

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

Ordem de Serviço:	Processo PAE nº. 2022/224815 - Memorando nº. 01/2022 – GEAUD/AGE
Processo(s)/Referência:	2022/154091 e 2021/842812
Assunto:	Relatório de Monitoramento / Prestação de Contas Anual de Gestão (2021)
Interessado:	Universidade do Estado do Pará – UEPA
Responsável:	Márcio dos Santos Abraão
Data:	18/03/2022

1. RESUMO

A presente ação de controle tem como base o art. 46, §2º, da Lei Complementar nº. 081, de 26 de abril de 2012, o item 25 do Anexo I da Resolução TCE nº. 18.975/2017, o art. 34, II, do Decreto Estadual nº. 2.002, de 19 de novembro de 2021, o art. 5º, inciso VIII, da Lei Estadual nº. 6.176, de 29 de dezembro de 1998, as disposições da Instrução Normativa AGE nº. 06, de 01 de dezembro de 2021, e a Recomendação nº. 7 da Resolução TCE nº. 19.285/2021.

Além disso, este relatório de monitoramento trata da verificação das informações prestadas pela Unidade de Controle Interno do órgão/entidade monitorado(a), de acordo com as disposições da Instrução Normativa AGE nº. 06/2021, relacionadas ao seguinte órgão/entidade e sua(s) unidade(s) gestora(s), como segue:

Quadro 1.1 – Objeto do monitoramento.

Órgão/Entidade	Unidade Gestora
Universidade do Estado do Pará – UEPA	740201 (UEPA)

2. REGISTRO DAS CONFORMIDADES NO SIAFEM

2.1. Com base nas telas de consulta ao sistema SIAFEM constantes no Anexo I deste relatório, são apresentadas as informações a seguir.

Quadro 2.1 – Demonstrativo da Conformidade da unidade gestora 740201 (UEPA), “sem conformidade”.

UG	MÊS	DIA SEM REGISTRO DE CONFORMIDADE ? (SIM / NÃO)	DIAS DO MÊS SEM CONFORMIDADES (SE FOR O CASO)	QUANTIDADE DE DIAS SEM CONFORMIDADE NO MÊS
740201 (UEPA)	jan/2021	Não	-	-
	fev/2021	Não	-	-
	mar/2021	Não	-	-
	abr/2021	Não	-	-
	mai/2021	Não	-	-
	jun/2021	Não	-	-
	jul/2021	Não	-	-
	ago/2021	Não	-	-
set/2021	Não	-	-	

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

Por meio do Relatório de Monitoramento nº. 166/2021, foram exaradas as seguintes recomendações pela AGE para a UEPA (PAE nº. 2021/842812).

UG	ITEM	RECOMENDAÇÃO EMITIDA
740201 (UEPA)	1	À UEPA, doravante providenciar para que a Conformidade Diária dos processos, sem exceção, sejam realizadas no SIAFEM, sob pena de decorrer em possíveis irregularidades ou impropriedades não identificadas pela Unidade e desta forma se tornarem insanáveis ou produzirem danos ao erário.
	2	À UEPA, providenciar para que a composição da Unidade de Controle Interno, possua pelo menos um quadro adequado de servidores com experiência e/ou treinamento efetivo a fim de garantir a imparcialidade das análises, manifestações, recomendações e conclusões emanadas pelo setor sobre os processos de compras, contratações e pagamentos da Unidade Gestora.

Foi encaminhado pela UEPA resposta informando ter sido sanada a questão apontada, fato que se confirmou ao conferir as conformidades de janeiro a dezembro de 2021.

4. ATENDIMENTO DA IN AGE nº. 06/2021

Neste tópico foi avaliado se a documentação encaminhada à AGE pela unidade gestora atende ao art. 4º, §1º, incisos de I a III da Instrução Normativa AGE nº. 06/2021, conforme segue:

Instrução Normativa AGE nº. 06/2021

(...)

§1º. Deverão ser encaminhados à Auditoria-Geral do Estado, juntamente com o ofício de que trata o caput, os seguintes documentos:

I – Cópias do Relatório e do Parecer da Unidade de Controle Interno da Unidade Jurisdicionada, de que trata o item 23 do Anexo I da Resolução TCE nº 18.975;

II – Cópia do rol de responsáveis previsto no item 16 do ANEXO I da Resolução TCE Nº. 18.975; e

III - Cópias da Declaração de Regularidade do Inventário do Estoque e da Declaração de Regularidade do Inventário Físico dos Bens Móveis Permanentes de que trata o art. 21, §2º, do Decreto Estadual nº. 2.002, de 19 de novembro de 2021.

A UEPA encaminhou sua documentação por meio do processo PAE nº 2022/154091. Não foi encaminhada a documentação constante do inciso III do art. 4º transcrito.

Quanto ao Relatório Anual da Unidade de Controle Interno, o art. 5º, incisos de I a V, da IN AGE Nº. 06/2021 determinam o mínimo de informações necessárias no relatório, conforme segue:

Art. 5º. O Relatório da Unidade de Controle Interno da Unidade Jurisdicionada de que trata o art. 4º, §1º, I, deverá conter, no mínimo, informações sobre:

I – quantitativo de pessoal lotado na Unidade de Controle Interno, informando a portaria de designação dos servidores, o cargo, a função, vínculo funcional e respectiva formação;

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

II – forma de atuação da Unidade de Controle Interno diante do fluxo de processos para a verificação e registro da conformidade dos atos de gestão, as atividades realizadas, áreas de gestão verificadas e procedimentos utilizados;

III – razões que resultaram na ocorrência de dias sem registro de conformidade no SIAFEM após o encerramento do exercício de 2021, quando for o caso;

IV – as medidas adotadas pela Unidade de Controle Interno e pela gestão da Unidade Jurisdicionada referentes aos registros de conformidade “COM RESTRIÇÃO” no SIAFEM, quando for o caso;

V – a ocorrência ou não, devidamente comprovada, de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao Erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico.

O Relatório do Controle Interno apresentado pela UEPA está de acordo com o disposto nos incisos I a V do art. 5º da IN AGE nº. 06/2021.

Outro ponto avaliado foi quanto ao disposto no art. 8º da IN AGE nº. 06/2021, a saber:

Art. 8º. Além da documentação que deverá ser encaminhada à Auditoria Geral do Estado, as Unidades Jurisdicionadas do Poder Executivo Estadual deverão disponibilizar em seu sítio eletrônico na Internet o Relatório de Desempenho da Gestão de que trata o item 17 do ANEXO I da Resolução TCE nº. 18.975, que obrigatoriamente deverá justificar os casos de não atingimento das metas físicas dos programas finalísticos fixados na LOA.

Parágrafo único. O Relatório de Desempenho da Gestão de que trata o caput deverá ser disponibilizado no sítio eletrônico da Unidade Jurisdicionada até 07 de março de 2022, preferencialmente na seção “Transparência Pública” prevista no art. 9º, §1º, do Decreto Estadual Nº 1.359, de 31 de agosto de 2015.

Em consulta ao sítio eletrônico na internet da UEPA constatou-se a existência de Relatório de Desempenho de Gestão referente ao exercício de 2021, portanto esse item foi atendido pelo órgão/entidade.

RECOMENDAÇÃO:

- 1) Providenciar a documentação listada no inciso III do art. 4º da Instrução Normativa AGE nº. 06/2021.

5. ATUAÇÃO DA UCI PARA REGISTRO DA CONFORMIDADE DOS ATOS DE GESTÃO

Em seu Relatório o controle interno informa que analisa os processos por amostragem, porém não demonstrou o critério que adota, e registra as conformidades de acordo com a Portaria AGE nº. 122/2008, e que os processos que geram lançamentos no SIAFEM são encaminhados por amostragem ao setor de controle interno. Foram efetivados todos os registros de conformidades diárias ao longo do exercício de 2021.

6. IRREGULARIDADE COM DANO AO ERÁRIO

Neste ponto, não foram observados registro de conformidades no SIAFEM2021 “com restrição” que indicassem a possibilidade da ocorrência de dano ao erário.

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

O controle interno da UEPA informou que não ocorreram casos de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico.

7. RECURSOS HUMANOS DA UCI

A unidade de controle interno da UEPA conta com 02 (dois) servidores. Essa condição foi considerada pelo Órgão/Entidade como inadequada para a realização dos trabalhos.

De fato, mesmo considerando que durante o exercício de 2021 as conformidades foram registradas em sua plenitude, a unidade informou que não consegue analisar todos os processos, utilizando-se de amostragem, porém sem evidenciar os critérios adotados para tal procedimento, dessa forma, atende parcialmente a Portaria AGE nº. 122/2008.

Belém, 18 de março de 2022,

Márcio dos Santos Abraão
Auditor de Finanças e Controle
Matrícula nº. 57173475/2

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

ANEXO I

Telas conformidades UEPA.

Unidade Gestora nº 740201 (período de janeiro a dezembro/2021)

JANEIRO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON, CONFUG, CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:34 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
 GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
 MES/ANO MOVIMENTO : JAN2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	12 27	
	13 28	
	14 29	
	15	
	18	
	19	
	20	
	21	
	22	
	25	
	26	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO :

FEVEREIRO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON, CONFUG, CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:35 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
 GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
 MES/ANO MOVIMENTO : FEV2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 16	
	02 17	
	03 18	
	04 19	
	05 22	
	08 23	
	09 24	
	10 25	
	11 26	
	12	
	15	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO :

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO N.º 058/2022 – GEAUD/AGE

MARÇO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

_____ SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG) _____
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:35 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
MES/ANO MOVIMENTO : MAR2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 15 29	
	02 16 30	
	03 17 31	
	04 18	
	05 19	
	08 22	
	09 23	
	10 24	
	11 25	
	12 26	
	14 27	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO :

ABRIL/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

_____ SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG) _____
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:36 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
MES/ANO MOVIMENTO : ABR2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	05 20	
	06 22	
	07 23	
	08 26	
	09 27	
	12 28	
	13 29	
	14 30	
	15	
	16	
	19	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO :

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

MAIO/2021:

```
Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos
SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG )
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:36 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
MES/ANO MOVIMENTO : MAI2021

COM RESTRICAO SEM RESTRICAO SEM CONFORMIDADE
03 18
04 19
05 20
06 21
07 24
10 25
11 26
12 27
13 28
14 31
17

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO : █
```

JUNHO/2021:

```
Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos
SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG )
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:37 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARA
MES/ANO MOVIMENTO : JUN2021

COM RESTRICAO SEM RESTRICAO SEM CONFORMIDADE
01 17
02 18
04 21
07 22
08 23
09 24
10 25
11 28
14 29
15 30
16

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO : █
```


RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

SETEMBRO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:39 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
MES/ANO MOVIMENTO : SET2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 17	
	02 20	
	03 21	
	06 22	
	08 23	
	09 24	
	10 27	
	13 28	
	14 29	
	15 30	
	16	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO :

OUTUBRO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:39 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
MES/ANO MOVIMENTO : OUT2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 21	
	04 22	
	05 26	
	06 27	
	07 28	
	08	
	13	
	14	
	18	
	19	
	20	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO :

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 058/2022 – GEAUD/AGE

NOVEMBRO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

___ SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:40 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
MES/ANO MOVIMENTO : NOV2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	03 19	
	04 22	
	05 23	
	08 24	
	09 25	
	10 26	
	11 29	
	12 30	
	16	
	17	
	18	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO : █

DEZEMBRO/2021:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

___ SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 16/02/2022 AS 10:40 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 740201 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
GESTAO : 74000 - UNIVERSIDADE DO ESTADO DO PARÁ
MES/ANO MOVIMENTO : DEZ2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 16	
	02 17	
	03 20	
	06 21	
	07 22	
	08 23	
	09 27	
	10 29	
	13 31	
	14	
	15	

DIGITE O DIA 'COM RESTRICAO' PARA DETALHA-LO : █