

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

Processo(s)/Referência:	Memorando nº. 02/2021 – GEAUD/AGE
Assunto:	Monitoramento das Conformidades no SIAFEM e Avaliação de pontos relacionados às Prestações de Conta de Governo e de Gestão
Interessado:	Auditoria Geral do Estado do Pará – AGE
Órgão Monitorado:	Fundação Carlos Gomes – FCG
Responsável:	Vanda Araújo Neves – Matrícula 57175776/2
Data:	17/02/2021

Considerando o art. 5º, inciso VIII, da Lei Estadual nº 6.176/1998, que dispõe sobre o monitoramento do registro das conformidades diárias; a Recomendação 2.10, constante na Resolução TCE nº. 19.208/2020; e a Instrução Normativa AGE nº. 06/2020 (DOE de 11/12/2020); elaboramos o presente **Relatório de Monitoramento** abordando os temas apresentados nos tópicos 1 a 5, a seguir:

1 – REGISTRO DE CONFORMIDADE NO SIAFEM

1.1-Indicação da unidade gestora monitorada, com sigla e código;

Quadro I – Objeto do monitoramento.

Órgão/Entidade	Unidade Gestora
Fundação Carlos Gomes – FCG	470201– FCG

1.2-Indicação de data da consulta no SIAFEM: 17 de fevereiro de 2021

1.3-Indicação da existência ou não de dias sem registro de conformidade (“SEM CONFORMIDADE”) e de dias com registro de restrição (“COM RESTRIÇÃO”):

Quadro II – Conformidade da Unidade Gestora 470201 (FCG)

UG	MÊS	DIA SEM REGISTRO DE CONFORMIDADE (SIM / NÃO)	DIA COM REGISTRO DE RESTRIÇÃO (SIM / NÃO)	INDICAR DIAS DO MÊS COM RESTRIÇÃO (SE FOR O CASO)	QUANTITATIVO DE DIAS	
					SEM REGISTRO DE CONFORMIDADE	COM REGISTRO DE RESTRIÇÃO
470201 Fundação Carlos Gomes-FCG	Jan/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Fev/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Mar/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Abr/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Mai/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Jun/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Jul/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Ago/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Set/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
	Out/2020	NÃO	NÃO	-	0	0

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

Nov/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
Dez/2020	NÃO	NÃO	-	0	0
TOTAIS				0	0

Fonte: Consulta realizada em 17/02/2021 no SIAFEM/2020.

Com base em consulta ao sistema SIAFEM observa-se que **não ocorreram dias sem registro de conformidade e dias com registro de restrição**, na unidade gestora 470201 – FCG.

2) ATENDIMENTO DA IN AGE Nº. 06/2020:

2.1-Indicação se o órgão/entidade apresentou todos os documentos em conformidade com as disposições da IN AGE nº. 06/2020, especialmente com seu art. 4º, §1º, incisos I a III;

- I Cópia do Relatório e 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.
- III Cópias da Declaração de Regularidade do Inventário de Estoque e da Declaração de Regularidade do Inventário Físico dos Bens Móveis Permanentes de que trata o art. 20, §2º, do decreto Estadual Nº 1.178, de 20 de novembro de 2020

Sim, a Unidade Gestora 470201 Fundação Carlos Gomes no mínimo os documentos em conformidade com a IN AGE nº. 06/2020, do art. 4º, §1º, incisos I a III.

2.2-Indicação se o Relatório Anual da Unidade de Controle Interno foi elaborado contendo, no mínimo, as informações de que trata o art. 5º, incisos de I a VI, da IN AGE nº. 06/2020.

- I Normas de criação da Unidade de Controle Interno, atribuições e competências previstas nas referidas normas e sua vinculação hierárquica;
- II Quantitativo de pessoal lotado na Unidade de Controle Interno, informando a portaria de designação dos servidores, o cargo, a função, vínculo funcional, e a sua formação;
- III 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;
- IV Razões que resultaram na ocorrência de dias sem registro de conformidade no SIAFEM após o encerramento do exercício 2020;
- V Medidas adotadas pela Unidade de Controle Interno e pela gestão da Unidade Jurisdicionada nos casos de registro de conformidade “COM RESTRIÇÃO” no SIAFEM.
- VI A ocorrência, devidamente comprovada, de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao erário de corrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico;

Sim, de acordo com a reposta do Relatório Anual de Controle Interno inserido no PAE, a Unidade Gestora relata que observou o art. 5º, incisos de I a VI, da IN AGE nº. 06/2020.

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

3) ATUAÇÃO DA UCI PARA REGISTRO DA CONFORMIDADE DOS ATOS DE GESTÃO:

3.1-O órgão/entidade informa se foram analisados todos os processos referentes a todos os documentos gerados pelo sistema SIAFEM, em todas as fases da execução da despesa, em conformidade com as disposições da Portaria AGE Nº 122/2008 *1 ou se atuam utilizando técnica de amostragem?

Quando for o caso, informar se o órgão/entidade indica os critérios utilizados para a técnica de amostragem;

Sim, em resposta a Unidade Gestora respondeu que foram analisados todos os processos referentes a todos os documentos gerados pelo sistema SIAFEM, em todas as fases da execução da despesa, em conformidade com as disposições da Portaria AGE Nº 122/2008.

3.2 – Quanto ao recebimento dos processos administrativos para análise e realização do procedimento de Conformidade Diária, o órgão/entidade informa se o fluxo de processos ocorreu em conformidade com as disposições da Portaria AGE Nº 122/2008 e se todos os processos foram encaminhados pelos Responsáveis pelo Setor Financeiro ou Setores equivalentes ao Controle Interno?

Sim, a Unidade Gestora relata que todos os processos foram encaminhados pelos Responsáveis pelo Setor Financeiro ou Setores equivalentes.

3.3 – O órgão/entidade informa se a Conformidade Diária dos processos, objetivando a certificação dos registros dos Atos e Fatos de execução Orçamentária, Financeira, Operacional e Patrimonial, foi realizada de forma satisfatória pela UCI/APC(s), após a devida análise dos processos respectivos conforme estabelecido na Portaria AGE Nº 122/2008?

Sim

3.4 – Quando for o caso, o órgão/entidade apresentou razões/justificativas para a ocorrência de dias sem registro de conformidade no SIAFEM após o encerramento do exercício de 2020? Avaliar se as razões/justificativas apresentadas são adequadas e suficientes;

Não houve registro de dias sem conformidade no SIAFEM em 2020.

3.5 – Quando for o caso, foram informadas as medidas adotadas pela Unidade de Controle Interno e pela gestão do órgão/entidade nos casos de registro de conformidade “COM RESTRIÇÃO” no SIAFEM? Avaliar se as providências informadas são adequadas e suficientes;

Não houve registro com restrição no SIAFEM.

3.6 – Confronto do levantamento realizado na presente ação de controle pelos AFC sobre o registro da conformidade no SIAFEM com as informações constantes no Relatório e Parecer da Unidade de Controle Interno, apresentados pelos órgãos/entidades referentes à Prestação de Contas Anual de Gestão;

Sim, as informações no Sistema SIAFEM estão de acordo com o que é apresentado no Relatório/Parecer.

4) DANO AO ERÁRIO:

4.1 – Nos casos de registro “COM RESTRIÇÃO”, avaliar se o motivo indicado no SIAFEM corresponde à falta de natureza formal, da qual não resulte dano ao erário, ou se o motivo da

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

restrição caracteriza irregularidade, devidamente comprovada, relacionada ao desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou a dano ou prejuízo ao erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico. Considerar também as informações constantes no Relatório e Parecer da Unidade de Controle Internos apresentados pelos órgãos/entidades; De acordo com o Parecer da Unidade de Controle interno não se constatou a ocorrência de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao erário decorrente de atos de gestão ilegal ou antieconômico, assim como também não há registro de restrições no SIAFEM.

5) RECURSOS HUMANOS DA UCI

O Tribunal de Contas do Estado TCE exarou por meio da Resolução TCE nº. 19.208/2020 a Recomendação 2.10: Que o número de Agentes Públicos de Controle de cada órgão e entidade do Poder Executivo seja proporcional às respectivas estruturas organizacionais, podendo ser organizados em Unidade de Controle Interno, conforme disposto na Instrução Normativa AGE nº 001/2014, § 7º, III; Diante disso, este tópico do relatório deverá abordar de forma sucinta o que segue:

5.1-Quantos servidores atuaram no Controle Interno do órgão/entidade no exercício de 2020? Em resposta ao Ofício 18/2021GAB/FCG A unidade de Controle Interno respondeu que tem uma servidora que responde pelo controle interno, mas conforme documentação encaminhada, observou se que existem **duas servidoras** atuando na unidade de Controle Interno no em 2020.

5.2-O Relatório Anual da Unidade de Controle Interno considerou o número de servidores (APC) adequado ou inadequado para o bom e regular desempenho das atividades e atribuições pertinentes ao Controle Interno?
Sim.

5.3 – Caso o Relatório Anual da Unidade de Controle Interno considere o número de servidores (APC) adequado, confrontar esta informação com o levantamento no SIAFEM realizado pelo AFC, especialmente no caso de grande número de dias sem registro da conformidade (“SEM CONFORMIDADE”);
Sim. Não foram registrados dias sem conformidades no |Siafem.

Belém, 17 de fevereiro de 2021

Vanda Araújo Neves
Auditor de Finanças e Controle
Matrícula 57175776/2

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

ANEXO I

Telas de registro de conformidade da UG –470201-FCG

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 17/02/2021 AS 13:26 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 – FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 – FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : JAN2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	16	
	20	
	21	
	22	
	23	
	24	
	27	
	28	
	30	
	31	

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 17/02/2021 AS 13:45 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 – FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 – FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : FEV2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	03	20
	04	21
	05	27
	06	28
	07	
	10	
	12	
	13	
	14	
	18	
	19	

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 17/02/2021 AS 13:47 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 – FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 – FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : MAR2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	02	17
	03	19
	04	20
	05	23
	06	24
	09	25
	10	26
	11	30
	12	31
	13	
	16	

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

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 13:55 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : ABR2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	27
	02	28
	03	29
	06	
	08	
	13	
	15	
	16	
	17	
	22	
	24	

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 13:56 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : MAI2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	21
	04	25
	05	26
	06	27
	08	28
	12	29
	13	
	14	
	15	
	19	
	20	

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 13:59 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : JUN2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	23
	02	24
	03	25
	04	26
	05	29
	08	30
	10	
	15	
	16	
	18	
	22	

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

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 14:00 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : JUL2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	21
	02	22
	03	24
	07	27
	08	28
	09	29
	10	30
	13	31
	14	
	17	
	20	

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 14:01 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : AGO2020

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 14:05 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : SET2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	18
	02	21
	03	22
	04	23
	08	24
	09	25
	10	28
	14	29
	15	30
	16	
	17	

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

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 67/2021 – GETEC-AUDITORIA

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 14:07 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : OUT2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	19
	02	20
	05	21
	06	22
	07	23
	08	26

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 14:07 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : NOV2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	03	18
	04	19
	05	20
	06	23
	09	24
	10	25
	11	26
	12	27
	13	30
	16	
	17	

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

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)
CONSULTA EM 17/02/2021 AS 14:08 USUARIO : VANDA

UNIDADE GESTORA : 470201 - FUNDACAO CARLOS GOMES
GESTAO : 47000 - FUNDACAO CARLOS GOMES
MES/ANO MOVIMENTO : DEZ2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	16
	02	17
	03	18
	04	21
	07	22
	08	23
	09	28
	10	29
	11	30
	14	
	15	

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