



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 605, de 25/01/2023.
---	---

PERÍODO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE 01/01/2023 a 31/01/2023
--

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 605, de 25/01/2023, publicada em 30/01/2023, no valor total de **R\$ 1.146.573,25** (Um milhão, cento e quarenta e seis mil, quinhentos e setenta e três reais e vinte e cinco centavos) para fins de pagamento de bolsas a pesquisadores e estudantes da UENF, para desenvolver estudos e pesquisas através da UENF, 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	48098948	Documento de crédito emitido em 27/01/2023 no valor de R\$ 1.146.573,25
C	Os valores constantes do Relatório de Execução Físico-Financeira, da Relação de Bens e da Relação de Pagamentos guardam paridade entre si?	S	47884239 47971392 47989688 49283734 49562635	Os relatórios de execução físico-financeira são apresentados separadamente por cada Pró-Reitoria que coordena bolsas e totalizam: R\$ 1.146.500,00 recursos da FAPERJ e complementado com orçamento da UENF em R\$ 505.442,16 (47706749), seguindo os valores das relações de bolsistas encaminhadas para execução em folha de pagamento, conforme documento SEI nº 49847853 do processo. A Relação de Pagamentos, apresentada pela Gerência Financeira consta apenas os valores pagos com recursos FAPERJ (documento SEI nº 49562635), demonstrando 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: 1.114.376,00.
D	O Relatório de Cumprimento do Objeto, emitido pelo setor que acompanhou sua execução, declara o cumprimento do objeto previsto?	S	47884427 47970955 47989175 49283308	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	49561205 49560826 49561769	Tendo recebido R\$ 1.146.573,25 (2023DC00002), e executado o valor de R\$ 1.114.376,00, foi devolvido o valor de R\$ 32.197,25 por meio das 2023DC00004 e 2023DC00007.

[Assinatura]



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\$ 1.146.573,25 (Um milhão, cento e quarenta e seis mil, quinhentos e setenta e três reais e vinte e cinco centavos), sendo que os relatórios de execução físico-financeira montam em R\$ 1.651.942,16 (Um milhão, seiscentos e cinquenta e um mil, novecentos e quarenta e dois reais e dezesseis centavos).

A diferença de **R\$ 537.566,16** (Quinhentos e trinta e sete mil, quinhentos e sessenta e seis reais e dezesseis centavos) entre os Relatórios de Execução Físico-Financeira (47884239 / 47971392 / 47989688 / 49283734) e a Relação de Pagamentos (49562786) está representada da seguinte forma:

- R\$ 32.124,00 - devoluções de bolsas conforme Adendo (49562929) ao anexo IV da IN AGE nº 24/2013.
- R\$ 505.442,16 referente ao valor complementar pago com orçamento da UENF, conforme Ofício NA 29 (47706749).

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	10	25.000,00	02	5.000,00	5.000,00
Bolsa Estágio Ensino Médio	24	14.400,00	24	14.400,00	14.400,00
Bolsa de Estágio Superior	14	10.150,00	14	10.150,00	10.150,00
Bolsa de Monitoria	54	39.150,00	54	39.150,00	39.150,00
	102	88.700,00	94	68.700,00	68.700,00

Bolsas PROEX	Relatório de Cumprimento do Objeto				Relação de Pagamentos
	Previsão		Execução *		Execução (- devoluções)
Bolsas de extensão discente	320	199.680,00	320	199.680,00	199.056,00
Bolsas universidade aberta	450	498.060,00	450	498.060,00	498.060,00
Bolsa Pré-vest teorema	15	9.360,00	15	9.360,00	9.360,00
	785	707.100,00	785	707.100,00	706.476,00

Handwritten signature



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

Bolsas PROPPG	Relatório de Cumprimento do Objeto				Relação de Pagamentos
	Previsão		Execução *		Execução (- devoluções)
Bolsas de Doutorado	57	157.320,00	57	157.320,00	157.320,00
Bolsas de Resid. Med. Veterin.	24	98.546,16	24	98.546,16	98.546,16
Bolsas de Iniciação Científica	49	30.576,00	49	30.576,00	30.576,00
Bolsas de IC Nota 10	52	40.560,00	52	40.560,00	40.560,00
Bolsas de Mestrado	77	147.840,00	77	147.840,00	147.840,00
Bolsas de Professor Visitante	02	10.400,00	02	10.400,00	10.400,00
Bolsas Recém-doutor	69	310.500,00	69	310.500,00	279.000,00
	330	795.742,16	330	795.742,16	764.242,16

Obs.: Cabe ressaltar que os valores apresentados no relatório de cumprimento do objeto, referente as bolsas de Doutorado, Residência Médica Veterinária, Iniciação Científica, Iniciação Científica Nota 10 e Mestrado, no total de R\$ 474.842,16 foi pago com recursos do orçamento UENF, ficando o total de bolsas PROEX executado com recursos FAPERJ em R\$ 320.900,00 (47706749).

Bolsas PROAC	Relatório de Cumprimento do Objeto				Relação de Pagamentos
	Previsão		Execução *		Execução (- devoluções)
Bolsas de apoio acadêmico	160	96.000,00	134	80.400,00	80.400,00
	160	96.000,00	134	80.400,00	80.400,00

Obs.: O valor apresentado no relatório de cumprimento do objeto, referente a bolsas de apoio acadêmico (PROAC), foi pago da seguinte forma R\$ 49.800,00 com recursos FAPERJ e R\$ 30.600,00 com recursos do orçamento UENF (47706749).

Total FAPERJ executado – R\$ 1.146.500,00 (R\$ 68.700,00 + 707.100,00 + R\$ 320.900,00 + 49.800,00)

* 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\$ 1.146.573,25

Recursos Recebidos x Pagamentos:

Recursos recebidos:		R\$	Mês	Pagamentos Realizados (OB) R\$
2023DC00002	27/01/2023	1.146.573,25	jan/23	1.114.376,00
TOTAL		1.146.573,25		1.114.376,00

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).



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

Total Recebido: R\$ 1.146.573,25

Devolução: R\$ 32.197,25 (R\$ 27.697,25 + R\$ 4.500,00) - 2023DC00004 e 2023DC00007

Total Efetivamente Executado: R\$ 1.114.376,00

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

LOCAL E DATA: Campos dos Goytacazes RJ, 14 de abril de 2023.

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO
JOSÉ ANTONIO ALVES TOUGEIRO
ID 641332-3

COORDENADOR DA UCI
MARCOS ANDRÉ HAUAJI LEAL
ID 3219066-2

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