



FUNDAÇÃO JOSÉ PEDRO DE OLIVEIRA - MATA SANTA GENEBRA
RUA MATA ATLÂNTICA, 447 - Bairro BOSQUE DE BARÃO - CEP 13082-755 - Campinas - SP

FJPO-AUD

RELATÓRIO DE AUDITORIA

Campinas, 11 de janeiro de 2026.

RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA INTERNA – EXERCÍCIO 2025

Fundação José Pedro de Oliveira – FJPO
Resolução FJPO nº 01, de 10 de janeiro de 2020

1. APRESENTAÇÃO

O presente Relatório Final consolida os resultados das Auditorias Internas nº 01/2025 (Financeira), nº 02/2025 (Gestão de Contratos) e nº 03/2025 (Controle de Bens Materiais e Patrimoniais), realizadas em atendimento ao Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT/2025.

As auditorias abrangeram os principais processos administrativos da Fundação José Pedro de Oliveira – FJPO, com foco na regularidade, conformidade legal, eficiência dos controles internos e mitigação de riscos institucionais.

2. RESUMO DAS AUDITORIAS REALIZADAS

2.1 Auditoria Financeira – Relatório nº 01/2025

Departamento: Administração, Finanças e Supervisão Geral – DAFSG

Responsáveis:

- João Batista Meira – Diretor

Escopo: revisão dos fluxos financeiros, receitas, despesas, contas bancárias, pagamentos, adiantamentos e controles contábeis.

Principais constatações:

- Demonstração de Fluxo de Caixa analisada em conformidade.
- Receitas, despesas, contas bancárias e pagamentos em conformidade com a legislação.
- Todos os pagamentos precedidos de empenho e liquidação.
- Processos de adiantamentos analisados sem divergências.
- Envio tempestivo das informações ao sistema AUDESP.

Conclusão:

Não foram identificadas falhas relevantes ou indícios de irregularidades. Observa-se, contudo, a necessidade

de avanço na automatização dos controles financeiros.

2.2 Auditoria de Gestão de Contratos – Relatório nº 02/2025

Departamentos Envolvidos:

- Administração, Finanças e Supervisão Geral – DAFSG
- Técnico-Científico – DTC
- Infraestrutura – DI

Responsáveis:

- João Batista Meira – Diretor do DAFSG
- Sabrina Kelly Batista Martins – Diretora do DTC
- Vagner dos Santos Bellini – Diretor do DI

Escopo:

- Análise de 21 processos de contratação (jan/25 a jun/25).
- Avaliação de contratos vigentes e da execução contratual, com amostragem aproximada de 10%.

Principais constatações:

- Regularidade nos procedimentos licitatórios analisados, com respeito aos princípios da legalidade e publicidade.
- Formalização adequada dos contratos.
- Pagamentos precedidos de comprovação de execução.

Conclusão:

Embora não tenham sido constatadas irregularidades graves, observou-se vulnerabilidade institucional decorrente da ausência de padronização.

2.3 Auditoria de Controle Patrimonial – Relatório nº 03/2025

Departamento: Infraestrutura – Setor de Almoxarifado e Patrimônio

Responsável

- Vagner dos Santos Bellini – Diretor

Escopo: avaliação dos procedimentos de controle de bens materiais e patrimoniais.

Principais constatações:

- Compatibilidade entre os registros patrimoniais e a existência física dos bens amostrados.
- Ausência de divergências relevantes.

- Processo de requisição de materiais ainda realizado de forma manual.

Conclusão:

Os controles existentes são confiáveis no universo amostral analisado, porém carecem de modernização e informatização para fortalecimento da governança patrimonial.

3. CONCLUSÃO GERAL

De forma consolidada, as auditorias realizadas no exercício de 2025 não identificaram indícios de irregularidades que pudessem comprometer o erário ou a integridade administrativa da FJPO.

Todavia, constatou-se que a Fundação apresenta fragilidades estruturais relacionadas:

- à baixa automatização de processos;
- à ausência de padronização formal de rotinas;
- à dependência de controles manuais, principalmente nas áreas financeira, patrimonial e de contratos.

Tais aspectos não comprometem, neste momento, a regularidade dos atos, mas representam riscos institucionais que devem ser mitigados.

4. RECOMENDAÇÕES AOS DEPARTAMENTOS

4.1 Ao Departamento de Administração, Finanças e Supervisão Geral – DAFSG

- Implementar sistemas informatizados integrados para gestão financeira, contábil, compras e Recursos Humanos - SIAFIC.

4.2 Aos Departamentos Técnico-Científico e de Infraestrutura

- Instituir modelo-padrão de Relatório Mensal de Fiscalização de Contratos, com definição de conteúdo mínimo e periodicidade obrigatória.

4.3 Ao Setor de Almojarifado e Patrimônio

- Elaborar planejamento para implantação de sistema informatizado de controle patrimonial e almojarifado, integrado aos demais setores - SIAFIC.
- Padronizar os procedimentos de requisição, movimentação e baixa de bens.
- Melhorar continuamente as condições físicas e organizacionais dos locais de armazenamento.

É o Relatório Final de Auditoria Interna do Exercício de 2025.



Documento assinado eletronicamente por **PYTERSON MATHIAS MARTINS**, **Membro**, em 11/01/2026, às 12:00, conforme art. 10 do Decreto 18.702 de 13 de abril de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **CRISTINA MAYUMI ARAI**, **Membro**, em 12/01/2026, às 15:58, conforme art. 10 do Decreto 18.702 de 13 de abril de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **LAIS SANTOS DE ASSIS, Membro**, em 31/01/2026, às 11:12, conforme art. 10 do Decreto 18.702 de 13 de abril de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://sei.campinas.sp.gov.br/verifica> informando o código verificador **17379218** e o código CRC **0A4878FE**.

FJPO.2025.00000019-21

17379218v2