

RELATÓRIO ANUAL DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA (RAINT)

2021



2021



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO
AUDITORIA INTERNA

Reitor

Paulo Sérgio de Paula Vargas

Vice-Reitor

Roney Pignaton da Silva

Chefe da Auditoria Interna

Crísley do Carmo Dalto

Equipe da Auditoria Interna

Bruno Henrique Picon de Carvalho

Juliana Cruz Alves Lopes

Ramon Palaoro Checon

Richard Cardoso de Rezende

*Santinha Maria Girardi Gottlieb

Apoio Administrativo

Renata Guedes dos Santos

Revisão de texto

Monick Barbosa Ribeiro Faé





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO
AUDITORIA INTERNA

MISSÃO

Assessorar e fortalecer a gestão no desempenho das suas funções e responsabilidades, avaliando e aprimorando a governança pública (controles internos e gestão de riscos).



Av. Fernando Ferrari, 514 | Campus Universitário Alaor de Queiroz Araújo
Goiabeiras, Vitória, ES | CEP 29075-910
Telefone: 4009-2248
e-mail: auditoria@ufes.br



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO
AUDITORIA INTERNA

LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS

ABR - Avaliação com Base em Riscos

Audin - Auditoria Interna

CCAE - Centro de Ciências Agrárias e Engenharias

Ceunes - Centro Universitário Norte do Espírito Santo

CGU - Controladoria-Geral da União

COSO - *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission*

CUn - Conselho Universitário

Enap - Escola Nacional de Administração Pública

IFAC - *International Federation Of Accountants*

NA - Notas de Auditoria

NAP - Nota de Apuração

NBTA - Norma Brasileira Técnica de Auditoria

NC - Nota de Consultoria

OS - Ordem de Serviço

OTGs - Objetivos Estratégicos Transversais da Gestão

PAINT - Plano Anual de Atividade de Auditoria Interna

PDI - Plano de Desenvolvimento Institucional

PGMQ - Programa de Qualidade e Melhoria





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO
AUDITORIA INTERNA

Proad - Pró-Reitoria de Administração

Proplan - Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional

QACI - Questionário de Avaliação de Controles Internos

RA - Relatórios de Auditoria emitidos

SFC - Secretaria Federal de Controle

TCU - Tribunal de Contas da União

UAI - Unidade de Auditoria Interna

Ufes - Universidade Federal do Espírito Santo





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO
AUDITORIA INTERNA

Sumário

Sumário	5
1. INTRODUÇÃO	6
2. APRESENTAÇÃO.....	7
2.1. QUADRO DEMONSTRATIVO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DURANTE A VIGÊNCIA DO PAINT	7
2.2. POSIÇÃO SOBRE A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS PREVISTOS NO PAINT.....	8
2.2. 1. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS E FINALIZADOS	12
2.2.2. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS E NÃO CONCLUÍDOS.....	19
2.2.3. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS E NÃO REALIZADOS	20
2.2.4. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT	20
2.2.5. DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO NO PAINT.....	21
2.3. FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DO PAINT	22
2.4. ANÁLISE CONSOLIDADA QUANTO AO NÍVEL DE MATURAÇÃO DO PROCESSO DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCO E CONTROLES INTERNOS.....	23
2.5. QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS AUFERIDOS EM DECORRÊNCIA DA ATUAÇÃO DA AUDIN	29
2.6. RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ.....	31
3. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	35
4. ANEXOS	36
4.1. DEMONSTRATIVO DO MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES NO PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE.....	36
4.2. DEMONSTRATIVO DOS EDITAIS DE LICITAÇÕES ANALISADOS, NOTIFICADOS PELO SISTEMA ALICE-TCU	36
4.3. DEMONSTRATIVO DA CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS	36
4.4. DEMONSTRATIVO DE ACÓRDÃOS DO TCU, EMITIDOS PARA A UFES	36



1. INTRODUÇÃO

A auditoria interna governamental¹ é uma atividade independente e objetiva de avaliação (asseguração²) e consultoria, com o objetivo de fortalecer a gestão, a fim de agregar valor e melhorar as operações, fornecendo auxílio para que a instituição atinja seus objetivos. Para tanto, utiliza uma abordagem sistêmica e disciplinada de avaliação dos processos de gerenciamento de riscos, controle e governança.

Destarte, a asseguração decorre de avaliação de auditoria interna (financeira ou de demonstrações contábeis, conformidade ou *compliance*, operacional ou de desempenho). A consultoria, por sua vez, engloba os serviços de assessoria/aconselhamento, treinamento e facilitação.

Nesse contexto, a Unidade de Auditoria Interna (UAI) da Ufes, denominada Auditoria Interna (Audin), conforme Resolução nº 22, de 7 de julho de 2019, do Conselho Universitário (Cun), atua vinculada a esse como órgão suplementar de controle interno, de acordo com o § 3º do artigo 15 do Decreto nº 3.591, de 6 de setembro de 2000. É regulamentada nos termos do seu Regimento Interno, aprovado pela Resolução CUn nº 16, de 26 de março de 2015, e está sujeita à supervisão técnica do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal.

A metodologia de desenvolvimento dos trabalhos da equipe técnica de auditores internos governamentais segue o Referencial Técnico da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal³, que estabelece os princípios, as diretrizes e os requisitos fundamentais para a prática profissional da atividade de auditoria interna, representando um instrumento de convergência com normas, modelos e boas práticas internacionais⁴, em conjunto com a Instrução Normativa Conjunta nº 1, de 10 de maio de 2016, do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão e Controladoria-Geral da União (CGU), que determinou a sistematização de práticas relacionadas à governança, gestão de riscos e controles internos no Poder Executivo Federal, com a finalidade de agregar valor à gestão pública.

¹ Instrução Normativa nº 84, de 22 de abril de 2020 (Tribunal de Contas da União, TCU).

² Estrutura conceitual para os Trabalhos de Asseguração (ISSAI 100, IFAC/NBTA).

³ Instrução Normativa nº 3, de 9 de junho de 2017 (Controladoria-Geral da União, CGU).

⁴ O Instituto de Auditores Internos (*The Institute of Internal Auditors* - IIA) é o responsável pela edição de normas de auditoria interna, bem como capacitações e certificações; e pelas normas e diretrizes profissionais da Organização Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (*International Organization of Supreme Audit Institutions* - INTOSAI), principal fonte normativa de auditoria para o setor público em todo o mundo.

2. APRESENTAÇÃO

O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) apresenta as informações sobre a execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) e a análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria realizados pela Audin/Ufes no exercício de 2021; em observância ao disposto no capítulo III, art. 10, da Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021, da Secretaria Federal de Controle da Controladoria-Geral da União (SFC/CGU), que dispõe sobre o RAINTE e sobre o parecer da prestação de contas das unidades de auditoria interna governamental.

2.1. QUADRO DEMONSTRATIVO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DURANTE A VIGÊNCIA DO PAINT

Estruturalmente, a Audin está organizada da seguinte forma: Chefe da Auditoria Interna, Equipe Técnica de Auditores Internos Governamentais⁵ e Apoio Administrativo, conforme demonstrado no Quadro 1. A alocação efetiva da força de trabalho, de acordo com o item I, do art. 11 da IN SFC/CGU nº 5/2021, está apresentada no Quadro 2.

Quadro 1 – Demonstrativo da estrutura funcional da Audin

Titular Chefe				
CPF/SIAPE	Nome	Função/Cargo	Qualificação profissional	h/h-dia
***.507.647- **/2440473	Crisley do Carmo Dalto	Auditora Interna Governamental/ Chefe da Audin/Contadora	Bacharel em Ciências Contábeis; pós-Graduada em Contabilidade Gerencial; mestra em Ciências Contábeis: Gerencial e Finanças	8
Equipe Técnica de Auditores Internos Governamentais				
CPF/SIAPE	Nome	Função/Cargo	Qualificação profissional	h/h-dia
***.081516- **/1016307	Bruno Henrique Picon de Carvalho	Auditor Interno Governamental/ Economista	Bacharel em Ciências Econômicas, mestre em Economia	8
***.942.877- **/1836292	Juliana Cruz Alves Lopes	Auditora Interna Governamental/Auditora	Bacharel em Direito; pós-graduada em Direito Público; mestre em Gestão Pública	6
***.861.337- **/3007577	Ramon Palaoro Checon	Auditor Interno Governamental/Contador	Bacharel em Ciências Contábeis; pós-graduada em Finanças Aplicadas	8
***.692.357- **/1879461	Richard Cardozo de Rezende	Auditor Interno Governamental/Contador	Bacharel em Ciências Contábeis; pós-graduado em Controladoria	8

⁵ De acordo a Instrução Normativa de nº 3, de 9 de junho de 2017, que aprovou o Referencial Técnico da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal, foi atribuída a função de Auditor Interno Governamental aos que desempenham atividades de auditoria.

			e Finanças; mestre em Gestão Pública	
***.985.207- ** 530294532	δ Santinha Maria Girardi Gottlieb	Auditora Interna Governamental/Contadora	Bacharel em Ciências Contábeis; pós-graduada em Controle da Administração Pública e em Contabilidade Gerencial	8
Apoio Administrativo				
CPF/SIAPE	Nome	Função/Cargo	Qualificação Profissional	h/h- dia
.859./ 1000669	Renata Guedes dos Santos	Assistente em Administração	Bacharel em farmácia	8

δ Servidora à disposição do Gabinete da Reitoria.

Quadro 2 – Demonstrativo da alocação da força de trabalho dos Auditores Internos Governamentais

Atividade	HH previsto	HH realizado
Serviços de auditoria	5.204,00	5.544
Capacitação dos auditores	484,00	688
Monitoramento de recomendações	530,00	530
Gestão e melhoria da qualidade	74,00	20
Gestão interna da UAIG	1.170,00	680,00
Reserva técnica	1.056,00	1056
Outros	40	40
Total	8.558,00	8.558,00

Ressaltamos que, atualmente, há um déficit de duas auditoras internas governamentais na equipe técnica com h/h de 8 horas diárias – uma está à disposição da Reitoria e a outra foi remanejada para a Chefia de Auditoria. O fato impactou diretamente na produtividade da Audin. O apoio administrativo atua conforme prevê o art. 11 do Regimento Interno.

2.2. POSIÇÃO SOBRE A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS PREVISTOS NO PAINT

Em atendimento ao item II do art. 11 da IN SFC/CGU nº 5/2021, evidenciamos a posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos no PAINT/2021⁶, aprovado pela Resolução CUn nº 44, de 19 de dezembro de 2019, conforme descrito a seguir:

- I. Análise sobre o Relatório de Gestão – relato integrado relativo ao exercício de 2020 com base na Instrução Normativa nº 84, de 22 de abril de 2020, do Tribunal de Contas da União (TCU);

⁶ Disponível em: https://auditoria.ufes.br/sites/auditoriageral.ufes.br/files/field/anexo/PAINT_2021r.pdf.

- II. Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) relativo ao exercício de 2022, com base na Instrução Normativa SFC/CGU nº 9, de 9 de outubro de 2018;
- III. Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) relativo ao exercício de 2020, IN SFC/CGU nº 9/2018;
- IV. Previsão anual de 11 Ordens de Serviço para a realização de auditagens, sendo nove auditagens selecionadas com base nos fatores de risco com a aplicação da metodologia (ABR), fundamentadas dos modelos de gestão de riscos (COSO I e COSO II) definidos no documento “Controles Internos – Modelo Integrado”⁷; uma auditoria com tema sugerido pela Alta Administração; e uma auditoria inclusa por determinação para cumprimento do item 9.5.1.1. do Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário, comunicado pelo Ofício-circular nº 181/2018/GB DS/DS/SFC-CGU; e sobre a situação do plano de ação previsto no Relatório de Auditoria CGU 201300053, constante no Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (com submissão do resultados dos trabalhos ao CUn e ao TCU), notificado pelo Ofício nº 1248/2019-TCU/Secex Educação, de 18/09/2019, Processo TC 018.395/2018-0, com o seguinte posicionamento:
 - dez auditagens realizadas, com a produção de dez Relatórios de Auditoria, posicionadas da seguinte forma:
 - sete relatórios de auditoria iniciados e finalizados em 2021; e
 - três relatórios de auditoria iniciados em 2021, em fase de finalização em 2022, com o seguinte posicionamento:
 - i. uma auditoria sugerida pela alta administração, relativa à ação 11 do PAINT, quanto à regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes. E análise de governança, controles internos e risco organizacional: emitido relatório preliminar de auditoria, enviado ao auditado para manifestação;
 - ii. uma auditoria determinada pelo Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário (Ofício-circular nº 181/2018/GB DS/DS/SFC-CGU) e pelo Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (Ofício nº 1248/2019-TCU/Secex Educação, de 18/09/2019, Processo TC 018.395/2018-0), relativa à ação 8 do PAINT: emitido relatório final de auditoria, enviado ao auditado para manifestação; e
 - iii. uma auditoria inclusa por ABR, relativa à ação 10 do PAINT/2021, quanto à regularidade na divulgação, na comunicação e no estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte. E análise da estrutura de governança, controles internos e risco organizacional: emitido relatório preliminar de auditoria, enviado ao auditado para manifestação.

⁷ Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, The Institute of Internal Auditors – IIA. Disponível em: <https://www.coso.org/Pages/default.aspx>.

- uma auditoria iniciada e não finalizada, reprogramada para o PAINT/2022, relativa à ação 5 do PAINT/2021, sobre regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, governança, controles internos e risco organizacional.
- V. Emissão de 134 análises de editais de certames de licitações realizadas pela Ufes, notificados pelo Sistema Alice, do TCU;
- VI. Emissão de oito notas de auditoria, decorrentes de auditorias e análise de notificações do Sistema Alice;
- VII. Emissão de 131 recomendações pela Audin em auditorias realizadas;
- VIII. Emissão de uma nota de aconselhamento e assessoramento à Alta Administração;
- IX. Emissão de quatro edições do repositório digital eletrônico “Audin Informa”, criado em julho/2021, com edições mensais e ou bimestrais, representando atuação proativa em assessoramento à alta administração;
- X. Monitoramento do Plano de Providências Permanente em relação às recomendações emitidas pela Audin em auditorias realizadas no período de 2015 a 2021, totalizando 209 recomendações, conforme último monitoramento, em dezembro/2021.
- XI. Monitoramento do Plano de Providências Permanente em relação às recomendações emitidas pela CGU em auditorias realizadas de anos anteriores, totalizando 88 recomendações registradas no sistema E-aud da CGU até a data de emissão deste PAINT;
- XII. Realização de 688 horas de treinamento e capacitação da equipe de auditores internos governamentais;
- XIII. Contabilização de 66 benefícios de auditoria, decorrentes das auditorias realizadas pela Audin em anos anteriores, sendo 64 benefícios não financeiros e dois financeiros, contabilizados de acordo com a Instrução Normativa SFC/CGU nº 4, de 11 de junho de 2018, evidenciando valores recuperados ou dispêndios evitados no montante em R\$ 612.379,50;
- XIV. Acompanhamentos de diligências, notificações e comunicações decorrentes de acordos e outras notificações registradas no sistema Conecta TCU; e
- XV. Realização de 40 reuniões, com o lavramento de atas, da seguinte forma: nove reuniões de supervisão, 14 reuniões de gestão da Audin, dez reuniões de apresentação e início de auditoria, e sete reuniões de busca conjunta de soluções. Foram tratados os seguintes assuntos: planejamento estratégico da Audin para o período de 2021-2023; atualização e padronização dos papéis de trabalho (PTs); institucionalização do programa de gestão da melhoria e qualidade com adequação ao Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal; planejamento gerencial anual compartilhado para execução do PAINT/2021; atualização do Regimento Interno; reuniões de gestão da Audin; lançamento do repositório eletrônico digital “Audin Informa”; apresentação da equipe de auditoria para o início de auditorias e reuniões de busca conjunta de soluções com a gestão; orientações sobre a diligência do TCU referente ao Ofício 691/2021; elaboração do PAINT/2022; e supervisão de auditorias com equipe técnica.

O Quadro 3 evidencia o posicionamento dos trabalhos quanto à produtividade dos serviços de auditoria no exercício 2021.

Quadro 3 – Demonstrativo da produtividade dos serviços de auditoria

Posicionamento da produção dos trabalhos de auditoria - Audin em números	Quantidades/Valores
(OS) Ordem de Serviço	11
(RA) Relatórios de Auditoria emitidos	10
(OS) Ordens de Serviço não finalizadas (auditações em andamento)*	2
(OS) Ordem de Serviço iniciada, e não realizada**	1
(NA) Notas de Auditoria emitidas	8
(NC) Nota de Consultoria	1
(RAP) Relatório de Apuração	1
Recomendações de auditoria emitidas	131
Benefícios financeiros contabilizados (valores recuperados ou dispêndios evitados)	2 R\$ 612.379,5
Benefícios não financeiros contabilizados	64
Monitoramento de alertas do Sistema Alice, do TCU	134
Monitoramento do Plano de Providências da Audin relativo às recomendações em auditorias de anos anteriores a 2021	209
Monitoramento do Plano de Providências da CGU relativo às recomendações em auditorias de anos anteriores, registradas na plataforma do sistema E-aud	88
Reuniões realizadas	40
Monitoramento de acórdãos do TCU	5

* Finalização no exercício de 2022. ** Auditoria remanejada para o PAINT/2022.

Os anexos de 4.1 a 4.4 evidenciam, ainda, a demonstração do aporte da força de trabalho quanto ao monitoramento das recomendações às unidades auditadas e a contabilização dos benefícios gerados nos últimos cinco exercícios, assim como a relação das recomendações baixadas, os editais de licitações analisados, em face da notificação do Sistema Alice, e os acórdãos do TCU emitidos para a Ufes, classificados por tipo de processo. Dentre os acórdãos emitidos, no Anexo 4.4 destacamos: cinco acórdãos de monitoramento, seis acórdãos de acompanhamento, dois acórdãos de denúncias, quatro auditorias realizadas e um acórdão relativo a levantamento de informações e ou dados.

Quanto aos exames de auditoria realizados pela Audin, decorrentes das auditações e das avaliações das notificações do Sistema Alice, esses foram evidenciados por meio de relatórios e notas de auditoria, onde foram relacionadas: as constatações, a manifestação do auditado, a análise da auditoria e as recomendações. Tanto os relatórios quanto as notas de auditoria foram inicialmente enviados ao dirigente máximo da instituição e, após, à unidade auditada, para ciência das recomendações e manifestação.



As recomendações foram monitoradas ordinariamente nos meses de julho e dezembro, em caráter permanente. Extraordinariamente, por meio de diligência do TCU no Ofício Nº 691/2021, foi emitido o Plano de Providência Permanente consolidado, com recomendações em situação pendente de implementação, relativo ao período de 2015 a 2021, com envio do documento àquela Corte de Contas.

Por fim, foi realizada a contabilização dos benefícios gerados pelas recomendações implementadas pela gestão, resultante da atuação da Audin junto com as unidades auditadas, em relação às auditagens ocorridas nos últimos cinco exercícios.

A seguir, relacionamos a posição dos serviços de auditoria previstos e finalizados, previstos e não concluídos, previstos e não realizados e realizados sem previsão no PAINT/2021.

2.2. 1.POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS E FINALIZADOS

Apresentamos, nos quadros 4 e 5, a posição dos serviços de auditoria previstos no PAINT (ações 1 e ações 2) e finalizados no ano de 2021.



Quadro 4 – Demonstrativo dos serviços de auditoria previstos e finalizados no exercício de 2021

Trabalhos previstos no PAINT 2021				Trabalhos realizados
Ação	Macroprocesso	Escopo	Objetivos	Ações de auditoria realizadas
1	Monitoramento do Plano de Providências Permanente (Audin)	Monitoramento de recomendações da auditoria referente às auditagens realizadas em anos anteriores que ainda não foram implementadas pela gestão.	Monitorar o Plano de Providências Permanente referente às recomendações emitidas nos relatórios e notas de auditoria, resultantes de exames de auditoria realizados em anos anteriores, não implementados pela unidade auditada.	– Monitoramento das recomendações através do Plano de Providências Permanente, encaminhado às áreas/unidades auditadas, conforme consta no Anexo 4.1, sendo 1º monitoramento anual realizado em julho/2021 e 2º monitoramento anual realizado em dezembro/2021; – Monitoramento extraordinário do Plano de Providências Permanente do período de 2015 a 2021, em atendimento à diligência do TCU, em Ofício nº 691/2022, apurando-se 209 recomendações para o período referencial.
2	Auditagens	Realização de auditorias com emissão de relatórios de auditoria e respectivo plano de providências permanente.	Avaliar a qualidade e suficiência dos controles internos instituídos, para garantir que os objetivos estratégicos sejam atingidos.	– 10 auditagens realizadas com a produção de 10 relatórios de auditoria, posicionadas da seguinte forma: - 7 relatórios de auditoria iniciados e finalizados em 2021; e - 3 relatórios de auditoria iniciados em 2021, em fase de finalização em 2022, com o seguinte posicionamento: i. 1 auditoria sugerida pela alta administração, relativa à ação 11 do PAINT, quanto à regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes. E análise de governança, controles internos e risco organizacional: emitido relatório preliminar de auditoria, enviado ao auditado para manifestação; ii. 1 auditoria determinada pelo Acórdão nº 1178/2018- TCU- Plenário (Ofício-circular nº 181/2018/GB DS/DS/SFC-CGU) e Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (Ofício nº 1248/2019-TCU/Secex Educação, de 18/09/2019, Processo TC 018.395/2018-0), relativa à ação 8 do PAINT: emitido relatório final de auditoria, enviado ao auditado para manifestação; e iii. 1 auditoria incluída por ABR, relativa à ação 10 do PAINT/2021, quanto à regularidade na divulgação, na comunicação e no estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte. E análise da estrutura de governança, controles internos e risco organizacional: emitido relatório preliminar de auditoria, enviado ao auditado para manifestação. – 1 auditoria iniciada e não finalizada, reprogramada para o PAINT/2022, relativa à ação 5 do PAINT/2021, sobre a regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, governança, controles internos e risco organizacional. Essa ação é um desdobramento da ação de auditoria¹, onde constam os macroprocessos da Audin, sendo detalhada no Quadro 5.
3	Sistemática de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal (Instrução Normativa nº 4, de 11 de junho de 2018)	Quantificação e registro dos resultados e benefícios da atividade de Auditoria Interna Governamental.	Quantificar e registrar os resultados e benefícios da atividade de auditoria interna, visando adicionar valor à gestão.	Quantificação e contabilização de recomendações implementadas pela gestão, quantificados em benefícios financeiros e não financeiros, com fato gerador nos exercícios anteriores. Os benefícios contabilizados foram relacionados no Anexo 4.3. Contabilização de 66 benefícios decorrentes das auditagens realizadas de anos anteriores, sendo 64 benefícios não financeiros e 2 financeiros, contabilizados de acordo com a Instrução Normativa

				SFC/CGU nº 4, de 11 de junho de 2018.
				Valores recuperados e ou dispêndios evitados no valor de R\$ 612.379,50.
4	RAINT	Elaboração do RAIN T referente ao exercício de 2020, Instrução Normativa CGU nº 9, de 9 de outubro de 2018.	Relatar as atividades realizadas em função das ações planejadas ou não planejadas no PAINT, referente ao exercício de 2020.	Emissão do RAIN T referente ao exercício de 2020.
5	Monitoramento do Plano de Providências Permanente da CGU e acompanhamento de determinações, decisões e diligências do TCU	Monitoramento do Plano de Providências Permanente da CGU. Acompanhamento das determinações, decisões e diligências do TCU.	Monitorar o Plano de Providências Permanente e demais demandas da CGU, assim como acompanhar o atendimento das decisões e determinações do TCU.	Monitoramento realizado por meio de notificações de auditoria, mensagens eletrônicas, bem como de interlocuções junto aos gestores responsáveis pelas unidades que receberam as recomendações ou determinações dos órgãos de controle.
6	Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade (PGMQ)	Implantação do Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade (PGMQ): – Realização de melhorias contínuas nos macroprocessos de auditoria; – Atualização e padronização dos PTs - Papéis de Trabalho de Auditoria; – Avaliação das auditorias realizadas por meio de questionário aplicado ao auditado; – Atualização constante do site da Audin; e – Implantação de um sistema informatizado para aplicação de questionários.	Implantar o Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade (PGMQ).	O programa não foi instituído em função da pandemia de covid-19, contudo foram realizadas as seguintes ações gerenciais de melhorias: – Realização de melhorias contínuas nos fluxos e procedimentos, com readequação dos macroprocessos de auditoria; – Atualização e padronização dos PTs - Papéis de Trabalho de Auditoria; – Avaliação das auditorias realizadas por meio de questionário aplicado ao auditado; atualização do sítio eletrônico; horas demandadas na sistematização informatizada para aplicação de questionários (COSO); – Reuniões para definir diretrizes de implantação; – Atualização constante do site da Audin; – Assessoria proativa com a implantação do informativo mensal eletrônico “Audin Informa”.
7	Elaboração do PAINT	Elaboração do PAINT referente ao exercício de 2022, conforme Instrução Normativa CGU nº 9, de 9 de outubro de 2018. .	Planejar ações de auditoria a serem desenvolvidas para o exercício de 2022.	– Reuniões quanto às diretrizes do PAINT para o ano subsequente. – Abertura de consulta pública junto aos gestores acerca da aplicação de questionário do COSO, para avaliação dos controles internos da unidade sob sua responsabilidade. – Ampla divulgação no site da Ufes, quanto aos prazos de envio do questionário. – Ampla divulgação de tutorial no site da Audin, quanto às orientações ao gestor para responder ao questionário. – Solicitação à Alta Administração sobre sugestões de auditoria a ser inclusas no PAINT. – Criação de tutorial para o gestor responder ao questionário, no site da Audin.
8	Análise sobre o Relatório de Gestão	Análise do Relatório de Gestão conforme determina a IN nº 84, de 22 de abril de 2020.	Atender às exigências emanadas dos órgãos de controle interno e externo e examinar previamente o processo de prestação de contas anual da instituição.	Realização de reuniões preliminares com o comitê de prestação de contas 2020, visando à orientação sobre a disposição do Relatório de Gestão 2020, com submissão à apreciação do Egrégio Conselho de Curadores e posterior encaminhamento aos órgãos de controle. Análise sobre o Relatório de Gestão realizada conforme IN nº 84, de 22 de abril de 2020.
9	Parecer sobre a prestação de contas anual	Emissão de parecer sobre a prestação de contas anual.	Atender às exigências emanadas dos órgãos de controle interno e externo e examinar previamente o processo de prestação de contas anual da instituição e emitir o parecer da Auditoria Interna.	Não houve obrigatoriedade de emissão de parecer sobre a Prestação de Contas 2020. Foi anexado o RAIN T do mesmo exercício, relatando os resultados dos exames de avaliação da gestão, com base na INº 84, de 22/04/2020.
10	Consultoria/aconselhamento e assessoramento à Alta Administração	Prestação de serviços de consultoria, assessoramento e aconselhamento à Alta Administração.	Auxiliar preventivamente (atividades de assessoramento, aconselhamento, treinamento e facilitação) a Alta Administração na tomada de decisão, de forma a salvaguardar o interesse público, agregando valor à gestão.	– Realização de trabalho preventivo cujo escopo maior foi o de minimizar as inconsistências verificadas na gestão, além de ter prestado assessoria aos gestores sempre que demandada, sob a forma de orientação. Ainda, objetivando orientar os gestores quanto à melhor utilização dos recursos públicos, encaminhamos novas legislações, tais como: leis, decretos, instruções normativas, portarias, acórdãos do TCU, recomendações da CGU, entre outras. Atuamos no sentido de garantir que as unidades da Ufes atendessem aos órgãos de controle nos prazos determinados, assim como tomassem providências para sanar as impropriedades ou

				irregularidades apontadas. – Implantação do informativo mensal eletrônico “Audin Informa” e publicação de 4 edições no site da Audin. – 1 Nota de Consultoria NC 202101, conforme processo digital nº 23068.073471/2021-91.
11	Suporte operacional e logístico à CGU e ao TCU	Provimento do suporte operacional e logístico à CGU e ao TCU.	Dar o suporte necessário aos auditores da CGU e do TCU para a realização de seus trabalhos na Instituição.	Acompanhamento e monitoramento de diligências do TCU e da CGU.
12	Treinamento e capacitação da equipe de auditores internos governamentais	Realização de treinamento e capacitação da equipe de auditores internos governamentais.	Atualizar os conhecimentos técnicos e procedimentos de auditoria necessários ao desenvolvimento dos trabalhos e das práticas internacionais de auditoria.	– Participação no 53º e no 54º FONAItec, realizados nos meses de junho e novembro/2021. – Participação de 2 auditores internos governamentais da equipe técnica no curso FONAI: “Prática para implementação da Gestão de Riscos nas IFE’S: do mapeamento ao monitoramento”. – Outros treinamentos realizados em cursos correlatos.
13	Planejamento estratégico	Planejamento das ações gerenciais estratégicas para 2021.	Elaborar o planejamento estratégico quanto às ações gerenciais em conformidade com a CGU.	Planejamento gerencial conjunto para a execução das atividades de auditoria no ano vigente.
14	Manual	Elaboração do manual de procedimentos, conforme macroprocessos instituídos, e criação do Manual de Auditoria Interna da Audin, nos moldes da IN nº 3, de 9 de junho de 2017.	Elaborar procedimentos, métricas e padrões a serem observados pelos auditores internos governamentais em consonância com os normativos da CGU.	Planejamento gerencial na elaboração do manual da Audin, porém não foi finalizado.
15	Regimento Interno	Atualização do Regimento Interno, conforme determinação em IN nº 19, de 16 de outubro de 2020.	Atualizar Regimento Interno, conforme determinação da IN nº 19, de 16 de outubro de 2020.	Planejamento gerencial conjunto com a atualização parcial do Regimento Interno, porém não foi finalizado.

Quadro 5 – Demonstrativo do posicionamento das auditagens – ações de auditoria 2

AÇÃO	Ação PREVISTA							Ação REALIZADA		
	NÍVEL ESTRATÉGICO	NÍVEL TÁTICO	ÁREA AUDITÁVEL	Grau de Risco (GR)	MACROPROCESSO	OBJETIVOS	ESCOPO	Ordem de Serviço (OS)	Relatório de Auditoria (RA)	Número de RECOMENDAÇÕES
1	(Cód. 8. SI.) Superintendência de Infraestrutura	Diretoria de Manutenção de Edificações e Equipamentos	(cód. 8.6- SI) Divisão de Manutenção de Centrais Telefônica	67,61%	1. Regularidade dos contratos administrativos. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a fiscalização dos contratos administrativos, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade da fiscalização de contratos de telefonia, a governança, os riscos organizacionais e a adoção de controles internos para que o objetivo das contratações seja alcançado.	Verificar a regularidade da execução e fiscalização dos contratos de telefonia, a governança, os riscos organizacionais e controles internos.	01/2022	2021001	16
2	(Cód. 6. Proad) Pró-Reitoria de Administração	Diretoria de Contratações de Obras e Serviços (DCOS)	(Cód. 6.10 Proad) Divisão de Fiscalização Administrativa	67,59%	1. Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e locação de espaço físico. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a fiscalização dos contratos administrativos de serviço e locação de espaço físico, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade da fiscalização de contratos administrativos de serviços sob a gestão da DCOS/Proad, a governança, os riscos organizacionais e a adoção de controles internos para que o objetivo das	Verificar a regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e locação de espaço físico, a governança, os riscos organizacionais e controles internos.	08/2022	2021008	24

						contratações seja alcançado.				
3	(Cód. 6. Proad) Pró-Reitoria de Administração	Diretoria de Contratações de Obras e Serviços (DCOS)	(Cód.6.9- Proad) Coordenação de Gestão Contratual	63,30%	1. Regularidade da Gestão dos Contratos Administrativos de serviços e locação de espaços físicos. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a gestão dos contratos administrativos de serviços e locação de espaço físico com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade da gestão de contratos administrativos de serviços sob a gestão da DCOS/Proad, a governança, os riscos organizacionais e a adoção de controles internos para que o objetivo das contratações seja alcançado.	Verificar a regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços e locação de espaço físico, a governança, os riscos organizacionais e controles internos.	05/2022	2021005	11
4	(Cód. 6. Proad) Pró-Reitoria de Administração	Diretoria de Contratações de Obras e Serviços (DCOS)	(Cód.6.8-Proad) Coordenação de Licitação	61,67%	1. Regularidade das licitações. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade das licitações, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade dos processos licitatórios, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos para que o objetivo das licitações seja alcançado.	Verificar a regularidade das licitações na DCOS/Proad, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.	06/2022	2021006	9
5	** (Cód. 13. Progep) Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas	Diretoria de Gestão de Pessoas	(Cód. 13.10- Progep) Seção de Pagamentos e Descontos	61,42%	1. Regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade dos processos de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos.	Verificar a regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.	-	-	
6	(Cód. 8- SI) Superintendência de Infraestrutura	(Cód. 8.10- SI) Diretoria de Infraestrutura – Setorial Maruípe	-	59,09%	1. Regularidade da gestão e fiscalização dos serviços de contratos em geral, em especial vigilância, conservação e manutenção do campus de Maruípe. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade dos serviços de contratos em geral, em especial vigilância, conservação e manutenção do campus de Maruípe, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade dos processos de vigilância, conservação e manutenção do campus de Maruípe, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos.	Verificar a regularidade dos serviços de contratos em geral, em especial vigilância, conservação e manutenção do campus de Maruípe, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.	03/2022	2021003	13
7	(Cód. 8- SI) Superintendência de Infraestrutura	(Cód.8.10- SI) Diretoria de Infraestrutura Setorial Norte	(Cód. 8.9- SI) Divisão de Serviços de Engenharia – Setorial Norte	56,57%	1. Regularidade dos serviços em geral, em especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade dos serviços em geral, em especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade dos processos de serviços de vigilância, conservação, transportes e manutenção do	Verificar a regularidade dos serviços em geral, em especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.	02/2022	2021002	15

						campus de São Mateus, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos.				
5	** (Cód. 13. Progep) Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas	Diretoria de Gestão de Pessoas	(Cód. 3.11- Progep) Seção de Aposentadorias e Pensões	54,72%	1. Regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade dos processos de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos.	Verificar a regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.	-	-	
8*	(Cód. 6.- Proad) Pró-Reitoria de Administração	Diretoria de Projetos Institucionais	(Cód. 6.13- Proad) Coordenação de Controle de Prestação de Contas	54,21%	1. Regularidade de Contratos com Fundações de Apoio 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a gestão e a fiscalização dos projetos desenvolvidos com as fundações de apoio, bem como sobre a situação do plano de ação previsto no Relatório de Auditoria CGU 201300053 E, em cumprimento do Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário, item 9.5.1.1, e Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (com submissão dos resultados dos trabalhos ao Conselho Universitário e ao TCU). 2. Verificar a governança, os controles internos e riscos organizacionais.	Verificar a gestão dos projetos desenvolvidos com as fundações de apoio no que se refere às estruturas de transparência, governança e controles internos, bem como sobre a situação do plano de ação previsto no Relatório de Auditoria CGU 201300053, e cumprimento do Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário, item 9.5.1.1, e Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (com submissão dos resultados dos trabalhos ao Conselho Universitário e ao TCU).	07/2022	20210078	5
9	(Cód.8- SI) Superintendência de Infraestrutura	Diretoria de Manutenção de Edificações e Equipamentos	(Cód. 8.4- SI) Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana	52,64%	1. Regularidade nas atividades de manutenção preventiva e corretiva das edificações, bem como na prestação de subsídio à Divisão de Meio Ambiente e Sustentabilidade no planejamento de intervenções sustentáveis para as edificações da Universidade. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de manutenção preventiva e corretiva das edificações, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021.	Verificar a regularidade da gestão dos contratos administrativos de manutenção preventiva e corretiva das edificações, a governança, os riscos organizacionais e controles internos.	04/2022	2021004	11
10	(Cód.2- Proex) Pró-Reitoria de Extensão	Diretoria de Políticas Extensionistas	(Cód.2.2-Proex) Diretoria de Inovação e Divulgação da Ciência	51,70%	1. Regularidade na divulgação, na comunicação e no estímulo às ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	1. Avaliar a regularidade das atividades de divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte, com base na legislação regulamentadora, visando garantir o alinhamento do PDI à Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e à Lei Orçamentária Anual (LOA) 2021. 2. Avaliar a maturidade dos processos de divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos.	Verificar a regularidade das atividades de divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.	10/2022	2021010	9
11	Conforme estrutura organizacional	Conforme estrutura organizacional	Conforme estrutura organizacional		1. Regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com	1. Avaliar a regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações de inclusão digital, conforme	Verificar a regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações	09/2022	2021009	9

					foco nas ações de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes. 2. Governança, controles internos e risco organizacional.	diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes. 2. Avaliar a maturidade dos processos e das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes, a governança, os riscos organizacionais e a adoção dos controles internos.	de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes, a governança, os riscos organizacionais e a estrutura de controles internos.			
Notas de auditoria (NA): 9 recomendações										
Total de recomendações: 131										

Observações:

Auditagens classificadas por ABR conforme metodologia para aferição do grau do risco da ação de auditoria detalhada no Apêndice 1 do PAINT/2021, com a utilização da metodologia COSO, aplicando o questionário QACI (Questionário de avaliação dos controles internos), com base nas premissas dos ambientes de controle. Detalhamos resumidamente: aferição do risco com base na matriz de risco do TCU nos quadrantes percentuais: 0% - 25% => risco baixo, codificação verde; > 25% <50% => risco médio, codificação: amarelo; > 50% < 75% => risco alto, codificação laranja; > 75% < 100% => risco crítico, codificação alta.

* Auditorias com escopo de ofício: auditoria com escopo no Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário, comunicado pelo Ofício-circular nº 181/2018/GB DS/DS/SFC-CGU; auditoria com escopo no Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário, notificado pelo Ofício nº 1248/2019-TCU/Secex Educação, de 18/09/2019, Processo TC 018.395/2018-0.

** Auditoria não realizada.



2.2.2. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS E NÃO CONCLUÍDOS

Dentre os serviços de auditoria previstos no PAINT/2021⁸, evidenciamos o total de três ordens de serviço para a realização de auditorias que foram iniciadas e não concluídas em 2021, e que seguiram em andamento para a finalização no exercício de 2022, conforme Quadro 6.

Quadro 6 – Demonstração dos serviços de auditoria previstos e não concluídos

Ordem de serviço/ação de auditoria	Descrição da ação de auditoragem	Situação	Protocolo Web - Lepisma Ufes
OS nº 7/2021; ação 8 do PAINT/2021	Realizar auditoria de gestão - verificar as estruturas de transparência, de governança e de controles internos relacionados aos projetos desenvolvidos com as fundações de apoio, bem como sobre a situação do plano de ação previsto no Relatório de Auditoria CGU 201300053, em cumprimento do item 9.5.1.1. do Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário e do Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (com submissão do resultados dos trabalhos ao Conselho Universitário e ao TCU). Verificar a governança, os controles internos e riscos organizacionais.	Foi emitido o relatório de auditoria final ao auditado para manifestação, estando no prazo para manifestação.	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762221/
OS nº 9/2021; ação 11 do PAINT/2021	Auditagem sugerida pela Alta Administração, quanto à regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos planos de Contingência e de Biossegurança da Ufes. Avaliação da estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	Foi emitido o relatório de auditoria preliminar ao auditado para manifestação, estando no prazo para manifestação.	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3942231/
OS nº 10/2021; ação 10 do PAINT/2021	Auditagem incluída por ABR, relativa à ação 10 do PAINT/2021, quanto à regularidade na divulgação, na comunicação e no estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte. Verificação da estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	Foi emitido o relatório de auditoria preliminar ao auditado para manifestação, estando no prazo para manifestação.	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3977939/

⁸ Disponível em: https://auditoria.ufes.br/sites/auditoriageral.ufes.br/files/field/anexo/PAINT_2021r.pdf.

2.2.3. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS E NÃO REALIZADOS

Dentre as ações de auditoria 1 prevista no PAINT/2021, não foi instituído o Programa de Qualidade e Melhoria (PGMQ), sendo mantida a avaliação externa por parte do auditado, já inclusa no macroprocesso – auditagens, desde 2019.

E, em relação às ações de auditoria 2, não foi realizada a ação nº 5 do PAINT/2021, quanto à auditoria de regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões, bem como a verificação da estrutura de governança, controles internos e risco organizacional. A ação foi reprogramada no PAINT/2022.

2.2.4. POSIÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT

Foram realizadas 134 análises de editais de licitação, decorrentes do Sistema Alice. Destacamos que esse sistema utiliza técnicas de mineração de textos (*Text Mining*)⁹ para identificar irregularidades em editais de licitação e de pregões eletrônicos publicados no portal eletrônico de compras do Governo Federal, o ComprasNet. O alerta é enviado à Audin, por e-mail, e direcionado à equipe técnica para que, a partir das técnicas de auditoria, sejam identificadas inconsistências nos textos dos editais, tais como falhas legais que possam comprometer os objetivos da licitação e o resultado do processo, causando prejuízos ao erário. O Anexo 4.2 demonstra a relação dos editais de licitação que foram analisados pela Audin.

Foi emitido o Relatório de Apuração nº RAP2022201, relativo à demanda da Ouvidoria conforme processo digital Manifestação Fala.BR_CGU protocolo nº 23546.003850/2022-11 – Solicitação, com escopo: Diligência de Oitivas, decorrente de solicitação de usuário, Fala.BR_CGU protocolo nº 23546.003850/2022-11 – Edital nº 6/2021-R - Técnico-Administrativo em Educação.

Além disso, também foi emitida a Consultoria nº 202101, relativa à solicitação da Alta Administração, conforme Protocolo Web – Lepisma Ufes, em processo digital nº 23068.073471/2021-91, com escopo sobre o nível alvo de maturidade da Ouvidoria da Ufes.

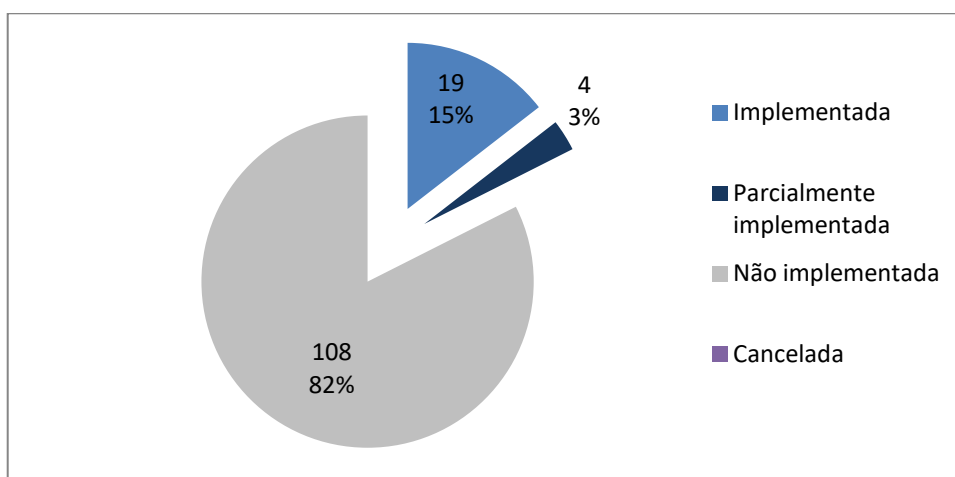
⁹ Mineração de textos (*Text Mining*) é um processo de descoberta de conhecimento que utiliza técnicas de análise e extração de dados a partir de textos, frases ou apenas palavras. Envolve a aplicação de algoritmos computacionais que processam textos e identificam informações úteis e implícitas, que normalmente não poderiam ser recuperadas utilizando métodos tradicionais de consulta, pois a informação contida nestes textos não pode ser obtida de forma direta, uma vez que, em geral, estão armazenadas em formato não estruturado (MORAIS, E. A. M.; AMBRÓSIO, A. P. L. **Mineração de textos**. Technical Report – INF 005/07. Relatório Técnico. Dez. 2007).

2.2.5. DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO NO RAINT

Foram emitidas 131 recomendações de auditoria, resultantes dos trabalhos de auditagens, com a seguinte situação de monitoramento até o fechamento deste RAINT: 19 recomendações implementadas, representando 15% do total; quatro implementadas parcialmente, representando 3%; e 108 não implementadas, representando 82%. O último monitoramento ocorreu em dezembro/2021, com prazo de implementação até 30/06/2022.

O Gráfico 1 demonstra a situação do monitoramento dos trabalhos, sendo que o ano de 2021 foi atípico, devido à pandemia de covid-19, que interferiu nos trabalhos, em especial no atendimento às recomendações.

Gráfico 1 – Situação das recomendações de auditoria em 2021



Fonte: Plano de Providências Permanente 2021.

O Anexo 4.1 evidencia as ações de auditoria realizadas, discriminando os macroprocessos da área/unidade auditada, as constatações encontradas e a situação de suas respectivas recomendações. Há registros no exercício de recomendações finalizadas por assunção de riscos da gestão.

Ressaltamos que o monitoramento é realizado de forma sistemática por meio de planilhas de controle no Microsoft Excel e Word, não havendo meio eletrônico, em detrimento ao que orienta a CGU no §3º da IN 9/2018. Entendemos que a ausência de sistematização eletrônica pode se constituir em risco na tempestividade da comunicação entre a Audin e as áreas/unidades auditadas, e vice-versa, na manifestação da gestão.

Destacamos que, além das recomendações emitidas no ano 2021, foi realizado um levantamento extraordinário de todas as recomendações de anos anteriores, no período de 2015 a 2020, evidenciando a situação de monitoramento, sendo enviado ao Reitor, conforme orientações no caput do art. 14 da IN 9/2018 da CGU, e atendimento ao Ofício 691/2021- TCU-Secex.

2.3. FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DO PAINT

A situação mundial de pandemia de covid-19 impactou significativamente os trabalhos de auditoria. Os trabalhos foram realizados de acordo com a Resolução nº 28/2020 (Cun) e com informações do Comitê Operativo de Emergência para o Coronavírus da Ufes (COE-Ufes)¹⁰.

Os trabalhos desenvolvidos em ambiente *home office* foram realizados com utilização de aplicativos, tais como WhatsApp, e-mail institucional e pessoal, e plataforma Google Meet para reuniões virtuais. Os equipamentos de informática, telefone e pacote de dados de internet, bem como suporte tecnológico, foram aportados pelos próprios servidores. Já quanto ao retorno presencial, relatamos deficiências no sistema de informática da rede, quanto ao acesso a computadores, desconfiguração de sistemas, dificuldades de acesso à rede da internet e ausência de serviços de manutenção de equipamentos.

Especialmente em relação à não realização da ação 5 do PAINT, houve limitações da equipe quanto ao alcance de sistemas de pessoal.

Nesse contexto, corrobora, ainda, a ausência de regulamentação trabalhista específica para a modalidade do trabalho remoto, tanto para a Ufes quanto para os servidores. Contudo, os trabalhos foram conduzidos de acordo com o cronograma das ordens de serviços definido pela própria equipe técnica e deferida pela Chefa da Audin, com reuniões pré-estabelecidas, sendo respeitada a jornada de trabalho de cada auditor interno governamental, assim como do serviço de apoio administrativo. O controle das atividades e o registro de ponto ocorreu de acordo com as orientações da Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (Progep).

¹⁰ Disponível em: <https://coronavirus.ufes.br/boletins-informativos-elaborados-pelo-comite-operativo-emergencial-para-o-coronavirus-da-ufes-coe>.

2.4. ANÁLISE CONSOLIDADA QUANTO AO NÍVEL DE MATURAÇÃO DO PROCESSO DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCO E CONTROLES INTERNOS

A governança no setor público¹¹ compreende essencialmente os mecanismos de liderança, estratégia e controle, postos em prática para avaliar, direcionar e monitorar a atuação da gestão, com vistas à condução de políticas públicas e a prestação de serviços de interesse da sociedade.

São princípios da governança pública¹²: I - capacidade de resposta; II - integridade; III - confiabilidade; IV - melhoria regulatória; V - prestação de contas e responsabilidade; e VI - transparência. A integridade, além de ser um dos princípios da governança pública, é também uma das práticas necessárias ao exercício da liderança, assegurando a existência de condições mínimas para o exercício da boa governança, conforme art. 5º do Decreto nº 9.203/2017. Assim, é necessário instituir e manter um Programa de Integridade, com o objetivo de promover a adoção de medidas e ações institucionais destinadas à prevenção, detecção, punição e remediação de fraudes e atos de corrupção.

Nesse contexto, destacamos a disposição das linhas de defesa nos processos de gerenciamento de riscos, de controles internos, de integridade e de governança no âmbito da Administração Pública, estabelecidas no inciso III, art. 2º da Instrução Normativa Conjunta CGU/MPOG nº 01/2016:

A atividade de auditoria interna é uma atividade independente e objetiva de avaliação e de consultoria, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações de uma organização. Ela auxilia a organização a realizar seus objetivos, a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada para avaliar e melhorar a eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, de controles internos, de integridade e de governança. As auditorias internas no âmbito da Administração Pública se constituem na terceira linha ou camada de defesa das organizações, uma vez que são responsáveis por proceder à avaliação da operacionalização dos controles internos da gestão (primeira linha ou camada de defesa, executada por todos os níveis de gestão dentro da organização) e da supervisão dos controles internos (segunda linha ou camada de defesa, executada por instâncias específicas, como comitês de risco e controles internos). Compete às auditorias internas oferecer avaliações e assessoramento às organizações públicas, destinadas ao aprimoramento dos controles internos, de forma que controles mais eficientes e eficazes mitiguem os principais riscos de que os órgãos e entidades não alcancem seus objetivos.

Nessas premissas de atuação da linha de defesa de auditoria interna, a avaliação do nível de maturação do processo de governança, gerenciamento de risco e controles internos da Ufes

¹¹ Referencial Básico de Governança (TCU, 2014); Decreto nº 9.203/2017, art.2º, inc. I.

¹² Decreto nº 9.203/2017, art. 3º.

foi realizada concomitantemente às auditagens, cujo objetivo foi mensurar a qualidade e suficiência, em relação ao cumprimento das metas estabelecidas no Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) para as áreas estratégicas avaliadas e inseridas nos macrocondutores abarcados no PAINT/2021: ensino, assistência e gestão. Nesse sentido, a avaliação teve como referencial os riscos de auditoria, com base na metodologia do COSO I, descrita no Apêndice 1 do PAINT/2021, considerando as diretrizes da Instrução Normativa Conjunta MP/CGU nº 01/2016 e do Decreto nº 9.203/2017. O gestor dessas áreas/unidades avaliou a estrutura de seus controles internos instituídos nos níveis estratégico, tático e operacional.

Para avaliar o grau de maturação dos controles internos instituídos pelas áreas/unidades auditadas, utilizou-se o método da autoavaliação (do inglês *Control Self-Assessment* – CSA). Foi aplicado o Questionário de Avaliação dos Controles Internos (QACI) aos gestores nos níveis estratégico, tático e operacional, contendo 18 questões, distribuídas em cinco componentes da estrutura dos controles internos (ambiente de controle, avaliação de risco, procedimentos de controle, informação e comunicação, e monitoramento). As questões contemplavam variáveis que propiciaram a avaliação, com fundamentos no risco de auditoria em criticidade, materialidade e relevância, com base no modelo do COSO I - Modelo Integrado, publicados pelo *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission*. O Quadro 7 demonstra os resultados das avaliações feitas pelos gestores das áreas/unidades auditadas.



Quadro 7 – Demonstrativo das avaliações do gestor auditado quanto ao grau de maturação da estrutura dos controles internos

Cód. ação	Unidades Avaliadas	Descrição da ação	Ambiente de controle	Avaliação do risco	Procedimentos de controle	Informação e comunicação	Monitoramento
1	8.6 SI – Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas	1. Realizar auditoria de gestão – verificar a regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	65,63%	35,00%	68,75%	70,00%	56,25%
2	6.10 Proad – Divisão de Fiscalização Administrativa	1. Realizar auditoria de gestão – verificar a regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e locação de espaço físico. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	28,13%	45,00%	31,25%	20,00%	18,75%
3	6.9 Proad – Coordenação de Gestão Contratual	1. Realizar auditoria de gestão – verificar a regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços e locação de espaço físico. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	15,63%	30,00%	12,50%	10,00%	18,75%
4	6.8 Proad – Coordenação de Licitação	1. Realizar auditoria de gestão – verificar a regularidade das licitações. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	15,63%	30,00%	18,75%	15,00%	18,75%
*5	13.10 Progep – Seção de Pagamentos e Descontos	1. Realizar auditoria de gestão – verificar regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	*Grau de risco não medido, por auditoragem não realizada.				
6	8.10 SI – Diretoria de Infraestrutura Setorial Maruípe	1. Realizar auditoria de gestão – verificar regularidade dos serviços de contratos em geral, em especial vigilância, conservação e manutenção do campus de Maruípe. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	43,75%	55,00%	56,25%	20,00%	50,00%
7	8.9 SI – Divisão de Serviços de Engenharia Setorial Norte	1. Realizar auditoria de gestão – verificar regularidade dos serviços em geral, em especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	34,38%	30,00%	43,75%	10,00%	18,75%
*5	13.11 Progep – Seção de Aposentadorias e Pensões	1. Realizar auditoria de gestão – verificar regularidade das atividades de pagamentos, descontos, aposentadorias e pensões. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	*Grau de risco não medido, por auditoragem não realizada.				
	6.13 Proad –	1. Realizar auditoria de gestão – verificar as estruturas de transparência, de	31,25%	65,00%	43,75%	25,00%	100,00%

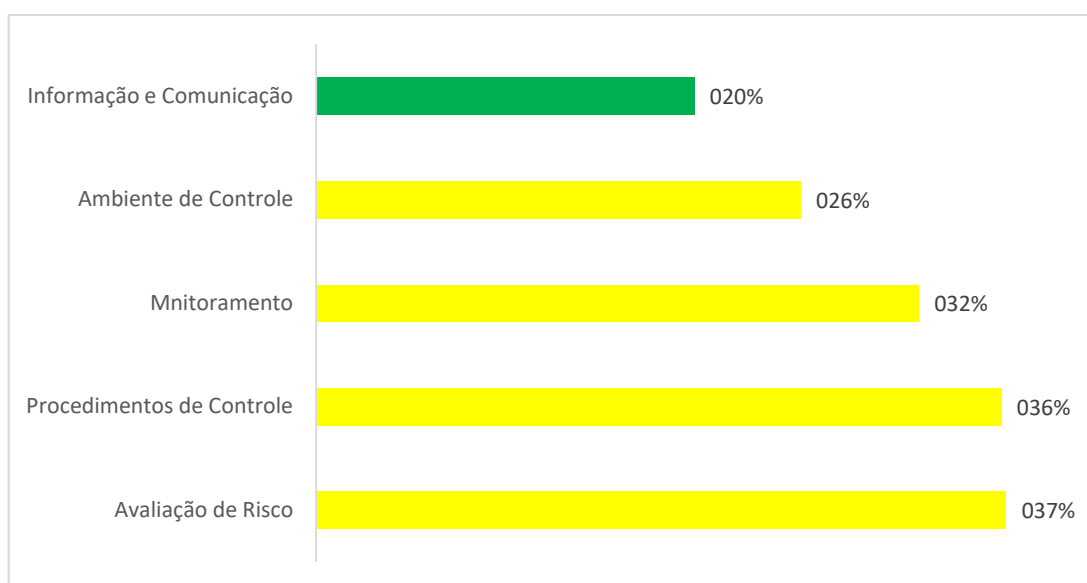


8	Coordenação de Prestação de Contas	governança e de controles internos relacionados aos projetos desenvolvidos com as fundações de apoio, bem como sobre a situação do plano de ação previsto no Relatório de Auditoria - CGU 201300053, e cumprimento do item 9.5.1.1. do Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário e do Acórdão nº 2107/2019-TCU-Plenário (com submissão dos resultados dos trabalhos ao Conselho Universitário e ao TCU). 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e riscos organizacionais.					
9	8.4 SI – Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana	1. Verificar a regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	21,88%	45,00%	37,50%	30,00%	37,50%
10	2.2 Proex – Diretoria de Inovação e Divulgação da Ciência	1. Verificar a regularidade na divulgação, na comunicação e no estímulo das ações de extensão relacionadas à inovação e à divulgação da ciência, tecnologia, cultura e arte. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	0,00%	15,00%	25,00%	0,00%	0,00%
11	Proaeci – Diretoria de Assistência Estudantil (DAE)	1. Verificar a regularidade das aquisições de bens e serviços decorrentes das ações de combate à covid-19, com foco nas ações de inclusão digital, conforme diretrizes constantes nos plano de Contingência e de Biossegurança da Ufes. 2. Verificar a estrutura de governança, controles internos e risco organizacional.	0,00%	15,00%	25,00%	0,00%	0,00%

Fonte: QACI (Questionário de avaliação dos controles internos), com base nas premissas dos ambientes de controle. Aferição do risco com base na matriz de risco (TCU) nos quadrantes percentuais: 0% - 25% => risco baixo, codificação verde; > 25% <50%=> risco médio, codificação: amarelo; > 50% < 75%=> risco alto, codificação laranja; > 75% < 100%=> risco crítico, codificação alta, constante no Apêndice 1 do PAINT/2021.
*Grau de risco não medido, por auditoria não realizada, conforme evidenciado no tópico 2.2.3.

Os resultados apresentados denotam que os ambientes menos institucionalizados e que necessitam de maior atenção são “avaliação do risco” e “procedimento de controle”, e o mais institucionalizado é “informação e comunicação”, considerando a média por componente na estrutura dos controles internos nas áreas/unidades auditadas. O Gráfico 2 evidencia a média de cada componente da estrutura dos controles internos nas áreas/unidades avaliadas.

Gráfico 2 – Avaliação dos gestores das unidades auditadas quanto à média dos componentes da estrutura dos controles internos (COSO)



Fonte: Questionário de Avaliação dos Controles Internos enviados pela Audin aos auditados.

Conclui-se na avaliação, durante as auditagens realizadas, considerando a visão do gestor, que as maiores dificuldades na estrutura dos controles internos são os “procedimentos de controle”, a “avaliação de risco” e o “monitoramento”. Esses ambientes apontam risco médio, com tendência para risco alto, e carecem de atenção pela gestão.

Os procedimentos de controle consistem nas atividades que, quando executadas a tempo e de maneira adequada, permitem a redução ou administração de riscos. Nisso, inclui-se a necessidade de atos de gestão preventivos e detectivos, pela utilização de sistemas informatizados, normatizações internas, segregação de funções, revisão de desempenho, segurança física de bens e valores, responsabilização e conciliação. Todavia, para que haja a implantação de controles eficientes, faz-se necessária a adequada avaliação dos riscos. Isso é, identificação, mensuração e classificação dos eventos de riscos (de origem interna e externa) envolvidos nos processos críticos para a consecução dos objetivos e metas da área, de modo a serem tratados em uma escala de probabilidade e a gerar informações úteis para

a tomada de decisão. Nesse contexto, pode-se perceber uma complementaridade entre os fatores de análise de riscos e procedimentos de controles, uma vez que a gestão adotará controles internos de acordo com os riscos identificados, que por sua vez serão gerenciados pelos respectivos controles, visando à redução destes.

Um fator relevante que acarreta fragilidades nos controles internos administrativos é a ausência de manuais de procedimentos, com a identificação das principais demandas e mapeamento de processos, contemplando definições, fluxos das atividades, orientações, limites, competências, entre outras rotinas que são de suma importância para o desenvolvimento das atividades internas.

Assim, visando contribuir com a melhoria dos controles internos, desde 2017 tem-se acompanhado as recomendações emitidas no Relatório de Auditoria nº 06/2017 e enfatizadas no decorrer dos trabalhos de auditorias realizado no ano de 2020, para que as áreas/unidades avaliadas observem as fragilidades apontadas em cada um dos componentes da estrutura de controle interno (ambiente de controle, avaliação e gerenciamento de riscos, procedimentos de controle, informação e comunicação, e atividades de monitoramento) e passem a implementar ou aprimorar o seu sistema de controle interno, em observância à Instrução Normativa Conjunta MP/CGU nº 01/2016 e ao Decreto nº 9.203/2017, que dispõe sobre a política de governança e gerenciamento dos riscos organizacionais.

Avaliamos que a instituição não possui um sistema de controle interno institucionalizado, não dispondo de indicadores para monitoramento e avaliação da governança e do gerenciamento de riscos, e do desempenho operacional que contemplem:

- a) definição e acompanhamento do alcance dos objetivos e das metas;
- b) identificação e avaliação dos eventos de riscos relacionados aos objetivos e metas;
- d) identificação dos avanços e das melhorias na qualidade dos serviços prestados; e
- d) verificação da necessidade de correções e de mudanças de rumos, bem como demais informações consideradas relevantes que demonstrem a conformidade e o desempenho da gestão no exercício.

Contudo, registra-se que a instituição, no exercício de 2020, estruturou o Plano de Integridade¹³, com base no Decreto nº 9.203, de 22 de novembro de 2017, objetivando promover a prevenção da prática de desvios éticos, ilícitos administrativos e fraudes,

¹³ Disponível em:

https://proplan.ufes.br/sites/proplan.ufes.br/files/field/anexo/plano_de_integridade_da_ufes_-_2020.pdf.

fortalecer as instâncias de integridade e adotar medidas de tratamento de riscos e possíveis violações éticas, capazes de prejudicar o alcance dos objetivos organizacionais. Conforme estruturação, visa-se ao fomento de informações institucionais, medidas de tratamento de riscos, ações para monitoramento e atualização periódica.

Os principais instrumentos internos relativos à área de integridade são: a Portaria nº 958-Reitor, de 19 de abril de 2017, que instituiu o Comitê de Integridade, Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos da Gestão; a Portaria nº 1.071-Reitor, de 11 de maio de 2017, que instituiu a Política de Governança; e a Portaria nº 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017, que instituiu a Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Gestão.

Destaca-se que o Comitê de Integridade, Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos da Gestão exerce essa função com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional (Proplan), sendo este a unidade responsável pela coordenação e pelo monitoramento do Programa de Integridade (Portaria 1.072/2017-Reitor).

2.5. QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS AUFERIDOS EM DECORRÊNCIA DA ATUAÇÃO DA AUDIN

Atendendo ao que dispõe o item VII do art. 17 da IN nº 9/2018 do Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União/Secretaria Federal de Controle Interno, e com base nas orientações da IN nº 4/2018 também da CGU, que aprovou a Sistemática de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal, apresentamos, no Anexo 3, o demonstrativo das informações dos benefícios financeiros e não financeiros gerados.

Conforme orientações no item V no Manual de Contabilização de Benefícios da CGU, sintetizamos a ação de auditoria, a área auditada, o Relatório de Auditoria (RA), a recomendação, o tipo de benefício, benefícios esperados, a data do atendimento e a classe de benefícios. Os benefícios foram classificados em financeiros (F) e não financeiros (NF). Quanto à dimensão, a classificação se deu conforme Quadro 8.

Quadro 8 – Classificação dos benefícios segundo a dimensão

Classificação do benefício (dimensão)
1. Gastos indevidos evitados (F)
2. Valores recuperados (F)
3. Dimensão (NF): missão, visão e/ou resultado
4. Dimensão (NF): pessoas, infraestrutura e/ou processos internos

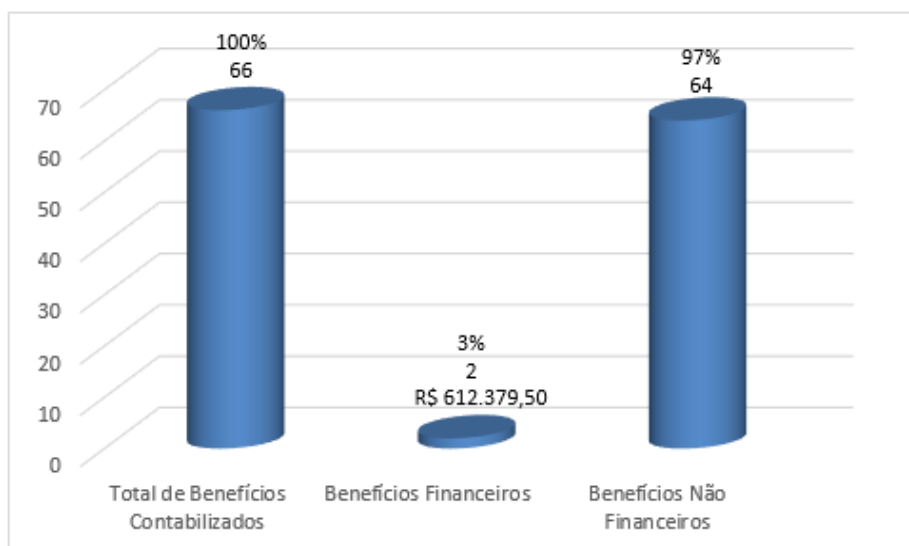
Fonte: Manual de contabilização de benefícios da (CGU)



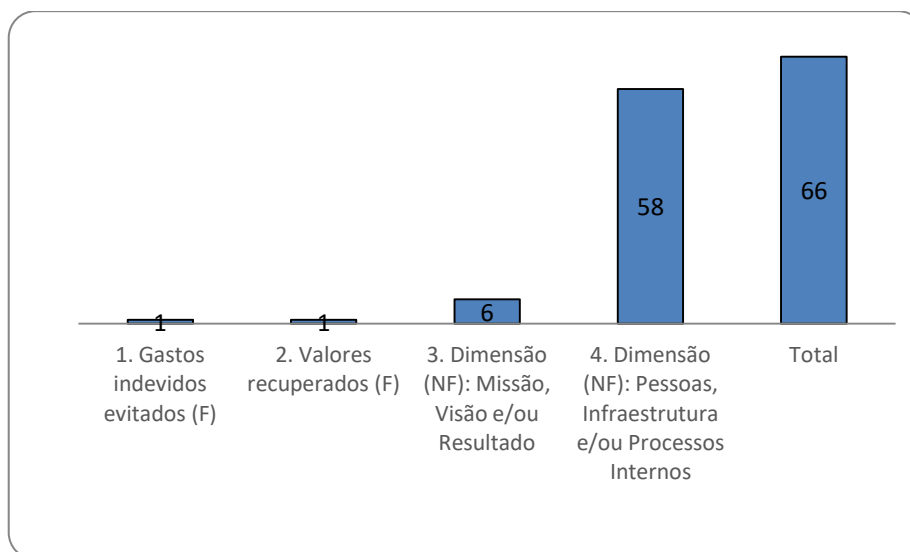
Com base nessa classificação, totalizamos o quantitativo de 66 benefícios da atividade de auditoria interna decorrentes das recomendações nos trabalhos de auditoria implementados pela gestão no ano 2021, cujos resultados se deram a partir do monitoramento no Plano de Providências Permanente (PPP), no período de 2015 a 2021. Foram gerados 64 benefícios não financeiros e dois benefícios financeiros. Este último denota o total de recursos recuperados no valor de R\$ 2.400 e de gastos evitados de R\$ 609.979,50.

Na contabilização, em relação à classe de benefícios, foram classificados quanto à dimensão o quantitativo de 58 benefícios na “Dimensão (NF): pessoas, infraestrutura/e ou processos internos”, equivalente a 87,88% dos benefícios; 6 benefícios na “Dimensão (NF): missão, valores e ou resultados”, equivalentes a 9,09%; 1 benefício na “Dimensão (F): valores recuperados”, equivalente a 1,52%; e 1 benefício na “Dimensão (F): gastos indevidos evitados”, equivalente a 1,52%. Os gráficos 3 e 4 evidenciam os dados ora relatados.

Gráfico 3 – Total de benefícios financeiros e não financeiros contabilizados



Fonte: Plano de Providências Permanente no período de 2015 a 2021.

Gráfico 4 – Total de benefícios classificados por classe de benefícios

Fonte: Plano de Providências Permanente no período de 2015 a 2021.

2.6. RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ

A Audin não possui Programa da Gestão da Qualidade (PGMQ) instituído e mantido que contemple toda a atividade de auditoria interna governamental, desde o seu gerenciamento até o monitoramento das recomendações emitidas. Contudo, visando aprimorar e melhorar a gestão contínua da qualidade da atividade de auditoria interna governamental, que contemple a asseguarção do atingimento dos objetivos e metas dos trabalhos e entrega de valor agregado à gestão, no ano de 2020 buscou-se preliminarmente contemplar avaliações externas com as áreas/unidades auditadas, atendendo, assim, parcialmente ao item VIII do art. 17 da IN nº 9/2018 da CGU.

Assim, foi aplicado um questionário contendo sete questões, com base na Seção III – Gestão e Melhoria da Qualidade, da IN nº 3/2017 da CGU, sendo respondido por seis unidades auditadas, totalizando 42 respostas. Os valores foram aferidos com base na frequência estatísticas das respostas dos gestores dessas áreas/unidades. O Quadro 9 evidencia os resultados das avaliações realizadas pelas áreas/unidades auditadas.

Quadro 9 – Demonstrativo das avaliações externas da qualidade das auditorias realizadas

Tópicos avaliados	Variável de avaliação	Concordo totalmente	Concordo parcialmente	Discordo parcialmente	Discordo totalmente	Não tenho opinião sobre esse ponto	Total
1. A auditoria tratou de tema(s) relevante(s) da unidade auditada	Tema relevante	5	1	0	0	0	6
2. Houve adequada comunicação, no início dos trabalhos, sobre os objetivos da auditoria	Comunicação adequada	5	1	0	0	0	6
3. Houve adequada apresentação, no início dos trabalhos, dos critérios de avaliação a serem utilizados pelos auditores	Apresentação adequada	3	3	0	0	0	6
4. Os prazos estabelecidos pela equipe de auditoria para a apresentação de documentos, informações e/ou esclarecimentos foram razoáveis	Prazos razoáveis	0	5	1	0	0	6
5. As informações contidas no relatório de auditoria são relevantes	Informação relevante	4	2	0	0	0	6
6. A reunião de busca conjunta de soluções contribuiu para a construção de recomendações relevantes, oportunas e exequíveis	Recomendações relevantes	6	0	0	0	0	6
7. Os auditores internos demonstraram, durante a realização dos trabalhos, postura ética e profissional adequada	Postura ética	6	0	0	0	0	6
Total		29	12	1	0	0	42
%		69,05%	28,57%	2,38%	0,00%	0,00%	100,00%

Fonte: Questionário de avaliação das auditorias realizadas em 2021, com 7 questões avaliadas por 6 unidades auditadas. Os valores registrados foram aferidos com base na frequência estatísticas das respostas dos gestores dessas unidades.



Concluímos, a partir da avaliação do questionário aplicado ao gestor, que 97,62% dos gestores concordam e consideram relevante a atuação da Audin, principalmente no que tange aos temas tratados nas auditorias realizadas, às reuniões realizadas na busca conjunta com o auditado, assim como às recomendações relevantes e à postura ética e adequada na realização dos trabalhos, quesitos 1, 2, 5, 6 e 7.

Sob o ponto de vista discordante, 2,38% discordam parcialmente, sendo esses impactados por necessidade de prazos razoáveis, equivalendo a apenas um gestor. Quanto às abstenções, tivemos a negativa de resposta do atual gestor da Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas no RA2021001.

Os quesitos discordantes parcialmente e o desconhecimento de opinião do gestor são variáveis que demandaram maior atenção na gestão da qualidade para as atividades. Os gráficos 5 e 6 evidenciam os dados aferidos.

Gráfico 5 – Avaliação externa segundo o nível de concordância do auditado

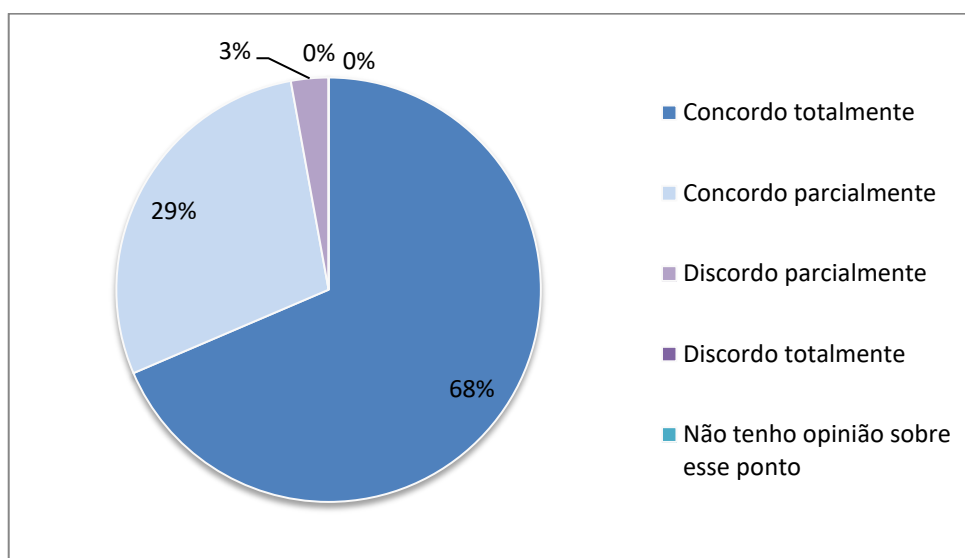
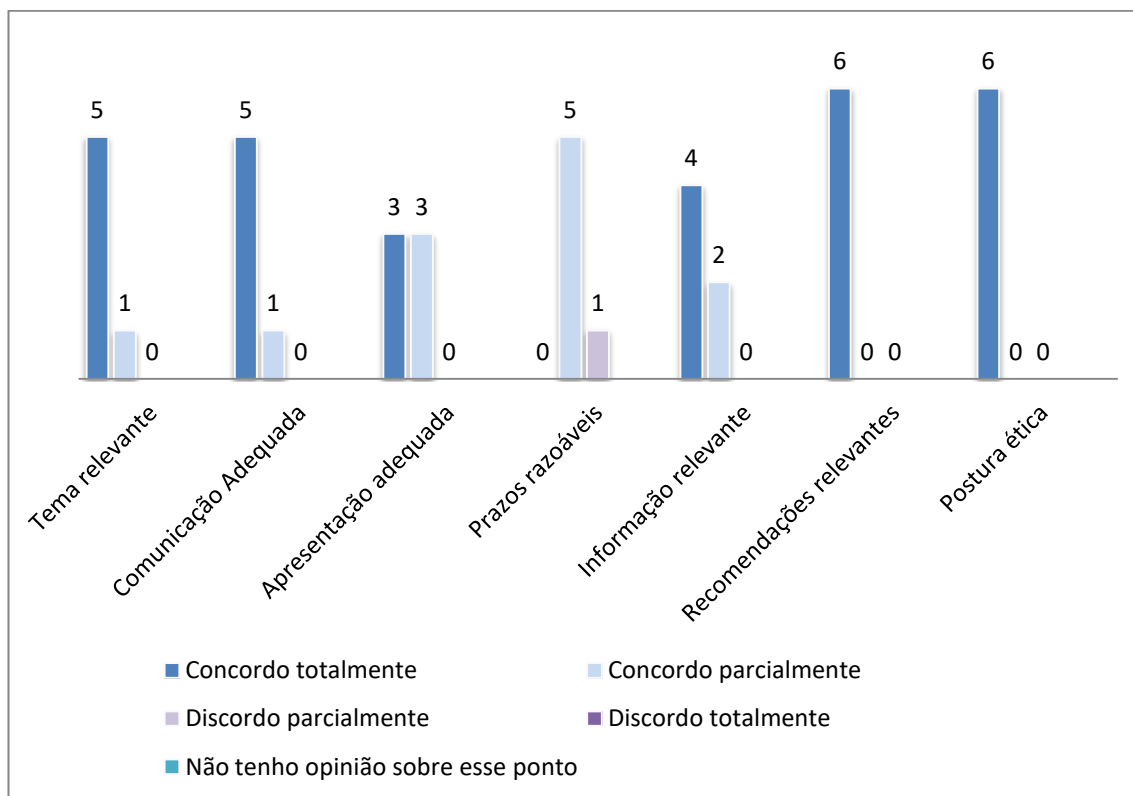


Gráfico 6 – Avaliação externa das auditorias segundo a variável da qualidade



Além da avaliação externa, destacamos outras ações de melhoria da gestão da qualidade, a saber:

1. Atualização permanente do site eletrônico em conformidade com a Lei n.º 12.527, de 18 de novembro de 2011, quanto ao cumprimento das obrigações de transparência ativa.
2. Implantação de assessoria proativa, com ampla divulgação do informativo mensal eletrônico “Audin Informa”, um repositório digital informativo, com o resumo das publicações dos principais normativos, legislações, jurisprudências e notícias do TCU e da CGU sobre os seguintes assuntos: licitações e contratos, fundações de apoio (convênios e contratos), pessoal, orçamento e governança pública, direcionados para as instituições federais de ensino superior que fazem parte do Ministério da Educação (MEC). O objetivo é o assessoramento técnico e proativo ao reitor, à alta administração e aos diversos usuários da comunidade interna, mantendo-os atualizados sob o ponto de vista da auditoria governamental, visando à melhor governança da Ufes em seus diferentes níveis de atuação.
3. Criação de tutorial no site da Audin para o gestor responder ao QACI, a fim de avaliar os riscos, e selecionar ações de auditoria para o PAINT/2022.
4. Ampla divulgação do PAINT no site da Ufes.

5. Atualização da padronização do fluxo dos macroprocessos, tais como: monitoramento das recomendações no plano de providências permanente, auditoragens, notificação de auditoria ao auditado.
6. Implementação da sistematização on-line na aplicação de questionários do COSO.
7. Realização de 40 reuniões ordinárias, com o lavramento de atas: nove reuniões de supervisão, 14 reuniões de gestão da Audin, dez reuniões de apresentação e início de auditoria, e sete reuniões de busca conjunta de soluções, planejamento do PAINT para o ano subsequente.
8. Atualização e padronização dos papéis de trabalho de auditoria (PTs).

3. CONSIDERAÇÕES FINAIS

No relato demonstrado das atividades realizadas no ano de 2021, a Auditoria Interna, como órgão técnico de controle, mantém o foco de sua atuação orientativa e preventiva, cumprindo o seu objetivo de agregar valor à gestão e fortalecer a governança da instituição com base no que preconiza a IN CGU 9/2018, considerando suas limitações.

Destacamos que as recomendações da Auditoria Interna proporcionam aos gestores corrigir as falhas detectadas, implantar ou aprimorar os controles internos e evitar novas falhas.

Não obstante as dificuldades enfrentadas pelo setor, relativamente à sua estrutura de recursos humanos, vislumbra-se que a equipe cumpriu suas competências regimentais no ano de 2021, ao assistir a organização na consecução de seus objetivos institucionais, propondo melhorias mitigadoras dos riscos identificados, contribuindo, assim, de forma independente, objetiva e disciplinada para o processo de governança corporativa.

Vitória (ES), 22 de março de 2021.

CRÍSLEY DO CARMO DALTO

AUDITORA GERAL

Titular Chefe da Auditoria Interna/Audin/Ufes

SIAPE: 2440473



4. ANEXOS

- 4.1. DEMONSTRATIVO DO MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES NO PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE
- 4.2. DEMONSTRATIVO DOS EDITAIS DE LICITAÇÕES ANALISADOS, NOTIFICADOS PELO SISTEMA ALICE-TCU
- 4.3. DEMONSTRATIVO DA CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS
- 4.4. DEMONSTRATIVO DE ACÓRDÃOS DO TCU, EMITIDOS PARA A UFES



4. ANEXOS

4.1. DEMONSTRATIVO DO MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DO PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE

CÓD. AÇÃO	Ação de auditoria	Ordem de serviço	Setor	Relatório de auditoria	Protocolo web-Ufes (Lepisma)	Link	Constatação	Recomendação	Situação	Plano de Providências Permanente (RA)	Link	1o. Monitoramento Prazo 31/12/2021	Link	Último Monitoramento	Prazo de manifestação
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Coordenação de Planejamento Institucional (CPI/Proplan)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.4 Recomendação: Atuar junto à DMCT – Superintendência de Infraestrutura e à DCOS – Pró-Reitoria de Planejamento para realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos dessas unidades	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005164/2022-68	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034856/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.1 Constatação: Pagamentos de faturas com acréscimos moratórios, encargos financeiros por atraso e acúmulo de débitos anteriores	2.1.2 Recomendação: Adotar a metodologia prevista na IN SEGES/MP nº 05/2017, art. 50, exigindo do fiscal o recebimento provisório, para posteriormente realizar o recebimento definitivo e então enviar o valor dimensionado à empresa para emissão da Fatura/Nota Fiscal.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005225/2022-97	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034942/	18.01.2022	30/6/2022



1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.3 Constatação: Ausência de detalhamento dos serviços realizados acompanhando as faturas de pagamento	2.3.2 Recomendação: Exigir, quando da solicitação de pagamento de fatura, a apresentação de documentação comprobatória da realização dos serviços prestados no período considerado, em observância ao edital do PE nº 73/2018 e aos contratos firmados.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005225/2022-97	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034942/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.5 Constatação: Atraso no aditamento de contratos	2.5.1 Recomendação: Anexar ao processo de acompanhamento nº 23068.017276/2020-08 - contrato nº 04/2020, os documentos faltantes para a regularização do aditamento contratual, quais sejam: Parecer Jurídico e publicação no DOU	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005225/2022-97	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034942/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.1 Recomendação: Realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos das unidades, junto à Coordenação de Planejamento Institucional/Proplan	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005225/2022-97	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034942/	18.01.2022	30/6/2022



1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.2 Recomendação: Identificar e descrever os principais riscos na fiscalização e na gestão contratual relativamente aos contratos de telefonia, assim como desenvolver os controles internos para mitigá-los, com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento (Proplan), conforme Portaria 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005225/2022-97	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034942/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.1 Constatação: Pagamentos de faturas com acréscimos moratórios, encargos financeiros por atraso e acúmulo de débitos anteriores	2.1.1 Recomendação: Cessar a prática de pagamentos em atraso nos contratos de prestação de serviços de telefonia e de acumulação de faturas/débitos anteriores, sob o risco de comprometimento da execução contratual, de acordo com o art. 40, XIV, “a” da Lei 8.666/1993 e o item 4, “b”, anexo XI da IN SEGES/MP nº 05/2017.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022



1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.2 Constatação: Ausência de uso de instrumentos de fiscalização e ausência de registros sobre o uso regular no consumo de voz, dados e SMS	2.2.1 Recomendação: Instituir procedimentos de controle efetivos, tanto quantitativo (medição dos serviços) como qualitativo, usando como base os previstos no próprio edital da licitação PE nº 73/2018 (planilha de controle de franquia e relatório mensal de avaliação), possibilitando o controle do tempo de chamada e consumo pelos usuários da telefonia móvel e fixa, por linha e ramal, assim como o registro de inconformidades nos relatórios de fiscalização	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034953/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.2 Constatação: Ausência de uso de instrumentos de fiscalização e ausência de registros sobre o uso regular no consumo de voz, dados e SMS	2.2.2 Recomendação: Informar à Audin sobre os novos procedimentos a serem instituídos para controle de consumo das linhas telefônicas móveis e fixas e, caso os valores estabelecidos na Portaria nº 2730/2016, art. 2º, § 2º, não sejam mais referencias, providenciar nova Portaria com os valores atualizados, assim como os procedimentos de controle adotados, dando ampla publicidade aos servidores.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034953/	18.01.2022	30/6/2022



1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.3 Constatação: Ausência de detalhamento dos serviços realizados acompanhando as faturas de pagamento	2.3.1 Recomendação: Realizar a juntada aos autos, quando da solicitação de pagamento, dos demonstrativos com o detalhamento dos serviços realizados no período considerado, sendo que o detalhamento por linha telefônica poderá ser mantido em arquivo apartado, disponível para consulta, sendo inserida tal informação no processo de pagamento, em observância ao edital do PE nº 73/2018 e aos contratos firmados.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.4 Constatação: Ausência de pagamentos no contrato nº 04/2020 – débito da Ufes com a empresa telefônica brasil S.A	2.4.1 Recomendação: Regularizar o pagamento das Notas Fiscais relativas a todo o período de prestação de serviço efetivamente realizado pela empresa Telefônica Brasil S.A, em sede do contrato nº 04/2021.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.5 Constatação: Atraso no aditamento de contratos	2.5.2 Recomendação: Atuar com diligência e proatividade na observância dos prazos de vigência dos instrumentos contratuais, a fim de evitar o risco de prestação de serviços sem cobertura contratual.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022



1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.1 Recomendação: Realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos das unidades, junto à Coordenação de Planejamento Institucional/Proplan.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.2 Recomendação: Identificar e descrever os principais riscos na fiscalização e na gestão contratual relativamente aos contratos de telefonia, assim como desenvolver os controles internos para mitigá-los, com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento (Proplan), conforme Portaria 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022
1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT/SI)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.3 Recomendação: Realizar a atualização do Mapa de Riscos, durante a execução dos contratos de telefonia, de acordo com orientação do art. 26, § 1º, IV e anexo IV da IN SEGES/MP nº 05/2017.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005234/2022-88	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034953/	18.01.2022	30/6/2022



1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicas	OS - 01/2021	Seção de Desenvolvimento Institucional (NDI/Proplan)	RA 2021001	23068.0107672021-09	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628430/	2.6 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.6.5 Recomendação: Atuar junto à DMCT – Superintendência de Infraestrutura e à DCOS - Pró-Reitoria de Administração para realizar a identificação e o mapeamento dos principais riscos na fiscalização e gestão dos contratos de telefonia, assim como a elaboração e implementação dos controles internos, conforme art. 20, VII da Portaria nº 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Não Atendida	23068.037773/2021-03	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3772623/	23068.005238/2022-66	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034957/	18.01.2022	30/6/2022
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Coordenação de Planejamento Institucional (CPI/Proplan)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.4 Recomendação: trabalhar com a Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte para a realização do mapeamento dos macroprocessos críticos do setor	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005245/2022-68	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034968/	10/1/22	30/6/2022
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.1 Constatação: Prestação de serviço sem cobertura contratual	2.1.1 Recomendação: apurar a responsabilidade, em sede de processo administrativo disciplinar, em relação a todos os reconhecimentos de dívida oriundos da falta de cobertura contratual, relativos aos contratos nº 5/2020 – processo nº 23068.010742/2020-16, nº 32/2019 – processo nº 23068.045260/2019-43, e nº 19/2020 – processo nº 23068.005539/2020-28.	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	30/6/2022



7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.1 Constatação: Prestação de serviço sem cobertura contratual	2.1.2 Recomendação: adotar procedimentos e rotinas de trabalho para garantir a observância dos prazos contratuais e a realização dos processos licitatórios, com intuito de evitar o pagamento por reconhecimento de dívida oriundo da falta de cobertura contratual	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	30/6/2022
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.2 Constatação: Ausência de licitação com a realização de dois contratos emergenciais sucessivos para o mesmo objeto contratado	2.2.1 Recomendação: realizar o devido processo licitatório para a contratação de prestação do serviço de vigilância armada nas dependências do Ceunes.	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.3 Constatação: Inexecução de serviços por parte da contratada processo(s): 23068.001849/2020-73	2.3.1 Recomendação: realizar aplicação de penalidade conforme previsto na Tabela 2 do termo de referência – multa de 0,2% sobre o valor mensal, por não apresentar documentação regularizada de CNPJ, por mês de ocorrência, adicionada em 0,4% sobre o valor mensal pela reincidência, em conformidade com a cláusula 11, referente ao Contrato nº 29/2020 – processo nº 23068.001849/2020-73. Enviar os comprovantes à Audin.	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	30/6/2022



7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.3 Constatação: Inexecução de serviços por parte da contratada processo(s): 23068.001849/2020-73	2.3.2 Recomendação: realizar aplicação de penalidade conforme previsto na Tabela 2 do termo de referência – multa de 0,4% sobre o valor mensal, pela suspensão das atividades, por mês de ocorrência, adicionada em 0,4% sobre o valor mensal pela reincidência, em conformidade com a cláusula 11, referente ao Contrato nº 29/2020 – processo nº 23068.001849/2020-73. Enviar os comprovantes à Audin.	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	30/6/2022
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.4 Constatação: Não pagamento de indenizações trabalhistas pela contratada	2.4.1 Recomendação: anexar os comprovantes de quitação das indenizações trabalhistas pela contratada no âmbito do Contrato nº 29/2020 – processo nº 23068.001849/2020-73 no próximo processo de pagamento e enviar cópia à Audin.	Parcialmente Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	30/6/2022
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.4 Constatação: Não pagamento de indenizações trabalhistas pela contratada	2.4.2 Recomendação: abster-se de autuar processo para pagamentos de fornecedor sem apurar se os colaboradores alocados receberam a remuneração devida e as parcelas relativas a verbas trabalhistas e indenizatórias caso haja rescisão trabalhista.	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	



7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.5 Constatação: Ausência de aplicação do instrumento de medição de resultado	2.5.1 Recomendação: aplicar o Instrumento de Medição de Resultado em todos os processos de fiscalização de obras e serviços executados pela Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte, considerando a constatação 2.5 do Relatório 2021002, relativa ao Contrato nº 5/2020 – processo nº 23068.010742/2020-16.	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.6 Constatação: Divergência entre o valor do posto de trabalho contratado e o efetivamente pago	2.6.1 Recomendação: apresentar memória de cálculo do valor de R\$ 1.272,83, relativo à medição do mês de março/2020 - processo de pagamento nº 23068.019318/2020-37, do Contrato nº 5/2020, e recalcular os valores constantes na planilha de medição, informando o total a ser pago e o valor glosado por faltas e atrasos.	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	30/6/2022
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.6 Constatação: Divergência entre o valor do posto de trabalho contratado e o efetivamente pago	2.6.2 Recomendação: ajustar as próximas planilhas de medição do Contrato nº 5/2020 – processo nº 23068.010742/2020-16, identificando as faltas e atrasos por posto individual e memória de cálculo, caso haja glosa.	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	



7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.1 Recomendação: implantar a capacitação periódica dos servidores lotados na Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte por meio de cursos ofertados pela Escola Nacional de Administração Pública (Enap), ou outra instituição com referência nos temas de compras públicas e fiscalização de contratos. Se necessário, solicitar à Progep orientações para prover a capacitação técnica dos servidores envolvidos no macroprocesso	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.2 Recomendação: realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos da Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte em conjunto com a Coordenação de Planejamento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento (Proplan).	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034978/	12/1/22	



7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte (DIN/SI)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.3 Recomendação: identificar e descrever os principais riscos na gestão e fiscalização contratual, assim como desenvolver os controles internos para mitigá-los, com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Proplan, conforme Portaria nº 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034978/	12/1/22	
7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	OS - 02/2021	Núcleo de Desenvolvimento Institucional (NDI/Proplan)	RA 2021002	23068.010392/2021-79	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3627756/	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.5 Recomendação: realizar, em conjunto com a Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte, a identificação e o mapeamento dos principais riscos na gestão e fiscalização contratual, assim como a elaboração e a implementação dos controles internos, conforme Portaria nº 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Não Atendida	23068.033801/2021-13	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3763621/	23068.005253/2022-12	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034978/	10/1/22	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.1 Constatação: Ausência de formalização de atos e atividades	2.1.1 Recomendação: Solicitar à Coordenação de Planejamento Institucional (CPI/Proplan) para elaborar junto com a Diretoria de Infraestrutura de Maruípe o mapeamento dos principais processos executados	Parcialmente Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005263/2022-40	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034993/	7/1/2022	30/6/2022



6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.1 Constatação: Ausência de formalização de atos e atividades	2.1.2 Recomendação: Identificar e avaliar os eventos de riscos na execução das atividades da Diretoria de Infraestrutura de Maruípe que possam comprometer a execução dos macroprocessos, apontando as respostas aos riscos identificados. O apoio deve ser demandado ao Núcleo de Desenvolvimento Institucional (NDI) da Pró-Reitoria de Planejamento (Proplan), conforme (Portaria 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017), considerando Comitê de Integridade, Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos da Gestão.	Parcialmente Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005263/2022-40	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034993/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.1 Constatação: Ausência de formalização de atos e atividades	2.1.3 Recomendação: Adotar procedimento para que a atuação da Diretoria de Infraestrutura de Maruípe fique explícito formalmente nos processos.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005263/2022-40	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034993/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.1 Constatação: Ausência de formalização de atos e atividades	2.1.4 Recomendação: Adotar no contrato nº 07/2020, processo nº 23068.055847/2019-61, medições em separado de acordo com o campus em que o serviço foi prestado, apresentando um consolidado das áreas	Parcialmente Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005263/2022-40	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034993/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.2 Constatação: Insuficiência de pessoal para alcançar os objetivos da unidade	2.2.1 Recomendação: Redimensionar a força de trabalho da Diretoria de Infraestrutura de Maruípe de acordo com as atividades que realiza para que se disponha de pessoal suficiente para atingir os objetivos da unidade, informando à Superintendência Infraestrutura, devidamente justificado, os recursos humanos necessários.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005263/2022-40	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4034993/	7/1/2022	30/6/2022



6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Infraestrutura de Maruípe (DIM/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3628465/	2.2 Constatação: Insuficiência de pessoal para alcançar os objetivos da unidade	2.2.2 Recomendação: Verificar, dentro do quadro de recursos humanos da Superintendência de Infraestrutura, a possibilidade de suprir a necessidade de pessoal da DIM. Não sendo possível, verificar a resolução da demanda junto a Progep.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005263/2022-40	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4034993/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3628465/	2.3 Constatação: Não conformidade nos valores unitários utilizados nas medições	2.3.1 Recomendação: Corrigir os preços mensais unitários (R\$/m²) para que no somatório total considerando o M² contratado, reflita o valor total do período, nesse caso para 6 meses de contrato o valor total de R\$ 2.042.112,91, devendo considerar eventuais reajustes já efetuados.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3628465/	2.3 Constatação: Não conformidade nos valores unitários utilizados nas medições	2.3.2 Recomendação: Apurar valores pagos a maior desde o início do contrato, considerando os termos aditivos, efetuando a glosa do valor apurado na nota fiscal do pagamento imediatamente posterior à apuração. Deve-se apresentar à Audin os cálculos da apuração e a glosa efetuada.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022



6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.3 Constatação: Não conformidade nos valores unitários utilizados nas medições	2.3.3 Recomendação: Verificar, sempre que for confeccionar um contrato, se a proposta apresenta pela empresa ganhadora do certame é compatível com o valor vencedor da licitação, inclusive quanto a avaliação dos valores unitários e totais.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.4 Constatação: Glosa de valor efetuado de forma equivocada	2.4.1 Recomendação: Utilizar a planilha medição apenas para informar e atestar os serviços que foram efetivamente prestados em comparação ao que foi contratado, apontando o valor devido a ser pago.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.4 Constatação: Glosa de valor efetuado de forma equivocada	2.4.2 Recomendação: Ajustar procedimentos internos de modo a efetuar glosas de valores sobre a nota fiscal a ser paga, por meio de desconto sobre o valor dela.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022
6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3628465/	2.5 Constatação: Supressões e acréscimos por meio de compensações e sem formalização	2.5.1 Recomendação: Não realizar as compensações entre itens no caso de acréscimos e supressões em itens contratados, observando os limites previstos no art. 65 da Lei nº 8.666/93.	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022



6	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 03/2021	Diretoria de Segurança e Logística (DSL/SI)	RA 2021003	23068.010785/2021-82	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3628465/	2.5 Constatação: Supressões e acréscimos por meio de compensações e sem formalização	2.5.2 Recomendação: Realizar acréscimos e supressões contratuais devidamente formalizados por meio de termo aditivo	Não Atendida	23068.033017/2021-05	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762102/	23068.005269/2022-17	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035001/	7/1/2022	30/6/2022
	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3630988/	2.3 Constatação: Renovação do contrato com vigência indeterminada	2.3.1 Recomendação: Ajustar os normativos internos e excluir imprecisões textuais que denotem prazos indeterminados na celebração dos contratos e seus respectivos termos aditivos, deixando claro os prazos máximos de vigência.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762062/	23068.005272/2022-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035005/	10/1/22	30/6/2022
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3630988/	2.1 Constatação: Ausência de identificação dos eventos de risco	2.1.1 Recomendação: Identificar, com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento, os eventos de riscos que estão relacionados às atividades da Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana, em especial aos requisitos de sustentabilidade e segurança predial.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035015/	10/1/22	30/6/2022



9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.1 Constatação: Ausência de identificação dos eventos de risco	2.1.2 Recomendação: Avaliar a criação de manual ou treinamento de procedimentos visando orientar a comunidade acadêmica em relação a como agir em situações críticas nas edificações.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	30/6/2022
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.1 Constatação: Ausência de identificação dos eventos de risco	2.1.3 Recomendação: Finalizar contratação de empresa para execução de serviços continuados de manutenção preventiva e corretiva das usinas solares fotovoltaicas.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	30/6/2022
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.2 Constatação: Ausência de ações objetivas em relação ao apoio à divisão de meio ambiente e sustentabilidade	2.2.1 Recomendação: Estudar a viabilidade e elencar as ações de promoção à sustentabilidade que podem ser implementadas no contexto da manutenção de edificações e infraestrutura urbana da Ufes.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	30/6/2022



9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.2 Constatação: Ausência de ações objetivas em relação ao apoio à divisão de meio ambiente e sustentabilidade	2.2.2 Recomendação: Realizar licitação para contratação de serviços de manutenção e limpeza das fossas sépticas da Ufes.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	30/6/2022
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.2 Constatação: Ausência de ações objetivas em relação ao apoio à divisão de meio ambiente e sustentabilidade	2.2.3 Recomendação: Criar rotina de acompanhamento do consumo de energia e água a fim de identificar variações anormais, das quais possam demandar intervenções nas edificações.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	30/6/2022
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.4 Constatação: Atraso na realização de glosa referente a serviços pagos a maior.	2.4.1 Recomendação: Glosar o valor referente a segunda parte do saldo devedor a ser ressarcido pela empresa à Ufes no âmbito do Contrato nº 29/2018 - Processo nº 23068.067488/2018-11 - juntamente com os valores corrigidos monetariamente, conforme cálculos apresentados na Tabela 1 de Relatório de Auditoria nº 2021004. Apresentar comprovantes da glosa à Audin.	Não Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	30/6/2022
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3630988/	2.5 Constatação: Precariedade na medição dos serviços executados	2.5.1 Recomendação: Analisar os valores pagos à empresa do Contrato nº 30/2018, Processo nº 23068.067491/2018-27, e, caso seja constatado que os serviços foram executados de maneira completa, acertar os valores com a contratada.	Atendida	23068.032986/2021-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762062/	23068.005281/2022-21	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4035015/	10/1/22	



	preventiva e das edificações.		(DMEIU/SI)			s/3630988/						
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3630988/	2.5 Constatação: Precariedade na medição dos serviços executados	2.5.2 Recomendação: Realizar o recálculo nas medições das Notas Fiscais do período de setembro a Dezembro de 2019 do Contrato nº 30/2018, Processo nº 23068.067491/2018-27, com o índice de reajuste de 4,0091%, bem como as Notas Fiscais posteriores a Agosto/2020, a fim de verificar possíveis inconsistências de serviços e valores.	Atendida	23068.032986/2021-31 https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762062/ 23068.005281/2022-21 https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035015/	10/1/22	
9	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos de manutenção preventiva e corretiva das edificações.	OS - 04/2021	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU/SI)	RA 2021004	23068.012170/2021-91	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3630988/	2.5 Constatação: Precariedade na medição dos serviços executados	2.5.3 Recomendação: Formalizar rotina de conciliação entre os itens dispostos no orçamento e sua descrição nas medições dos serviços, emitindo a Nota Fiscal após a conferência dos serviços executados.	Atendida	23068.032986/2021-31 https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762062/ 23068.005281/2022-21 https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4035015/	10/1/22	
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.1 Constatação: Utilização de salário superior ao da convenção coletiva e trabalho na formação de preço	2.1.1 Recomendação: Adotar medidas de controle que permitam verificar se os salários-base nas contratações de serviços com dedicação de mão de obra condizem com os valores constantes na CCT da categoria da função requerida ou que a inclusão de salário maior esteja devidamente justificada e comprovada.	Não Atendida	23068.080372/2021-65 https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/ 23068.014556/2022-18 https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022



3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3753605/	2.1 Constatação: Utilização de salário superior ao da convenção coletiva e trabalho na formação de preço	2.1.2 Recomendação: Verificar melhor possibilidade de ajuste do contrato, que o adequar ao interesse público de economia de recursos, para casos semelhantes ao verificado no Contrato nº 27/2018, processo nº 23068.016980/2017-30.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3753605/	2.2 Constatação: Ausência de análise dos custos não renováveis na prorrogação contratual	2.2.1 Recomendação: Analisar a exclusão dos custos não renováveis nas prorrogações contratuais já realizadas no Contrato nº 27/2018, processo nº 23068.068429/2018-52, a fim de ajustar os percentuais determinados em lei quanto ao provisionamento apenas ao que foi utilizado, realizando a glosa de valores pagos indevidamente, se for o caso.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3753605/	2.2 Constatação: Ausência de análise dos custos não renováveis na prorrogação contratual	2.2.2 Recomendação: Realizar a análise de exclusão dos custos não renováveis nas prorrogações contratuais, em conformidade com o item 9, anexo IX da IN nº 5/2017-SEGES, e a Nota Técnica nº 652/2017-MP, devidamente embasados e instruídos nos autos em todos os contratos que envolvam mão de obra continuada.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022



3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.3 Constatação: Ausência de análise das alíquotas efetivas para Pis e Cofins na repactuação/renovação	2.3.1 Recomendação: Solicitar que a empresa apresente documento hábil que comprove as alíquotas médias efetivas para PIS e COFINS e realizar os devidos ajustes dos percentuais nas planilhas de preços, se for o caso, referentes às repactuações dos anos de 2019 e 2020, conforme 4º termo aditivo ao Contrato nº 27/2018, processo nº 23068.068429/2018-52. Caso constate que foi realizado pagamento a maior, realizar a glosa da diferença.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.3 Constatação: Ausência de análise das alíquotas efetivas para Pis e Cofins na repactuação/renovação	2.3.2 Recomendação: Exigir que a empresa contratada, conforme Contrato nº 27/2018, processo nº 23068.016980/2017-30, apresente a alíquota efetiva de PIS e Confins na planilha orçamentária no momento da repactuação ou renovação contratual, adotando procedimentos de controles internos para conferência antes da repactuação.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.4 Constatação: Não exclusão da cobrança da contribuição social sobre o FGTS	2.4.1 Recomendação: Adequar a planilha de formação de preços do Contrato nº 27/2018, processo nº 23068.068429/2018-52, excluindo o percentual de 10% sobre o FGTS referente à contribuição social e verificando o valor que foi pago a maior a partir de 01/01/2020, e realizar a glosa do valor apurado, assim como em todos os contratos que envolvam mão de obra continuada.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022



3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.5 Constatação: pagamento de adicional de insalubridade com valor incorreto	2.5.1 Recomendação: Incluir, no processo nº 23068.016980/2017-30, o laudo pericial de insalubridade para todas as funções em que constem pagamento de insalubridade na planilha de custos. Caso exista laudo que conclua que não é devido a insalubridade, cessar imediatamente o pagamento do adicional de insalubridade.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.5 Constatação: Pagamento de adicional de insalubridade com valor incorreto	2.5.2 Recomendação: Adotar procedimento para que, em toda contratação que envolva a mão de obra com pagamento de insalubridade, conste os laudos periciais junto às planilhas de custos.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.5 Constatação: Pagamento de adicional de insalubridade com valor incorreto	2.5.3 Recomendação: Ajustar o valor da insalubridade na planilha de custo e no pagamento ao funcionário do Contrato nº 27/2018, conforme a CCT do Sintrahotéis, para a função de cozinheiro, utilizando como base de cálculo o salário-base.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022
3	Regularidade da gestão dos contratos administrativos de serviços	OS - 05/2021	Coordenação de Gestão Contratual (CGC/DCOS)	RA 2021005	23068.032397/2021-52	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3753605/	2.6 Constatação: Falhas na gestão contratual	2.6.1 Recomendação: Abster-se de realizar pagamentos de objetos sem a prévia cobertura legal, dos aditamentos contratuais.	Não Atendida	23068.080372/2021-65	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3992654/	23068.014556/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4084128/	11/03/2022	30/6/2022



4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Coordenação de Licitação (CL/DCOS)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762218/	2.1 Constatação 1: Ausência de apuração sobre a situação emergencial que originou a contratação direta	2.1.2 Recomendação: Inserir, nos fluxos de trabalho interno, a apuração sobre se a situação emergencial que originou a necessidade da dispensa de licitação foi causada por falta de planejamento, desídia ou má gestão, conforme Orientação Normativa nº 11/2009 da AGU.	Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3894383/	23068.014001/2022-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082396/	10/3/2022	
4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Coordenação de Licitação (CL/DCOS)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762218/	2.2 Constatação 2: Precariedades na pesquisa de preços	2.2.1 Recomendação: Ampliar a pesquisa de preços para licitações, utilizando, preferencialmente, os parâmetros constantes nos incisos I e II do art. 5º da IN nº SG/SEDGG/ME nº 73/2020.	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3894383/	23068.014001/2022-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082396/	10/3/2022	30/6/2022
4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Coordenação de Licitação (CL/DCOS)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762218/	2.3 Constatação 3: Ofertantes com sócios em comum	2.3.3 Recomendação: Implantar controles internos quanto à pesquisa sobre os quadros societários das concorrentes no processo licitatório e, especialmente, em dispensas de licitação, a exemplo do ocorrido na DL nº 08/2020 e na DL nº 19/2020 – processos nº 23068.084174/2019-56 e 23068.017853/2020-53, respectivamente, a fim de evitar a participação de empresas com sócios em comum.	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3894383/	23068.014001/2022-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082396/	10/3/2022	30/6/2022
4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Coordenação de Projetos e Orçamentos (CPO/SI)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3762218/	2.2 Constatação 2: Precariedades na pesquisa de preços	2.2.2 Recomendação: Anexar as tabelas contendo a pesquisa de mercado do PESRP nº 72/2020 aos autos do processo nº 23068.029300/2020-43.	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3894383/	23068.014004/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082399/	10/3/2022	30/6/2022



4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Coordenação de Projetos e Orçamentos (CPO/SI)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762218/	2.2 Constatação 2: Precariedades na pesquisa de preços	2.2.3 Recomendação: Anexar aos autos do processo nº 23068.029300/2020-43 a ART do responsável pela pesquisa de mercado do PESRP nº 72/2020	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3894383/	23068.014004/2022-18	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082399/	10/3/2022	30/6/2022
4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Divisão de Planejamento de Materiais (DMP/Proad)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762218/	2.4 Constatação 4: Apontamentos da ferramenta Alice	2.4.1 Recomendação: Incluir as justificativas técnicas nos editais de licitação quando da exigência de catálogos, laudos e certificado de conformidade.	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3894383/	23068.014006/2022-07	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082401/	10/3/2022	30/6/2022
4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762218/	2.1 Constatação 1: Ausência de apuração sobre a situação emergencial que originou a contratação direta	2.1.1 Recomendação: Apurar se a situação emergencial que deu origem às dispensas de licitação nº 08/2020 – processo nº 23068.084174/2019-56; nº 11/2020 – processo nº 23068.005539/2020-28; nº 19/2020 – processo nº 23068.017853/2020-53; e nº 106/2020 – processo nº 34 23068.047528/2020-15, foram geradas por falta de planejamento, desídia ou má gestão, hipótese em que quem lhe deu causa será responsabilizado na forma da lei.	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3894383/	23068.014008/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082403/	10/3/2022	30/6/2022
4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	RA 2021006	23068.033107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762218/	2.3 Constatação 3: Ofertantes com sócios em comum	2.3.1 Recomendação: Apurar se a presença de sócios em comum entre as licitantes na dispensa de licitação nº 08/2020 – processo nº 23068.084174/2019-56 gerou sobrepreço e prejuízo à Administração, hipótese em que deverá ser apurada a responsabilidade de quem lhe deu causa.	Não Atendida	23068.062399/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3894383/	23068.014008/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082403/	10/3/2022	30/6/2022



4	Regularidade das licitações	OS - 06/2021	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	RA 2021006	23068.033 107/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762218/	2.3 Constatação 3: Ofertantes com sócios em comum	2.3.2 Recomendação: Apurar se a presença de sócios em comum entre as licitantes na dispensa de licitação nº 19/2020 – processo nº 23068.017853/2020-53 gerou sobrepreço e prejuízo à Administração, hipótese em que deverá ser apurada a responsabilidade de quem lhe deu causa.	Não Atendida	23068.06239 9/2021-76	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3894383/	23068.01400 8/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082403/	10/3/2022	30/6/2022
8	Estruturas de transparência, de governança e de controles internos relacionados aos projetos desenvolvidos com as Fundações de Apoio	OS - 07/2021	Diretoria de Projetos Institucionais (DPI/Proad)	RA 2021007	23068.033 110/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762221/	2.1 Constatação 1: Precariedades na execução da atividade de prestação de contas	2.1.1 Recomendação: Implementar, no contexto da Diretoria de Projetos Institucionais – DPI/PROAD, as ações e controles internos de modo a mitigar as precariedades apontadas no Quadro 01 do Relatório de Auditoria nº 2021007	Não Atendida	23068.00381 1/2022-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4032216/			15/3/2022	30/6/2022
8	Estruturas de transparência, de governança e de controles internos relacionados aos projetos desenvolvidos com as Fundações de Apoio	OS - 07/2021	Diretoria de Projetos Institucionais (DPI/Proad)	RA 2021007	23068.033 110/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762221/	2.2 Constatação 2: Precariedades na transparência dos projetos institucionais em desacordo com os requisitos estabelecidos no acórdão TCU 1178/2018	2.2.1 Recomendação: Implantar os itens de transparência ausentes no contexto interno da Diretoria de Projetos Institucionais – DPI/PROAD, dispostos no Quadro 02 do Relatório de Auditoria nº 2021007, com fulcro no Acórdão TCU nº 1178/2018 – Plenário. Apresentar cronograma de implantação à Audin	Não Atendida	23068.00381 1/2022-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4032216/			15/3/2022	30/6/2022



8	Estruturas de transparência, de governança e de controles internos relacionados aos projetos desenvolvidos com as Fundações de Apoio	OS - 07/2021	Diretoria de Projetos Institucionais (DPI/Proad)	RA 2021007	23068.033110/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762221/	2.3 Constatação 3: Precariedades na transparência de informações dos projetos gerenciados pelas fundações de apoio	2.3.1 Recomendação: Monitorar junto a Fundação Espírito-santense de Tecnologia – Fest – o atendimento do itens de transparência ausentes no contexto de sua atuação junto à Ufes, conforme disposto no Quadro 03 do Relatório de Auditoria nº 2021007, com fulcro no Acórdão TCU nº 1178/2018 – Plenário. Apresentar metodologia de monitoramento dos controles internos junto à fundação de apoio à Audin.	Não Atendida	23068.003811/2022-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4032216/	15/3/2022	30/6/2022
8	Estruturas de transparência, de governança e de controles internos relacionados aos projetos desenvolvidos com as Fundações de Apoio	OS - 07/2021	Diretoria de Projetos Institucionais (DPI/Proad)	RA 2021007	23068.033110/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762221/	2.4 Constatação 4: Custo operacional da fundação de apoio – fucam - executado a maior	2.4.1 Recomendação: Determinar a Fucam que devolva o valor de R\$ 15.220,10 repassado a maior referente a Despesa Operacional Administrativa – DOA - em relação à execução do Contrato nº 36/2019, Processo nº 23068.081657/2019-07.	Não Atendida	23068.003811/2022-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4032216/	15/3/2022	30/6/2022
8	Estruturas de transparência, de governança e de controles internos relacionados aos projetos	OS - 07/2021	Seção de Desenvolvimento Institucional (SDI/Proplan)	RA 2021007	23068.033110/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3762221/	2.1 constatação 1: precariedades na execução da atividade de prestação de contas	2.1.2 Recomendação: Implantar, juntamente a DPI – Proad, as políticas de gestão de riscos relativo aos macroprocessos desenvolvidos no âmbito das prestações de contas dos projetos institucionais.	Não Atendida	23068.003811/2022-05	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4032216/	15/3/2022	30/6/2022



	desenvolvidos com as Fundações de Apoio														
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Coordenação de Planejamento Institucional (CPI/Proplan)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.11 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.11.3 Recomendação: Atuar junto à Divisão de Fiscalização Administrativa/DCOS/Proad - para realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos dessa unidade.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013871/2022-28	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4081998/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Seção de Desenvolvimento Institucional (SDI/Proplan)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.11 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.11.4 Recomendação: Atuar junto à Divisão de Fiscalização Administrativa/DCOS/Proad - para realizar a identificação e o mapeamento dos principais riscos das atividades da unidade, assim como a elaboração e implementação dos controles internos, conforme art. 20, VII da Portaria n.º 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013877/2022-03	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082012/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.4 Constatação: Ausência de avaliação de índice aplicado para fins de retenção e depósito em conta vinculada	2.4.2 Recomendação: Definir qual área tática da Proad deverá efetuar a avaliação do índice a ser aplicado, assim como a conferência e/ou cálculos dos valores informados pela contratada, para fins de retenção em conta vinculada para pagamento dos encargos trabalhistas.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013887/2022-31	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082056/	10/03/2022	30/6/2022



2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.4 Constatação: Ausência de avaliação de índice aplicado para fins de retenção e depósito em conta vinculada	2.4.3 Recomendação: Proceder à revisão das retenções realizadas em conta vinculada, para fins de pagamento dos encargos trabalhistas, no contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), assim como em todos os contratos que envolvam contratação de mão de obra.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013887/2022-31	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082056/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.1 Constatação: Ausência de fiscalização por amostragem	2.1.1 Recomendação: Inserir uma fiscalização por amostragem, que ateste a segurança da realização do serviço da contratada, nas rotinas de atividades da unidade, com base no item 10.5 do Anexo VIII – B da Instrução Normativa Seges/MP nº 05/2017, em todos os contratos que envolvam mão de obra continuada, de modo a aprimorar os controles internos administrativos.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.2 Constatação: Ausência de comprovação de pagamento de benefícios previstos em convenção coletiva de trabalho e planilha de custos da contratada	2.2.1 Recomendação: Realizar levantamento junto à empresa contratada para apurar se está sendo realizado o pagamento dos benefícios do seguro de vida e auxílio-creche aos trabalhadores terceirizados, conforme previsão em Convenção Coletiva de Trabalho (CCTs) dos cargos contratados no contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), e solicitar que seja apresentada, aos colaboradores que ainda trabalham na referida empresa, comprovação de pagamento dos referidos benefícios em relação ao período retroativo, do início da vigência do contrato nº 27/2018 até a presente data.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022



2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.2 Constatação: Ausência de comprovação de pagamento de benefícios previstos em convenção coletiva de trabalho e planilha de custos da contratada	2.2.2 Recomendação: Oficiar e passar a exigir da empresa contratada a comprovação de pagamento/quitação dos benefícios do seguro de vida e auxílio-creche aos trabalhadores que a eles fazem jus, conforme cargos contratados no contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30).	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.3 Constatação: Ausência de apresentação de laudos de inspeção dos locais de trabalho considerados insalubres ou perigosos	2.3.1 Recomendação: Apresentar os laudos periciais que caracterizam e classificam os locais de trabalho considerados insalubres ou perigosos, no bojo no contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), embasando o pagamento de adicional de insalubridade para os cargos de lavador de veículo, piscineiro, trabalhador braçal, auxiliar em saúde bucal, mecânico ajustador e cozinheiro, e de adicional de periculosidade para os cargos de auxiliar de manutenção predial e eletricista, nos termos do artigo 195 da CLT e das normas regulamentadoras N-R 15 e N-R 16	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.4 Constatação: Ausência de avaliação de índice aplicado para fins de retenção e depósito em conta vinculada	2.4.1 Recomendação: Efetuar a conferência dos valores apresentados pela empresa, com relação à retenção e depósito em conta vinculada para pagamento dos encargos trabalhistas, em sede do contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), e somente realizar o pagamento mensal à contratada após a referida conferência, assim como aplicar esse procedimento de controle interno em todos os contratos que envolvam contratação de mão de obra, considerando o previsto no item 3.9.3 do Manual de Gestão e Fiscalização da DCOS, no Anexo I, III da Instrução Normativa Seges/MP n.º 05/2017 e na Súmula n.º 331, V, do TST.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022



2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.5 Constatação: Ausência de documentos necessários à instrução processual quando da admissão e/ou demissão de terceirizados	2.5.1 Recomendação: Incluir nos processos de pagamento acima citados os documentos relativos à demissão e/ou admissão de trabalhadores terceirizados, em sede do contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30). Deve-se atentar para que os referidos documentos sejam incluídos rotineiramente quando da ocorrência de eventos de admissão e/ou demissão, em todos os contratos com dedicação exclusiva de mão de obra.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.6 Constatação: Ausência de realização de exames periódicos previstos em convenção coletiva de trabalho	2.6.1 Recomendação: Oficiar e passar a exigir da empresa contratada a comprovação de realização dos exames médicos periódicos ou de capacidade laborativa dos trabalhadores com cargos abrangidos pelas CCTs do SINDILIMPE (2020/2020 e 2021/2021) e SINDIMETAL (2019/2020), em sede do contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), observando o mesmo procedimento em todos os contratos com dedicação exclusiva de mão de obra.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.7 Constatação: Ausência de comprovação de pagamento de vale-transporte	2.7.2 Recomendação: Inserir rotinas de trabalho para realizar a conferência do pagamento de vale-transporte, relativamente ao valor recebido, a fim de verificar se os colaboradores estão recebendo o benefício de forma correta, de acordo com os dias trabalhados.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022



2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3764824/	2.8 Constatação: Ausência de pagamento das obrigações previdenciárias no período de redução da jornada de trabalho não regularizada pela contratada	2.8.1 Recomendação: Realizar levantamento para apurar o não pagamento de obrigações previdenciárias nos meses de redução de jornada de trabalho, relativamente ao recolhimento de FGTS e INSS, verificando todos os terceirizados que não foram incluídos na Sefip, e exigir da contratada a regularização do pagamento. Apresentar documentação comprobatória à Audin.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3764824/	2.8 Constatação: Ausência de pagamento das obrigações previdenciárias no período de redução da jornada de trabalho não regularizada pela contratada	2.8.2 Recomendação: Oficiar à Receita Federal do Brasil e ao Ministério do Trabalho a irregularidade no recolhimento das contribuições previdenciárias e ao FGTS, em sede do contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), nos termos dos itens 6 e 7 do Anexo VIII – B da Instrução Normativa Seges/MP n.º 05/2017, caso os referidos pagamentos não tenham sido regularizados. Apresentar documentação comprobatória à Audin.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3764824/	2.11 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.11.1 Recomendação: Realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos da unidade, junto à Coordenação de Planejamento Institucional/Proplan.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Fiscalização Administrativa (DFA/DCOS)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3764824/	2.11 Constatação: Precariedade na identificação e gerenciamento de riscos	2.11.2 Recomendação: Identificar e descrever os principais riscos na fiscalização administrativa, assim como desenvolver os controles internos para mitigá-los, com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento (Proplan), conforme Portaria 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013890/2022-54	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082079/	10/03/2022	30/6/2022



2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.7 Constatação: Ausência de comprovação de pagamento de vale-transporte	2.7.1 Recomendação: Verificar os casos de não pagamento de vale-transporte ou de pagamento em valor a menor, considerando os dias trabalhados, sem a realização da glosa na Nota Fiscal, apontados no quadro 3 da constatação 2.7, e proceder à glosa do respectivo montante em Nota Fiscal a vencer, apresentando documentação comprobatória à Audin. Considerar o mesmo procedimento, realizando a glosa devida, sempre que ocorrer a situação descrita na referida constatação.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082099/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.9 Constatação: Ausência de glosa na nota fiscal referente às horas falta de funcionário descontadas pela contratada	2.9.1 Recomendação: Verificar desconto realizado pela empresa contratada em março de 2020 (processo n.º 23068.022789/2020-22), relativamente às horas falta, nas folhas de pagamento dos terceirizados, e proceder à glosa do respectivo montante em Nota Fiscal a vencer, apresentando documentação comprobatória à Audin. Considerar o mesmo procedimento, realizando a glosa devida, sempre que ocorrer a situação descrita na referida constatação, não havendo substituição da força de trabalho, sem comprovação de que o serviço foi prestado pela contratada.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082099/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.10 Constatação: Realização de horas extras não remuneradas	2.10.1 Recomendação: Aplicar advertência à empresa contratada para que seja regularizada a situação dos terceirizados que realizaram hora extra sem o correspondente usufruto, no âmbito do contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30), a fim de que realizem o referido usufruto antes da finalização do contrato, e apresentar comprovação à Audin.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082099/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.10 Constatação: Realização de horas extras não remuneradas	2.10.2 Recomendação: Oficiar a empresa contratada para que providencie comunicação por escrito aos terceirizados do contrato n.º 27/2018 (processo n.º 23068.016980/2017-30). Eles devem estar cientes de que não é permitida a realização de horas extras, cujo pagamento não é previsto pelo referido contrato. A empresa deve informar, ainda, o prazo dentro do qual deve(m) ser usufruída(s) a(s) hora(s) realizada(s) além do período habitual da jornada de trabalho, em caso de sua ocorrência excepcional.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/4082099/	10/03/2022	30/6/2022



2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.10 Constatação: Realização de horas extras não remuneradas	2.10.3 Recomendação: Comunicar aos chefes de setores e diretores da Ufes sobre a proibição de realização de horas extras pelos terceirizados, no âmbito do contrato n.º 27/2018, tendo em vista a ausência de previsão contratual para remuneração de serviço extraordinário. Em caso excepcional, quando em razão da absoluta necessidade da continuidade do trabalho por motivo de força maior, e de comum acordo entre as partes, deve ocorrer o usufruto das horas no próprio mês ou no subsequente, conforme orientação da fiscalização técnica.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082099/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.10 Constatação: Realização de horas extras não remuneradas	2.10.4 Recomendação: Solicitar que a empresa contratada apresente, no âmbito do contrato n.º 27/2018, controle efetivo de ponto dos terceirizados, a fim de possibilitar a conferência, pela fiscalização técnica, dos serviços efetivamente prestados	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082099/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.10 Constatação: Realização de horas extras não remuneradas	2.10.5 Recomendação: Implementar procedimento de conferência do serviço prestado, relativamente às horas de trabalho realizadas pelos terceirizados, no bojo do contrato n.º 27/2018 (forma amostral ou integral), a fim de verificar se a empresa contratada prestou o serviço a contento, de acordo com a previsão contratual, e se ocorreu realização de horas a mais, ou a menos.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082099/	10/03/2022	30/6/2022
2	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços	OS - 08/2021	Divisão de Gestão Administrativa (DGA/Progep)	RA 2021008	23068.034721/2021-77	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3764824/	2.10 Constatação: Realização de horas extras não remuneradas	2.10.6 Recomendação: Inserir fiscal (is) setorial (is) para o acompanhamento da execução do contrato n.º 27/2018, em seus aspectos técnicos, tendo em vista que a prestação do serviço ocorre em setores distintos e em unidades desconcentradas, inclusive em campus diferentes, o que dificulta ou inviabiliza a fiscalização por apenas um servidor.	Não Atendida	23068.082906/2021-98	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3996445/	23068.013893/2022-98	https://protocolo.ufes.br/#/documents/4082099/	10/03/2022	30/6/2022



11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3942231/	2.1 Constatação: Fragilidades no processo de seleção dos beneficiários Do auxílio inclusão digital emergencial	2.1.1 - Recomendação: Providenciar a devolução dos valores pagos aos alunos cuja matrícula não constava nas bases de dados do Proaes e Sisu e não apresentou a devida comprovação de renda. Apresentar comprovantes à Audin	Não Atendida	-	-
11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3942231/	2.1 Constatação: Fragilidades no processo de seleção dos beneficiários Do auxílio inclusão digital emergencial	2.1.2 - Recomendação: Providenciar a devolução dos valores pagos aos alunos que não estavam devidamente matriculados no semestre, conforme constatado nas bases de dados da PRPPG e Prograd. Apresentar comprovantes à Audin	Não Atendida	-	-
11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3942231/	2.1 Constatação: Fragilidades no processo de seleção dos beneficiários Do auxílio inclusão digital emergencial	2.1.3 - Recomendação: Realizar a conferência do atendimento do critério de renda relativamente aos beneficiários do auxílio inclusão digital emergencial que apresentaram o Termo Comprobatório de Declaração de Renda e providenciar a devolução dos valores caso estes não façam jus ao benefício recebido. Apresentar comprovantes à Audin.	Não Atendida	-	-
11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3942231/	2.1 Constatação: Fragilidades no processo de seleção dos beneficiários Do auxílio inclusão digital emergencial	2.1.4 - Recomendação: Ajustar procedimentos internos de modo a incluir rotinas de conferência para as comprovações de renda realizadas por meio do Termo Comprobatório de Declaração de Renda, buscando minimizar a sua utilização	Não Atendida	-	-



11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3942231/	2.2 Constatação: Fragilidades no processo de prestação de contas	2.2.1 - Recomendação: Realizar a cobrança para reembolso dos valores recebidos a título de auxílios internet e equipamento, no âmbito das Chamadas de Inclusão Digital Emergencial, referente aos alunos que não apresentaram a documentação de prestação de contas, conforme exigido pelo art. 2º da Instrução Normativa nº 04/2020 e art. 4º § 6º da Instrução Normativa nº 03/2020 da Proaeci. Apresentar comprovantes à Audin	Não Atendida	-	-
11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3942231/	2.2 Constatação: Fragilidades no processo de prestação de contas	2.2.2 - Recomendação: Realizar a cobrança para reembolso dos valores recebidos a título de auxílios internet e equipamento, no âmbito das Chamadas da Inclusão Digital Emergencial, referente aos alunos cujas prestações de contas estiverem indeferidas, após regular prazo para apresentação de defesa, conforme diretrizes expostas no § 6º do Art. 4º da Instrução Normativa Proaeci nº 03/2020. Apresentar comprovantes à Audin.	Não Atendida	-	-
11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3942231/	2.2 Constatação: Fragilidades no processo de prestação de contas	2.2.3 - Recomendação: Realizar a cobrança para reembolso dos valores recebidos a título de auxílio equipamento e não utilizados em sua integralidade pelos beneficiários, no âmbito das Chamadas de Inclusão Digital Emergencial. Apresentar comprovantes à Audin.	Não Atendida	-	-
11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3942231/	2.2 Constatação: Fragilidades no processo de prestação de contas	2.2.4 - Recomendação: Apresentar análise de risco e benefício que suporte a decisão sobre quais requisitos serão verificados nas prestações de contas dos valores monetários entregues aos alunos a título de auxílio internet.	Não Atendida	-	-



11	Regularidade dos Auxílios estudantis referente à covid-19	OS - 09/2021	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	RA 2021009	23068.071737/2021-61	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3942231/	2.2 Constatação: Fragilidades no processo de prestação de contas	2.2.5 - Recomendação: Priorizar, no âmbito da Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania, as atividades de prestação de contas e cobrança de inconsistências aos alunos do programa de Inclusão Digital Emergencial, de modo que as rotinas internas privilegiem a finalização o quanto antes das prestações em aberto das Chamadas já realizadas.	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.1 Constatação: Fragilidade na comunicação com a sociedade.	2.1.1 Recomendação: Apresentar cronograma para efetivação do sítio eletrônico da DIS, onde possa expor suas atividades e forma de atuação junto a sociedade e apresentar os demais canais de interação.	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.2 Constatação: Atuação modesta na implantação de 10% de extensão nas grades curriculares de graduação (creditação).	2.2.1 Recomendação: Auxiliar na implementação das Diretrizes Curriculares Nacionais realizando interlocução com as diversas instituições da sociedade para parcerias para projetos de extensão que possam compor a grade curricular dos cursos de graduação da universidade.	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.3 Constatação: Empresas júnior com pendências de regularidade	2.3.1 Recomendação: Criar um cronograma para atuação da DIS junto às EJs, que ainda não estão regularizadas, para intensificação da conscientização e das orientações para que se regularizem	Não Atendida	-	-



10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021-1	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078 410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.3 Constatação: Empresas júnior com pendencias de regularidade	2.3.2 Recomendação: Verificar a viabilidade de atrelar a emissão de certificado de participação do estudante na empresa júnior com sua a regularidade junto ao Siex.	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021-1	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078 410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.4 Constatação: Fragilidades na governança	2.4.1 Recomendação: Providenciar um manual dos procedimentos da DIS	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021-1	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078 410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.4 Constatação: Fragilidades na governança	2.4.2 Recomendação: Providenciar o mapeamento dos principais processos da DIS, junto ao Escritório de projetos da Ufes	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021-1	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078 410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.4 Constatação: Fragilidades na governança	2.4.3 Recomendação: Incluir no site que está sendo reformulado informações das EJs de forma centralizada, como: nome da empresa, CNPJ, o professor coordenador/orientador, o presidente, contatos (telefone e e-mail), área que atuam, serviços prestados e que seja disponibilizado o Relatório Anual de Atividades (quando houver)	Não Atendida	-	-



10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	RA 2021010	23068.078410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.5 Constatação: Normativo desatualizado	2.5.1 Recomendação: Avaliar se reconhecimento como atividade de inovação das EJrs foi atribuída à DIS ou a outro setor e providenciar a alteração do §2º, art. 6º da Resolução nº 10/2019-CUn.	Não Atendida	-	-
10	Regularidade na divulgação, comunicação e estímulo das ações de extensão	OS - 10/2021	Diretoria de Inovação e Divulgação da Ciência (DIDC/Proex)	RA 2021010	23068.078410/2021-10	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3977939/	2.5 Constatação: Normativo desatualizado	2.5.2 Recomendação: Verificar se há outras resoluções e normativos em que atribui alguma atividade ou responsabilidade à DIDC e providenciar sua alteração para a DIS ou a outra unidade pertinente que incorporou a atividade.	Não Atendida	-	-
Não se aplica	SISTEMA ALICE	SISTEMA ALICE	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	NA 0012021	23068.016513/2021-96	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3647897/	Inclusão de itens incompletos no edital	Retificar os itens 8.9 e 16.2.1 do edital nº 2025/2020 (processo nº 23068.006045/2020-61, relativo à Contratação de pessoa física para prestar serviço de Leiloeiro Oficial) incluindo os devidos prazos para o envio de documento digital complementar e para devolução do termo de contrato assinado caso seja enviado por AR (Aviso de Recebimento) respectivamente.	Atendida	19/03/2021	-
Não se aplica	Monitoramento PPP	PPP	Gabinete da Reitoria	NA 0032021	23068.058336/2021-15	https://protocolo.ufes.br/#/documento/s/3880265/	Ausência de manifestação no monitoramento ao plano de providência permanente (PPP) e ausência de implementação de recomendações emanadas dos relatórios de auditoria	Recomendação 01: Adoção de providências, junto às unidades competentes, para a emissão de manifestação e ou implementação da recomendação, em especial as que possuem maior lapso temporal.	Atendida	27/10/2022	-



Não se aplica	Monitoramento PPP	PPP	Gabinete da Reitoria	NA 0032021	23068.058336/2021-15	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3880265/	Ausência de manifestação no monitoramento ao plano de providência permanente (PPP) e ausência de implementação de recomendações emanadas dos relatórios de auditoria	Recomendação 02: Designar a unidade que tem a competência para atender às recomendações expedidas no bojo do Relatório de Auditoria 01/2015 – utilização de bens imobiliários, relativamente à apuração de responsabilidade na ocupação dos espaços físicos pelas empresas copiadoras, sem prévia licitação, contrato e pagamento de aluguel, verificação de pagamentos efetuados no contrato de permissão remunerada de uso nº 1001/2015, cobrança da diferença dos valores pagos a menor e revisão dos valores cobrados pelo consumo de água e energia elétrica, considerando a manifestação do gestor da unidade (DCOS/PROAD) e as razões expostas, transcritas na planilha em anexo. A unidade designada deve apresentar manifestação acerca das recomendações emitidas no RA nº 01/2015	Atendida	27/10/2022	-
Não se aplica	Sistema Alice	Sistema Alice	Diretoria de Contratos de Obras e Serviços (DCOS/Proad)	NA 0042021	23068.055416/2021-19	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3858619/	Ausência do item 12 dos materiais a serem disponibilizados	Incluir as informações que estão ausentes no item 9.1 do termo de referência do Edital de Licitação – Pregão Eletrônico nº 62/2021	Atendida	10/9/2021	-
Não se aplica	Sistema Alice	Sistema Alice	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	NA 0052021	23068.058638/2021-93	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3880802/	Precariedade na escrita dos itens que compõem o modelo da ata de registro de preços	Suspender e retificar a escrita dos Editais de Licitação nº 2006/2021, 2011/2021 e 2012/2021, em relação aos itens 3.2, 3.3, 4.1, 12.3.1 e 12.3.2, presentes no Anexo II – Modelo de Ata de Registro de Preços – remarcando nova data para abertura dos referidos Pregões.	Atendida	21/9/2021	-



Não se aplica	Sistema Alice	Sistema Alice	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	NA 0062021	23068.065675/2021-58	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3919963/	Falhas e erros na escrita dos itens que compõem a ata de registro de preços	Retificar a escrita e apresentação dos Editais de Licitação nº 2016/2021 e 2021/2021, em relação ao Anexo II – Ata de Registro de Preços – bem como dos demais editais a serem lançados, de modo a garantir a correta transparência das informações aos licitantes	Atendida	26/10/2021	-
Não se aplica	Sistema Alice	Sistema Alice	Diretoria de Suporte Administrativo - Setorial Sul (DSAS/Proad)	NA 0072021	23068.066052/2021-01	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3920390/	Falhas e erros na escrita dos itens que compõem a ata de registro de preços	Retificar a escrita e apresentação dos Editais de Licitação nº 2015/2021 e 2021/2021, em relação ao Anexo II – Ata de Registro de Preços – bem como dos demais editais a serem lançados, de modo a garantir a correta transparência das informações aos licitantes	Atendida	26/10/2021	-
Não se aplica	Sistema Alice	Sistema Alice	Diretoria de Projetos Institucionais (DPI/Proad)	NA 0082021	23068.069098/2021-73	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3933965/	Ausência de justificativa para escolha de fornecedor na dispensa de licitação	Recomendação 01: Incluir nos processos das dispensas de licitação nº 59/2021, nº 62/2021 e nº 81/2021 a justificativa que embase a escolha da Fundação Espírito-Santense de Tecnologia - Fest, abordando sobre a reputação ético-profissional e a ausência de fins lucrativos.	Atendida	23/11/2021	-
Não se aplica	Sistema Alice	Sistema Alice	Diretoria de Projetos Institucionais (DPI/Proad)	NA 0082021	23068.069098/2021-73	https://protocolo.ufes.br/#/documentos/3933965/	Ausência de justificativa para escolha de fornecedor na dispensa de licitação	Recomendação 02: Instituir procedimento para que nos próximos processos de dispensa de licitação, com base no inciso XIII, art.24 da Lei 8.666/93, seja incluída a justificativa de escolha da instituição contratada.	Atendida	23/11/2021	-



*Não foi emitido Relatório de Auditoria.

RECOMENDAÇÕES BAIXADAS EM 2021												
CÓD AÇÃO	Ação de auditoria	Ordem de serviço	Relatório de auditoria	Setor	Protocolo web- Lepisma UFES (último monitoramento-06/2021)	Constatação	Recomendação	Situação	Última Manifestação da Unidade	Data da manifestação	Análise da Audin	Data análise
1.10	Avaliação do Controle do Acervo Bibliográfico	OS - 01/2015	RA 02-2015	SI	23068.049745/2021-21	3.38. Adequação da estrutura física destinada a atender como biblioteca e segurança: câmeras de monitoramento, extintores de incêndio e sistema antifurto	4) Encaminhar a esta auditoria as medidas implementadas quanto ao sistema elétrico da Biblioteca Central, bibliotecas setoriais do Centro de Ciências Exatas e do Departamento de Geografia.	Cancelada	Considerando que as ações pertinentes à DPF/SI já foram atendidas, sugiro remeter à DMEE/SI para esclarecimento quanto à Manutenção do sistema elétrico da Biblioteca Setorial do Departamento de Geografia” (Manifestação do Diretor de Planejamento Físico – DPF/SI)	30/12/2021	Considerando que houve manifestação do gestor apenas quanto a uma parte da recomendação, e tendo em vista o lapso temporal do monitoramento pela Auditoria Interna, encerramos o acompanhamento por meio de Plano de Providências Permanente, podendo, contudo, ser verificado em auditorias futuras. Cabe ao gestor dar continuidade às ações corretivas até a total implementação da recomendação, considerando-se que o mesmo assume os riscos de controle pela sua não implementação integral.	07/01/2022



1.10	Avaliação do Controle do Acervo Bibliográfico	OS - 01/2015	RA 02-2015	CCE	23068.049722/2021-16	3.31. Adequação da estrutura física destinada a atender como biblioteca e segurança: existência de sistema antifurto, câmeras e extintores	Realizar atos de gestão a fim de atender aos critérios solicitados pela Biblioteca Central, principalmente no tocante a segurança, para fins de integração;	Atendida	Adequação da Estrutura física destinada a atender como biblioteca e Segurança: Existência de sistema antifurto, câmeras e extintores. O sistema antifurto está instalado. O processo de solicitação de instalação das câmeras e extintores é 23068.045403/2021-31, de 20/07/2021, cujo último desfecho encontra-se na peça 20 do referido documento avulso. Como o atendimento depende de setores externo ao CCE, não podemos precisar o momento da adequação	27/12/2021	Tendo em vista a resposta da unidade, informando sobre a instalação do sistema anti-furto, assim como a solicitação de instalação de câmeras e extintores de incêndio (processo nº 23068.045403/2021-31), bem como o tempo de monitoramento pela Auditoria Interna, consideramos a recomendação atendida. Cabe ao gestor zelar pela sua total implementação, assumindo os riscos de controle pela eventual não implementação	06/01/2022
1.10	Avaliação do Controle do Acervo Bibliográfico	OS - 01/2015	RA 02-2015	CCE	23068.049722/2021-16	3.33. Realização de inventário	2) Encaminhar todos os dados do inventário ao Setor de Patrimônio para fins de registro e acompanhamento.	Atendida	Com relação à Constatação 26, recomendações 1 e 2, criei um formulário próprio que se encontra em https://cce.ufes.br/inventario-0 para que cada servidor preencha discriminando os bens sob sua responsabilidade. Após, vamos confrontar com os relatórios anteriores, destacando os bens já foram recolhidos como inservíveis, cuja solicitação de recolhimento é realizada no CCE através do formulário (https://cce.ufes.br/solicitacao-derecolhimento-de-bens-inserviveis-para-deposito-deociosos-e-inserviveisda-divisao-1); vários servidores já enviaram os formulários, no entanto ainda temos muitos servidores em trabalho remoto e só poderemos concluir este trabalho quando do retorno de todos os servidores”	27/12/2021	Tendo em vista a manifestação do gestor informando sobre as ações no sentido de implementar as recomendações expedidas, que o levantamento já foi iniciado (inventário com 80% do levantamento realizado e expectativa de envio ao setor de patrimônio em até 40 dias a partir do retorno das atividades presenciais, conforme informado na manifestação de 28.21.2020), assim como o tempo de monitoramento pela Auditoria Interna, consideramos atendidas as recomendações. Cabe ao gestor zelar pela sua total implementação, assumindo os riscos de controle pela eventual não implementação.	06/01/2022



2.4	Regularidade de Processos Licitatórios	OS - 04/2017	RA 05-2017	CCAEE	23068.044524/2021-66	Constatação 04: fragilidade na realização e demonstração estimativa de consumo	Aprimorar as estimativas de consumo realizadas nos pregões por meio do Sistema de Registro de Preços, por meio de técnicas adequadas e ampliando o período avaliado, a fim de inserir nos editais o quantitativo mais próximo possível do que será efetivamente contratado.	Cancelada	Esclarecemos que na folha 2, item 2, do referido processo há a informação de como foi realizada a solicitação às demais unidades dos Centros de Ensino no que diz respeito ao quantitativo necessário para o atendimento das demandas. Sendo assim, as solicitações via e-mail geraram a planilha de demonstração dessas estimativas, conforme folhas 3 e 4 do processo. É importante salientar que a planilha contempla todas as informações das unidades solicitantes, bem como da estimativa de consumo anual e mensal dos itens solicitados.	28/12/2021	foi recomendado aprimorar as estimativas de consumo por meio de técnicas adequadas e ampliando o período avaliado. No RA 05/2017 foi verificado estimativa de preço (23068.008252/2017-54) realizada com base em apenas 2 meses de consumo e a recomendação é para aprimorar essa análise de demanda, inclusive aumentando o período de demanda verificado, para pelo menos uns 12 meses, tornando a estimativa mais real. Considerando ser um ato da gestão para processos futuros, assumindo este o risco de controle, e a possibilidade de verificação em auditorias futuras da implementação da melhoria da estimativa de consumo, cancelaremos a recomendação.	07/01/2022
2.4	Regularidade de Processos Licitatórios	OS - 04/2017	RA 05-2017	CCAEE	23068.044524/2021-66	Constatação 05: ausência de documentos e de informações em documentos	Identificar nos processos 23068.007210/2017-04 (CCAEE) e 23068.006663/2017-13 (DA), o local, data e servidor responsável pela elaboração dos documentos, edital e termo de referência, respectivamente.	Atendida	O termo de referência, constante na folha 8, demonstra o servidor responsável, com data e local. Da mesma maneira, o edital, constante na folha 40, também demonstra o servidor responsável (ordenador de despesas), local e data	19/11/2020	Considerando a manifestação anterior, do dia 19.11.2020, a qual informa que constam as informações do servidor responsável com data e local, consideramos a recomendação 2 atendida, assumindo o gestor o risco do controle e informação.	16/07/2021



4	Regularidade da gestão da iniciação científica e Estrutura dos Controles Internos	OS - 11/2020	RA 2020011	SIC	23068.038720/2021-00	Constatação 01: Fragilidade nos procedimentos para seleção do bolsista	1) Implementar rotinas para solicitar que seja apresentado/entregue à Divisão de IC documento próprio onde constem as razões ou justificativas que motivaram a escolha do bolsista pelo professor orientador, com vistas a aumentar a transparência e a estabilidade dos processos de seleção.	Cancelada	A regulamentação e normatização das rotinas do Programa Institucional de Iniciação Científica (Piic) compete ao Comitê Institucional de Iniciação Científica (Ciic) da Universidade Federal do Espírito Santo (Ufes), conforme determina a Resolução 21/2013 - CEPE. Considerando que o Ciic é presidido pelo Diretor de Pesquisa da Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (PRPPG), a questão apresentada foi levada ao conhecimento dos demais membros do comitê Geral da IC para apreciação em abril de 2021. Em discussão os membros do Ciic, que é formado por representantes de cada área do conhecimento mais uma representante do Centro Universitário Norte do Espírito Santo, argumentaram que não há fragilidade na escolha do bolsista e que isso é pratica utilizada na IC das Instituições que eles conhecem e que o CNPq não faz nenhuma orientação nesse sentido. Deste ponto de vista, os membros ressaltaram que a iniciação científica se diferencia de outras bolsas de cunho administrativo, pois além de ter que contar com o envolvimento acadêmico do estudante, a escolha do bolsista perpassa por uma rotina de trabalho estabelecida, muitas vezes, previamente em contexto de atividades de grupo de pesquisa e/ou laboratório. Relata-se ainda que algumas agências de fomento/fontes	24/06/2021	Considerando as argumentações expostas na manifestação da unidade, tendo sido levada a questão ao Comitê Institucional de Iniciação Científica e decidindose pela manutenção da forma adotada para escolha do bolsista e, ainda, destacando que a competência para regulamentação e normatização das rotinas do Programa Institucional de Iniciação Científica (Piic) é do referido Comitê, a recomendação será cancelada, com assunção de risco pelo gestor	23/07/2021
---	---	--------------	------------	-----	----------------------	--	--	-----------	--	------------	--	------------



									financiadoras contam com critérios próprios de seleção como, por exemplo: as bolsas FAP, destinada para estudantes cujos orientadores se enquadrem como professores recém-doutores e/ou recém-contratados e tenham tido os projetos de pesquisa aprovados em edital específico; as bolsas Ufes, que em atenção ao Art. 53 da Resolução nº 35/2017 - CUn prioriza a concessão de bolsa (estabelece um percentual de bolsas a serem destinadas) aos estudantes pretos, pardos e indígenas (PPI) ou que possuam renda familiar mensal de até 1,5 salário mínimo per capita; e, as bolsas Fapes, cujos critérios perpassam por coeficiente de rendimento e comprovação de quitação de débitos em diversas esferas. Por fim, considerando, principalmente, as questões dispostas sobre o relacionamento orientador-orientando, após deliberação, por decisão unânime, o Ciic decidiu não ser necessário criar nenhum critério que justifique a escolha do bolsista.			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



11	Regularidade de gestão de projetos e orçamentos de novas obras e reformas, e Estrutura dos Controles Internos	OS - 10/2020	RA 2020010	SI	23068.045061/2021-50	Constatação 04 – Falhas nos projetos arquitetônicos	1) Atualizar as plantas da rede subterrânea de água, esgoto, dreno pluvial e telefonia/fibra, bem como inserir essas informações nas obras futuras.	Cancelada	A recomendação é técnica e financeiramente inviável de ser atendida, pois as instalações de água, esgoto, drenagem pluvial e telefonia/lógica foram realizadas ao longo de 67 anos de existência desta Universidade, com intervenções diversas de expansão, adequação e manutenção, e cujos registros técnicos (projetos, relatórios, memoriais descritivos) não se encontram na sua totalidade em domínio da Coordenação, seja pela perda de documentos físicos ou digitais, seja pela sua inexistência. Ademais, o levantamento físico de instalações subterrâneas por meio de escavações, inspeções ou sondagens se mostra impossível devido à extensão das instalações espalhadas pelos campi, havendo necessidade de investigação em praticamente toda a área ocupada pela Universidade, em todos os seus espaços, inclusive sob estruturas de concreto, como edificações, passarelas e outros	30/12/2021	Considerando a resposta do Gestor o qual destacou a inviabilidade técnica e financeira para atendimento da recomendação, optamos por baixá-la, sendo que os riscos inerentes a esta situação devem ser gerenciados pelo Setor e sujeitos a verificações em posteriores auditorias.	07/01/2022
----	---	--------------	------------	----	----------------------	---	---	-----------	---	------------	--	------------



4.2. DEMONSTRATIVO DOS EDITAIS DE LICITAÇÕES ANALISADOS, NOTIFICADOS PELO SISTEMA ALICE-TCU

Seq.	Data	Unidade Gestora	Pregão autuado pelo Sistema Alice	Objeto	Valor Estimado	Protocolo- Web- Lepisma-UFES	Análise da Audin
1	06/01/2021	UFES	Pregão nº42/2020	Aquisição de materiais de expediente para atender as demandas de diversos setores da Ufes no ano de 2021	56.647,75	23068.000553/2021-16	Sem inconsistências
2	19/01/2021	Restaurante central da Ufes	Pregão nº1/2021	Registro de preços para eventual aquisição de Materiais e Equipamentos de proteção	886.422,66	23068.002385/2021-01	Sem inconsistências
3	09/03/2021	CCAE	Pregão nº2025/2021	Contratação de pessoa física para prestar serviço de Leiloeiro Oficial para a alienação de semoventes das Áreas Experimentais pertencentes a Cases-Ufes,...	100,00	23068.015992/2021-23	Nota de auditoria 0012021 - CLS/DSAS/PROAD 23068.016513/2021-96. análise finalizada sem inconsistências
4	10/12/2020	UFES	Pregão nº73/2020	Contratação de serviços de retrofit da iluminação externa às edificações com a implementação de tecnologia led nos...	4.106.409,67	23068.016395/2021-16	Sem inconsistências
5	23/03/2021	UFES	Pregão nº3/2021	Aquisição de gases especiais para atender às demandas de diversos setores da Ufes com período de vigência de 12 (doze) meses, Pregão Eletrônico (SRP) e julgamento por Menor Preço por item,...	820.137,90	23068.018456/2021-80	Sem inconsistências
6	30/03/2021	UFES	Pregão nº2/2021	Pregão Eletrônico - Formação de Registro de Preços para aquisição de ração para animais de laboratório - roedores (ratos, camundongos e hamster), para atender às demandas do Biotério Central/CCS/UFES e de diversos...	210.370,00	23068.021421/2021-28	Sem inconsistências
7	23/04/2021	UFES	Concorrência nº1/2021	Concessão de uso de espaço físico da Ufes a Instituição Financeira, a título oneroso, para a instalação de Agência Bancária	7.325,12	23068.024595/2021-42	Sem inconsistências
8	26/04/2021	UFES	Pregão nº51/2021	Contratação de serviços de engenharia, com responsabilidade técnica, fornecimento de mão de obra, fornecimento de materiais e peças para a instalação de aparelhos de ar condicionado tipo Split...	1.913.221,70	23068.025132/2021-06	Solicitação de auditoria nº 28/2021 - DCOS/PROAD 23068.025886/2021-58
9	05/05/2021	UFES	Pregão nº53/2021	Contratação, de software Web especializado para gestão dos restaurantes universitários (RUs) de Vitória-ES, São Mateus-ES e Alegre-ES, hospedado em servidor nuvem (<i>cloud</i>).	Não identificado	23068.026938/2021-11	Sem inconsistências
10	03/05/2021	UFES	Pregão nº5/2021	Aquisição de Eletrodomésticos e afins para atender às demandas de diversos setores da UFES com período de vigência de 12 (doze) meses, na modalidade de compra Pregão eletrônico (SRP) e...	786.678,00	23068.026932/2021-36	Sem inconsistências



11	10/05/2021	UFES	Pregão nº52/2021	Contratação por registro de preços de serviços de tecnologia da informação e comunicação de licenças acadêmicas perpétuas de softwares necessários para suporte a sistemas, com serviço de suporte...	Não identificado	23068.027766/2021-95	Solicitação de Auditoria nº 30/2021 - DCOS/PROAD - 23068.027965/2021-01- análise finalizada sem inconsistências
12	10/05/2021	Restaurante central da UFES	Pregão nº3/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de Gêneros Alimentícios (itens fracassados no Pregão nº 04/2020), com vigência de 10 (dez) meses, para atender às demandas dos Restaurantes da...	Não identificado	23068.027776/2021-21	Sem inconsistências
13	25/05/2021	UFES	Pregão nº54/2021	Locação de Licença <i>Software Wolfram Mathematica</i> - Premier Service por meio de pregão eletrônico com suporte pelo período de 12 (doze) meses, prorrogáveis até o limite de 48 (quarenta e oito) meses.	111.950,00	23068.031932/2021-58	Sem inconsistências
14	08/06/2021	UFES	Pregão nº7/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de pilhas, baterias, carregadores, filtros de linha e extensões elétricas.	Não Identificado	23068.034416/2021-85	Sem inconsistências
15	09/06/2021	CEUNES	Pregão nº1001/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de Água mineral acondicionada em vasilhames de 20 litros e garrações retornáveis.	32.004,00	23068.034617/2021-82	Sem inconsistências
16	14/06/2021	UFES	Pregão nº55/2021	Serviços de projeto, fabricação, fornecimento e instalação de tanques em aço inoxidável para armazenamento de cadáveres humanos, tanques também em ...	634.102,50	23068.035630/2021-59	Sem inconsistências
17	15/06/2021	UFES	Pregão nº56/2021	Consultoria em Gestão de Processos e Sistemas, sob demanda, utilizando como base a ferramenta de Gestão ERP/SIE-UFSM Sistema de Informações para Ensino desenvolvido pela Universidade Federal de...	616.998,00	23068.035998/2021-17	Sem inconsistências
18	25/06/2021	UFES	Pregão nº9/2021	Aquisição de material de Biossegurança para atender às demandas de diversos setores da Ufes.	285.953,88	23068.041208/2021-32	Sem inconsistências
19	06/07/2021	UFES	Pregão nº12/2021	Aquisição de materiais químicos - controlados para atender às demandas de diversos setores da Ufes para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor Preço por...	Não identificado	23068.041871/2021-37	A inconsistência verificada no edital foi retificada, conforme resposta à SA 42/2021, processo nº 23068.042544/2021-01. Análise finalizada sem inconsistências
20	12/07/2021	UFES	Pregão nº13/2021	Aquisição de Materiais de Proteção e Segurança para atender às demandas de diversos setores da UFES para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor Preço por...	16.782,23	23068.043279/2021-70	Sem inconsistências
21	13/07/2021	UFES	Pregão nº58/2021	O objeto da presente licitação é a escolha da proposta mais vantajosa para a contratação de serviços de gestão do fornecimento de combustíveis e manutenção preventiva e corretiva para a frota de...	764.710,59	23068.043579/2021-59	Sem inconsistências



22	20/07/2021	UFES	Pregão nº16/2021	Aquisição de Materiais Hospitalares para atender às demandas de diversos setores da UFES para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor Preço global por...	20.022,71	23068.045747/2021-41	Sem inconsistências
23	22/07/2021	UFES	Pregão nº18/2021	Aquisição de Materiais Odontológicos para atender às demandas de diversos setores da UFES.	35.678,26	23068.046344/2021-19	Sem inconsistências
24	29/07/2021	UFES	Pregão nº14/2021	Aquisição de Materiais Laboratoriais para atender às demandas de diversos setores da Ufes para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor Preço por lote,...	38.348,18	23068.048628/2021-40	A Inconsistência verificada no edital foi retificada, conforme resposta à SA nº 51/2021 -DMP/PROAD 23068.049017/2021-19
25	30/07/2021	CCAE	Pregão nº2003/2021	Aquisição de Material Hospitalar para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde da Ufes para o ano...	65.852,00	23068.049358/2021-94	Sem inconsistências
26	30/07/2021	UFES	Pregão nº19/2021	Aquisição de Materiais de Eletroeletrônicos para atender às demandas de diversos setores da Ufes para o ano de 2021.	46.236,41	23068.049368/2021-20	Sem inconsistências
27	30/07/2021	CCAE	Pregão nº2002/2021	Aquisição de Material Químico para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde da Ufes para o ano de...	34.067,29	23068.049377/2021-11	Sem inconsistências
28	03/08/2021	UFES	Pregão nº60/2021	Contratação de empresa para prestação de serviços comuns de engenharia, com fornecimento de mão de obra, materiais de consumo e reposição de peças, relativos à manutenção preventiva e corretiva...	135.863,34	23068.049703/2021-90	Solicitação de Auditoria nº52/2021 DCOS/PROAD 23068.050450/2021 05
29	03/08/2021	UFES	Pregão nº59/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de serviços de impressão de livros, na modalidade de Sistema de Registro de Preços (SRP).	1.139.424,00	23068.049704/2021-34	Sem inconsistências
30	03/08/2021	CCAE	Pregão nº2004/2021	Aquisição de Material Farmacológico e Medicamentos Veterinários para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas,...	82.488,64	23068.049707/2021-78	Sem inconsistências
31	11/08/2021	CCAE	Pregão nº2007/2021	Aquisição de fertilizante/adubos e defensivos agrícolas para atender as demandas Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes para o ano de 2021, na...	85.792,78	23068.051632/2021-95	Sem inconsistências
32	11/08/2021	CCAE	Pregão nº2008/2021	Aquisição de Produtos Agropecuários Diversos para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais/CCAE e dos Departamentos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências...	61.247,27	23068.051639/2021-15	Sem inconsistências
33	17/08/2021	UFES	Pregão nº61/2021	Contratação de renovação de garantia, suporte e atualização do software de backup Veeam Backup & Replication .	403.985,12	23068.053279/2021-88	Sem inconsistências



34	18/08/2021	CCAE	Pregão nº2009/2021	Aquisição de Materiais de Expediente, Acondicionamento e Embalagens para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas,...	10.389,68	23068.053283/2021-46	Sem inconsistências
35	18/08/2021	CCAE	Pregão nº2010/2021	Aquisição de Materiais de Sistema de Irrigação para atender as demandas Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes para o ano de 2021, na modalidade de...	36.047,87	23068.053285/2021-35	Sem inconsistências
36	19/08/2021	UFES	Pregão nº17/2021	Aquisição de materiais químicos - não controlados para atender às demandas de diversos setores da Ufes para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor Preço...	16.280,79	23068.053562/2021-18	Sem inconsistências
37	19/08/2021	UFES	Pregão nº23/2021	Aquisição de Materiais de Manutenção de Bens Imóveis para atender às demandas de diversos setores da Ufes para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor...	8.408,42	23068.053569/2021-21	Sem inconsistências
38	20/08/2021	UFES	Pregão nº24/2021	Aquisição de materiais de expediente para atender às demandas de diversos setores da Ufes para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento por Menor Preço por lote,...	17.836,05	23068.053929/2021-95	Sem inconsistências
39	20/08/2021	UFES	Pregão nº25/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de Materiais de Limpeza para atender às demandas de diversos setores da UFES com período de vigência de 12 (doze) meses, na modalidade de compra...	258.895,20	23068.053935/2021-42	Sem inconsistências
40	24/08/2021	UFES	Pregão nº62/2021	Contratação de serviços de continuados de vigilância armada nas dependências do Centro Universitário Norte do Espírito Santo Universidade Federal do Espírito Santo.	878.181,12	23068.054387/2021-78	A Inconsistência verificada no edital foi retificada, conforme resposta à SA Nota de Auditoria nº 0042021 - DCOS/PROAD - 23068.055416/2021-19
41	27/08/2021	UFES	Pregão nº63/2021	Contratação de serviços continuados, por demanda, de controle de pragas urbanas, englobando desinsetização, dedetização, desratização, descupinização...	125.490,51	23068.055051/2021-22	Sem inconsistências
42	31/08/2021	UFES	Pregão nº64/2021	Serviços continuados de manutenção preventiva e corretiva das usinas solares fotovoltaicas instaladas nos campi da Universidade Federal do Espírito Santo	508.352,05	23068.056575/2021-31	Sem inconsistências
43	31/08/2021	CCAE	Pregão nº2005/2021	Aquisição de Componentes Elétrico e Eletrônico para atender as demandas dos Centros de Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde da Ufes para o ano de 2021,...	23.617,71	23068.056577/2021-20	Sem inconsistências
44	03/09/2021	UFES	Pregão nº65/2021	Contratação por registro de preços de licenças acadêmicas perpétuas de softwares necessários para suporte a sistemas, com serviço de suporte de produção 24x7 e direito a atualização de versão...	284.433,06	23068.056571/2021-52	Sem inconsistências
45	10/09/2021	CCAE	Pregão nº2006/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de saibro branco fino para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes com período...	18.406,44	23068.057823/2021-61	A Inconsistência verificada no edital foi retificada, conforme resposta à SA 59/2021, processo nº



							23068.058038/2021-25
46	14/09/2021	CCAE	Pregão nº2011/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de sementes para plantio de forragens para atender as demandas Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes,...	20.111,30	23068.058368/2021-11	Nota de Auditoria 0052021 (23068.058638/2021-93) enviada a CSL/DSAS/PROAD.
47	14/09/2021	CCAE	Pregão nº2012/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de Materiais para confecção de cercas de divisas para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e...	36.372,05	23068.058371/2021-34	Sem inconsistências
48	24/09/2021	UFES	Pregão nº28/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de Equipamentos para enfrentamento ao COVID-19 para atender às demandas de diversos setores da UFES com período de vigência de 12 (doze) meses, na...	3.288.489,96	23068.060437/2021-56	Sem inconsistências
49	29/09/2021	UFES	Dispensa de licitação nº 86/2021	Prestação de apoio por parte da contratada ao projeto de pesquisa denominado "internalização de nano partículas metálicas presentes no material particulado atmosférico em células"	200.000,00	23068.061330/2021-25	Não há apontamento do sistema Alice.
50	29/09/2021	UFES	Pregão nº66/2021	Contratação de pessoa jurídica especializada em prestação de serviço comum de engenharia, continuado e com fornecimento de mão de obra, insumos, veículos, equipamentos e ferramentas para...	686.104,00	23068.061334/2021-11	Solicitação de auditoria 64/2021 (ALICE - Pregão Eletrônico nº 66/2021 – UFES) - DCOS/PROAD - 23068.062425/2021-66
51	30/09/2021	CCAE	Pregão nº2020/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de carteira escolar para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas,...	103.456,00	23068.061579/2021-31	Sem inconsistências
52	30/09/2021	CCAE	Pregão nº2019/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de equipamentos de áudios e vídeos para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde da...	86.020,75	23068.061592/2021-90	Sem inconsistências
53	30/09/2021	Restaurante central da Ufes	Pregão nº4/2021	Contratação de pessoa jurídica para a prestação de serviços continuados, sem dedicação exclusiva de mão de obra, possuindo natureza de serviço comum, para fornecimento de refeição transportada...	Não Identificado	23068.061601/2021-42	Sem inconsistências
54	01/10/2021	UFES	Regime Dif. de Contrat. (RDC) nº1/2021	Obra de reforma da edificação da antiga Fundação Ceciliano Abel de Almeida (FCAA) para ocupação pela Pró-Reitoria de Graduação (Prograd).	Não Identificado	23068.061977/2021-57	Sem inconsistências
55	05/10/2021	UFES	Pregão nº26/2021	Aquisição de equipamentos profissionais para serviços de engenharia para atender às demandas da superintendência de infraestrutura da Ufes, para o ano de 2021, na modalidade Pregão Eletrônico e...	256.122,58	23068.062559/2021-87	Sem inconsistências
56	06/10/2021	CCAE	Pregão Eletrônico nº2006/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de saibro branco fino para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes, com período...	Não Identificado	23068.062892/2021-96	Sem inconsistências



57	06/10/2021	CCAE	Pregão Eletrônico nº2011/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de sementes para plantio de forragens para atender as demandas Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes,...	Não Identificado	23068.062901/2021-49	Sem inconsistências
58	06/10/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 87/2021	Aquisição de cromatógrafo líquido de ultra alta performance (UHPLC) para atendimento de demandas do Programa de Pós- Graduação em Química da Ufes	247.532,25	23068.062905/2021-27	Sem inconsistências
59	06/10/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 9/2021	Contratação de serviços comum, não continuado, de capacitação IN COMPANY para detecção e Prevenção de fraudes em licitação, para treinamento e aperfeiçoamento de servidores que atuam nas licitações e auditorias internas da Ufes.	38.999,00	23068.062908/2021-61	Sem inconsistências
60	08/10/2021	UFES	Pregão nº67/2021	Contratação de pessoa jurídica para a prestação de serviços continuados, operacionais, no âmbito das Unidades de Alimentação e Nutrição dos Restaurantes Universitários, para distribuição de...	689.963,58	23068.063860/2021-16	Sem inconsistências
61	08/10/2021	UFES	Pregão nº27/2021	Aquisição de equipamentos esportivos e diversos para atender às demandas do Centro de Educação Física e Desportos CEFD da Ufes para o ano de 2021, na modalidade Pregão Eletrônico e julgamento...	404.821,60	23068.063867/2021-20	Sem inconsistências
62	08/10/2021	CCAE	Pregão nº2018/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de equipamentos de laboratórios para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde da...	R\$ 314.594,41	23068.063875/2021-76	Sem inconsistências
63	13/10/2021	CCAE	Pregão Eletrônico (SRP) nº2020/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de carteira escolar para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias e Centro de Ciências Exatas,...	Não identificado	23068.063882/2021-78	Solicitação de auditoria 66/2021 (ALICE - Pregão Eletrônico nº 2020/2021) - CLS/DSAS/PROAD - 23068.064347/2021-34
64	14/10/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 81/2021	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa "acervo em rede: acervos digitais dos museus do Ibram"	220.000,00	23068.064500/2021-23	Solicitação de auditoria 67/2021 (ALICE - Dispensa de Licitação nº 81/2021 –UFES) - DPI/PROAD - 23068.065466/2021-12
65	15/10/2021	CCAE	Pregão nº2015/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de implementos e máquinas agrícolas para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro de Ciências Agrárias e Engenharia da...	446.229,67	23068.064479/2021-66	Nota de Auditoria 0072021 - ALICE - CGU - DSAS/PROAD - 23068.066052/2021-01
66	15/10/2021	CCAE	Pregão nº2016/2021	Aquisição de equipamentos e mobiliários hospitalares e laboratoriais para atender as demandas do Hospital Veterinário do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes/Unidade de Alegre, na...	286.575,62	23068.064484/2021-79	Sem inconsistências
67	15/10/2021	CCAE	Pregão nº2023/2021	Escolha da proposta mais vantajosa para aquisição de projetores multimídia (Datashow) para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias e do...	94.998,00	23068.064487/2021-11	Sem inconsistências



68	15/10/2021	CCAE	Pregão nº2021/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de ração animal para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro de Ciências Agrárias e Engenharia da Ufes/Unidade de Alegre,...	87.742,95	23068.064492/2021-15	Nota de Auditoria 0072021 - ALICE - CGU - DSAS/PROAD - 23068.066052/2021-01
69	21/10/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 62/2021	Prestação de apoio ao projeto de extensão intitulado "curso de extensão em alfabetização e produção de materiais para estudantes com deficiência intelectual"	64.770,10	23068.066060/2021-49	Nota de Auditoria nº 0082021 - ALICE - CGU - DPI/PROAD - 23068.069098/2021-73
70	21/10/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 59/2021	Prestação de apoio ao projeto de extensão intitulado "curso de extensão em alfabetização e produção de material para estudantes com deficiência sensorial ii"	47.853,16	23068.066063/2021-82	Nota de Auditoria nº 0082021 - ALICE - CGU - DPI/PROAD - 23068.069098/2021-73
71	21/10/2021	UFES	Pregão nº342021	Aquisição de Kit de desenvolvimento baseado em FPGA para atender às demandas do Departamento de Engenharia Elétrica do Centro Tecnológico da Ufes, para o ano de 2021, na modalidade de compra...	50.344,20	23068.066066/2021-16	Sem inconsistências
72	22/10/2021	UFES	Pregão nº29/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de mobiliários para atender às demandas de diversos setores da Ufes, com período de vigência de 12 (doze) meses, na modalidade de compra Pregão...	4.072.951,22	23068.066569/2021-91	Sem inconsistências
73	22/10/2021	Restaurante central da UFES	Pregão nº5/2021	Contratação de pessoa jurídica para a prestação de serviços continuados, sem dedicação exclusiva de mão de obra, possuindo natureza de serviço comum, para fornecimento de refeição transportada...	1.555.659,60	23068.066573/2021-50	Sem inconsistências
74	22/10/2021	CCAE	Pregão nº2017/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de equipamentos de laboratórios para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias da Ufes/Unidade de...	511.419,92	23068.066575/2021-49	Sem inconsistências
75	22/10/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 13/2021	Contratação de prestação de serviços para fornecimento de água tratada e esgoto sanitário pela Cesan (companhia espírito-santense de saneamento), em atendimento às necessidades do campus Thomaz Tomasi (vulgo Maruípe)	259.328,41	23068.066579/2021-27	Sem inconsistências
76	25/10/2021	UFES	Pregão nº33/2021	Aquisição de equipamentos de áudio e vídeo para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão...	231.172,47	23068.067233/2021-46	Sem inconsistências
77	25/10/2021	CCAE	Pregão nº2014/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de serviços horas de máquina escavadeira hidráulica para terraplanagem e manutenção das estradas nas Áreas Experimentais do Centro de Ciências...	20.056,00	23068.067235/2021-35	Sem inconsistências
78	25/10/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 64/2021	Prestação de serviço ao projeto de pesquisa intitulado "cafeeiro: manejo integrado, controle de pragas e doenças, caracterização da qualidade, sistema de produção, economia e sustentabilidade no estado do espírito santo. caracterização etiológica...	162.166,40	23068.067241/2021-92	Solicitação de auditoria 68/2021 (ALICE - Dispensa de Licitação nº 64/2021 –UFES) - DPI/PROAD - 23068.067411/2021-39



79	29/10/2021	UFES	Pregão nº35/2021	Aquisição de mobiliário para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento...	45.734,00	23068.067857/2021-63	Sem inconsistências
80	29/10/2021	UFES	Pregão nº31/2021	Aquisição de equipamentos hospitalares, laboratoriais e outros para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de...	171.390,19	23068.070014/2021-44	Sem inconsistências
81	29/10/2021	UFES	Pregão nº32/2021	Aquisição de equipamentos hospitalares, laboratoriais e outros II para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade...	260.138,36	23068.070017/2021-88	Sem inconsistências
82	04/11/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 123/2021	Prestação de apoio ao projeto de extensão "produção integrada da pimenta-do-reino"	100.000,00	23068.070019/2021-77	Sem inconsistências
83	05/11/2021	UFES	Pregão nº30/2021	Aquisição de instrumentos musicais para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e...	56.252,00	23068.070023/2021-35	Sem inconsistências
84	08/11/2021	CEUNES	Pregão nº1002/2021	Aquisição de equipamentos de laboratório, médico-hospitalar e de medição, para atender as demandas do Centro Universitário Norte do Espírito Santo/ Universidade Federal do Espírito Santo...	272.263,13	23068.070028/2021-68	Sem inconsistências
85	08/11/2021	CEUNES	Pregão nº1003/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de mobília e eletrodomésticos em geral, para atender as demandas do Centro Universitário Norte do Espírito Santo/ Universidade Federal do Espírito...	47.832,33	23068.070032/2021-26	Sem inconsistências
86	09/11/2021	UFES	Pregão nº36/2021	Aquisição de equipamentos de medição e orientação para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão...	188.221,43	23068.070487/2021-41	Sem inconsistências
87	09/11/2021	UFES	Pregão nº37/2021	Aquisição de ferramentas para atender às demandas de diversos setores da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão Eletrônico e julgamento...	124.613,92	23068.070497/2021-87	Sem inconsistências
88	10/11/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 98/2021	Aquisição de peças e equipamento physical properties measurement system evercool-II para atendimento de demandas do Departamento de Física da Ufes.	184.395,76	23068.070937/2021-04	Sem inconsistências
89	10/11/2021	CCAE	Pregão Eletrônico (SRP) nº2014/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de serviços horas de máquina escavadeira hidráulica para terraplanagem e manutenção das estradas nas Áreas Experimentais do Centro de Ciências...	20.056,00	23068.070942/2021-17	Sem inconsistências
90	10/11/2021	UFES	Regime Dif. de Contrat. (RDC) nº3/2021	Contratação de empresa para execução da obra de construção do galpão e anexo para a Fazenda Experimental no campus São Mateus/Ufes	341.072,43	23068.070951/2021-08	Sem inconsistências
91	10/11/2021	UFES	Regime Dif. de Contrat. (RDC) nº2/2021	O objeto da presente licitação é a escolha da proposta mais vantajosa para a contratação de obra para adequações e prestação de serviços de natureza ambiental, civil e elétrica na subestação de entrada de energia do...	Não identificado	23068.070955/2021-88	Sem inconsistências



92	12/11/2021	UFES	Pregão nº39/2021	Aquisição de equipamentos esportivos e diversos para atender às demandas do Centro de Educação Física e Desportos CEFD da UFES, para o ano de 2021, na modalidade Pregão Eletrônico e julgamento...	404.821,60	23068.071743/2021-18	Sem inconsistências
93	17/11/2021	CCAE	Pregão Eletrônico nº2023/2021	Escolha da proposta mais vantajosa para aquisição de projetores multimídia (Datashow) para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias e do...	Não identificado	23068.073443/2021-73	Sem inconsistências
94	19/11/2021	UFES	Pregão nº38/2021	Aquisição de Câmara frigorífica para atendimento às demandas do Centro de Ciências da Saúde da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES) para o ano de 2021, na modalidade de compra Pregão...	42.078,56	23068.073446/2021-15	Sem inconsistências
95	22/11/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 82/2021	Prestação de apoio ao projeto de extensão intitulado "implantação e desenvolvimento da fruticultura na região norte do espírito santo"	4.000.000,00	23068.074034/2021-94	Sem inconsistências
96	23/11/2021	CCAE	Pregão nº2022/2021	Aquisição de agroquímicos para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da UFES/Unidade de Alegre, na modalidade de compra Pregão...	128.010,40	23068.074038/2021-72	Sem inconsistências
97	23/11/2021	CCAE	Pregão nº2027/2021	Aquisição de produtos agropecuários para atender as demandas da Coordenação de Áreas Experimentais do Centro Ciências Agrárias e Engenharias da UFES/Unidade de Alegre, na modalidade de compra...	98.001,39	23068.074041/2021-96	Sem inconsistências
98	23/11/2021	CCAE	Pregão nº2026/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de materiais de limpeza para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias, Centro de Ciências Exatas,...	45.902,20	23068.074043/2021-85	Sem inconsistências
99	23/11/2021	CCAE	Pregão nº2024/2021	Formação de Registro de Preços para aquisição de materiais de expediente para atender as demandas dos Departamentos de Cursos do Centro Ciências Agrárias e Engenharias, Centro de Ciências...	20.361,75	23068.074047/2021-63	Sem inconsistências
100	24/11/2021	UFES	Regime Dif. de Contrat. (RDC) nº4/2021	Contratação de empresa para execução da obra de reforma da Biblioteca Setorial Norte do campus São Mateus/UFES.	Não identificado	23068.074288/2021-11	Sem inconsistências
101	24/11/2021	UFES	Pregão nº68/2021	Escolha da proposta mais vantajosa para a contratação de serviços de busca de anterioridade de registros de patentes, redação de documento de patente e serviços técnicos de acompanhamento e...	925.504,88	23068.074290/2021-81	Sem inconsistências
102	24/11/2021	CEUNES	Pregão nº1004/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de material de consumo tipo laboratorial	26.948,37	23068.074297/2021-01	Sem inconsistências
103	24/11/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 110/2021	Contratação de fundação de apoio para dar apoio ao projeto de pesquisa denominado acervo em rede: acervos digitais dos museus do Ibram.	220.000,00	23068.074304/2021-67	Sem inconsistências
104	26/11/2021	UFES	Regime Dif. de Contrato. (RDC) nº6/2021	Contratação de obra para edificação de Almoxarifado localizado na sede da unidade de Alegre da Ufes visando o adequado armazenamento de reagentes químicos.	Não identificado	23068.075394/2021-11	Sem inconsistências



105	29/11/2021	UFES	Regime Dif. de Contrato (RDC) nº7/2021	Contratação de empresa para execução da obra de construção do abrigo da Liquefatora.	196.502,71	23068.076039/2021-51	Sem inconsistências
106	29/11/2021	UFES	Regime Dif. de Contrato (RDC) nº5/2021	Contratação de empresa especializada para elaboração de projetos de conclusão do edifício do Teatro do Centro de Artes (CAr).	285.000,00	23068.076040/2021-86	Sem inconsistências
107	29/11/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 118/2021	Aquisição do sistema robótico: lokomat nanos para atendimento das demandas do Programa de Pós-Graduação em Ciências Fisiológicas - PPGCFI da Ufes	1.500.000,00	23068.075998/2021-50	Sem inconsistências
108	29/11/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 117/2021	Aquisição de equipamento para avaliação da atividade de andar - kinetec para atendimento das demandas Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação da Universidade Federal do Espírito Santo	910.243,63	23068.076034/2021-29	Sem inconsistências
109	29/11/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 116/2021	Aquisição de esteira neurofuncional - i9 para atendimento das demandas da Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação da Universidade Federal do Espírito Santo	50.000,00	23068.076035/2021-73	Sem inconsistências
110	30/11/2021	CEUNES	Pregão nº1005/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de material de consumo tipo hospitalar	60.558,87	23068.076043/2021-10	Sem inconsistências
111	02/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 84/2021	Projeto de pesquisa, inovação, ciência de dados, desenvolvimento geotecnológico, capacitação e transferência tecnológica para suporte e manutenções evolução, correção e adaptação da plataforma do sistema de cadastro ambiental rural (Sicar) com...	7.000.000,00	23068.077566/2021-83	Sem inconsistências
112	02/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 121/2021	Contratação de telefonia de voz sobre <i>ip</i> , <i>voip</i> , para todos os campi da Ufes	644.001,64	23068.077567/2021-28	Sem inconsistências
113	09/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 136/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de desenvolvimento institucional denominado projeto de desenvolvimento institucional das atividades integradas de cultura da Ufes	1.000.000,00	23068.078564/2021-10	Sem inconsistências
114	09/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 117/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de pesquisa denominado africanidades transatlânticas: história, memórias e culturas afro-brasileiras	200.000,00	23068.078572/2021-58	Sem inconsistências
115	09/12/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 122/2021	Aquisição de testes de proficiência em inglês para atendimento das demandas da secretaria de Relações Internacionais da Universidade Federal do Espírito Santo	52.000,00	23068.078579/2021-70	Sem inconsistências
116	09/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 116/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de extensão denominado programa academia & futebol: centros de desenvolvimento do futebol e defesa dos direitos do torcedor	304.850,98	23068.078591/2021-84	Sem inconsistências
117	10/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 118/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de pesquisa denominado plano nacional de cadeia produtiva de recomposição agroflorestal com desenvolvimento de produtos madeiros e não madeiros	4.000.000,00	23068.079433/2021-41	Sem inconsistências



118	13/12/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 140/2021	Aquisição de equipamentos e produtos para pista de atletismo para atendimento das demandas do centro de educação física e desportos da universidade federal do espírito santo	330.982,49	23068.079430/2021-16	Sem inconsistências
119	14/12/2021	UFES	Extrato de inexigibilidade de licitação nº 123/2021	Contratação de empresa para execução de recuperação da pista de atletismo do centro de educação física e desportos no campus goiabeiras da universidade federal do espírito santo	230.802,00	23068.079956/2021-98	Sem inconsistências
120	15/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 119/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de desenvolvimento institucional denominado projeto de desenvolvimento de ensino de pós-graduação stricto sensu na área de ciências contábeis	50.000,00	23068.080560/2021-93	Sem inconsistências
121	17/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 120/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de extensão denominado plataforma de cursos de extensão no formato MOOCS	619.890,00	23068.080562/2021-82	Sem inconsistências
122	22/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 1005/2021	Apoio ao projeto de pesquisa denominado "avaliação do papel de células citotóxicas senescentes na imunopatologia da leishmaniose cutânea"	2.742.437,68	23068.082577/2021-85	Sem inconsistências
123	22/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 132/2021	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa denominado "pesquisa, desenvolvimento e inovação (p,d&i) na área de geotecnologias para a efetivação do programa regularização ambiental (pra) e monitoramento de passivos e ativos de vegetação. "	2.569.750,00	23068.082578/2021-20	Sem inconsistências
124	22/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 133/2021	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa intitulado "pesquisa, desenvolvimento e inovação (p,d&i) na área de geotecnologias para a produção de bases cartográficas de referência e sustentação da plataforma Sicar"	2.554.000,00	23068.082578/2021-20	Sem inconsistências
125	22/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 131/2021	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa denominado "pesquisa, desenvolvimento e inovação (p,d&i) em ciência e governança de dados com capacitação e transferência tecnológica.	1.876.250,00	23068.082578/2021-20	Sem inconsistências
126	22/12/2021	UFES	Pregão nº1006/2021	Registro de preços para eventuais aquisições acondicionamento e embalagem, copa e cozinha, expediente, limpeza e higienização.	6.624,01	23068.082697/2021-82	Sem inconsistências
127	23/12/2021	UFES	Pregão nº1007/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de material de consumo tipo químico, para atender as demandas do Centro Universitário Norte do Espírito Santo/ Universidade Federal do Espírito Santo	21.869,45	23068.082700/2021-68	Sem inconsistências
128	23/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 138/2021	Contratação de fundação para dar apoio ao projeto de desenvolvimento institucional denominado projeto de desenvolvimento institucional da Editora Universitária Edufes	823.678,17	23068.082702/2021-57	Solicitação de auditoria 82/2021 – 23068.082779/2021-27
129	25/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 139	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa "infraestrutura tecnológica para produção de mudas das principais espécies nativas da mata atlântica, para subsidiar a recomposição florestal, visando a redução dos passivos ambientais e promovendo	4.000.000,00	23068.082703/2021-00	Sem inconsistências
130	25/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 140/2021	PRESTAÇÃO DE APOIO AO PROJETO DE PESQUISA "INFRAESTRUTURA TECNOLÓGICA PARA PRODUÇÃO DE MUDAS DAS PRINCIPAIS ESPÉCIES NATIVAS DA MATA ATLÂNTICA, PARA SUBSIDIAR A RECOMPOSIÇÃO FLORESTAL, VISANDO A REDUÇÃO DOS PASSIVOS AMBIENTAIS E PROMOVENDO	4.500.000,00	23068.082703/2021-00	Sem inconsistências



131	28/12/2021	UFES	Pregão nº40/2021	Pregão eletrônico - aquisição de kit para instalação de parque de aventura para atendimento das demandas do centro de educação física e desportos - CEFD da Ufes para o ano de 2022, na modalidade de compra pregão	257.333,33	23068.082584/2021-87	Sem inconsistências
132	30/12/2021	UFES	Pregão nº1008/2021	Registro de preços para eventuais aquisições de material de consumo tipo combustíveis e lubrificantes, ferramentas, proteção e segurança, elétrico e eletrônico, manutenção de bens móveis e.	27.469,57	23068.000026/2022-92	Sem inconsistências
133	30/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 142/2021	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa denominado "plano nacional de recomposição agroflorestal para o desenvolvimento da cadeia produtiva de produtos madeireiros"	2.000.000,00	23068.000186/2022-31	Sem inconsistências
134	30/12/2021	UFES	Extrato de dispensa de licitação nº 143/2021	Prestação de apoio ao projeto de pesquisa denominado "plano nacional de recomposição agroflorestal para o desenvolvimento da cadeia produtiva de produtos não madeireiros"	2.000.000,00	23068.000186/2022-31	Sem inconsistências

4.3. DEMONSTRATIVO DA CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS

SEQ.	Ano	CÓD. AÇÃO	Descrição da ação	Ordem de serviço	Nº RA	Protocolo web lepisma- UFES	Unidade	Constatações	Recomendações	Benefícios esperados	Data do atendimento	Classificação do benefício	Benefícios não-financeiros	Benefícios financeiros	Benefícios financeiros (R\$)
1	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.2 Constatação: Ausência de licitação com a realização de dois contratos emergenciais sucessivos para o mesmo objeto contratado	2.2.1 Recomendação: realizar o devido processo licitatório para a contratação de prestação do serviço de vigilância armada nas dependências do Ceunes.	Contratação de serviços para atender demanda universitária	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Melhores serviços prestados à população		



2	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.4 Constatação: Não pagamento de indenizações trabalhistas pela contratada	2.4.2 Recomendação: abster-se de autuar processo para pagamentos de fornecedor sem apurar se os colaboradores alocados receberam a remuneração devida e as parcelas relativas a verbas trabalhistas e indenizatórias caso haja rescisão trabalhista.	Aprimorar controles da execução contratual	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
3	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.5 Constatação: Ausência de aplicação do instrumento de medição de resultado	2.5.1 Recomendação: aplicar o Instrumento de Medição de Resultado em todos os processos de fiscalização de obras e serviços executados pela Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte, considerando a constatação 2.5 do Relatório 2021002, relativa ao Contrato nº 5/2020 – processo nº 23068.010742/2020-16.	Aprimorar controles da execução contratual	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
4	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.6 Constatação: Divergência entre o valor do posto de trabalho contratado e o efetivamente pago.	2.6.2 Recomendação: ajustar as próximas planilhas de medição do Contrato nº 5/2020 – processo nº 23068.010742/2020-16, identificando as faltas e atrasos por posto individual e memória de cálculo, caso haja glosa.	Aprimorar controles da execução contratual	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



5	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.1 Recomendação: implantar a capacitação periódica dos servidores lotados na Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte por meio de cursos ofertados pela Escola Nacional de Administração Pública (Enap), ou outra instituição com referência nos temas de compras públicas e fiscalização de contratos. Se necessário, solicitar à Progep orientações para prover a capacitação técnica dos servidores envolvidos no macroprocesso	Aprimorar controles internos do Setor	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
6	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.2 Recomendação: realizar o mapeamento dos macroprocessos críticos da Diretoria de Infraestrutura - Setorial Norte em conjunto com a Coordenação de Planejamento Institucional da Pró-Reitoria de Planejamento (Proplan).	Aprimorar controles internos do Setor	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
7	2021	7	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	02/2021	2021002	23068.010392/2021-79	Diretoria de Infraestrutura – Setorial Norte (DIN / SI)	2.7 Constatação: Fragilidades nos controles internos	2.7.3 Recomendação: identificar e descrever os principais riscos na gestão e fiscalização contratual, assim como desenvolver os controles internos para mitigá-los, com o apoio do Núcleo de Desenvolvimento Institucional da Proplan, conforme Portaria nº 1.072-Reitor, de 11 de maio de 2017.	Aprimorar controles internos do Setor	8/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		



8	2021	9	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	04/2021	2021004	23068.012170/2021-91	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU / SI)	2.5 Constatação: Precariedade na medição dos serviços executados	2.5.1 Recomendação: Analisar os valores pagos à empresa do Contrato nº 30/2018, Processo nº 23068.067491/2018-27, e, caso seja constatado que os serviços foram executados de maneira completa, acertar os valores com a contratada.	Aprimorar processo de medição dos serviços contratados	21/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
9	2021	9	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	04/2021	2021004	23068.012170/2021-91	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU / SI)	2.5 Constatação: Precariedade na medição dos serviços executados	2.5.2 Recomendação: Realizar o recálculo nas medições das Notas Fiscais do período de setembro a dezembro de 2019 do Contrato nº 30/2018, Processo nº 23068.067491/2018-27, com o índice de reajuste de 4,0091%, bem como as Notas Fiscais posteriores a agosto/2020, a fim de verificar possíveis inconsistências de serviços e valores.	Aprimorar processo de medição dos serviços contratados	21/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
10	2021	9	Regularidade dos serviços em geral, e, especial de vigilância, conservação, transportes e manutenção do campus de São Mateus	04/2021	2021004	23068.012170/2021-91	Divisão de Manutenção de Edificações e Infraestrutura Urbana (DMEIU / SI)	2.5 Constatação: Precariedade na medição dos serviços executados	2.5.3 Recomendação: Formalizar rotina de conciliação entre os itens dispostos no orçamento e sua descrição nas medições dos serviços, emitindo a Nota Fiscal após a conferência dos serviços executados.	Aprimorar processo de medição dos serviços contratados	21/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



11	2020	7	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e estrutura dos controles internos	01/2020	2020001	23068.005460/2020-05	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	Constatação 04: Retenção a menor na conta vinculada bloqueada para movimentação	Reter da contratada do contrato nº 28/2018 – processo nº 23068.002780/2019-61 - o montante de R\$ 558,01, conforme cálculo apresentado na Tabela 3 da Constatação 04 do Relatório de Auditoria 2020001, bem como regularizar a alíquota na planilha de retenção para o percentual de 33,25%.	Acerto da Conta vinculada para aprimorar Gestão de Riscos Trabalhistas	20/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
12	2020	7	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e estrutura dos controles internos	01/2020	2020001	23068.005460/2020-05	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 05: Precariedade nos controles de execução dos serviços de deslocamento da frota de veículos oficiais	Aprimorar os controles internos quanto às informações de origem e destino de cada viagem realizada, bem como as informações corretas da quilometragem rodada dos veículos nos autos do processo nº 23068.011771/2017-08 - contrato nº 31/2019.	Aprimorar gestão de riscos e controles internos do contrato	29/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
13	2020	7	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e estrutura dos controles internos	02/2020	2020002	23068.005467/2020-19	Diretoria de Contratação de Obras e Serviços (DCOS / Proad)	Constatação 02: Pagamento indevido de tributos (Pis/Cofins) inclusos na planilha de custos da empresa contratada sem compensação tributária.	Exigir que a empresa contratada no âmbito do Contrato nº 39/2017, Processo nº 23068.000395/2017-18, apresente a alíquota efetiva de Pis e Confins na planilha orçamentária no momento da repactuação ou renovação contratual. Encaminhar comprovantes da inclusão da alíquota efetiva à Auditoria Interna.	Controle efetivo da planilha de custos do contrato	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
14	2020	7	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e estrutura dos controles	02/2020	2020002	23068.005467/2020-19	Diretoria de Contratação de Obras e Serviços (DCOS / Proad)	Constatação 03: Provisão para pagamento de gastos indevidos na planilha de custos da empresa contratada	Retificar a alíquota de Imposto sobre Serviço de Qualquer Natureza para o percentual de 3% na planilha de custos, conforme guia de arrecadação da Prefeitura Municipal de Alegre/ES, em todo o período da vigência do Contrato nº 39/2017, Processo nº 23068.000395/2017-18.	Controle efetivo da planilha de custos do contrato	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



			internos												
15	2020	7	Regularidade da fiscalização dos contratos administrativos de serviços e estrutura dos controles internos	02/2020	2020002	23068.005467/2020-19	Diretoria de Contratação de Obras e Serviços (DCOS / Proad)	Constatação 05: Inobservância da lei nº 13.932 de 11 de dezembro de 2019 e orientação nº 26 do portal de compras do governo federal	Proceder a revisão de todos os contratos vigentes, continuados ou não, que envolvam mão de obra, a exemplo dos listados no Quadro 2, Constatação 05, Relatório de Auditoria nº 2020002, de modo a excluir a rubrica Contribuição Social de 10% sobre o FGTS, em caso de demissão sem justa causa, prevista no Módulo - Provisão para Rescisão - das Planilhas de Custos, conforme determina o art. 12, da Lei nº 13.932/2019, e ainda conforme orientação nº 26 do Portal de Compras do Governo Federal.	Controle efetivo da planilha de custos do contrato	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
16	2020	10	Regularidade da gestão da Assistência Estudantil e Estrutura dos Controles Internos	03/2020	2020003	23068.006395/2020-27	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	Constatação 02: Fragilidades na verificação dos critérios de permanência dos discentes no PROAES-UFES	Avaliar a situação de concessão dos auxílios a todos os discentes que tenham ultrapassado dois semestres após o tempo sugerido no Projeto Pedagógico do Curso (PPC) ao qual estiver vinculado, conforme art. 13 da Portaria nº 321/2019, para, sendo o caso, proceder ao cancelamento do benefício.	Emprego adequado dos recursos do Programa de Assistência Estudantil	31/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
17	2020	10	Regularidade da gestão da Assistência Estudantil e Estrutura dos Controles Internos	03/2020	2020003	23068.006395/2020-27	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	Constatação 04: Fragilidades quanto aos atos de divulgação do programa e não incorporação das demandas do corpo discente	Aprimorar a política de divulgação referente aos atos do programa de assistência estudantil, com foco nos alunos ingressantes na primeira graduação e nos que ainda não são contemplados pelo programa de bolsa permanência ou de qualquer outro programa oficial instituído pela instituição de ensino, em consonância ao art. 19 da Portaria nº 1831/2017-R.	Promover transparência do Programa de Assistência Estudantil	31/12/2021	3. Dimensão (NF): Missão, Visão e/ou Resultado	Aperfeiçoamento da transparência		



18	2020	10	Regularidade da gestão da Assistência Estudantil e Estrutura dos Controles Internos	03/2020	2020003	23068.006395/2020-27	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Cidadania (Proaeci)	Constatação 05: Inexistência de mecanismos de acompanhamento e avaliação do PNAES, e de controles sobre retenção e evasão de discentes	Concluir a elaboração dos índices de controles das taxas de retenção e evasão, em atendimento ao art. 4, § único do Decreto nº 7.234/2010 e em observância ao Relatório de Auditoria nº 05/2018.	Promover controle sobre a eficiência do Programa de Assistência Estudantil	31/12/2021	3. Dimensão (NF): Missão, Visão e/ou Resultado	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
19	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Material e Patrimônio (DMP / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Ampliar a pesquisa de preços para licitações utilizando, de preferência, os parâmetros constantes nos incisos I e II, do art.2º da IN nº 05/2014-SLTI/MPOG.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	7/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
20	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Material e Patrimônio (DMP / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Incluir na fase interna do processo licitatório o saneamento dos preços orçados, apresentando nos autos os critérios para desconsideração dos preços inexequíveis ou excessivamente elevados em conformidade com o §5º, art.2º, IN nº 05/2014-SLTI/MPOG.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	7/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
21	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Material e Patrimônio (DMP / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Incluir nos processos licitatórios os documentos relativos à pesquisa de preços que embase a planilha orçamentária ou inserir na planilha orçamentária a informação de que os orçamentos que embasam os preços constantes na planilha orçamentária se encontram no portal de compras da Ufes e o caminho (endereço do site) onde acessar tais documentos.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	7/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



22	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Material e Patrimônio (DMP / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Solicitar aos fornecedores que apresentem as informações necessárias e completas, da empresa e do objeto, nos orçamentos apresentados, tais como CNPJ da empresa, razão social, endereço, descrição detalhada do objeto, unidade de medida, quantidade, valor unitário, data, local, assinatura do responsável, dentre outros.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	7/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
23	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Norte (DSAN / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Ampliar a pesquisa de preços para licitações utilizando, de preferência, os parâmetros constantes nos incisos I e II, do art.2º da IN nº 05/2014-SLTI/MPOG.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	14/9/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
24	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Norte (DSAN / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Instituir procedimento que permita incluir nos processos licitatórios a justificativa para escolha da metodologia para obtenção do preço de referência (§2º, art.2º, IN nº 05/2014-SLTI/MPOG).	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	14/9/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
25	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Norte (DSAN / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Incluir na fase interna do processo licitatório o saneamento dos preços orçados, apresentando nos autos os critérios para desconsideração dos preços inexequíveis ou excessivamente elevados em conformidade com o §5º, art.2º, IN nº 05/2014-SLTI/MPOG.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	14/9/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



26	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Norte (DSAN / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Incluir nos processos licitatórios os documentos relativos à pesquisa de preços que embase a planilha orçamentária ou inserir na planilha orçamentária a informação de que os orçamentos que embasam os preços constantes na planilha orçamentária se encontram no portal de compras da Ufes e o caminho (endereço do site) onde acessar tais documentos.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	14/9/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
27	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Norte (DSAN / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Solicitar aos fornecedores que apresentem as informações necessárias e completas, da empresa e do objeto, nos orçamentos apresentados, tais como CNPJ da empresa, razão social, endereço, descrição detalhada do objeto, unidade de medida, quantidade, valor unitário, data, local, assinatura do responsável, dentre outros.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	14/9/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
28	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Sul (DSAS / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Ampliar a pesquisa de preços para licitações utilizando, de preferência, os parâmetros constantes nos incisos I e II, do art.2º da IN nº 05/2014-SLTI/MPOG.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
29	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Sul (DSAS / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Instituir procedimento que permita incluir nos processos licitatórios a justificativa para escolha da metodologia para obtenção do preço de referência (§2º, art.2º, IN nº 05/2014-SLTI/MPOG).	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
30	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Sul (DSAS / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Incluir na fase interna do processo licitatório o saneamento dos preços orçados, apresentando nos autos os critérios para desconsideração dos preços inexequíveis ou excessivamente elevados em conformidade com o §5º, art.2º, IN nº 05/2014-SLTI/MPOG.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



												Internos			
31	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Sul (DSAS / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Incluir nos processos licitatórios os documentos relativos à pesquisa de preços que embase a planilha orçamentária ou inserir na planilha orçamentária a informação de que os orçamentos que embasam os preços constantes na planilha orçamentária se encontram no portal de compras da Ufes e o caminho (endereço do site) onde acessar tais documentos.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
32	2020	9	Regularidade de licitações e estrutura dos controles internos	04/2020	2020004	23068. 05460/2020-05	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Sul (DSAS / Proad)	Constatação 01: Precariedade na pesquisa de preços	Solicitar aos fornecedores que apresentem as informações necessárias e completas, da empresa e do objeto, nos orçamentos apresentados, tais como CNPJ da empresa, razão social, endereço, descrição detalhada do objeto, unidade de medida, quantidade, valor unitário, data, local, assinatura do responsável, dentre outros.	Adequar processo de pesquisa de preços para as contratações	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
33	2020	3	Regularidade de gestão e fiscalização de licenças ambientais, gestão de resíduos, uso dos recursos naturais da UFES, licitações sustentáveis e Estrutura dos Controles Internos	05/2020	2020005	23068.021039/2020-33	Divisão de Meio Ambiente e Sustentabilidade (DMAS / SI)	Constatação 01: Ausência de fiscalização dos critérios de sustentabilidade na execução das obras e serviços de engenharia	Instituir procedimentos para fiscalização dos critérios relacionados ao meio ambiente e sustentabilidade presentes nos projetos de obras ou serviços de engenharia, com vistas a propiciar a atuação da DMAS conjuntamente aos fiscais setoriais.	Instituir procedimentos para fiscalização dos critérios relacionados ao meio ambiente e sustentabilidade	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Promoção do desenvolvimento sustentável		



34	2020	1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicos	06/2020	2020006	23068.021041/2020-11	Diretoria de Contratação de Obras e Serviços (DCOS / Proad)	Constatação 02: Ligações adicionais, serviços adicionais e excedentes	Cumprir a fiscalização técnica, com suporte do gestor, na atual contratação de telefonia móvel (contrato nº 18/2020), o disposto na Portaria nº 2730/2015 da Ufes, artigos 2º e 3º, quanto ao controle das contas telefônicas e do consumo mensal, observando o limite de utilização de serviços por usuário.	Promover melhorias na fiscalização contratual	14/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
35	2020	1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicos	06/2020	2020006	23068.021041/2020-11	Divisão de Manutenção de Centrais Telefônicas (DMCT / SI)	Constatação 01: Débito anterior da UFES com a empresa Claro S.A, por prestação de serviço sem cobertura contratual e inexecução do contrato nº 18/2020	Regularizar o pagamento das Notas Fiscais relativas a todo o período de prestação de serviço de telefonia móvel efetivamente realizado pela empresa Claro S.A no período sem cobertura contratual (após expirado o prazo de vigência do contrato nº 46/2016, processo nº 23068.000397/2016-26, em 04.04.2019), e emitir Ordem de Serviço para iniciar a execução do contrato nº 18/2020, processo nº 23068.016336/2020-67, vigente desde 02.03.2020.	Promover melhorias na fiscalização contratual	6/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
36	2020	1	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos de serviço de manutenção de centrais telefônicos	06/2020	2020006	23068.021041/2020-11	Gabinete da Reitoria (GR)	Constatação 01: Débito anterior da UFES com a empresa Claro S.A, por prestação de serviço sem cobertura contratual e inexecução do contrato nº 18/2020	Definir as competências da gestão e da fiscalização técnica, na contratação de prestação de serviço de telefonia móvel.	Promover melhorias na fiscalização contratual	15/10/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



37	2020	5	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	07/2020	2020007	23068.021696/2020-81	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 01: Descumprimento do cronograma de instalação dos equipamentos	Iniciar tempestivamente o processo administrativo e incluir cronologicamente toda documentação já produzida de verificação e análise das irregularidades e defesa da contratada, bem como a apuração de possíveis prejuízos à Universidade e as penalidades cabíveis em relação ao contrato nº 29/2019, processo nº 23068.038232/2018-99. Nas próximas verificações de irregularidades, fazê-la por meio de processo tão logo se inicie.	Apuração de possíveis prejuízos à Universidade	10/1/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Apurações administrativas ou correicionais		
38	2020	5	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	07/2020	2020007	23068.021696/2020-81	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 01: Descumprimento do cronograma de instalação dos equipamentos	Criar registro de todas as falhas ocorridas na execução do contrato, dando o devido tratamento, conforme previsto no item 9.54 do contrato nº 29/2019, processo nº 23068.038232/2018-99.	Melhorias do controle dos contratos administrativos	10/1/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
39	2020	5	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	07/2020	2020007	23068.021696/2020-81	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 02: Morosidade na medição dos serviços e na realização do pagamento	Realizar tempestivamente as medições e a instrução do processo de pagamento em relação ao contrato nº 29/2019, processo nº 23068.038232/2018-99, para que os pagamentos ao prestador de serviços e o recolhimento dos impostos retidos sejam realizados em seus devidos prazos.	Regularização do processo de pagamentos	31/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
40	2020	5	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	07/2020	2020007	23068.021696/2020-81	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 02: Morosidade na medição dos serviços e na realização do pagamento	Advertir a contratada ao cumprimento do item 5.3 do contrato nº 29/2019 para entregar a documentação correta no prazo estipulado.	Regularização do processo de pagamentos	31/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



41	2020	5	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	07/2020	2020007	23068.021696/2020-81	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 04: Precariedades nos controles da fiscalização	Solicitar à empresa no âmbito do contrato nº 29/2019, processo nº 23068.038232/2018-99, o envio de todos os documentos faltantes desde o início dos pagamentos e incluir tempestivamente os documentos corretos e necessários para os próximos pagamentos, conforme previsão contratual (cláusula 5ª, item 5.3).	Adequar procedimentos de fiscalização contratual	31/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
42	2020	5	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	07/2020	2020007	23068.021696/2020-81	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 04: Precariedades nos controles da fiscalização	Instituir controles internos quanto à utilização de checklist de documentos para pagamento de contratos de mão de obra, disponível no sitio eletrônico da Diretoria de Contratações de Obras e Serviços (http://comprasecontratacoes.ufes.br/conteudo/manuais-de-gestao-e-fiscalizacao), na forma do anexo II, para elaborar os processos de pagamento com os devidos documentos.	Adequar procedimentos de fiscalização contratual	31/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
43	2020	2	Regularidade de contratos administrativos e estrutura dos controles internos	08/2020	2020008	23068.036225/2020-77	Superintendência de Tecnologia da Informação (STI)	Constatação 02: Precariedades no processo de pagamento dos serviços prestados pela terceirizada	Realizar reunião formal com a empresa do Contrato nº 03/2019 - Processo nº 23068.023516/2017-08, de modo a redimensionar o valor da franquia para o novo padrão de consumo, conforme disposto no item 1.4.5. do documento de Boas Práticas - orientações e vedações para contratação de serviços de outsourcing de impressão. Enviar comprovantes da alteração do valor da franquia à Audin.	Adequação do contrato à demanda da Universidade	15/10/2021	1. Gastos indevidos evitados (F)		Redução nos valores licitados/contratados	R\$ 609.979,50
44	2020	6	Regularidade de Contratos com Fundações de Apoio e Estrutura dos Controles Internos	09/2020	2020009	23068.038673/2020-13	Coordenação de Controle de Prestações de Contas (CCPC / DPI / Proad)	Constatação 02: Não recebimento das prestações de contas parciais	Estabelecer procedimento de cobrança das prestações de contas parciais dos projetos executados por fundações de apoio, assim que findo o prazo de entrega, e, posterior comunicação ao Conselho Universitário para as devidas deliberações quanto à aplicação de penalidade, com base no art.54 da Resolução nº 46/2019-CUn.	Promover controle das Prestações de Contas dos projetos institucionais	23/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



45	2020	11	Regularidade da gestão da iniciação científica e Estrutura dos Controles Internos	11/2020	2020011	23068.058156/2020-52	Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PRPPG)	Constatação 02: Ausência de devolução de parcelas recebidas a título de bolsa de IC por alunos que não apresentaram relatório final	Definir macroprocesso com implementação de normas internas formalizadas para definir o fluxo dos procedimentos necessários com vistas à implementação da devolução de parcelas recebidas indevidamente a título de bolsa de iniciação científica, assim como implementação de controles internos e riscos.	Prover melhorias nos controles de bolsas de iniciação científica	22/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
46	2020	11	Regularidade da gestão da iniciação científica e Estrutura dos Controles Internos	11/2020	2020011	23068.058156/2020-52	Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PRPPG)	Constatação 02: Ausência de devolução de parcelas recebidas a título de bolsa de IC por alunos que não apresentaram relatório final	Proceder à realização dos procedimentos para devolução das parcelas recebidas indevidamente pelos alunos sob matrícula nº 2016101232 e nº 2015206726, a título de bolsa de iniciação científica, conforme quadro 02 (Relatório de Auditoria nº 011).	Prover melhorias nos controles de bolsas de iniciação científica	24/6/2021	2. Valores recuperados (F)		Recuperação de valores pagos indevidamente	R\$ 2.400,00
47	2020	11	Regularidade da gestão da iniciação científica e Estrutura dos Controles Internos	11/2020	2020011	23068.058156/2020-52	Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PRPPG)	Constatação 02: Ausência de devolução de parcelas recebidas a título de bolsa de IC por alunos que não apresentaram relatório final	Acompanhar a situação do aluno sob matrícula nº 2016202253, conforme quadro 02 (Relatório de Auditoria nº 011), e reportar à Auditoria Interna até a conclusão da análise do relatório final pelo Comitê Institucional de Iniciação Científica, e, em caso de reprovação do relatório final, proceder à realização dos procedimentos para devolução de parcelas recebidas indevidamente a título de bolsa de iniciação científica.	Prover melhorias nos controles de bolsas de iniciação científica	24/6/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
48	2020	11	Regularidade da gestão da iniciação científica e Estrutura dos Controles Internos	11/2020	2020011	23068.058156/2020-52	Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PRPPG)	Constatação 05: Inadequação entre os norteadores estabelecidos no regulamento geral e as rotinas adotadas, com relação à participação na jornada de iniciação científica	Reavaliar a decisão de desvincular a participação do estudante na Jornada de Iniciação Científica como requisito necessário para concorrer à bolsa em edital posterior, assim como para receber o certificado do Programa, sob a luz das diretrizes e objetivos do Programa, contidos no Regulamento Geral, assim como na Resolução Normativa nº 017/2006 do CNPQ.	Prover melhorias nos controles de bolsas de iniciação científica	24/6/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



49	2019	2.22	Regularidade da execução e fiscalização dos contratos administrativos - TI (Tecnologia da Informação)	02/2019	2019002	23068.010843/2019-53	Superintendência de Tecnologia da Informação (STI)	Constatação 05: Ausência da identificação dos fiscais técnico, administrativo e requisitante.	Nomear fiscais técnico, administrativo e requisitante, conforme previsto nos art.(s)18 e 30 da IN nº 04/2014, de 11/09/2014, da Secretária de Logística e Tecnologia da Informação, incluindo-os no Termo do contrato nº 037/2017- processo nº 23068.015367/2016-14.	Prover responsáveis pela execução do contrato	31/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
50	2019	Ação especial nº 01/2019	Desdobramento à ação 2.12, prevista no plano anual de atividades de auditoria interna (PAINT)	04/2019	2019004	23068.043675/2019-82	Pró-Reitoria de Administração (Proad)	Constatação 02: Ausência de políticas de governança nos controles internos	Aprimorar as políticas de gestão de integridade de riscos e controles da gestão no âmbito dos contratos administrativos da Ufes, conforme Portaria nº 1072, de 11 de maio de 2017, explicitando os principais itens de risco e suas respectivas respostas em caso de ocorrência.	Explicitar os riscos relacionados a gestão contratual no âmbito da Ufes.	27/7/2021	3. Dimensão (NF): Missão, Visão e/ou Resultado	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
51	2019	2.4	Regularidade nos procedimentos, conformidades e demais controles referentes aos registros das atividades de extensão desenvolvidas na UFES.	07/2019	2019007	23068.0768692019-64	Pró-Reitoria de Extensão (Proex)	Constatação 02: Controles inexistentes relativamente às bolsas de extensão	Definir indicadores que expressem o desempenho acadêmico satisfatório do candidato para a concessão de bolsa de extensão, conforme determina o art. 3º, II, do Decreto nº 7416/2010	Impessoalidade e transparência nos atos administrativos	06/30/21	3. Dimensão (NF): Missão, Visão e/ou Resultado	Mudanças normativas		
52	2019	2.4	Regularidade nos procedimentos, conformidades e demais controles referentes aos registros das atividades de	07/2019	2019007	23068.0768692019-64	Pró-Reitoria de Extensão (Proex)	Constatação 02: Controles inexistentes relativamente às bolsas de extensão	Implantar o Sistema de Gestão da Graduação, Pesquisa e Extensão de modo a integrar as informações dos diferentes setores da Universidade e a cumprir ao art. 3º, IV, do Decreto nº 7416/2010, o qual determina que os bolsistas de permanência e extensão não podem receber qualquer outra bolsa paga por programas oficiais	Atendimento a Legislação vigente	12/29/21	3. Dimensão (NF): Missão, Visão e/ou Resultado	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		



			extensão desenvolvidas na UFES.												
53	2018	2.6 / 2.12 / 2.15	Contratos de serviços continuados	01/2018	01/2018	23068.005665/2018-68	Diretoria de Segurança e Logística (DSL / SI)	Constatação 03: Precariedade na apresentação de garantia contratual	Atualizar a prestação de garantia no processo 23068.012056/2015-12, Contrato nº 16/2016, referente ao Primeiro Termo Aditivo, juntando aos autos o documento comprobatório da referida renovação da prestação de garantia.	Diluir riscos da execução do contrato	2/8/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
54	2018	2.6 / 2.12 / 2.15	Contratos de serviços continuados	01/2018	01/2018	23068.005665/2018-68	Superintendência de Infraestrutura (SI)	Constatação 08: Ausência de documentos no processo	Proceder a juntada da Ordem de Serviço ao processo, sempre que este documento estiver previsto no contrato como marco para o início da prestação do serviço e/ou contagem do prazo de execução contratual.	Inserção de documentação ao processo	29/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da transparência		
55	2018	2.6 / 2.12 / 2.15	Contratos de serviços continuados	01/2018	01/2018	23068.005665/2018-68	Superintendência de Infraestrutura (SI)	Constatação 08: Ausência de documentos no processo	Juntar ao processo as Notas Fiscais a partir de dez/2016.	Inserção de documentação ao processo	29/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da transparência		
56	2017	2.4	Contratos de serviços continuados	03/2017	04/2017	23068.016339/2017-03	Superintendência de Infraestrutura (SI)	Constatação 05: Registros de consumo de combustível acima e abaixo do limite de tolerância e inconsistência no registro do hodômetro	Aprimorar os controles de consumo de combustível dos veículos, sobretudo nos casos em que são geradas notificações de consumo fora do limite de tolerância esperado, investigando e sanando as causas dos desvios.	Adequar controle da execução do contrato	14/1/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



57	2017	2.3	Regularidade dos processos licitatórios	04/2017	05/2017	23068.005141/2018-77	Diretoria de Suporte Administrativo – Setorial Sul (DSAS / Proad)	Constatação 05: Ausência de documentos e de informações em documentos	Identificar nos processos 23068.007210/2017-04 (CCAIE) e 23068.006663/2017-13 (DA), o local, data e servidor responsável pela elaboração dos documentos, edital e termo de referência, respectivamente.	Promover controle da execução contratual	11/1/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
58	2017	2.1	Avaliação dos controles internos	05/2017	06/2017	23068.005141/2018-77	Superintendência de Tecnologia da Informação (STI)	Avaliação dos controles internos	Que as unidades avaliadas observem as fragilidades apontadas em cada um dos componentes de controle interno (Ambiente de Controle, Avaliação de Riscos, Procedimentos de Controle, Informação e Comunicação e Atividades de Monitoramento) e passem a implementar ou aprimorar o seu sistema de controle interno, em observância à Instrução Normativa Conjunta MP/CGU nº 01/2016 e ao Decreto nº 9.203/2017.	Promoção de melhorias do controle interno	15/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
59	2017	2.1	Avaliação dos controles internos	05/2017	06/2017	23068.005141/2018-77	Superintendência de Infraestrutura (SI)	Avaliação dos controles internos	Que as unidades avaliadas observem as fragilidades apontadas em cada um dos componentes de controle interno (Ambiente de Controle, Avaliação de Riscos, Procedimentos de Controle, Informação e Comunicação e Atividades de Monitoramento) e passem a implementar ou aprimorar o seu sistema de controle interno, em observância à Instrução Normativa Conjunta MP/CGU nº 01/2016 e ao Decreto nº 9.203/2017.	Promoção de melhorias do controle interno	01/12/21	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Aperfeiçoamento da capacidade de gerir riscos e de implementação de controles internos		
60	2015	1.11	Aferir procedimentos de controle permissões de uso de espaços públicos concedidas a terceiros	10/2014	01/2015		Pró-Reitoria de Administração (Proad)	3.3.2. Ausência de pagamento pela concessionária de despesas previstas em contrato (energia, água, telefonia, taxa de lixo e IPTU)	Notificar o Município de Vitória para pagar o valor atualizado do débito referente à água e energia e acompanhar a efetivação do pagamento.	Controle da execução contratual	7/19/21	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



61	2015	1.11	Aferir procedimentos de controle permissões de uso de espaços públicos concedidas a terceiros	10/2014	01/2015		Pró-Reitoria de Administração (Proad)	3.3.4. Ocupação de imóvel sem cobertura contratual	Regularizar a situação da ocupação do imóvel para o funcionamento da Escola Municipal de Ensino Fundamental Experimental.	Controle da execução contratual	7/19/21	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
62	2015	1.10	Avaliação do controle do acervo bibliográfico	01/2015	02/2015		Centro de Ciências Exatas (CCE)	3.31. Adequação da estrutura física destinada a atender como biblioteca e segurança: existência de sistema antifurto, câmeras e extintores	Realizar atos de gestão a fim de atender aos critérios solicitados pela Biblioteca Central, principalmente no tocante a segurança, para fins de integração.	Instituir gestão de riscos e controles em relação aos aspectos de segurança do arquivo bibliográfico	27/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Melhores serviços prestados à população		
63	2015	1.10	Avaliação do controle do acervo bibliográfico	01/2015	02/2015		Centro de Ciências Exatas (CCE)	3.32. Aquisição de material bibliográfico	Se atentar ao calendário de compras da Universidade a fim de que, após planejamento prévio, sejam encaminhados os pedidos de materiais e acervo.	Controle de acervo bibliográfico	14/7/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
64	2015	1.10	Avaliação do controle do acervo bibliográfico	01/2015	02/2015		Centro de Ciências Exatas (CCE)	3.33. Realização de inventário	Implementar a realização anual do inventário a fim de que os registros patrimoniais tenham a devida atualização.	Controle de acervo bibliográfico	27/12/2021	3. Dimensão (NF): Missão, Visão e/ou Resultado	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		
65	2015	1.10	Avaliação do controle do acervo bibliográfico	01/2015	02/2015		Centro de Ciências Exatas (CCE)	3.33. Realização de inventário	Encaminhar todos os dados do inventário ao Setor de Patrimônio para fins de registro e acompanhamento.	Controle de acervo bibliográfico	27/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos	Outras medidas estruturantes de aperfeiçoamento dos programas/processos		



												Internos			
66	2015	1.10	Avaliação do controle do acervo bibliográfico	01/2015	02/2015		Superintendência de Infraestrutura (SI)	3.38. Adequação da estrutura física destinada a atender como biblioteca e segurança: câmeras de monitoramento, extintores de incêndio e sistema antifurto	Fazer gestão no sentido de promover a manutenção da Biblioteca Setorial do Centro de Artes, bem como providenciar a construção de sanitários.	Controle e melhoria da estrutura física das bibliotecas	30/12/2021	4. Dimensão (NF): Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Melhores serviços prestados à população		

4.4. DEMONSTRATIVO DOS ACÓRDÃOS DO TCU EMITIDOS À UFES, CLASSIFICADOS POR TIPO DE PROCESSO

Seq.	Acórdão	Data da sessão	Colegiado	Processo	Tipo de processo	Relator	Unidade técnica
1	18814/2021-1C	23/11/2021	Primeira Câmara	030.180/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
2	18544/2021-2C	16/11/2021	Segunda Câmara	010.935/2015-0	RELATÓRIO DE AUDITORIA	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
3	18254/2021-2C	26/10/2021	Segunda Câmara	039.333/2021-3	APOSENTADORIA	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
4	17953/2021-1C	26/10/2021	Primeira Câmara	015.843/2020-3	MONITORAMENTO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
5	17892/2021-2C	05/10/2021	Segunda Câmara	039.527/2021-2	APOSENTADORIA	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
6	17872/2021-1C	19/10/2021	Primeira Câmara	039.526/2021-6	APOSENTADORIA	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
7	17808/2021-1C	19/10/2021	Primeira Câmara	029.236/2021-5	ATOS DE ADMISSÃO	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
8	17548/2021-2C	05/10/2021	Segunda Câmara	018.141/2020-0	MONITORAMENTO	JORGE OLIVEIRA	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
9	17497/2021-2C	05/10/2021	Segunda Câmara	039.525/2021-0	APOSENTADORIA	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
10	17485/2021-2C	05/10/2021	Segunda Câmara	039.331/2021-0	APOSENTADORIA	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
11	17436/2021-1C	05/10/2021	Primeira Câmara	028.397/2021-5	ATOS DE ADMISSÃO	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
12	17432/2021-2C	05/10/2021	Segunda Câmara	039.334/2021-0	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais



13	17419/2021-1C	05/10/2021	Primeira Câmara	039.332/2021-7	APOSENTADORIA	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
14	17279/2021-1C	05/10/2021	Primeira Câmara	038.844/2021-4	APOSENTADORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
15	17258/2021-2C	05/10/2021	Segunda Câmara	038.845/2021-0	APOSENTADORIA	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
16	17105/2021-2C	28/09/2021	Segunda Câmara	034.147/2021-7	ATOS DE ADMISSÃO	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
17	16831/2021-1C	28/09/2021	Primeira Câmara	032.167/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
18	16623/2021-1C	21/09/2021	Primeira Câmara	020.201/2021-4	PENSÃO CIVIL	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
19	16589/2021-2C	28/09/2021	Segunda Câmara	036.444/2021-9	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
20	16536/2021-1C	21/09/2021	Primeira Câmara	033.961/2021-2	ATOS DE ADMISSÃO	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
21	16421/2021-1C	21/09/2021	Primeira Câmara	031.995/2021-7	ATOS DE ADMISSÃO	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
22	16299/2021-1C	21/09/2021	Primeira Câmara	029.686/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
23	16014/2021-2C	21/09/2021	Segunda Câmara	031.303/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
24	15861/2021-2C	21/09/2021	Segunda Câmara	027.678/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
25	14904/2021-1C	14/09/2021	Primeira Câmara	031.475/2021-3	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
26	14853/2021-1C	14/09/2021	Primeira Câmara	030.007/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
27	14811/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	021.588/2021-0	APOSENTADORIA	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
28	14778/2021-1C	14/09/2021	Primeira Câmara	028.264/2021-5	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
29	14538/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	029.844/2021-5	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
30	14437/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	026.906/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
31	14248/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	033.428/2021-2	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
32	14089/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	030.336/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
33	14048/2021-1C	14/09/2021	Primeira Câmara	027.836/2021-5	ATOS DE ADMISSÃO	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
34	14046/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	029.373/2021-2	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
35	14019/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	028.926/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
36	13740/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	034.325/2021-2	ATOS DE ADMISSÃO	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais



37	13300/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	027.241/2021-1	ATOS DE ADMISSÃO	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
38	13213/2021-1C	31/08/2021	Primeira Câmara	027.393/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
39	13149/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	034.519/2021-1	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
40	13113/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	033.781/2021-4	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
41	13029/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	032.581/2021-1	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
42	12990/2021-1C	31/08/2021	Primeira Câmara	027.977/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
43	12755/2021-2C	14/09/2021	Segunda Câmara	028.650/2021-2	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
44	12439/2021-1C	31/08/2021	Primeira Câmara	029.544/2021-1	ATOS DE ADMISSÃO	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
45	11411/2021-2C	24/08/2021	Segunda Câmara	026.740/2021-4	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
46	10434/2021-2C	17/08/2021	Segunda Câmara	010.935/2015-0	RELATÓRIO DE AUDITORIA	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
47	10332/2021-2C	10/08/2021	Segunda Câmara	020.710/2021-6	APOSENTADORIA	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
48	10305/2021-1C	27/07/2021	Primeira Câmara	021.408/2021-1	APOSENTADORIA	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
49	10163/2021-2C	03/08/2021	Segunda Câmara	019.879/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
50	10013/2021-2C	03/08/2021	Segunda Câmara	021.219/2021-4	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
51	9857/2021-1C	20/07/2021	Primeira Câmara	017.049/2021-0	APOSENTADORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
52	9710/2021-1C	13/07/2021	Primeira Câmara	017.252/2021-0	APOSENTADORIA	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
53	9553/2021-2C	20/07/2021	Segunda Câmara	019.878/2021-4	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
54	9469/2021-1C	13/07/2021	Primeira Câmara	017.050/2021-9	APOSENTADORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
55	9410/2021-2C	20/07/2021	Segunda Câmara	019.599/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
56	9351/2021-1C	06/07/2021	Primeira Câmara	017.713/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
57	9210/2021-1C	06/07/2021	Primeira Câmara	036.031/2019-4	REPRESENTAÇÃO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
58	8869/2021-2C	06/07/2021	Segunda Câmara	015.691/2021-7	APOSENTADORIA	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
59	8820/2021-1C	22/06/2021	Primeira Câmara	015.693/2021-0	APOSENTADORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
60	8590/2021-2C	29/06/2021	Segunda Câmara	016.892/2021-6	PENSÃO CIVIL	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais



61	8523/2021-1C	01/06/2021	Primeira Câmara	003.894/2021-5	APOSENTADORIA	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
62	8426/2021-2C	22/06/2021	Segunda Câmara	015.692/2021-3	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
63	7648/2021-1C	04/05/2021	Primeira Câmara	011.790/2021-0	APOSENTADORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
64	7411/2021-1C	27/04/2021	Primeira Câmara	009.873/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
65	7259/2021-2C	27/04/2021	Segunda Câmara	010.469/2021-4	ATOS DE ADMISSÃO	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
66	7232/2021-1C	20/04/2021	Primeira Câmara	011.651/2021-0	PENSÃO CIVIL	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
67	7211/2021-1C	20/04/2021	Primeira Câmara	011.426/2021-7	ATOS DE ADMISSÃO	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
68	7019/2021-1C	20/04/2021	Primeira Câmara	010.813/2021-7	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
69	6984/2021-2C	27/04/2021	Segunda Câmara	010.209/2021-2	ATOS DE ADMISSÃO	AROLD CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
70	6264/2021-2C	13/04/2021	Segunda Câmara	008.896/2021-6	PENSÃO CIVIL	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
71	6243/2021-2C	13/04/2021	Segunda Câmara	009.395/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
72	6094/2021-2C	13/04/2021	Segunda Câmara	009.976/2021-3	APOSENTADORIA	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
73	6043/2021-2C	13/04/2021	Segunda Câmara	011.128/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	AROLD CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
74	5857/2021-1C	30/03/2021	Primeira Câmara	000.963/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
75	5728/2021-2C	06/04/2021	Segunda Câmara	003.562/2021-2	APOSENTADORIA	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
76	5686/2021-2C	06/04/2021	Segunda Câmara	007.449/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
77	5614/2021-1C	30/03/2021	Primeira Câmara	008.215/2021-9	ATOS DE ADMISSÃO	JORGE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
78	5572/2021-2C	06/04/2021	Segunda Câmara	007.643/2021-7	APOSENTADORIA	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
79	5482/2021-2C	30/03/2021	Segunda Câmara	008.760/2021-7	APOSENTADORIA	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
80	5467/2021-2C	30/03/2021	Segunda Câmara	007.642/2021-0	APOSENTADORIA	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
81	5449/2021-1C	30/03/2021	Primeira Câmara	007.260/2021-0	ATOS DE ADMISSÃO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
82	5312/2021-2C	30/03/2021	Segunda Câmara	004.945/2021-2	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
83	5010/2021-1C	23/03/2021	Primeira Câmara	002.964/2021-0	APOSENTADORIA	MARCOS BEMQUERER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
84	4866/2021-2C	23/03/2021	Segunda Câmara	006.920/2021-7	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais



85	4470/2021-2C	16/03/2021	Segunda Câmara	001.443/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
86	4392/2021-2C	16/03/2021	Segunda Câmara	004.724/2021-6	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
87	4386/2021-2C	16/03/2021	Segunda Câmara	002.726/2021-1	ATOS DE ADMISSÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
88	4290/2021-1C	16/03/2021	Primeira Câmara	046.194/2020-7	ATOS DE ADMISSÃO	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
89	4279/2021-1C	16/03/2021	Primeira Câmara	004.851/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
90	4267/2021-2C	16/03/2021	Segunda Câmara	003.394/2021-2	PENSÃO CIVIL	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
91	4189/2021-1C	16/03/2021	Primeira Câmara	001.866/2021-4	APOSENTADORIA	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
92	4173/2021-2C	16/03/2021	Segunda Câmara	004.808/2021-5	APOSENTADORIA	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
93	3965/2021-2C	09/03/2021	Segunda Câmara	001.335/2021-9	ATOS DE ADMISSÃO	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
94	3813/2021-2C	09/03/2021	Segunda Câmara	045.116/2020-2	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
95	3295/2021-2C	02/03/2021	Segunda Câmara	003.241/2021-1	APOSENTADORIA	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
96	3257/2021-2C	02/03/2021	Segunda Câmara	037.249/2020-7	PENSÃO CIVIL	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
97	3177/2021-2C	02/03/2021	Segunda Câmara	004.381/2021-1	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
98	3150/2021-1C	02/03/2021	Primeira Câmara	002.870/2021-5	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
99	3143/2021-2C	02/03/2021	Segunda Câmara	001.774/2021-2	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
100	3053/2021-2C	02/03/2021	Segunda Câmara	001.628/2021-6	APOSENTADORIA	AROLD DO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
101	2998/2021-PL	08/12/2021	Plenário	015.843/2020-3	MONITORAMENTO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
102	2997/2021-PL	08/12/2021	Plenário	036.889/2020-2	ACOMPANHAMENTO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
103	2847/2021-PL	01/12/2021	Plenário	039.780/2018-0	REPRESENTAÇÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
104	2814/2021-PL	24/11/2021	Plenário	014.927/2021-7	RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
105	2667/2021-1C	02/03/2021	Primeira Câmara	032.134/2020-7	APOSENTADORIA	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
106	2640/2021-1C	02/03/2021	Primeira Câmara	003.119/2021-1	APOSENTADORIA	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
107	2551/2021-2C	23/02/2021	Segunda Câmara	040.522/2020-2	PENSÃO CIVIL	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
108	2548/2021-2C	23/02/2021	Segunda Câmara	003.478/2021-1	PENSÃO CIVIL	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais



109	2461/2021-2C	23/02/2021	Segunda Câmara	002.330/2021-0	APOSENTADORIA	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
110	2313/2021-2C	23/02/2021	Segunda Câmara	002.048/2021-3	APOSENTADORIA	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
111	2299/2021-PL	29/09/2021	Plenário	024.765/2020-1	ACOMPANHAMENTO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
112	2183/2021-PL	15/09/2021	Plenário	012.671/2021-5	MONITORAMENTO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
113	2164/2021-PL	15/09/2021	Plenário	011.574/2021-6	ACOMPANHAMENTO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Controle Externo da Administração do Estado
114	2089/2021-1C	23/02/2021	Primeira Câmara	000.835/2021-8	ATOS DE ADMISSÃO	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
115	1804/2021-1C	23/02/2021	Primeira Câmara	002.128/2021-7	APOSENTADORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
116	1299/2021-PL	02/06/2021	Plenário	037.081/2020-9	RELATÓRIO DE LEVANTAMENTO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
117	1285/2021-1C	02/02/2021	Primeira Câmara	042.095/2020-4	ATOS DE ADMISSÃO	AUGUSTO SHERMAN	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
118	1150/2021-2C	26/01/2021	Segunda Câmara	045.285/2020-9	APOSENTADORIA	ANDRÉ DE CARVALHO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
119	1109/2021-PL	12/05/2021	Plenário	036.620/2020-3	RELATÓRIO DE AUDITORIA	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Tecnologia da Informação
120	1078/2021-PL	12/05/2021	Plenário	014.031/2012-4	DENÚNCIA	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Infraestrutura Urbana
121	1055/2021-PL	05/05/2021	Plenário	018.709/2020-6	ACOMPANHAMENTO	JORGE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
122	1000/2021-2C	26/01/2021	Segunda Câmara	046.380/2020-5	PENSÃO CIVIL	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
123	945/2021-1C	26/01/2021	Primeira Câmara	040.457/2020-6	APOSENTADORIA	WEDER DE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
124	925/2021-2C	26/01/2021	Segunda Câmara	043.825/2020-6	ATOS DE ADMISSÃO	BRUNO DANTAS	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
125	902/2021-1C	26/01/2021	Primeira Câmara	044.740/2020-4	PENSÃO CIVIL	JORGE OLIVEIRA	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
126	577/2021-PL	24/03/2021	Plenário	033.269/2019-0	DENÚNCIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
127	571/2021-1C	26/01/2021	Primeira Câmara	046.012/2020-6	APOSENTADORIA	VITAL DO RÊGO	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
128	489/2021-1C	26/01/2021	Primeira Câmara	037.500/2020-1	PENSÃO CIVIL	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
129	484/2021-PL	10/03/2021	Plenário	027.948/2019-6	RELATÓRIO DE AUDITORIA	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto
130	438/2021-2C	26/01/2021	Segunda Câmara	045.780/2020-0	ATOS DE ADMISSÃO	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
131	325/2021-1C	26/01/2021	Primeira Câmara	037.315/2020-0	APOSENTADORIA	BENJAMIN ZYMLER	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
132	298/2021-2C	26/01/2021	Segunda Câmara	041.247/2020-5	APOSENTADORIA	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais



133	247/2021-1C	26/01/2021	Primeira Câmara	044.418/2020-5	ATOS DE ADMISSÃO	WALTON ALENCAR RODRIGUES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
134	232/2021-PL	10/02/2021	Plenário	003.492/2019-2	REPRESENTAÇÃO	RAIMUNDO CARREIRO	Secretaria de Controle Externo de Aquisições Logísticas
135	84/2021-2C	26/01/2021	Segunda Câmara	044.359/2020-9	APOSENTADORIA	AUGUSTO NARDES	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais
136	36/2021-PL	20/01/2021	Plenário	022.202/2019-6	ACOMPANHAMENTO	AROLDO CEDRAZ	Secretaria de Fiscalização de Integridade de Atos e Pagamentos de Pessoal e de Benefícios Sociais

Situação em: 22/03/2022

