



Ministério da Educação
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Pernambuco
Reitoria/Reitoria/Auditoria Interna

NOTA TÉCNICA Nº 033/2025

Manifestação da Auditoria Interna sobre o
desaparecimento de bens (Processo
23294.011871/2025-84)

Ao Gabinete da Reitoria,

Apresento a presente Nota Técnica nº 33/2025 com manifestação desta unidade quanto à oportunidade e conveniência de realização de ação de acompanhamento, considerando os riscos envolvidos e a relevância dos fatos apresentados no relatório da Investigação Preliminar Sumária [1764142](#), que aborda o desaparecimento de bens no *Campus* Recife.

Esclarece-se, inicialmente, que esta Nota possui caráter opinativo, considerando: a) os fatos narrados no processo 23294.011871/2025-84; b) a legislação; c) relatórios da CGU; d) relatórios da Auditoria Interna sobre o tema gestão do patrimônio público.

a) Desaparecimento de bens (Processo 23294.011871/2025-84)

Considerando que o relatório da Investigação Preliminar Sumária [1764142](#), destaca os seguintes pontos:

- **Ausência de indícios de arrombamento ou registro formal de furto**, apesar da sala possuir controle de acesso digital e de a ocorrência ter se dado durante o recesso institucional;
- **Incerteza quanto à vinculação do bem à Coordenação de Química**, com ausência de identificação patrimonial (número de tombamento), o que impossibilita rastreamento adequado;
- **Falta de registros no livro de ocorrências**, que corroborassem a denúncia ou comunicassem o extravio/furto do equipamento no período indicado;

- **Silêncio dos servidores consultados sobre o fato**, conforme relato do próprio coordenador;
- **Depoimentos que não agregaram informações para elucidar a autoria ou circunstâncias do desaparecimento**;
- **Constatação de que a apuração ultrapassa o escopo correcional**, recaindo sobre falhas de controle interno e gestão patrimonial, conforme apontado na Nota Técnica n.º 1947/2022/CGUNE/CRG;

b) Legislação aplicável à gestão patrimonial

A responsabilidade pela guarda e conservação dos bens públicos não é apenas uma exigência administrativa, mas um dever legal que recai sobre todos os servidores e gestores públicos. Diversas normas tratam dessa obrigação, reforçando a importância do cuidado com o patrimônio público e da prestação de contas por sua correta utilização.

A Constituição Federal de 1988, em seu artigo 70, determina que *"prestará contas qualquer pessoa física ou jurídica, pública ou privada, que utilize, arrecade, guarde, gerencie ou administre dinheiros, bens e valores públicos"*. Já o artigo 71, inciso II, atribui ao Tribunal de Contas da União (TCU) a competência para *"julgar as contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos"*, incluindo situações de perda, extravio ou outras irregularidades.

No plano infraconstitucional, a Lei nº 8.112/1990 – que rege os servidores públicos federais – define no artigo 116, inciso VII, que é dever do servidor *"zelar pela economia do material e a conservação do patrimônio público"*. E, de maneira complementar, o artigo 117, inciso II, proíbe expressamente ao servidor *"retirar, sem prévia anuência da autoridade competente, qualquer documento ou objeto da repartição"*.

De forma semelhante, a Lei nº 8.027/1990 reforça, em seu artigo 2º, inciso VI, que os servidores públicos civis têm o dever de *"zelar pela economia do material e pela conservação do patrimônio público"*.

A responsabilidade funcional por bens públicos também é prevista na Lei nº 4.320/1964, norma que rege as finanças públicas. O artigo 75 determina que o controle da execução orçamentária deve abranger *"a fidelidade funcional dos agentes da administração, responsáveis por bens e valores públicos"*. E, segundo o artigo 78, a prestação de contas desses agentes poderá ser exigida *"a qualquer tempo"*, independentemente do encerramento de mandato ou exercício.

A Lei nº 8.429/1992 (Lei de Improbidade Administrativa) trata da responsabilização de agentes públicos que causem prejuízo ao erário ou enriqueçam ilicitamente. O artigo 10 da referida lei considera ato de improbidade *"ação ou omissão dolosa, que enseje, efetiva e comprovadamente, perda patrimonial, desvio, apropriação, malbaratamento ou dilapidação dos bens ou haveres das entidades referidas no art. 1º desta Lei"*. Em especial, o inciso X trata da conduta de *"agir ilicitamente[...] no que diz respeito à conservação do patrimônio público"*.

O Decreto-Lei nº 2.848/1940 (Código Penal Brasileiro), em seu artigo 312, tipifica o crime de peculato como: *"Apropriar-se o funcionário público de dinheiro, valor ou qualquer outro bem móvel, público ou particular, de que tem a posse em razão do cargo, ou desviá-lo, em proveito próprio ou alheio."*

Diante disso, os elementos analisados indicam o não atendimento a normas legais de natureza administrativa, patrimonial e, potencialmente, penal. A inexistência de identificação patrimonial no bem desaparecido, a ausência de registros formais da ocorrência, a indefinição quanto à responsabilidade funcional direta e o silêncio das pessoas consultadas apontam para deficiências relevantes no controle interno e na cultura de responsabilização pela guarda do patrimônio público.

Sendo assim, os fatos narrados no Processo 23294.011871/2025-84 reforçam a necessidade urgente de fortalecer o processo de controle patrimonial, com objetivo de garantir o cumprimento dos dispositivos legais.

c) Recomendações da Controladoria-Geral da União (CGU)

Durante as ações realizadas pela CGU, foram identificadas diversas constatações relacionadas à gestão patrimonial no âmbito do IFPE. As irregularidades e falhas detectadas abrangem aspectos como controles internos, inventário, desfazimento de bens e registros contábeis, refletindo fragilidades nos procedimentos adotados pelas unidades. No quadro a seguir, estão organizadas as principais constatações apontadas pela CGU:

Quadro 1 - Constatações evidenciadas pela CGU relacionadas à gestão patrimonial

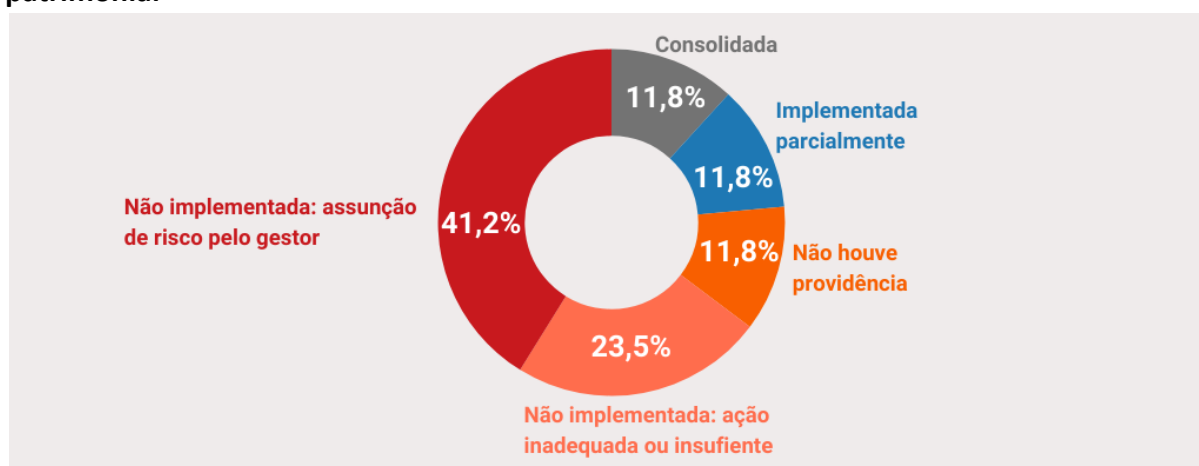
Área Temática	Constatações
Controles Internos na Gestão Patrimonial	• Ausência de atualização dos dados relativos aos próprios nacionais da Entidade. • Deficiência do controle patrimonial do parque de computadores do Campus Recife. • Apurações inexistentes ou ineficazes acerca das ocorrências de danos ao patrimônio do IFPE. • Divergência entre saldos registrados no Siafi e valores constantes no Suap (registro patrimonial da Unidade). • Divergências entre os registros de bens móveis no Siafi e os controles patrimoniais das entidades do MEC.
Inventário Patrimonial	• Deficiências do inventário de bens móveis do Campus Belo Jardim. • Inexistência de inventário de almoxarifado e deficiências do inventário de bens móveis do Campus Pesqueira. • Improriedades constatadas pelas comissões de inventários.
Desfazimento de Bens	• Desfazimento de bens patrimoniais em desacordo com previsão legal.
Registro Contábil de Bens	• Ausência de apropriação e contabilização da depreciação, causando distorção patrimonial. • Deficiências nos procedimentos de depreciação de bens móveis das entidades vinculadas ao MEC.

Fonte: E-cgu, em 11/07/2025

As constatações evidenciam a necessidade de fortalecimento da governança patrimonial na Instituição, com foco na padronização de procedimentos, na correção das inconformidades e na melhoria dos controles existentes. A atuação tempestiva frente a essas falhas é fundamental para assegurar a integridade dos registros patrimoniais e a adequada gestão dos bens públicos sob responsabilidade do IFPE.

Dando continuidade, é importante observar o estágio atual de implementação das medidas relacionadas às recomendações relacionadas à gestão patrimonial emitidas pela CGU. A análise da resposta institucional frente às irregularidades evidenciadas revela o comprometimento da gestão com a resolução das falhas apontadas e permite identificar pontos críticos que ainda demandam atenção. O gráfico a seguir sintetiza a situação das providências adotadas.

Gráfico 01 - Situação das recomendações emitidas pela CGU relacionadas à gestão patrimonial



Fonte: E-cgu, em 11/07/2025.

Conforme demonstrado na imagem, observa-se que a maioria das recomendações (41,2%) não foi tratada, tendo havido a assunção de risco por parte do gestor. Além disso, 23,5% das ações implementadas foram consideradas inadequadas ou insuficientes, e em 11,8% dos casos sequer houve qualquer providência adotada. Esses dados reforçam a fragilidade no tratamento das inconformidades patrimoniais. Apenas 11,8% das recomendações foram implementadas parcialmente. Tal cenário evidencia a necessidade de reforço na atuação dos gestores quanto ao cumprimento das boas práticas de gestão patrimonial e na adoção de medidas corretivas efetivas e tempestivas.

Informações detalhadas sobre o teor de cada recomendação podem ser consultadas no [Apêndice A](#), assim como no sistema e-CGU.

d) Recomendações da Auditoria Interna

A gestão patrimonial no IFPE já foi objeto de várias ações de auditoria interna. Em consulta ao Painel de Auditoria Interna, na aba “Histórico de recomendações”, verifica-se a existência de relatórios que abordaram esse tema nos exercícios 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 e 2023.

Durante a realização desses trabalhos, a equipe de auditoria interna constatou a ocorrência de diversas fragilidades no controle patrimonial. Para melhor compreensão, apresenta-se no quadro a seguir as constatações agrupadas em áreas:

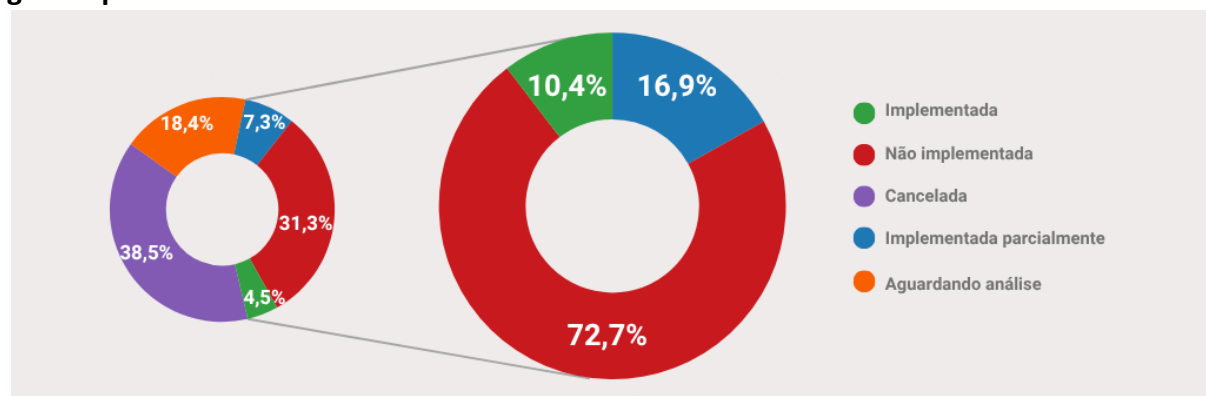
Quadro 2 - Constatações evidenciadas pela auditoria interna relacionadas à gestão patrimonial

Área Temática	Constatações
Controles Internos na Gestão Patrimonial	- Falhas nos controles patrimoniais e de bens agropecuários - Inexistência de manuais e procedimentos padronizados - Deficiências na gestão de semoventes e bens externos (projetos) - Falta de controle sobre bens adquiridos via projetos
Inventário Patrimonial	- Ausência de inventários individualizados e consolidados - Falta de inventário anual de imóveis - Dados patrimoniais desatualizados no SUAP
Desfazimento de Bens	- Desfazimentos sem critérios de oportunidade/conveniência - Falta de formalização e relatórios das comissões - Práticas não uniformizadas entre os campi
Segurança e Armazenamento	- Armazenamento inadequado de materiais - Falta de segurança para bens e pessoas - Ausência de controle de uso e manutenção de veículos e máquinas
Documentação Fiscal e Pagamentos	- Notas fiscais incompletas ou genéricas - Falta de detalhamento de serviços/materiais entregues - Ausência de informação sobre regime tributário da empresa
Governança e Riscos Patrimoniais	- Fragilidades na governança, riscos e controles patrimoniais - Ausência de plano estratégico da área patrimonial
Comissões e Recebimento de Materiais	- Falhas na composição das comissões de recebimento - Bens recebidos sem planejamento ou destinação definida
Registro Contábil de Bens	Ausência de depreciação, reavaliação, amortização, etc.

Fonte: [Painel de Auditoria Interna](#), em 10/07/2025.

Verifica-se, então, que as auditorias realizadas ao longo dos anos demonstraram que a gestão patrimonial do IFPE enfrenta desafios recorrentes, especialmente no que diz respeito à organização dos processos, à ausência de diretrizes claras e à fragilidade dos controles adotados. Essas fragilidades motivaram a emissão de **179 recomendações**, que visam orientar a gestão no fortalecimento dos mecanismos de controle, transparência e eficiência na administração do patrimônio público. O gráfico a seguir apresenta a situação atual dessas recomendações:

Gráfico 02 - Situação das recomendações emitidas pela auditoria interna relacionadas à gestão patrimonial



Fonte: [Painel de Auditoria Interna](#), em 10/07/2025.

Observa-se que apenas 4,5% (8) foram totalmente implementadas até o momento. Além disso, 7,3% (13) foram parcialmente implementadas e 31,3% (56) não foram implementadas. Por fim, 18,4% (33) das recomendações encontram-se “aguardando análise”¹, representando uma importante oportunidade para que a gestão promova melhorias estruturais e preventivas na administração patrimonial, com base em achados já identificados e formalmente comunicados pela Auditoria Interna.

Considerando apenas o subconjunto das recomendações implementadas, parcialmente implementadas e não implementadas, o cenário se torna ainda mais preocupante. Do total, apenas 10,4% foram integralmente cumpridas, enquanto 16,9% apresentaram algum avanço, mas ainda não atendem aos critérios de implementação total. A maior parte, 72,7% das recomendações desta amostra, não foi implementada, conforme evidenciado no gráfico de pizza ampliado. Esses dados apontam para uma baixa efetividade na adoção das providências sugeridas pela Auditoria Interna, o que pode comprometer o aprimoramento dos controles patrimoniais, a segurança dos bens públicos sob guarda da instituição, além de fragilizar a conformidade com os princípios da administração pública, como eficiência, economicidade e legalidade.

Diante desse contexto, é fundamental que a gestão promova ações concretas e tempestivas voltadas à análise e deliberação das 33 recomendações que se encontram atualmente com o status de “aguardando análise”. Essas recomendações representam uma oportunidade de corrigir falhas estruturais, aprimorar os controles internos e reduzir riscos recorrentes já apontados pela auditoria.

Postergar o tratamento dessas recomendações pode não apenas prolongar vulnerabilidades operacionais, mas também refletir negativamente na capacidade institucional de responder aos desafios de integridade, transparência e responsabilidade na gestão do patrimônio público.

Conclusão

Diante do exposto, e considerando a recorrência histórica de constatações relacionadas à fragilidade no controle patrimonial; o baixo índice de implementação das recomendações anteriormente expedidas pela Auditoria Interna; a natureza estrutural dos problemas diagnosticados e o fato de que **novas ações de auditoria sobre a mesma temática não acrescentariam elementos inéditos à compreensão do problema**, mas sim reforçariam a necessidade de ação gerencial.

Nesse sentido, recomenda-se, ao Gabinete da Reitoria, o estabelecimento de um plano de ação específico para análise dessas pendências, com designação de responsáveis, prazos definidos e registro das decisões adotadas, a fim de garantir o devido encaminhamento e fortalecer a cultura de controle e governança na Instituição.

¹ Refere-se às recomendações que ainda não passaram por avaliação da Auditoria Interna. Isso significa que, embora a gestão possa já ter adotado alguma providência, o processo de monitoramento segue em aberto até que a auditoria analise e valide oficialmente as ações realizadas.

Ademais, entende-se ser mais adequado o encaminhamento do presente processo ao Comitê de Governança, Riscos e Controles (CGRC), considerando suas competências regimentais, especialmente:

- Institucionalizar estruturas adequadas de governança, gestão de riscos e controles internos (inciso II);
- Garantir a aderência às normas legais e promover práticas de conduta e responsabilidade na prestação de contas e na efetividade das informações (incisos IV e VI);
- Supervisionar o mapeamento de riscos que possam comprometer a prestação dos serviços públicos (inciso VIII);
- Liderar e supervisionar a institucionalização dos controles internos e oferecer o suporte necessário à sua efetiva implementação (inciso IX);
- Monitorar as recomendações deliberadas pelo próprio Comitê (inciso XII).

Sendo assim, sugere-se o encaminhamento do presente processo à Controladoria do IFPE, para que submeta o tema à apreciação do Comitê de Governança, Riscos e Controles (CGRC), a fim de que essa instância delibere sobre a necessidade de adoção de medidas corretivas e estruturantes no âmbito da gestão patrimonial da Instituição.

Nota Técnica elaborada pela auditora Wenia Ventura de Farias Caldas SIAPE nº 2746091 e revisada pelo auditor Emerson da Costa Melo, SIAPE nº 2868378.

Recife-PE, 21 de julho de 2025.

Emerson da Costa Melo
Titular da Unidade de Auditoria Interna do IFPE (em exercício)
SIAPE 2868378

Apêndice A - Recomendações da CGU relacionadas à gestão patrimonial²

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da Recomendação	Documento	Unidade	Constatação	Recomendação
1	796261	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 224774	PROAD/IFPE	Ausência de atualização dos dados relativos aos próprios nacionais da Entidade. Inobservância a determinação do TCU e a recomendação da CGU.	Compatibilizar os registros constantes no SPIU e no Inventário de Bens Imóveis, promovendo, inclusive, a individualização dos imóveis residenciais com implementação de RIPS de utilização para cada um deles, ou seja, um RIP patrimonial para toda área, subdividido em diversas utilizações.
2	807993	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 243998	CORREG/IFPE	Deficiências do inventário de bens móveis do Campus Belo Jardim.	Apresentar os resultados da tempestiva apuração de responsabilidade pelo desaparecimento/perda de três revólveres de responsabilidade do Campus Belo Jardim, considerando inclusive a natureza desse material (arma de fogo), bem como a comunicação tempestiva às autoridades competentes (Polícia Federal) quanto à perda desses bens.
3	807994	Concluído	Não implementada: Ação inadequada ou insuficiente	Relatório de Auditoria 243998,	IFPE	Deficiência do controle patrimonial do parque de computadores do Campus Recife.	Ao Campus Recife: implantar controles patrimoniais efetivos sobre os equipamentos de informática com vistas a subsidiar a manutenção do parque atual e o planejamento de novas aquisições.
4	807996	Concluído	Implementada parcialmente	Relatório de Auditoria 243998,	IFPE	Inexistência de inventário de almoxarifado e deficiências do inventário de bens móveis do Campus Pesqueira.	Ao Campus Pesqueira: promover o desfazimento dos bens irrecuperáveis, antieconômicos e ociosos.
5	808015	Concluído	Não implementada: Ação inadequada ou insuficiente	Relatório de Auditoria 201504215,	IFPE	Apurações inexistentes ou ineficazes acerca das ocorrências de danos ao patrimônio do IFPE.	Apurar se houve responsabilidade da(s) empresa(s) prestadora(s) de serviços de vigilância no Campus Recife do IFPE, nos exercícios de 2011 e 2012, quanto às ocorrências dos furtos, roubos e extravios de bens do patrimônio dessa unidade no período.
6	808019	Concluído	Implementada parcialmente	Relatório de Auditoria 201411650,	IFPE	-	Promover o levantamento e registro de todos os bens existentes e em uso no IFPE e que ainda não foram contabilizados, para cada Departamento, Diretoria e Campus do IFPE.
7	808020	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 201411650,	IFPE	-	Apurar efetivamente todos os casos de desaparecimento ou não localização de bens identificados pela Auditoria Interna bem como aqueles de conhecimento de cada Departamento, Diretoria e Campus do IFPE. Na apuração, elaborar relatório analítico dos bens e respectivos valores patrimoniais.
8	808025	Concluído	Não implementada: Ação inadequada ou insuficiente	Anexo ao Of 4019-Nota de Auditoria Nº 201504209/01 2016 / PE/NAC1	IFPE	-	O Campus Recife, após a instalação dos equipamentos, deverá encaminhar comprovação quanto à efetiva utilização desses ativos.
9	808026	Concluído	Não implementada: Ação inadequada ou insuficiente	Relatório de Auditoria 201504209,	IFPE	Desfazimento de bens patrimoniais em desacordo com previsão legal	Apurar responsabilidades em relação ao desfazimento de bens patrimoniais em desacordo com previsão legal.
10	808027	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 201504209,	PROAD/IFPE	Ausência de apropriação e contabilização da depreciação, causando distorção patrimonial	Promover os ajustes no sistema SUAP de modo a garantir o registro da depreciação, amortização ou exaustão de seus bens patrimoniais, incorporando esses resultados ao SIAFI.

² Fonte: [e-CGU](#), em 11/07/2025.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da Recomendação	Documento	Unidade	Constatação	Recomendação
11	808028	Concluído	Consolidada em outra recomendação similar	Relatório de Auditoria 201504209,	IFPE	Divergência entre saldos registrados no Siafi e valores constantes no Suap (registro patrimonial da Unidade)	Elaborar plano de ação onde estabeleça objetivos, procedimento e prazos para a regularização das divergência de saldos.
12	808029	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 201504209,	IFPE	Impropriedades constatadas pelas comissões de inventários	Adotar as medidas administrativas para localização dos bens e, caso não obtenha êxito, proceder à apuração de responsabilidades.
13	808030	Concluído	Consolidada em outra recomendação similar	Relatório de Auditoria 201504209,	IFPE	Impropriedades constatadas pelas comissões de inventários	Incluir no SUAP os bens que foram localizados e que não estão registrados nesse sistema, atentando para as diretrizes definidas no Manual de Procedimentos Patrimoniais no tocante aos registros patrimoniais.
14	808054	Concluído	Não houve providência	Relatório de Auditoria 201701545,	PRODIN/IFPE	Ausência de Regimento Interno sobre o EaD no IFPE.	Concluir a elaboração e aprovação, em prazo não superior a 180 dias, de regimento interno acerca das funções, atribuições e responsabilidades dos setores e servidores (inclusive docentes) responsáveis pela condução do ensino à distância no IFPE, contendo inclusive disciplinamento da atuação dos docentes, critérios e prazos para ações de articulação entre a Rede e-Tec/UAB e as coordenações de curso, e para elaboração de conteúdos, mídias e trilhas midiáticas a serem utilizadas nos cursos, definição dos gastos que podem ser realizados com recursos do EaD, definição de prazos mínimo e máximo de conclusão dos cursos pelos discentes, definição das fontes de financiamento do ensino EaD, estabelecimento de controle e registro dos bens e acervo destinados às atividades do EaD (próprios e de terceiros), definição dos critérios para escolha dos cursos e dos polos presenciais, etc, observando, também a classificação de cargos definida no art. 4º da Portaria nº 183, de 21 de outubro de 2016, alterada pela Portaria nº 15, de 23 de janeiro de 2017, ambas da CAPES, inclusive quanto à exigência de formação e de tempo de experiência mínimos para recebimento de bolsas.
15	925941	Concluído	Não houve providência	Nota de Auditoria nº 1/2021 - #899331	PROAD/IFPE	Risco de aquisição em período muito anterior a necessidade de utilização (considerando a pandemia do Covid-19), considerando a necessidade de testes de aceitação e o tempo de início de contagem da garantia.	Que a efetiva aquisição dos equipamentos oriundos da Ata do Pregão Eletrônico nº 01/2020 - SRP (Processo Administrativo nº 23735.010567.2020-57) - UG 155228, seja realizada quando do retorno de todas as atividades presenciais; ou que faça constar dos documentos de solicitação (ordem de fornecimento de bens) a justificativa para a aquisição do item durante o período de suspensão das aulas presenciais e da realização de trabalho remoto parcial/total pelos servidores. Na justificativa, levar em consideração os equipamentos existentes na Entidade.
16	1453199	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 1112626	IFPE	Divergências entre os registros de bens móveis no Siafi e os controles patrimoniais das entidades do MEC	Promover os ajustes necessários para a conciliação das contas de bens móveis no Siafi com os dados de seus sistemas de controle patrimonial.
17	1453514	Concluído	Não implementada: Assunção de risco pelo gestor	Relatório de Auditoria 1112626	IFPE	Deficiências nos procedimentos de depreciação de bens móveis das entidades vinculadas ao MEC	Contabilizar a depreciação dos bens móveis da forma estabelecida no MCASP 9ª Edição e na Macrofunção Siafi 020330.

Apêndice B - Recomendações da Auditoria Interna relacionadas à gestão patrimonial³

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
1	924540	Finalizado	Não implementada	RA	5	2014	1112	Fragilidades no Sistema de Controle Patrimonial	2	Pesqueira	Elaborar e implementar normas internas de controle, movimentação e guarda de bens patrimoniais, nas quais conste o detalhamento de rotinas e procedimentos padronizados.
2	924541	Finalizado	Cancelada	RA	5	2014	1113	Deficiências nos controles relacionados aos bens e almoxarifado	1	Pesqueira	Providenciar a adequada armazenagem dos materiais, em atendimento ao disposto no item 4 da IN SEDAP 205/88 e que seja realizado anualmente pela gestão do Campus Pesqueira o Inventário Físico de Bens Móveis por ser o meio de controle necessário para salvaguardar os interesses da instituição no tocante aos equipamentos e materiais permanentes em uso.
3	924545	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	5	2014	1114	Fragilidades na Gestão Patrimonial no que concerne aos controles relacionados à segurança patrimonial e de pessoas na unidade	1	Pesqueira	Elaborar e implantar Política de Segurança Patrimonial no Campus, contemplando medidas para minimizar os riscos de incêndio, existência de instalações elétricas inadequadas, melhorar os acessos às dependências do campus e salvaguardar os bens patrimoniais.
4	924574	Finalizado	Não implementada	RA	6	2014	1112	Fragilidades na gestão patrimonial, no que concerne a segurança, armazenamento e utilização dos bens	1	Barreiros	Atender a recomendação 01, constatação 01, do Relatório 001.2013 - Gestão Patrimonial – Campus Barreiros, que descreve: Recomenda-se ao Campus Barreiros que proceda a elaboração de normas internas de controle, movimentação e guarda de bens patrimoniais, estabelecendo rotinas e procedimentos padronizados. Destacamos também, a necessidade de avaliação dos locais de guarda de bens patrimoniais, com o objetivo de restringir o acesso de servidores e terceiros alheios ao Setor de Patrimônio.
5	924578	Finalizado	Não implementada	RA	6	2014	1112	Fragilidades na gestão patrimonial, no que concerne a segurança, armazenamento e utilização dos bens	2	Barreiros	Promover a reparação das fragilidades físicas em relação à segurança dos bens patrimoniais, de forma a reforçar a segurança através de mecanismos que garantam a proteção contra roubos e furtos.

³ Fonte: [Painel de Auditoria Interna](#), em 10/07/2025.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
6	924580	Finalizado	Cancelada	RA	6	2014	1112	Fragilidades na gestão patrimonial, no que concerne a segurança, armazenamento e utilização dos bens	3	Barreiros	Fazer um levantamento dos bens ociosos, que se encontram nos setores sem a sua devida utilização, para que sejam tomadas providências necessárias, como a correta utilização dos mesmos ou a redistribuição para outros setores. Assim como, promover a avaliação dos bens em locais inadequados, no sentido de identificar se são ociosos, recuperáveis, antieconômicos ou irrecuperáveis, dando um destino adequado a cada um deles, como dispõe o Decreto n.º 99.658/90.
7	924583	Finalizado	Implementada	RA	6	2014	1112	Fragilidades na gestão patrimonial, no que concerne a segurança, armazenamento e utilização dos bens	4	Barreiros	Efetivar o planejamento na aquisição dos bens patrimoniais de forma a fundamentar o quantitativo solicitado, avaliando às reais necessidades, efetuando o melhor aproveitamento e evitando possíveis desperdícios.
8	924655	Finalizado	Cancelada	RA	6	2014	1119	Fragilidade no sistema de controle no Almoxarifado, no que tange ao lançamento de informações no SUAP e a ausência de inventário atualizado	2	Barreiros	Concluir o Inventário de Bens Móveis e Imóveis de 2013 do IFPE – Campus Barreiros e a respectiva conciliação contábil.
9	924691	Finalizado	Implementada	RA	9	2014	1116	Fragilidades nos controles internos relacionados à Gestão Patrimonial	1	Belo Jardim	Reiterar às recomendações constantes no Relatório 001.2013, de 02 de julho de 2013, sobre o Campus Belo Jardim, quanto ao controle interno de bens associados ao Setor de Patrimônio e Almoxarifado, no que concerne a: “Providenciar a elaboração de normas internas de controle, movimentação e guarda de bens patrimoniais, no qual constem o detalhamento de rotinas e procedimentos padronizados.”
10	924696	Finalizado	Implementada	RA	9	2014	1116	Fragilidades nos controles internos relacionados à Gestão Patrimonial	2	Belo Jardim	Registrar no Sistema Unificado de Administração - SUAP as transferências de bens entre os setores do Campus e a carga patrimonial atualizada correspondente a cada servidor.
11	924938	Finalizado	Cancelada	RA	15	2014	1115	Fragilidades no atendimento das orientações contidas nos pareceres jurídicos dos aditivos contratuais, sem a devida justificativa do gestor pelo não atendimento	2	Recife	Nas próximas contratações, observar os procedimentos administrativos básicos para a realização de pesquisa de preços para a aquisição de bens e serviços em geral previstos na IN SLTI/MPOG 05/2014.
12	924940	Finalizado	Cancelada	RA	15	2014	11115	Fragilidades no detalhamento dos documentos fiscais referentes à execução do contrato de manutenção de veículos	1	Recife	Abster-se de aceitar/atestar Nota Fiscal/Fatura apresentada pela contratada sem o devido detalhamento/especificação dos serviços prestados e/ou bens adquiridos na manutenção de veículos.
13	924942	Finalizado	Cancelada	RA	15	2014	11117	Realização de despesas sem cobertura contratual, referente à aquisição de equipamentos e serviços não compreendidos como manutenção veicular	1	Recife	Abster-se de realizar aquisição de bens e serviços que não estejam compreendidos no objeto contratual.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
14	925235	Finalizado	Implementada	RA	16	2014	1117	Ausência de justificativa para os quantitativos a serem contratados	1	Belo Jardim	Reiterar a Recomendação Nº 01 do Relatório da CGU OS 201112127: Constatação Nº 001, nestes termos: "Que o IFPE acoste aos autos dos processos de aquisição de bens justificativa da quantidade a ser contratada, nos moldes da Orientação Normativa NAI-MG nº. 52/2209."
15	925287	Finalizado	Cancelada	RA	17	2014	1115	Ausência de fundamentação para os quantitativos das aquisições realizadas.	1	Pesqueira	Atentar para o teor das recomendações exaradas pela CGU que seguem abaixo transcritas: Recomendação No 500 do item 2.1.1.3.10 do relatório CGU/OS 221486: Abster-se de realizar licitações sem a devida fundamentação, incluindo na justificativa a apresentação de memória de cálculo que fundamente a necessidade da quantidade de insumos a ser adquirida, em observância ao art. 25, § 7o da Lei no 8.666/93. Recomendações no 002 do item 2.1.2.3 e 001 do item 2.1.2.10 do relatório No CGU / OS 224774: Que às aquisições realizadas pela Entidade, sejam precedidas de justificativas da sua real necessidade; e Que a Entidade atue de forma a exigir que a definição da quantidade de produtos a serem adquiridos seja justificada mediante elaboração de memória de cálculo, a qual deve constar nos autos do processo. Recomendação no 001 do item 1.1.1.1 do relatório no CGU / OS 201112127: "Que o IFPE acoste aos autos dos processos de aquisição de bens justificativa da quantidade a ser contratada, nos moldes da Orientação Normativa NAI-MG no. 52/2209." Recomendação no 001 do item 1.1.1.1 do Relatório da CGU OS 254721: Recomendamos que para a caracterização da necessidade da compra, inclua no processo às diversas requisições do material dos setores requisitantes, com a devida quantidade e caracterização do objeto e a finalidade a que se destina o bem adquirido, cumprindo o inciso II , § 7o do Art. 15 da Lei 8.66/93.
16	925755	Finalizado	Implementada	RA	1	2014	1111	Armazenamento inadequado de materiais de consumo e materiais permanentes	1	Recife	Ultimar o cumprimento da Instrução Normativa SEDAP n.o 205/88, item 4 e 4.1, que dispõe sobre a armazenagem dos materiais estocados, visando à salvaguarda dos bens da entidade, como também, o que descreve a Lei n.o 8.666/93, em seu art. 15, §7o, item III.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
17	925757	Finalizado	Não implementada	RA	1	2014	1111	Armazenamento inadequado de materiais de consumo e materiais permanentes	2	Recife	Estabeleça comissão de recebimento dos bens adquiridos através do Pregão Eletrônico n.º 08/2012, com base no §8º do art. 15 da Lei n.º 8.666/93, e que a mesma emita relatório circunstanciado sobre o possíveis danos ocasionados em razão da exposição de ameaças climáticas (chuva) do material armazenado de forma inadequada.
18	925767	Finalizado	Não implementada	NA	1	2014	1111	Armazenamento inadequado de materiais de consumo e materiais permanentes	1	Barreiros	Relatório de Auditoria n.º 001/2014 - No Constatação: 1.1.1.1 – N.º Recomendação: 1 Ultime o cumprimento da Instrução Normativa SEDAP n.º 205/88, item 4 e 4.1, que dispõe sobre a armazenagem dos materiais estocados, visando à salvaguarda dos bens da entidade, como também, o que descreve a Lei n.º 8.666/93, em seu art. 15, §7º, item III.
19	925773	Finalizado	Cancelada	NA	1	2014	1111	Armazenamento inadequado de materiais de consumo e materiais permanentes	2	Barreiros	Efetivar o planejamento na aquisição dos bens patrimoniais de forma a fundamentar o quantitativo solicitado, avaliando às reais necessidades, efetuando o melhor aproveitamento e evitando possíveis desperdícios.
20	926218	Finalizado	Não implementada	RA	2	2015	1112	Fragilidades nos controles relacionados à Gestão de bens e equipamentos, Segurança patrimonial e de Pessoas na unidade	3	Vitória de Santo Antão	Promover a devida apuração acerca dos furtos dos bens, registrados no SUAP, sob patrimônio nº 123890 e nº 80221.
21	926359	Finalizado	Não implementada	RA	5	2015	1111	Fragilidades na composição da justificativa para a devida fundamentação dos quantitativos estimados pelo Órgão Participante.	1	Garanhuns	Proceder a adequada fundamentação da necessidade dos bens/serviços a serem adquiridos, mediante a realização de estudos/levantamentos de suas reais necessidades.
22	926865	Finalizado	Implementada	RA	8	2015	11113	Fragilidade no que concerne a existência de contrato formalizado e designação de fiscal de contrato.	1	Afogados da Ingazeira	Proceder a formalização contratual nos termos do art. 62 da Lei 8666/93, como segue: O instrumento de contrato é obrigatório nos casos de concorrência e de tomada de preços, bem como nas dispensas e inexigibilidades, sendo facultado nos casos de compra com entrega imediata e integral dos bens adquiridos, dos quais não resultem obrigações futuras, inclusive assistência técnica.
23	926867	Finalizado	Não implementada	RA	8	2015	1211	Fragilidade no detalhamento do material entregue ou serviços executados constantes na Nota Fiscal ou Fatura	1	Afogados da Ingazeira	Conferir, antes de encaminhar para pagamento, se os bens e serviços estão devidamente detalhados, de acordo com firmado em contrato.
24	927007	Finalizado	Cancelada	RA	13	2015	1123	Ausência de inventário anual de bens imóveis do exercício 2014.	1	Caruaru	Realizar o inventário anual de bens imóveis.
25	927010	Finalizado	Cancelada	RA	13	2015	1123	Ausência de inventário anual de bens imóveis do exercício 2014.	2	Caruaru	Concluir o inventário anual de bens imóveis, dentro do prazo que permita a devida conciliação com a contabilidade no encerramento do exercício.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
26	927085	Finalizado	Implementada	RA	14	2015	1117	Fragilidade na medição dos quantitativos dos módulos de circulação coberta efetivamente executados fornecidos	2	Pesqueira	Instituir, por meio do setor de gestão de contratos, mecanismos de acompanhamento da execução contratual com o propósito de verificar a compatibilidade entre o executado e os termos contidos na avença, com vistas a impossibilitar o pagamento de bens e serviços em desconformidade com o pactuado.
27	927269	Finalizado	Cancelada	RA	15	2015	11112	Contratação de empresas cuja atividade econômica é incompatível com o objeto licitado e indícios de subcontratação	2	Afogados da Ingazeira	Abster-se de contratar com empresas que, quando necessário, não apresentem os bens que serão disponibilizados à Entidade, a fim de evitar a possibilidade da ocorrência de subcontratação.
28	927415	Finalizado	Não implementada	RA	17	2015	1112	Fragilidade nos controles internos e acompanhamentos relativos à área de gestão patrimonial do IFPE - Campus Recife	1	Recife	Estruturar e organizar o Setor de Patrimônio do Campus Recife, criando mecanismos de controle sobre os bens imobiliários.
29	927416	Finalizado	Cancelada	RA	17	2015	1113	Ausência de indícios da elaboração do inventário anual de bens imóveis no exercício 2014	1	Recife	Elaborar o inventário anual de bens imóveis do Campus Recife, possibilitando, inclusive, a conciliação dos saldos das rubricas com a contabilidade, quando do encerramento do exercício.
30	927513	Finalizado	Cancelada	RA	4	2015	1116	Fragilidades no Sistema de controle do Almoxarifado	1	Afogados da Ingazeira	Proceder à avaliação dos mecanismos de controle do Setor de Almoxarifado, principalmente em relação à manipulação, movimentação e armazenamento dos bens;
31	927914	Finalizado	Não implementada	RA	18	2015	1114	Fragilidade no que concerne a solicitação da contratação e a justificativa da real necessidade	3	Pesqueira	Formular às solicitações de aquisições de bens a partir de especificações condizentes com às demandas próprias da Entidade.
32	930530	Finalizado	Não implementada	RA	12	2016	1111	Fragilidade na composição e justificativa para a devida fundamentação dos quantitativos estimados nos processos de compras do IFPE – Campus Recife.	1	Recife	Proceder à adequada composição e justificativa da necessidade dos bens/serviços a serem adquiridos, mediante a realização de estudos das reais necessidades do IFPE – Campus Recife.
33	930562	Finalizado	Não implementada	RA	12	2016	1115	Fragilidade na atuação e composição da comissão de recebimento e ateste das camisas de fardamento adquiridos pelo IFPE – Campus Recife, através da Portaria nº 094 2016-DGCR de 15 02 2016.	1	Recife	Determinar o fiel cumprimento das atribuições conferidas e designadas aos servidores que compõem às comissões de recebimento e ateste dos bens e serviços adquiridos pelo IFPE, bem como assegurar a participação de todos os membros da comissão quando do recebimento dos bens e serviços, conforme preconiza o Art. 15 §8º da Lei de Licitações nº 8.666/93.
34	930566	Finalizado	Não implementada	RA	12	2016	1116	Fragilidade na política do recebimento dos bens adquiridos contratados pelo IFPE Campus Recife, evitando a ociosidade dos bens, proporcionando uma destinação eficiente e segura.	1	Recife	Elaborar procedimento para o recebimento dos bens adquiridos / contratados pelo IFPE - Campus Recife, assegurando o pronto atendimento às demandas estimadas pela Gestão, evitando a ociosidade dos bens, proporcionando uma destinação eficiente e segura.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
35	931384	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1112	Inexistência de manual de procedimentos relativo aos controles de bens agropecuários, devidamente formalizado e utilizado pelos três Campi Agrícolas do IFPE.	1	Barreiros	Elaborar, com a participação dos três Campi Agrícolas do IFPE, manual de procedimentos relativo aos controles de bens agropecuários.
36	931407	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1114	Ausência de procedimentos de controle para utilização e manutenção das máquinas, equipamentos e veículos, comprometendo o bom funcionamento das UEP's no alcance da missão da instituição.	2	Barreiros	Elaborar e implementar plano/política de manutenção dos laboratórios/unidades educativas de produção que contemple às máquinas, equipamentos, veículos e instalações, conforme determina a Resolução do CONSUP nº 16/2014, bem como criar rotina de registros de qualquer irregularidade ocorrida com esses bens, em atenção ao que dispõe os itens 10.1 e 10.2 da IN 205/88.
37	931412	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1114	Ausência de procedimentos de controle para utilização e manutenção das máquinas, equipamentos e veículos, comprometendo o bom funcionamento das UEP's no alcance da missão da instituição.	3	Barreiros	Avaliar às condições dos locais de guarda e armazenamento das máquinas, equipamentos e veículos, de forma a promover a reparação das fragilidades físicas no que concerne à segurança e integridade dos bens patrimoniais.
38	932028	Finalizado	Não implementada	RA	6	2016	1112	Fragilidade no tocante à ordem cronológica dos atos administrativos que embasam a execução da despesa, bem como ausência destes atos exigidos no processo (atesto do fiscal).	1	Pesqueira	Viabilizar orientação e capacitação aos fiscais de contratos, instruindo-os a acostar aos processos de pagamentos da entidade, tempestivamente, o devido atesto nas notas fiscais de prestação de serviços ou fornecimento de bens, para posterior realização de pagamento da despesa pública.
39	932029	Finalizado	Não implementada	RA	6	2016	1113	Fragilidade no tocante à informação, nos processos de pagamento, da condição de optante pelo regime do Simples Nacional.	1	Pesqueira	Acostar aos processos de pagamentos da entidade, a consulta ao site da Receita Federal, relativa à opção dos prestadores de serviços ou fornecedores de bens pelo regime tributário diferenciado, simplificado e favorecido previsto na Lei Complementar no 123, de 14.12.2006, o Simples Nacional, bem como, fazer constar no processo, a declaração de apresentação obrigatória por parte da pessoa jurídica, que exige o Artigo 6o da IN RFB 1.234/2012.
40	932148	Finalizado	Cancelada	RA	7	2016	1115	Deficiência nos mecanismos de controle (gerencial, patrimonial e de registros contábeis) para o acompanhamento das entradas, saídas, perdas, descartes, furtos e baixa de bens agropecuários, bem como o acompanhamento evolutivo dos semoventes.	15	Belo Jardim	Requisitar da Diretoria de Avaliação e Desenvolvimento de Tecnologias (DADT), ou outro órgão responsável, a inclusão de um módulo de produção interna no SUAP, de forma a permitir a inserção e requisição dos bens produzidos pelos Campi via sistema.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
41	932160	Finalizado	Cancelada	RA	7	2016	1116	Deficiência no controle gerencial e contábil dos bens agropecuários.	2	Barreiros	Atender a Recomendação 1, da Constatação 2.1.2.2 do Relatório de Auditoria nº: 201504209 da CGU: "Promover os ajustes no sistema SUAP de modo a garantir o registro da depreciação, amortização ou exaustão de seus bens patrimoniais, incorporando esses resultados ao SIAFI".
42	932163	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1117	Fragilidades nos controles utilizados pelo Setor de Patrimônio no gerenciamento dos semoventes.	1	Barreiros	Formalizar e implementar procedimento, com a participação dos três Campi Agrícolas do IFPE, voltado ao controle patrimonial dos bens agropecuários, padronizando às rotinas de incorporação, acompanhamento e baixa dos semoventes, definindo, também, às atribuições dos setores envolvidos, em especial, da Coordenação Geral de Produção e do Setor de Patrimônio.
43	932255	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1118	Fragilidades nos controles relacionados aos registros patrimoniais e contábeis da destinação dos excedentes de produção.	3	Barreiros	Fortalecer os controles relacionados ao gerenciamento e registro da destinação dos excedentes de produção (UEP, refeitório, venda e doação), de modo que todos os bens produzidos e/ou reproduzidos na Unidade estejam registrados, sendo possível identificar com clareza sua localização e/ou destinação de maneira que não haja divergências entre os registros nas UEP's e os registros encaminhados à Contabilidade/Patrimônio/Almoxarifado.
44	935430	Finalizado	Cancelada	RA	7	2016	1116	Deficiência no controle gerencial e contábil dos bens agropecuários.	2	Belo Jardim	Atender a Recomendação 1, da Constatação 2.1.2.2 do Relatório de Auditoria nº: 201504209 da CGU: "Promover os ajustes no sistema SUAP de modo a garantir o registro da depreciação, amortização ou exaustão de seus bens patrimoniais, incorporando esses resultados ao SIAFI".
45	935440	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1112	Inexistência de manual de procedimentos relativo aos controles de bens agropecuários, devidamente formalizado e utilizado pelos três Campi Agrícolas do IFPE.	1	Belo Jardim	Elaborar, com a participação dos três Campi Agrícolas do IFPE, manual de procedimentos relativo aos controles de bens agropecuários.
46	935443	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1114	Ausência de procedimentos de controle para utilização e manutenção das máquinas, equipamentos e veículos, comprometendo o bom funcionamento das UEP's no alcance da missão da instituição.	2	Belo Jardim	Elaborar e implementar plano/política de manutenção dos laboratórios/unidades educativas de produção que contemple às máquinas, equipamentos, veículos e instalações, conforme determina a Resolução do CONSUP nº 16/2014, bem como criar rotina de registros de qualquer irregularidade ocorrida com esses bens, em atenção ao que dispõe os itens 10.1 e 10.2 da IN 205/88.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
47	935445	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1114	Ausência de procedimentos de controle para utilização e manutenção das máquinas, equipamentos e veículos, comprometendo o bom funcionamento das UEP's no alcance da missão da instituição.	3	Belo Jardim	Avaliar às condições dos locais de guarda e armazenamento das máquinas, equipamentos e veículos, de forma a promover a reparação das fragilidades físicas no que concerne à segurança e integridade dos bens patrimoniais.
48	935845	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1117	Fragilidades nos controles utilizados pelo Setor de Patrimônio no gerenciamento dos semoventes.	1	Belo Jardim	Formalizar e implementar procedimento, com a participação dos três Campi Agrícolas do IFPE, voltado ao controle patrimonial dos bens agropecuários, padronizando às rotinas de incorporação, acompanhamento e baixa dos semoventes, definindo, também, às atribuições dos setores envolvidos, em especial, da Coordenação Geral de Produção e do Setor de Patrimônio.
49	935886	Finalizado	Implementada	RA	7	2016	1118	Fragilidades nos controles relacionados aos registros patrimoniais e contábeis da destinação dos excedentes de produção.	3	Belo Jardim	Fortalecer os controles relacionados ao gerenciamento e registro da destinação dos excedentes de produção (UEP, refeitório, venda e doação), de modo que todos os bens produzidos e/ou reproduzidos na Unidade estejam registrados, sendo possível identificar com clareza sua localização e/ou destinação de maneira que não haja divergências entre os registros nas UEP's e os registros encaminhados à Contabilidade/Patrimônio/Almoxarifado.
50	936183	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1115	Deficiência nos mecanismos de controle (gerencial, patrimonial e de registros contábeis) para o acompanhamento das entradas, saídas, perdas, descartes, furtos e baixa de bens agropecuários, bem como o acompanhamento evolutivo dos semoventes.	15	DADT	Requisitar da Diretoria de Avaliação e Desenvolvimento de Tecnologias (DADT), ou outro órgão responsável, a inclusão de um módulo de produção interna no SUAP, de forma a permitir a inserção e requisição dos bens produzidos pelos Campi via sistema.
51	936211	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1112	Inexistência de manual de procedimentos relativo aos controles de bens agropecuários, devidamente formalizado e utilizado pelos três Campi Agrícolas do IFPE.	1	Vitória de Santo Antão	Elaborar, com a participação dos três Campi Agrícolas do IFPE, manual de procedimentos relativo aos controles de bens agropecuários.
52	936237	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1114	Ausência de procedimentos de controle para utilização e manutenção das máquinas, equipamentos e veículos, comprometendo o bom funcionamento das UEP's no alcance da missão da instituição.	2	Vitória de Santo Antão	Elaborar e implementar plano/política de manutenção dos laboratórios/unidades educativas de produção que contemple às máquinas, equipamentos, veículos e instalações, conforme determina a Resolução do CONSUP nº 16/2014, bem como criar rotina de registros de qualquer irregularidade ocorrida com esses bens, em atenção ao que dispõe os itens 10.1 e 10.2 da IN 205/88.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
53	936239	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1114	Ausência de procedimentos de controle para utilização e manutenção das máquinas, equipamentos e veículos, comprometendo o bom funcionamento das UEP's no alcance da missão da instituição.	3	Vitória de Santo Antão	Avaliar às condições dos locais de guarda e armazenamento das máquinas, equipamentos e veículos, de forma a promover a reparação das fragilidades físicas no que concerne à segurança e integridade dos bens patrimoniais.
54	936283	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1115	Deficiência nos mecanismos de controle (gerencial, patrimonial e de registros contábeis) para o acompanhamento das entradas, saídas, perdas, descartes, furtos e baixa de bens agropecuários, bem como o acompanhamento evolutivo dos semoventes.	13	Vitória de Santo Antão	Cumprir a determinação do TCU, nos termos do Acórdão 3287/2006 Segunda Câmara, visando a efetiva participação do Almoxarifado quanto à gestão, guarda e distribuição dos produtos originados nas UEPs, observando o princípio de segregação de funções. "9.5.7.1. controlar e registrar os produtos e/ou bens que são gerados nas Unidades Educativas de Produção UEPs, procedendo aos registros no almoxarifado da Escola e observando os procedimentos da legislação referente à espécie (alínea "c", item 7.4.1 da IN/SEDAP nº 205/88 c/c o art. 93 da Lei nº 4.320/64);"
55	936289	Finalizado	Cancelada	RA	7	2016	1116	Deficiência no controle gerencial e contábil dos bens agropecuários.	2	Vitória de Santo Antão	Atender a Recomendação 1, da Constatação 2.1.2.2 do Relatório de Auditoria nº: 201504209 da CGU: "Promover os ajustes no sistema SUAP de modo a garantir o registro da depreciação, amortização ou exaustão de seus bens patrimoniais, incorporando esses resultados ao SIAFI".
56	936291	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1117	Fragilidades nos controles utilizados pelo Setor de Patrimônio no gerenciamento dos semoventes.	1	Vitória de Santo Antão	Formalizar e implementar procedimento, com a participação dos três Campi Agrícolas do IFPE, voltado ao controle patrimonial dos bens agropecuários, padronizando às rotinas de incorporação, acompanhamento e baixa dos semoventes, definindo, também, às atribuições dos setores envolvidos, em especial, da Coordenação Geral de Produção e do Setor de Patrimônio.
57	936655	Finalizado	Não implementada	RA	7	2016	1118	Fragilidades nos controles relacionados aos registros patrimoniais e contábeis da destinação dos excedentes de produção.	3	Vitória de Santo Antão	Fortalecer os controles relacionados ao gerenciamento e registro da destinação dos excedentes de produção (UEP, refeitório, venda e doação), de modo que todos os bens produzidos e/ou reproduzidos na Unidade estejam registrados, sendo possível identificar com clareza sua localização e/ou destinação de maneira que não haja divergências entre os registros nas UEP's e os registros encaminhados à Contabilidade/Patrimônio/Almoxarifado.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
58	929377	Finalizado	Cancelada	RA	2	2017	1119	Determinar que a Gestão do Campus Recife que apresente às informações solicitadas pela unidade de Auditoria Interna de forma tempestiva e completa, seguindo a orientação do item 9.2.1.2.2 do Acórdão n.º 577/2010 – TCU – Plenário.	1	Paulista	Elaborar e implementar um plano emergencial para acondicionar os bens e materiais de expediente em ambientes livres da exposição de vazamentos, incluindo o cronograma com as ações para sanar progressivamente às fragilidades detectadas, que deverá ser apresentada à Auditoria Interna.
59	931783	Finalizado	Não implementada	RA	1	2017	1116	Fragilidade no controle patrimonial dos bens adquiridos com recursos financeiros captados externamente por meio de projetos de pesquisa extensão	1	PROEXT	Elaborar e formalizar o procedimento para registro e controle dos materiais/equipamentos adquiridos com recursos provenientes dos órgãos/agências de fomento e fundações, inclusive demais bens em doação.
60	931785	Finalizado	Não implementada	RA	1	2017	1116	Fragilidade no controle patrimonial dos bens adquiridos com recursos financeiros captados externamente por meio de projetos de pesquisa extensão	2	PROEXT	Orientar os pesquisadores/extensionistas sobre a obrigatoriedade do registro patrimonial imediato dos bens advindos de órgãos/agências de fomento e fundações, inclusive demais bens em doação.
61	932002	Finalizado	Não implementada	RA	1	2017	1116	Fragilidade no controle patrimonial dos bens adquiridos com recursos financeiros captados externamente por meio de projetos de pesquisa extensão	1	PROPEQS	Elaborar e formalizar o procedimento para registro e controle dos materiais/equipamentos adquiridos com recursos provenientes dos órgãos/agências de fomento e fundações, inclusive demais bens em doação.
62	932004	Finalizado	Não implementada	RA	1	2017	1116	Fragilidade no controle patrimonial dos bens adquiridos com recursos financeiros captados externamente por meio de projetos de pesquisa extensão	2	PROPEQS	Orientar os pesquisadores/extensionistas sobre a obrigatoriedade do registro patrimonial imediato dos bens advindos de órgãos/agências de fomento e fundações, inclusive demais bens em doação.
63	934684	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Abreu e Lima	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
64	937532	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Abreu e Lima	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
65	934701	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	3	Barreiros	Promover às análises dos processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria e submetê-los à Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
66	934682	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Abreu e Lima	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
67	934685	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Abreu e Lima	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
68	934688	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Afogados da Ingazeira	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
69	934690	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Afogados da Ingazeira	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
70	934691	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Afogados da Ingazeira	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
71	934692	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	3	Afogados da Ingazeira	Promover às análises dos processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria e submetê-los à Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
72	934693	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Barreiros	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
73	934697	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Barreiros	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
74	934698	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Barreiros	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
75	934703	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Belo Jardim	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
76	934708	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Belo Jardim	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
77	934710	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Belo Jardim	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
78	934712	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	3	Belo Jardim	Promover às análises dos processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria e submetê-los à Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
79	934719	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Cabo de Santo Agostinho	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
80	934723	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Cabo de Santo Agostinho	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
81	934725	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE.	1	Cabo de Santo Agostinho	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
82	934727	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Caruaru	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
83	934730	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Caruaru	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
84	934732	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Caruaru	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
85	934743	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Garanhuns	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
86	934753	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Garanhuns	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
87	934776	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Garanhuns	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
88	934780	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	3	Garanhuns	Promover às análises dos processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria e submetê-los à Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
89	934785	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Igarassu	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
90	934789	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Igarassu	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
91	934791	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Igarassu	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
92	934796	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Ipojuca	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
93	934802	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Ipojuca	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
94	934804	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Jaboatão dos Guararapes	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
95	937675	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Caruaru	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
96	934809	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Jaboatão dos Guararapes	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
97	934813	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Jaboatão dos Guararapes	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
98	934819	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Olinda	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
99	934826	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Olinda	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
100	934828	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Olinda	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
101	934831	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Palmares	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
102	934837	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Palmares	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
103	935199	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE.	1	Paulista	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
104	935245	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Pesqueira	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
105	935247	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Pesqueira	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
106	935248	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE.	1	Pesqueira	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
107	935249	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	PROAD	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
108	935250	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	2	PROAD	Observar na atualização do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE a complementação do tema "DA COMPETÊNCIA", especificando às competências do gestor de patrimônio, sobretudo quanto às ações relacionadas à avaliação de bens móveis e equipamentos.
109	935253	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	PROAD	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
110	935254	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE.	1	PROAD	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
111	935255	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE.	2	PROAD	Elaborar e submeter aos grupos de trabalho do FORDAP, para apreciação, rotinas e procedimentos de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE, acolhendo às rotinas de depreciação realizadas pelo Campus Garanhuns.
112	935256	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	1	PROAD	Acolher e analisar os documentos apresentados pelo Campus Ipojuca relativos ao desfazimento de bens, de forma a verificar a necessidade de ajustes/acréscimos de acordo com as legislações pertinentes e, a partir disso, torná-los padronizados sistemicamente.
113	935257	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	2	PROAD	Elaborar procedimento específico para o desfazimento de bens, consolidando os documentos aprovados em reunião do FORDAP, com vistas a padronizar as ações realizadas pelos Campi do IFPE.
114	935258	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	4	PROAD	Emitir parecer sobre a regularidade de todos os processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria, bem como solicitar a apuração de responsabilidades em relação aos desfazimentos em desacordo com previsão legal.
115	935262	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE.	1	Recife	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
116	934800	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Ipojuca	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
117	938051	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Ipojuca	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
118	936249	Finalizado	Não implementada	RA	1	2018	1111	Fragilidades no tocante à governança, gestão de riscos e controles internos na gestão patrimonial.	3	Gabinete	Demandar do responsável pela gestão de riscos do IFPE para que seja realizada a avaliação dos riscos e a definição dos controles internos necessários para mitigar ou sanar os riscos voltados aos processos de gestão patrimonial de bens imobiliários e ao processo de avaliação de bens móveis e equipamentos do IFPE. Acompanhar, por meio da comissão de integridade, o processo de implementação desta recomendação, nos termos definidos no Plano de Integridade do IFPE.
119	936269	Finalizado	Não implementada	RA	1	2018	1111	Fragilidades no tocante à governança, gestão de riscos e controles internos na gestão patrimonial.	1	PROAD	Demandar do FORDAP a implementação, de forma sistêmica, de rotinas, procedimentos e instruções operacionais para os processos de gestão patrimonial de bens imobiliários e para o processo de avaliação de bens móveis e equipamentos do IFPE. Em seguida, dar amplo conhecimento dos referidos instrumentos de controle, visando garantir a padronização das ações no âmbito da Instituição. Acompanhar, para fins de monitoramento, cada etapa do progresso de implementação desta recomendação, demonstrando os estágios de execução e seus avanços até seu efetivo cumprimento.
120	936273	Finalizado	Não implementada	RA	1	2018	1111	Fragilidades no tocante à governança, gestão de riscos e controles internos na gestão patrimonial.	2	PROAD	Demandar do FORDAP a realização do mapeamento dos processos relacionados às áreas de gestão patrimonial de bens imobiliários e de avaliação de bens móveis e equipamentos do IFPE. Em seguida, dar amplo conhecimento do referido
121	936298	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	1	2018	1111	Fragilidades no tocante à governança, gestão de riscos e controles internos na gestão patrimonial.	6	PROAD	Vincular às demandas de capacitação das Unidades de Patrimônio dos Campi às diretrizes da Unidade de Gestão Orçamentária da Reitoria, observando às necessidades sistêmicas desta área, especialmente quanto à gestão de bens imóveis.
122	936694	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Vitória de Santo Antão	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
123	934835	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Palmares	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
124	936697	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Vitória de Santo Antão	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
125	936699	Finalizado	Cancelada	RA	5	2018	1113	Ausência de registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos bens patrimoniais do IFPE	1	Vitória de Santo Antão	Realizar os registros de reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão dos seus bens patrimoniais.
126	938105	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Palmares	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
127	935196	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Paulista	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
128	935198	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Paulista	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
129	938116	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Paulista	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
130	937493	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	8	PROAD	Instituir sistema de gerenciamento de bens imóveis, bem como adotar rotinas que permitam a verificação periódica da situação em que se encontram os imóveis sob a responsabilidade do IFPE, de forma a identificar possíveis problemas e propor soluções.
131	937524	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	PROAD	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
132	938118	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Paulista	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
133	937527	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Abreu e Lima	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
134	937548	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Afogados da Ingazeira	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
135	937554	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Afogados da Ingazeira	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
136	937599	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Barreiros	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
137	937621	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Barreiros	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
138	937640	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Belo Jardim	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
139	937654	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante a. Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Cabo de Santo Agostinho	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
140	937659	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Cabo de Santo Agostinho	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas às Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
141	937662	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Caruaru	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
142	935259	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1111	Fragilidade na atuação da gestão patrimonial no que concerne à avaliação de bens móveis e equipamentos	1	Recife	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à avaliação de bens móveis e equipamentos.
143	937684	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Garanhuns	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
144	937694	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Garanhuns	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas às Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
145	937715	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Igarassu	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
146	937722	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Igarassu	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas às Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
147	938047	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Ipojuca	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
148	935261	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	5	2018	1112	Ausência de inventário individualizado atualizado dos Campi do IFPE, com exceção dos Campi Afogados da Ingazeira, Belo Jardim e Igarassu e, consequente, ausência de inventário consolidado do IFPE	4	Recife	Observar os procedimentos adotados pelo IFPE na execução dos inventários, submetendo os relatórios das comissões inventariantes à análise da Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
149	935263	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	3	Recife	Promover às análises dos processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria e submetê-los à Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
150	938069	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Jaboatão dos Guararapes	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
151	938070	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Jaboatão dos Guararapes	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
152	938079	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Olinda	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
153	938082	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Olinda	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas as Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
154	938100	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Palmares	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
155	938398	Finalizado	Não implementada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Recife	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
156	938408	Finalizado	Implementada parcialmente	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Recife	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas às Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
157	938395	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Pesqueira	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas às Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
158	936701	Finalizado	Não implementada	RA	5	2018	1114	Realização de desfazimento de bens dos Campi do IFPE sem observar os critérios de oportunidade e conveniência	3	Vitória de Santo Antão	Promover às análises dos processos de desfazimento de bens listados nesta auditoria e submetê-los à Diretoria de Gestão de Bens e Serviços / Pró-Reitoria de Administração.
159	938421	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	1	Vitória de Santo Antão	Indicar na portaria de designação do servidor responsável pelo Setor de Patrimônio às atribuições relacionadas às atividades e tarefas pertinentes à gestão patrimonial de bens imóveis, cabendo à PROAD estabelecer previamente às diretrizes a fim de garantir a padronização dessas atividades.
160	938437	Finalizado	Cancelada	RA	4	2018	1111	Fragilidades no tocante à Gestão Patrimonial de Bens Imóveis no IFPE.	10	Vitória de Santo Antão	Elaborar o inventário anual de bens imóveis, em atenção ao art. 96, da Lei 4.320/1964 e cumprir o item 83 do Manual de Procedimentos de Patrimônio e Almoxarifado do IFPE, cujo teor determina que todas às Unidades Gestoras deverão encaminhar uma via do seu Inventário Anual até 15 de janeiro do ano subsequente.
161	1505756	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2023	2	Não há uniformização das práticas de desfazimento de bens entre os Campi do IFPE	1	PROAD	Estabelecer procedimentos que assegurem a uniformização das práticas de desfazimento de bens entre os Campi do IFPE, por meio da apreciação da PROAD sobre a conformidade das referidas ações realizadas pelos Campi do IFPE.
162	1505757	Em execução	Aguardando análise	RA	5	2023	3	Não existem Controles Internos aplicados às ações de desfazimentos de bens nos Campi IFPE	1	PROAD	Estabelecer procedimentos de Controle Interno aplicados à área de Patrimônio do IFPE, em especial, às ações de Desfazimento de Bens.

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
163	1540883	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	1	Impropriedades em relação à identificação dos bens em desuso	1	Recife	Elaborar a relação de bens em desuso e encaminhar à Direção de Administração para seguir os trâmites dos processos de desfazimento de bens.
164	1540886	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	1	Impropriedades em relação à identificação dos bens em desuso	1	Olinda	Elaborar a relação de bens em desuso e encaminhar à Direção de Administração para seguir os trâmites dos processos de desfazimento de bens.
165	1540888	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	1	Impropriedades em relação à identificação dos bens em desuso	1	Vitória de Santo Antão	Elaborar a relação de bens em desuso e encaminhar à Direção de Administração para seguir os trâmites dos processos de desfazimento de bens
166	1540889	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	1	Impropriedades em relação à identificação dos bens em desuso	1	Igarassu	Elaborar a relação de bens em desuso e encaminhar à Direção de Administração para seguir os trâmites dos processos de desfazimento de bens.
167	1540893	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	1	Impropriedades em relação à identificação dos bens em desuso	1	DEAD	Elaborar a relação de bens em desuso e encaminhar à Direção de Administração para seguir os trâmites dos processos de desfazimento de bens.
168	1540897	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	2	Ausência de formalização de processo específico indicando às necessidades de avaliação dos bens dos Campi do IFPE	1	Recife	Elaborar os respectivos processos de desfazimentos de bens inservíveis.
169	1540901	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	2	Ausência de formalização de processo específico indicando às necessidades de avaliação dos bens dos Campi do IFPE	1	Olinda	Elaborar os respectivos processos de desfazimentos de bens inservíveis.
170	1540907	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	2	Ausência de formalização de processo específico indicando às necessidades de avaliação dos bens dos Campi do IFPE	1	Vitória de Santo Antão	Elaborar os respectivos processos de desfazimentos de bens inservíveis.
171	1540912	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	2	Ausência de formalização de processo específico indicando às necessidades de avaliação dos bens dos Campi do IFPE	1	Igarassu	Elaborar os respectivos processos de desfazimentos de bens inservíveis.
172	1540915	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	2	Ausência de formalização de processo específico indicando às necessidades de avaliação dos bens dos Campi do IFPE	1	DEAD	Elaborar os respectivos processos de desfazimentos de bens inservíveis.
173	1540997	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	4	Inexistência de relatórios, emitidos pela Comissão de Avaliação, detalhando a classificação de cada material inservível avaliado	1	Recife	Realizar avaliação, classificação e emissão de relatório, por meio de Comissão de Avaliação de bens, detalhando a classificação de cada material avaliado (OCIOSO, RECUPERÁVEL, ANTIECONÔMICO e IRRECUPERÁVEL).
174	1541000	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	4	Inexistência de relatórios, emitidos pela Comissão de Avaliação, detalhando a classificação de cada material inservível avaliado	1	Olinda	Realizar avaliação, classificação e emissão de relatório, por meio de Comissão de Avaliação de bens, detalhando a classificação de cada material avaliado (OCIOSO, RECUPERÁVEL, ANTIECONÔMICO e IRRECUPERÁVEL).

Quant.	ID	Situação do monitoramento	Situação da recomendação	Doc.	Nº doc.	Exercício	Nº const.	Constatação	Nº rec	Unidade	Recomendação
175	1541008	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	4	Inexistência de relatórios, emitidos pela Comissão de Avaliação, detalhando a classificação de cada material inservível avaliado	1	Vitória de Santo Antão	Realizar avaliação, classificação e emissão de relatório, por meio de Comissão de Avaliação de bens, detalhando a classificação de cada material avaliado (OCIOSO, RECUPERÁVEL, ANTIECONÔMICO e IRRECUPERÁVEL).
176	1541012	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	4	Inexistência de relatórios, emitidos pela Comissão de Avaliação, detalhando a classificação de cada material inservível avaliado	1	Igarassu	Realizar avaliação, classificação e emissão de relatório, por meio de Comissão de Avaliação de bens, detalhando a classificação de cada material avaliado (OCIOSO, RECUPERÁVEL, ANTIECONÔMICO e IRRECUPERÁVEL).
177	1541014	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	4	Inexistência de relatórios, emitidos pela Comissão de Avaliação, detalhando a classificação de cada material inservível avaliado	1	DEAD	Realizar avaliação, classificação e emissão de relatório, por meio de Comissão de Avaliação de bens, detalhando a classificação de cada material avaliado (OCIOSO, RECUPERÁVEL, ANTIECONÔMICO e IRRECUPERÁVEL).
178	1541015	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	5	Ausência de formalização de Comissão de desfazimento de bens	1	Olinda	Formalizar Comissão de desfazimento de bens.
179	1541018	Em execução	Aguardando análise	RA	11	2023	5	Ausência de formalização de Comissão de desfazimento de bens	1	Igarassu	Formalizar Comissão de desfazimento de bens.