



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

INSTITUTO FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO

REITORIA

Avenida Vitória, 1729 – Bairro Jucutuquara – 29040-780 – Vitória – ES

27 3331-2113

COMISSÃO PERMANENTE DE AUDITORIA INTERNA

Relatório Final de Auditoria nº 09 - Ano 2014 - AUDIN

Vitória, 18 de novembro de 2014.

A Sra. Diretora Geral do campus Piúma

Assunto: **Relatório de Auditoria**

Escopo do Trabalho:

A Comissão Permanente de Auditoria Interna, designada através das Portaria/Reitoria/047, de 07 de janeiro de 2011, realizou no período de 14 de setembro a 16 de outubro de 2014, análise do processo nº 23185.000222/2013-31 relativo a aquisição de Canecas Ecológicas e Garrafas Squeeze para utilização por servidores e alunos deste campus. O volume de recursos auditados totalizou R\$ 50.813,00 (Cinquenta mil, oitocentos e treze reais). Para a realização desta análise utilizou-se o Roteiro de Procedimentos de Auditoria nº 01/2012 (atualizado em 2014), elaborado pela AUDIN-Ifes. O critério utilizado para escolha do escopo foi o de maior valor de gastos realizados por campus, conforme dados extraídos do Compras net.

Os processos foram analisados na Auditoria Interna da Reitoria. Os trabalhos foram realizados pela Comissão Permanente de Auditoria Interna e pelos demais membros do setor AUDIN-Ifes.

Resultado dos exames:

1 – Informação:

Trata-se do Pregão Eletrônico para Registro de Preços nº 01/2014, tendo por objeto a futura contratação de empresa especializada para fornecimento de Canecas de Porcelana personalizadas e Garrafas Squeeze para o campus Piúma que é o órgão gerenciador e demais campi participantes. O critério para seleção é o regime de preço unitário (menor preço por item) e o parâmetro estabelecido

Relatório Final de Auditoria nº 09 - Ano 2014 - AUDIN

para pagamento é o quantitativo solicitado pelo preço unitário do item. O aviso do pregão foi publicado no DOU em 14/01/2014, bem como no sítio eletrônico Comprasnet do Governo Federal. Conforme comprovante de Homologação, foram vencedoras as seguintes empresas com os respectivos menores lances:

CNPJ	EMPRESA	ITEM	VALOR
08543707/0001-56	Riquel Comércio e Distribuidora de Manufaturados LTDA-ME	Canecas de Porcelana personalizada	R\$ 13,70
15598315/0001-50	Rafti Imports LTDA	Garrafas Squeeze	R\$ 3,00

CONSTATAÇÃO:

1 – Constatamos que foram anexadas ao processo de nº 23185.000222/2013-31 as Atas de Registro de Preços 01/2014-A e 01/2014-B devidamente assinadas, sendo que a primeira é original e a segunda cópia.

Recomendação:

1 – Recomendamos que seja anexado ao processo o original da Ata de Registro de Preços 01/2014-A, conforme o parágrafo 3º do Art. 25 do Decreto 5.450, de 31 de maio de 2005.

Manifestação da Unidade:

Através do memorando nº 008-2014-DAD-Ifes-campus Piúma, de 14 de novembro de 2014, houve a seguinte manifestação:

“Conforme recomendação apontada no Relatório Preliminar de Auditoria Interna nº 09-Ano 2014-AUDIN, encaminho documentação comprobatória das ações adotadas bem como a documentação que comprova que a recomendação foi atendida.”

Análise do controle Interno:

Após o envio do documento, consideramos a recomendação atendida.

Atenciosamente,

Claudia Maria Baptista de Campos

Auditora Interna do Ifes
Portaria nº 047, de 07/01/2011

Eliege da Silva Madeira Gon

Auditora Interna do Ifes
Portaria nº 047, de 07/01/2011

Mara Lúcia Louvem Vianna

Auditora Interna do Ifes
Portaria nº 047, de 07/01/2011

Sandra Margon

Auditora Interna do Ifes
Portaria nº 047, de 07/01/2011