



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia e Inovação
Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro

RELATÓRIO DA UNIDADE DE CONTROLE
INTERNO – UCI DA EXECUTANTE
(Anexo VII da Instrução Normativa AGE nº 24/2013)

EXECUTANTE: Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro	PORTARIA CONJUNTA: FAPERJ/UENF Nº 407, DE 18/02/2020 FAPERJ/UENF Nº 426, DE 30/07/2020
---	---

PERÍODO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 01/01/2020 A 31/12/2020
--

1. ESCOPO DE AUDITORIA

Os trabalhos de auditoria realizados abrangem a análise dos documentos integrantes deste processo em conformidade com a Instrução Normativa AGE nº 24/2013 e a verificação das informações e valores registrados no sistema SIAFE-Rio, tais como as ordens bancárias e respectivas OBLISTAS, bem como as guias de devolução de valores (GD's).

O presente relatório trata da execução de recursos descentralizados relativos à Portaria Conjunta FAPERJ/ UENF Nº 407, de 18/02/2019, publicada em 03/03/2019 e alterada pela Portaria Conjunta FAPERJ/UENF Nº 426, de 30/07/2020, publicada em 12/08/2020, no valor total de **R\$ 18.700.000,00** (dezoito milhões e setecentos mil reais) para fins de pagamento de bolsas a pesquisadores e estudantes da UENF, para desenvolvimento de estudos e pesquisas, na natureza de despesa (ND) 3390 sendo parte na ND 339018 e parte na ND 339020.

2. VISITAS TÉCNICAS REALIZADAS PELA UCI

Não foi identificada a necessidade de realização de visitas técnicas aos setores envolvidos.

3. QUESTÕES DE AUDITORIA



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia e Inovação
Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro

Procedemos à análise dos documentos constantes nesta prestação de contas, a fim de respondermos as seguintes questões:

Questões		S/N	Documento SEI nº	Achados de Auditoria
A	Constam todos os documentos exigidos no art. 4º da IN AGE nº 24/2013?	S		
B	Os recursos foram descentralizados em estrita conformidade com o cronograma de desembolso aprovado?	S	12909206	Documentos de créditos emitidos entre 2/01/2020 a 08/12/2020 totalizam: R\$ 18.117.216,00
C	Os valores constantes do Relatório de Execução Físico-Financeira, da Relação de Bens e da Relação de Pagamentos guardam paridade entre si?	S	12278535 12571558 12764128 12948532 12948594	Os relatórios de execução físico-financeira são apresentados separadamente por cada Pró-Reitoria que coordena bolsas e totalizam: R\$ 17.964.310,00 , seguindo os valores das relações de bolsistas encaminhadas mensalmente para execução em folha de pagamento, conforme documento SEI nº 12890374 do processo. A Relação de Pagamentos , apresentada pela Gerência Financeira (documentos SEI nº 12948532 e 12948594), demonstra os valores efetivamente pagos por meio de ordens bancárias (OB's), deduzidos os valores das Guias de Devolução (GD's) relativas aos valores devolvidos, totalizando: 17.964.310,00.
D	O Relatório de Cumprimento do Objeto, emitido pelo setor que acompanhou sua execução, declara o cumprimento do objeto previsto?	S	12278495 12571299 12763893	Os relatórios de cumprimento do objeto, apresentados separadamente por cada Pró-Reitoria, declaram o cumprimento do objeto.
E	Caso os bens adquiridos tenham sido destinados ao executante, foi providenciada a devida inventariação?	-	-	Não Cabe
F	Em caso de saldo do crédito descentralizado, foi comunicado à concedente para que promova as devidas anulações?	S	12909206 12909336	Tendo recebido R\$ 18.117.216,00, e executado o valor de R\$ 17.964.310,00, foi devolvido o valor de R\$ 152.906,00 por meio das 2020DC's 100 a 109.



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia e Inovação
Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro

4. ACHADOS DE AUDITORIA

A presente prestação de contas, relativa à concessão e pagamento de bolsas com recursos descentralizados, abrange as bolsas concedidas e administradas pelas três Pró-Reitorias da Universidade.

O relatório de cumprimento do objeto e o relatório de execução físico-financeira foram apresentados separadamente por cada Pró-Reitoria, sendo informados como *meta executada* os valores encaminhados mensalmente para pagamento.

Cabe esclarecer que foi descentralizado o montante de **R\$ 18.117.216,00** (dezoito milhões, cento e dezessete mil, duzentos e dezesseis reais), os relatórios de execução físico-financeira montam em R\$ (17.964.310,00 dezessete milhões novecentos e sessenta e quatro mil trezentos e dez reais).

A diferença de R\$ 152.906,00 (cento e cinquenta e dois mil novecentos e seis reais) entre os Relatórios de Execução Físico-Financeira e a Relação de Pagamento está representada pelas devoluções de bolsas no exercício. A Relação de Pagamento, documentos SEI nº 12948532 232 e 12948594 possui adendo, documento SEI nº 12948800, onde todas as OB's com asterisco na relação de pagamento estão deduzidas das devoluções de bolsas com os detalhamentos no referido adendo, entretanto nas informações contidas no adendo, houve um equívoco com relação a 2020GD00038 no valor de R\$ 1.600,00 relacionando a mesma com a 2020OB00526 (competência abril/2020), quando o correto seria 2020OB00639 (competência maio/2020), alterando o valor total de devoluções no mês de abril/2020, esse valor deveria ter sido lançado no mês de maio/2020 alterando o valor de devoluções deste mês, ressaltamos que essa inversão não alterou o valor total de devoluções do ano, apenas a informação mensal.

Com relação ao relatório de cumprimento do objeto, destacamos:

Os achados de auditoria informados não evidenciam irregularidades na aplicação dos recursos recebidos.

5. CONCLUSÃO



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia e Inovação
Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro

Da análise do processo de prestação de contas constatou-se a presença de todos os elementos e formalidades exigidos pela Instrução Normativa AGE nº 24/2013 e do Decreto nº 42.436/2010, sendo apresentados os seguintes valores:

Bolsas PROGRAD	Relatório de Execução Físico-Financeiro				Devolução de bolsas
	Previsão		Execução *		
Bolsas de Apoio ao Ensino	240	240.000,00	52	128.710,00	0,00
Bolsas de Monitoria	240	278.400,00	203	117.740,00	
Bolsas de Estágio Médio	240	120.000,00	125	63.500,00	
Bolsas de Estágio Superior	240	240.000,00	40	25.700,00	
960	878.400,00	420	335.650,00		

Total executado – R\$ 335.650,00

Bolsas PROEX	Relatório de Execução Físico-Financeiro				Devolução de bolsas
	Previsão		Execução *		
Bolsas de Apoio Acadêmico	1535	767.500,00	1417	708.500,00	11.750,00
Bolsas de Extensão Discente	2955	1.536.600,00	3126	1.625.520,00	
Bolsas Universidade Aberta	4498	3.593.590,00	4761	4.153.600,00	
Bolsas Pré-Vest	192	99.840,00	156	81.120,00	
9180	5.997.530,00	9460	6.568.740,00		

Total executado – R\$ 6.556.990,00

Bolsas PROPPG	Relatório de Execução Físico-Financeiro				Devoluções de bolsas
	Previsão		Execução *		
Bolsas de Doutorado	1425	3.277.500,00	1425	3.277.500,00	143.700,00
Bolsas de Resid. Med. Veterin.	304	1.003.200,00	304	1.003.200,00	
Bolsas de ICP - PIBIC	1141	593.320,00	1141	593.320,00	
Bolsas de ICP Nota 10	349	226.850,00	349	226.850,00	
Bolsas de Mestrado	1855	2.968.000,00	1855	2.968.000,00	
Bolsas Recém-Doutor	737	3.021.700,00	737	3.021.700,00	
Bolsas de Professor Visitante	24	124.800,00	24	124.800,00	
5835	11.215.370,00	5835	11.215.370,00		

Total executado – R\$ 11.071.670,00

TOTAL EFETIVAMENTE EXECUTADO	R\$ 17.964.310,00
-------------------------------------	--------------------------

Valor da Portaria Conjunta: R\$ 18.700.000,00

Recursos Recebidos x Pagamentos:



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia e Inovação
Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro

Recursos recebidos:		R\$	Mês	Pagamentos Realizados (OB) R\$
2020DC00004	28/01/2020	1.467.496,00	Jan/20	1.466.990,00
2020DC00007	20/02/2020	1.455.510,00	Fev/20	1.454.110,00
2020DC00010	11/03/2020	1.546.780,00	Mar/20	1.498.480,00
2020DC00016	13/04/2020	1.450.330,00	Abr/20	1.398.710,00
2020DC00021	13/05/2020	1.541.820,00	Mai/20	1.519.100,00
2020DC00024	06/06/2020	1.397.720,00	Jun/20	1.476.120,00
2020DC00026	09/06/2020	89.200,00	Jun/20	
2020DC00031	08/07/2020	1.508.380,00	Jul/20	1.504.480,00
2020DC00037	12/08/2020	1.565.800,00	Ago/20	1.560.450,00
2020DC00042	09/09/2020	1.532.640,00	Set/20	1.528.890,00
2020DC00047	08/10/2020	1.523.480,00	Out/20	1.518.780,00
2020DC00052	11/11/2020	1.525.230,00	Nov/20	1.523.630,00
2020DC00056	08/12/2020	1.512.830,00	Dez/20	1.514.570,00
TOTAIS		18.117.216,00		17.964.310,00

Os pagamentos realizados listados acima correspondem aos valores líquidos das ordens bancárias (OB's), depois de deduzidas as devoluções registradas por guia de devolução (GD's).

Total Recebido: R\$ 18.117.216,00

Total Executado nas folhas de pagamento: R\$ 17.964.310,00

Devoluções: R\$ 152.906,00 (2020DC00100 a 2020DC00109)

Total Efetivamente Executado: R\$ 17.964.310,00

A partir das informações verificadas, o processo está apto para encaminhamento.

LOCAL E DATA: Campos dos Goytacazes RJ, 12 de fevereiro de 2021.

COORDENADOR DA UCI
MARCOS ANDRÉ HAUAJI LEAL
ID 3219066-2