



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 469, de 01/02/2021
---	--

PERÍODO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 01/02/2021 a 31/12/2021
--

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 469, de 01/02/2021, publicada em 04/03/2021, no valor total de **R\$ 18.156.993,00** (dezoito milhões cento e cinquenta e seis mil novecentos e noventa e três reais) para fins de pagamento de bolsas a pesquisadores e estudantes da UENF, para desenvolver estudos e pesquisas através da UENF, sendo parte na natureza de despesa (ND) 3390 Fonte de Recursos 100.

2. VISITAS TÉCNICAS REALIZADAS PELA UCI

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

3. QUESTÕES DE AUDITORIA

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

Questões		S/N	Documentos SEI nº	Achados de Auditoria
A	Constam todos os documentos exigidos no art. 4º da IN AGE nº 24/2013?	S		



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

B	Os recursos foram descentralizados em estrita conformidade com o cronograma de desembolso aprovado?	S	28028921 28029040 28029134 28030076 28030155 28030211 28030733 28030834 28030960 28031055 28032286 28031999	Documentos de créditos emitidos entre 02/03/2021 a 16/12/2021 totalizam: RS 15.603.180,00
C	Os valores constantes do Relatório de Execução Físico-Financeira, da Relação de Bens e da Relação de Pagamentos guardam paridade entre si?	S	27487094 27410984 27316235	Os relatórios de execução físico-financeira são apresentados separadamente por cada Pró-Reitoria que coordena bolsas e totalizam: RS 15.598.920,00 , seguindo os valores das relações de bolsistas encaminhadas para execução em folha de pagamento, conforme documento SEI nº 28003300 do processo. A Relação de Pagamentos , apresentada pela Gerência Financeira (documentos SEI nº 27428786 e 27428827), demonstram 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: 15.509.220,00.
D	O Relatório de Cumprimento do Objeto, emitido pelo setor que acompanhou sua execução, declara o cumprimento do objeto previsto?	S	27316419 27410974 27486326	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



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

F	Em caso de saldo do crédito descentralizado, foi comunicado à concedente para que promova as devidas anulações?	S	28028921	Tendo recebido R\$ 15.603.180,00 (2021DC007, 2021DC010, 2021DC014, 2021DC021, 2021DC025, 2021DC029, 2021DC032, 2021DC036, 2021DC039, 2021DC044, 2021DC047 e 2021DC049), e executado o valor de R\$ 15.509.220,00, foi devolvido o valor de R\$ 93.860,00 por meio das 2021DC00065 a 2021DC00075.
			28029040	
			28029134	
			28030076	
			28030155	
			28030211	
			28030733	
			28030834	
			28030960	
			28031055	
			28032286	
			28031999	

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\$ 15.603.180,00 (Quinze milhões, seiscentos e três mil, cento e oitenta reais), sendo que os relatórios de execução físico-financeira montam em R\$ 15.598.920,00 (Quinze milhões, quinhentos e noventa e oito mil, novecentos e vinte reais).

A diferença de R\$ 89.700,00 (Oitenta e nove mil e setecentos 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, documento SEI nº 27428786 possui Adendo, documento SEI nº 27428827, onde todas as OB's com asterisco na relação de pagamento estão deduzidas das devoluções de bolsas com os detalhamentos no referido adendo.

Com relação ao relatório de cumprimento do objeto, destacamos:

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

5. CONCLUSÃO

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 Cumprimento do Objeto				Relação de Pagamentos
	Previsão		Execução *		Execução (- devoluções)
Bolsa Apoio ao Ensino	378	502.000,00	378	502.000,00	495.000,00
Bolsa Estágio Ensino Médio	104	59.350,00	104	59.350,00	59.350,00
Bolsa de Estágio Superior	141	103.460,00	141	103.460,00	103.460,00
Bolsa de Monitoria	230	145.000,00	230	145.000,00	144.420,00
	853	809.810,00	853	809.810,00	802.230,00



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

Bolsas PROEX	Relatório de Cumprimento do Objeto				Relação de Pagamentos
	Previsão		Execução *		Execução (- devoluções)
Bolsas Estudantes	3650	1.891.120,00	3630	1.880.920,00	1.878.380,00
Bolsas Pesquisadores	4730	4.151.940,00	4723	4.144.240,00	4.130.690,00
Auxílio Retorno	584	525.600,00	584	525.600,00	525.600,00
	8964	6.568.660,00	8937	6.550.760,00	6.534.670,00

Bolsas PROPPG	Relatório de Cumprimento do Objeto				Relação de Pagamentos
	Previsão		Execução *		Execução (- devoluções)
Bolsas de Doutorado	1009	2.320.700,00	1009	2.320.700,00	2.296.100,00
Bolsas de Resid. Med. Veterin.	268	884.400,00	268	884.400,00	884.400,00
Bolsas de Iniciação Científica	435	226.200,00	435	226.200,00	224.120,00
Bolsas de IC Nota 10	395	256.750,00	395	256.750,00	256.100,00
Bolsas de Mestrado	1304	2.086.400,00	1304	2.086.400,00	2.057.600,00
Bolsas de Professor Visitante	22	114.400,00	22	114.400,00	114.400,00
Bolsas Recém-doutor	568	2.062.400,00	568	2.062.400,00	2.052.500,00
Auxílio Retorno	319	287.100,00	319	287.100,00	287.100,00
	4320	8.238.350,00	4320	8.238.350,00	8.172.320,00

Total executado – R\$ 15.598.920,00 (R\$ 809.810,00 + 6.550.760,00 + R\$ 8.238.350,00)

TOTAL EFETIVAMENTE EXECUTADO	15.509.220,00
-------------------------------------	----------------------

* Os valores de execução do Relatório de Cumprimento do Objeto foram informados conforme os valores da folha de pagamento mensal e não consideram as anulações de pagamentos e devoluções.

Valor da Portaria Conjunta: R\$ 18.156.993,00

Recursos Recebidos x Pagamentos:

Recursos recebidos:			Mês	Pagamentos
		RS		Realizados (OB) RS
2021DC00007	02/03/2021	1.475.790,00	Fev/21	1.469.690,00
2021DC00010	22/03/2021	1.413.940,00	Mar/21	1.392.030,00
2021DC00014	08/04/2021	1.402.180,00	Abr/21	1.396.980,00
2021DC00021	07/05/2021	1.312.890,00	Mai/21	1.305.290,00
2021DC00025	09/06/2021	1.287.830,00	Jun/21	1.274.450,00
2021DC00029	07/07/2021	1.218.830,00	Jul/21	1.203.050,00
2021DC00032	09/08/2021	1.200.710,00	Ago/21	1.190.090,00
2021DC00036	10/09/2021	1.379.150,00	Set/21	1.374.490,00
2021DC00039	08/10/2021	1.378.800,00	Out/21	1.374.160,00
2021DC00044	10/11/2021	1.381.030,00	Nov/21	1.377.460,00
2021DC00047	08/12/2021	1.315.930,00	Dez/21	1.315.430,00
2021DC00049	16/12/2021	836.100,00	Dez/21	836.100,00
TOTAIS		15.603.180,00		15.509.220,00



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

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\$ 15.603.180,00

Total Executado nas folhas de pagamento: R\$ 15.598.920,00

Devolução: R\$ 93.960,00 (2021DC0065 a 2021DC0075)

Total Efetivamente Executado: R\$ 15.509.220,00

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

LOCAL E DATA: Campos dos Goytacazes RJ, 03 de março de 2022.

COORDENADOR DA UCI
MARCOS ANDRÉ HAUAJI LEAL
ID 3219066-2

Marcos André Hauaji Leal
Auditor / UENF
ID: 3219066-2 - CRC/RJ 75.375