



**RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA
FINANCEIRA, CONTÁBIL E ADMINISTRATIVA - RAO**

PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PERÍODO DA AUDITORIA De 22 de novembro a 10 de dezembro de 2010	DATA	PÁGINA 1/44
-------------------------------------	--	------	----------------

ÓRGÃO AUDITADO
Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento – Dplad

EQUIPE AUDITORA

NOME	UNIDADE
Vanessa Lage Bellazzi de Pellegrini	Audin
Flávio Silva dos Reis	

DETERMINAÇÃO DA AUDITORIA

- Memorando n.º 132/Audin, de 14/10/2010

RECOMENDAÇÃO AO AUDITADO

SIM – PARA PROVIDÊNCIAS E/OU JUSTIFICATIVAS – 30 DIAS DO RECEBIMENTO DO RELATÓRIO

NÃO

DE ACORDO/ENCAMINHAMENTO

Senhor Presidente, apresentamos o relatório referenciado e sugerimos o encaminhamento aos Órgãos Externos e Unidades Principais do Inmetro a seguir relacionados:

- Controladoria-Geral da União no Estado do Rio de Janeiro - CGU/RJ;
- Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento - Dplad.

José Autran Teles Macieira
Auditor- Chefe
CRC/RJ n.º 077.517/O-4

Sr. Auditor-Chefe,

Apresentamos-lhe o resultado da auditoria ordinária realizada Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento – Dplad, por determinação do memorando n.º 132/Audin, de 14 de outubro de 2010.

I - INTRODUÇÃO

Nossos trabalhos foram realizados no período de 22 de outubro a 10 de dezembro de 2010, com o objetivo de avaliar os atos e fatos ocorridos na Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento – Dplad, no período de outubro/2009 a setembro/2010.

A Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento – Dplad, foi criada em decorrência da ampliação do conjunto de atividades demandados à antiga Coordenação Geral de Planejamento – Cplan. E, em consequência da transformação em Diretoria, foram criadas 3 novas Coordenações Gerais: Coordenação Geral de Desenvolvimento de Recursos Humanos, Coordenação Geral de Tecnologia da Informação e Centro Integrado de Capacitação em Metrologia e Avaliação da Conformidade, conforme Portaria n.º 82, de 1º de abril de 2008, publicado no DOU, de 3/4/2008, que aprovou o Regimento Interno do Inmetro.

Face o exposto, a Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento passa ter o seguinte organograma, conforme art. 2º, inciso 3, da portaria n.º 82, 1º de abril de 2008:



A Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento – Dplad executa atividades previstas no art. 11, anexo I, do decreto n.º 6.275, de 28/11/2007, que aprovou a Estrutura Regimental do Inmetro, sendo as suas competências:

I- coordenar, acompanhar, avaliar e supervisionar a execução das atividades relacionadas com a organização e a modernização administrativa do Inmetro;

II - negociar, em articulação com as áreas pertinentes do governo, e administrar o orçamento do Inmetro;

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 3/44
---	--	-----------------------

III - gerenciar os projetos e as ações sob responsabilidade do Inmetro no Plano Plurianual - PPA;

IV - coordenar as ações relativas ao desenvolvimento de recursos humanos;

V - coordenar as ações relativas à elaboração e implantação do Plano Diretor de Informática e Desenvolvimento de Sistemas do Inmetro;

VI - implantar ações de difusão da cultura de metrologia e de avaliação da conformidade no País;

VII - negociar o contrato de gestão; e

VIII - formular orientações estratégicas institucionais.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria geralmente praticadas no Serviço Público, sem que qualquer restrição nos tenha sido imposta por parte da Diretoria quanto ao método e/ou extensão dos nossos trabalhos, que foram desenvolvidos nas Unidades Operacionais no Campus de Xerém, localizado na Av. N. Sr^a. das Graças, 50 - Vila Operária, Xerém - Duque de Caxias - Rio de Janeiro – CEP: 25250-020 - Prédio 20, 4º andar, e no Rio Comprido – Rio de Janeiro/RJ, sob responsabilidade do Sr. Oscar Acselrad, nomeado em 15 de julho de 2005, por intermédio da Portaria - MDIC n.º 227, publicada no DOU de 18/7/2005, e apostilamento de 2/8/2006 para exercer o cargo em comissão, DAS-101.5, de Diretor de Planejamento e Desenvolvimento.

II - DOS EXAMES REALIZADOS

Inicialmente, cabe ressaltar que os trabalhos pautaram-se na Solicitação de Auditoria - SA, mediante Processo Audin n.º PA-006-033/2010-O, de 14 de outubro de 2010, encaminhada previamente à Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento, cujas respostas e/ou esclarecimentos foram apresentados tempestivamente a Audin e posteriormente analisados por esta equipe de auditores, conforme memorando n.º 041/Dplad, de 18 de novembro de 2010.

No que tange a existência de pendências de auditorias anteriores, bem como dos demonstrativos dos processos examinados, observamos o seguinte:

a) Pendências de Relatórios anteriores:

Com relação às recomendações desta Audin constantes no relatório PA-006-034/2009-O, segundo a Dplad “*não constam pendências, uma vez que as mesmas foram liquidadas em dezembro de 2009 e janeiro de 2010*”.

Comentários:

Verificamos no processo PA-006-034/2009-O que quanto às pendências apontadas não verificamos a recorrência dos itens quanto à dispensa e inexigibilidade de licitação, pois não analisamos processos dessa natureza. Para tanto mantemos a recomendação do relatório quanto ao item: 2.3.1.1 que consta mais detalhadamente adiante.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 4/44
---	--	-----------------------

1 – DIRETORIA DE PLANEJAMENTO E DESENVOLVIMENTO

1.1. Atos Normativos – Formalização Documental

1.1.1. Alterações de designações de competências

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi disponibilizada a documentação solicitada.

Comentários:

1.1.1.1. Em análise das informações procedidas pela Dplad, constatamos que no período auditado, ocorreram as seguintes alterações:

- Simone Loureiro, ao cargo de Substituto do Coordenador de Desenvolvimento de Recursos Humanos, através da Portaria nº 323 de 30/10/2009.
- Dolores Teixeira Brito, ao cargo de Substituto do chefe da Divisão de Gestão Corporativa, através da Portaria nº 250 de 23/06/2010.
- André Luiz Matos Rodrigues da Silva, ao cargo de Substituto do chefe da Divisão de Planejamento Estratégico, através da Portaria nº 248 de 23/06/2010.

1.2. Contratos e Convênios

1.2.1. Contratos firmados sob a responsabilidade da Dplad

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, a Dplad apresentou o anexo nº 04, a seguir, com a relação de todos os contratos desta UP:

58827/2009 <i>Contrato</i>	500.000,00	Associação Candido Mendes de Ensino e Pesquisa – ACAMEP	Janeiro/2010 até dezembro/2010	<i>especializados para a realização de pesquisas de opinião para aferição dos níveis de satisfação e de credibilidade junto a clientes e sociedade.</i>
50828/2009 <i>Contrato</i>	45.400,00*	QUESTMANAGER	Janeiro/2010 até janeiro/2011	<i>Contratação de software de monitoramento “on-line” de pesquisas de opinião do Inmetro</i>
08116/2009	170.850,00	MR BUSINESS	Julho/2009 até	<i>Serviços especializados em</i>

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 5/44
---	--	-----------------------

<i>Contrato</i>		<i>CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.</i>	<i>janeiro/2011</i>	<i>consultoria de Benchmarking com o objetivo de estruturar uma metodologia para o Inmetro</i>
-----------------	--	--------------------------------------	---------------------	--

Coordenação-Geral de Recursos Humanos - Codrh

PROCESSO	VALOR	INTERESSADO	VIGÊNCIA	FINALIDADE
<i>13628/2010</i> <i>Contrato</i>	<i>121.080,00</i>	<i>FUB- Fundação Universidade de Brasília</i>	<i>Julho/2010 até julho/2011</i>	<i>Serviços-especializados visando à organização e realização de 2 concursos públicos de nível médio e superior. 1º concurso para provimento total de 253 vagas(superior e médio), e o 2º para provimento no total de 10 vagas(superior – Sênior).</i>
<i>17688/2010</i> <i>Contrato</i>	<i>475,00</i>	<i>ABRH – Associação Brasileira de Recursos Humanos</i>	<i>Setembro/2010 até março/2011</i>	<i>Desenvolver articulações externas na área de desenvolvimento de Recursos Humanos, visando acompanhar as principais tendências com presteza e agilidade.</i>
<i>17691/2010</i> <i>Contrato</i>	<i>3.480,00</i>	<i>ABTD – Associação Brasileira de Treinamento e Desenvolvimento</i>	<i>Outubro/2010 até outubro/2011</i>	<i>Desenvolver articulações externas na área de desenvolvimento de Recursos Humanos, visando acompanhar as principais tendências com presteza e agilidade.</i>

Coordenação-Geral de Tecnologia da Informação - Ctinj

PROCESSO	VALOR	INTERESSADO	VIGÊNCIA	FINALIDADE
<i>20628/2009</i> <i>contrato</i>	<i>484.499,00</i>	<i>Stefanini Consultoria e Assessoria em Informática S/A</i>	<i>Setembro/2009 até setembro/2011</i>	<i>Service Desk</i>
<i>24220/2009</i> <i>contrato</i>	<i>799.998,99</i>	<i>Calma Informática Ltda.</i>	<i>Dezembro/2009 até dezembro/2010</i>	<i>Serviço de Apoio a Infraestrutura de rede de dados, sistemas operacionais, aplicações, armazenamento, banco de dados, administração</i>

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 6/44
---	--	-----------------------

				<i>de dados e segurança de TI.</i>
24224/2009 <i>contrato</i>	712.900,00	<i>Calma Informática Ltda</i>	<i>Dezembro/2009 até dezembro/2010</i>	<i>Serviço de manutenção de sistemas de informação e sítios web</i>

Centro de Capacitação - Cicma

PROCESSO	VALOR	INTERESSADO	VIGÊNCIA	FINALIDADE
28308/2008 <i>Contrato</i>	143.100, 00	<i>PÚBLICO INFORMÁTICA LTDA.</i>	<i>Abril/2009 até outubro/2010</i>	<i>Prestação de serviços de produção e pós-produção audiovisual de web-cursos, teleaulas, palestras e eventos de metrologia.</i>
TOTAL DE CONTRATOS	2.981.78 2,99			

Comentários:

1.2.1.1 Foram analisados 03 (três) processos, totalizando 68,3% de despesas auditadas, conforme destacamos a seguir:

1- Processo 24220/2009 – Pregão nº 20/2009:

- Realizado para Serviços de manutenção de Sistemas de Informática e Sítio Web. Pedido de compra para a realização do pregão foi pelo valor médio obtido através de pesquisas chegando ao valor de R\$ 2.102.224,44, com o objetivo de garantir continuidade dos atuais sistemas de informações, manutenção dos sistemas de informação e sítios Web, para adequação das normas às mudanças institucionais, pois há a necessidade do Inmetro em trabalhar com informações confiáveis e seguras.
- Houve também a necessidade da plena adequação à IN nº 04 da SLTI/MPOG, que preconiza auxiliar e disciplinar as contratações de TI, melhorar a governança, diminuir a dependência em relação aos fornecedores e aumentar a concorrência nos processos para ter maior número de ofertantes. A Instrução Normativa da Secretaria de Logística de Tecnologia da Informação do Ministério do Planejamento visa auxiliar aos gestores a fazerem boas contratações de TI, alinhar os objetivos de Tecnologia da Informação com o objetivo do negócio. A referida contratação prevê que a contratada crie e mantenha base de informação sobre os serviços prestados, emitindo relatórios periódicos, permitindo à contratante definir de forma consistente, um sistema de avaliação e remuneração com base no desempenho apresentado pelo fornecedor. Foi publicado no DOU de 27/12/2009 para a adjudicada Calma Informática Ltda, CNPJ- 00.869.125/0001-52, com o valor de R\$ 712.900,00. O contrato de nº 64/2009 foi assinado em 14/12/2009, conforme a proposta datada de 25/06/2009.
- Em 16/06/2010 foi solicitado pedido de repactuação pela empresa Calma para o valor de R\$ 841.917,48. Juntamente com a referida solicitação foram apresentadas duas propostas comerciais de 02 empresas, sendo: Revelop Consulting que apresentou proposta no valor de R\$ 1.213.242,48 e a empresa ALMB-Informática no valor de R\$ 1.120.996,56 conforme preconiza no Termo de Referência.

- A seguir demonstramos os pagamentos efetuados à Empresa Calma até a data da análise do referido processo:

PAGAMENTOS EFETUADOS À CALMA INFORMÁTICA LTDA – 2010 – R\$		
DATA	NOTA FISCAL	VALOR
7/1/2010	580	5.213,45
12/3/2010	612	52.298,97
9/2/2010	593	39.446,35
14/4/2010	633	54.462,40
18/5/2010	655	53.511,27
23/6/2010	673	45.141,25
14/7/2010	693	53.891,70
17/8/2010	18	51.873,37
10/9/2010	39	49.899,54
TOTAL		405.738,30

- Continuando nossas verificações observamos que até a data da análise do processo foi gasto o valor total de R\$ 405.738,30, que representa 56,91% do pactuado no contrato.

2- Processo de nº 20628/2009

- Visualizamos o pedido de compra na folha 01 do processo, cujo objetivo é a contratação de serviço de atendimento, suporte técnico (*service desk*) e manutenção de equipamentos de informática aos usuários de Tecnologia da Informação - TI. O valor pela média de orçamentos recebidos por chamado estimou-se um valor de R\$ 1.395.264,96, para um período de vigência de 12 meses. Orçamentos esses apresentados pelas empresas Stefanini TI Solutions, Montreal Informática e Politec Global IT Services, visando à adequação das exigências contidas na IN n ° 04/2008 da SLTI/MPOG, coletando informações de atendimento completas, a fim de iniciar um sistema de avaliação e remuneração com base no desempenho apresentado pelo fornecedor.
- A modalidade de licitação se deu através de Pregão Eletrônico pelo menor preço. No Termo de Referência identificamos que os atendimentos se darão em 3 níveis, nível 01 (função de atender os chamados remotamente, nível 2 (responsável pelo atendimento local ao usuário) e nível 3 (somente acionado para resolução de problemas desconhecidos que não tenham roteiros de resolução definidas).
- Ainda no Termo de Referência, mais precisamente no item 3.6.4.2 preconiza que todas as ordens de Serviços executadas, deverão ser validadas através de assinatura do responsável do setor, finalizando o serviço ora executado e dando por encerrada e atendida à referida ordem.
- O custo por chamado foi definido de acordo com os dados históricos existentes, obtendo-se a média de atendimentos de 2004 a 2008, sendo na época de 7.536 chamados por ano ou 628 chamados/mês. Anteriormente o contrato previa o pagamento de homens-hora. Com a adequação do regime de pagamento por chamada (atendimento à IN N°04 DA SLTI/MPOG), foi considerado que 40% eram feitos sem o devido registro de chamadas.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 8/44
---	--	-----------------------

Estimou-se então a demanda de média real de 879 chamadas/mês. Com o aumento de novos servidores essa demanda foi para 967 atendimentos/mês.

- Com base no relatado anteriormente o montante a ser pago ao contratado, a ser pago pelo preço unitário de R\$ 120,24 por chamado resolvido. Sendo que não poderá ultrapassar o valor de 967 atendimentos/mês. No Termo de Referência no item 6.1 identifica-se que o pagamento será mensal pelo preço unitário de R\$ 120,24 por chamado. A garantia do serviço será de 03 meses, e caso a solicitação seja reincidente dentro desse período, os mesmos não deverão ser cobrados.
- O pregão foi nº 11/2009 de 08/06/2009, realizado às 10h. O menor lance foi o da empresa Stefanini Consultoria e Assessoria em Informática S/A no valor de R\$ 484.499,00. Foi emitido parecer da Profe de nº 215/2009 favorável acerca da minuta do contrato. Foi emitida nota técnica de nº 28/2009 visando esclarecer recurso impetrado pela empresa PC Service Tecnologia Ltda, ficando evidenciado que as alegações efetuadas pela empresa não prosperavam, razão que ficou indeferido o recurso.
- O Contrato de nº 50/2009, foi assinado em 30/09/2009, tendo como valor mensal o de R\$ 40.374,92 e total anual de R\$ 484.499,00. A gerência do contrato ficou a cargo do servidor Luiz Carlos Dal Corno e sua fiscalização com o servidor Samuel José Fagundes Mello.
- Continuando nossa análise identificamos que existe um ofício de nº 75/Dplad/Ctinf assinado pelo gestor do contrato, identificando as falhas, pois no mês de dezembro ficaram identificados 911 chamados, para tanto como alguns deles não configuram a execução de ações, conforme previsto no catálogo de serviços, os mesmos não foram pagos reduzindo então para 748 chamados, gerando então a Nota fiscal de nº 95669 no valor de R\$ 31.229,00, sendo pago o referente aos 748 chamados, gerando assim o valor de R\$ 41,75 por chamado.
- Não identificamos também o aceite dos usuários quanto ao atendimento dos serviços prestados, não identificamos também registros de ocorrências de serviços reincidentes com menos de três meses, os quais conforme contrato, não deverão ser pagos. A partir de fevereiro/2010 foi solicitado à alteração do gestor e fiscal do contrato, ficando a Sra Sandra Aparecida Dias como gestora e o Sr. Luiz Carlos Dal Corno como fiscal. Foi realizado em 30/09/2010 o segundo termo aditivo para ampliar o valor em mais 25% do contrato devido ao aumento do número de servidores no quadro do Inmetro (novos concursados).

3- O Processo 24220/2009 da Calma no valor de R\$ 712.900,00 - Analisamos todos os volumes dos processos até set/2010 e não encontramos quaisquer inadequações relevantes às legislações vigentes.

4- O Processo de nº 58827/2009 da ACAMEP no valor de R\$ 500.000,00 - Não pode ser analisado porque estava, durante todo o período da auditoria, na Procuradoria Federal e não tinha previsão para ser encaminhado, ademais já analisamos um percentual relevante dos contratos da Dplad.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 9/44
---	--	-----------------------

Recomendações:

- 1.2.1.1.1** Recomendamos à Dplad/Ctinf que justifique a não apresentação das assinaturas dos usuários quando dos atendimentos pelos serviços prestados pela empresa Stefanini, dando assim plena quitação do referido serviço, conforme determina a IN n° 04/2008 da SLTI/MPOG.
- 1.2.1.1.2** Recomendamos ainda à Dplad/Ctinf que faça constar na solicitação de serviços dos usuários um campo para o usuário indicar se o serviço é reincidente ou não (há menos de três meses) e nos relatórios de atividades fornecidos pela empresa Stefanini, deve constar a relação de todos os serviços incluindo os que são reincidentes há menos de três meses, caso haja, para que possa existir um controle e acompanhamento mais eficazes por parte do gestor/fiscal do contrato, antes de atestar as notas fiscais para a efetivação do pagamento.
- 1.2.1.1.3** Sugerimos ainda à Dplad/Ctinf que solicite a Dicom auxílio para realizar a ampla divulgação às demais UPs do Inmetro quanto as suas ações estratégicas e operacionais, bem como das condições acordadas nos editais de licitações, nos termos de referências para que todos os usuários conheçam bem todos os direitos e deveres das contratadas pela Ctinf para prestar serviços a todo o Inmetro, para que assim todos podem agir preventivamente auxiliando na verificação dos cumprimentos contratuais dessas empresas que prestam serviços essenciais de TI, seguindo as boas práticas de governança no serviço público. Desta forma, todos podem ajudar a diminuir o risco de pagamentos indevidos ou a maior quanto aos serviços da referida empresa contratada e que não foram realizados, ou são reincidentes há menos de três meses.
- 1.2.2.** Convênios e Acordos firmados sob a responsabilidade da Dplad

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, a Dplad apresentou o anexo n° 04, a seguir, com a relação de todos os convênios desta UP:

Coordenação-Geral de Recursos Humanos - Codrh

PROCESSO	VALOR	INTERESSADO	VIGÊNCIA	FINALIDADE
47549/2007 Convênio	1.383.456,00	CIEE- Centro de Integração Empresa Escola	Dezembro/2007 até dezembro/2010	Realização de estágios e concessão de 233 (Duzentos e trinta e três) bolsas de estágios a estudantes indicados pela Instituição de ensino por intermédio de convênio CIEE/RJ
2587/98 Convênio	Sem ônus	SEE – Secretaria de Educação do Estado do Rio de Janeiro	Janeiro/1998 até outubro/2010	Estabelecimento de um programa de cooperação técnica para implementação de um Curso Técnico em Metrologia, em

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 10/44
---	--	------------------------

		<i>CECO – Colégio Estadual Círculo Operário</i>		<i>regime de intercomplementaridade – Inmetro e a SEE-RJ, no Colégio Estadual Círculo Operário.</i>
<i>48203/2007 Acordo</i>	<i>Sem ônus</i>	<i>CCAA</i>	<i>Dezembro/2007 até dezembro/2010</i>	<i>Concessão de descontos para alunos novos e ex-alunos a partir da sua assinatura, sobre o valor das parcelas de seus cursos de inglês e espanhol para servidores, colaboradores do INMETRO e/ou dependentes econômicos e cônjuges.</i>
<i>51939/2007 Acordo</i>	<i>Sem Onus</i>	<i>Universidade Estácio de Sá</i>	<i>Dezembro/2000 até novembro/2010</i>	<i>Concessão de desconto no valor das mensalidades, nos cursos de graduação da Universidade Estácio de Sá, mantidos pela SESES, para os servidores ativos e inativos, pensionistas e colaboradores do Inmetro, além dos seus dependentes, podendo estender-se aos cursos de pós-graduação, extensão, instituto politécnico e outros cursos e/ou serviços que sejam de interesse comum entre ambos os participantes.</i>

Centro de Capacitação - Cicma

PROCESSO	VALOR	INTERESSA DO	VIGÊNCIA	FINALIDADE
<i>019006/2008 Convênio</i>	<i>3.030.491,00</i>	<i>REDE NACIONAL DE ENSINO E PESQUISA – RNP</i>	<i>Agosto/2008 até agosto/2011</i>	<i>Cooperação técnica científica e administrativa entre partícipes visando conjugação de esforços para desenvolver a integração do Inmetro ao backbone RNP</i>
<i>015654/2010</i>	<i>Sem ônus</i>	<i>SETEC</i>	<i>Outubro/2</i>	<i>Estabelecimento de</i>

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 11/44
---	--	------------------------

<i>Acordo</i>			<i>010 até outubro/2015</i>	<i>programa de atuação em conjunto para o desenvolvimento e difusão de tópicos de metrologia, na forma de ensino a distância e/ou presencial</i>
<i>55336/2009 Convênio</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>FAPEMIG</i>	<i>Dezembro/2009 até dezembro/2011</i>	<i>Instituir cooperação técnica com vista a atividades do programa para difusão das ferramentas tecnoindústrias básicas na formação profissional</i>

Comentários:

1.2.2.1 Foi analisado um processo, que foi o com a conveniente FAPEMIG até outubro de 2010, o qual totalizou 18% de despesas auditadas com convênios o qual está cumprindo as disposições legais em vigor quanto a formalização, não analisamos a prestação de contas do mesmo. Selecionamos ainda o convênio com a RNP, mas o mesmo estava na Procuradoria e não havia previsão para retornar então deixamos para a próxima auditoria.

1- O Processo de nº 47549/2007 do CIEE - No valor de R\$ 1.383.456,00 não pode ser analisado porque estava, durante todo o período da auditoria, na Procuradoria Federal e não tinha previsão para ser encaminhado, ademais já analisamos um percentual relevante dos contratos da Dplad.

2- A Dgcor gerencia a participação do Inmetro no Acordo de Cooperação Internacional com a União Européia ALA/BRA/2004/006-189, cujo termo de adesão foi formalizado em 2008, sendo sua vigência até dezembro de 2010, podendo ser estendido até junho de 2011.

- Descrição do projeto ALA/BRA/2004/006-189, Projeto de fomento “Apoio à Inserção Internacional das PMEs Brasileiras” celebrado entre a comunidade Européia – CE e o Governo da república Federativa do Brasil, representado pela Agência Brasileira de Cooperação do Ministério das Relações Exteriores, como Coordenador Nacional, e pelo Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior – MDIC como organismo de execução designado pelo governo brasileiro. No âmbito desse projeto, estão sendo captados recursos para o Inmetro para compra de equipamentos, consultoria de peritos internacionais, visitas técnicas à União Européia e realização de estudos e treinamentos.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 12/44
---	--	------------------------

- Finalidade: O objetivo do projeto é o de contribuir para a inserção competitiva do Brasil na economia mundial e, em especial, para o reforço das relações econômicas e comerciais entre o Brasil e UE. Esta inserção será promovida pela internacionalização de pequenas média empresas no mercado europeu. O projeto deve promover e apoiar a expansão e a diversificação das exportações das PMEs brasileiras, com ênfase particular em produtos de maior conteúdo tecnológico. Essa promoção e apoio serão realizados por meio da ampliação do Alerta Exportador, que visa facilitar o acesso de pequenas e médias empresas (PMEs) exportadoras a informações sobre requisitos técnicos, propiciando-lhes ferramentas necessárias para adequação de seus processos e produtos às exigências fixadas pelos importadores estrangeiros através de regulamentos técnicos e procedimentos de avaliação da conformidade. O projeto visa ainda a difusão e apoio à cultura metrológica e a de avaliação da conformidade, e à ampliação da credibilidade internacional das estruturas de metrologia e Avaliação da Conformidade.
- Órgão financiador: A Comunidade Européia é o órgão financiador do projeto, a Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial - ABDI é a unidade gestora e o Inmetro é um dos beneficiários do projeto.
- Áreas envolvidas: Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento (DPLAD), coordenação de Articulação Internacional (CAINT), Diretoria de Metrologia Legal (DIMEL), Diretoria de Metrologia Científica (DIMCI), Diretoria da Qualidade (DQUAL), Diretoria de Programa (DIPRO) e Coordenação da RBMLQ-I (CORED), Coordenação Geral de Acreditação (CGCRE).
- Pelo projeto já foram realizadas diversas missões de Assistência Técnica Internacional - ATI e de intercâmbio na Europa, nas áreas de gestão, metrologia legal, avaliação da conformidade, barreiras técnicas, metrologia química e de materiais. Também foram entregues estudos, um na área de alimentos, outro na área de biocombustíveis na União Européia e outro sobre Tecnologia Industrial Básica. Somando-se a essas missões, foram entregues os equipamentos para o desenvolvimento da metrologia biológica e os móveis para a criação de telecentros de Ensino à distância para a difusão do conhecimento em metrologia e avaliação da conformidade nos Institutos de Pesos e Medidas Estaduais – Ipem. Esses equipamentos e móveis foram adquiridos em licitação internacional, realizada pela ABDI.
- Foi realizada a pesquisa junto ao Sistema de Cadastramento de Projetos – Sicap e não foi encontrado nenhum dos projetos acima citados.

Recomendação:

- 1.2.2.1.1 É recomendado que a Dplad envie esforços para a inscrição de todos os seus projetos no Sicap para que seja dada a real transparência aos projetos por hora desenvolvidos por esta Diretoria auditada, seguindo as boas práticas de governança no serviço público.**

2 – COORDENAÇÃO GERAL DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS - CODRH

2.1. Força de Trabalho da Dplad

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, a Dplad apresentou o quantitativo de sua força de trabalho, está apresentada abaixo, em quantidade:

<i>Setor</i>	<i>Servidores</i>	<i>Contratados</i>	<i>Estagiários</i>
<i>DPLAD</i>	3	1	-
<i>CQ-DPLAD</i>	-	2	-
<i>CODRH</i>	13	2	1
<i>DIVOP</i>	3	13	9
<i>DGCOR</i>	6	2	1
<i>DIPLE</i>	10	2	-
<i>DICUS</i>	2	4	1
<i>DIPLO</i>	9	5	-
<i>CICMA</i>	11	10	5
<i>CTINF</i>	12	30	5
TOTAL	69	71	22

Comentários:

2.1.1 De acordo com as informações apresentadas, o quantitativo que compõe a força de trabalho da Dplad é de 162 pessoas, distribuídas nas diversas áreas existentes, que, comparando com o quantitativo apresentado na auditoria anterior, apresentou as seguintes variações:

ENQUADRAMENTO	NÍVEL ESCOLARIDADE	QUANTIDADE		
		Auditoria 2009	Auditoria 2010	% variação
Servidor	Nível Superior	28	54	92,86 %
	Nível Médio	18	15	-17%
Celetista	Nível Superior	30	14	-54%
	Nível Médio	62	57	-8,06%
Estagiário	Nível Superior	12	16	33,33%
	Nível Médio	3	06	100%
TOTAL		153	162	5,88%

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 14/44
---	--	------------------------

- Cabe ressaltar que a força de trabalho da Dplad teve um aumento de 5,88%, em relação à auditoria anterior. Esse aumento se deu em função do ingresso de servidores concursados alocados nas respectivas áreas. Ademais, percebe-se a Dplad reduziu a quantidade de contratados à medida que entraram novos servidores. Mais adiante tem detalhadamente um programa de Mentoria da Codrh que trata da inclusão desses novos servidores nas atividades e cultura organizacional do Inmetro.

2.2. Estagiários

Manifestação Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, “Foi apresentada a planilha com o quantitativo de estagiários do Inmetro, conforme memorando n.º 041/Dplad, de 18/11/2010.

Comentários:

- 2.2.1. De acordo com as informações apresentadas, o quantitativo de estagiários que compõem a força de trabalho do Inmetro, em 30 de Outubro de 2010, é de 130 estagiários, sendo 89 de nível superior e 41 de nível médio, distribuídos nas diversas áreas, conforme segue:

UP	QUANTIDADE
Audin	02
Cored	04
Caint	05
Dplad	22
Ditec	11
Dimci	31
Dimel	09
Diraf	12
Dqual	10
Dipro	05
Cgcre	09
Gabin	08
Profe	02
TOTAL	130

- Mais adiante tem detalhadamente um programa da Codrh que trata do acompanhamento constante dos estagiários junto aos seus tutores, para facilitar a sua aprendizagem e adaptação nas atividades e cultura organizacional do Inmetro.

2.3. Treinamentos

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, “Foi apresentado a planilha com o quantitativo de treinamento realizado pelo Inmetro, conforme memorando n.º 041/Dplad, de 18/11/2010.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 15/44
---	--	------------------------

Comentários:

2.3.1. Segundo informações apresentadas pela Coordenação de Recursos Humanos, constatamos que no período de outubro/2009 a 20 de outubro/2010, os gastos efetivos com treinamentos foram:

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA APROVADA R\$	VALOR EXECUTADO ATÉ 20/10/10 (R\$)
R\$ 1.200.000,00	R\$ 562.094,80

- O percentual da disponibilidade de dotação orçamentária 2010, utilizado até 20/10/2010, foi de 46,84 %.
- Procedendo a análise das respostas encaminhadas pelo setor constatamos que de acordo com a planilha apresentada, ocorreram despesas de treinamento com 02 contratados, sendo um da Cgcre (Dicap) efetuado com a HGB-consultoria e gestão no curso de interpretação dos requisitos do sistema de gestão da segurança de alimentos ABNT-NBR ISO 22000/2006, sendo gasto o valor de R\$ 2.407,50 realizado na sala da SBM/Centro em outubro de 2009 e outro contrato da Diraf (Diope) efetuado com a Administração para o curso de depreciação e remuneração do patrimônio público, sendo gasto o valor de R\$ 441,18 realizado no Inmetro/Xerém em julho de 2010.
- Vale lembrar que em 18/7/2008, a Codrh divulgou uma Ordem de Serviço n.º 001/Dplad, e o Memorando Profe n.º 79/2008, de 17 de julho de 2008, determinando que é vedada a participação de terceirizados em eventos de capacitação promovidos/patrocinaados pelo Inmetro, porém constatamos que foram realizados gastos com treinamento para 02 contratados conforme já mencionado no item anterior.
- Ainda sobre o assunto, o acórdão TCU n.º 2824/2006, primeira câmara, determina:

“9.1.1 suspenda o pagamento de qualquer tipo de curso de capacitação para empregados terceirizados, por falta de amparo legal;

9.1.2. só promova a capacitação de servidores investidos em cargo público”
- Verificamos ainda que a Codrh utiliza um sistema antigo para cadastrar e controlar os seus treinamentos, esse sistema está sem manutenção atualmente com a saída da empresa de informática que fazia o serviço de criação de novas ferramentas de controle no mesmo. Segundo informações do contratado que lança os treinamentos nesse sistema, já existe um estudo para desenvolver um novo sistema junto com a Ctinf.

Recomendação:

2.3.1.1. **Recomendamos à Dplad que apresente as devidas justificativas a respeito dos treinamentos realizados com os colaboradores, contrariando o que preconiza o Acórdão do TCU n.º 2824/2006, Ordem de Serviço n.º 001/ Dplad, e o Memorando Profe n.º 79/2008.**

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 16/44
---	--	------------------------

2.4. Avaliação de desempenho

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta, conforme memorando n.º 041/Dplad, de 18/11/2010:

“Os principais resultados percebidos até o momento podem ser assim sintetizados:

- Desenvolvimento de uma ferramenta de gestão que permite identificar necessidades de formação e treinamento e fomentar o desenvolvimento profissional dos servidores.
- Mobilização dos servidores em torno da missão essencial da Instituição, orientando e alinhando suas atividades em função de objetivos institucionais perceptíveis e reconhecidos por todos.
- Reconhecimento do mérito, assegurando a diferenciação e valorização dos diversos níveis de desempenho.
- Promoção de comunicação eficaz entre hierarquias, com base no diálogo e na confiança recíproca.
- Fomentar a solidariedade, o companheirismo e o trabalho em equipe.
- Produção de documentação que permite tratar com rigor formal a evolução do servidor em sua carreira”.

Comentários:

- 2.4.1. Analisando a documentação apresentada identificamos que a Dplad ainda não faz uso de indicadores quantitativos que permitam materializar a relevância do novo modelo de avaliação nos resultados dos processos do Inmetro, haja vista que com o uso de indicadores a UP poderá demonstrar o resultado efetivo desse tipo de avaliação, poderá fazer comparações, verificar mudanças ou tendências e avaliar a execução das ações planejadas durante um período de tempo. Eles possibilitam o estabelecimento de metas quantificadas e ajudam a controlar os resultados. A análise feita por meio dos indicadores é um meio importante para a tomada de decisão e o replanejamento tempestivos e eficazes.

Recomendação:

- 2.4.1.1. **Recomendamos à Dplad que passe a utilizar indicadores para análise e mensuração dessa ferramenta de avaliação para um melhor gerenciamento, tomada de decisões corretivas e para um planejamento futuro mais adequado e alinhado aos objetivos institucionais.**

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 17/44
---	--	------------------------

2.5 Programas de Desenvolvimento e Avaliação da Codrh

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/20180-O, foi apresentada a seguinte resposta, conforme memorando n.º 041/Dplad, de 18/11/2010.

Comentários:

2.5.1 De acordo com o questionamento no que tange aos programas que tenham por objeto o desenvolvimento e a valorização dos recursos humanos no Inmetro, a Dplad informou atualmente que possui 03 programas, os quais detalhamos, todas as suas fases a seguir:

PROGRAMAS	ESTÁGIO DO INMETRO	ACOMPANHAMENTO DOS NOVOS SERVIDORES	GESTÃO DE PESSOAS POR COMPETÊNCIA
CONCEITO	O projeto é voltado para estudantes dos níveis médio e superior, e visa à complementação de ensino e aprendizagem, proporcionando experiência prática em suas linhas de formação nas áreas deste Instituto.	Programa de acompanhamento dos novos servidores através da orientação dos novos servidores diretamente, por meio de reuniões periódicas, e indiretamente, por meio da atuação de Mentores previamente escolhidos. O acompanhamento terá enfoque na adaptação à cultura organizacional e às atribuições profissionais.	O programa propõe uma sistemática de gestão de pessoas baseada em competências que, ao mesmo tempo em que cria condições concretas para apoiar as transformações organizacionais, garanta coerência e consistência com os valores que sustentam a relação entre a organização e seus servidores.
OBJETIVO	-Selecionar estudantes que desejam aprimorar seus conhecimentos acadêmicos adquiridos nas instituições de ensino, de maneira ágil e prática, possibilitando a oportunidade de identificar novos talentos de forma selecionada e monitorada. -Oferecer situações reflexivas e contextualizadas, conferindo-lhe condições para que se torne autor de sua prática, por meio da vivência institucional sistemática, norteada pelo projeto pedagógico da instituição formadora.	-Minimizar o período e evitar problemas relacionados à adaptação; -promover maior produtividade; -Reter talentos (minimizar problemas de turn over); -Evitar queda das notas do estágio probatório e SIADI.	-Aperfeiçoar as práticas de gestão de pessoas da organização, tornando-as mais ágeis e eficientes; -Reforçar os movimentos de mudança, facilitando a absorção de práticas e ferramentas gerenciais como o <i>Balanced Scorecard</i> , por exemplo; -Consolidar o Inmetro como referência de inovação em gestão na Administração Pública. Os seguintes objetivos estratégicos organizacionais serão contemplados: Inovar e aperfeiçoar as práticas que envolvem a excelência em gestão; Ter profissionais competentes, comprometidos, com habilidades interpessoais,

PÚBLICO ALVO	Estudantes dos níveis médios e superiores, Atualmente o Projeto tem atendido 41 estudantes de nível médio e 89 estudantes de nível superior, por ano.	Novos servidores oriundos do concurso para os cargos de analista e de pesquisador, realizado em 2009.	atuando integradamente. Toda a organização será impactada e virá a se beneficiar com a implantação do novo modelo de gestão de pessoas.
RESULTADOS ESPERADOS	<p>-Desenvolver e capacitar estudantes de forma monitorada e sistêmica, fortalecendo assim o desenvolvimento intelectual destes futuros profissionais;</p> <p>-Fortalecer as atividades das Unidades Organizacionais do Inmetro;</p> <p>-Desenvolver maturidade pessoal e profissional, através do primeiro contato com o mercado de trabalho;</p> <p>-Possibilitar o relacionamento com pessoas experientes de áreas distintas;</p> <p>- Contribuir para o exercício da comunicação e da construção de relacionamentos pessoais.</p>	O resultado esperado é um maior comprometimento do novo servidor com a organização, diretoria e divisão. Os indicadores serão oriundos de pesquisas de satisfação, bem como das avaliações às quais os servidores são submetidos: SIADI e estágio probatório	Gestão integrada de RH, considerando o alinhamento entre o processo de desenvolvimento com outros processos em Gestão de Pessoas; -Disponibilização de critérios de avaliação das competências complementando as informações obtidas nas avaliações por objetivos do Sistema de Avaliação de Desempenho Individual dos Servidores (SIADI); -Direcionamento e otimização dos investimentos voltados para desenvolvimento profissional, alinhado às competências críticas para o INMETRO; -Flexibilidade do modelo para adaptar-se às mudanças de estrutura, organização do trabalho e tecnologia.
METODOLOGIA	Ao ingressar no Programa de Estágio, o estudante terá acompanhamento direto de um tutor, que será responsável pela definição do plano de atividades e avaliação de seus resultados. O estagiário faz parte de uma nova metodologia de estágio, aplicada pela Coordenação de Recursos Humanos, que tem como objetivo incentivar e agregar valor e conhecimento ao período de estágio. A partir de 2008, foi implementado um novo programa de desenvolvimento e integração para os estagiários, incluindo palestras internas integrativas com as UPs do Inmetro.	Inicialmente, foi elaborada e veiculada uma pesquisa de satisfação, envolvendo itens sobre os processos de integração, de alocação e a entrada e adaptação na área de trabalho; os dados coletados foram analisados e apresentados através de relatório, com propostas de melhoria. São realizadas reuniões periódicas com os novos servidores, por diretoria, para saber como o trabalho e a integração têm ocorrido, bem como agir sobre possíveis focos de problemas, a fim de evitá-los ou minimizá-los. São realizadas também reuniões periódicas com os mentores, para orientá-los sobre como realizar a mentoria e sobre formas	O Programa compreende a contratação de uma consultoria para auxiliar a implantação do processo de Gestão de Pessoas por Competências na organização. Essa implantação envolve as seguintes ações: levantamento de informações da instituição, como missão, visão, valores e mapa estratégico, e análise pela consultoria; estabelecimento das etapas críticas do projeto; definição de cronograma de implantação; plano de comunicação interna; mapeamento das competências essenciais e gerenciais, por meio de reuniões com diretores e Codrh, workshops com as lideranças; definição do grupo de modelagem;

		de lidar com as questões vivenciadas pelo novo servidor. Além disso, entrevistas individuais com novos servidores, mentores e/ou gestores são realizadas sempre que necessário. Ao final do prazo proposto - primeiro ano de trabalho dos novos servidores - o programa será avaliado e será redigido um relatório de avaliação com propostas de melhoria.	análise e detalhamento das competências (elaboração de dicionário de competências); implantação do sistema de avaliação da força de trabalho segundo as competências mapeadas e do plano de desenvolvimento individual e organizacional; prevê ainda o apoio (consultoria posterior) para a implantação dos desdobramentos necessários após a análise dos resultados obtidos.
ACOMPANHAMENTO	<p>-É realizado de forma sistêmica e contínua pela Coordenação de Estágio do Inmetro, através de reuniões e relatórios individuais bimestrais, que tem por finalidade garantir a compatibilidade entre o plano de atividades e a formação acadêmica dos estagiários, realizando assim a capacitação profissional e intelectual dos estudantes para o mercado de trabalho.</p> <p>-Também são realizadas em parceria com o Agente de Integração, cursos à distância e oficinas bimestrais, com temas atuais, como por exemplo: Desenvolvendo Atitudes Profissionais, Comunicação e Apresentação em Público, Trabalho em equipe e Inteligência Emocional e Planejamento de carreira e Criatividade, além das reuniões bimestrais para tratar de assuntos como: a satisfação dos estagiários com relação ao Programa de Estágio, orientação quanto ao seu papel e as expectativas da Instituição, avaliação bimestral.</p>	É realizado de maneira sistemática pela equipe participante do projeto, que se reúne mensalmente para discutir dados relativos ao programa. Também há reuniões extraordinárias sempre que necessário. Os dados são oriundos de: pesquisa de satisfação do novo servidor; reuniões bimestrais com novos servidores e mentores; entrevistas esporádicas com os envolvidos (público alvo) sobre questões específicas. São elaborados relatórios periódicos de avaliação de acompanhamento, por diretoria.	Todas as propostas e ações da consultoria serão sistematicamente acompanhadas pelo Grupo de Trabalho (composto de servidores da Codrh e possíveis pessoas-chave da organização) responsável pela implantação do processo de Gestão de Pessoas por Competências.
RESULTADOS OBTIDOS ATÉ O MOMENTO	O programa tem permitido que os estudantes entrem em contato com a realidade empresarial, além de agregar valores à formação profissional e intelectual dos mesmos, proporcionando-lhe uma oportunidade de confrontar as teorias	O programa tem permitido o acompanhamento efetivo dos novos servidores, que discutem questões relativas ao seu trabalho e à adaptação às áreas. No segundo ciclo de reuniões – dois meses após o	Atualmente o programa está em fase de prospecção de possíveis parceiros (consultoria), portanto ainda sem resultados tangíveis.

	<p>estudadas com as práticas administrativas e técnicas existentes na Instituição. O desempenho dos estagiários tem sido de suma importância para cada Unidade Organizacional, pois eles têm ajudado significativamente no alcance dos resultados e metas Institucionais, bem como na divulgando a importância do Inmetro para a Sociedade Brasileira. Ao final do estágio, muitos deles saem da Instituição preparados para o mercado de trabalho</p>	<p>primeiro – já foi possível observar uma melhora substantiva na atitude dos servidores. A atuação dos mentores tem sido destacada como importante contribuição à aculturação do novo servidor. Além disso, os dados oriundos da pesquisa de satisfação do novo servidor já estão sendo utilizados para a melhoria de outros programas, como o Programa de Integração de Novos Servidores.</p>	
--	--	---	--

2.6 Controle da Gratificação por Titulação, do Estágio Probatório e da Progressão Funcional exercido pela Codrh

Comentários:

- 2.6.1 Verificamos que os controles sobre a remuneração por titulação, do estágio probatório e da progressão funcional são realizados usando planilhas em Excel.
- 2.6.2 A planilha de gratificação por titulação é alimentada quando do ingresso do servidor no Inmetro, onde o mesmo apresenta o seu comprovante (diploma) da respectiva titulação (especialização, mestrado ou doutorado) para fazer face à sua remuneração por titulação que é uma gratificação e posteriormente. Só é atualizada quando o servidor apresenta novo comprovante de titulação.
- 2.6.3 Quanto a planilha do estágio probatório também é alimentada quando do ingresso do servidor no Inmetro, onde já começa a contagem do estágio probatório, conforme legislação vigente e anualmente é atualizada para que sejam enviadas as avaliações parciais desse estágio e ao final de três anos é feita a avaliação final para que o servidor se torne estável.
- 2.6.4 Já a planilha de progressão funcional também é alimentada quando do ingresso do servidor no Inmetro, onde já começa a contagem das progressões funcionais anuais e deve ser verificada constantemente, pois as datas de ingressos e de progressões de cada servidor são únicas. Assim, se a contratada que analisa e acompanha essa planilha não verificar diariamente essa planilha, isso pode acarretar problemas inclusive financeiros aos servidores. Entendemos que a Codrh deveria criar um sistema, junto com a Ctinf para melhor controlar essas progressões de forma a minimizar a ocorrência ou o risco iminente de erros.

Recomendação:

- 2.6.4.1. Recomendamos que a Codrh envide esforços junto à Ctinf para que seja criado um sistema para melhor controlar essas questões citadas acima, para evitar ou minimizar a ocorrência de erros, que podem causar prejuízos financeiros temporais aos servidores.**

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 21/44
---	--	------------------------

3 - DIVISÃO DE PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO - DIPLO

3.1 Análise orçamentária

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/20180-O, foi apresentada a seguinte resposta: “O controle orçamentário é realizado através do Sistema de Planejamento Orçamentário – SIPLAN com atualizações diárias, e disponibilização de relatórios específicos, conforme quadro abaixo:

Despesa

Nome do Relatório	Utilização
DP 20	Acompanhamento de orçamento por UP
DP 01	Acompanhamento de Orçamento por macroprocesso
DP 02	Acompanhamento Orçamentário por Diretoria
DP 08	Planos Anuais
DP 22	Planos Anuais Por Diretoria

Nota: Relatórios de acompanhamento que auxiliam na tomada de decisão.

Receita

Nome do Relatório	Utilização
RT 01	Previsão de Receita por Diretoria
RT 06	Receita Realizada

Acompanhamento Gerencial

Nome do Relatório	Utilização
GE 02	Execução Orçamentária por Diretoria
GE 07	Acompanhamento Orçamentário por Diretoria
GE 12	Orçamento Aprovado (lei) x Executado

Comentários:

- 3.1.1. Nas entrevistas com o auditado foi perguntado o porquê do Relatório de Acompanhamento Gerencial GE02 apresentar uma coluna de orçamento liberado menor do que o valor realizado. Em resposta a essa pergunta foi nos dito que devido a um planejamento, que é enviado pelas diretorias ao setor de orçamento para a formação da proposta orçamentária anual do Inmetro como um todo. Ainda conta com algumas deficiências quando da elaboração do plano orçamentário, a diferença encontrada da coluna do Siplan, valor liberado, é devido à identificação com o programa de trabalho. Enquanto o valor pago não for identificado com um PI certo de trabalho, o orçamento liberado fica travado, logo isso faz com que o setor de orçamento comece a identificar os programas para assim ajustar o orçamento liberado com o realizado.
- 3.1.2. Na continuidade da entrevista com o auditado nos foi informado que a diferença apresentada na coluna de previsão orçamentária quando comparada com a coluna de valores empenhados em algumas diretorias o valor empenhado era maior do que o valor previsto devido algumas diretorias apresentarem importantes projetos no decorrer no exercício financeiro, ou seja, não apresentando no momento oportuno da elaboração da proposta orçamentária.

O entrevistado, responsável pela Diplo, informou a esta equipe de auditoria que pretende estender o conhecimento de orçamento para toda a instituição, criando dessa forma um

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 22/44
---	--	------------------------

orçamento que seja realizado na lógica de previsão, liberação e realização em perfeita sintonia.

Recomendação:

- 3.1.1.1. Tendo em vista que a DIPO tem o histórico completo de cada diretoria quanto ao aspecto orçamentário é recomendado a DPLAD que se aproxime mais das diretorias quando da elaboração dos orçamentos para melhor planejar a proposta orçamentária do exercício seguinte, e que apresente os dados reais (incluindo, por exemplo os valores da Diraf que foram usados por esta UP) que foram da realização orçamentária que a UP teve nos últimos exercícios para melhor planejar a proposta do Inmetro como um todo.**

3.2. Orçamento de 2010 e a Previsão de Excedente de Arrecadação

Manifestação do Auditado:

Foi apresentado pelo auditado o Anexo 8 nas respostas à Solicitação da Auditoria – SA do ano de 2010.

Comentários:

- 3.2.1. A Solicitação de créditos apresentados no Anexo 8 foi devido a publicação da Medida Provisória nº472 de 16 de Dezembro de 2009, os serviços de metrologia foram reajustados em 30,69%, com impacto a partir de 1º de abril de 2010, sendo que esse aumento eleva a estimativa de arrecadação do Inmetro para, aproximadamente, R\$ 455 milhões. Logo para cumprimento das metas estabelecidas com os órgãos delegados da RBMLQ-I faz-se necessário o ajuste do orçamento do Inmetro.
- 3.2.2. Foi apresentada a Lei nº 12.214 de 26 de janeiro de 2010 que dispõe sobre a receita e fixa a despesa da União para o exercício financeiro de 2010.
- 3.2.3. Também foi apresentada a esta equipe de auditoria a Lei Orçamentária de 2010 que demonstra o orçamento do Inmetro para o ano de 2010.
- 3.2.4. Na continuidade das análises foi verificado que o Inmetro teve um orçamento autorizado para o ano de 2010 no Valor total de R\$ 540.757.079,00, sendo que desse valor houve uma suplementação de recursos no valor de R\$ 40.360.803,00.

3.3. Orçamento Previsto e Realizado

Manifestação do Auditado:

Foi apresentado como resposta ao item 1.19 da solicitação da auditoria o anexo 9 que contém o Quadro Demonstrativo do Orçamento Autorizado x Executado em 2009 e de janeiro a outubro de 2010.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 23/44
---	--	------------------------

Comentários:

- 3.3.1. Foi constatado que o Inmetro no exercício de 2009 teve uma liberação orçamentária de R\$ 576.469.298,57 incluindo nesse total um valor de Destaque Recebido na quantia de R\$ 2.277.426,57.
- 3.3.2. A despesa executada no exercício financeiro de 2009 foi no total de R\$ 501.838.270,60, e ainda observou-se que o Inmetro Concedeu Destaque no valor de R\$ 3.650.675,95.
- 3.3.3. Foi constatado que o Inmetro deixou de utilizar uma quantia de recursos financeiros no exercício de 2009 no valor de aproximadamente R\$ 70.980.352,00.
- 3.3.4. Já no exercício de 2010, compreendendo o período de janeiro a outubro, o Inmetro teve uma autorização de créditos no valor de R\$ 544.863.626,00 e teve uma liquidação desses recursos num montante de R\$ 442.011.352,97, ou seja teve realização orçamentária de 81,12, %.

3.4. Orçamento Aprovado e Executado para as Entidades Conveniadas e Superintendências.

Manifestação do Auditado:

Foi apresentado como manifestação ao pedido na solicitação da auditoria referente ao item 1.20 de 2010 o Anexo 10 o Orçamento Aprovado para a RBMLQ-I e o Acompanhamento da Execução de Despesa por Categoria de Gasto no exercício de 2010.

Comentários:

- 3.4.1. Com referência ao quadro de Acompanhamento da Execução de Despesa por Categoria de Gasto – 2010, a fonte de alimentação do quadro é o Portal da RBMLQ-I que contém os valores acumulados entre o período de janeiro a setembro de 2010.
- 3.4.2. Foi constatado que, com referência ao quadro citado anteriormente, houve um gasto com Custeio no valor de R\$ 104.254.814,53 e em Investimentos no valor de R\$ 2.840.795,31, totalizando um gasto total no período abrangido de R\$ 107.095.609,84.

Cabe ressaltar que a SURRS está representando em 1º lugar uma execução da despesa num percentual de aproximadamente 21,43% e o Ipem/RR em último lugar com um percentual de aproximadamente 0,14%.

Ainda nas verificações no Quadro de Execução de Despesa por Categoria de Gasto foi observado que alguns órgãos delegados ainda não atualizaram seus gastos com as despesas, dificultando dessa forma uma melhor visualização da real execução do orçamento num todo.

Foi observado que o aqueles órgãos delegados que não inseriram as despesas até o mês de setembro foi feita uma média de execução de despesa conforme Nota nº 3 do anexo 10 disponibilizado pela auditada.

Com relação ao Quadro de Orçamento Aprovado para a RBMLQ-I – 2010 foi observado nas análises procedidas que para Custeio foi aprovada a quantia de R\$ 199.019.341,23 e para Investimento uma quantia de R\$ 2.575.436,17 totalizando R\$ 201.594.777,40.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 24/44
---	--	------------------------

Foi observado que o Ipem – SP obteve a maior aprovação de orçamento representando aproximadamente um percentual de 28,17%, e a menor aprovação de orçamento coube ao Ipem- RR representando aproximadamente um percentual de 0,09%. Cabe salientar que dos recursos aprovados para o Ipem – SP estão contabilizados as transferências para o escritório do Inmetro no mesmo.

Recomendações:

- 3.4.2.1. Devido ao acompanhamento da execução orçamentária ser primordial para fins de formação de orçamentos futuros recomenda-se que a DPLAD/Diplo juntamente com a CORED passe a cobrar formalmente a atualização do Portal RBMLQ-I para que se tenha o real gasto realizado do orçamento do Inmetro, para servir de base para formação de orçamentos futuros.**
- 3.4.2.2. Recomenda-se ainda que seja desmembrado o valor do orçamento aprovado em recursos para o Órgão Delegado e o Recurso destinado ao Escritório do Inmetro quando os recursos se destinam ao mesmo órgão delegado visando garantir mais transparência quanto à quantia que o devido órgão delegado está recebendo de fato para as suas atividades.**

3.5. Metas Físicas e Financeiras

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao item 1.21 da Solicitação da Auditoria de 2010 foi apresentado o Anexo 11 referente ao período de 2009 e compreendendo o período de janeiro a outubro de 2010 contendo o Demonstrativo da Situação Orçamentária por Ação.

Comentários:

- 3.5.1. Nas análises realizadas foi observado que em 2009 não foi atingido o total do orçamento previsto em nenhuma das ações, tendo como maior percentual de execução em relação ao previsto um percentual de 90% na Ação de Avaliação da Conformidade; e tendo o menor desempenho foi a Ação de Disponibilização de Serviços de Avaliação da Conformidade, Metrologia e Informação Tecnológica representando um percentual de 71%.**

Com relação à meta física no ano de 2009 todas as ações atingiram a 100% ou mais, cabendo ressaltar que a menor meta atingida foi de 100% e a maior foi de 138%.

No ano de 2010, compreendendo o período de janeiro a outubro, a Ação de Controle Metrológico atinge uma realização de 85% quando comparado com o orçamento autorizado, sendo a melhor realização do orçamento até o momento. Já as Ações de Avaliação da Conformidade e Pesquisa, Desenvolvimento e Rastreabilidade em Metrologia – PDRM estão empatadas com 59% da realização do orçamento aprovado.

Quanto à meta física no ano de 2010 a Ação da Conformidade está até o momento com o pior percentual de realização atingindo 6%, enquanto a maior a Ação em termos de realização percentual é a Ação de Pesquisa, Desenvolvimento e Rastreabilidade em Metrologia – PDRM, com o percentual de 69%.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 25/44
---	--	------------------------

3.6. Monitoramento das Receitas e Despesas

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao item 1.22 da Solicitação da Auditoria do ano de 2010 foi apresentado o Anexo 12 que apresenta as receitas (valores arrecadados), as despesas (valores gastos); principais normas sobre elaboração, aprovação, liberação, acompanhamento e controle do orçamento da RBMLQ-I.

Comentários:

3.6.1. No acompanhamento das receitas foi observado que o monitoramento visa avaliar a sua evolução para fins de pedido de crédito adicional; dar maior transparência às receitas do Inmetro oriundas dos órgãos delegados; assessorar a Diraf na adequação do Fluxo de Caixa; e alertar os setores responsáveis sobre a compatibilidade dos valores arrecadados com os limites pactuados.

Já com relação às despesas o monitoramento visa dar transparência às despesas dos órgãos delegados e alertar os setores responsáveis sobre a compatibilidade dos valores gastos com os pactuados nos Planos de Aplicação.

Conforme resposta do auditado o acompanhamento das receitas e despesas é diário, que serve como ferramenta para subsidiar a Corede com informações sobre a respectiva arrecadação e gastos por órgão delegado ou considerando a RBMLQ-I como um todo, e ainda serve como forma de assessorar a COREDE na realização das reuniões orçamentárias com os órgãos delegados.

O monitoramento tem como fundamento legal o Art. 116 da Lei nº 8666/1993, o Convênio de Delegação, a NIG – DPLAD – 026 e a NIG – DPLAD – 053.

4 - COORDENAÇÃO GERAL DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO – CTINF

4.1. Plano Diretor - Estágio

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: *“O Plano Diretor de Informática está em fase de levantamento de dados para elaboração da proposta.”*

Comentário:

4.1.1. Segundo informações da Coordenadora da Tecnologia da Informação, Sra Sandra Dias, para 2011 está sendo formulado o plano diretor da tecnologia da informação do Inmetro que terá plano de metas e será encaminhado para a SLTI/MPOG, conforme determinações legais em vigor.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 26/44
---	--	------------------------

4.2. Atingimento das metas - fatos que prejudicaram o desempenho

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: *“As metas estratégicas apontadas pela CTINF foram todas alcançadas, não havendo nenhum impacto prejudicial para as atividades institucionais”*.

4.3. Outros fatos relevantes da Ctinf

4.3.1 Infraestrutura e acondicionamento da Sala de servidor(es), da sala para armazenamento de Backups institucionais e política de segurança da informação e dos dados

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: *“O procedimento para segurança de software está em fase de elaboração, tendo em vista que um dos pré-requisitos técnicos era a unificação de domínio e implementação de políticas de segurança. Destaca-se ainda que alguns procedimentos relacionados a política de segurança já estão em execução, entretanto, considerando que a equipe de Infraestrutura está em treinamento sobre a ferramenta (Active Directory), ainda não foi possível a definição e documentação de todos os critérios.”*

Comentários:

- 4.3.1.1. Visitamos as instalações da sala onde ficam os servidores e onde são guardados os *backups* do Inmetro de Xerém – Duque de Caxias, que ficam na Rua Santa Alexandrina, pois os *backups* do Rio Comprido ficam em Duque de Caxias para não ocorrerem perdas de dados, caso ocorram sinistros e/ou outras eventualidades. A infraestrutura de cabeamento da rede parece muito boa, segundo informações da Sra Sandra Dias, foi feito todo um trabalho de reestruturação recente nesses cabos da rede para garantir mais segurança dessa parte lógica do Inmetro. Verificamos que a sala fica fechada, mas sem tranca embora tenha um porta cadeado na porta de acesso e que ainda tem colaboradores da Ctinf que trabalham lá e vimos ainda outros móveis dentro desta sala.
- 4.3.1.2. Quanto ao link da rede vimos que só há um suporte para link de rede para ser usado nos dois locais (Xerém e Rio Comprido) simultaneamente.
- 4.3.1.3. Segundo a Sra Sandra Dias, o Inmetro está formalizando um convênio com a Agência Brasileira de Inteligência – ABIN para implantar uma política de segurança da informação previsto para iniciar em 2011.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 27/44
---	--	------------------------

Recomendações:

- 4.3.1.1.1. Recomendamos à Dplad/Ctinf que mantenha a sala de servidores e backup sem qualquer outra estrutura a não ser a estrita dessa área, ou seja, deve-se evitar a presença constante de colaboradores trabalhando naquele local (a não ser em caráter esporádico) e de outros móveis e equipamentos que não são inerentes as necessidades desta sala, assim teremos uma melhor salvaguarda das condições ambientais e de segurança lógica.**
- 4.3.1.2.1. Recomendamos ainda que a Dplad/Ctinf tente viabilizar o mais breve possível a contratação de um novo link de dados para Backup em caso de queda do link principal, sem quaisquer prejuízos.**

4.4. Pesquisa de opinião sobre serviços prestados pelas empresas contratadas para prestarem serviços de TI e Ctinf

Comentário:

- 4.4.1. Segundo a Sra Sandra Dias, a última pesquisa de opinião foi realizada já há algum tempo, provavelmente em janeiro de 2010.

Recomendação:

- 4.4.1.1. Recomendamos à Dplad/Ctinf que realize o mais breve possível uma pesquisa de opinião para verificar se os serviços prestados da área de tecnologia da informação estão suprimindo adequadamente as necessidades dos usuários e quais os pontos de melhorias que caso identificados sejam trabalhados, seguindo assim as boas práticas de governança e de gestão do serviço público.**

4.5. Ações tomadas visando à melhoria na aquisição e uso de bens e serviços de informática no Inmetro.

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: *“Foram adquiridos equipamentos desktops e notebooks com tecnologia atualizada e garantia on site por 3 anos. Houve a atualização do parque tecnológico com a unificação da tecnologia de rede e certificação de cabeamento estruturado, o que permitirá maior controle e alta disponibilidade de serviços de rede para os usuários de informática.”*

4.6. Acompanhamento e Fiscalização dos contratos sob a responsabilidade desta Coordenação.

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: *“A fiscalização dos contratos*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 28/44
---	--	------------------------

de serviços continuados é acompanhada pontualmente por cada fiscal e pelo respectivo gestor. O fiscal do contrato, ao receber a nota fiscal, compromete-se por analisar os relatórios de serviços prestados, juntamente com as documentações trabalhistas envolvidas. Após a análise e ateste da nota, toda a documentação é enviada para a Assessoria da CTINF em Xerém para que seja realizada uma nova análise em toda a documentação pertinente, na sequência é lançada a execução financeira em planilha de acompanhamento da empresa e emitida cópia de segurança da documentação e finalmente ocorre o envio para pagamento. A fiscalização dos contratos pontuais de serviços e equipamentos é acompanhada individualmente por cada responsável, seguindo a mesma sistemática do procedimento anteriormente descrito. Diferencia-se apenas no momento do recebimento do material, tendo em vista que em alguns casos existe a necessidade de conferência técnica por parte da equipe de infraestrutura.”

4.7. Indicadores dos contratos com as empresas que prestam serviços de TI.

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: *“Quanto ao TEMPO MÉDIO DE RESOLUÇÃO / RESPOSTA, esse indicador não está implementado no software de gerenciamento de chamados. Os chamados têm sido acompanhados de forma pontual, verificando-se os casos de maior demora um a um.”*

“No Anexo 13 foi citado que os indicadores de: Tempo decorrido entre a abertura do chamado e o início; tempo médio decorrido desde o início do atendimento até o fechamento do chamado; e número de reabertura de chamados, não estão implementados e é um item descrito no termo de referência do contrato e que precisa ser monitorado.”

“ Quanto a criação de interface aos centros de custos do Inmetro o sistema não tem facilidades para alocar os custos de cada chefia/centro de custo. O rateio para esses tem sido feito de forma manual”.

Recomendação:

- 4.7.1. Recomendamos à Dplad/Ctinf que realize um estudo junto às contratadas que prestam serviços de TI no Inmetro, o mais breve possível, para identificar a melhor solução de TI para resolver esses problemas quanto a não cumprimento de monitoramento exigido no contrato e que deve ser realizado por meio desses indicadores supracitados e que não estão sendo efetuados.**

4.8. Projetos sob responsabilidade da Ctinf

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta:

*“**PROJETO DE MIGRAÇÃO DE DOMÍNIO NT PARA ACTIVE DIRECTORY:** O projeto de migração do sistema de autenticação de rede por domínio NT4 para sistema de Diretório Ativo do Windows 2008 R2 tem seus objetivos detalhados de maneira mais completa na Nota Técnica DPLAD/CTINF/03/2010 anexa a teste documento. O projeto foi acompanhado pela*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 29/44
---	--	------------------------

equipe técnica de Infraestrutura e pela Mariana Pinto Diniz durante todo o levantamento dos pré-requisitos e desenvolvimento.

PROJETO DE ELABORAÇÃO DO PORTAL WEB DAS COMISSÕES TÉCNICAS:

O projeto foi desenvolvido para atender a demanda específica da DQUAL/DIPAC. Este portal foi desenvolvido com tecnologia Sharepoint (Microsoft), tendo como objetivo a implantação do projeto piloto de ambiente colaborativo do INMETRO.

O acompanhamento do projeto foi realizado pelo Chefe do Serviço de Sistemas Fabiano D. Lanini, com acompanhamento diário. Destaca-se que o projeto foi finalizado.

PROJETO DE ELABORAÇÃO DO PORTAL DE IMPLANTAÇÃO ASSISTIDA DO PROGRAMA DE AVALIAÇÃO DA CONFORMIDADE – DQUAL:

O projeto foi desenvolvido para atender a demanda específica da DQUAL. Este portal foi desenvolvido com tecnologia Enterprise Project Management (Microsoft) e tem como objetivo a implantação do escritório piloto de gerencia de projeto INMETRO.

O acompanhamento do projeto está sendo realizado pela Coordenadora da CTINF Sandra Dias, juntamente com a servidora Patrícia Clarisse. Destaca-se que o projeto está em fase de homologação do sistema.

PROJETO DE EXPANSÃO DE CABEAMENTO E MONTAGEM DA REDE SEM FIO DO INMETRO: *O projeto de expansão do cabeamento tem por objetivo atender a demanda proveniente dos novos concursados e contratados do INMETRO.*

O projeto da rede sem fio, integrado ao projeto de cabeamento, tem por objetivo disponibilizar uma rede wireless que trafegue com segurança da informação, permitindo a disponibilização desta tecnologia em pontos estratégicos da instituição.

O acompanhamento deste projeto está sendo realizado pela equipe de Infraestrutura e tem a previsão de conclusão dos serviços em dezembro de 2010.”

Comentários:

- 4.8.1. Verificamos que o projeto “atualização da infraestrutura de informática” está cadastrado no Sicap e que pertence a Ctinf, mas está sem atualização há algum tempo.

Recomendação:

- 4.8.1.1. **Recomendamos à Dplad/Ctinf que efetue a atualização e lançamento dos seus projetos no Sicap periodicamente, seguindo assim as boas práticas de governança e de gestão no serviço público.**

5 - DIVISÃO DE PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO:

5.1. Estágio do macroprocesso finalístico do Plano Estratégico de Negócios

Manifestação do auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: “ **Planejamento Estratégico:**

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 30/44
---	--	------------------------

O Mapa Estratégico (BSC), documento central do Plano Estratégico do Inmetro, teve uma revisão ao longo de 2009 e 2010. Este processo de revisão do mapa original, elaborado em 2006, teve início no segundo semestre de 2009. A primeira etapa contou com sugestões do corpo gerencial do Inmetro, acumuladas durante a execução do Programa de Desenvolvimento Gerencial (PDG). A Diretoria de Planejamento e Desenvolvimento (Dplad) fez uma análise detalhada do material e consolidou uma proposta de um novo Mapa Estratégico como subsídio para revisão do Planejamento Estratégico pela alta direção. O processo de revisão do mapa, que se desdobrou em uma série de reuniões, resultou na análise e na alteração da Missão e da Visão do Inmetro e na reavaliação dos objetivos estratégicos, com a eliminação ou aglutinação de alguns; modificação da redação para outros, e, ainda, a inclusão de novos objetivos, de forma a atender aos desafios ora vigentes. Em março deste ano, o presidente João Jornada coordenou uma reunião geral com toda a força de trabalho, na qual foi apresentada e discutida esta proposta de revisão e atualização do Planejamento Estratégico do Inmetro. Sugestões de melhoria foram encaminhadas pelos servidores e colaboradores à Dplad, que consolidou o material e submeteu à Alta Direção, que aprovou a versão final em 28 de maio deste ano.

- *Como ação de melhoria a ser desenvolvida no final de 2010 e 2011 cabe: detalhar os novos indicadores dos objetivos estratégicos com as áreas responsáveis; definir metas para os indicadores; definir iniciativas estratégicas e projetos estratégicos, estimular a Alta Direção para a realização de um evento de monitoramento do Plano Estratégico.*

a) Acreditação de Organismos de Avaliação da Conformidade:

Em 2010, o acompanhamento do macroprocesso Acreditação foi feito com base nas reuniões trimestrais entre a equipe da Diple e o “gestor de planejamento” da Cgcre. Nestas reuniões são avaliados e debatidos a atualização e resultados dos indicadores e projetos da Cgcre, tendo por base as informações inseridas nos sistemas corporativos Sicap e Planest.*

- *Como ponto a ser melhorado destaca-se a necessidade de revisão dos processos operacionais, uma vez que sentimos que há uma confusão entre processos e necessidade de se ter várias “conta-corrente” para se alocar orçamento**; e a necessidade de se definir ao menos um indicador de efetividade***.*

** Os gestores de planejamento são servidores/colaboradores com experiência em gestão, que são incumbidos da tarefa de acompanhar e divulgar o planejamento nas respectivas UP, além de estimular e acompanhar o uso e a atualização dos sistemas corporativos de gestão.*

*** Um processo operacional é cadastrado no Planest. Este sistema se comunica com o Siplan - Sistema de Planejamento Orçamentário, onde processos operacionais e subprojetos aparecem como PI – Plano Interno, isto é, códigos que funcionam como conta-corrente onde o orçamento é alocado. Esta lógica tem a intenção de fazer com que o planejamento orçamentário seja feito de acordo com o planejamento estratégico e tático de forma a priorizar as ações determinadas nestes planejamentos, e também visa a descentralização orçamentária, ou seja, dar mais autonomia e responsabilidade aos gerentes pela administração de recursos e alcance de resultados.*

**** Os indicadores associados aos macroprocessos podem ser classificados de 3 maneiras: Eficiência = melhor utilização dos recursos (produto x algum recurso utilizado); Eficácia =*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 31/44
---	--	------------------------

atender ao seu usuário/cliente direto com qualidade e quantidade; Efetividade = atender ao usuário final (o cliente do seu cliente direto), cumprir a sua função social (Missão).

b) Articulação Internacional:

Em 2010, o acompanhamento do Macroprocesso Articulação Internacional foi feito com base nas reuniões trimestrais entre a equipe da Diple e o “gestor de planejamento” da Caint. Nestas reuniões são avaliados e debatidos a atualização e resultados dos, tendo por base as informações inseridas no sistema corporativo Planest. Destaca-se que não há projetos em execução nesta área.

- *Como ponto a ser melhorado destaca-se a necessidade de revisão dos processos operacionais, o que está acarretando uma dificuldade na definição de bons indicadores para gerenciá-los e demonstrar resultados.*

c) Avaliação da Conformidade:

Em 2010, o acompanhamento do Macroprocesso Avaliação da Conformidade foi feito com base nas reuniões trimestrais entre a equipe da Diple e o “gestor de planejamento” da Dqual. Nestas reuniões são avaliados e debatidos a atualização e resultados dos indicadores e projetos da Dqual, tendo por base as informações inseridas nos sistemas corporativos Sicap e Planest.

- *Como ponto a ser melhorado destaca-se a necessidade de revisão dos processos operacionais, o que está acarretando uma dificuldade na definição de bons indicadores para gerenciá-los e demonstrar resultados.*

d) Garantia Metrológica:

Em 2010, foi dada continuidade ao detalhamento de alguns elementos discutidos no processo de revisão iniciado em 2009. Foram discutidos e detalhados alguns indicadores e projetos, bem como atualizados os sistemas de planejamento. Como instrumento de monitoramento foram utilizadas as reuniões com os gestores de planejamento da Dimel e da Cored.

- *Como ponto a ser melhorado cabe uma discussão mais profunda sobre o negócio do macroprocesso, quais são seus indicadores de efetividade, e melhorar o trabalho conjunto entre Dimel e Cored na busca da definição destes indicadores de efetividade e dos indicadores acordados no PPA – Plano Plurianual e no CG – Contrato de Gestão, suas metas e ações que vão ajudar a alcançar estas metas.*

e) Inovação e Tecnologia:

Em 2010, a Diple promoveu uma discussão para redirecionar as atividades da Diretoria de Tecnologia e Inovação. O processo teve como fases: a) realização de pesquisa de opinião com atores internos à Ditec e atores internos e externos ao Inmetro (formadores de opinião); b) consolidação dos resultados; c) definição do negócio; e d) definição de objetivos, ações e projetos focados para os próximos doze meses.

- *Como ponto a ser melhorado destaca-se a necessidade de revisão do Macroprocesso*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 32/44
---	--	------------------------

Inovação e Tecnologia, com o objetivo de avaliar os processos específicos e operacionais, e ainda definir bons indicadores para gerenciá-los e demonstrar resultados.

f) Pesquisa, Desenvolvimento e Rastreabilidade em Metrologia:

Em 2010 o acompanhamento do Macroprocesso Pesquisa, Desenvolvimento e Rastreabilidade em Metrologia foi feito com base nas reuniões trimestrais entre a equipe da Diple e o “gestor de planejamento” da Dimci. Nestas reuniões são avaliados e debatidos a atualização e resultados dos indicadores e projetos da UP, tendo por base as informações inseridas nos sistemas corporativos Sicap e Planest.

➤ *Como ponto de destaque, ressalta-se a importância dada à criação de um grupo de trabalho para o gerenciamento de projetos da UP. A Dimci é a principal mantenedora de projetos de fomento no Inmetro, e isto fez a área perceber a importância de ter um controle preciso sobre todos os projetos. Até o final do ano pretende-se apurar, por meio de pesquisa, o grau de maturidade da UP em gerenciamento de projetos, e a aprovação de um modelo de atuação para o grupo de trabalho para o gerenciamento de projetos da Dimci.*

Observação: Educação para Metrologia e Qualidade:

Este macroprocesso foi formulado no processo de planejamento estratégico concluído em 1998, seu negócio foi definido como: Prover os profissionais dos setores produtivos, os agentes educacionais e de desenvolvimento tecnológico, consumidores e formadores de opinião, de programas educacionais e informativos nas áreas da metrologia e da qualidade visando ao aperfeiçoamento das relações consumo, à melhoria da qualidade dos produtos e serviços e à capacitação profissional. Apesar de ter o negócio bem definido, este macroprocesso não foi detalhado em processos específicos e operacionais, e não teve projetos associados. Contudo, até o momento não houve uma decisão da alta direção em acabar com este macroprocesso, ficando ele numa situação ímpar – existe oficialmente mas não tem responsável nem detalhamento.*

** As ações de educação desenvolvidas pelo Inmetro foram associadas às árvores dos outros macroprocessos, de forma estanque – por exemplo: se a UP X desenvolvia ações de educação/capacitação e esta UP se identifica com o macroprocesso Y, então esta ação aparecia como um projeto nesta árvore, ou até mesmo como um processo específico desdobrado em processos operacionais.”*

5.2. Propostas apresentadas pela Diple para melhor o aperfeiçoamento do desempenho do Inmetro

Manifestação do Auditado

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi apresentada a seguinte resposta: **“Observação: Divisão de Planejamento Estratégico e Divisão de Gestão Corporativa:** *Ambas as divisões trabalham questões de planejamento e gestão, tendo suas competências definidas no Regimento Interno do Inmetro. Portanto, a questão acima se aplica a ambas as divisões.*

Aprimorar o Gerenciamento de Processo e de Projetos: *O monitoramento dos resultados dos macroprocessos é feito, principalmente, através de três ferramentas gerenciais: relatórios qualitativos de processos, de projetos, e resultados quantitativos de indicadores de*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 33/44
---	--	------------------------

desempenho. Este monitoramento é realizado através de sistemas corporativos informatizados, acessíveis pela intranet. Adotando uma atitude pró-ativa, a equipe da Diple e da Dgcor, desde o ano passado, adotou uma agenda de reuniões com cada diretoria, na qual são discutidos os resultados, as restrições e dificuldades na implementação das ações. De maneira a evidenciar este monitoramento, foram instalados painéis de acrílico em cada diretoria com as informações disponíveis nos sistemas informatizados. Em adição, foram desenvolvidas pela Dgcor as seguintes atividades: Ampliação das pesquisas de satisfação com os clientes internos (força de trabalho do Inmetro) e externos; desenvolvimento da metodologia de benchmarking do Inmetro e a elaboração de estudos de impacto das ações do Inmetro.”

5.3. Ações tomadas pela Diple visando o desenvolvimento organizacional e a modernização administrativa do Inmetro

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foram apresentadas as seguintes respostas: “**Observação Divisão de Gestão Corporativa:** Esta questão se aplica, sobretudo, a Dgcor.

Práticas Inovadoras em Gestão de Processos - *Um dos Objetivos Estratégicos Institucionais mapeados no último ciclo de Planejamento Estratégico do Inmetro é Implementar a Gestão por Processos, ao qual estão associadas as seguintes iniciativas estratégicas: implementar mapeamento de processos, desenvolver e implementar sistema de gestão integrada com foco na excelência de gestão, e automatizar os processos com soluções corporativas e integradas. Tais iniciativas visam à redução do tempo médio de execução dos processos-chave, a adequação à demanda crescente da indústria e do cidadão e o aumento da capacidade produtiva das equipes. Para alcançar esses resultados, o Inmetro vem adotando o BPM (Business Process Management, Gestão de Processos de Negócio), com apoio de um software específico, para mapear, automatizar, monitorar e aperfeiçoar seus processos de negócio. Além dos benefícios citados anteriormente, a utilização de um software de apoio para automação de processos de negócio busca também a redução da utilização e fluxo de papel, padronização e integridade dos processos, definição concreta dos responsáveis por cada atividade do fluxo de trabalho, e melhor gestão e controle sobre a execução dos processos.*

Benchmarking - *A autarquia elaborou o projeto “Desenvolvimento de Competências em Benchmarking de Desempenho”, que busca consolidar o processo de análise de desempenho institucional por meio da realização de um nivelamento conceitual sobre processo de Benchmarking para uma grande parte da força de trabalho, além de uma capacitação mais avançada para um grupo formado por integrantes das diversas diretorias do Inmetro, que formarão um Comitê (Equipe de Estudo), responsável por conduzir o processo de Benchmarking do Inmetro junto a empresas e órgãos do setor público ou privado reconhecidos pela sua excelência em gestão. Como resultado deste projeto espera-se a implantação de melhorias nos processos e uma maior utilização de indicadores de desempenho como ferramenta de gestão. No ano de 2009, foi realizada uma licitação do tipo técnica e preço bem sucedido para contratação de consultoria para auxiliar o Inmetro a implantar um processo de benchmarking estruturado. Três estudos pilotos foram realizados com a orientação do comitê e do consultor, para testar a metodologia desenvolvida para a instituição: "Manutenção Corretiva nos Sistemas de Infraestrutura e Instalações Prediais do Inmetro", da Diraf; "Processo de Relacionamento Inmetro - RBMLQ-I", da Cored; e*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 34/44
---	--	------------------------

"Credenciamento de Avaliadores e Especialistas para Acreditação dos Organismos de Avaliação da Conformidade", da Cgcre. A metodologia e os resultados dos pilotos foram apresentados durante um evento para toda a organização, realizado em setembro de 2010. O Inmetro já está com o seu processo de benchmarking estruturado para realizar futuros estudos. Em outubro de 2010, será realizado treinamento específico para a formação de cerca de 50 facilitadores em benchmarking.

Pesquisas de Opinião - *As pesquisas de opinião foram aprimoradas por meio da utilização de uma ferramenta on-line para monitoramento e acompanhamento das entrevistas no momento da coleta de dados. Essa ferramenta, o QuestManager, proporciona agilidade na realização de pesquisas de opinião, uma vez que os dados são registrados no sistema no momento em que a entrevista é respondida. Os relatórios das questões preenchidas são atualizados automaticamente, assim o gestor responsável pode acompanhar os resultados no momento da coleta de dados.*

Estudos de impacto - *Foram realizados diversos estudos, com o intuito de aperfeiçoar processos e medir a efetividade das ações do Inmetro. Merece destaque a metodologia de priorização de regulamentos técnicos metrológicos, elaborados em conjunto com a Dimel. Outro estudo relevante, elaborado em parceria com a Cored, foi o de elaboração do indicador Índice de distorção econômica nas atividades do macroprocesso garantia metrológica, que permitiu verificar a efetividade das ações de verificação e fiscalização da SUR-RS.*

Diagnóstico do processo de compras - *Para diagnosticar os problemas e gargalos do processo de compras, foram entrevistados os principais atores envolvidos. Com isto foi elaborado um relatório que subsidiou uma reunião entre Presidência, Dplad e os atores do processo, na busca de soluções para tratar os problemas identificados."*

6 - DIVISÃO DE CUSTOS - DICUS

6.1. Atividades desenvolvidas pela Divisão de Custo - controles exercidos versus benefícios proporcionados.

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O foi disponibilizado pela Dicus as atividades desenvolvidas pelo setor e a relação custo x benefício proporcionado pelo sistema de custos:

“Esta sendo desenvolvida pela empresa MANUTENÇÃO E ATUALIZAÇÃO DO CATALOGO DE SERVIÇOS - Entende-se por manutenção e atualização do Catalogo a execução por parte da Dicus das seguintes atividades:

a) Manutenção do Catalogo - Manutenção referente ao processamento do Cadastro, Alteração, Desativação e Reativação de itens de serviço.

- Cadastro de Itens de Serviço, ver descrição no item 2, abaixo.*

- *Alteração de itens de Serviço, como o nome indica é o pedido para modificar qualquer campo da tela de Cadastro de Item de Serviço, em decorrência da própria dinâmica das atividades do INMETRO.*
- *Desativação, como o nome indica é o pedido para “congelar” o item de serviço, o qual permanecerá no cadastro mais não estará disponível para uso. O numero não pode ser usado para outro item.*
- *Reativação, ocorre quando alguma área solicita a reativação de um item de serviço, que fora anteriormente desativado.*

Estes processamentos ocorrem da seguinte forma: A área demandante do cadastro envia um e-mail para Dicus, solicitando o Cadastro, a Alteração, a Desativação ou a Reativação do item, e a Dicus executa a solicitação.

b) Manutenção do Software

Entende-se por “manutenção do software” do Catalogo de Serviços, a programação referente a ajustes, consertos, correções dos problemas ou inconsistências que o sistema vai apresentando no seu uso diário, que é atendido pela empresa Calma Informática, já solicitamos através do sistema orchestra melhorias evolutivas para o subsistema Catalogo de Serviço, que esta sendo analisado pela equipe da CTINF/SEISIS.

1. UTILIZAÇÃO DO CATALOGO PELAS DIRETORIAS DO INMETRO

O Catalogo de Serviços é um cadastro corporativo muito abrangente, pois quase todos os sistemas (26 sistemas para ser exato) e todas as diretorias fazem uso dele. As Diretorias e os respectivos sistemas que acessam o Catalogo estão resumidas no quadro abaixo:

2. TEM NOVOS PROJETOS PARA A MELHORIA DESTESISTEMA PARA 2011.

Sim, uma nova versão do sistema para 2011já Calma Informática, para aprimorarmos as apropriações das despesas, atualização do Catalogo de Serviço e apuração de indicadores.

SISTEMAS QUE ACESSAM O CATALOGO DE SERVIÇOS

<i>SISTEMAS</i>	<i>UO (CC)</i>	<i>DIRETORIA</i>	<i>BANCO DE DADOS</i>
<i>Sistema de Custos</i>	<i>Dicus</i>	<i>Dplad</i>	<i>DBCUSTOS</i>
<i>Confin</i>	<i>Difin</i>	<i>Diraf</i>	<i>CONFIN</i>
<i>Credenciamento</i>	<i>Dicla</i>	<i>CGCRE</i>	<i>CREENCIAMENTO</i>
<i>Receita</i>	<i>Secre</i>	<i>CGCRE</i>	<i>RECEITADINQP</i>
	<i>Samel</i>	<i>Dimel</i>	<i>RECEITADIMEL</i>
	<i>Secre</i>	<i>CGCRE</i>	<i>RECEITACIDIT</i>
	<i>Samci</i>	<i>Dimci</i>	<i>RECEITADIMCI</i>
<i>SIPLAN</i>	<i>Seplo</i>	<i>Dplad</i>	<i>PLANEJAMENTO</i>
<i>Prestação de Contas</i>			<i>PRESTCONT</i>
<i>Pesquisa</i>	<i>Sepeo</i>	<i>Dplad</i>	<i>PESQUISA</i>
<i>Arqueação de Tanques</i>			<i>CTRMETRO</i>
<i>PIF</i>	<i>Divit</i>	<i>Ditec</i>	<i>PIF</i>

<i>Site do Inmetro</i>		<i>Divit</i>	<i>Ditec</i>	<i>ATUALIZE</i>
<i>Portal RBMLQ</i>	<i>Cadastro Básico</i>	<i>Disem Dimel</i>	<i>Dimel</i>	<i>PORTAL RNMLQ e PORTALRNMLQ2</i>
	<i>Orçamento</i>	<i>Seplo</i>	<i>Dplad</i>	
	<i>Verificação de Instrumentos</i>	<i>Disem Dimep</i>	<i>Dimel</i>	
	<i>Prestação de Contas</i>	<i>Difin</i>	<i>Diraf</i>	
	<i>Ouvidoria</i>	<i>Ouvid</i>	<i>Ouvid</i>	
	<i>Planejamento da Fiscalização</i>	<i>Divec</i>	<i>Dqual</i>	
	<i>Declaração do Fornecedor</i>	<i>Dipac</i>	<i>Dqual</i>	
	<i>Fiscalização de Produtos e Serviços com Conformidade Avaliada</i>	<i>Divec</i>	<i>Dqual</i>	
<i>Planfisc</i>				<i>PLANFISC</i>
<i>SisMRC</i>				<i><Access></i>
<i>Conformidade</i>		<i>Divec</i>	<i>Dqual</i>	<i><Access></i>
<i>Fisqual</i>		<i>Divec</i>	<i>Dqual</i>	<i>FISQUAL</i>
<i>SAC</i>		<i>Ouvid</i>	<i>Ouvid</i>	<i>SAC</i>

Comentários:

- 6.1.1. Em conversa com o auditado, responsável pela Divisão de Custos - Dicus, constatamos que esta Divisão tem uma significativa importância para a UP que quer elaborar um levantamento de todos os custos para fins de projeto ou qualquer outro trabalho a ser executado.

O sistema utilizado é antigo, necessitando de uma melhora quando se fala de ferramentas de informática, conforme explicitado por um dos operadores do sistema hoje em uso, mas conforme respondido pelo auditado a divisão já trabalha numa reformulação do sistema para o ano de 2011, junto a Empresa Calma Informática.

A força de trabalho é reduzida, mas o serviço desenvolvido pelas pessoas ali lotadas é de conhecimento de todos que ali trabalham na divisão, não ficando dessa forma o conhecimento restrito somente a uma, ou a poucas pessoas.

Percebeu-se que é uma divisão desconhecida no Inmetro com pouca divulgação, por ser uma divisão nova e ainda pouco explorada. Tendo em vista a necessidade de um setor de custos por força de determinação do Governo Federal será de grande importância a manutenção e melhor divulgação da divisão de custos, além de o Inmetro trabalhar com diversos projetos que envolvem quantias significativas de recursos que será de suma importância o conhecimento de todos os custos envolvidos em cada projeto ou atividade a ser desenvolvida com recursos do governo.

A divisão de custos não faz acompanhamento das UPs quanto aos seus custos, mas sim trabalha sob solicitação de serviços para novos projetos ou trabalhos diversos, ou seja, a Dicus faz o levantamento dos custos envolvidos e em seguida passa para a Diretoria solicitante sendo que o seu acompanhamento da realização financeira do trabalho pretendido é feito pela própria diretoria ou outro setor competente.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 37/44
---	--	------------------------

Todo mês emite-se um relatório dos custos por UP, custos esses que são os valores realizados por UP, e alguns são dados são importados do Siafi. Também foi observado que a Dicus não trabalha junto aos órgãos delegados do Inmetro.

Recomendação:

- 6.1.1.1. Recomenda-se que seja efetuada melhor divulgação do trabalho desempenhado pela Dicus através da Divisão de Comunicação – Dicom/Gabin para que todas as UPs analisem e verifiquem a necessidade de cada diretoria melhor quantificar os seus custos quando da elaboração de projetos, acordos de cooperação técnica ou atividades diversas desempenhadas ao longo do exercício e com objetivo de melhor quantificar o seu orçamento para exercício futuro.**

7 – CENTRO DE CAPACITAÇÃO – CICMA

7.1. Ações para formação e capacitação em Metrologia Legal e Avaliação da Conformidade

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010 foi disponibilizado pelo Cicma as ações para formação e capacitação em metrologia e avaliação da conformidade no país.

Comentários:

- 7.1.1. Atualmente o Cicma utiliza o sistema de Plataforma MOODLE, uma vez que a ferramenta é gratuita e tem código livre, aceitando fazer mudanças e melhorias. Existe ainda um fórum internacional para dirimir dúvidas e solucionar questionamentos quanto à parte técnica. Por ser um código aberto, qualquer usuário pode propor soluções de melhorias, verificando-se a veracidade das sugestões e posteriormente é disponibilizado para todos os usuários. Todos os materiais conseguem gerar atividades, como exercícios e provas.
- 7.1.2. O Cicma trabalha com módulos à distância e a aplicação das provas somente necessita da presença do aluno quando aplicação das provas práticas.
- 7.1.3. No que tange à Educação Corporativa, ainda não existe um sistema padrão. Existem várias áreas dentro do Inmetro de capacitação, sendo a emissão do certificado somente emitido pela Divop (Divisão de Operações). Foi criado um grupo que está fazendo visitas nas diversas áreas do Inmetro, pois existe uma capacidade muito grande de integração, cuja finalidade é a divulgação para todos da rede. A Plataforma MOODLE tem hoje este suporte, visando a correção de problemas e melhorias. Consegue-se ainda a substituição do servidor, gerando uma economia extensa para o Inmetro. O Cicma é uma iniciativa inteligente e inovadora para o Inmetro.
- 7.1.4. No que tange às ações tomadas visando difundir a cultura de metrologia e avaliação da conformidade, o Cicma efetua apresentação de trabalhos em congressos como por exemplo: No Cobenge (Congresso Brasileiro de Engenharia) e no ESUD (Congresso de Ensino Superior à Distância). Existem ainda um planejamento para 2011 de apoio à UFRJ, para assuntos pertinentes ao campo da engenharia, será de forma presencial e já na universidade de

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 38/44
---	--	------------------------

São Carlos se dará à distância. Foi efetuado em 2010 treinamentos internos junto com os profissionais, atitude essa que fará parte do planejamento para 2011, o qual está em fase terminal em conjunto com a Cored.

Vale lembrar também a instalação dos Telecentros que dentre muitos benefícios destacamos alguns deles a seguir:

- Capacitação dos empresários e dos seus empregados no uso da informática e Internet nas suas atividades.
- Oferta de cursos para a melhoria da qualidade de seus produtos e serviços.
- Auxílio à comunidade para sua inserção na Sociedade da Informação.
- Prestação de serviços de informática aos empresários.
- Geração de recursos para a auto-suficiência e novos investimentos do telecentro de informação e de negócios.
- Surgimento de uma nova fonte de recursos para a entidade.
- Possibilidade de capacitação dos empresários e seus trabalhadores. Maior divulgação de seus produtos em mídia eletrônica.
- Estímulo ao empreendedorismo;
- Ampliação de oportunidade de negócios para as empresas;
- Competitividade das empresas;
- Melhoria no nível de qualidade de produtos e serviços;
- Marketing da empresa;
- Novas parcerias.

7.2. Ações para controle, guarda e a conservação do arquivo permanente da Autarquia.

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010 foi disponibilizado pela Dplad as ações para o controle, guarda e a conservação do arquivo permanente da autarquia, conforme memorando n.º 041/Dplad, de 18/11/2010.

Comentários:

- 7.2.1. De acordo com as informações prestadas, observamos que o controle pra o registro de documentos é utilizado pelo sistema Sitad que define a metodologia aplicada para a classificação dos documentos gerados e/ou acumulados no Inmetro, visando determinar a sua destinação final.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 39/44
---	--	------------------------

7.2.2. Continuando nossos trabalhos, verificamos que a Divit já reformou a casa 1 em Xerém, a qual foi destinada para receber os documentos para a guarda permanente, entretando, conforme avaliação feito pelo Arquivo Nacional, a mesma não tem condições de absorver e suportar a finalidade da guarda permanente dos documentos do Inmetro. A Divit já recebeu documentos da Profe referentes a dívida ativa, documentos da Dieng tais como, processos e projetos de obras e fotos que pertencem à Dicom. Informou ainda que em 2010 as principais áreas treinadas foram a Dimel e Cored. Foi informado que está sendo enviada nova convocação para as Ups, no intuito de indicarem membros para a formação da comissão permanente de avaliação de documentos (Copad).

Recomendações:

7.2.2.1. Recomendamos à Divit maior empenho no que tange à convocação das UP's, visando a formação da comissão permanente de avaliação dos documentos, uma vez que é de suma importância para a Administração a orientação e realização do processo de análise, avaliação e seleção, com vistas a estabelecer prazos de guarda e destinação final do acervo de documentos, conforme determina a Resolução nº 26 de 06/05/2008 – Conarq.

7.2.2.2. Recomendamos à Divit que realize um projeto junto a Dieng/Diraf para a construção de um local adequado para a guarda dos documentos da instituição, conforme foi determinado após avaliação feita pelo arquivo Nacional.

7.3. Gerenciamento no sítio e Intranet do Inmetro e evolução para o portal Corporativo do Instituto

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010 foi informado que não há nenhuma ação de desenvolvimento da intranet e do sitio do Inmetro.

Comentário:

7.3.1. De acordo com as informações prestadas pela Divit, observamos que em junho de 2008 quando da finalização dos contratos com a FBS (Fundação Bençãos do Senhor) e FJP (Fundação José Pelúcio), toda a equipe web, que cuidava dos projetos da intranet e do sitio, saíram do Inmetro. Conforme informações prestadas pela Divit, a mesma informou que a partir de março de 2010, não seria mais responsável pela gestão do sitio e da intranet, ficando a cargo da Divisão de comunicação (Gabin/Dicon). Atualmente o sitio e a intranet, tem manutenções emergenciais feitas pela Ctinf, a qual se tornou responsável pela gestão das bases Prodcert, Empcert, Cadorg, Pif, Backoffice, Atualize, produtos e Serviços, a pedido de todas as UOs.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 40/44
---	--	------------------------

7.4. Controle em relação às aquisições para a Biblioteca

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010 foi informado que as solicitações são exercidas pelo Setor de aquisições da Ditec.

Comentários:

- 7.4.1. De acordo com as informações prestadas pela Divit, observamos que a mesma está elaborando à sua normalização, tendo revisto as orientações de orçamento para as demandas de aquisições de livros e periódicos. O Setor da biblioteca do Inmetro recebe a demanda e posteriormente faz a avaliação no acervo atual e na fonte de recursos, encaminhando o pedido ao setor de Aquisições da Ditec, a qual providencia a compra. Quando da chegada, o item adquirido é repassado para a área que solicitou providenciando o seu registro e guarda, bem como a gestão de seu uso. Contudo, todo o final de ano o Sedín solicita às UOs para que as mesmas façam seu planejamento orçamentário no que tange às aquisições de materiais bibliográficos, e como são poucas as UPs que fazem esta prática, prejudica o orçamento disponível para as referidas aquisições. A seguir informamos os valores gastos em 2010:

ASSINATURAS	VALOR - R\$
Assinaturas de Periódicos	47.875,05
Aquisições de Livros	4.473,90
Assinatura de base de Dados:	
Sysbibli	6.124,28
Abnt Coleção	52.618,00
Total	111.091,23

7.5. Implantação e funcionamento dos Telecentros

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010 fomos informados a respeito das instalações dos Telecentros para a rede RBMLQ.

Comentários:

- 7.5.1. As aquisições dos Telecentros se deram através do Convênio 0007/2007 decorrente do acordo de cooperação internacional ALA/BRA/2004/006-189, firmado entre a Comunidade Européia e a República Federativa do Brasil, conforme detalhamos a seguir:

- Foi celebrado entre a Comunidade Européia – CE e o Governo da República Federativa do Brasil, representado pela Agência Brasileira de Cooperação do Ministério das Relações Exteriores, como Coordenador Nacional e pelo Ministério do Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior. Foi assinado o termo de adesão entre o MDIC e a Agência Brasileira

de Desenvolvimento Industrial – ABDI, com o objetivo de contribuir para a inserção competitiva do Brasil e na economia mundial e, para o reforço das relações econômicas e comerciais entre o Brasil e a UE. A referida inserção será promovida pela internacionalização de pequenas média empresas no mercado europeu.

- O objetivo principal do projeto é ampliar a inserção internacional do Inmetro para fomentar o crescimento da inovação tecnológica, promovendo a competitividade e criando um ambiente favorável ao desenvolvimento científico e industrial do País. Fortalecer, difundir e apoiar a cultura metrológica e da avaliação da conformidade visando ampliar o acesso das pequenas médias empresas aos instrumentos de Tecnologia Industrial Básica (TIB).
- O referido projeto disponibilizará aos parceiros/colaboradores os meios e condições para a realização das ações de: Inmetro Alerta, Inmetro Credibilidade e Inmetro Cultura.

7.5.2. Ficou acordado quanto ao destino e propriedade dos bens produzidos ou adquiridos e definição dos direitos autorias patrimoniais que, os equipamentos de laboratório, biotecnologia e parte dos equipamentos eletrônicos e de informática deverá o Inmetro suportar os custos de desembaraço alfandegário, seguro, armazenamento, impostos e transporte desde a sua entrega no local central providenciando a partir daí, o seu traslado para onde os mesmos serão instalados.

Ficou definido ainda que mediante o termo que foi circunstanciado, por ocasião dos móveis e equipamentos, será expedido um **documento de doação dos bens**, no qual o Inmetro se compromete a informar sobre a entrega, respectiva instalação, regular funcionamento dos materiais, cujo objeto da referida adesão. As etiquetas de identificação são identificadas como de terceiros e são demonstradas através da cor amarela, a qual identifica que os equipamentos são de terceiros, e que os termos de emplaquetamento encontram-se no Setor de Patrimônio do Inmetro (SEPAT).

7.5.3. Continuando nossa análise, identificamos que até a presente data o quantitativo de Telecentros são de 54, distribuídos da seguinte forma: 40 implantados e aptos para utilização, 04 em fase de implantação e 10 com previsão para futura implantação, conforme demonstramos a seguir:

TELECENTROS			
ÓRGÃO	IMPLANTADOS	EM IMPLANTAÇÃO	FUTURA IMPLANTAÇÃO
INMETRO- SC	3	-	-
SURGO	2	-	-
IPEM-RO	1	-	-
AEM-MS	1	-	-
IPEM-PR	4	1	-
IMEPI	1	-	-
SURRS	4	2	-
INMEQ-AL	1	-	-
IPEM-AM	1	-	1
IBAMETRO	2	-	3
IPEM-FORT	1	-	-
IPEMAR	1	-	-
IMEPI	1	-	-

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 42/44
---	--	------------------------

IMEQ-MT	1	1	-
IPEM-ES	1	-	-
IPEM-AP	2	-	-
IPEM-MG	2	-	4
IPEM-PB	1	-	-
IÉM-PE	1	-	-
IPEM-RJ	2	-	2
IPEM-RN	1	-	-
IPEM-SP	2	-	-
IPEM-TO	1	-	-
ITPS-SE	1	-	-
DPEM-AC	1	-	-
IPEM-RR	1	-	-
TOTAL	40	4	10

8. Outros Fatos Relevantes

8.1. Controles Internos

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/2010-O, foi respondido que: “A Dplad e as unidades organizacionais vinculadas possuem os respectivos procedimentos documentados através do manual da qualidade, normas gerais, específicas e técnicas, documento orientativo, formulários e modelos. Devido aos diversos serviços prestados a Ctinf possui outras formas de controle interno, conforme especificado no Anexo 2.”

Comentários:

- 8.1.1. Verificamos no anexo 2 que este se trata de um documento com a descrição do sistema de controles internos da Ctinf e no qual constam detalhes sobre o uso de sistemas de informação para controle de demanda dos usuários, como no caso do *Service Desk* que é utilizado o GLPI para controle de abertura de chamados pelo pessoal da Ctinf. Segundo informações da Sra Sandra Dias, esse sistema ainda não se comunica com o Orquestra automaticamente, que é o sistema que todos os usuários do Inmetro acessam para fazer suas solicitações a Ctinf, mas já foi solicitada a empresa Stefanini que verifique como fazer essa comunicação entre esses sistemas de modo a otimizar os trabalhos.
- 8.1.2. Nesse anexo consta também os projetos de tecnologia da informação, como a criação de um sistema integrado chamado de STI – sistema de tecnologia de informação do Inmetro que terá vários módulos e que está em fase de produção.

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 43/44
---	--	------------------------

8.2. Mudanças no planejamento operacional, tático e estratégico da Dplad

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/20010-O, foi respondido que: *“Não houve mudanças de estratégia. Com a entrada de novos servidores foi possível ampliar o escopo de atuação operacional de algumas divisões da Dplad, em particular as da área de planejamento propriamente dita. Planejamento estratégico institucional, apoio ao planejamento de outras UP’s, novas pesquisas de satisfação e de resultados, passaram a ser tratados com menos dificuldade que no passado, uma vez que foi possível formar equipes e distribuir melhor as tarefas. Foi fator de sucesso a boa qualidade dos novos servidores, que, em sua maioria, vêm correspondendo às expectativas.”*

8.3. Relatórios Gerenciais

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/20010-O, foi respondido que: *“A Dplad utiliza os relatórios disponíveis nos sistemas Corporativos de Planejamento e Gestão, isto é, para indicadores o Planest e para projetos o Sicap. O monitoramento dos indicadores e projetos da Dplad é realizado conjuntamente com os das demais UP, isto é, trimestralmente, quando os Painéis de Planejamento são atualizados. Além de atualizar os Painéis, são realizadas reuniões com os gestores de planejamento de cada UP, cujas pautas abordam tópicos como a atualização dos sistemas, avaliação dos alcances de metas dos indicadores, dificuldades enfrentadas na execução de projetos, entre outros pontos.”*

8.4. Áreas Mais Relevantes da Dplad

Manifestação do Auditado:

Em resposta ao questionamento contido na Solicitação da Auditoria – SA, objeto do Processo Audin PA-006-033/20010-O, foi respondido que: *“A Coordenação-Geral de Tecnologia da Informação, responsável pela manutenção e compra de infraestrutura de tecnologia da informação do Inmetro representa a unidade organizacional de maior volume orçamentário da Dplad. Em aspectos estratégicos destacam-se a Coordenação-Geral de Desenvolvimento de Recursos Humanos (Codrh), e a Divisão de Gestão Corporativa (Dgcor) e a Divisão de Planejamento Estratégico (Diple).”*

RELATÓRIO DE AUDITORIA ORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-006-033/2010-O	PÁGINA 44/44
---	--	------------------------

III - CONCLUSÃO

Dando por encerrados os nossos trabalhos de auditoria que objetivaram avaliar as atividades desenvolvidas pelo Gabinete da Presidência – Gabin, salientamos que o este vem desenvolvendo suas atividades de forma regular, dentro dos objetivos previstos na Estrutura Organizacional do Inmetro, cabendo ressaltar apenas a observância quanto às recomendações contidas nos subitens: 1.2.1.1.1, 1.2.1.1.2, 1.2.1.1.3, 1.2.2.1.1, 2.3.1.1, 2.4.1.1, 2.6.4.1, 3.1.1.1., 3.4.2.1, 3.4.2.2, 4.3.1.1.1, 4.3.1.2.1, 4.4.1.1, 4.7.1, 4.8.1.1, 6.1.1.1, 7.2.2.1 e 7.2.2.2 do referido Relatório.

Outrossim, nos colocamos ao inteiro dispor para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

Rio de Janeiro, 10 de Dezembro de 2010.

Vanessa Lage Bellazzi de Pellegrini
Coordenadora da Equipe
CRC/BA/n.º 022.653/O-1

Flavio Silva dos Reis
Auditor
CRC/RJ/n.º 100.837/O-9