



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

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CERTIFICADO N° : 243896
UNIDADE AUDITADA : FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUB
CÓDIGO : 154040
EXERCÍCIO : 2009
PROCESSO N° : 23106.001713/2010-98
CIDADE : BRASÍLIA
UF : DF

Foram examinados os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, especialmente aqueles listados no art. 10 da IN TCU n° 57/2008, praticados no período de **01Jan2009 a 31Dez2009**.

2. Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria Anual de Contas constante deste processo, em atendimento à legislação federal aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício objeto de exame, sobre a gestão das unidades auditadas.

3. A partir dos exames realizados, as seguintes constatações, que estão detalhadas no respectivo Relatório de Auditoria, impactaram de forma relevante a gestão das unidades examinadas, sendo necessária a atuação e acompanhamento das providências preventivas e/ou corretivas por parte dos agentes listados no art. 10 da IN TCU n° 57/2008:

UNIDADE EXAMINADA: FUB

1.1.2.1

Falta de providências frente ao descumprimento do Regime de Dedicção Exclusiva de quatro professores da FUB.

1.1.3.1

Falta de designação de fiscais de contratos emergenciais.

1.1.3.2

Descumprimento de acordo celebrado com o Ministério Público do Trabalho, o que poderá acarretar multa diária de R\$ 1.000,00 à FUB por trabalhador encontrado em situação irregular.

1.1.3.3

Pagamento de gratificação por encargo de curso ou concurso a servidor por meio de ordem bancária, o que contraria o disposto no art. 9º do Decreto nº 6.114/2007.

1.1.3.4

Falta da documentação exigida para a realização de pagamento nos processos referentes à contratação de serviços terceirizados.

1.1.3.5

Prejuízo decorrente da não renovação das garantias de contratos e da necessidade de execução das mesmas.

1.1.3.6

Descumprimento, pelas contratadas, de cláusulas contratuais e da Convenção Coletiva de Trabalho.

1.1.3.7

Contratação de pessoa física para realizar atividades típicas de servidor público, contrariando o disposto nos normativos que regem a matéria.

1.1.3.9

Pagamento por serviços não prestados, o que ocasionou um prejuízo aproximado de R\$ 7.274,00.

2.1.1.1

Falta da apresentação dos comprovantes necessários à concessão do auxílio transporte em pecúnia e declaração de adesão ao auxílio com informações- incompletas.

2.1.1.3

Cessão de servidores com ônus ao Governo do Distrito Federal e de Estados sem o devido ressarcimento das despesas com remunerações.

3.1.1.5

Fracionamento de despesas por meio de dispensa de licitação - CDT

3.1.1.6

Fracionamento de despesas por meio de dispensa de licitação - CESPE

3.1.1.7

Fracionamento de despesas por meio de dispensa de licitação - DRM

3.2.1.1

Servidor público da Concedente do convênio exercendo a Direção Financeira da Conveniente.

3.2.1.2

Ausência de Prestação de Contas do convênio nº6403.

3.2.1.3

Foi realizado pagamento de pessoal com recursos do convênio devido a carência de pessoal enfrentada pela FUB.

3.2.1.4

Utilização do espaço físico da UnB sem ônus para entidade privada.

4.1.1.1

Descumprimento do Acórdão TCU 3005/2009-Plenário.

4.1.1.2

Concessão de aposentadoria em duplicidade em descumprimento a determinações contidas nos Acórdãos n°s 1720/2007, 4566/2009 e 5500/2009 da 2ª Câmara do TCU.

UNIDADE EXAMINADA: HOSP.UNIV.BSB-HUB

1.1.3.2

CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL DE EMPRESA FORNECEDORA DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS POR MAIS DE SEIS MESES.

1.1.4.1

INDÍCIOS DE NÃO EXCLUSÃO DO TRIBUTO CPMF NOS PREÇOS OFERTADOS

2.1.5.1

PROFESSOR EM REGIME DE DEDICAÇÃO EXCLUSIVA COM OUTRO VÍNCULO EMPREGATÍCIO

4. Assim, em função dos exames aplicados sobre os escopos selecionados, consubstanciados no Relatório de Auditoria Anual de Contas n° 243896, proponho que o julgamento das contas dos agentes listados no art. 10 da IN TCU n° 57 das unidades em questão seja encaminhado como a seguir indicado, em função da existência de nexo de causalidade entre os atos de gestão de cada agente e as constatações a seguir especificadas:

4.1 Agentes com proposta de encaminhamento pela gestão REGULAR COM RESSALVAS

Cargo	UNIDADE EXAMINADA	Constatações
SECRETÁRIO DE RECURSOS HUMANOS Período de 01/01/2009 a 31/12/2009	154040 - FUB	1.1.2.1; 1.1.3.2; 1.1.3.3; 1.1.3.7; 2.1.1.1; 2.1.1.3; 4.1.1.2.
PREFEITO DO CAMPUS Período de 01/01/2009 a 31/12/2009	154040 - FUB	1.1.3.1; 1.1.3.4; 1.1.3.5; 1.1.3.6.
DECANO DE ADMINISTRAÇÃO Período de 01/01/2009 a 31/12/2009	154040 - FUB	1.1.3.3; 1.1.3.7; 3.1.1.7; 3.2.1.1; 3.2.1.2; 3.2.1.3.
DIRETOR-GERAL DO CESPE Período de 01/01/2009 a 19/12/2009	154040 - FUB	1.1.3.9; 3.1.1.6; 4.1.1.1.
DIRETOR DO CDT Período de 01/01/2009 a 31/12/2009	154040 - FUB	3.1.1.5.

Cargo	UNIDADE EXAMINADA	Constatações
DIRETOR DO HUB Período de 01/01/2009 a 31/12/2009	154106 - HOSP.UNIV.BSB-HUB	1.1.3.2; 1.1.4.1.
SECRETÁRIO DE RECURSOS HUMANOS Período de 01/01/2009 a 31/12/2009	154106 - HOSP.UNIV.BSB-HUB	2.1.5.1.

5. Esclareço que os demais agentes listados no art. 10 da IN TCU nº 57 que não foram explicitamente mencionados neste certificado têm, por parte deste órgão de controle interno, encaminhamento para julgamento proposto pela regularidade da gestão, tendo em vista a não identificação de nexos de causalidade entre os fatos apontados e a conduta dos referidos agentes.

Brasília , de Julho de 2010.

EDUARDO NASCIMENTO LIMA SOBRINHO
COORDENADOR-GERAL SUBSTITUTO DE AUDITORIA
DA ÁREA DE EDUCAÇÃO I