



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Unidade Auditada:Biblioteca Central - BC

Exercício:2022

Processo:23102.003343/2022-05

Município:Rio de Janeiro

Relatório:05/2022

RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA

Em atendimento à determinação contida no Plano Anual de Auditoria Interna– PAINTE para o exercício de 2022, ação 4.6 – “Avaliação da Gestão, Manutenção e Desenvolvimento da Biblioteca da UNIRIO”– e Ordem de Serviço n.º 09/2022/AUDIN, apresentamos os resultados dos exames realizados sobre a Avaliação da Gestão, Manutenção e Desenvolvimento da Biblioteca da UNIRIO.

1 - ESCOPO

Este trabalho tem por objetivo avaliar a Gestão, Manutenção e Desenvolvimento da Biblioteca da UNIRIO e conhecer os controles internos da Biblioteca quanto aos procedimentos adotados de acordo com a legislação.

Analisamos a amostra de 30% das aquisições do acervo do ano de 2018, totalizando 03 (três) processos e visitamos as instalações da Biblioteca Central, no campus da Avenida Pasteur, nº 436, Urca/RJ.

Processos analisados:

Processo 23102.003523/2011-26 – somente as aquisições do ano de 2018.

Processos 23102.002806/2018-27 e 23102.002807/2018-71.

Os trabalhos foram realizados no período de 15/08/2022 a 22/12/2022, em estrita observância às normas aplicáveis ao serviço público federal, objetivando verificar se o processo está ocorrendo conforme os princípios da administração pública.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Informamos que houve um atraso no recebimento da listagem dos processos solicitados e outro atraso de 13 dias úteis para recebimento dos processos solicitados para análise.

Emitimos a Solicitação de Auditoria nº 11/2022/AUDIN no dia 14/10/2022 com prazo para resposta em 21/10/2022 e recebemos os processos no dia 09/11/2022.

Nos processos 23102.002806/2018-27 e 23102.002807/2018-71 não foram encontrados achados de auditoria.

A base legal para a Gestão, Manutenção e Desenvolvimento da Biblioteca da UNIRIO está regulamentada pelos seguintes instrumentos legais:

- Resolução UNIRIO nº 4.102/2013;
- Política de Formação e Desenvolvimento do Acervo;
- Carta de Serviços;
- Regimento Geral da Biblioteca - 1988;
- Lei nº 9.610, de 19 de fevereiro de 1998, Lei brasileira de direito autoral;
- Resolução nº 4.102, de 30 de abril de 2013, que atribui as competências do Coordenador de Curso de Graduação na Modalidade Presencial;
- Portaria Nº 001, de 20 de março de 2015, que institui a Comissão de Gestão de Relacionamento e Atendimento ao Usuário;
- Portaria Nº 589, de 25 de maio de 2012, que institui o Comitê de Aquisição de Acervo Bibliográfico;
- Portaria Nº 467, de 21 de dezembro de 2006, que institui a Comissão Permanente para Avaliação e destino de Bens Documentais Patrimoniados no Sistema de Bibliotecas das UNIRIO;
- Portaria Nº 107, de 22.02.16, que institui a Comissão Permanente de Sustentabilidade Institucional – COPESI;
- Portaria Nº 461 de 26 de abril de 2019, institui o Laboratório Multiusuários de Conservação, Restauração e Digitalização de Informação da Biblioteca Central – Laboratório Eterna;
- Lista de intenção de doação;



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

- Termo de Doação de Material Informacional;
- Termo de Doação;
- Instrumentos de avaliação do MEC;
- Manual para a baixa de bens bibliográficos;
- Modelo de Processos do Sistema de Bibliotecas da UNIRIO.

2 – OBJETIVO E EXTENSÃO DOS TRABALHOS

Avaliar a conformidade dos procedimentos adotados na Gestão, Manutenção e Desenvolvimento da Biblioteca da UNIRIO, referente à amostra descrita no escopo.

3 – METODOLOGIA ADOTADA

Os procedimentos de Auditoria adotados foram testes substantivos.

- Análise Documental, por meio de exames de atos formalizados e documentos avulsos;
- Exame de Registro: verificação das informações constantes nos registros da unidade auditada.
- Aplicação de questionário e indagações verbais.

4 - RESULTADO DOS EXAMES

4.1 - CONTROLES NA GESTÃO, MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA BIBLIOTECA DA UNIRIO

4.1.1 - AVALIAÇÃO DO PROCESSO DE GESTÃO, MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA BIBLIOTECA DA UNIRIO

Visando conhecer a gestão dos procedimentos referentes à gestão, manutenção e desenvolvimento da biblioteca da UNIRIO, analisamos os procedimentos referentes à amostra informada no escopo.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Emitimos a SA nº 09/2022, com questionário para resposta, o qual foi respondido pela Substituta da Diretora da Biblioteca Central, Matrícula SIAPE nº 1043131, conforme segue:

1. A Biblioteca Central possui sistema informatizado para gerenciamento e oferta de serviços aos usuários? Qual? Quais usuários podem acessar?

O acervo é gerenciado pelo sistema bibliográfico SophiA. O sistema apresenta aos usuários, via Web, módulo de pesquisa e serviços como reserva e renovação do acervo. A Biblioteca também oferece um Serviço de Descoberta (Pesquisa Integrada) a seus recursos de informação e a recursos externos aos quais tem acesso, ampliando a oferta de informação aos usuários. Qualquer interessado (comunidade interna e usuários externos à UNIRIO) pode consultar ambos sistemas, disponíveis na homepage do site da Biblioteca Central em <http://www.unirio.br/bibliotecacentral>. O site também relaciona os demais serviços ofertados pela Biblioteca.

2. A Biblioteca Central possui sistema informatizado de registro de inventário? A realização do inventário físico é realizado periodicamente?

O registro do acervo é feito no sistema bibliográfico SophiA. Por conta das condições e necessidades desse tipo de inventário físico, ele não é realizado periodicamente.

3. Existe normativo que regule a utilização e o funcionamento dos espaços físicos da biblioteca?

O Guia do Usuário estabelece e, ao mesmo tempo, orienta sobre essa matéria. Há Normas de Uso para a Sala Guilherme Figueiredo, o Laboratório Eterna, a Sala Multimídia e o Laboratório Santander, na Biblioteca Central. Já o retorno às atividades presenciais em função do afastamento social/covid-19 tem sido embasado pelo Plano de retorno das atividades presenciais, elaborado de acordo com os procedimentos instituídos pela UNIRIO. Esses documentos estão disponíveis no site da Biblioteca Central em <http://www.unirio.br/bibliotecacentral>.

4. Existe avaliação periódica do acervo bibliográfico físico e digital?



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

O acervo é avaliado pelas Comissões do MEC na regularidade instituída pelo Ministério.

5. Como são relacionados os critérios de escolha e priorização na aquisição das obras?

A Política de Formação e Desenvolvimento do Acervo do Sistema de Bibliotecas da UNIRIO relaciona esses critérios. A principal diretriz é suprir a bibliografia básica dos cursos de graduação, que visa à excelência na avaliação do Ministério da Educação e também ofertar um acervo de qualidade acadêmico-científica para pesquisa, ensino, extensão e inovação.

6. Os processos internos, os riscos e os controles internos estão mapeados?

A Biblioteca tem processos mapeados em caderno de mapeamento de processos (Modelo de processo de negócio). Os riscos constam do Plano de Governança de Gestão de Riscos e Controles Internos - PGERCI 2022-2026 da UNIRIO/PROPLAN. A Biblioteca também desenvolveu dois documentos sobre riscos e plano de contingência para seu funcionamento: o Plano de Contingência do Sistema de Bibliotecas e o Procedimentos para o bom funcionamento das bibliotecas da UNIRIO (ambos disponíveis no site da Biblioteca Central).

7. A entidade possui controle de cobrança de multas por atrasos e extravios? Se sim, como é realizado? Existe normativo que regule esses procedimentos?

Não é feita cobrança monetária por atrasos ou extravios. Para atrasos, o Guia do Usuário estabelece que o usuário fica impedido de retirar ou renovar obras pelo mesmo período em que atrasou a devolução. Quanto a extravios, o usuário deve repor o item, seguindo a orientação de sua Biblioteca Setorial.

8. Existe controle instituído para empréstimo e devolução do material bibliográfico, incluindo o Tablet? Como é realizado?

Sim. Para material bibliográfico: alunos da graduação: até 3 obras por 7 dias corridos; alunos da pós-graduação e servidores: até 5 obras por 14 dias corridos (Guia do



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Usuário). Já o tablete é emprestado por um semestre letivo; as instruções para seu empréstimo e uso constam do Manual de uso e empréstimo do tablete

9. Em relação ao acervo bibliográfico, existem rotinas ou fluxos de trabalho formalizados que descrevam os procedimentos de aquisição, catalogação, circulação de materiais, conservação, inventário e registro patrimonial das obras? Se sim, informar.

A Biblioteca tem fluxos (processos) mapeados em caderno de mapeamento de processos (Modelo de processo de negócio).

10. Existe comitê / comissão constituído para acompanhar os trabalhos de aquisição e descarte de obras?

A aquisição é acompanhada por um Comitê de Aquisição de Acervo Bibliográfico e, conforme instituído nos procedimentos de Avaliação do INEP, as bibliografias dos cursos devem ser chanceladas pelo NDE (Núcleo Docente Estruturante) de cada curso, para informar o trabalho desenvolvido pela Biblioteca Setorial correspondente e a Avaliação do INEP. O descarte é acompanhado por uma Comissão Permanente para Avaliação e Destino de Bens Documentais Patrimoniados no Sistema de Bibliotecas da UNIRIO.

11. Existe empresa contratada para higienização (limpeza), compreendendo a manutenção e controle das pragas da Biblioteca? Qual a periodicidade?

A UNIRIO não tem contrato com uma empresa específica para controle de pragas na Biblioteca. Se for constatada alguma infestação, pela equipe da Biblioteca ou durante o procedimento usual feito pela empresa contratada pela UNIRIO para limpeza, será solicitada à Administração a contratação específica.

12. Qual público pode acessar o aplicativo SophiA Mobile Biblioteca e quais serviços são oferecidos? O que é necessário para o acesso do aplicativo/serviços?

Qualquer usuário (comunidade interna e usuários externos à UNIRIO) pode consultar o catálogo on-line SophiA pelo aplicativo de celular, que está disponível na Play Store e



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

na Apple Store para download. Além de pesquisar o acervo, o usuário da comunidade interna cadastrado na Biblioteca pode renovar, reservar e emprestar itens do acervo pelo aplicativo.

CONSTATAÇÃO 01

Discrepância entre informações obtidas no questionário e em visita *in loco* em relação à realização do inventário físico na Biblioteca Central.

No item 2 do questionário foi informado que por conta das condições e necessidades do inventário físico, ele não é realizado periodicamente.

No entanto, em visita *in loco* nas dependências da Biblioteca Central, obtemos a informação que o inventário físico é realizado periodicamente e que, somente a partir do início da pandemia do Covid-19, o mesmo não foi realizado.

RECOMENDAÇÃO 01

Orientamos ao gestor envidar esforços no sentido de realização periódica do inventário físico em confronto com os registros no sistema informatizado SophiaA, documentando as informações obtidas como meio de controle, visando uma busca ágil e eficaz no acervo da Biblioteca e na oferta de serviços para seus usuários.

Manifestação da unidade examinada:

– Sobre a regularidade do processo de inventário

O inventário total do acervo não era realizado desde 2000 em função das condições assimétricas de informatização, e por conta dos problemas de calendário universitário.

A realização de um inventário total, necessita de condições adequadas que incluem:

1. Pessoal em número suficiente,
2. Calendário Escolar regular, uma vez que é necessário prazo extenso para fechamento de todas as bibliotecas,
3. Informatização de todo o catálogo de livros, para não ter que usar duas metodologias distintas.

Estes fatores foram determinantes para não realização do inventário total regularmente.

E, é natural que com o afastamento social adotado pela OS GR n.03 de 13 março de 2020



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

as atividades que exigiam a presença física dos servidores manuseando o acervo tenham sido impossibilitadas. Em função desses fatores o inventário de 2019 só pode ser finalizado em 2022.

Foram realizados inventários parciais em: 2006, 2009, 2011, (2012 – início do projeto RECON) 2013, 2015, 2019.

Histórico das greves nas IFES:

2005 durou 112 dias de 30/08 a 19/12 (111 dias de greve);

2008 durou 112 dias e foi de 30/08 até o dia 21/12;

2012 duração 125 dias – de 17 de maio a 17 de setembro;

2015 duração 139 dias em greve, de 28 de maio a 13 de outubro;

2016 duração 26 dias de paralisação, de 28 de novembro a 19 de dezembro; (Em 2016/2017, – houve a implantação do gerenciador de acervo).

Há necessidade de oferta, pela universidade, das condições técnicas para execução da tarefa.

Nós da Biblioteca solicitamos alguns equipamentos e suprimentos que poderiam facilitar e agilizar a tarefa de inventário. O processo chegou a ser licitado, mas, por falta de recursos nada foi adquirido Processo nº 23.102.006109/2018-45.

Em outro processo solicitamos etiquetas que foram adquiridas, processo nº 23.102.0021062017/51, porém, a impressora para imprimir as etiquetas não foi adquirida pelo mesmo motivo apontado acima.

Análise da Auditoria Interna:

O gestor informa as dificuldades enfrentadas para a realização dos trabalhos de inventário em vários períodos e por motivos diversos.

Considerando o que foi exposto, orientamos buscar alternativas junto à Administração para resolução dos problemas enfrentados e realização periódica do inventário.

CONSTATAÇÃO 02

Processo 23102.003523/2011-26



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

- ausência de comprovação de exclusividade por parte do fornecedor - Organização Mundial de Turismo (OMT), em aquisição de material bibliográfico (livros e periódicos) por inexigibilidade de licitação; ausência da solicitação de compra; ausência do envio do processo à Procuradoria Geral para análise.

- fragilidade nos controles instituídos desde o recebimento do objeto até a distribuição no acervo.

Em visita *in loco* realizada na Biblioteca Central, Avenida Pasteur nº 436, Urca, verificamos que os servidores tiveram dificuldade em encontrar os itens adquiridos na nota fiscal invoice nº 2137 (Processo 23102.003523/2011-2), pelo sistema SophiA e no acervo físico. Os itens catalogados estavam em desacordo com o acervo físico. Posteriormente verificamos que os itens adquiridos estavam no setor de processamento aguardando pagamento, para posteriormente serem classificados e distribuídos no acervo físico e digital. Além disso os itens já haviam sido pagos e o setor de processamento não tinha conhecimento.

Os itens foram recebidos em **27/01/2020**, conforme carimbo na nota fiscal invoice nº 2137 e pagos em **26/09/2022** através da ordem bancária 2022OB801296.

No entanto, não encontramos outras aquisições nesta mesma situação no setor de processamento, ou seja, aguardando pagamento para posterior distribuição.

Emitimos a Solicitação de Auditoria nº 16/2022 e através do Ofício BC nº 59/2022, a Biblioteca Central respondeu:

A relação da Biblioteca Central da UNIRIO com a OMT é decorrente de uma candidatura realizada em 2005/2006 que transformou a Biblioteca Central da UNIRIO em Biblioteca depositária das publicações dessa organização no Brasil, a única até o momento. <https://www.unwto.org/depository-libraries>

Essa organização é responsável por diversas publicações conforme o informado em seu site. Suas publicações são oriundas de projetos de pesquisa, análise e coleta de dados, que só eles detêm, ou seja,



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

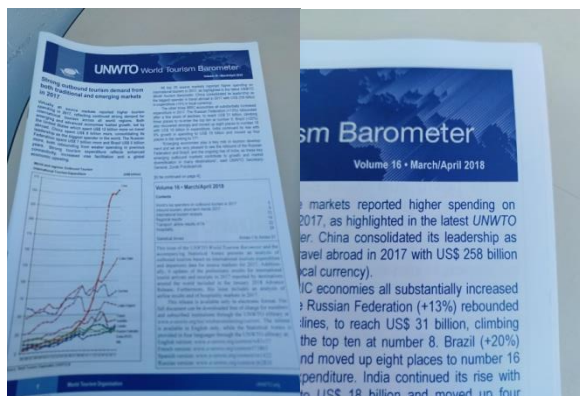
Auditoria Interna

são publicações exclusivas, pela própria natureza dos dados e a função internacional do órgão.

Para a UNIRIO são publicações de interesse direto da Escola de Turismo e do programa de pós-graduação em Ecoturismo e Conservação. Ou seja, são publicações que atendem diretamente a finalidade institucional de formar profissionais atualizados para o mercado de trabalho.



Aquisições que estavam aguardando pagamento



Aquisições que estavam aguardando pagamento



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna



Biblioteca Central da UNIRIO, Depositária das publicações da Organização Mundial de Turismo.

A aquisição destina-se à aquisição de bens (livros físicos – Barômetro Del Turismo Mundial de La OMT 2018 – Subscripción anual, edición impresa e CD Rom – Yearbook of Tourism Statistics e Compendium of Tourism Statistics).

A aquisição poderá se ajustar à hipótese de inexigibilidade de licitação insculpida no art. 25, I, da Lei no 8.666/93 e Lei nº 14.133 de 01 de abril de 2021, esta última para compras futuras, se for devidamente motivada e justificada de acordo com a legislação.

A Lei nº 8.666 de 21 de junho de 1993 dispõe em seu artigo 38:

Art. 38. O procedimento da licitação será iniciado com a abertura de processo administrativo, devidamente autuado, protocolado e numerado, contendo a autorização respectiva, **a indicação sucinta de seu objeto** e do recurso próprio para a despesa, e ao qual serão juntados oportunamente:

.....

VI - pareceres técnicos ou jurídicos emitidos sobre a licitação, dispensa ou inexigibilidade;

Para compras futuras, a Lei nº 14.133 de 01 de abril de 2021 dispõe em seu artigo 74:



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

“§ 1º Para fins do disposto no inciso I do caput deste artigo, a Administração deverá demonstrar a inviabilidade de competição mediante atestado de exclusividade, contrato de exclusividade, declaração do fabricante ou outro documento idôneo capaz de comprovar que o objeto é fornecido ou prestado por produtor, empresa ou representante comercial exclusivos, vedada a preferência por marca específica”

No mesmo diploma legal, o artigo 72 dispõe:

“O processo de contratação direta, que **compreende os casos de inexigibilidade e de dispensa de licitação, deverá ser instruído com os seguintes documentos:**

.....

III - parecer jurídico e pareceres técnicos, se for o caso, que demonstrem o atendimento dos requisitos exigidos;”

RECOMENDAÇÃO 02

As aquisições consideradas pelo gestor como exclusivas, onde no seu entender existe a inviabilidade de competição em função das peculiaridades do objeto, deverá ser submetido a **Procuradoria da UNIRIO** antes da realização da despesa.

Salientamos ainda, a necessidade de se encaminhar **documento hábil que comprove a exclusividade do fornecedor**, além de instruir o processo com **documento de solicitação de compra**.

Na ausência de documento hábil que comprove a exclusividade do fornecedor, que o gestor demonstre a inviabilidade de licitação em função das peculiaridades do objeto em si ou do objeto associado ao contexto especial das necessidades da administração e **assuma o risco da aquisição** expondo o administrador com clareza de embasamento, as razões pelas quais o interesse público seria melhor atendido pela contratação direta ou pelas quais se exige na seleção do executor de confiança, grau de subjetividade



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

insuscetível de ser medido pelos critérios objetivos de qualificação inerentes ao processo de licitação.

Manifestação da unidade examinada:

Ausência de comprovação de exclusividade de comercialização, fornecimento das publicações, da OMT que é um órgão da UNESCO. Diante dessa exigência da legislação brasileira, a biblioteca vem solicitando a que órgão, no Brasil, deveremos solicitar tal documento. Ao Ministério do Turismo, ou ao Ministério das Relações Exteriores - ITAMARATY? Quem fará a solicitação? A Reitoria? A PROAD, ou a Biblioteca da UNIRIO? Sendo a única biblioteca depositária do referido órgão no Brasil, não há como aceitar a declaração da Biblioteca Central da UNIRIO que fornece este tipo de parecer técnico para órgãos como a CAPES?

Essas dúvidas não são sanadas pelas instâncias que alegam a desconformidade do ato, ou seja, a Procuradoria e a Auditoria Interna. Da mesma forma, a alegação de fragilidade nos controles desde o recebimento do objeto até a distribuição no acervo, precisa levar em consideração as dificuldades do período pandêmico e o forte corte financeiro enfrentado pelas IFES. A não formalização, por parte da administração central, informando a quitação da nota fiscal, não foi considerada na análise da Auditoria embora, esteja claro que os servidores do Setor de Desenvolvimento do Acervo não executaram suas atividades de forma a dar o andamento necessário a atividade. Isso é um fato grave que será corrigido. Há que considerar a total ausência de instrumentos que orientem o controle de atividades laborais por parte da Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas. Como proceder nesses casos sem ser acusada de chefia assediadora? Por exemplo: cabe uma repreenda aos servidores? Ou, só os chefes merecem ser repreendidos e responsabilizados?

Considere-se também que os bens não estavam disponíveis e nem facilmente acessíveis porque não tínhamos a informação necessária para fornecer liberação e acesso aos itens por parte da administração central e o Setor responsável pelo acompanhamento do processo na Biblioteca.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

RECOMENDAÇÃO 02 – Em função do tema acreditamos que deve ser direcionada à PROAD.

Análise da Auditoria Interna:

Sobre a “não formalização, por parte da administração central, informando a quitação da nota fiscal, não foi considerada na análise da Auditoria”, foi apontado no Relatório Preliminar, onde se lê: Os itens foram recebidos em 27/01/2020, conforme carimbo na nota fiscal invoice nº 2137 e pagos em 26/09/2022 através da ordem bancária 2022OB801296, o que demonstra a quitação da despesa pela administração central, ainda que tardia.

Conforme apontado pelo gestor, que o motivo da ausência de inserção das aquisições no acervo foi a não execução das atividades por parte dos servidores do setor de desenvolvimento de acervo, entendemos conforme exposto, que o fato será corrigido nas compras futuras.

Reiteramos que as aquisições diretas, sem a realização de licitação, deverão ser enviadas à Procuradoria Geral da República para análise e parecer, antes da efetivação da aquisição e que os documentos da análise sejam acostados ao processo, pois não existe comprovação sem documento hábil comprobatório.

Informamos que a Auditoria Interna não pode interferir nos atos de gestão da administração ou qualquer outro órgão, dizendo o que deve ou não fazer, nem tomando decisões, tendo como finalidade analisar os procedimentos, orientar e recomendar os gestores em suas atribuições, de acordo com a legislação.

Para finalizar, que o gestor envie esforços para buscar meios de obter as informações no tempo necessário para o desempenho de suas funções, através do diálogo tempestivo com a Administração Central.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

À **PROAD**, para manifestação sobre o lapso de tempo entre o recebimento e o pagamento da aquisição e sobre ausência de envio à Procuradoria Geral para análise da contratação direta.

RECOMENDAÇÃO 03

O gestor busque meios adequados de controle para não permanecer com o objeto da aquisição muito tempo parado, aguardando processamento, para que não perca sua finalidade, que é atender aos usuários da Biblioteca na ocasião da demanda.

Manifestação da unidade examinada:

Em atendimento a este apontamento, e considerando as dificuldades apresentadas no período do afastamento social, no acesso a todas as informações disponibilizadas, solicitaremos a assinatura do acesso eletrônico à Biblioteca digital da OM, mesmo gerando mais custos à universidade. Mas, o ganho para comunidade acadêmica incluindo a EAD compensará.

Manifestação da Auditoria Interna:

Informar se a assinatura do acesso eletrônico a Biblioteca digital da OM reduzirá ou findará com o problema de processamento ou acesso ao acervo, ainda que não seja problema pontual da Biblioteca.

CONSTATAÇÃO 03

Princípio de incêndio no quadro de energia, na entrada da recepção da biblioteca, onde não havia extintor de incêndio.

Há pouco tempo houve um princípio de incêndio no quadro de energia que fica localizado no interior da recepção, no térreo, próximo ao guarda-volumes. Houve dano na parede, ao redor do quadro de energia, conforme registro realizado em visita *in loco* nos dias 08 e 12/12/2022.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna



Quadro de energia no interior da recepção, na entrada da Biblioteca Central (parede restaurada pós incêndio)

Observamos também estantes de livros localizadas bem próximas a quadro de energia e tomadas de ar condicionado, possibilitando riscos de curto circuito e danos ao acervo da Biblioteca.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna



Conversamos com o servidor designado a ajudar resolver o problema, que remanejou extintores para lugares mais propensos a incêndios, já que dentro da recepção onde ocorreu o incêndio não havia equipamento. Assim sendo, providências já estão sendo tomadas para resolução do problema.

RECOMENDAÇÃO 04

Ainda que designado servidor da biblioteca central que contribua para solucionar o problema de prevenção de incêndio e pânico na Biblioteca, que o gestor envie esforços para buscar meios junto a equipe técnica constituída na UNIRIO para prevenção de incêndio e pânico e técnicos qualificados de áreas pertinentes, buscando alocar os equipamentos de incêndio, mobiliário e acervo bibliográfico em locais adequados, com sinalização adequada, quantitativo suficiente e busque revisar as instalações elétricas da Biblioteca.

Manifestação da unidade examinada:

Ausência de extintor na entrada da BC.

Foi feito um remanejamento dos equipamentos existentes, porém será necessário ampliar os equipamentos de segurança de todas as bibliotecas.

Ao solicitar o serviço a PROAD informou que existe um processo que tratará da questão em toda universidade.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Já existe processo, nº 23104004092/2021-97, em andamento na universidade que abriga as solicitações históricas da Biblioteca com relação às necessidades de prevenção quanto a sinistro de incêndios

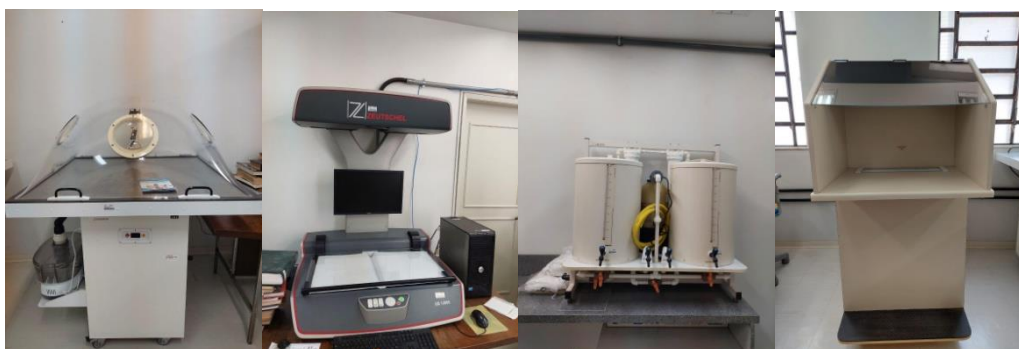
Análise da Auditoria Interna:

O remanejamento dos extintores será verificado através de visita in loco, assim como a verificação do processo nº 23104004092/2021-97.

À **PROAD** para manifestação quanto aos sinistros e prevenção de incêndio na Biblioteca Central.

CONSTATAÇÃO 04

Alguns equipamentos do Laboratório Eterna são subutilizados devido a falta de peças e encanamentos, o que pode prejudicar o trabalho de conservação, restauração, estudo e projetos na Biblioteca.



Equipamentos utilizados para conservação e restauração no Laboratório Eterna. Alguns subutilizados.

RECOMENDAÇÃO 05

O gestor realize estudo do quanto as subutilizações dos equipamentos prejudicam os trabalhos na Biblioteca, verificando as prioridades de funcionamento junto à administração da Universidade, buscando reduzir as perdas no acervo que possam ocorrer e o prejuízo ao trabalho dos usuários.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Manifestação da unidade examinada:

A recomendação da AUDIN foi de realizar estudos para sensibilizar a administração na montagem do Laboratório Eterna.

No entender dessa direção, não há necessidade do estudo e sim da ampliação dos recursos destinados à biblioteca, contratação de pessoal para trabalhar no laboratório e diminuição na burocracia para contratação de bens e serviços. Uma vez que essa é uma ação que consta do PDI (Iniciativa estratégica 12.6) da universidade isso ilustra o grau de importância dessa ação, processo nº 23 porém outros problemas concorrem para a execução dessa tarefa.

Atualmente a PROAD repassa a responsabilidade de confecção de TR e a entrada de dados em base de dados de compras ao solicitante, o que não é atribuição dos bibliotecários. A mudança que descentraliza as ações técnicas por falta de pessoal nas Pró-reitorias acaba por sobrecarregar as atividades fim que também não tem pessoal, com um agravante: atendemos o público que é nosso objetivo maior e também não temos pessoal. Estes fatores vêm dificultando o andamento de todos os processos.

Análise da Auditoria Interna:

A recomendação da Auditoria Interna é a de **levar à Administração superior suas fragilidades, seja material, pessoal, burocrática**, como relata o gestor em sua manifestação e através de busca conjunta obter meios que favoreçam o funcionamento das atividades, buscando reduzir as perdas no acervo que possam ocorrer e o prejuízo ao trabalho dos usuários.

Assim sendo, mantemos a recomendação.

CONSTATAÇÃO 05

Sistema antifurto sem manutenção das antenas, localizadas na saída da Biblioteca Central, ocasionando mau funcionamento dos alarmes de segurança no material Bibliográfico.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

O Processo 23102.003859/2014-31, que tratava da manutenção dos portais de segurança, não foi renovado através de nova licitação e a manutenção está descoberta, sendo alvo de falhas nas antenas e consequentes furtos.



Sistema antifurto (antenas de segurança)



Etiquetas de segurança, fixadas no interior dos livros.

RECOMENDAÇÃO 06

O gestor envide esforços, junto a administração, para contratação de serviço de manutenção dos portais de segurança da Biblioteca, que assegure o adequado funcionamento do sistema antifurto do material Bibliográfico, visando reduzir falhas e consequentes furtos.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Manifestação da unidade examinada:

Essa é uma ação tão importante que consta do PDI da Universidade (Iniciativa 13.1 Atualização do parque tecnológico) processo nº23102.003859/2014-31 também paralisado por falta de recursos financeiros. Atualmente o processo encontra-se com a equipe de administradores de edifício da Biblioteca no sentido de estudar as alternativas para disponibilizar um serviço melhor e mais seguro, que realmente proteja o patrimônio Bibliográfico da universidade. A questão principal é: devemos solicitar a manutenção ou a substituição??

A solicitação inicial do gestor, nesse caso, data de 2014 e vem sendo reiterada e reforçada. Foi solicitada a inclusão de administradores de edifício no quadro de funcionários da Biblioteca para dar conta dessas atividades periféricas ao fazer bibliotecário da direção. Mesmo assim, até hoje a universidade não foi capaz de solucionar a questão de segurança do seu patrimônio.

Segue para ilustrar alguns processos de manutenção solicitados e o status de atendimento:

Nº do processo	Assunto	Tipo	Status
23.102.002688/2019-38	Contratação de serviço de manutenção do equipamento Smartlock	Manutenção	Vencido
23.102.002688/2019-38	Contratação de serviço de manutenção do equipamento de autodevolução	Manutenção	Não contratado
23102.000564/2020-51	Manutenção de extintores	Manutenção	Em dia
23102.004713/2017-56	Contratação de serviço de manutenção do Scanner planetário do Lab. Eterna	Manutenção	Vencido
23102.004713/2017-56	Contratação de serviço de manutenção dos Scanners de Autoatendimento (seis unidades)	Manutenção	Vencido
23.102.001253/2014-61	Manutenção de portas blindex	Manutenção	Não contratado
23.102.003859/2014-31	Manutenção dos portais de segurança	Manutenção	Não contratado

Outros apontamentos relacionados a infraestrutura/manutenção.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

As recomendações gerais são todas relacionadas à manutenção geral da universidade que sofreu grandes limitações financeiras nos últimos anos.

Cabe apenas uma correção no destino de doações de publicações que não são do interesse da UNIRIO (pg. 17 do relatório preliminar). As obras são oferecidas em postagens nas redes sociais que fazemos parte, e se não houver interesse nesses livros eles são encaminhados para cooperativas de reciclagem de papel conforme o indicado pela Comissão Permanente de Sustentabilidade Institucional – COPESI.

Análise da Auditoria Interna:

Quanto à manutenção ou substituição, o gestor verifique junto à Administração a melhor alternativa, considerando as necessidades da Biblioteca e as possibilidades da UNIRIO.

Assim sendo, mantemos a recomendação.

CONSTATAÇÕES GERAIS:

Precariedade: Observamos que nas Cabines de Estudo e no Espaço Santander haviam cadeiras enferrujadas e quebradas que precisam ser trocadas.



Espaço Santander (cadeiras enferrujadas e quebradas)



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna



Cabine de Estudo (cadeiras enferrujadas)

Conservação: Antes da pandemia do Covid-19 havia contrato que incluía a desratização, descupinização e dedetização na Biblioteca Central. Ao encerrar o contrato, esse trabalho passou a ser realizado pela empresa de serviços gerais contratada pela UNIRIO, tirando apenas a poeira dos objetos. A conservação adequada é realizada pelo Laboratório Eterna, mesmo com alguns equipamentos subutilizados por falta de peças.

Instalações: Durante a visita *in loco* verificamos que as instalações da Biblioteca são limpas, bem ventiladas e iluminadas em sua maioria, sem indício de contaminação nas obras para consulta, para doação e as que estão aguardando outro destino. As cabines de estudo e guarda-volumes estão em bom estado de conservação, precisando trocar algumas luminárias queimadas. No geral bem iluminadas. Os locais do prédio que foram atingidos pela chuva e sofreram danos estão sendo restaurados, ainda que devagar. No entanto não houve dano no acervo.



Paredes sendo restauradas devido a danos da chuva



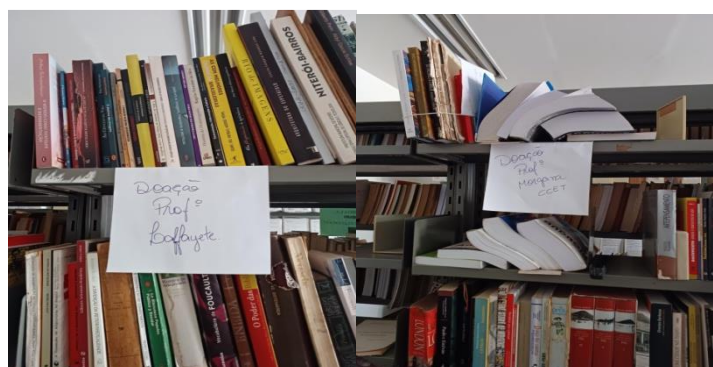
UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna



Salas de Estudo (algumas luminárias queimadas)

Doações: As obras são oferecidas em listagens nas redes sociais que o gestor faz parte, e se não houver interesse nesses livros eles são encaminhados para cooperativas de reciclagem de papel conforme o indicado pela Comissão Permanente de Sustentabilidade Institucional – COPESI.



Doações



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna



Outros destinos

Guarda volumes: na entrada da Biblioteca a pessoa recebe uma chave com número do guarda-volumes e guardam seus pertences antes de entrar. É permitida a entrada com papel e lápis. Assina um livro de presença com nome, telefone, número da chave do guarda-volumes e horário de entrada. Ao sair registra a hora de saída, devolve a chave e rubrica o nome.



Guarda-volumes

Empréstimos: as obras emprestadas são realizadas através de ficha de cadastro no sistema SophiA, com prazo estabelecido para devolução. Uma ficha com carimbo e data de saída ou devolução é fixada na 3ª capa da obra e revisada pelos vigias da recepção, antes da saída. Se a data não estiver de acordo com o dia da saída ou devolução, não é autorizada a saída da obra.

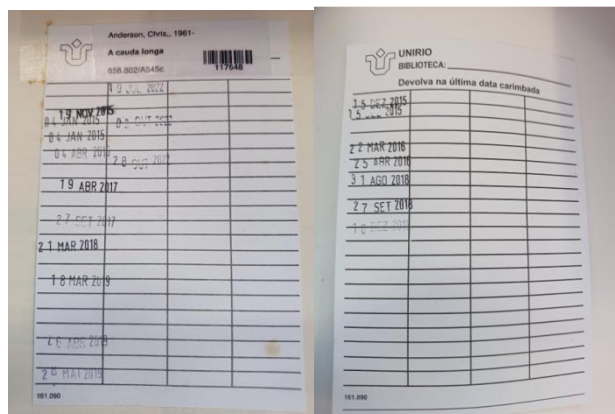


UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Na devolução da obra, é emitido um nada consta em nome da pessoa que recebeu o empréstimo. Caso não seja realizada a devolução no tempo devido, é dado mais um prazo. Caso não devolva ou ocorra extravio que não é repostado à Biblioteca, a pessoa é inscrita na dívida pública e não poderá mais retirar obras do acervo por empréstimo.

Não é cobrado multa por atraso.



Fichas de controle anexadas na ante capa das obras para empréstimo

5 - CONCLUSÃO

Os trabalhos de auditoria foram realizados objetivando averiguar se os procedimentos referentes à Avaliação da Gestão, Manutenção e Desenvolvimento da Biblioteca da UNIRIO estão de acordo com os instrumentos legais vigentes.

Ressaltamos que a servidora que realizou os trabalhos esteve de férias no período de 21 a 26/11/2022 e 27/02/2023 a 10/03/2023.

Após a conclusão dos trabalhos de auditoria, fica demonstrado que os trabalhos na Biblioteca Central são bem organizados, buscando atender com excelência os anseios de todo público usuário de seus serviços.

No entanto, algumas fragilidades foram encontradas nos controles internos da amostra auditada:

-Na comunicação entre os departamentos, quando no processamento das aquisições das obras informadas no processo nº 23102.003523/2011-26, ano de 2018, foram recebidas e



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

não sabiam que já haviam sido pagas. E o grande lapso de tempo entre uma fase e outra – 2 anos;

-Fragilidades na segurança física da Biblioteca, com princípio de incêndio e falhas no sistema antifurto, devido à falta de manutenção das antenas, por não haver empresa contratada para manutenção. Quanto ao incêndio, ainda não se sabe o motivo.

- A divergência de informação, quanto à realização periódica de inventário físico, a qual deve ser sanada como forma de fortalecer os controles entre o acervo físico e digital da Biblioteca.

A precariedade observada na estrutura da Biblioteca, nos móveis, utensílios e equipamentos de conservação e restauração demonstram a realidade diária, com orçamento apertado, segundo o gestor, que busca meios de resolver as dificuldades, partindo das prioridades para atender todo público usuário dos serviços prestados pela Biblioteca.

A irregularidade encontrada na aquisição de livros e periódicos por inexigibilidade de licitação, no processo nº 23102.003523/2011-26, sem apresentação de carta de exclusividade ou equivalente, consoante os termos da Lei nº 8.666/93, necessita de amparo legal ou melhor motivação e justificativa para a aquisição, caso o gestor necessite continuar realizando as aquisições.

Informo que o trabalho realizado por esta unidade de Auditoria Interna possui caráter preventivo, a fim de verificar o cumprimento da legislação e no intuito de evitar possíveis penalidades por parte dos órgãos de controle.

Com o intuito de fornecer maior transparência e consistência aos procedimentos relacionados com a área de Auditoria Interna – AUDIN, recomendamos o envio deste relatório para ciência do Reitor e da Biblioteca Central – BC.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Auditoria Interna

Rio de Janeiro, 25 de Abril de 2023.

Elaboração: Marinilce Oliveira Araújo Auditora	Supervisão: Eduardo Bernardo Monteiro Valadares Chefe da Auditoria Interna
Assinatura:	Assinatura: