



PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA
CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO
SECRETARIA FEDERAL DE CONTROLE INTERNO

Unidade Auditada: UNIVERSIDADE TECNOLÓGICA FEDERAL DO
PARANA
Município - UF: Curitiba - PR
Relatório nº: 201315495
UCI Executora: CONTROLADORIA REGIONAL DA UNIÃO NO ESTADO
DO PARANÁ

RELATÓRIO DE AUDITORIA

Senhor Chefe da CGU-Regional/PR,

Em atendimento à determinação contida na Ordem de Serviço nº 201315495, segue resultados dos exames realizados sobre atos e consequentes fatos de gestão, ocorridos na Universidade Tecnológica Federal do Paraná (UTFPR), no período de 01/01/2013 a 31/08/2013.

I – ESCOPO DO TRABALHO

Os trabalhos foram realizados na Sede da UTFPR em Curitiba/PR, durante o 2º semestre de 2013, em estrita observância às normas de auditoria aplicáveis ao serviço público federal, objetivando a avaliação dos atos e fatos de gestão ocorridos no âmbito das dispensas e inexigibilidades de licitações analisadas, abrangendo o período de 01/10/2011 a 30/08/2013. Nenhuma restrição foi imposta aos nossos exames.

II – RESULTADO DOS EXAMES

1 GESTÃO DO SUPRIMENTO DE BENS/SERVIÇOS



1.1 CONTRATOS DE OBRAS, COMPRAS E SERVIÇOS

1.1.1 CONTRATOS SEM LICITAÇÃO

1.1.1.1 INFORMAÇÃO

Os processos de contratações e aquisições analisados, realizados por inexigibilidade, estão em conformidade com a legislação aplicável e orientações emanadas pelos órgãos de controle.

Fato

Com a finalidade de avaliar a regularidade das aquisições por inexigibilidade de licitação realizadas pela UTFPR em 2013 (até Agosto) foram realizados exames amostrais sobre 3 processos de inexigibilidade de licitação. Os 13 campus da UTFPR possuem autonomia para realizar compras, assim, a amostra foi selecionada entre as licitações realizadas pela Reitoria e os Campi de Curitiba e Pato Branco.

O montante financeiro analisado foi de R\$ 62.164,94, representando 40% dos certames realizados em valores monetários. A análise revelou que todos os procedimentos adotados estavam em conformidade com a legislação e orientações emanadas pelos órgãos de controle. Segue quadro contendo relação dos certames analisados:

Quadro 1

Nº do processo de Inexigibilidade	Objeto	Valor (R\$)*
23064001923201362	Aquisição de assinaturas de revistas para a biblioteca da UTFPR.	R\$ 7.052,60
23064000127201221	Aquisição de passagem para servidores.	R\$ 6.798,54
23064.000079201352	Prestação de serviço de transporte e entrega de correspondência via correio.	R\$ 48.313,80

* - valor do empenho.

1.1.1.2 INFORMAÇÃO

Os processos de contratações e aquisições analisados, realizados por dispensa, estão em conformidade com a legislação aplicável e orientações emanadas dos órgãos de controle.

Fato



Com a finalidade de avaliar a regularidade das aquisições por dispensas de licitações realizadas pela UTFPR em 2013 (até Agosto) foram realizados exames amostrais sobre 23 processos de dispensa de licitação. Os 13 campus da UTFPR possuem autonomia para realizar compras, assim, a amostra foi selecionada entre as licitações realizadas pela Reitoria e os Campi de Curitiba e Pato Branco.

O montante financeiro analisado foi de R\$ 150.723,55, representando 60% dos certames realizados em valores monetários. A análise revelou que todos os procedimentos adotados estavam compatíveis com a legislação aplicável e orientações emanadas pelos órgãos de controle. Segue quadro contendo relação dos certames analisados:

Quadro 1

Nº do processo de Dispensa	Objeto	Valor (R\$)*
22/2013	Pagamento de taxa de inscrição em curso	1.240,00
23064002209	Contratação por 30 dias em caráter emergencial para prestação de serviço.	45.414,59
1162/2013	Fornecimento de gênero alimentício – leite – para a copa dos servidores.	8.125,80
130/2013	Pagamento de taxa de inscrição no seminário nacional de parques tecnológicos e incubadoras de empresas.	1.150,00
131/2013	Pagamento de taxa de inscrição no seminário nacional de parques tecnológicos e incubadoras de empresas.	3.405,00
132/2013	Pagamento de taxa de inscrição no seminário nacional de parques tecnológicos e incubadoras de empresas.	2.300,00
23064001276201314	Pagamento de primeiro emplacamento e seguro de veículos novos.	7.998,66
23064002930201300	Inscrição dos Campus: Curitiba, Toledo e Cornélio para participar do XI encontro nacional de educação de matemática.	9.936,00
23064005171201317	Plano de desenvolvimento institucional PDI 2013 – encontro promovido em Curitiba.	7.900,00
23064004593201367	Atender demandas da comunidade e realizar a reestruturação do portal institucional.	7.800,00

23064004857201382	Aquisição de ferramenta para modelagem de processo de negócio.	2.460,00
23064001727201398	Pagamento de pesquisas – TECPAR.	3.040,00
23064004906201387	Pagamento palestra Professor Roberto Lobo e Silva Filho.	3.000,00
23064001276201399	Pagamento de bolsas para ser entregue aos participantes do I simpósio.	2.999,50
23064003625201315	Treinamento em São Paulo.	2.690,00
23064002824201306	Capacitação	2.525,00
48/2013	Capacitação	7.000,00
11/2013	Recarga de extintores	6.498,00
23064004404201356	Aquisição de kit para evento.	5.700,00
70/2013	Serviços técnicos de som e filmagem e transmissão via web.	5.410,00
156/2013	Elaboração e confecção de material em vinil.	5.000,00
104/2013	Manutenção de equipamento da rede de dados.	4.680,00
35	Contratação de empresa especializada para conserto do micro-tractor de gama.	4.451,00

*valor do empenho.

Escopo: acompanhamento de gestão da UTFPR, exercício 2013, contratação direta.

1.1.1.3 INFORMAÇÃO

Avaliação dos controles internos administrativos.

Fato

A fim de avaliar a gestão de compras e contratações do Campus de Curitiba da UTFPR, no que diz respeito à qualidade dos controles internos administrativos relacionados à atividade de compras e contratações, encaminhou-se à UTFPR à Solicitação de Auditoria nº 201313553/011 com questionamentos acerca dos controles internos existentes.

Em resposta, por meio Ofício nº 274/2013, a Unidade informou a existência de normativos internos definindo os responsáveis pelo setor de compras e contratações, os papéis a serem desempenhados, bem como mecanismos para identificar as fragilidades e potenciais riscos no setor.

O setor de compras e contratações da UTFPR em Curitiba está dividido em dois setores distintos, divididos pelo critério de destinação da compra ou serviço, quais sejam: setor



de compras da Reitoria, que conta com três servidores; e setor de compras do Campus de Curitiba, que conta com oito servidores alocados na atividade em referência.

Em vistoria realizada no setor de compras e contratações da Reitoria da UTFPR, por meio de entrevistas com os responsáveis pelo setor, verificou-se que existem rotinas estabelecidas para execução das atividades, a despeito de não serem identificados manuais, organograma ou regimento para o setor.

Em entrevista, a responsável pelo setor informou que, em que pese não haver um manual estabelecido com os procedimentos a serem seguidos, os servidores utilizam-se dos manuais disponibilizados pelo Tribunal de Contas da União e modelos disponibilizados pelo SIASG.

Não foram identificadas, outrossim, a existência de metas estabelecidas para o setor, tampouco há indicador de gestão relacionados ao processo de compras e contratações.

Houve a identificação de rotinas de análise processual, do tipo “chek-list”, em todos os processos de compras analisados (52 processos).

Escopo: acompanhamento de gestão da UTFPR, exercício 2013, contratação direta.

III – CONCLUSÃO

Em face dos exames, esta CGU é da opinião de que os processos de dispensas e inexigibilidades de licitações realizados na UTFPR observaram as normas legais e atenderam ao interesse público.

Curitiba/PR, 01 de Julho de 2014.

Equipe Técnica

Nome: MARCELO COLLEONE

Cargo: ANALISTA DE FINANÇAS E CONTROLE

Assinatura:

Nome: ANDREIA RODRIGUES DE ANDRADE

Cargo: ANALISTA DE FINANÇAS E CONTROLE

Assinatura:

