a atuação do projeto de extensão Bicharada Universitária. Os integrantes deste projeto tem feito campanhas de

conscientização através panfletagem com usuários dos RUs; afixação de cartazes e banners solicitando que não se alimente os animais no Centro de Convivência e nos Restaurantes (e façam a doação de ração); Estudo de identificação de locais para alimentação adequada dos animais onde serão disponibilizados abrigos e comedouros coletivos; Feiras de adoção de animais adultos; Campanhas para arrecadação de recursos financeiros para custear castração e tratamentos de saúde afim de que os animais que ainda não foram doados se mantenham saudáveis, entre outras. Além disso, acreditamos que o acesso e a presença de animais dentro do Campus Carreiros deverá diminuir com o cercamento com muro de alvenaria no seu entorno.

- Quanto à suposta necessidade de instalação de caixas de gordura afirmamos que se tratam de problemas operacionais. Ainda assim, durante o último recesso letivo nos meses de julho e agosto, a equipe da Prefeitura Universitária executou a manutenção completa dos sistemas e a ampliação da área de filtros, evitando, assim a falência do sistema devido a operação inadequada do mesmo que estava comprometendo a eficiência do meio filtrante. A empresa responsável pelos Restaurantes não realiza procedimentos de limpeza dos sistemas de retenção de gordura e da fossa séptica conforme estabelecido em contrato. E apesar das cobranças frequentes por parte da fiscalização do contrato e Coordenação de Gestão Ambiental da Proinfra, a cláusula contratual que estabelece a limpeza semanal dos sistemas, vem sendo sistematicamente ignorada pela empresa. E como forma de comprovar o que afirmamos aqui, encaminhamos anexo cópia do despacho 05/2016 – PRINFRA onde consta argumentação técnica emitido pela Diretoria de Obras que é parte integrante do processo 23116.002584/2016 (folhas 43 à 47) que trata de Inexecução Contratual da gestão do Restaurante Universitário (agora identificado como RU1); cópia da Ata 01/2016 de reunião realizada entre a empresa gestora dos contratos dos RUs, equipe de fiscalização da Prae, equipe da CGA e DOB em 19/08/2016; cópias de e-mails que cobram a realização dos procedimentos de limpeza; e algumas fotos.

Sendo que tínhamos para tratar no momento, seguimos à disposição para colaborar no que for necessário.”

O ITEM 39 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 010/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

Informar:

1. Quais as providências adotadas para atendimento as demandas do Restaurante Universitário (Campus Carreiros) constantes no Memo.07/2016—DAE, conforme a seguir:

“Tendo em vista o CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº: 010/2014, PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº: 23116.000323/2014-13 e:

Considerando o Anexo I do Termo de Referência, o qual refere ser obrigação da contratada manter periódica e preventivamente a limpeza de fossas e, semanalmente, de caixas de gordura;

Considerando a Resolução da Diretoria Colegiada Nº 216, que dispõe sobre Regulamento Técnico de Boas Práticas para Serviços de Alimentação, segundo a qual as caixas de gordura e de esgoto devem apresentar adequado estado de conservação e funcionamento;

Considerando as recorrentes ocorrências acerca de falta de limpeza/manutenção das fossas e caixas de gordura no RU Campus Carreiros;

Solicita-se a Notificação da Empresa ML Refeições Coletivas LTDA”

2. Informar o prazo previsto para sua realização e/ou justificativa para o seu não atendimento.

A Solicitação de Auditoria foi respondida através do Mem. 102/2016 – PROPLAD, conforme a seguir:

Mem. 102/2016 - PROPLAD

Em 20 de abril de 2016.

Ao Senhor

Jackson Negalho Medeiros

Auditor Interno

Assunto: Resposta à S. A. 10/2016

Conforme segue, encaminhamos resposta à questão levantada pela AUDIN na Solicitação de Auditoria nº 10/2016, referente às providências adotadas para atendimento às demandas do Restaurante Universitário (Campus Carreiros) constantes no Memo. 07/2016-DAE.

Informamos que foi aberto processo de inexecução contratual contra a empresa ML Refeições Coletivas Ltda., em 01/04/2016 sob o nº 23116.002584/2016-21, a referida empresa foi notificada para apresentar soluções ao problema apontado pela Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis. Em 12/04/2016 a empresa apresentou defesa prévia, sendo a mesma anexada ao processo o qual foi encaminhado para ciência e manifestação da PRAE. No momento aguardamos o processo devidamente instrumentalizado para que sejam feitos os demais encaminhamentos.

Atenciosamente.

O ITEM 41 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 011/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

**Disponibilizar os processos:**

1) 23116.002430/2014-78 - Levantamento das condições Geomorfológicas e Ambientais de um Trecho do Rio Jacuí
2) 23116.003838/2009-08 - Ensaios destrutivos de tração e ensaios de abrasão
3) 23116.007285/2013-31 - Auditoria Ambiental e sistema de avaliação e monitoramento.
<b>1. Os Relatórios da Fiscalização dos referidos convênios/contratos.</b>

Os processos solicitados foram disponibilizados.

O ITEM 42 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 012/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

PORTARIA 1496/2014 – Manoel Afonso Gonçalves (Titular) e Carlos Cesar Yoshihiro Otuka Fujita (Suplente)
---------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>SOLICITAMOS:</b>
---------------------

<b>1) Fornecer cópias dos Relatórios de Fiscalização do contrato de Prestação de Serviços 002/2014.</b>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------

A resposta a S.A. 012/2016, de maneira formal não foi necessária, tendo em vista que suas definições foram de encontros ao conteúdo explicitados no Relatório de Auditoria.

O ITEM 43 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 013/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

PORTARIA 1174/2014 – Cristiane da Fonseca Cravo (Titular) e Edi Morales Pinheiro Junior (Suplente)
----------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>SOLICITAMOS:</b>
---------------------

<b>1) Fornecer cópia dos Relatórios de Fiscalização do Convênio nº662/2014 -SUPRG</b>
---------------------------------------------------------------------------------------

Foi encaminhado via e-mail pela fiscal Cristiane, o Relatório de Fiscalização do Convênio 662/2014.

O ITEM 61 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 014/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar a correção da PCDP 173/2016 – Glaudenir Hofalcker de Lemos - viagem a Santa Vitória do Palmar – Período 04/03 a 06/03/2016, pois falta justificativa da viagem ocorrida em final de semana (05/03 Sábado e 06/03 Domingo)
- 2) Efetuar a correção no SCDP da PCDP 343/2016 – Aldair Luiz Vieira - viagem a Porto Alegre – Período 01/04/2016 a 01/04/2016, pois a PCDP em anexo no sistema está incorreta (foi anexada a PCDP 320/2016 ao invés da 343/2016)
- 3) Efetuar a correção no SCDP da PCDP 369/2016 – Emerson Silveira de Matos – viagem a São Lourenço do Sul – Período 07/04 a 07/04/2016, pois falta o relatório de viagem ser anexado ao sistema.
- 4) Efetuar a correção da PCDP 454/2016 – Emerson Silveira de Matos - viagem a Santa Vitória do Palmar – Período 08/04 a 11/04/2016, pois falta justificativa da viagem ocorrida em final de semana.

- 5) Efetuar a correção da PCDP 536/2016 – Roberto Nunes – viagem a São Lourenço do Sul – Período 18/04 a 18/04/2016, tendo em vista a existência de duas solicitações como válidas no sistema.

A Solicitação de Auditoria foi respondida através do Mem. 22/2016 – PU/DivAdmServGer, conforme a seguir:

**Assunto:** Resposta a Solicitação de Auditoria 014/2016

Em resposta a solicitação de auditoria número 014/2016, informamos que as correções solicitadas nas PCDPs 173/2016; 343/2016 e 454/2016 foram realizadas com sucesso. Salientamos a nossa disponibilidade para qualquer esclarecimento que seja necessário.

O ITEM 62 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 015/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar a correção da PCDP 00490/2016 – Camila Becker Picoloto – Período 17/03 a 19/03/2016, pois não justificou final de semana.

A Solicitação de Auditoria foi respondida através de e-mail e corrigida no sistema SCDP.

O ITEM 63 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 016/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar a correção no sistema SCDP da PCDP 00476/2016 - viagem a São Lourenço do Sul – Período 08/04 a 08/04/2016, pois existem dois formulários de solicitação de diárias como válidos.

A Solicitação de Auditoria foi respondida através do Mem. 144/2016 – ICB, conforme a seguir:

**Assunto:** resposta à solicitação de auditoria 016/2016.

Em resposta à solicitação de auditoria 016/2016, informo que foi efetuada a correção no sistema SCDP da PCDP 00476/2016 - viagem a São Lourenço do Sul - em 08/04/2016, ficando apenas um formulário de solicitação de diária como válido.

O ITEM 64 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 017/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar as correções no SCDP da PCDP 00026/2016 - viagem a Pelotas - Período 18/01 a 21/01/2016, a seguir:
  - a) Nº da PCDP no formulário de solicitação de diárias está divergente (consta 02/2016 ao invés de 026/2016)
  - b) Existem duas solicitações como válidas no sistema SCDP.
  - c) A data de emissão no formulário de solicitação de diárias está posterior a viagem (consta 19/02/2016)
  - d) Existe mais de um formulário de solicitação de diárias como válida no sistema

A Solicitação de Auditoria foi respondida, no entanto, alguns erros permaneceram, gerando uma nova Solicitação de Auditoria nº 028/2016.

O ITEM 65 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 018/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar a correção da PCDP 00147/2016 - viagem a Santa Vitória do Palmar - Período 25/02 a 26/02/2016, pois não justificou a troca do meio de transporte (divergência entre o formulário de solicitação de viagens e o relatório de viagem).

A Solicitação de Auditoria foi respondida, através do Memorando 124/2016 - PRAE e devidamente corrigido.

O ITEM 66 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 019/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar correções da PCDP 00214/2016 - viagem a Pelotas - Período 07/03 a 11/03/2016, conforme a seguir:
  - a) a data no formulário de solicitação de diárias e passagens está posterior a viagem
  - b) existem duas solicitações de diárias no sistema como válidas

A Solicitação de Auditoria foi respondida, através do Memorando 96/2016 - ILA, conforme a seguir:

**Assunto:** Resposta a Solicitação de Auditoria 019/2016

Senhor Auditor,

Em resposta a Solicitação de Auditoria 019/2016, informamos que a mesma já foi atendida no SCDP:

- foram invalidados os dois formulários de solicitação de diárias que estavam no sistema;

- foi inserido novo formulário, com data de 07/03/16, data de início da viagem.

O ITEM 67 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 020/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar a correção da PCDP 00242/2016 – Artur Roberto de Oliveira Gibbon - viagem a Porto Alegre/RS – Período 17/03 a 18/03/2016, pois não justificou o não cumprimento mínimo dos 10 dias.
- 2) Efetuar a correção da PCDP 00253/2016 – Cláudio Sieburger de Medina - viagem a Florianópolis – Período 06/04 a 09/04/2016, pois não justificou a viagem em final de semana.

A Solicitação de Auditoria foi respondida, através do Memorando 55/2016 – Gab. e as PCDPs foram corrigidas.

O ITEM 68 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 021/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar as correções da PCDP 00161/2016 – Carl Frederic Grohs - Período 07/03 a 11/03/2016, a seguir:
  - a) o relatório de viagem anexado no sistema SCDP não corresponde a PCDP 161/2016
  - b) os cartões de embarque de viagem anexado no sistema SCDP não correspondem a PCDP 161/2016
  - c) existem dois formulários de solicitações de viagem como válidas no sistema SCDP e estão com rasuras

A Solicitação de Auditoria foi atendida, sendo corrigida a PCDP 161/2016 no sistema SCDP.

O ITEM 69 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 022/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar a correção da SCDP 00183/2016 – Liziara da Costa Cabrera – Período 09/03 a 12/03/2016, pois não justificou o final de semana (12/03 sábado)

A Solicitação de Auditoria foi respondida, no entanto, alguns erros permaneceram, gerando uma nova Solicitação de Auditoria nº 023/2016.

O ITEM 74 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 023/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- 1) Efetuar as seguintes correções da PCDP 00183/2016 - Liziara da Costa Cabrera:
  - a) No formulário de solicitação de diárias retificar o ano (2016) no campo "data/mês" origem e destino;
  - b) Falta de assinatura e identificação da unidade concedente no relatório de viagem;
  - c) Efetuar a devolução referente ao período não utilizado (12/03/2016), conforme De-Para 0/2016 - PPGQTA.

Em resposta, foi dado as devidas explicações e corrigido.

O ITEM 75 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 024/2016 a qual encaminhou pedido solicitando:

- a) 23116.000140/2016-51 Mônica Wetzel
- b) 23116.000350/2016-40 Rodrigo Laranjo
- c) 23116.000348/2016-71 Rodrigo Laranjo
- d) 23116.002753/2016-23 Paulo Votto
- e) 23116.000312/2016-97 Andréa Edon Morales
- f) 23116.000313/2016-31 Andréa Edon Morales

A PROPLAD disponibilizou os processos solicitados.

O ITEM 79 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 025/2016 a qual encaminhou pedido solicitando os processos:

<b>- DISPENSA DE LICITAÇÃO</b>
1) 23116.001990/2016-77 - PELZ Construtores Associados Ltda - R\$ 170.000,00 - nº 100
<b>- INEXIGIBILIDADE</b>
1) 23116.004054/2016-18 - TELTEX Tecnologia Ltda - EPP - R\$ 103.130,04 - nº 232

A PROPLAD disponibilizou os processos solicitados.

O ITEM 81 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 026/2016 a qual encaminhou pedido solicitando os processos:

<b>- COMPRA DIRETA</b>
1) 23116.000221/2016 -51 - Elevato Materiais de Construção e Decoração Ltda - R\$ 8.000,00 - <b>CD 16</b>
2) 23116.000351/2016-94 - Aloisio Wachholz Bohlke - R\$ 8.000,00 - <b>CD 22</b>

- 3) 23116.000647/2016-13 – Ferragem Lorenzet Ltda – R\$ 773,40 – **CD 40**
- 4) 23116.000681/2016-80 – P R S Machado & Cia Ltda – R\$ 4.000,00 – **CD 43**
- 5) 23116.000789/2016-72 – Ricardo Silva Pinheiro Cia Ltda – ME – R\$ 7.725,00 **CD 54**
- 6) 23116.000939/2016-48 – Alarmes Mello Ltda – R\$ 2.440,00 **CD 61**
- 7) 23116.000972/2016-48 – Floricultura e Decor. Cheiro de Mato Ltda – R\$ 3.000,00 **CD 65**
- 8) 23116.001423/2016-11 – Ferragem Lorenzet Ltda – R\$ 6.500,00 – **CD 76**
- 9) 23116.001988/2016-06 – D W Kaiser e Cia Ltda – R\$ 2.920,00 – **CD 99**
- 10) 23116.002043/2016-01 – Rudnei Duro da Silva – R\$14.909,00 – **CD 102**
- 11) 23116.002124/2016-01 – Rudnei Duro da Silva – R\$ 13.980,00 – **CD 107**
- 12) 23116.002382/2016-80 – Fabiane Martins Mazuco – R\$ 2.837,50 – **CD 128**
- 13) 23116.002486/2016-94 – Patrícia da Silva Silveira – ME – R\$ 675,00 – **CD 138**
- 14) 23116.002692/2016-02 – Emanuel Comércio do Vestuário Ltda – R\$ 1.596,00 – **CD 151**
- 15) 23116.002862/2016-41 – J.C.M. & N.R.C.V. Serralheria e Vidraçaria Ltda – ME – R\$ 11.272,00 – **CD 163**
- 16) 23116.002866/2016-29 – Santo Antonio Artefatos de Cimento Ltda ME – R\$ 3.000,00 – **CD 165**
- 17) 23116.002884/2016-19 – Empreiteira ConstruJunior Ltda – EPP – R\$ 5.400,00 – **CD 167**
- 18) 23116.002950/2016-42 – Rudnei Duro da Silva – R\$ 12.260,00 – **CD 169**
- 19) 23116.004135/2016-18 – Valdir da S. Machado – ME – R\$ 7.995,98 – **CD 236**
- 20) 23116.004172/2016-26 – Construtora Gazal Ltda – R\$ 8.500,00 – **CD 240**
- 21) 23116.004458/2016-10 – Elohim Comercio do Vestuario Ltda – EPP – R\$ 798,00 – **CD 262**
- 22) 23116.004477/2016-38 – NP Capacitação e Soluções Tecnológicas Ltda – R\$ 7.990,00 – **CD 265**
- 23) 23116.004730/2016-53 – Editora NDJ Ltda – R\$8.000,00 – **CD 279**
- 24) 23116.005177/2016-76 – LNB Teleinformática Ltda – ME – R\$ 14.673,77 – **CD 311**

A PROPLAD disponibilizou os processos solicitados.

O ITEM 82 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 027/2016 a qual encaminhou pedido solicitando os processos:

<b>SOLICITAMOS OS PROCESSOS:</b>	
<b>- COTAÇÃO ELETRÔNICA</b>	
2)	23116.000980/2016-14 – nº 66 –
3)	23116.000981/2016-69 – nº 67 –
4)	23116.002236/2016-54 – nº 123 –
5)	23116.002238/2016-43 – nº 125 –
6)	23116.003117/2016-19 – nº 178 –
7)	23116.003286/2016-59 – nº 192 –
8)	23116.003362/2016-26 – nº 197 –
9)	23116.004056/2016-15 – nº 233 –

<b>- PREGÃO ELETRÔNICO</b>
2) 23116.002137/2016-72 – Jorge Volnei Rios Kwecko – Me - nº 13
<b>3) 23116.003218/2016-90 – Prevale Equipamentos de Incendio Ltda - nº 38</b>

A PROPLAD disponibilizou os processos solicitados.

O ITEM 86 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 028/2016 a qual encaminhou pedido ao ICEAC solicitando:

- 1) Efetuar as correções no SCDP da PCDP 00026/2016 - viagem a Pelotas – Período 18/01 a 21/01/2016, a seguir:
  - e) Existem três solicitações como válidas no sistema SCDP, existindo a necessidade de validar apenas a que está correta.
  - f) A data de emissão no formulário de solicitação de diárias está posterior a viagem (consta 19/02/2016). Embora a justificativa apresentada através de documento em 02/06/2016, existe a necessidade da correção da data anterior a viagem.

O ICEAC realizou as devidas correções na PCD 026/2016.

O ITEM 87 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 029/2016 a qual encaminhou pedido:

<p>Fundamentação:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li> <li>• Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa de Acessibilidade para Pessoas com Deficiências e Necessidades Especiais – INCLUIR (Progr. 2080/Ação 4002– Previsão Orçamentária: R\$290.288,00/Custeio - Ano: 2016) , solicitamos informar:</b>
1. Quais as ações, projetos elaborados, núcleos de acessibilidade implantados nesta universidade a fim de atender as políticas definidas pelo programa INCLUIR;
2. Quais os recursos financeiros aportados dentro do respectivo programa (dotação inicial/Empenhos) utilizados para cobertura das despesas do programa;
3. Sobre a existência de metas e indicadores;
4. Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no programa INCLUIR.

A S.A 029/2016 foi respondida pela PRAE através do Memorando 0173/2016 – PRAE.

O ITEM 88 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 030/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação: <ul style="list-style-type: none"> <li>Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li> <li>Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa Institucional de Valorização do Servidor Público (Progr.2109/ Ação 4572 – Previsão Orçamentária: R\$250.000/Custeio, Ano: 2016), solicitamos informar:</b>
5. Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;
6. Quais os recursos financeiros aportados dentro do respectivo programa de Valorização do Servidor (dotação inicial/Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;
7. Sobre a existência de metas e indicadores;
8. Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 030/2016 foi respondida através do Memorando 128/2016 – PROGEP.

O item 89 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 031/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação: <ul style="list-style-type: none"> <li>Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li> <li>Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa de Apoio a Pós Graduação - PROAP (Progr. 2080/Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$120.000,00/Custeio, Ano: 2016) solicitamos informar:</b>
9. Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;
10. Quais os recursos financeiros aportados dentro do PROAP (dotação inicial/Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;
11. Sobre a existência de metas e indicadores;
12. Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 031/2016 foi respondida através do Memorando 89/2016 – PROPESP.

O item 90 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 032/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação: <ul style="list-style-type: none"><li>Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li><li>Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li></ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa Institucional de Atualização e Ampliação do Acervo Bibliográfico (Progr.2080/ Ação 20RK Previsão Orçamentária: R\$78.750,04/Custeio e R\$708.750,00/Capital – Ano: 2016) solicitamos informar:</b>
13.Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;
14.Quais os recursos financeiros aportados dentro do programa (dotação inicial/Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;
15.Sobre a existência de metas e indicadores;
16.Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 032/2016 foi respondida através do Memorando 123/2016 – PROGRAD.

O item 91 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 033/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação: <ul style="list-style-type: none"><li>Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li><li>Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li></ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa Institucional de Segurança Pessoal e Patrimonial (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$530.123,04/Custeio e R\$445.676,66/Capital – Ano: 2016) solicitamos informar:</b>
17.Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;
18.Quais os recursos financeiros aportados dentro do programa (Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;

19.Sobre a existência de metas e indicadores;
20.Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 033/2016 foi respondida através do Memorando 65/2016 – PROINFRA

O item 92 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 034/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação: <ul style="list-style-type: none"> <li>Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li> <li>Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa Institucional de Apoio e Difusão da Cultura – 45ª Feira do Livro (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$100.991,00/Custeio – Ano: 2016) solicitamos informar:</b>
21.Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;
22.Quais os recursos financeiros aportados dentro do programa (Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;
23.Sobre a existência de metas e indicadores;
24.Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 034/2016 foi respondida através do Memorando 66/2016 – PROEXC.

O item 93 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 035/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação: <ul style="list-style-type: none"> <li>Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e</li> <li>Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o Programa Institucional de Excelência de Gestão –</b>

**Equipamentos e Mobiliário Padrão (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$2.050.495,00/Capital – Ano: 2016) solicitamos informar:**

25.Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;

26.Quais os recursos financeiros aportados dentro do programa (Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;

27.Sobre a existência de metas e indicadores;

28.Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 035/2016 foi respondida através do Memorando 230/2016 – PROPLAD.

O item 94 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 036/2016 a qual encaminhou pedido:

Fundamentação:

- Item – 14 do Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT 2016) – Planejamento das Atividades da Auditoria Interna; e
- Art. 4º da Instrução Normativa nº 24 – CGU de 24 de 17/11/2015 – Relação dos Macroprocessos para planejamento das atividades do PAINT.

**ASSUNTO: Controle de Gestão**

**SOBRE o Programa Institucional de Qualidade Ambiental (Progr.2080/ Ação 20RK – Previsão Orçamentária: R\$57.000,00/Custeio – Ano: 2016) solicitamos informar:**

29.Quais as ações e projetos elaborados nesta universidade no intuito de desenvolver o Programa;

30.Quais os recursos financeiros aportados dentro do programa (Empenhos) utilizados para cobertura de suas despesas;

31.Sobre a existência de metas e indicadores;

32.Qual a legislação (leis, decretos, IN) e Normativos Internos observados no respectivo programa.

A S.A 036/2016 foi respondida através de apresentação de powepoint e reunião com a AUDIN.

O item 96 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 037/2016 a qual encaminhou pedido:

Item 22 (PAINT 2016): Verificação de convênios, contratos e congêneres em que a FURG transfere recursos para a Fundação de Apoio e onde ocorra a captação de recursos de terceiros (tripartites).

**ASSUNTO: FISCALIZAÇÃO DO CONVÊNIO Nº 009/2013 –  
FURG/FAURG/UIVERSIDADE DA REPÚBLICA**

PORTARIA 2818/2013 – Alberto Carlos de Souza Campos (Titular) e Gladimir Furtado Barenho (Suplente)

**SOLICITAMOS:**

**1) Fornecer cópias dos Relatórios de Fiscalização do convênio 009/2013.**

**2) Relatar os aspectos favoráveis e desfavoráveis nas ações de fiscalização.**

A S.A 037/2016 foi respondida parcialmente, através de e-mail enviado pelo fiscal de convênios para a AUDIN.

O item 98 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 038/2016 a qual encaminhou pedido:

Item - 9 – Plano de Atividades Anuais de Auditoria Interna (PAINT) – Atendimento dos preceitos legais pertinentes e das normas internas existentes da Ifes.

Aprovado conforme Resolução 008/2016 do CONSUN em 10/06/2016

**ASSUNTO: GESTÃO PATRIMONIAL**

**SOLICITAMOS:**

1) Deliberação do COEPEA devidamente aprovada que dispõe sobre regulamento para o Controle Patrimonial da FURG, conforme constou no Memo. Proinfra 20/2016 de 15/03/2016, ou justificativa para o seu não atendimento, com previsão de prazo para apreciação e aprovação do referido Conselho.

A S.A 038/2016 foi respondida através do Memorando 20/2016-PROINFRA.

O item 99 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 039/2016 a qual encaminhou pedido:

**Fundamentação:**

Item 26 do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT - Sobre a Editora/ Gráfica e Livraria:

- Análise do processo de edição de livros – contratação e licitação;

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Existência de legislação e normas;</li> <li>• Critérios e procedimentos na edição de livros;</li> <li>• Análise dos Controles Internos existentes na Editora, Gráfica e Livraria.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE a Editora/ Gráfica e Livraria, informar:</b>
33. Como ocorre o processo de edição de livros – contratação;
34. Como é adquirido/requisitado o material utilizado pela gráfica;
35. Quais as legislações e normativos internos utilizados;
36. Quais os controles internos utilizados na editora e Relatórios utilizados;
37. Quais os controles internos utilizados na gráfica e Relatórios utilizados;
38. Quais os controles internos utilizados na livraria e Relatórios utilizados;

A S.A. 039/2016 foi respondida através do Memorando 70/2016 – PROEXC.

O item 116 - Trata-se da Solicitação de Auditoria 040/2016 a qual encaminhou pedido:

<p><b>Fundamentação:</b> Item 23 do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT - Sobre a Biblioteca (Sistema de Bibliotecas (SiB): Verificação dos controles bibliográficos existentes e da avaliação do MEC.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Legislação:</b> Análise da legislação inerente ao Sib e seu atendimento.</li> <li>• <b>Sistema de Informática:</b> Controle do acervo, das requisições de livros efetuadas pelos docentes, das aquisições, empréstimos/devoluções e inventário, sistemática de cobrança de multas.</li> <li>• <b>Segurança:</b> relativa a guarda de volumes, eficiência das antenas de segurança, locais de recepção e distribuição de livros.</li> <li>• <b>Bens da Biblioteca:</b> Manutenção e baixa de bens.</li> </ul>
<b>ASSUNTO: Controle de Gestão</b>
<b>SOBRE o SiB, informar:</b>
39. Quais as legislações e normativos internos utilizados;
40. Relatório sintéticos do total de títulos e exemplares;
41. Informar quais os serviços são oferecidos pelo SiB, (consultas, reservas, acessos a periódicos, teses, dissertações e sobre redes de cooperação, etc);
42. Informar sobre a existência de avaliação interna (pesquisa de usuários, unidades acadêmicas, conselhos, etc;) e/ou externa (Mec, ou outros órgãos).
43. Informar quais os usuários que podem utilizar os serviços do SiB, e o quais os procedimentos para sua utilização;
44. Informar sobre o último registro de aquisições e seu devido atendimento

(pedidos, empenhos, recebimentos, etc.);
45.Qual a metodologia utilizada na realização de inventário de livros;
46.Quais os controles internos utilizados no sistema de cobrança de multas; relatórios de multas, emissão de GRU, etc;
47.Quais os procedimentos em relação a livros: a) danificados, b) desaparecidos e/ou extraviados, c) baixa;
48.Informar sobre a estrutura organizacional do Sib: a) dias e horários de funcionamento, b) quantidade de servidores, c) bolsistas d) terceirizados; etc.;
49.Informar como é feito o controle de entrada/saída na Biblioteca;
50.Informar sobre a existência de meios de segurança: a) câmeras de segurança; b) vigilância; c) alarmes nos livros; (magnéticos), antenas de segurança; d) citar outros meios existentes; se houver;
51.Informar sobre os procedimentos na guarda de volumes (malex), explicitando todos os meios utilizados desde o seu: a)funcionamento; b) quantidade existente; c) utilidade e eficiência; d) necessidade de manutenção e ampliação se for o caso.

A S.A 040/2016 foi respondida através do Memorando 082/2016 – SIB.

Os itens 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 27, 28, 30, 32, 33, 35, 36, 37, 40, 44, 45, 46, 47, 48, 50, 51, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 60, 70, 71, 73, 77, 78, 82, 83, 84, 85, 95, 97, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115,118 ao 138, referem-se aos Pareceres de nº 001 a 0xx da Auditoria Interna.

Os itens 49, 52, 59, 72, 80, 117: referem-se aos Relatórios Finais de Auditoria nº 001 a 006.

Os itens 76, 108 e 139 : referem-se aos Relatórios Preliminares de Auditoria nº 005 a 007

**Parte II – Análise consolidada acerca do nível de maturação dos controles internos do órgão ou entidade, com base nos trabalhos realizados, identificando as áreas que apresentaram falhas relevantes e indicando as ações promovidas para regularização ou mitigação dos riscos delas decorrentes;**

Quadro 2 – Falhas Verificadas X Mitigação do Risco

Trabalhos realizados – Relatórios de Auditoria e Pareceres	Área	Falhas relevantes	Ação para regularização ou mitigação do risco
<p><b>Pareceres de Auditoria nº 010, 027, 028, 029, 032, 036, 040</b></p>	<p>Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços</p>	<p>Constatação de que as Deliberações 022/2013 e 092/2015– FAURG, §3º, Art. 1º, eliminam o caráter de contraprestação de serviços das Bolsas de Estudos no âmbito desta Ifes estabelecendo que todas sejam Doação, para fins de isenção da retenção de I.R. na Fonte.</p>	<p>Revisão das Deliberações 022/2013 e 092/2015-FAURG, especialmente em relação as <u>Bolsas de estudo</u> previstas nos Planos de Trabalho de <b>Contratos de Prestação de Serviços</b>, que pelo seu caráter de contraprestação de serviços estariam sujeitas a incidência do I.R. na Fonte.</p>
<p><b>Relatório de Auditoria 001/2016 - Processos de Obras – Contratos e Termos Aditivos</b></p>	<p>Gestão de Suprimento de Bens e Serviços</p>	<p>Falta de previsão orçamentária na contratação de serviços de obra e engenharia que assegurem o pagamento das obrigações decorrentes de obras ou serviços executados no exercício financeiro em curso, de acordo com o respectivo cronograma, conforme Lei 8.666/93, Art. 7º, III.</p>	<p>Prever recursos orçamentários que assegurem o pagamento das obrigações decorrentes de obras ou serviços executados no exercício financeiro em curso, de acordo com o respectivo cronograma, conforme Lei 8.666/93, Art. 7º, III.</p>
<p><b>Relatório de Auditoria 002/2016 - Relatórios da Fiscalização dos Contratos, Convênios e Congêneres.</b></p>	<p>Controle de Gestão</p>	<p>Falta de treinamento dos fiscais Falta de Instruções aos fiscais</p>	<p>Treinar os fiscais de contratos, convênios e congêneres Instruir os fiscais de contratos, convênios e congêneres</p>
<p><b>Relatório de Auditoria 003/2016 - Sustentabilidade ambiental na aquisição de bens, materiais de TI e na contratação de serviços ou obras</b></p>	<p>Gestão de Suprimento de Bens e Serviços</p>	<p>Quando da elaboração dos editais de licitação falta incluir entre os itens de obrigações da contratada o cumprimento do Art. 33 da Lei 12.305/2010 de forma a estruturar e implementar sistemas de logística reversa, mediante retorno dos produtos após o uso pelo consumidor (Furg): I - agrotóxicos, seus resíduos e embalagens, assim como outros produtos cuja embalagem, após o uso, constitua resíduo</p>	<p>Incluir entre os itens de obrigações da contratada o cumprimento do Art. 33 da Lei 12.305/2010 de forma a estruturar e implementar sistemas de logística reversa, mediante retorno dos produtos após o uso pelo consumidor (Furg).</p>

Quadro 2 – Falhas Verificadas X Mitigação do Risco

Trabalhos realizados – Relatórios de Auditoria e Pareceres	Área	Falhas relevantes	Ação para regularização ou mitigação do risco
<p><b>Relatório de Auditoria 004/2016 - Monitoramento do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens – SCDP</b></p>		<p>perigoso, observadas as regras de gerenciamento de resíduos perigosos previstas em lei ou regulamento, em normas estabelecidas pelos órgãos do Sisnama, do SNVS e do Suasa, ou em normas técnicas;                      II - pilhas e baterias;                      III - pneus;                      IV - óleos lubrificantes, seus resíduos e embalagens;                      V - lâmpadas fluorescentes, de vapor de sódio e mercúrio e de luz mista;                      VI - produtos eletroeletrônicos e seus componentes.</p>	
<p><b>Relatório de Auditoria 005/2016 – Cartões de Pagamento</b></p>	<p>Gestão de Recursos Humanos</p>	<p>Falta a inclusão de um Sistema de Conferência Final no Sistema de Concessão de Diárias e Passagens – SCDP.</p>	<p>Incluir um Sistema de Conferência Final no Sistema de Concessão de Diárias e Passagens – SCDP.</p>
<p><b>Relatório de Auditoria 006/2016 - Processos Licitatórios e Contratos relativos à</b></p>	<p>Gestão Financeira</p>	<p>1) Falha ao aceitar documentos em que conste a IN desatualizada.</p>	<p>Somente aceitar documentos cuja IN esteja em vigor, pois verificamos a existência de formulários de solicitação de suprimentos de fundos, fazendo menção a IN. 005/2008 (Proad), tendo em vista que a mesma foi revogada pela IN. 001/2009(revogada pela IN. 001/2016).</p> <p>1) Falta de planilha com orçamentos que expressem a composição de todos os custos unitários, antes de realizar Termo Aditivo relativo a serviços/peças não previstos no projeto/contrato.</p> <p>1) Somente aceitar orçamentos que contenham planilha expressando a composição de todos os custos unitários, antes de realizar Termo Aditivo relativo a serviços/peças não previstos no projeto/contrato.</p>

Quadro 2 – Falhas Verificadas X Mitigação do Risco			
Trabalhos realizados – Relatórios de Auditoria e Pareceres	Área	Falhas relevantes	Ação para regularização ou mitigação do risco
Convite, Tomada de Preços, Pregões, Dispensas e Inexigibilidades.		2) Falta de controles internos, documentados no processo, para comprovar que os acréscimos solicitados pelas empresas contratadas, através de Termo Aditivo, são realmente necessários para o cumprimento do objeto do contrato/licitação, com a devida análise técnica da área competente.	2) Elaborar controles internos e documentar no processo comprovando a necessidade de acréscimos solicitados pelas empresas contratadas, através de Termo Aditivo, além de obter a devida análise técnica da área competente, de forma a inibir as empresas a solicitar acréscimos indevidos.

De acordo com o COSO - *Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission*, os elementos de controle interno compreendem:

### 1. Ambiente de controle

Segundo o COSO, o ambiente de controle é a base de todo o sistema de controle interno. Ele fornece o conjunto de regras e a estrutura a que a entidade deve se submeter, além de criar um clima que influi na qualidade do controle interno em seu conjunto. O ambiente de controle exerce uma influência geral na forma pela qual se estabelecem as estratégias e os objetivos da entidade, e na maneira pela qual os procedimentos de controle são estruturados.

### 2. Avaliação e gerenciamento de riscos

Uma pré-condição para a avaliação de riscos é a definição de metas e objetivos do órgão que sejam claros, coerentes e no nível tanto da entidade como de suas atividades (programa ou missão). Uma vez definidos os objetivos, o órgão deve identificar os riscos que poderiam obstar a consecução eficiente e efetiva desses objetivos no nível da entidade e das atividades e analisá-los em relação ao seu possível efeito. A direção do órgão, então, deve formular uma abordagem para a gestão de riscos e definir as atividades de controle interno necessárias para mitigar esses riscos.

### 3. Atividades de controle

Para o COSO, a melhor maneira de minimizar o risco é através de procedimentos de controle, que são políticas e ações estabelecidas para diminuir os riscos e alcançar os objetivos da entidade. Os procedimentos de controle podem ser preventivos e/ou detectivos.

São exemplos desses procedimentos: procedimentos de autorização e aprovação; segregação de funções (autorização, execução, registro, controle); controles de acesso a recursos e registros; verificações; conciliações; avaliação de desempenho operacional; avaliação das operações, processos e atividades; supervisão (alocação, revisão e aprovação), etc.

#### **4. Informação e comunicação**

Informação e comunicação eficazes são vitais para que uma entidade conduza e controle suas operações. A gerência de uma entidade, para tomar decisões apropriadas, necessita de comunicação relevante, confiável, correta e oportuna, relacionada tanto aos eventos internos, quanto aos eventos externos.

A administração deve se manter bem informada sobre o desempenho, o desenvolvimento, os riscos e o funcionamento do controle interno, além de outros temas e eventos relevantes. Do mesmo modo, a administração deve manter seu corpo técnico bem informado, fornecer feedback e orientações, quando necessárias. A administração deve também fornecer toda comunicação específica e objetiva, relacionada às expectativas de conduta. Isso inclui orientações claras da filosofia e enfoque do controle interno da entidade e delegação de competência.

#### **5. Monitoramento**

Finalmente, uma vez que o controle interno é uma atividade dinâmica que deve ser aperfeiçoada continuamente, em função das mudanças e dos riscos que a entidade enfrenta, o monitoramento do sistema de controle interno é necessário, de modo a assegurar que o controle interno esteja em sintonia com os objetivos, o ambiente, os recursos e os riscos.

A Análise realizada teve por base a Portaria 277/2010 – TCU, que avalia o sistema de controle interno sob a perspectiva do COSO I, conforme Tabela 1 a seguir.

<b>Tabela 1 – Análise Consolidada acerca do nível de maturação dos controles internos da UJ</b>		
<b>Elementos do Sistema de Controle Interno</b>	<b>Média Final (1-5)</b>	<b>Média %</b>
Ambiente de Controle	3,22	64,44
Avaliação de Risco	3,11	62,22
Procedimentos de Controle	2,75	55,00
Informação e Comunicação	2,80	56,00
Monitoramento	2,33	46,67
<b>Média Aritmética</b>	<b>2,84</b>	<b>56,87</b>

Os índices foram obtidos a partir do resultado do questionário – Item 7.1 da Portaria 277/2010 do TCU para avaliação dos Controles Internos.

Com base nos níveis de maturidade adotados pelo Tribunal de contas da União, da Tabela 2 a seguir, pode-se afirmar que o nível de maturação dos controles internos da Universidade Federal do Rio Grande – FURG enquadra-se no Nível Intermediário – 56,87%, conforme apresentado na Tabela 1.

<b>Tabela 2 - Níveis de Maturidade dos Controles - TCU</b>	
<b>Inicial</b>	De 0% a 20%
<b>Básico</b>	De 20,1% a 40%
<b>Intermediário</b>	De 40,1% a 60%
<b>Aprimorado</b>	De 60,1% a 80%
<b>Avançado</b>	De 80,1% a 100%

**Parte III - descrição dos trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no PAINT, indicando sua motivação e seus resultados;**

Houve a participação na capacitação dos agentes ambientais da FURG, em Setembro/2016, com apresentação de um trabalho de forma a abordar aspectos de sustentabilidade, prevista no PAINT 2015 e elaborada no Relatório 003/2016 da AUDIN.

**Parte IV – relação dos trabalhos de auditoria previstos no PAINT não realizados ou não concluídos, com as justificativas para a sua não execução e, quando aplicável, com a previsão de sua conclusão;**

<b>Quadro 3 – Relação dos Trabalhos de Auditoria previstos no PAINT não realizados</b>		
<b>Itens do PAINT 2016 não concluídos</b>	<b>Justificativa</b>	<b>Previsão para conclusão</b>
<b>Item 15 - Relatório Avaliação da Sustentabilidade</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	01 a 15/06/2017
<b>Item 18 - Declaração de Bens e Renda</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	01 a 05/02/2017
<b>Item 21 - Restaurante Universitário</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	15 a 31/05/2017
<b>Item 22 - Fiscalização de Contratos</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	01 a 15/05/2017
<b>Item 23 - Biblioteca</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria.	01 a 30/04/2017
<b>Item 24 - Gestão de TI, PDTI e PETI</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	16 a 30/06/2017

<b>Item 26 - EDGRAF</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	01 a 15/04/2017
<b>Item 27 - Multas, Dívidas da Instituição, Falta ou Irregularidade de Comprovação</b>	Insuficiência de pessoal, bem como dificuldade de informações para serem realizados os trabalhos de Auditoria	01 a 15/04/2017

**Parte V - descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias;**

<b>Quadro 4 – Fatos relevantes que tiveram impacto nos recursos, na organização da Auditoria Interna e na realização das Auditorias.</b>	
<b>Positivos</b>	<b>Negativos</b>
Integração de trabalhos com as Pró-Reitorias. Participação na capacitação dos agentes ambientais da FURG, com apresentação de trabalho.	Falta de recursos para capacitação e atualização de todos os servidores da Auditoria Interna. Necessidade aumento no quadro de pessoal na Auditoria Interna. Em virtude da greve, não foi possível obter informações necessária para realização dos trabalhos de auditoria.

**Parte VI – descrição das ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de servidores capacitados, carga horária, temas e a relação com os trabalhos programados;**

<b>Quadro 5 – Descrição das ações de capacitação realizadas em 2016</b>				
<b>Capacitação</b>	<b>Servidores</b>	<b>Carga horária</b>	<b>Tema</b>	<b>Relação com os trabalhos programados</b>
<b>ESAF</b>	Aline Arrieche Freitas	30h	Gestão e Fiscalização de Contratos	Agregar conhecimentos na área de gestão e fiscalização de contratos, tendo em vista os trabalhos realizados dessa auditoria em licitações e contratos.

<b>44° FONAITec</b>	Jackson Negalho Medeiros	40h	Auditoria Interna: Disseminando a cultura da gestão de riscos nas Instituições Federais de Ensino	Agregar conhecimentos na área de cultura da gestão de riscos nas Instituições Federais de Ensino para fortalecer os trabalhos de auditoria na área.
<b>45° FONAITec</b>	Jackson Negalho Medeiros  Kátia Arpino Rasia	40h	Auditoria Interna: 3ª linha de defesa da gestão	Aumentar a capacitação técnica na área de gestão de riscos, visto que o tema é diretamente correlacionado com os trabalhos dessa unidade, fortalecendo assim o sistema de controle da Administração Pública.
<b>UFABC</b>	Kátia Arpino Rasia	25h	Metodologia Auditoria Baseada em Riscos utilizada pela UFABC; COSO 2013/Controle Interno – Estrutura Integrada	Fortalecer o sistema de controle da Administração Pública Federal (APF), basear as ações de auditoria conforme os riscos institucionais para proporcionar uma melhor relação custo-benefício na aplicação dos recursos disponíveis às auditorias internas.
<b>Simpósio Compliance e Gestão de Riscos</b>	Jackson Negalho Medeiros  Kátia Arpino Rasia	3h	IN 24/2015 - CGU e a utilização da matriz de risco	Agregar conhecimentos a cerca da IN 24/2015 – CGU a qual dispõe sobre a elaboração, apresentação e acompanhamento do PAINT e do RAIN.T.
<b>UNIPAMPA</b>	Jackson Negalho Medeiros	24h	Gestão de Riscos e Avaliação de Controles Internos	Conhecimentos sobre gestão de riscos e avaliação de controles internos de forma que contribua para a gestão da Instituição

**Parte VII - quantidade de recomendações emitidas e implementadas no exercício, bem como as vincendas e as não implementadas na data de**

elaboração do RAINT, com a inclusão, neste caso, dos prazos de implementação e as justificativas do gestor;

<b>Quadro 6 – Quantidade de recomendações emitidas e implementadas no exercício</b>				
<b>Relatório de Auditoria</b>	<b>Recomendação</b>	<b>Atendida/Não atendida</b>	<b>Vincendas</b>	<b>Justificativa do gestor</b>
<b>001/2016 - Processos de Obras – Contratos e Termos Aditivos</b>	1) Recomendamos que quando da contratação de serviços de obra e engenharia seja efetuada a devida previsão de recursos orçamentários que assegurem o pagamento das obrigações decorrentes de obras ou serviços a serem executados no exercício financeiro em curso, de acordo com o respectivo cronograma, conforme Lei 8.666/93, Art. 7º, III.	Atendida	-	Os valores ainda não empenhados dispõem de recursos orçamentários no orçamento de 2016 e serão comprometidos na medida em que os cronogramas forem sendo executados
<b>002/2016 – Fiscalização dos Contratos, Convênios e Congêneres</b>	1) Treinamento dos fiscais e instruções aos fiscais	Parcialmente Atendida	-	Alterações na IN 04/2011

<p><b>003/2016- Sustentabilidade</b></p>	<p>1) Recomendamos que quando da elaboração dos editais de licitação inclua-se entre os itens de obrigações da contratada o cumprimento do Art. 33 da Lei 12.305/2010 de forma a estruturar e implementar sistemas de logística reversa, mediante retorno dos produtos após o uso pelo consumidor (Furg):  I - agrotóxicos, seus resíduos e embalagens, assim como outros produtos cuja embalagem, após o uso, constitua resíduo perigoso, observadas as regras de gerenciamento de resíduos perigosos previstas em lei ou regulamento, em normas estabelecidas pelos órgãos do Sisnama, do SNVS e do Suasa, ou em normas técnicas;  II - pilhas e baterias;  III - pneus;  IV - óleos lubrificantes, seus resíduos e embalagens;  V - lâmpadas fluorescentes, de vapor de sódio e mercúrio e de luz mista;  VI - produtos eletroeletrônicos e seus componentes.</p>	<p>-</p>	<p>31/03/2016</p>	<p>-</p>
<p><b>004/2016- Monitoramento do SCDP – Sistema de</b></p>	<p>1) Recomendamos a inclusão de um Sistema de Conferência Final no Sistema de</p>	<p>Atendida</p>	<p>-</p>	<p>Conforme verificado existe um responsável</p>

<p><b>Concessão de Diárias e Passagens</b></p>	<p>Concessão de Diárias e Passagens – SCDP, em cada unidade responsável, de forma a tornar mais robustos os controles internos, tendo em vista as inconsistências detectadas por esta Auditoria nos dados do SCDP (item 4.1), bem como os percentuais relativos as falhas no atendimento à legislação (item 4.2) deste Relatório.</p>			<p>pela conferência na unidade do Gestor de Despesa.</p>
	<p>2) O Art. 60 da Lei 4.320, §2º, permite a utilização de Empenhos por Estimativa. Desta forma a Unidade emitente deve solicitar o reforço do empenho a medida em que se revelar insuficiente para atender as despesas ao longo do exercício financeiro. Recomendamos o controle dos saldos dos Empenhos por Estimativa de diárias por parte de todas as Unidades, já que a lei 4.320/64 exige o prévio empenho.</p>	<p>Parcialmente Atendida</p>	<p>-</p>	<p>A ausência de um cronograma de repasse de recursos financeiros e os constantes atrasos destes recursos por parte do MEC, não permite que os pagamentos sejam efetuados com maior antecedência. Tal situação vem ocorrendo desde o exercício de 2014</p>

<p><b>005/2016- Cartões de Pagamento do Governo Federal</b></p>	<p>Solicitação: Somente sejam aceitos documentos em que conste a IN em vigor, pois verificamos a existência de formulários de solicitação de suprimentos de fundos, fazendo menção a IN. 005/2008 (Proad), tendo em vista que a mesma foi revogada pela IN. 001/2009 (revogada pela IN. 001/2016).</p>	<p>Atendida</p>	<p>-</p>	<p>Já foram tomadas as providências cabíveis para solucionar a situação apresentada, ou seja, 01 de julho de 2016 a Coordenação de Contabilidade realizou no prédio da PROPLAD uma reunião com todos os supridos para apresentar a nova Instrução Normativa sobre Suprimento de Fundos com seus anexos, e nessa reunião foi alertado aos supridos que deverão sempre utilizar os formulários atuais para criação e finalização dos processos de suprimento, conforme orientado pela Auditoria Interna da Instituição</p>
<p><b>006/2016- Licitações e Contratos</b></p>	<p>1) Juntar ao presente processo documentação que comprove o acompanhamento do serviço realizado pelo fiscal do contrato, pelo coordenador da frota e pelo maquinista operador de máquinas, informando sobre a</p>	<p>-</p>	<p>31/03/2016</p>	<p>-</p>

	necessidade de acréscimo de serviços;			
	<p>2) Quanto ao valor de R\$ 75.895,00 aditado ao contrato 026/2016 relativo a serviços/peças não previstos no projeto/contrato, destaca-se que o Termo de Referência já previa o valor de R\$30.000,00 para peças não previstas (fl.33 do processo 23116.002137/2016-72). Assim, recomendamos que quando do aditamento de contratos cujo Termo de Referência contenha "Peças não Previstas", este valor seja considerado nos valores a serem aditados. Todavia, faz-se necessário que esta situação seja esclarecida neste relatório.</p>	-	31/03/2016	-
	<p>3) Quando da elaboração de Termo Aditivo somente sejam aceitos orçamentos detalhados em planilhas que expressem a composição de todos os seus custos unitários.</p>	-	31/03/2016	-

	4) Estabeleça controles internos, documentados no processo, para comprovar que os acréscimos solicitados pelas empresas contratadas, através de Termo Aditivo, são realmente necessários para o cumprimento do objeto do contrato/licitação, com a devida análise técnica da área competente, de forma a inibir as empresas a solicitar acréscimos indevidos.	-	31/03/2016	-
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	------------	---

Conforme o Quadro 6, no ano de 2016, foram realizados 6 Relatórios de Auditoria, que totalizaram 10 recomendações. Dessas, 3 foram atendidas, 2 parcialmente atendidas, 5 são vincendas, nenhuma recomendação deixou de ser atendida. Conforme demonstra o gráfico a seguir:



#### **Parte VIII – descrição dos benefícios decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna ao longo do exercício.**

Entre as auditorias executadas em atividades específicas da Instituição, destacamos a auditoria realizada na Editora e Gráfica, cujo escopo é a análise dos controles internos existentes na Editora Gráfica e Livraria, critérios e procedimento na edição de livros, existência de legislação e normas.



Entendemos que os benefícios alcançados foram a integração com as Pró-Reitorias de Extensão e Cultura (PROEXC), de Graduação (PROGRAD) e de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas – PROGEP, ocorrendo conhecimento destas áreas. Houve a verificação, inclusive *in loco*, de fatos existentes e conseqüentemente a busca de soluções através das recomendações emitidas nos Relatórios de Auditoria.

Outro fato que podemos destacar é o acompanhamento e orientação nas respostas das unidades administrativas e acadêmicas da FURG auditadas pela Fiscalização da CGU, referente aos Atos de Gestão de 2015/2016, bem como o acompanhamento dos Planos de Providências (Monitor Web – CGU), no decorrer do exercício de 2016.

Rio Grande, 07 de Fevereiro de 2016.

---

Jackson Negalho Medeiros  
Auditor Interno Adm.- CRA/RS 8.968  
Chefe do Órgão de Auditoria Interna  
Universidade Federal do Rio Grande - FURG