



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro
Reitoria

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2022

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

ÓRGÃO/ENTIDADE: Universidade Estadual do Norte Fluminense Darcy Ribeiro		
CNPJ: 04.809.688/0001-06		
SIGLA: UENF	UG: 404500	GESTÃO: 004
NATUREZA JURÍDICA: Fundação Pública	VINCULAÇÃO: Secretaria de Estado de Ciência, Tecnologia e Inovação - SECTI	
ENDEREÇO: Av. Alberto Lamego 2000 - Horto - Campos dos Goytacazes – RJ		CEP: 28013-602
TELEFONE: (22) 2748-6021	EMAIL: auditoria@uenf.br	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: uenf.br		

1. INTRODUÇÃO

Este Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RANAT apresenta as informações sobre a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PLANAT e a análise dos resultados dos trabalhos realizados no exercício de 2022, em observância ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, e ao Art. 7º da Resolução CGE nº 70, de 23 de dezembro de 2020.

O Relatório foi elaborado com base nas informações registradas nos controles desta Unidade Setorial de Controle Interno, estando o Relatório estruturado com as principais informações relativas aos trabalhos realizados com base no PLANAT 2022, com as informações dos trabalhos não previstos no PLANAT 2022, as recomendações da UCI UENF e do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, os fatos que impactaram os trabalhos da Unidade de Controle Interno e os cursos de aperfeiçoamento ministrados aos servidores do setor.

2. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PLANAT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS;

Estaremos a seguir apresentando o Quadro Demonstrativo dos trabalhos de Auditoria e seu status atual, relativo ao PLANAT 2022, com seus objetivos, detalhando os principais achados e seus desdobramentos.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
Acompanhar o Programa de Trabalho 12.364.0442.2819 - Apoio ao Ensino, Pesquisa e Extensão da UENF	Avaliar quanto a eficiência, eficácia e efetividade do investimento, relatando o possível atingimento, ou não, dos objetivos	Realizado

Fase preparatória das Contratações – PLANAT 2022	Levantamento das contratações realizadas pela UENF, no decorrer do exercício de 2022, seja por dispensa ou inexigibilidade de licitações ou pela exigência de licitação, verificando a legalidade e a necessidades da mesma, emitindo ao final dos trabalhos o relatório com as recomendações, caso necessário	Não Realizado
Acompanhar o Programa de Trabalho 12.122.0002.2660 – Pessoal e Encargo Social	acompanhar, dentre outros pontos, o controle sobre concessão de vantagens pessoais, direitos, adicionais à remuneração e promoções, processos de admissão, exoneração e aposentadoria de servidores efetivos e comissionados, acompanhamento dos procedimentos e adequação de rotinas próprias para realização de concursos públicos, para as correspondentes convocações, nomeações, posses e monitoramento de estágio probatório dos servidores admitidos	Realizado
Acompanhamento dos lançamentos no SIGFIS	Se a Universidade vem cumprindo a Deliberação TCE/RJ n.º 281/2017	Realizado
Análise de Prestações de Contas de Ordenadores de Despesas, Tesoureiro, Responsável por Bens Patrimoniais e Responsável pelo Almojarifado – exercício de 2021	Análise dos processos de prestação de contas verificando se eles atendem a Deliberação TCE/RJ n.º 278/2017, bem como se os demonstrativos contábeis espelham a realidade financeira, orçamentária e patrimonial do Órgão	Realizado
Avaliação de Governança da Gestão de Risco e do Controle Preventivo nas Aquisições– Temas Relevantes Sugeridos pela CGE/RJ	Avaliação da Governança da Gestão de Risco e do Controle Preventivo nas Aquisições a fim de que os objetivos institucionais sejam alcançados de forma efetiva e com o menor custo possível	Em Andamento
Pagamento em Ordem Cronológica – Temas Relevantes Sugeridos pela CGE/RJ	Levantamento dos pagamentos efetuados pela UENF, verificando se estão sendo cumpridas a ordem cronológica dos pagamentos.	Realizado
Informações Obrigatórias ao Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – TCE/RJ	Acompanhar se as informações obrigatórias ao TCE/RJ estão sendo atendidas pelos setores competentes	Não Realizado

— Apesar de não previsto no PLANAT 2022, foi realizado pela Auditoria Interna da UENF a análise de prestações de contas de descentralização de crédito com a Secretaria de Estado de Polícia Militar e com a Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado do Rio de Janeiro – FAPERJ;

— Outro trabalho não previsto no PLANAT 2022 foram às prestações de contas de contratos em atendimento a Instrução Normativa AGE n° 44/2018. No Exercício de 2022, 05 (cinco) processos analisados com relatório final.

— Acompanhar o Programa de Trabalho 12.364.0442.2819 - Apoio ao Ensino, Pesquisa e Extensão da UENF – Este programa é atividade fim da Universidade, fizemos o acompanhamento sendo que do valor inicialmente autorizado R\$ 4.533.024,00 (quatro milhões quinhentos e trinta e três mil e vinte e quatro reais),

com as modificações orçamentárias passou a ser de R\$ 21.390.024,00 (vinte e um milhões trezentos e noventa mil e vinte e quatro reais) até outubro/2022, data final do trabalho. Para mesmo período foi empenhado o montante de R\$ 13.156.979,27 (treze milhões cento e cinquenta e seis mil novecentos e setenta e nove reais e vinte e sete centavos) sendo empenhado 61,51% do orçamento inicialmente previsto com as modificações. Demonstraremos o resultado dos trabalhos no Relatório Anual de Gestão que seguirá juntamente com a Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas da UENF, exercício de 2022, com os valores até o final do exercício;

— Acompanhar o Programa de Trabalho 12.122.0002.2660 – Pessoal e Encargo Social – Trabalho executado, Processo SEI-260009/005226/2022, com atenção especial nas atualizações cadastrais, verificação de pagamento de vantagens pessoais, acompanhamento das avaliações de desempenho e capacitações, verificação dos concursos públicos realizados e as admissões e demissões;

— Acompanhamento dos lançamentos no SIGFIS – Este trabalho consistiu em verificar os lançamentos efetuados no SIGFIS, Deliberação TCE/RJ n.º 281/2017. Ocorreram algumas alterações nas informações ao TCE/RJ através do SIGFIS, sendo que algumas ações passaram a ser informadas através do eTCE. Para o próximo exercício estaremos fazendo gestão junto ao Reitor da Universidade para cadastramento no eTCE para acompanhamento das informações;

— Análise de Prestações de Contas de Ordenadores de Despesas, Tesoureiro, Responsável por Bens Patrimoniais e Responsável pelo Almoxarifado – Trabalho 100% (cem por cento) realizado. Processos: SEI-260009/003162/2022 – PC Bens Móveis e Imóveis; SEI-260009/001583/2022 – Prestação de Contas Anual de Gestão e SEI-260009/002908/2022 – PC Bens em Almoxarifado.

— Avaliação de Governança da Gestão de Risco e do Controle Preventivo nas Aquisições– Temas Relevantes Sugeridos pela CGE/RJ – Trabalho em andamento. Ainda em fase de avaliação junto ao setor de Compras da Universidade

— Pagamento em Ordem Cronológica – Temas Relevantes Sugeridos pela CGE/RJ – Trabalho concluído conforme Processo SEI-260009/000491/2022, com relatório Final;

3. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, E DAS RECOMENDAÇÕES NÃO IMPLEMENTADAS DEVIDAMENTE JUSTIFICADAS

As recomendações exaradas para a Universidade no exercício de 2022 estão compostas como seguem:

UCI-UENF:

— Processo SEI-260009/005226/2022 – referente a Pessoal com objetivo de verificar: o controle sobre a concessão de vantagens pessoais, direitos, adicionais à remuneração e promoções; processos de admissão, exoneração, e aposentadoria de servidores efetivos e comissionados; programas de capacitação; acompanhamento dos procedimentos e adequação de rotinas próprias para a realização de concursos públicos, para as correspondentes convocações, nomeações, posse e monitoramento de estágio probatório dos servidores admitidos. – **Status:** em atendimento – **Recomendação:**

- à Gerência de Recursos Humanos - incluir a Escola de Contas do TCE/RJ e a Escola Superior de Controle Interno da CGE/RJ em seu PSCP, visto que as mesmas possuem cursos voltados especificamente para os órgãos públicos.

TCE/RJ:

— Processo TCE/RJ 116.565-0/2011 (SEI-260009/000185/2022) – referente à admissão de pessoal

decorrente de Concurso Público – **Status:** Atendido – **Comunicação:** encaminhe o Edital de Concurso Público de 09/06/2010, Processo E-26/051.139/2010 – Professo Titular – LFIT, via módulo próprio do sistema eTCERJ (menu “Concurso Público/Processo Seletivo Público”), nos moldes da Deliberação TCE-RJ nº 286/18, acompanhado dos devidos elementos formais de suporte à análise

CGE/RJ:

— Processo SEI-320001/004005/2021 – referente ao Plano de Integridade, Resolução CGE n.º 105/2021 – **Status:** Em Atendimento;

4. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UCI E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS

Como não poderia deixar de ser, o fato relevante que impactou negativamente na organização e na realização das auditorias foram os trabalhos realizados e não previstos no PLANAT 2022.

5. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Marcos André Hauaji Leal	Tomada de Contas	3 h	24/03/2022
Marcos André Hauaji Leal	Programa de Integridade Pública do Estado RJ – Fundamentos e Estrutura	20 h	07/06/2022 a 09/06/2022

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Auditoria Interna da UENF, com relação ao PLANAT 2022 realizou aproximadamente 75% dos trabalhos planejados. Considerando as informações constantes do item 2 desse relatório entendo satisfatório o índice alcançado.

As exposições, inclusive as recomendações, com base nos trabalhos realizados no PLANAT 2022 foram encaminhadas a Reitoria em processos próprios e serão objetos do Relatório Anual de Gestão quando da apresentação da Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesa da UENF relativa ao exercício de 2022.

Ao Reitor para ciência,

E, ainda, publique-se no Portal da UENF

Posteriormente favor encaminhar o Processo para a Auditoria Geral do Estado da Controladoria Geral do Estado – CGE/SUPCON, de acordo com o § 2º do art. 8º da Resolução CGE n.º 70/2020.

Campos dos Goytacazes, 31 de janeiro de 2023

Marcos André Hauaji Leal
Auditor
ID Funcional 3219066-2

Campos dos Goytacazes, 31 janeiro de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Marcos André Hauaji Leal, Auditor**, em 31/01/2023, às 09:27, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.fazenda.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **46408346** e o código CRC **DE06BFF5**.

Referência: Processo nº SEI-260009/006162/2021

SEI nº 46408346

Avenida Alberto Lamego, 2000, - Bairro Pq. Califórnia, Campos dos Goytacazes/RJ, CEP 28013-602
Telefone: - www.uenf.br