



**INSTITUTO FEDERAL**  
Rio de Janeiro

# Relatório do acompanhamento direto das recomendações emitidas pela Audin

**Gabinete do Reitor**

PERÍODO/EXERCÍCIO:  
**ABRIL DE 2024**

## SUMÁRIO

I – INTRODUÇÃO .....	3
II - RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELA AUDIN. ....	4
III – CONCLUSÃO .....	7
GLOSSÁRIO DE TERMOS .....	9

## I – INTRODUÇÃO

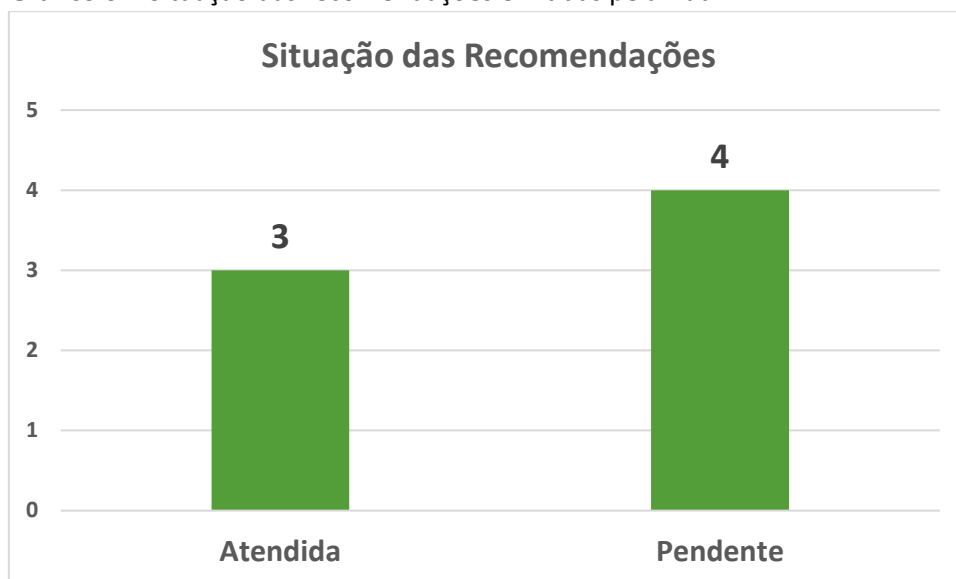
Este relatório visa elencar as recomendações emitidas pela Audin que terão acompanhamento junto aos gestores, para atendimento ao item 12, Monitoramento das Recomendações de Auditoria, do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna (PAINT 2024) inserido no processo eletrônico nº 23270.003335/2023-08 e aprovado através da Resolução CONSUP/IFRJ Nº 156, de 27 de dezembro de 2023. Esta ação visa também, aprimorar as atividades realizadas pela Audin, para a melhoria contínua da qualidade dos serviços realizados.

Cabe mencionar que a Audin realiza o monitoramento das recomendações de auditoria emitidas em trabalhos anteriores por meio do Sistema Redmine. O monitoramento é realizado de forma contínua com interações constantes com os acompanhantes Audin e com os observadores.

Para o ano de 2024, continuaremos com o plano de monitoramento no qual desenvolveremos relatórios individualizados por grupos, a fim de comunicar à Alta Administração do IFRJ, demais gestores e a sociedade sobre a situação das recomendações de auditorias emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas.

O objetivo do acompanhamento individual para cada campus ou setor do IFRJ que possui recomendações não implementadas é buscar juntamente com cada gestor soluções para o atendimento das demandas em aberto. Para isso, emitimos relatórios individuais, ora apresentado que evidenciem a situação atual de cada campus/setor, considerando as recomendações para providência do gestor.

O Gabinete do Reitor possui o total de 4 (**quatro**) recomendações pendentes de atendimento, conforme quadro 1 e tabela 1.

**Gráfico 01:** Situação das recomendações emitidas pela Audin

**Fonte:** Elaborado pela Audin em 2024, a partir do sistema Redmine. Dados extraídos em 25/04/2024.

**Quadro 01:** Situação das recomendações emitidas pela Audin

Setor/Campus	Atendida	Pendente de atendimento	Total Geral
Gabinete do Reitor	6	10	16

**Fonte:** Elaborado pela Audin em 2024, a partir do sistema Redmine. Dados extraídos em 25/04/2024.

## II - RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELA AUDIN.

As recomendações emitidas para o Gabinete do Reitor pela Audin estão abaixo relacionadas.

**Quadro 02:** Recomendações emitidas

Tarefa	Projeto	Situação	Título	Data de Emissão	Data de Atendimento	Prazo	Descrição
9641	Gabinete do Reitor	Pendente	Relatório de Auditoria nº. 05/2017/011/AUDIN/IFRJ_Gestão de Veículos	29/03/2018		04/10/2021	Constatação 005: Veículo caminhão, Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília pendente de emplacamento no DETRAN-RJ. Recomendação 001: Providenciar o

Tarefa	Projeto	Situação	Título	Data de Emissão	Data de Atendimento	Prazo	Descrição
							emplacamento do veículo caminhão, Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília junto ao DETRAN-RJ.
9598	Gabinete do Reitor	Pendente	Relatório de Auditoria nº. 05/2017/009/AUDIN/IFRJ_Gestão de Veículos	09/04/2018		03/08/2023	Constatação 003: Veículo caminhão, Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília pendente de registro patrimonial. Recomendação 001: Providenciar a incorporação do veículo caminhão, Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília aos registros do patrimônio do IFRJ.
9597	Gabinete do Reitor	Pendente	Relatório de Auditoria nº. 05/2017/009/AUDIN/IFRJ_Gestão de Veículos	09/04/2018		03/08/2023	Constatação 002: Veículo caminhão, Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília pendente de emplacamento no DETRAN-RJ. Recomendação 001: Providenciar o emplacamento do veículo caminhão, Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília junto ao DETRAN-RJ

Tarefa	Projeto	Situação	Título	Data de Emissão	Data de Atendimento	Prazo	Descrição
9596	Gabinete do Reitor	Pendente	Relatório de Auditoria nº. 05/2017/009/AUDIN/IFRJ_Gestão de Veículos	09/04/2018		03/08/2023	<p>Constatação 001: Unidade móvel laboratorial parada, fora de suas funções, referente ao Caminhão Mercedes Benz, placa JJT1560 DF-Brasília doado pelo FNDE através do Programa da Rede e-Tec Brasil ao IFRJ.</p> <p>Recomendação 002: Apurar a responsabilidade pela desídia no acompanhamento da execução das ações de ordem patrimonial quanto ao veículo caminhão, Mercedes Bens, Placa JJT1560 DF-Brasília, referente ao Laboratório Móvel da Rede e-Tec Brasil, que se encontra parado, fora de suas funções, no campus Pinheiral do IFRJ.</p>
3450	Gabinete do Reitor	Atendida	RA_09-2014_CONS_001_REC003 - Regime Disciplinar	26/12/2014	22/08/2018	15/10/2017	<p>CONSTATAÇÃO 001 Fragilidade nos controles primários. Ausência de rotina no cadastramento de processos de apuração e disciplinares.</p> <p>RECOMENDAÇÃO 003 Implementar rotina que reduza o prazo de envio ao responsável pelo sistema CGU-PAD dos processos disciplinares instaurados.</p>

Tarefa	Projeto	Situação	Título	Data de Emissão	Data de Atendimento	Prazo	Descrição
3449	Gabinete do Reitor	Atendida	RA_09-2014_CONS_001_REC002 - Regime Disciplinar	26/12/2014	16/03/2018	15/10/2017	CONSTATAÇÃO 001 Fragilidade nos controles primários. Ausência de rotina no cadastramento de processos de apuração e disciplinares. RECOMENDAÇÃO 002 Implementar rotina que contemple, nas portarias de designação das comissões de processos disciplinares, a referência ao número do processo instaurado.
3448	Gabinete do Reitor	Atendida	RA_09-2014_CONS_001_REC001 - Regime Disciplinar	26/12/2014	02/12/2016	31/12/2016	CONSTATAÇÃO 001 Fragilidade nos controles primários. Ausência de rotina no cadastramento de processos de apuração e disciplinares. RECOMENDAÇÃO 001) Formalizar a indicação do servidor responsável pelo sistema CGU-PAD através de documento oficial.

Fonte: Elaborado pela Audin em 2024, a partir do sistema Redmine. Dados extraídos em 14/03/2024.

### III – CONCLUSÃO

De acordo com o relatado, podemos observar que existem recomendações de auditoria a serem atendidas no âmbito do IFRJ e, com este relatório, podemos fornecer uma visão ampla do monitoramento que está sendo realizado pela Audin em razão das suas atribuições.

A Audin agrega valor à organização (e às suas partes interessadas) quando proporciona uma avaliação objetiva e relevante e contribui para a eficácia e eficiência dos processos de governança, gerenciamento de riscos e controles. Sendo assim, o atendimento das recomendações emitidas é de suma importância para que a Auditoria Interna cumpra o seu propósito e contribua para o aprimoramento das políticas públicas e auxilie o IFRJ no cumprimento da sua missão.



## GLOSSÁRIO DE TERMOS

**Sistema *Redmine*** - Sistema pelo qual a Audin realiza o monitoramento das recomendações de auditoria.

**Recomendação** - consiste na definição das providências que deverão ser adotadas pelo gestor para dirimir as falhas apontadas no relatório. Tem a finalidade de corrigir os atos administrativos irregulares e coibir novas falhas, contribuindo, dessa forma, diretamente para o aperfeiçoamento da gestão pública.

**Recomendação atendida** - Recomendação que teve posicionamento da Audin favorável à manifestação do gestor.

**Recomendação cancelada** - Recomendação cancelada pela Audin, seja por mudança de normas, perda de objeto etc.

**Recomendação em análise** – a situação é alterada para em análise após o encaminhamento das providências pelo gestor neste momento a recomendação entra em análise até que seja avaliada pela equipe da Audin.

**Recomendação não monitorada** - recomendações que deixaram de ser monitoradas pela Audin, apesar de continuarem passíveis de implementação pelo gestor.

**Providência do gestor** – Quando a recomendação é cadastrada pela equipe da Audin, o gestor responsável pode registrar as suas ações e providências, bem como enviar documentos comprobatórios. Como parte do processo, a Audin verifica a aderência ao que foi recomendado, sempre buscando a melhoria da gestão pública.

**Recomendação Pendente de Atendimento** – é a recomendação que está para providência do gestor e que não foram enviados posicionamentos para atendimento ou solicitação de prorrogação do prazo estabelecido.