



PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA
EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO
AUDITORIA INTERNA

SUMÁRIO EXECUTIVO
RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 06/2015

Tema: Exame dos Processos de Contratações por Dispensa de Licitação.
Tipo de Auditoria: Auditoria de Acompanhamento de Gestão.
Forma de Auditoria: Direta Completa.
Área de Acompanhamento: Gestão de Suprimento de Bens e Serviços.
Período de Abrangência dos Exames: Exercício de 2014.

Com base nas informações consignadas no Relatório de Auditoria acima referenciado, apresentamos, a seguir, as principais constatações e as providências que estão sendo adotadas pelas áreas responsáveis, visando informar às instâncias de administração e acompanhamento da EBC, e favorecer o processo de melhoria contínua da gestão da empresa.

I – CONSTATAÇÕES

Em relação aos trabalhos anteriores, sobre o mesmo objeto, apresentados nos Relatórios nºs 20/2013 e 11/2014, verificamos o atendimento das 7 (sete) recomendações constantes do Plano de Providências.

Durante a realização do atual trabalho, foram corrigidas pequenas inconformidades, como a falha na numeração de páginas nos autos, contudo ainda existem situações que merecem a atenção das áreas responsáveis, quais sejam:

- a) Ausência de Declaração indicativa de dotação orçamentária;
- b) Documentos sem assinaturas das autoridades competentes;
- c) Ausência nos processos dos originais das propostas;
- d) Morosidade na tramitação processual, e
- e) Risco na manutenção das Unidades Móveis.

II – PROVIDÊNCIAS

Por ocasião do encerramento dos trabalhos, realizou-se reunião da equipe de auditoria com representantes das áreas responsáveis, visando à busca conjunta de soluções para as constatações relatadas, a qual possibilitou o estabelecimento do Plano Interno de Providências - PIP, anexo a este Sumário. Tal Plano consolida as ações, prazos e responsabilidades previstas para atendimento das recomendações, e subsidiará o processo de monitoramento dos resultados alcançados.

Cabe registrar que das 7 (sete) novas recomendações, uma já foi atendida e as demais estão em implementação, com prazo de atendimento até dezembro de 2015.

Dentre as recomendações classificadas com maior grau de relevância, registramos as relativas à verificação da correta instalação dos equipamentos e a capacidade de carga das unidades móveis de rádio da EBC, e à análise de custo-benefício das unidades próprias da EBC com baixa quilometragem rodada desde a aquisição, com vistas à otimizar o uso e orientar futuras contratações da empresa.

III – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O trabalho realizado sinaliza a necessidade de aprimoramento do planejamento realizado pelas áreas envolvidas na contratação de Bens e Serviços para a Empresa, especialmente quanto aos serviços de manutenção e reparo de unidades móveis.

Os pontos constantes do Plano Interno de Providências foram registrados no banco de dados da AUDIN e incluídos na sistemática de monitoramento periódico, com o objetivo de aferir o cumprimento das ações previstas e avaliar os impactos e resultados produzidos. Futuros informes da auditoria darão conta das ações efetivamente implementadas.

Isto posto, encaminho o presente Sumário Executivo aos dirigentes das áreas envolvidas com o objeto auditado (DIGER e DIAFI), de modo a favorecer a análise e a tomada de decisões pela administração superior, bem como à SECEX para conhecimento da DIREX e dos Conselhos de Administração e Fiscal.

Brasília, 06 de novembro de 2015.

Rogério J. Rabelo
Auditor- Chefe