

## RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA

**Processo(s)/Referência:** Processo PAE nº. 2021/185161 - Memorando nº. 02/2021 – GETEC AUDITORIA

**Assunto:** Relatório de Monitoramento.

**Interessado:** Auditoria Geral do Estado do Pará – AGE

**Responsável:** Márcio dos Santos Abraão

**Data:** 23/02/2021

### 1. RESUMO

Este relatório trata da verificação das informações prestadas pelo Controle Interno em atendimento a determinação contida na Instrução Normativa AGE nº. 06/2020, e outras situações definidas no Memorando nº. 02/2021-GEAUD/AGE de 16/02/2021, processo 2021/185161, dividida nos seguintes pontos: **Registro das Conformidades no SIAFEM; Atendimento da IN AGE nº. 06/2020; Atuação da UCI para Registro da Conformidade dos Atos de Gestão; Dano ao Erário; e Recursos Humanos da UCI**, relacionadas ao seguinte órgão/entidade e sua(s) unidade(s) gestora(s), como segue:

Quadro 1.1 – Objeto do monitoramento.

Órgão/Entidade	Unidade Gestora
Fundação Santa Casa de Misericórdia do Pará – FSCMP	610201 (FSCMP)

### 2 – REGISTRO DAS CONFORMIDADES NO SIAFEM

2.1. Com base nas telas de consulta ao sistema SIAFEM constantes no Anexo I deste relatório, são apresentadas as informações a seguir.

Quadro 2.1 – Demonstrativo da Conformidade da unidade gestora 610201 (FSCMP), “sem conformidade”.

UG	MÊS	DIA SEM REGISTRO DE CONFORMIDADE ? ( SIM / NÃO )	DIAS DO MÊS SEM CONFORMIDADES (SE FOR O CASO)	QUANTIDADE DE DIAS SEM CONFORMIDADE NO MÊS
610201 (FSCMP)	jan/2020	Não	-	-
	fev/2020	Não	-	-
	mar/2020	Não	-	-
	abr/2020	Não	-	-
	mai/2020	Não	-	-
	jun/2020	Não	-	-
	jul/2020	Não	-	-
	ago/2020	Não	-	-
	set/2020	Sim	01, 02, 03, 04, 08, 09, 10, 11, 14, 15, 16, 17, 18, 21, 22, 23, 24, 25, 28, 29 e 30	21
	out/2020	Sim	10 e 31	02
	nov/2020	Sim	02, 07, 14, 21 e 28	05
	dez/2020	Sim	05, 12 e 19	03
<b>TOTAL DIAS SEM CONFORMIDADE (2020)</b>				<b>31</b>

Fonte: Consulta realizada em 16/02/2021 no SIAFEM/2020.

## RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA

Quadro 2.2 – Demonstrativo da Conformidade da unidade gestora 610201 (FSCMP), “com restrição”.

UG	MÊS	DIA COM RESTRIÇÃO ? ( SIM / NÃO )	DIAS DO MÊS COM RESTRIÇÃO (SE FOR O CASO)	QUANTIDADE DE DIAS COM RESTRIÇÃO NO MÊS
610201 (FSCMP)	jan/2020	Não	-	-
	fev/2020	Não	-	-
	mar/2020	Não	-	-
	abr/2020	Não	-	-
	mai/2020	Não	-	-
	jun/2020	Não	-	-
	jul/2020	Não	-	-
	ago/2020	Não	-	-
	set/2020	Não	-	-
	out/2020	Não	-	-
	nov/2020	Não	-	-
	dez/2020	Não	-	-
<b>TOTAL DIAS COM RESTRIÇÃO (2020)</b>				-

Fonte: Consulta realizada em 16/02/2021 no SIAFEM/2020.

Quadro 2.3 – Conformidade “Com Restrição” da unidade gestora 610201 (FSCMP).

UG	MÊS	SÍNTESE DA(S) PRINCIPAL(IS) CAUSA(S) DE CONFORMIDADE COM RESTRIÇÃO
610201 (FSCMP)	jan/2020	-
	fev/2020	-
	mar/2020	-
	abr/2020	-
	mai/2020	-
	jun/2020	-
	jul/2020	-
	ago/2020	-
	set/2020	-
	out/2020	-
	nov/2020	-
	dez/2020	-

Fonte: Consulta realizada em 16/02/2021 no SIAFEM/2020.

### 3 - ATENDIMENTO DA IN AGE nº. 06/2020

Neste tópico foi avaliado se a documentação encaminhada à AGE pela unidade gestora atende ao art. 4º, §1º, incisos de I a III da Instrução Normativa AGE nº. 06/2020, conforme segue:

## RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA

Instrução Normativa AGE nº. 06/2020

(...)

§ 1º Deverão ser encaminhados à Auditoria Geral do Estado, juntamente com o ofício de que trata o caput, os seguintes documentos:

- 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 do 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.**

A FSCMP encaminhou sua documentação por meio do processo PAE nº 2021/156474. Consta na documentação encaminhada os documentos listados nos incisos do art. 4º.

Quanto ao Relatório Anual da Unidade de Controle Interno, o art. 5º, incisos de I a VI, da IN AGE Nº. 06/2020 determinam o mínimo de informações necessárias no relatório, conforme segue:

Art. 5º. O Relatório da Unidade de Controle Interno da Unidade Jurisdicionada, de que trata o art. 4º, §1º, I, deverá conter, no mínimo, informações sobre:

- 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 de 2020;
- V – as medidas adotadas pela Unidade de Controle Interno e pela gestão da Unidade Jurisdicionada nos casos de registro de conformidade “COM RESTRICAO” no SIAFEM;
- VI – a ocorrência, devidamente comprovada, de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao Erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico.

Parágrafo único. O Relatório da Unidade de Controle Interno deverá ser assinado pelos Agentes Públicos de Controle – APC lotados na Unidade de Controle Interno da Unidade Jurisdicionada.

O Relatório do Controle Interno apresentado pela FSCMP está de acordo com o disposto nos incisos I a VI, do art. 5º da IN AGE nº. 06/2020.

Apenas no que diz respeito a data de publicação no Diário Oficial do Estado das Portarias de designação/exoneração dos Agentes Públicos de Controle não foram informadas.

### 4 - ATUAÇÃO DA UCI PARA REGISTRO DA CONFORMIDADE DOS ATOS DE GESTÃO

Em seu Relatório, o controle interno informa que analisa todos os processos e registra as conformidades de acordo com a Portaria AGE nº. 122/2008, e que todos os processos que

## RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA

geram lançamentos no SIAFEM são encaminhados ao setor de controle interno. Também foi informado que não ocorreram registro de conformidade “sem conformidade” e “com restrição”.

Em que pese as afirmações feitas pelo controle interno da FSCMP, foi evidenciado no quadro 2.1 acima, que a unidade gestora possui dias sem registro de conformidade (sem conformidade). Não foi apresentada justificativa para os dias sem conformidade no SIAFEM. Este fato vai de encontro a afirmação de que a atuação do setor está de acordo com as determinações da Portaria AGE nº. 122/2008.

### RECOMENDAÇÃO:

- 1) Observar a ocorrência de dias “sem conformidades” no SIAFEM, objetivando sanar as possíveis pendências e efetivar as conformidades diárias, em atendimento a Portaria AGE nº. 122/2008.

### 5 – DANO AO ERÁRIO

Neste ponto, não foram observados registro de conformidades no SIAFEM2020 “com restrição” que indicassem a possibilidade da ocorrência de dano ao erário.

O responsável pelo controle interno da FSCMP informou que não ocorreram casos de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico.

### 6 – RECURSOS HUMANOS DA UCI

A unidade de controle interno da FSCMP conta com 04 servidores. Essa condição foi considerada parcialmente adequada para a realização dos trabalhos.

De fato, a considerar que durante o exercício de 2020 foram 31 (trinta e um) dias que ficaram sem conformidades, considera-se que a unidade não tem condições de atender as demandas atuais com apenas 04 servidores.

### RECOMENDAÇÃO:

- 1) Dotar a unidade de controle interno da FSCMP com quantitativo adequado de servidores, devidamente qualificados e dentro do perfil adequado a função de Agente Público de Controle - APC, visando dar cumprimento satisfatório as demandas atuais do setor, em especial as conformidades diárias conforme determina a Portaria AGE nº. 122/2008.

Belém, 23 de fevereiro de 2021

Márcio dos Santos Abraão  
Auditor de Finanças e Controle  
Mat. 57173475/2

## RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Marcio dos Santos Abraão (Lei 11.419/2006)  
EM 28/03/2021 15:42 (Hora Local) - Aut. Assinatura: CEE9B0C666A6F209FA.3F9F2EEFA09E55D.96EAA93065A6C5B.7AD9B62F8B02ED5E4

**RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA**

**ANEXO I**

Telas de registro de conformidade da UG – 610201 (FSCMP)

SETEMBRO/2020:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

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

CONSULTA EM 16/02/2021 AS 09:42 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 610201 - FUNDACAO SANTA CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
 GESTAO : 61000 - FUNDACAO STA.CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
 MES/ANO MOVIMENTO : SET2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
		01 17
		02 18
		03 21
		04 22
		08 23
		09 24
		10 25
		11 28
		14 29
		15 30
		16

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

OUTUBRO/2020:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

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

CONSULTA EM 16/02/2021 AS 09:43 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 610201 - FUNDACAO SANTA CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
 GESTAO : 61000 - FUNDACAO STA.CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
 MES/ANO MOVIMENTO : OUT2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 16	10
	02 19	31
	05 20	
	06 21	
	07 22	
	08 23	
	09 26	
	12 27	
	13 28	
	14 29	
	15 30	

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

**RELATÓRIO DE MONITORAMENTO AGE Nº. 081/2021 – GETEC-AUDITORIA**

NOVEMBRO/2020:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

**SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG ( CONSULTA CONFORMIDADE DA UG )**  
CONSULTA EM 16/02/2021 AS 09:44 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 610201 - FUNDACAO SANTA CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
GESTAO : 61000 - FUNDACAO STA.CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
MES/ANO MOVIMENTO : NOV2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	03 18	02
	04 19	07
	05 20	14
	06 23	21
	09 24	28
	10 25	
	11 26	
	12 27	
	13 30	
	16	
	17	

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

DEZEMBRO/2020:

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

**SIAFEM2020-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG ( CONSULTA CONFORMIDADE DA UG )**  
CONSULTA EM 16/02/2021 AS 09:45 USUARIO : ABRAAO

UNIDADE GESTORA : 610201 - FUNDACAO SANTA CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
GESTAO : 61000 - FUNDACAO STA.CASA DE MISERICORDIA DO PARA  
MES/ANO MOVIMENTO : DEZ2020

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 16	05
	02 17	12
	03 18	19
	04 21	
	07 22	
	08 23	
	09 28	
	10 29	
	11 30	
	14	
	15	

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

EM 28/03/2021 15:42 (Hora Local) - Aut. Assinatura: CEB90666A8F2092A.9F972E9EFA09959D.968A805065A8E5B8.TAD9862F8B2DD6E4 ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Marcio dos Santos Abraão (Lei 11.419/2006)