



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
INSTITUTO FEDERAL DO RIO DE JANEIRO

RELATÓRIO DE AUDITORIA

RELATÓRIO DE AUDITORIA/AUDIN N.º

02/2021/001/AUDIN/IFRJ

PROEX /DIPROEXT - IFRJ

Assunto: Ordem de Serviço n° 02 do PAINT/2021
**AVALIAÇÃO DO PLANO DE CULTURA E DOS
PROGRAMAS DE EXTENSÃO CULTURAL DO IFRJ**



INSTITUTO FEDERAL
DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
Rio de Janeiro

SUMÁRIO

I – APRESENTAÇÃO	3
II – FUNDAMENTAÇÃO LEGAL E MATERIAL DE REFERÊNCIA	3
III – METODOLOGIA APLICADA AOS TRABALHOS.....	4
IV – ESCOPO DO TRABALHO.....	4
V – CRITÉRIOS DE AMOSTRAGEM.....	4
VI – INFORMAÇÕES, ANÁLISES, CONSTATAÇÕES E RECOMENDAÇÕES.....	4
INFORMAÇÃO 001	4
ANÁLISE 001.....	7
DAS CONSTATAÇÕES	9
VII – CONCLUSÃO	9

I – APRESENTAÇÃO

O presente documento corresponde ao Relatório de Auditoria Interna sobre a **avaliação dos controles internos relacionados ao Plano de Cultura do IFRJ e demais programas relacionados à cultura na Instituição**, desenvolvido através da ação de auditoria proveniente da ordem de serviço Audin nº 2/2021 e do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT/2021 e instruída pelo processo nº 23270.000237/2021-67.

Essa ação foi planejada a partir do preenchimento da Matriz de Risco utilizada para análise de processos críticos, desenvolvida pela AUDIN, considerados em relação a sua materialidade, relevância e criticidade, bem como com o planejamento estratégico, a estrutura de governança, os controles existentes, os planos, as metas, os objetivos específicos e as políticas do IFRJ, sendo realizada em conformidade com às normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público Federal

A presente ação de auditoria tem a **finalidade** de verificar o desenvolvimento do Plano de Cultura IFRJ e demais programas relacionados à cultura na Instituição, em observância as ações da PROEX para além da matriz GUT – 1ª Etapa, registradas no Relatório de Gestão da Pró-reitoria de Extensão de 2019, tendo sido desenvolvida com o **objetivo** de realizar a avaliação controles internos relacionados ao Plano de Cultura e de outros programas relacionados à cultura no IFRJ, recomendando quando necessário, medidas que venham fortalecê-lo.

II – FUNDAMENTAÇÃO LEGAL E MATERIAL DE REFERÊNCIA

Os trabalhos foram desenvolvidos em conformidade com as normas de auditoria aplicáveis ao Serviço Público Federal, bem como, em observância da legislação vigente sobre a matéria, a saber:

RESOLUÇÃO Nº 7, DE 18 DE DEZEMBRO DE 2018

Estabelece as Diretrizes para a Extensão na Educação Superior Brasileira e regimenta o disposto na Meta 12.7 da Lei nº 13.005/2014 que aprova o Plano Nacional de Educação – PNE 2014-2024 e dá outras providências.

PORTARIA Nº. 366 DE 27 DE NOVEMBRO DE 2019

Portaria de designação dos membros da Comissão de Criação do Plano de Cultura do IFRJ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA PRÓ-REITORIA DE EXTENSÃO DE 2019

Relatório de Gestão da PROEX de 2019

ATAS DAS REUNIÕES DA COMISSÃO DO PLANO DE CULTURA DO IFRJ

Registros das reuniões realizadas pela comissão de criação do Plano de Cultura do IFRJ

FORMULÁRIO DO MAPEAMENTO PRELIMINAR DO PLANO DE CULTURA DO IFRJ

Mapeamento preliminar da infraestrutura, projetos e grupos culturais em atividade no IFRJ para elaboração do Plano de Cultura.

III – METODOLOGIA APLICADA AOS TRABALHOS

Foram utilizadas as seguintes técnicas de auditoria:

- 1) Indagação escrita: Solicitação de Auditoria;
- 2) Análise documental:
Análise da resposta apresentada pela unidade auditada.

IV – ESCOPO DO TRABALHO

Os trabalhos foram desenvolvidos pela equipe de auditoria interna com base nas informações fornecidas pela Diretoria de Extensão Comunitária e Tecnológica – DIPROEXT, em face da Solicitação de Auditoria nº. 02/2021-001. Frente a disponibilização das informações solicitadas pela Audin, procedemos a execução dos trabalhos definindo como **escopo** da presente ação o Plano de cultura do IFRJ e demais programas relacionados à cultura na instituição.

V – CRITÉRIOS DE AMOSTRAGEM

Tomando por base a relevância do plano de cultura do IFRJ para integrar a atividade de preservação da memória e da identidade cultural local e regional, a amostra teve como abrangência a totalidade do Plano de Cultura Institucional, com alcance também aos demais programas relacionados à cultura no IFRJ, conforme definido no escopo.

VI – INFORMAÇÕES, ANÁLISES, CONSTATAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

INFORMAÇÃO 001

PLANO DE CULTURA

Segundo informado no Relatório de Gestão da PROEX de 2019, a implantação do Plano de Cultura institucional iniciou-se por meio da Comissão de Criação do Plano de Cultura do IFRJ com a participação de representantes de todos os *campi* e da reitoria através da Portaria nº. 366 de 27 de novembro de 2019.

A relevância do plano de cultura do IFRJ consiste em aproximar as iniciativas de arte e cultura realizadas nos *campi*, possibilitando a criação de uma rede cultural transversal que possa contribuir para o reconhecimento e promoção da diversidade cultural produzida dentro do Instituto, assim como estimular e valorizar os saberes nos meios da arte e da cultura.

Assim, a elaboração de um Plano de Cultura contribui para que possamos planejar e desenvolver estratégias de sustentabilidade para as ações de extensão, pesquisa e ensino relacionadas ao campo da arte e da cultura.

Nas palavras do Diretor de Extensão Comunitária e Tecnológica do IFRJ, Sr. Júlio Page: “*a construção de uma política cultural para o IFRJ, visa estimular maior articulação entre as atividades e ações desenvolvidas nos campi, com o objetivo de potencializar a atuação da instituição e ampliar a oferta de produtos culturais para a comunidade.*”

A Comissão de elaboração do Plano de Cultura do IFRJ implantada por meio de portaria supracitada, com o fim de construir e consolidar a política cultural na instituição, deu início aos seus trabalhos em outubro de 2019.

Em sua primeira reunião, foram expostas aos presentes, pelo coordenador dos trabalhos da comissão, as considerações preliminares sobre a necessidade de elaboração de um Plano de Cultura para o IFRJ, seus principais objetivos e etapas, através de documento organizado pelo Grupo de Trabalho.

No desdobramento da primeira reunião, ficou acordado que se daria início ao processo de elaboração do Plano de Cultura com o desenvolvimento de um questionário, a ser respondido pelos representantes dos *campi* em parceria com os membros da COEx de cada campus, de modo a atualizar o Mapeamento Cultural desenvolvido em 2015.

Conforme registrado na Ata da 1ª reunião da Comissão em comento, o mapeamento preliminar teve como objetivo principal oferecer informações atualizadas sobre a infraestrutura e as atividades desenvolvidas por cada campus, de modo a subsidiar a Comissão na elaboração do Plano de Cultura, sendo decidido pelos presentes a divisão do mapeamento cultural do IFRJ em três áreas, a saber:

- I) mapeamento dos espaços/ambientes culturais de cada campus (infraestrutura);
- II) mapeamento das ações e atividades culturais de cada campus (projetos e programas);
- III) mapeamento dos “corpos culturais”.

Quanto aos objetivos do Plano de Cultura do IFRJ, foram registrados em anexo a Ata da 1ª reunião, como sendo:

- Articular a dimensão da Educação com a dimensão da Cultura no IFRJ;
- Fortalecer e valorizar a diversidade dos territórios onde os Campi do IFRJ estão inseridos, promovendo uma interação mais articulada e propositiva entre o IFRJ e as organizações da sociedade civil (comunidades vizinhas);

- Estimular e fazer circular a produção artístico-cultural da comunidade acadêmica do IFRJ.

A 2ª reunião da Comissão do Plano de Cultura do IFRJ ocorreu no dia 28/05/2020. Na ocasião foi registrado em ata que:

Em função da pandemia da Covid-19 e da suspensão das atividades presenciais no IFRJ, num primeiro momento, os coordenadores do GT optaram por suspender as atividades da Comissão, mas que depois de dois meses de isolamento e alguns encontros virtuais acharam importante conversar com os demais membros do GT sobre a possibilidade de retomada dos trabalhos considerando o papel e a importância das atividades culturais no contexto de isolamento social.

Após as colocações dos presentes e consenso entre os participantes decidiu-se pela retomada das atividades da Comissão de modo virtual enquanto durasse as orientações para o isolamento social.

As pautas tratadas na segunda reunião da comissão foram:

- Importância das atividades culturais durante a quarentena;
- Possibilidades de retomada remota das atividades da Comissão;
- Apresentação e validação da estrutura do questionário;
- Levantamento de sugestões sobre ações remotas e próximas etapas do Plano;
- Informes gerais, novos membros e nova portaria.

Das pautas tratadas na reunião, houve destaque para apresentação da estrutura e tópicos do formulário “Mapeamento Preliminar da Infraestrutura, Projetos e Grupos Culturais em Atividade no IFRJ”, instrumento criado com o objetivo de identificar a situação cultural dos campi.

A 3ª reunião da Comissão do Plano de Cultura do IFRJ ocorreu no dia 30/07/2020. As pautas tratadas na terceira reunião da comissão foram:

- Apresentação dos novos membros;
- Apresentação do formulário consolidado e sugestão de metodologia para preenchimento;
- Levantamento de sugestões sobre ações e próximas etapas do Plano;
- Assuntos gerais

Nesta reunião foi apresentada a versão final do formulário de mapeamento e diagnóstico da infraestrutura e das atividades culturais dos *campi*, sendo também registrado o pronunciamento dos membros.

A 4ª reunião da Comissão do Plano de Cultura do IFRJ ocorreu no dia 12/11/2020, tendo sido realizada de forma virtual pelo Google Meet, assim como na 2ª e 3ª reuniões.

As pautas tratadas na quarta reunião da comissão foram:

- Apresentação dos resultados preliminares do formulário de diagnóstico dos campi;
- Apresentação das próximas etapas do Plano;
- Assuntos gerais.

Nesta reunião os integrantes da comissão validaram a estrutura do relatório apresentado pela Professora Andrea Falcão.

A Prof. Andrea Falcão informou que a Coordenação avançará na análise dos dados levantados no mapeamento, seguindo a redação do relatório em si, que será posteriormente validado por toda a Comissão. Assim, será concluída a primeira das 5 etapas de elaboração do Plano de Cultura do IFRJ. Durante a reunião foi esclarecido que a proposta da Coordenação é que a etapa 1 seja cumprida em 2020, e que as próximas 4 etapas sejam cumpridas a partir de 2021.

Os integrantes da comissão também realizaram algumas sugestões em contribuição ao desenvolvimento do Plano.

A Coordenação informou que manterá contato com os membros da Comissão para saneamento de possíveis dúvidas e complementações no que diz respeito ao preenchimento do formulário e para agendamento da reunião de apresentação do relatório redigido.

Estas foram as ações desenvolvidas pela Comissão do Plano de Cultura do IFRJ até a presente data, conforme registradas em Atas.

PROGRAMA DE EXTENSÃO CULTURAL

O Programa Extensão Cultural foi criado em 2011 com o objetivo de proporcionar acesso aos equipamentos culturais e maior oportunidade e estímulo as artes para a comunidade interna e externa do IFRJ.

Em 2019, houve ampliação o programa Extensão Cultural, mediante parcerias com as secretarias municipais, estaduais e o Ministério da Cultura.

Segundo informado no Relatório de Gestão da PROEX de 2019, houve um fortalecimento do programa de Extensão Cultural por meio de parceria com a Secretaria Municipal de Cultura do Rio de Janeiro. Naquele ano (2019), 617 ingressos foram distribuídos para 25 eventos, sendo registrado um aumento significativo da participação de estudantes e funcionários terceirizados.

ANÁLISE 001

Em resposta aos itens da Solicitação de Auditoria nº. 02/2021-001 do dia 11/02/2021, **reiterada** pela Solicitação de Auditoria nº 02/2021-002 do dia 19/02/2021, a Diretoria de Extensão Comunitária e Tecnológica – DIPROEXT do IFRJ se manifestou via e-mail institucional do dia 22/02/2021. Desse modo, registramos os itens da SA e as respostas da diretoria, conforme transcritas:

PLANO DE CULTURA

Item 01

Encaminhar a Ata da primeira reunião geral da Comissão de Elaboração do Plano de Cultura do IFRJ, ocorrida em 2019, bem como as Atas das demais reuniões realizadas até a presente data.

Foram encaminhadas, em anexo ao e-mail institucional da DIPROEXT, as Atas das reuniões da Comissão do Plano de Cultura do IFRJ, ocorridas entre os meses de outubro de 2019 a novembro de 2020.

Item 02

Encaminhar o formulário contendo o diagnóstico sobre a situação dos equipamentos culturais e dos grupos culturais existentes nos *campi*, sob coordenação da DIPROEXT/PROEX.

“Estrutura do formulário em anexo. Importante frisar que não se trata de um formulário contendo o diagnóstico preliminar. O questionário foi elaborado juntamente com a comissão de implantação do Plano de Cultura do IFRJ que tem representação de todos os campi e foi preenchido por essa comissão com os dados de cada campus.”

Item 03

Informar quais ações vêm sendo desenvolvidas pelo Grupo de Trabalho de Criação do Plano de Cultura do IFRJ.

“A partir destes dados citados anteriormente é que está sendo elaborado um relatório de diagnóstico preliminar, necessário para a criação e implantação de um Plano de Cultura.”

Item 04

Encaminhar informações da área de cultura do IFRJ, referente ao Plano de Cultura Institucional e de outros programas culturais, planos e ações desenvolvidas no âmbito do IFRJ,

relacionados a promoção / incentivo à cultura. Citar a existência de normas, manuais e/ou regulamentos próprios relacionados a área de cultura.

“O Plano de Cultura Institucional está em fase de elaboração pela referida comissão. Ou seja, o IFRJ ainda não possui um Plano de Cultura. Esta é uma política que está sendo pensada e executada com muito carinho e muita dedicação de todas as pessoas envolvidas.”

PROGRAMA DE EXTENSÃO CULTURAL

Item 05

Como são desenvolvidas as ações do Programa de Extensão Cultural?

“O Programa Extensão Cultural via formação de plateia. A partir da parceria com órgãos públicos (exemplo: secretaria de cultura) e de produtoras e/ou casas de espetáculo, o IFRJ recebe os ingressos para o espetáculo, realiza inscrições junto à comunidade acadêmica e os sorteia. A inscrição é realizada via formulário on-line e o sorteio por meio de sorteador on-line. Importante ressaltar que durante a pandemia da COVID 19 estamos realizando apenas sorteios de ingressos para espetáculos on-line.”

Item 06

Como se dá a distribuição dos ingressos aos alunos do IFRJ pelo Programa de Extensão Cultural, com vistas à formação de plateia? Informar, ainda, se há algum custo para a instituição.

“Parte dessa resposta foi respondida na pergunta anterior. Não há nenhum custo para o IFRJ. Recebemos os ingressos de forma totalmente gratuita.”

Item 07

Como são promovidos os sorteios dos eventos?

“Respondido no item 05.”

Item 08

Como é realizada a organização das Semanas Acadêmicas dos *campi*, principal evento de extensão dos *campi* do IFRJ?

Após a análise das informações obtidas junto a DIPROEXT excluimos este item do escopo da ação.

Item 09

Informar as parcerias realizadas para o fortalecimento do Programa de Extensão Cultural.

“Secretaria de cultura do Município do Rio de Janeiro, Secretaria de Estado de Cultura, Centro Cultural Municipal Parque das Ruínas, Teatro Riachuelo e Teatro Prudential, dentre outros.”

Item 10

Informar as normas e/ou manuais que regulam as atividades do Programa de Extensão Cultural.

“O regulamento do Programa Extensão Cultural está em construção e em vias de ser enviado ao CAEX para apreciação.”

Item 11

Encaminhar as Atas de reunião do Conselho Acadêmico de Atividades de Extensão com pautas no âmbito do Programa de Extensão Cultural do IFRJ dos anos de 2019 e 2020.

“Esta pauta entrará no CAEX quando for enviado ao conselho para apreciação do regulamento.”

Item 12

Encaminhar as Atas de reunião do Comitê de Gestores de Extensão com pautas no âmbito do Programa de Extensão Cultural do IFRJ dos anos de 2019 e 2020.

Não houve manifestação da unidade auditada quanto a este item.

DA CONSTATAÇÃO

Não há constatações a serem registradas.

VII – CONCLUSÃO

Esta auditoria foi desenvolvida com o objetivo de realizar a avaliação controles internos relacionados ao Plano de Cultura e demais programas relacionados à cultura na Instituição, com vistas a propor, quando necessário, medidas que venham fortalecê-lo.

Os trabalhos foram realizados a partir do levantamento e da análise de informações obtidas junto a Diretoria de Extensão Comunitária e Tecnológica – DIPROEXT, tendo sido constatado que o Plano de Cultura do IFRJ está em fase de elaboração pela Comissão designada pela Portaria nº. 366 de 27 de novembro de 2019, conforme resposta da DIPROEXT ao item 4 da Solicitação de Auditoria nº. 02/2021-001, registrada no presente relatório.

Assim, considerando que o IFRJ ainda não possui um Plano de Cultura, mas que está em fase de elaboração conjunta com a participação de representantes de todos os *campi* e da reitoria;

Considerando, de igual modo, que o regulamento do Programa Extensão Cultural está em construção e em vias de ser enviado ao CAEX para apreciação (Item 10), não havendo até o momento registros em atas de reuniões do Conselho Acadêmico de Atividades de Extensão contemplando esta matéria (Item 11).

Encerramos nossos trabalhos, sem ressalvas e recomendações a serem feitas e com a expectativa de que o Plano de Cultura do IFRJ seja desenvolvido com êxito.

Rio de Janeiro, 12 de maio de 2021.

EDSON DA SILVA BECKMAN
Auditor Interno
SIAPE:2291229/IFRJ

KÉSIA VIEIRA RAMOS DE OLIVEIRA
Chefe da Auditoria Interna Substituta
SIAPE: 2291819/IFRJ

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO RIO DE JANEIRO

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 5/2021 - AUDIN (11.01.04)

Nº do Protocolo: NÃO PROTOCOLADO

Rio de Janeiro-RJ, 12 de Maio de 2021

Relatrio_de_Auditoria_Final_do_Plano_de_Cultura.pdf

Total de páginas do documento original: 11

Tipo de conferência: CÓPIA AUTENTICADA ADMINISTRATIVAMENTE

(Assinado digitalmente em 13/05/2021 01:41)

EDSON DA SILVA BECKMAN

AUDITOR

2291229

(Assinado digitalmente em 12/05/2021 20:28)

KESIA VIEIRA RAMOS DE OLIVEIRA

AUDITOR INTERNO

2291819

Para verificar a autenticidade deste documento entre em <https://sipac.ifrj.edu.br/documentos/> informando seu número: **5**, ano: **2021**, tipo: **RELATÓRIO DE AUDITORIA**, data de emissão: **12/05/2021** e o código de verificação: **11283c8d64**