



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO PARANÁ
Av. Victor Ferreira do Amaral, nº 306 – Tarumã – Curitiba – PR – CEP: 82.530-230
Telefone: 41-3595-7626 – e-mail: auditoria@ifpr.edu.br

Número: 13/2016	RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA	Data de emissão: 05/09/2016
--------------------------------------	---------------------------------------	--

TIPO DE AUDITORIA: AUDITORIA NOS CAMPI

EXERCÍCIO: 2016

UNIDADE: AUDITORIA INTERNA

PROCESSO: 23411.004288/2016-21

PAINT/2015: 7.1 AUDITORIA NOS *CAMPI* – JACAREZINHO

OBJETIVO: A presente auditoria visa atender ao item 7.1 do PAINT - PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA/2016 para análise, acompanhamento e constatações dos procedimentos relativos aos controles internos adotados no *campus*.

1. ESCOPO DO TRABALHO, METODOLOGIA E LIMITAÇÕES.

1.1. Os trabalhos foram realizados no período de 15 de agosto de 2016 a 19 de agosto 2016 no *Campus* Jacarezinho, por meio de testes, análises e consolidação de informações coletadas em sistemas internos, solicitações e processos administrativos, em estrita observância às normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público Federal, objetivando a análise de atos e fatos da gestão relativos à execução orçamentária e financeira.

1.2. O propósito deste exame consiste em formalizar o posicionamento da Auditoria Interna sobre diversos aspectos (almoxarifado, patrimônio, licitações, contratos, terceirização, ensino, pesquisa e extensão, entre outros) pertinentes ao funcionamento do *Campus* Jacarezinho.

1.3. Nenhuma restrição foi imposta à realização dos trabalhos.

2. TESTES DE CONTROLES

Controle 1 – Patrimônio

Dispensas/Inexigibilidades de Licitações Lei nº 4.320/64 Decreto Lei nº 200/67	Documentos analisados: Amostra de bens
<p>Consultamos quatro bens no SIPAC e com a ajuda dos servidores do <i>Campus</i> localizamos sem nenhuma dificuldade estes bens: centro de usinagem (Tombamento 2012024492, termo de responsabilidade 3409/2012), Kit Lego Mindstorms NXT 2.0 (Tombamento 2013011593, termo de responsabilidade 1731/2013), Balança Bel Mark (Tombamento 2012024670, termo de responsabilidade 3402/2012), Conjunto Alicata Amperímetro digital (Tombamento 2012024475, termo de responsabilidade 3406/2012). Todos os bens, embora em lugares distantes entre si, estão sob responsabilidade do Diretor Geral, o que dificulta o controle (RC 01)</p>	

Controle 2 – Almoxarifado

Dispensas/Inexigibilidades de Licitações IN 205/88 SEDAP	Documentos Analisados: Almoxarifado e amostra de itens
<p>Consultamos quatro materiais no SIPAC e conferimos no almoxarifado, são eles: Cartolina cor amarela, Envelope Papel Kraft Vai-Vem, Gelatina Para Canhão Gel Colorido, Gelatina Para Iluminação Profissional. A Cartolina Amarela e a Gelatina Para Iluminação Profissional bateu a contagem física com o sistema, porém o Envelope Papel Kraft Vai-Vem a contagem não bateu nem em unidades caixas ou molhos. A Gelatina Para Canhão Gel Colorido no sistema contabilizou 40 e na contagem física havia 7 (RC 02) Quando fomos procurar a Gelatina Para Canhão Gel Colorido e Gelatina Para Iluminação Profissional houve grande dificuldade de diferenciar os itens (RC 02);No campus há dois almoxarifados, um em cada extremo do <i>campus</i>, embora um dos possua os bens mais usuais, é desejável que todos os bens sejam alocados num mesmo local (RC 02)</p>	

Controle 3 – Ensino, Pesquisa e Extensão

Resolução 02/2009 e Portaria 592/2012 IFPR	Documentos Analisados:
	Planilha com carga horária docente preenchida pelo campus referente à 2016.1
<p>No primeiro semestre 2016 o campus possuía 44 docentes (desconsiderando substitutos e temporários), dos quais 13 possuíam função administrativa, 7 em afastamento (ou cooperação técnica), restando 24 docentes a serem avaliados em relação a carga horária docente. Destes, 1 não entregou Plano de Trabalho Docente. Dos 23 docentes que entregaram plano de trabalho (todos 40 horas ou DE), 2 cumpriam corretamente a jornada de trabalho, 2 ultrapassam a jornada (embora seja em pouco minutos, é algo que deve ser ajustado) e 19 não completam as 40 horas semanais de trabalho (RC 03).</p>	

Controle 4 – Processo de Cessão de Espaço Público

Processos de Compras e concessão de espaço físico Lei 8666/93	Documentos analisados: Processos
<p>Segundo exposto no processo 23407.000163/2016-91 página 02 – Memorando eletrônico 26/2016 – DG Jacarezinho o campus encontra-se sem contrato de concessão de cantina, para suprir temporariamente a necessidade da comunidade escolar. Em 05 de fevereiro de 2016 foi feito o Termo de Permissão de Uso do Bem Público N 01/2016, assinado pelo diretor geral. Desde março arrola-se a situação para ser fazer novamente a concessão do espaço (Processo 23407.000109/2016-45), sendo que após tramites na Reitoria (Procuradoria e PROAD), é encaminhado pela Diretoria de Compras e licitações para providencias, 01/07/2017). Após esta data não há providências elencadas no processo; (RC 04) O campus não possui controle centralizado dos vencimentos dos contratos – possível causa da perda de prazo da renovação do contrato da cantina (RC 04). Analisamos quatro processos de dispensa: 23407.000397/2016-38, 23407.000142/2016-75, 23407.000398/2016-82, 23407.000163/2016. Em relação a estes apenas temos a sinalizar que poderiam obedecer a ordem cronológica dos fatos, uma vez que a motivação e os orçamentos são apresentados na abertura do processo.</p>	

Controle 5 – SCDP

IIP 12/2014 SCDP IFPR	Documentos analisados:
	Viagens realizadas em 2016 (até 18/08/2016)
<p>Analisamos as viagens do campus Jacarezinho em 2016. O campus emitiu 7 passagens, destas, duas aéreas. A PCDP 97/2016 e a PC 741/2016. Na PCDP 741/2016 encontramos erro formal de preenchimento de data, porém nada que mereça destaque. Das cinco PCDP terrestres, a</p>	

241/2016 apresentou prazo inferior a dez dias entre a solicitação do demandante e a data da viagem (RC 05)

Controle 6– Controle de Veículos

Fiscalização dos Contratos	Documentos Analisados:
<p><u>Controle de veículo fretado sem motorista</u> - Constatamos algumas faltas na fiscalização, dentre as quais podemos destacar: Requisição 01/2016 sem data, hodometro e horário de retorno; Requisição 04/2016 sem itinerário, finalidade e condutor; Ausência de requisição 05 (RC). A nota fiscal de julho de 2016, atestada em agosto de 2016, sem acompanhamento (ou se houve acompanhamento, não há memória de cálculo para embasar o ateste da nota). Pagamento de estacionamento no Shopping Barigui (durante o tempo de 2:35 hrs) .</p> <p><u>Controle de veículo fretado com motorista</u> – As notas fiscais são atestadas e não há registros documentais (sobretudo memória de cálculo) que fundamentaram o valor pago pela nota. Recomendamos que juntamente com a nota sejam anexados os documentos que embasaram o cálculo da nota. (RC 06)</p>	

Controle 7 – Projetos Pedagógicos de Curso

Projeto Pedagógico de Curso	Documentos Analisados:
<p>IIP n° 019, de 15/12/2011 – Normatiza os procedimentos de abertura de Cursos Superiores nas modalidades presencial e a distância do IFPR</p> <p>IIP n° 018, de 15/12/2011 – Normatiza os procedimentos de abertura de Cursos Técnicos de Nível Médio nas modalidades presencial e a distância do IFPR</p>	<p>PPCs dos cursos</p> <p>Licenciatura em Química Processo n.º 23407.000189/20, Técnico em Eletromecânica Integrado Proc. n.º 23407.000169/2012-34, Técnico em Eletromecânica Subsequente Proc. n.º 63.010109/2010-09, Técnico em Alimentos Integrado, Curso de Especialização.</p>
<p>Análise: Entre os itens analisados estão:</p> <ol style="list-style-type: none">1-a existência de resolução de criação do curso;2-a justificativa de criação do curso em seus aspectos de indicadores de arranjos locais e otimização da infraestrutura.3-quanto às instalações e equipamentos, se há lista de equipamentos existentes e lista de itens a serem adquiridos;4-quanto às pessoas envolvidas, os servidores já lotados na unidade, os que precisam ser nomeados ou necessidade de novo concursos.5-quanto à documentação anexa, se há portaria de nomeação da comissão, ata de aprovação do PPC pelo Colegiado do curso e ata de aprovação do curso ou de aprovação do ajuste curricular pelo Conselho Diretor do Campus; se há planilha de estimativa orçamentária dos itens de biblioteca, instalações e equipamentos, se haviam sido previstos investimentos.	

No PPC do curso Técnico de Alimentos Integrado, localizamos a aprovação da Proens à folha 74 e 147, porém não localizamos a análise do Consup e das Pró-reitorias.

O PPC do Curso Técnico em Eletromecânica Integrado foi aprovado pela Proens à fl. 359, não localizamos aprovação do Consup e nem o trâmite nas Pró-reitorias.

Quanto ao PPC do Curso Técnico em Eletromecânica Subsequente o mesmo está aprovado pela Proens, fl. 62; Consup, fl. 67.

No que tange ao curso de Licenciatura em Química, aprovado, fl. 622; teve trâmite nas Pró-reitorias, e foi aprovado pelo Consup, fl. 305 e 306.

O curso de Especialização teve sua aprovação fl. 154 e 387; apesar disso não localizamos sua passagem pelas Pró-reitorias.

Além das observações específicas, as principais inconformidades encontradas foram que em alguns PPCs, a criação de cursos tem uma justificativa meramente formal; faltam listas de equipamentos, planilhas orçamentárias e previsão de investimentos. (RC 07)

Controle 8 – Terceirizados

Base Indicador - CGU IN 02/2008 SLTI e alterações	Documentos Analisados:
	<p>O <i>Campus</i> não disponibilizou a planilha de metragem e frequência de limpeza das áreas pelas serventes (RC 08)</p> <p>Na unidade trabalham ainda 1 oficial de manutenção predial, 1 auxiliar de serviços gerais, 1 operador de máquina costal e 1 porteiro. Não existem registros das atividades efetivamente desempenhadas por esses agentes. (RC 09)</p> <p>O <i>Campus</i> também dispõe de um posto de vigilância noturno e um posto de vigilância diurno. (RC 10)</p> <p>Na unidade tem-se também um veículo locado com motorista e um veículo locado sem motorista. (RC 11)</p>

Controle 9 – Obras e instalações

Bx	Documentos Analisados: Vistoria aos locais
	<p>Constatou-se que existem diversas infiltrações no bloco recentemente inaugurado (em 2016), e o telhado está parcialmente danificado (RC 12)</p>

O bloco inaugurado em 2010 também apresenta infiltrações, necessitando de reparos. (RC 13)



Placa de inauguração datada de 10/05/2016



Sala do Diretor-Geral próximo à mesa, lateral do prédio.



Sala do Diretor-Geral canto do prédio.



Sala grande canto do prédio



Sala grande canto do prédio detalhe



Sala grande colunas centrais



Corredor próximo à copa/cozinha



Canos de PVC adaptados para conter as infiltrações



Telhado



Lateral bloco novo

Térreo do novo bloco também apresenta infiltrações:



Infiltrações na biblioteca, no térreo



Infiltrações na biblioteca, no térreo

Fotos abaixo, do bloco inaugurado em 2010, demonstram a necessidade de manutenção:







Bloco central (2010), parte interna.





Controle 10 – Verificações Diversas

Base	Documentos Analisados:
<p>Construção com acúmulo água no teto: (RC 14)</p>	
<p>Escadas, fita anti-derrapante: (RC 15)</p>	
<p>Verificou-se que a “proteção solar” do bloco novo está parcialmente destruída. (RC 16)</p>	



Elevador já apresenta ferrugem: (RC 17)





Elevador com ferrugem

3. RELATÓRIO DE CONSTATAÇÕES

Relatório de Auditoria nº 13/2016

Campus Jacarezinho

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (01) - Recomendação (01.01)
Descrição da Constatação	Todos os bens, embora em lugares distantes entre si, estão sob-responsabilidade do Diretor Geral, o que dificulta o controle (Controle 01)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que a responsabilidade de todos os bens do <i>campus</i> seja distribuídas entre todas as chefias (servidores que possuem CD, FG ou FCC)
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (02) - Recomendação (02.01)
Descrição da Constatação	Consultamos quatro materiais no SIPAC e conferimos no almoxarifado, são eles: Cartolina cor amarela, Envelope Papel Kraft Vai-Vem, Gelatina Para Canhão Gel Colorido, Gelatina Para Iluminação Profissional. A Cartolina Amarela e a Gelatina Para Iluminação Profissional bateu a contagem física com o sistema, porém o Envelope Papel Kraft Vai-Vem a contagem não bateu nem em unidades caixas ou molhos. A Gelatina Para Canhão Gel Colorido no sistema contabilizou 40 e na contagem física havia 7. Quando

	<p>fomos procurar a Gelatina Para Canhão Gel Colorido e Gelatina Para Iluminação Profissional houve grande dificuldade de diferenciar os itens. No <i>campus</i> há dois almoxarifados, um em cada extremo do campus, embora um dos possua os bens mais usuais, é desejável que todos os bens sejam alocados num mesmo local.</p> <p>(Controle 02)</p>
Descrição da Recomendação	Recomendamos que seja feito a contagem de todos os itens do almoxarifado, readequando as quantidades físicas com as quantidades do sistema.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (02) - Recomendação (02.02)
Descrição da Constatação	<p>Consultamos quatro materiais no SIPAC e conferimos no almoxarifado, são eles: Cartolina cor amarela, Envelope Papel Kraft Vai-Vem, Gelatina Para Canhão Gel Colorido, Gelatina Para Iluminação Profissional. A Cartolina Amarela e a Gelatina Para Iluminação Profissional bateu a contagem física com o sistema, porém o Envelope Papel Kraft Vai-Vem a contagem não bateu nem em unidades caixas ou molhos. A Gelatina Para Canhão Gel Colorido no sistema contabilizou 40 e na contagem física havia 7. Quando fomos procurar a Gelatina Para Canhão Gel Colorido e Gelatina Para Iluminação Profissional houve grande dificuldade de diferenciar os itens. No campus há dois almoxarifados, um em cada extremo do campus, embora um dos possua os bens mais usuais, é desejável que todos os bens sejam alocados num mesmo local.</p> <p>(Controle 02)</p>
Descrição da Recomendação	Recomendamos a utilização de fichas de prateleira para identificação de todos os itens dos almoxarifados
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (02) - Recomendação (02.03)
Descrição da Constatação	<p>Consultamos quatro materiais no SIPAC e conferimos no almoxarifado, são eles: Cartolina cor amarela, Envelope Papel Kraft Vai-Vem, Gelatina Para Canhão Gel Colorido, Gelatina Para Iluminação Profissional. A Cartolina Amarela e a Gelatina Para Iluminação Profissional bateu a contagem física com o sistema, porém o Envelope Papel Kraft Vai-Vem a contagem não bateu nem em unidades caixas ou molhos. A Gelatina Para Canhão Gel Colorido no sistema contabilizou 40 e na contagem física havia 7. Quando fomos procurar a Gelatina Para Canhão Gel Colorido e Gelatina Para Iluminação Profissional houve grande dificuldade de diferenciar os itens. No campus há dois almoxarifados, um em cada extremo do campus, embora um dos possua os bens mais usuais, é desejável que todos os bens sejam alocados num mesmo local.</p> <p>(Controle 02)</p>
Descrição da Recomendação	Recomendamos a centralização de todos os itens em um único almoxarifado.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (03) - Recomendação (03.01)
Descrição da Constatação	<p>No primeiro semestre 2016 o campus possuía 44 docentes (desconsiderando substitutos e temporários), dos quais 13 possuíam função administrativa, 7 em afastamento (ou cooperação técnica), restando 24 docentes a serem avaliados em relação a carga horária docente. Destes, 1 não entregou Plano de Trabalho Docente. Dos 23 docentes que entregaram plano de trabalho (todos 40 horas ou DE), 2 cumpriam corretamente a jornada de trabalho, 2 ultrapassam a jornada (embora seja em pouco minutos, é algo que deve ser ajustado) e 19 não completam as 40 horas semanais de trabalho (Controle 03)</p>
Descrição da Recomendação	Recomendamos que os docentes cumpram integralmente suas respectivas cargas horárias totais, em especial a carga horária de ensino definida na Resolução 02/2009 - IFPR
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	

3. Análise da Auditoria Interna
--

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (04) - Recomendação (04.01)
Descrição da Constatação	Segundo exposto no processo 23407.000163/2016-91 página 02 – Memorando eletrônico 26/2016 – DG Jacarezinho o campus encontra-se sem contrato de concessão de cantina, para suprir temporariamente a necessidade da comunidade escolar em 05 de fevereiro de 2016 foi feito o Termo de Permissão de Uso do Bem Público N 01/2016, assinado pelo diretor geral. Desde março arrola-se a situação para ser fazer novamente a concessão do espaço (Processo 23407.000109/2016-45), sendo que após tramites na Reitoria (Procuradoria e PROAD), é encaminhado pela Diretoria de Compras e licitações para providencias, 01/07/2017). Após esta data não há providências elencadas no processo; O campus não possui controle centralizado dos vencimentos dos contratos – possível causa da perda de prazo da renovação do contrato da cantina (Controle 04)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que Campus regularize imediatamente a concessão do espaço da cantina.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (04) - Recomendação (04.02)
Descrição da Constatação	Segundo exposto no processo 23407.000163/2016-91 página 02 – Memorando eletrônico 26/2016 – DG Jacarezinho o campus encontra-se sem contrato de concessão de cantina, para suprir temporariamente a necessidade da comunidade escolar em 05 de fevereiro de 2016 foi feito o Termo de Permissão de Uso do Bem Público N 01/2016, assinado pelo diretor geral. Desde março arrola-se a situação para ser fazer novamente a concessão do espaço (Processo 23407.000109/2016-45), sendo que após tramites na Reitoria (Procuradoria e PROAD), é encaminhado pela Diretoria de Compras e licitações para providencias, 01/07/2017). Após esta data não há providências elencadas no processo; O campus não possui controle centralizado dos vencimentos dos contratos – possível causa da perda de prazo da renovação do contrato da cantina (Controle 04)
Descrição da Recomendação	Implantar controle a respeito do vencimento dos contratos
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	

2. Manifestação da unidade acerca da recomendação
3. Análise da Auditoria Interna

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (05) - Recomendação (05.01)
Descrição da Constatação	Analisamos as viagens do campus Jacarezinho em 2016. O campus emitiu 7 passagens, destas, duas aéreas. A PCDP 97/2016 e a PC 741/2016. Na PCDP 741/2016 encontramos erro formal de preenchimento de data, porém nada que mereça destaque. Das cinco PCDP terrestre, a 241/2016 apresentou prazo inferior a dez dias entre a solicitação do demandante e a data da viagem (Controle 05)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que as propostas de viagem sejam cadastradas com no mínimo 10 dias de antecedência, quando não for possível, que sejam justificadas as demandas excepcionais (com menos de 10 dias de antecedência).
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (06) - Recomendação (06.01)
Descrição da Constatação	Controle de veículo fretado sem motorista - Constatamos algumas faltas na fiscalização dentre as quais podemos destacar: Requisição 01/2016 sem data, hodometro e horário de retorno; Requisição 04/2016 sem itinerário, finalidade e condutor; Ausência de requisição 05. A nota fiscal de julho de 2016, atestado em agosto de 2016, No entanto, não houve acompanhamento ou não há memória de cálculo para embasar o ateste da nota. Controle de veículo fretado com motorista – As notas fiscais são atestadas e não há registro documentais (sobretudo memória de cálculo) que fundamentaram o valor pago pela nota. (Controle 06)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que todas as requisições sejam preenchidas em todos os seus campos, que sejam anexadas juntamente com a nota fiscal atestada, dando respaldo ao valor de tal documento. Colocar junto à nota fiscal atestada memória de cálculo.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	

2. Manifestação da unidade acerca da recomendação
3. Análise da Auditoria Interna
3. Análise da Auditoria Interna

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (07) - Recomendação (07.01)
Descrição da Constatação	Na análise amostral dos Projetos Pedagógicos de Curso, verificamos que alguns destes não seguem a risca a determinação das Instruções Internas de Procedimento – IIPs, conforme descrito no controle acima. (Controle 07)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que sejam observadas detalhadamente as IIPs nº 18 e 19 do IFPR. Recomendamos ainda que seja verificado se faltou a juntada da aprovação do Consup aos autos do PPC do curso Técnico de Alimentos Integrado ou se realmente não houve a aprovação; corrigindo-se em todo caso.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (08) - Recomendação (08.01)
Descrição da Constatação	O <i>Campus</i> não disponibilizou a planilha de metragem e frequência de limpeza das áreas. (Controle 08)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> faça o levantamento das áreas de piso internas, vidraças e sua frequência de limpeza como forma de assegurar o cumprimento da meta mínima de limpeza e buscar contínua eficiência.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (09) - Recomendação (09.01)
Descrição da Constatação	Não existem registros das atividades efetivamente desempenhadas pelos agentes terceirizados (Controle 08)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que a unidade registre as atividades efetivamente desempenhadas pelos terceirizados, analisando seu custo-benefício e a necessidade de sua contratação.

1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação
<i>Campus Jacarezinho</i>
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação
3. Análise da Auditoria Interna

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (10) - Recomendação (10.01)
Descrição da Constatação	O <i>Campus</i> dispõe de um posto de vigilância noturno, um posto de vigilância diurno e um porteiro. (Controle 08)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> analise a necessidade destes postos, principalmente quanto à função de porteiro e vigilante diurno concomitantes.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (11) - Recomendação (11.01)
Descrição da Constatação	Na unidade tem-se um veículo locado com motorista e um veículo locado sem motorista. (Controle 08)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que a unidade avalie a real necessidade de dois veículos locados no <i>campus</i> .
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (12) - Recomendação (12.01)
Descrição da Constatação	Constatou-se que existem diversas infiltrações no bloco recentemente inaugurado (em 2016), e o telhado está parcialmente danificado (Controle 9)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> tome providências para conserto das irregularidades do prédio junto a construtora responsável pela obra e a Diretoria de Infraestrutura, visto que ainda dentro do prazo de garantia.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
<i>Campus Jacarezinho</i>	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (13) - Recomendação (13.01)
Descrição da Constatação	O bloco “de ensino” inaugurado em 2010 também apresenta diversas infiltrações, necessitando de reparos. (Controle 9)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> inicie procedimentos para reparo das infiltrações no bloco inaugurado em 2010, antes que se agravem os danos à estrutura.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (14) - Recomendação (14.01)
Descrição da Constatação	Verificamos que uma das construções (vide fotos) possuía água acumulada no teto. (Controle 10)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que a unidade tome providências para corrigir o acúmulo de água no teto da edificação, evitando danos à infraestrutura e proliferação de mosquitos.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (15) - Recomendação (15.01)
Descrição da Constatação	Observamos que as fitas anti-derrapantes do novo bloco administrativo encontram-se desgastadas. (Controle 10)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> verifique a causa do dano às fitas e/ou a qualidade do material empregado, tomando as providências que julgar conveniente.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (16) - Recomendação (16.01)
Descrição da Constatação	Verificou-se que a “proteção solar” do bloco novo está parcialmente destruída. (Controle 10)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> verifique junto à Proad-DI a causa dos danos à estrutura citada, se foi erro de projeto, erro de execução e/ou qualidade do material empregado; tomando as providências cabíveis.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	

2. Manifestação da unidade acerca da recomendação
3. Análise da Auditoria Interna

Item do Relatório de Auditoria	Constatação (17) - Recomendação (17.01)
Descrição da Constatação	Elevador recentemente instalado apresenta ferrugem (Controle 10)
Descrição da Recomendação	Recomendamos que o <i>campus</i> verifique junto à Proad-DI se a ferrugem está dentro da normalidade, visto que recentemente instalado, tomando as providências cabíveis para acionar a garantia ou retardar o processo de degradação do bem, realizando manutenção preventiva.
1. Nome da unidade interna responsável pelo atendimento da recomendação	
2. Manifestação da unidade acerca da recomendação	
3. Análise da Auditoria Interna	

Curitiba, 5 de setembro de 2016.

Rodrigo De Costa

Auditor

Roberto Batista

Chefe de Auditoria Interna