

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES 2022

PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E
SUDESTE DO PARÁ

MARABÁ-PA
2023



UNIFESSPA

DIRIGENTES DA ADMINISTRAÇÃO SUPERIOR

Reitor

Francisco Ribeiro da Costa

Vice-Reitora

Lucélia Cardoso Cavalcante Rabelo

Procurador-geral

José Júlio Gadelha

Pró-reitora de Administração

Marcele Juliane Menezes Castro

Pró-reitor de Ensino de Graduação

Denilson da Silva Costa

Pró-reitor de Extensão e Assuntos Estudantis

Lúcia Cristina Cavalcante

Pró-reitor de Gestão e Desenvolvimento de Pessoal

Juliana de Sales Silva

Pró-reitora de Pós-graduação, Pesquisa e Inovação Tecnológica

Gilmara Regina Lima Feio

Secretário de Planejamento e Desenvolvimento Institucional

Manoel Enio Almeida Aguiar

Secretário de Infraestrutura

Lucas França Rolim

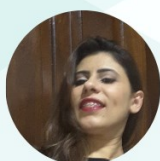
Secretária Geral dos Conselhos Superiores

Amanda Gomes Mota

DIRIGENTES DA UNIDADE E EQUIPE RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES



PRÓ-REITORA DE ADMINISTRAÇÃO
MARCELE JULIANE MENEZES CASTRO
PORTARIA 640/2019
MARCELE@UNIFESSPA.EDU.BR



COORDENADORIA DE HOSPEDAGEM, DIÁRIAS E PASSAGENS
ANTONIA MYSRELMA MOURA VALDIVINO
PORTARIA 386/2019
MYSRELMA.MOURA@UNIFESSPA.EDU.BR



CHEFE DA DIVISÃO DE CONTRATOS E CONVÊNIOS
RAYSON WILBER ALMEIDA VIEIRA
PORTARIA 649/2019
RAYSONWILBER@UNIFESSPA.EDU.BR



CHEFE DA DIVISÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
HUMBERTO SILVA DE OLIVEIRA
PORTARIA 1589/2019
HUMBERTO.OLIVEIRA@UNIFESSPA.EDU.BR



CHEFE DA DIVISÃO DE ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO
LUCIENE NERES GOMES
PORTARIA 242/2018
LUNERES@UNIFESSPA.EDU.BR

SECRETÁRIA ADMINISTRATIVA
ALINE PRISCILA MACIEL DE MORAES
PORTARIA 1696/2019
ALINE.MORAES@UNIFESSPA.EDU.BR



DIRETOR DE COMPRAS, CONTRATOS E CONVÊNIOS
LEANDRO MAIA TEIXEIRA
PORTARIA 1499/2017
LEANDROMAIA@UNIFESSPA.EDU.BR



CHEFE DA DIVISÃO DE COMPRAS E SERVIÇOS
DIONESIA PEREIRA DA SILVA
PORTARIA 463/2022
DIONESIA@UNIFESSPA.EDU.BR



DIRETOR DE FINANÇAS E CONTABILIDADE
RODRIGO BUENO BORGES
PORTARIA 1561/2019
RODRIGOBUENO@UNIFESSPA.EDU.BR



CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
MARCELO ALVES OLIVEIRA
PORTARIA 358/2022
MARCELO.OLIVEIRA@UNIFESSPA.EDU.BR



Lista de Gráficos

| | |
|--|----|
| Gráfico 1 - Total de gastos com viagens em 2022 (R\$ 725.300,78)..... | 21 |
| Gráfico 2 - Total de gastos com viagens nos últimos 5 anos | 21 |
| Gráfico 3 - Número de viagens urgentes em relação ao total de PCDPs de 2022..... | 22 |
| Gráfico 4 - Número de prestações de contas pendentes em relação ao total de PCDPs de 2022 | 23 |
| Gráfico 5 - Demonstrativo dos processos de contratação no exercício de 2022 (valores absolutos e monetários)..... | 25 |
| Gráfico 6 - Histórico de despesas empenhadas (%) | 34 |
| Gráfico 7 - Histórico de despesas pagas (%)..... | 35 |
| Gráfico 8 - Histórico de despesas empenhadas (R\$) | 35 |
| Gráfico 9 - Histórico de despesas pagas (R\$)..... | 36 |
| Gráfico 10 - Evolução dos instrumentos celebrados (2018-2022)..... | 39 |
| Gráfico 11 - Instrumentos vigentes ao longo de 2022..... | 39 |
| Gráfico 12 - Evolução de valores totais de projetos executados por meio de convênios e contratos com fundações de apoio no período de 2018 a 2022 (valores em milhões de reais)..... | 40 |
| Gráfico 13 - Comparativo do total de instrumentos celebrados em relação aos apoiados por Fundações (2018-2022)..... | 40 |
| Gráfico 14 - Série histórica de abertura de PAPC (2018 a 2022)..... | 41 |
| Gráfico 15 - Demonstrativo da situação dos empenhos de bens móveis realizados em 2022 | 49 |
| Gráfico 16 - Investimentos em Materiais Permanentes 2022 | 50 |
| Gráfico 17 - Investimentos na aquisição de bens móveis de 2018 a 2022 | 50 |
| Gráfico 18 - Dotações iniciais dos orçamentos de 2021 e 2022 (R\$)..... | 52 |
| Gráfico 19 - Processos administrativos de execução orçamentária e financeira (Exercícios 2021/2022)..... | 57 |
| Gráfico 20 - Processos administrativos analisados pela Gerência de Conformidade de Gestão - GECONG (Exercício 2022)..... | 59 |
| Gráfico 21 - Processos administrativos atendidos pela Coordenadoria de Prestação de Contas (CPC) – Exercícios 2021/2022..... | 60 |
| Gráfico 22 - Processos administrativos atendidos pela Coordenadoria de Controle Interno Contábil - CCINC (Exercícios 2021/2022)..... | 61 |
| Gráfico 24 - Comparativo entre as Receitas Previstas e as Receitas Realizadas..... | 71 |
| Gráfico 25 - Comparação entre a Dotação Atualizada e as Despesas Empenhadas | 72 |

Lista de Quadros

| | |
|--|----|
| Quadro 1 - Principais normativos aplicados passagens e diárias | 20 |
| Quadro 2 - Principais Desafios e Ações Futuras na Gestão de Diárias e Passagens | 23 |
| Quadro 3 - Principais normativos aplicados às licitações e contratos firmados..... | 24 |
| Quadro 4 - Detalhamento das contratações mais relevantes em 2022 e a sua associação aos objetivos estratégicos do PDI 2020 – 2024 da Unifesspa | 27 |
| Quadro 5 - Demonstrativo dos processos de contratação realizados em 2022 por modalidade / procedimento | 33 |
| Quadro 6 - Detalhamento das contratações com critérios sustentáveis realizadas em 2022 | 43 |
| Quadro 7 - Principais Desafios e Ações Futuras na Gestão de Licitações e Contratos..... | 47 |
| Quadro 8 - Principais Desafios e Ações Futuras na Gestão de Patrimônio..... | 51 |
| Quadro 9 - Comparativo das dotações iniciais de 2021 e 2022..... | 52 |
| Quadro 10 - Equipe de Servidores - DFC | 54 |
| Quadro 11 - Identificação das subunidades da DFC e seus respectivos Gestores..... | 55 |
| Quadro 12 - Equipe de Servidores - DIEOF | 58 |
| Quadro 13 - Equipe de Servidores - DICON..... | 61 |
| Quadro 14 - Demonstrativo do Balanço Patrimonial - Resumido..... | 62 |
| Quadro 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais - Resumido | 63 |
| Quadro 16 - Demonstrativo do Balanço Orçamentário (Receitas) - Resumido | 63 |
| Quadro 17 - Demonstrativo do Balanço Orçamentário (Despesas) - Resumido..... | 63 |
| Quadro 18 - Demonstrativo do Balanço Financeiro - Resumido | 64 |
| Quadro 19 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa - Resumido | 64 |
| Quadro 20 - Bases de Mensuração | 67 |
| Quadro 21 - Estoque | 68 |
| Quadro 22 - Dívida Ativa Não Tributária | 68 |
| Quadro 23 - Composição de bens móveis da Unifesspa | 69 |
| Quadro 24 - Composição de bens imóveis da Unifesspa | 70 |
| Quadro 25 - Obrigações Contratuais | 70 |
| Quadro 26 - Receitas | 71 |
| Quadro 27 - Despesas | 73 |
| Quadro 28 - Principais Desafios e Ações Futuras relacionados à Finanças e Contabilidade... | 73 |
| Quadro 29 - Cronograma de implantação de Sistema de Custos da Unifesspa..... | 74 |
| Quadro 30 - Quantitativo de consultas sobre situações de nepotismo em 2022..... | 76 |
| Quadro 31 - Detalhamento das análises dos indicadores de desempenho de 2018 a 2022 | 76 |
| Quadro 32 - Processos mapeados PROAD..... | 78 |
| Quadro 33 - Identificação dos processos que compõe o Plano de Gestão de Riscos da PROAD | 78 |
| Quadro 34 - Indicadores de monitoramento | 80 |
| Quadro 35 - Série histórica de indicadores de monitoramento | 80 |
| Quadro 36 - Demonstração dos indicadores de monitoramento de controle..... | 81 |
| Quadro 37 - Indicadores de Monitoramento dos controles existentes | 81 |

Lista de Figuras

| | |
|---|----|
| Figura 1 - Consulta sobre a execução do PCA 2022 | 37 |
| Figura 2 - Detalhamento da execução do PCA 2022..... | 38 |
| Figura 3 - Estrutura organizacional da Diretoria de Finanças e Contabilidade..... | 54 |
| Figura 4 - Registro de incidentes | 81 |
| Figura 5 - Indicadores de Monitoramento dos controles existentes | 83 |
| Figura 6 - Matriz de riscos..... | 84 |

Sumário

| | |
|---|----|
| 1. INTRODUÇÃO | 10 |
| 2. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL ADMINISTRATIVA..... | 12 |
| 2.1. ORGANOGRAMA..... | 13 |
| 3. ATUAÇÃO DA UNIDADE | 14 |
| 3.1. PRINCIPAIS AÇÕES DESENVOLVIDAS EM 2022..... | 14 |
| 4. PRINCIPAIS DIFICULDADES EM 2022 | 19 |
| 5. GESTÃO DE PASSAGENS E DIÁRIAS | 20 |
| 5.1. CONFORMIDADE LEGAL | 20 |
| 5.2. DETALHAMENTO DOS GASTOS | 20 |
| 5.3. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS NA GESTÃO DE DIÁRIAS E PASSAGENS | 23 |
| 6. GESTÃO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS | 24 |
| 6.1. CONFORMIDADE LEGAL | 24 |
| 6.2. CONTRATAÇÕES E SUAS FINALIDADES..... | 25 |
| 6.3. CONTRATAÇÕES E OS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONAIS..... | 26 |
| 6.4. CONTRATAÇÕES DIRETAS | 33 |
| 6.5. PLANO DE CONTRATAÇÕES ANUAL | 36 |
| 6.6. INSTRUMENTOS CELEBRADOS..... | 38 |
| 6.7. PROCESSOS DE PENALIZAÇÃO | 41 |
| 6.8. CONTRATAÇÕES E AQUISIÇÕES X SUSTENTABILIDADE | 41 |
| 6.9. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS NA GESTÃO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS | 47 |
| 7. GESTÃO PATRIMONIAL..... | 48 |
| 7.1. CONFORMIDADE LEGAL | 48 |
| 7.2. PRINCIPAIS INVESTIMENTOS EM CAPITAL (BENS MÓVEIS)..... | 49 |
| 7.3. DESFAZIMENTO DE ATIVOS | 50 |
| 7.4. LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS | 51 |
| 7.5. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS | 51 |
| 8. INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS | 52 |
| 8.1. NORMAS LEGAIS E TÉCNICAS ADOTADAS NAS ATIVIDADES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS | 53 |

| | |
|--|----|
| 8.2. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL E COMPETÊNCIAS INSTITUCIONAIS DA DIRETORIA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE | 53 |
| 8.2.1. Composição Equipe – DFC | 54 |
| 8.3. PRINCIPAIS PROCESSOS DE TRABALHO EXECUTADOS - DIRETORIA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE | 56 |
| 8.3.1. Divisão de Execução Orçamentária e Financeira | 56 |
| 8.3.1.1. Sobre o setor de execução orçamentária e financeira da Unifesspa..... | 56 |
| 8.3.1.2. Composição Equipe – DIEOF | 58 |
| 8.3.2. Divisão de Contabilidade..... | 58 |
| 8.3.2.1. Sobre o setor de Contabilidade da Unifesspa..... | 58 |
| 8.3.2.2. Composição Equipe – DICON..... | 61 |
| 8.4. SITUAÇÃO FINANCEIRA DA IES..... | 61 |
| 8.5. BALANÇO PATRIMONIAL - RESUMIDO..... | 62 |
| 8.6. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - RESUMIDA..... | 62 |
| 8.7. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RESUMIDO | 63 |
| 8.8. BALANÇO FINANCEIRO - RESUMIDO | 64 |
| 8.9. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - RESUMIDA..... | 64 |
| 8.10. PRINCIPAIS FATOS CONTÁBEIS..... | 65 |
| 8.10.1. Auditorias independentes e/ou dos órgãos de controle público | 67 |
| 8.11. TRATAMENTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS | 67 |
| 8.11.1. Bases de Mensuração | 67 |
| 8.11.2. INFORMAÇÕES RELEVANTES NOTAS EXPLICATIVAS | 68 |
| 9. GESTÃO DE CUSTOS | 74 |
| 10. TRATAMENTO DE NEPOTISMO | 75 |
| 11. RESULTADOS DOS INDICADORES DE DESEMPENHO 2022 | 76 |
| 11.1. RESULTADOS, MEMÓRIA DO CÁLCULO E ANÁLISE DOS INDICADORES DE DESEMPENHO | 76 |
| 12. GESTÃO DE RISCOS..... | 77 |
| 12.1. PROCESSOS COM RISCOS MAPEADOS | 78 |
| 12.2. INDICADORES DE MONITORAMENTO | 80 |
| 12.3. GESTÃO DE RISCOS E INVENTÁRIO DE RISCOS..... | 80 |
| 12.4. GESTÃO DOS CONTROLES | 81 |
| 12.5. AVALIAÇÃO DOS RISCOS..... | 83 |
| 12.6. NOVAS AÇÕES DE CONTROLE PROPOSTAS | 84 |

| | | |
|-------|--|----|
| 12.7. | CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A GESTÃO DE RISCOS NA PROAD | 84 |
| 12.8. | GESTÃO DA INTEGRIDADE..... | 84 |
| 13. | PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS | 85 |
| 14. | CONSIDERAÇÕES FINAIS | 85 |

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório Anual de Atividades tem como principal objetivo apresentar à sociedade informações consolidadas acerca das atividades desenvolvidas pela Pró-reitoria de Administração - PROAD, na qualidade de órgão executivo de assessoramento à Reitoria que atua na coordenação, análise e execução dos procedimentos de contratações públicas nacionais e internacionais; no gerenciamento, análise e execução dos recursos financeiros; no registro dos atos e fatos contábeis, controle do patrimônio e suas variações; na formalização, gerenciamento e análise de prestação de contas de contratos, convênios e instrumentos congêneres, dentre outros.

De forma específica, esta Pró-Reitoria tem por finalidade:

- Assessorar a Reitoria nas atividades de gestão orçamentária, patrimonial, documental, de contratações e avenças, fazendo interface com todos os ambientes organizacionais da Unifesspa, viabilizando as ações de suporte à gestão, para que as missões finalísticas voltadas ao ensino, à pesquisa e à extensão sejam realizadas com qualidade;
- Propor normas e diretrizes que orientem na definição de políticas relacionadas às atividades administrativas da Universidade;
- Oferecer suporte às demais unidades e departamentos da Universidade, na elaboração de pedidos de materiais e de serviços necessários para a realização das atividades administrativas, de ensino, pesquisa e extensão;
- Executar o orçamento da Universidade previsto na Lei Orçamentária Anual - LOA, bem como os créditos orçamentários oriundos de Termos de Execução Descentralizados e convênios;
- Elaborar anualmente a prestação de contas relativas à sua área de atuação e subsidiar a elaboração do Relatório de Gestão;
- Prestar assessoria às demais unidades e departamentos da Universidade em assuntos pertinentes a sua área de atuação.

Para consecução de seus objetivos, a PROAD atua sob os seguintes fundamentos:

- **MISSÃO:** Desenvolver uma universidade na Amazônia coerente de seus objetivos quando a gestão e estrutura, com ética e comprometimento, facilitando o ensino com qualidade.
- **VISÃO:** Ser referência na prestação de serviços ao público interno e externo de uma Universidade Pública, localizada na Amazônia. Exercendo com ética, dedicação e presteza as ações sob sua competência.
- **VALORES:** Transparência, Melhoria contínua, Ética e Comprometimento.

Com base no exposto, no intuito de dar publicidade às ações e projetos realizados bem como demonstrar os resultados obtidos para a Instituição por meio das atividades executadas no exercício de 2022, a PROAD apresenta o seu Relatório Anual de Atividades, o qual encontra-se dividido em oito principais seções.

Na primeira seção constam informações sobre as diárias e passagens da Unifesspa, as quais são operacionalizadas no âmbito da Coordenadoria de Hospedagens, Diárias e Passagens-CHDP e representam uma importante área meio para consecução de atividades finalísticas desenvolvidas pela comunidade universitária, para a qual a Unifesspa destinou, no ano de 2022,

mais de 600 mil reais em aproximadamente 500 Propostas de Concessão de Diárias e Passagens - PCDPs operadas no âmbito do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens do Governo Federal – SCDP.

Na segunda seção, informações detalhadas sobre a Gestão de Licitações e Contratos serão apresentadas e demonstrarão uma importantíssima vertente de atuação da PROAD, frente a complexidade e quantidade de objetos licitados ao longo de 2022, bem como serão apresentados dados sobre a execução do Plano de Contratações Anual – PCA, cujos dados demonstrarão o alcance obtido pela Unifesspa na utilização do PCA enquanto instrumento de planejamento de contratações no âmbito de uma Instituição Pública federal de Ensino Superior.

No âmbito da terceira seção, serão apresentados os aspectos atinentes à Gestão Patrimonial, no âmbito da qual serão demonstrados dados relevantes sobre os principais investimentos em bens móveis realizados pela Unifesspa em 2022, bem como tornará ainda mais visível a redução dos investimentos ao longo dos anos.

A seção quatro, por sua vez, foi reservada às informações orçamentárias, financeiras e contábeis e tem como finalidade demonstrar dados eminentemente técnicos que deram suporte ao desempenho administrativo e acadêmico da Unifesspa no ano de 2022, por meio de um resumo da situação financeira da IFEs, da apresentação dos principais fatos contábeis, das demonstrações contábeis, dentre outros.

Na seção cinco, objetiva-se esclarecer o atual estágio da implementação do sistema de custos na Unifesspa.

Por meio das seções seis e sete, este relatório conta com informações acerca da Gestão de Riscos e da Gestão da Integridade no âmbito da PROAD, demonstrando, respectivamente, os processos cujos riscos já foram mapeados bem como a aplicação dos indicadores de monitoramento, como também esclarece o atual estágio sobre os riscos a integridade que dizem respeito à atuação da PROAD.

Por fim, o presente relatório conta com sua última seção, destinada a expor os principais desafios enfrentados no ano de 2022, a situar a comunidade acerca das principais metas não alcançadas bem como a apresentar propostas futuras como novas perspectivas a serem implementadas pela Pró-reitoria nos exercícios vindouros.

2. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL ADMINISTRATIVA

A Pró-reitoria de Administração – PROAD, atualmente, é composta pela sua Secretaria Administrativa, pela Coordenadoria de Hospedagem, Diárias e Passagens – CHDP, pela Divisão de Almoarifado e Patrimônio – DIALP e pelas seguintes Diretorias: Diretoria de Compras, Contratos e Convênios – DCO e pela Diretoria de Finanças e Contabilidade – DFC.

À Secretaria Administrativa da Proad compete assessorar as atividades diretamente relacionadas às demandas da Pró-Reitoria de Administração.

A Coordenadoria de Hospedagens, Diárias e Passagens – CHDP é responsável por coordenar, orientar e acompanhar as solicitações, autorizações, concessões e prestação de contas relacionadas a diárias e passagens, bem como, restituições de valores devidos no âmbito da Unifesspa.

A Divisão de Almoarifado e Patrimônio - DIALP é a unidade administrativa responsável pela gestão do patrimônio móvel e bens de consumo da Unifesspa. É composta pelas Coordenadorias de Almoarifado e de Patrimônio.

A Diretoria de Compras, Contratos e Convênios - DCO é a unidade administrativa responsável pelo planejamento e gestão das atividades inerentes às contratações de bens e serviços, assim como às celebrações de contratos, convênios e instrumentos congêneres dos quais a Unifesspa é parte. A DCO é composta pela Divisão de Compras e Serviços - DICS, Divisão de Contratos e Convênios - DICC, Coordenadoria de Licitação - COLIC e pela Comissão Permanente de Análise e Ocorrências – CPAO, que se caracteriza como instância colegiada não constante da estrutura formal da DCO.

A Diretoria de Finanças e Contabilidade - DFC é a unidade administrativa responsável pela gestão, coordenação, apoio, execução e controle das atividades relacionadas às finanças e à contabilidade da Unifesspa. Essa Diretoria é composta pela Divisão de Execução Orçamentária e Financeira - DIEOF e pela Divisão de Contabilidade - DICON, às quais são subdivididas em coordenações e gerências com atribuições e responsabilidades definidas de acordo com suas especificidades técnicas e normativas, buscando atender o princípio da segregação de funções.

2.1. ORGANOGRAMA



| | | | |
|--|---|---|--|
| Pró-Reitoria de Administração PROAD | Marcele Juliane Menezes Castro | Aline Priscila Maciel de Moraes | |
| Coordenadoria de Hospedagens, Diárias e Passagens CHDP | Antonia Mysrelma Moura Valdivino | | |
| Diretoria de Compras, Contratos e Convênios DCO | Leandro Maia Teixeira Jéssica França de Souza Márcia Trigueiro de Vasconcelos Audeir de Oliveira Silva Fabio Oliveira dos Santos Niwmar Silva Nogueira | Dionesia Pereira da Silva Jairo Fabricio da Silva de Oliveira Raimundo Nonato Santos da Silva Ernane Rodrigues Freire | Rayson Wilber Almeida Vieira Igor Luiz Machado da Silva Ana Priscila Conceição de Oliveira Queiroz Phelipe André Matos Cruz |
| Diretoria de Finanças e Contabilidade DFC | Rodrigo Bueno Borges | Humberto Silva de Oliveira Romero Kadran Rodrigues Vieira Daniel de Lucca de Oliveira Passo Cassilano Ferreira da Cruz | Marcelo Alves Oliveira Emilyn Alves de Souza Silva Manoel Francelino dos Santos Filho Maria Glauria Leal dos Santos Helton Frank Araújo de Freitas |
| Divisão de Almoxarifado e Patrimônio DIALP | Luciene Neres Gomes | Ademar da Luz Filho | Walyson de Lima dos Reis |
| Estagiário PROAD | Igor Vinicius Duarte Miranda | | |

3. ATUAÇÃO DA UNIDADE

3.1. PRINCIPAIS AÇÕES DESENVOLVIDAS EM 2022

A. Consolidação e monitoramento do Plano de Metas PROAD para o período de Set.2020/Set.2024.

| Objetivo estratégico PROAD | ID Projeto | Descrição Projeto | Prazo Final (Mês) | Prazo Final (Ano) | Status | Subunidade |
|--|------------|--|-------------------|-------------------|--------------|------------|
| Melhoria do Funcionamento e da Comunicação Institucional da PROAD | P3 | Reformulação do Site da PROAD | Outubro | 2020 | Finalizado | TODOS |
| Melhoria do Processo de Gestão Controle e Transparência Institucional da PROAD | P14 | Estudar viabilidade e procedimento necessário para criação de Fundação de Apoio junto a Unifesspa | Dezembro | 2023 | Não iniciado | DICC |
| Melhoria do Processo de Gestão Controle e Transparência Institucional da PROAD | P18 | Implantação de Gestão de Riscos | Fevereiro | 2022 | Finalizado | TODOS |
| Melhoria do Processo de Gestão Controle e Transparência Institucional da PROAD | P19 | Acompanhamento dos Mapas de Riscos gerados FORISCO | Dezembro | 2023 | Constante | TODOS |
| Melhoria do Funcionamento e da Comunicação Institucional da PROAD | P22 | Observar compatibilização do Almoarifado Virtual com Agenda de Contratações para o ano de 2022 | Setembro | 2022 | Finalizado | DIALP |
| Melhoria do Funcionamento e da Comunicação Institucional da PROAD | P35 | Elaborar cartilha unificada para novos gestores de unidades acadêmicas e administrativas Unifesspa (Assuntos PROAD) | Janeiro | 2024 | Não iniciado | PROAD |
| Melhoria do Funcionamento e da Comunicação Institucional da PROAD | P59 | Viabilizar acompanhamento em tempo real do Plano Anual de Contratações por meio do compartilhamento de controles no Google drive e disponibilização de Data Studio | Janeiro | 2021 | Finalizado | DICS |
| Melhoria do Processo de Gestão Controle e Transparência Institucional da PROAD | P77 | Implementar Política de Gestão de Custos na Unifesspa | Dezembro | 2023 | Em andamento | DICON |

B. Criação da Comissão Permanente de Gestão de Produtos Químicos e Laboratoriais da Unifesspa e publicação da Instrução Normativa N° 05, de 21 de março de 2022 e disponibilização de instruções para controle e fiscalização de produtos químicos controlados.

PROAD Informa N° 07/2022: Normas de controle e fiscalização de sobre produtos químicos controlados

Publicado: Quinta, 06 de Outubro de 2022, 16h35 | Última atualização em Terça, 18 de Outubro de 2022, 14h29 | Acessos: 186

A Pró-Reitoria de Administração – PROAD, por intermédio da Comissão Permanente de Gestão de Produtos Químicos e Laboratoriais da Unifesspa – CPGPQL, vem divulgar as normas de controle e fiscalização de produtos químicos controlados, no âmbito da Unifesspa.

C. Condução dos mais de 50 procedimentos de contratação realizados pela Unifesspa em 2022.

D. Realização de eventos de capacitação em gestão de contratos, atas de registro de preços e convênios bem como a 3ª edição da Oficina de Elaboração de Planos de Trabalho.


EVENTO DE CAPACITAÇÃO

Capacitação em Contratos e Convênios

*A Pró - Reitoria de Administração (Proad) ofertará os seguintes eventos de capacitação para técnicos e docentes para aprimorar o conhecimento em contratos e convênios.
Capacitem-se.*

CONTRATOS E ATAS DE REGISTRO DE PREÇOS: O PAPEL DO GESTOR E DOS FISCAIS

Período: 14 de fevereiro de 2022, das 8h às 12h.
Carga Horária: 4 horas.
Público-alvo: Técnicos e Docentes que atuem como gestores, fiscais técnicos e/ou fiscais setoriais de contratos administrativos e atas de registro de preços.
Palestra realizada via Google Meet.
Inscrições no Sigrh abertas até **11/02**.



CONVÊNIOS E AJUSTES CONGÊNERES: O PAPEL DO COORDENADOR E DOS FISCAIS

Período: 15 de fevereiro de 2022, das 8h às 12h.
Carga Horária: 4 horas.
Público-alvo: Técnicos e Docentes que atuem como coordenadores e/ou fiscais de convênios e ajustes congêneres.
Palestra realizada via Google Meet.
Inscrições no Sigrh abertas até **11/02**.



III OFICINA DE ELABORAÇÃO DE PLANO DE TRABALHO PARA CELEBRAÇÃO DE CONVÊNIOS E SIMILARES

Período: 21 a 23 de fevereiro de 2022
Horário: 8h às 12h
Carga Horária: 12 horas.
Oficina realizada via Google Meet.
50 Vagas Disponíveis.
Inscrições no Sigrh abertas até **14/02**.





E. Realização do 2º Bate Papo sobre o Plano de Contratações Anual – PCA.

F. Realização de palestra sobre licitação para turma do curso de Direito da Unifesspa.

G. Aprimoramento da planilha de indicadores de desempenho da DICC, e do respectivo dashboard de acompanhamento, com inclusão das métricas de checklists intermediários e pareceres técnicos da Unidade.

H. Planejamento, controle e execução da Emenda de Bancada de 2022, destinada a aquisição de materiais e equipamentos

I. Finalização do Inventário patrimonial da Unifesspa

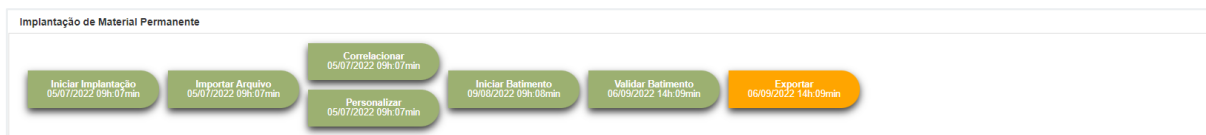
- Cotejamento dos dados e correção de arquivo para migração Siads (janeiro a Julho)

Resultado: Manutenção do controle dos bens em uso, por obrigação legal.

J. Ações para implantação do Módulo Patrimônio do Siads

- Importação do arquivo e correlação dos itens no sistema;
- Batimento dos dados.

Resultados: Cumprimento de normativo federal



Fonte: Siads Web

K. Implantação do Almoxarifado Virtual Nacional (AVN)

- Início em janeiro, com a Pró-Reitoria de Administração (Proad), como teste;
- Implementação em março para os campi fora de sede e em setembro para toda a Unifesspa;
- Realização de treinamento com as Unidades;
- Elaboração de manuais para cadastro de pedidos e recebimento de materiais;
- Elaboração do mapeamento do fluxo para aquisição de materiais.

Resultados: Diminuir custos administrativos, desburocratizar o processo de fornecimento, reduzir o espaço físico ocupado com estoque.

Pró-Reitoria de Administração promove treinamento sobre ampliação do Almoxarifado Virtual Nacional na Unifesspa

Publicado: Quinta, 08 de Setembro de 2022, 19h33
Última atualização em Segunda, 12 de Setembro de 2022, 14h48
Acessos: 308

Na última sexta-feira (2), no Miniauditório do IEDAR, a Divisão de Almoxarifado e Patrimônio (Dialp) ligada à Pró-Reitoria de Administração (Proad) promoveu um treinamento para servidores da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará (Unifesspa). O tema foi a utilização do Almoxarifado Virtual Nacional (AVN), um serviço de fornecimento de materiais de consumo de uso comum gerido pela Central de Compras do Ministério da Economia.

Participaram deste importante momento servidores lotados nas Unidades Administrativas e Acadêmicas do Campus de Marabá, tendo sido previamente indicados por seus gestores que, inclusive, também compareceram ao evento.

No final de 2021, a Unifesspa aderiu ao Almoxarifado Virtual Nacional que foi pensado para ser uma forma mais simples, rápida e econômica de adquirir materiais de expediente para os órgãos da Administração Pública Federal, tendo como principais objetivos: diminuir custos administrativos com o processo licitatório; desburocratizar e agilizar o processo de fornecimento (entregas mais rápidas) e reduzir o espaço físico ocupado com estoque de material.



Fonte: Ascom/Unifesspa

L. Visita a Institutos para entrega de materiais permanentes

- Instituto de Estudos em Desenvolvimento Agrário e Regional (IEDAR);
- Instituto de Ciências Humanas (ICH);
- Instituto de Geociências e Engenharias (IGE).

Resultado: Melhorias na gestão patrimonial por meio de interação entre a DIALP/PROAD e as Unidades demandantes, com ênfase no controle e conservação dos bens.



Fonte: Ascom/Unifesspa

M. Aquisição de equipamentos e ferramentas para otimização do recebimento e armazenamento de bens na Divisão de Almojarifado e Patrimônio

- Aquisição de porta-paletes, paletes e ferramentas

Resultado: organização do almojarifado atendendo aos normativos quanto a armazenamento e melhor aproveitamento do espaço.



Fonte: Catálogo (Pregão 28/2022)

N. Recebimento, conferência, registro, incorporação e distribuição de bens de consumo e permanente

Resultado: Garantir materiais de consumo e permanente essenciais para o desenvolvimento das atividades e cumprimento das ações da Unifesspa.



Fonte: IGE/Unifesspa

4. PRINCIPAIS DIFICULDADES EM 2022

O ano de 2022 caracterizou-se pela renovação e o aprofundamento de algumas das dificuldades já enfrentadas nos anos anteriores.

O crescimento da Instituição e a consequente ampliação de demandas sem o devido aporte de força de trabalho correspondente, tem gerado uma sobrecarga de trabalho cada vez mais difícil de solucionar. O adoecimento de servidores e a alta demanda de solicitações de movimentação de servidores são consequências já visíveis na PROAD.

A interveniência obrigatória de novos instrumentos normativos e sistemas estruturantes sem o devido tempo para que a administração consiga se apropriar e se capacitar antes de operacionalizá-los, infelizmente induz a execução de atividades sem o devido conhecimento por parte de servidores, que embora engajados, correm sérios riscos ao executar atividades de maneira célere e sem o devido preparo.

A instabilidade e redução do orçamento da Instituição, renovam, a cada exercício, as dificuldades de planejamento e execução orçamentária de uma Instituição ainda em crescimento, requerendo assim, a avaliação de novas estratégias de gestão em curtíssimos espaços de tempo, o que por consequência, exige cada vez mais de uma equipe cada vez menor.

Embora a equipe tenha desenvolvido suas atividades de forma presencial, o período ainda foi marcado por algumas dificuldades, que perpassaram por medo e necessidade de readaptação, em decorrência da pandemia ocasionada pelo novo coronavírus.

5. GESTÃO DE PASSAGENS E DIÁRIAS

5.1. CONFORMIDADE LEGAL

A gestão das passagens e das diárias é regida por uma série de normativos específicos que tem por finalidade regulamentar os atos praticados pela administração. Nesse sentido, o **Quadro 1** relaciona as principais normas aplicadas à matéria.

Quadro 1 - Principais normativos aplicados passagens e diárias

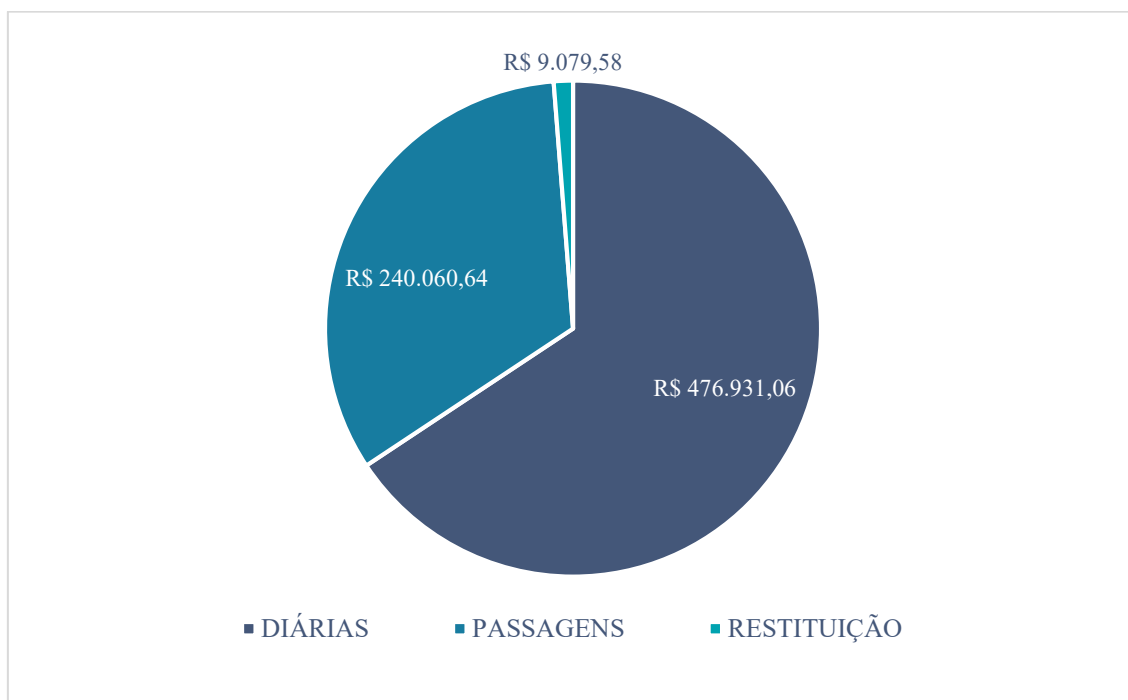
| Legislação | Disposições |
|--|---|
| Instrução Normativa 03 de 11 de fevereiro de 2015 - MPOG | Dispõe sobre diretrizes e procedimentos para aquisição de passagens aéreas pela Administração Pública Federal direta, autárquica e fundacional. |
| Instrução Normativa Unifesspa nº 03 de 16 de julho de 2021 | Dispõe sobre a solicitação, autorização, concessão e prestação de contas de diárias e passagens do deslocamento, no interesse do serviço, e a utilização do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens no âmbito da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará, e dá outras providências. |
| Portaria nº 928 de 05 de Dezembro de 2022 | Dispõe sobre os procedimentos para afastamento da sede e do País e concessão de diárias e passagens em viagens nacionais e internacionais, no interesse da Administração, e delega competência a dirigentes do Ministério da Educação - MEC e das entidades vinculadas para a prática dos atos que menciona |

Fonte: PROAD

5.2. DETALHAMENTO DOS GASTOS

O **Gráfico 1** ilustra as demandas de Viagens ocorrida no âmbito da Unifesspa, no ano de 2022, a serviço da Administração, conforme relatório extraído do Sistema de Concessões de Diárias e Passagens - SCDP. De acordo com o gráfico, de um total de R\$ 725.30,78 – R\$ 240.060,64 foram gastos com passagens, R\$ 476.931,06 com diárias e R\$ 9.079,58 com restituição de gastos com passagens.

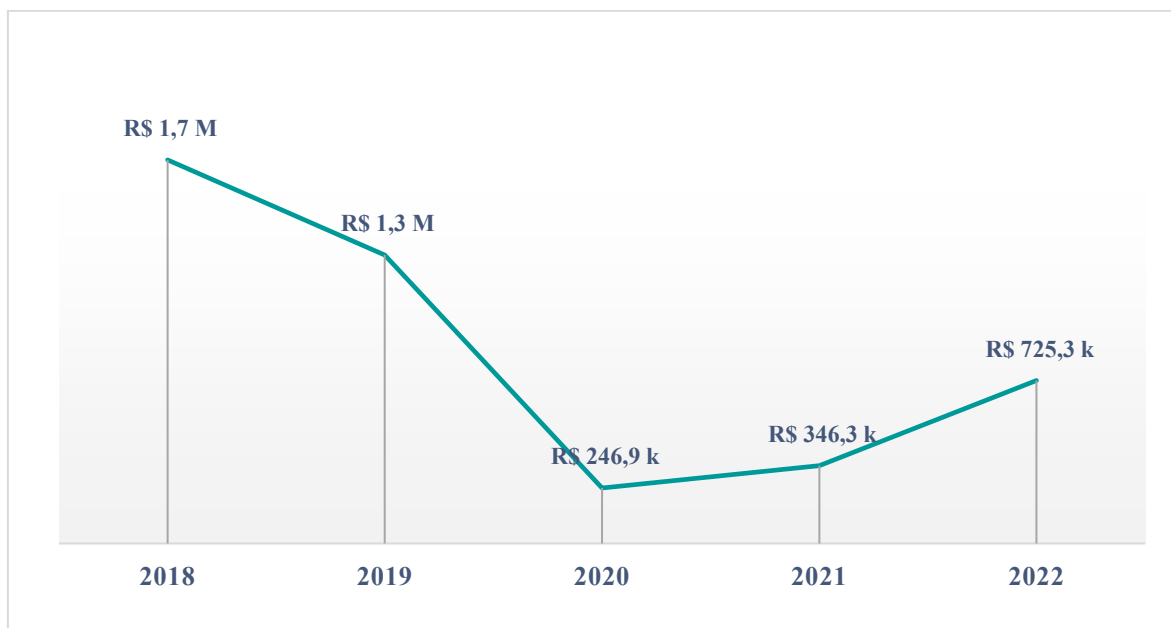
Gráfico 1 - Total de gastos com viagens em 2022 (R\$ 725.300,78)



Fonte: PROAD

Em relação às demandas de viagens para capacitações, bem como a serviço da Unifesspa ocorridas nos últimos 5 (cinco) anos, observa-se um declínio a partir do ano de 2020, para aproximadamente 30% das demandas correspondente aos anos de 2018 e 2019, conforme demonstra o **Gráfico 2**. Tendo como forte indício para esse declínio a pandemia de COVID 19 e os cortes orçamentários para Educação.

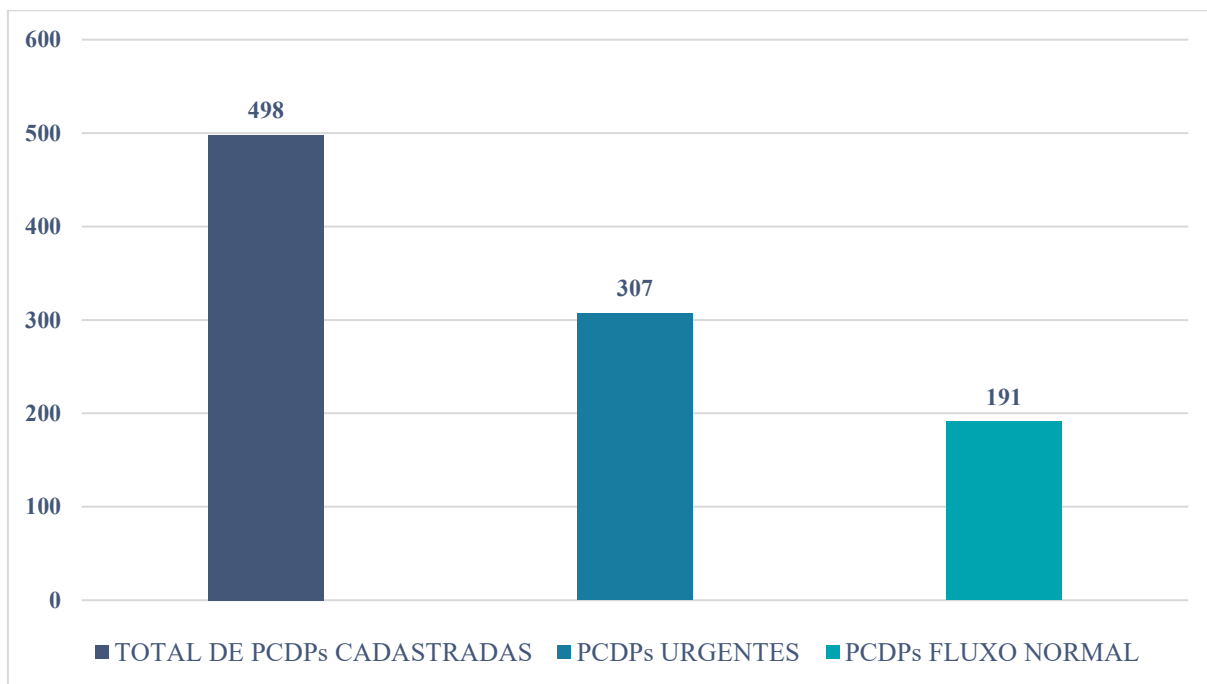
Gráfico 2 - Total de gastos com viagens nos últimos 5 anos



Fonte: PROAD

O **Gráfico 3** ilustra que o índice de demandas urgentes das viagens do ano de 2022. Constata-se que mais de 50% da demanda cadastrada se classifica como demandas urgentes.

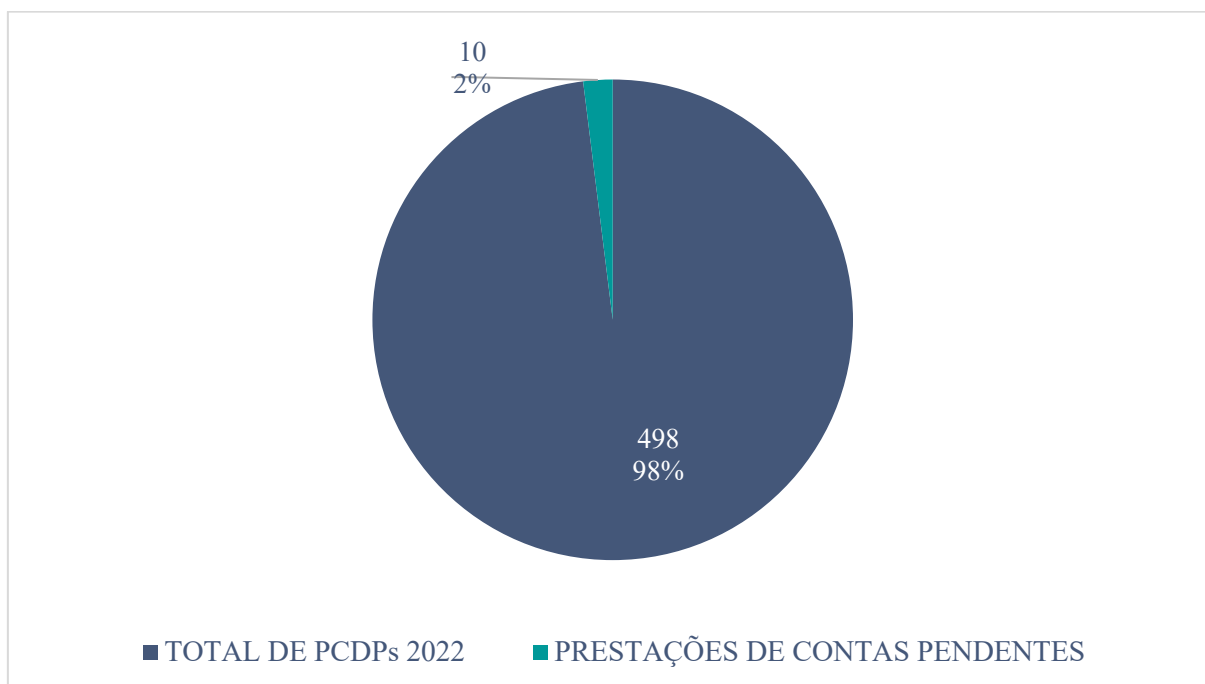
Gráfico 3 - Número de viagens urgentes em relação ao total de PCDPs de 2022



Fonte: PROAD

O **Gráfico 4** apresenta o índice de prestação de contas pendentes, das viagens ocorridas no ano de 2022. De acordo com a legislação - Lei nº 8.112/1990, Decreto nº 5.992/2006 e Portaria nº 505/2009, MP - a prestação de contas ou devolução de valor deve ser feita no prazo de até 5 (cinco) dias do término da viagem ou de sua não realização. No entanto, apesar de existir demandas pendentes de prestação de contas, considera-se um percentual irrisório, em relação aos anos anteriores.

Gráfico 4 - Número de prestações de contas pendentes em relação ao total de PCDPs de 2022



Fonte: PROAD

5.3. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS NA GESTÃO DE DIÁRIAS E PASSAGENS

A gestão de diárias e passagens impõe uma série de desafios e ações futuras, conforme demonstrado no **Quadro 2**.

Quadro 2 - Principais Desafios e Ações Futuras na Gestão de Diárias e Passagens

| PRINCIPAIS METAS NÃO ALCANÇADAS |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Redução total do número de prestações de contas pendentes dos exercícios anteriores; ▪ Elaboração de cartilha intuitiva sobre procedimentos gerais CHDP; ▪ Lotação de mais um servidor na unidade, em decorrência do atual exercício de apenas uma pessoa na CHDP. |
| PRINCIPAIS DESAFIOS ENFRENTADOS |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Alterações do fluxo no SCDP acerca da emissão de passagens, ocorridas com o intuito de reduzir gastos nos órgãos públicos, no âmbito do Executivo Federal; ▪ Conscientização dos Solicitantes de Viagens da Unifesspa, acerca da necessidade de acompanhamento das PCDPs enviadas, alterações no fluxo do SCDP e alterações na legislação pertinente ▪ Rotatividade dos solicitantes de viagens, bem como a falta de capacitação dos mesmos e planejamento por parte das unidades; ▪ Conscientização da necessidade da realização das Prestações de Contas no prazo legal, conforme dispõe a Lei 8.112/1990. |
| PERSPECTIVAS FUTURAS |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Aprimorar Ações de Capacitação e Conscientização acerca da necessidade de melhor gestão dos gastos com diárias e passagens no âmbito das unidades acadêmicas e administrativas; |

-
- Aperfeiçoar a divulgação de relatórios gerenciais relacionados às diárias e passagens.
-

Fonte: PROAD

6. GESTÃO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS

6.1. CONFORMIDADE LEGAL

As licitações e os contratos administrativos, assim como os convênios e ajustes congêneres são regidas por uma vasta gama de normativos específicos que tem por finalidade regulamentar os atos praticados pela administração. Internamente foram editados normativos com a finalidade regulamentar a gestão das licitações, dos contratos e dos instrumentos congêneres, conforme relacionado no **Quadro 3**.

Quadro 3 - Principais normativos aplicados às licitações e contratos firmados

| Legislação | Disposições |
|---|--|
| Instrução Normativa Unifesspa nº 03, de 25 de maio de 2018 | Dispõe sobre a celebração, execução e acompanhamento de convênios e congêneres, e dos contratos com fundações de apoio celebrados no âmbito da Unifesspa e dá outras providências. |
| Instrução Normativa Unifesspa nº 05, de 03 de julho de 2018 | Dispõe sobre a designação e atribuições dos responsáveis pela gestão, fiscalização e acompanhamento dos contratos celebrados no âmbito da Unifesspa, sobre os procedimentos de pagamento e dá outras providências. |
| Instrução Normativa Unifesspa nº 02, de 16 de março de 2021 | Regulamenta a elaboração do Plano de Contratações Anual de bens, serviços, obras e soluções de tecnologia da informação e comunicações no âmbito da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará – Unifesspa. |
| Instrução Normativa Unifesspa nº 05, de 21 de março de 2022 | Dispõe sobre a Política de Gestão de Produtos Químicos e Laboratoriais da Universidade Federal do Sul e Sudeste Pará - Unifesspa. |
| Resolução nº 05, de 08 de outubro de 2014 | Dispõe sobre a relação entre a Unifesspa e as Fundações de Apoio ao Ensino, Pesquisa, Extensão e Desenvolvimento Institucional. |
| Portaria nº 1980, de 29 de dezembro de 2017 | Regulamenta o registro de reconhecimento institucional de atividades de desenvolvimento de projetos de ensino, de pesquisa ou de extensão laborados além da carga horária do regime de trabalho a que está submetido o servidor docente. |

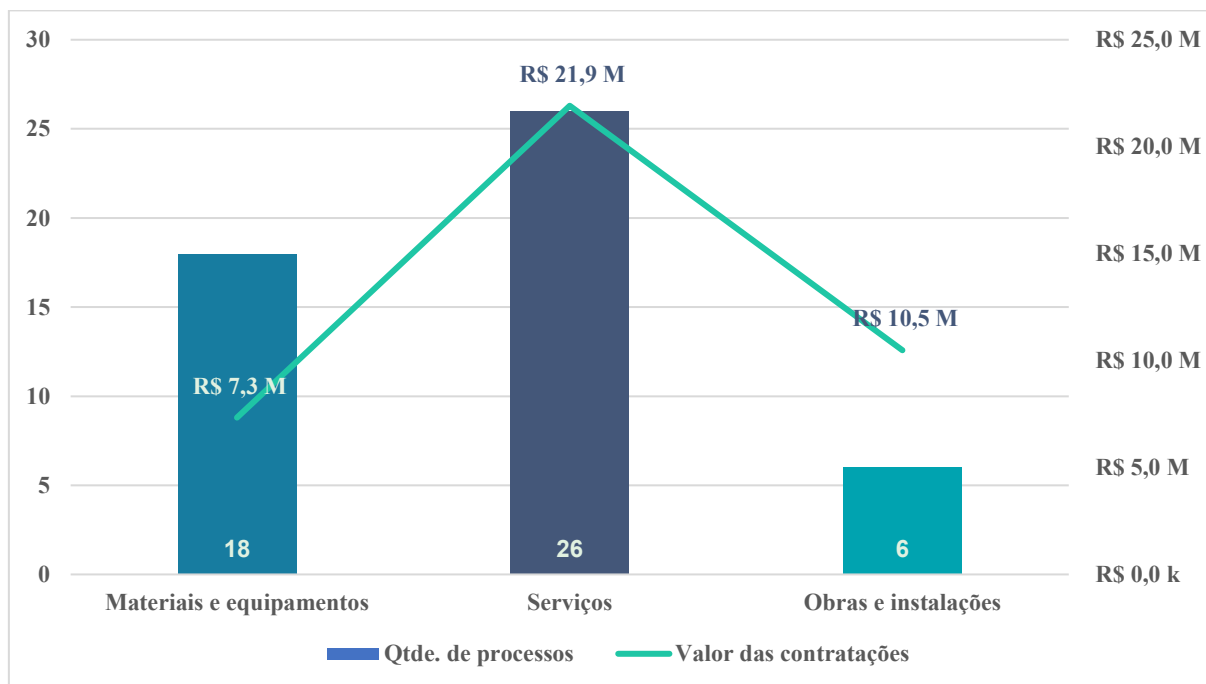
Fonte: PROAD

Objetivando assegurar o cumprimento da legalidade, da economicidade, da eficiência, da eficácia e da legitimidade de atos, processos e procedimentos realizados foi realizado o mapeamento de processos específico para cada categoria, assim como a adoção de modelos padronizados de documentos, disponibilizados em <https://proad.unifesspa.edu.br/fluxos-compras-convenios.html>. São utilizados ainda modelos de documentos internos, como relatórios de análise, checklists, entre outros.

6.2. CONTRATAÇÕES E SUAS FINALIDADES

O total de procedimentos de contratações de bens, serviços e obras efetuados no exercício de 2022¹, assim como os respectivos valores totais homologados² estão representados no **Gráfico 5**.

Gráfico 5 - Demonstrativo dos processos de contratação no exercício de 2022 (valores absolutos e monetários)



Fonte: PROAD

Em relação às contratações de bens, é oportuno registrar que foram realizadas 4 licitações para aquisição de equipamentos para laboratórios de ensino, com a finalidade de atender demandas específicas do Instituto de Engenharia do Araguaia – IEA, Instituto de Estudos do Trópico Úmido – IETU, Estudo do Xingu – IEX, Instituto de Geociências e Engenharias – IGE, totalizando R\$ 299.875,92.

No que tange às contratações de serviços, foram realizados 13 processos de contratação direta (Dispensas e Inexigibilidades), dentre ações de capacitação, contratação de Fundação de Apoio, serviços de engenharia e outros serviços, perfazendo um total de R\$ 331.494,67. A outra parcela das contratações de serviços, se deu por intermédio de licitação, sendo 12 pregões eletrônicos e 1 adesão à Ata de Registro de Preços – ARP, totalizando R\$

¹ Consideradas as licitações e as contratações diretas realizadas pela Unifesspa, as adesões à Ata de Registro de Preços - ARP (art. 22 do Decreto nº 7.892, de 2013) e as participações em Registro de Preços (art. 2º, V do Decreto nº 7.892, de 2013), excluídas as concessões administrativas não onerosas de espaço público.

² Os valores totais das contratações não representam, necessariamente, a totalidade dos gastos da Unifesspa no aludido exercício, visto que 15 processos de licitação ocorreram por meio do Sistema de Registro de Preços (art. 2º do Decreto nº 7.892, de 2013), que não obriga a administração a contratar (art. 16 do Decreto nº 7.892, de 2013), totalizando R\$ 18.059.962,16. Ademais, parte dos desembolsos com as contratações, a exemplo das obras, que podem ocorrer em exercício(s) posterior(es), que observam um cronograma específico de desembolso.

21.583.065,60. Destes, somente para as contratações por Sistema de Registro de Preços – SRP de locação de veículos e de serviços de engenharia, que atendem demandas comuns de toda a universidade, foram registrados, ao todo, os preços de R\$ 2.772.000,00 e R\$ 13.787.247,52, respectivamente.

6.3. CONTRATAÇÕES E OS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONAIS

Durante o exercício de 2022, a Unifesspa realizou 52 processos de contratações e efetivou 4 procedimentos de adesão à Ata de Registro de Preços, além de ter participado de 5 registros de preços gerenciados por outros órgãos da administração pública federal. Desse total, em termos de relevância, destacam-se as contratações relacionadas no **Quadro 4**.

Quadro 4 - Detalhamento das contratações mais relevantes em 2022 e a sua associação aos objetivos estratégicos do PDI 2020 – 2024 da Unifesspa

| Procedimento | Objeto resumido | Justificativa da Contratação | Objetivo Estratégico |
|---|--|---|--|
| Dispensa 11/2022 | Aquisição de solução de controle de acesso R.U. | Proporcionar maior controle de acesso dos usuários do Restaurante Universitário, a sistematização de compra e venda de créditos, maior controle de utilização dos recursos destinados ao subsídio a discentes em vulnerabilidade social e importação de dados dos sistemas em uso pela Unifesspa. | OE.PDI.10 Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa. |
| Dispensa 12/2022 | Remanescente de Obra RDC 04/2020 | Necessidade de construção de novas instalações para provisão de alimentação de modo descentralizado no campus de Marabá, tendo em vista que o Restaurante Universitário central, situa-se a cerca de 11 km da Unidade II da Unifesspa, Campus de Marabá | OE.PDI.10 Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa. |
| Pregão Eletrônico 06/2022 | Concessão Tapiri: Campus de Marabá, Unidades I e II. | Necessidade de oferta de serviços de alimentação para toda a Comunidade Universitária, terceirizados e visitantes, e que estes possam realizar suas refeições em um menor espaço de tempo e com maiores opções de cardápios. Além disso, os prédios a serem concedidos foram projetados com espaço próprio, independente e reservado para este fim. | OE.PDI.6 Fortalecer e diversificar as iniciativas de assistência, integração estudantil, acessibilidade, promoção e respeito à diversidade, com vistas à permanência de alunos, mobilizando todas as áreas da Unifesspa. |
| Pregão Eletrônico 15/2022 | Serviços de engenharia de cabeamento estruturado | Manter disponível, bem como ampliar a rede de dados institucional é ação crucial para continuidade dos serviços prestados pela Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará – Unifesspa, uma vez que esta é o meio indispensável para o provimento dos serviços de internet, telefonia, videomonitoramento, e sistemas administrativos e | OE.PDI.10 Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o |

| | | | |
|--|---|---|---|
| | | <p>acadêmicos. Com a contratação de empresa especializada em serviços de cabeamento estruturado pretende-se manter a estrutura atual de pontos lógicos e rede de fibra óptica através de manutenção preventiva e corretiva; bem como reparos e ampliação da rede para espaços redimensionados, prédios recém construídos ou em fase de construção.</p> | <p>pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |
| <p>Pregão Eletrônico 21/2021</p> | <p>Aquisição de Equipamentos e mobiliário para o Refeitório Setorial da Unidade II.</p> | <p>Necessidade de proporcionar condições físicas para a boa fiscalização técnica dos contratos que é realizada por nutricionistas, assim como para o pleno funcionamento como uma unidade de alimentação e nutrição que realizará a distribuição de refeições provenientes do RU da Unidade III, o qual possui a cozinha industrial. No que tange a este procedimento, importa destacar que em que pese a sua importância, a aquisição dos itens necessários não foi realizada em decorrência do atraso da obra bem como em função da insuficiência orçamentária com necessidade de priorização de ações.</p> | <p>OE.PDI.6</p> <p>Fortalecer e diversificar as iniciativas de assistência, integração estudantil, acessibilidade, promoção e respeito à diversidade, com vistas à permanência de alunos, mobilizando todas as áreas da Unifesspa.</p> |
| <p>RDC Eletrônico 01/2022</p> | <p>Reforma do Prédio Multiuso Campus de Marabá, Unidade III</p> | <p>O Bloco Multiuso da Unidade III da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará (UNIFESSPA) teve sua finalização interrompida pelo abandono da empresa contratada para sua construção. Ao longo dos anos, o mesmo apresentou problemas como o estofamento e quebra do piso cerâmico, infiltrações, além da baixa qualidade acústica em virtude do uso de drywall sem revestimento acústico.</p> <p>O Bloco Multiuso dispõe de salas de aula e laboratórios de informática para a graduação e para pós-graduação, para os cursos do período regular e intervalar, além de abrigar a Biblioteca Setorial da Unidade III.</p> <p>Alguns pavimentos e salas do prédio encontram-se isolados em virtude do estofamento do piso cerâmico, reduzindo o número de salas de aula disponíveis na Cidade Universitária, o que vem causando sérios transtorno para a Unifesspa.</p> | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |

| | | | |
|---|---|--|---|
| | | <p>Para pleno funcionamento do Bloco, é necessário que os problemas apontados sejam corrigidos de forma definitiva por meio de uma licitação de reforma completa, o que vai oferecer além de mais qualidade para os usuários uma maior segurança.</p> | |
| <p>RDC Eletrônico 02/2022</p> | <p>Remanescente de obra do Centro de Convivência de Santana do Araguaia</p> | <p>Necessidade de construção de novas instalações para provisão de alimentação, serviços acadêmicos e espaços de apoio logístico no campus de Santana do Araguaia da Universidade da referida Universidade.</p> <p>Apesar do grande crescimento na oferta de cursos universitários, inexistem espaços previstos nas construções em andamento no Campus de Santana do Araguaia para alimentação e socialização da comunidade acadêmica.</p> <p>Edificação com 272,79 m², a qual, tecnicamente, trata-se de uma construção do tipo convencional, térrea, com materiais de fácil aquisição no mercado local, diminuindo-se o consumo de recursos por energia no deslocamento associado ao ciclo de vida dos materiais especificados em projeto.</p> | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |
| <p>RDC Eletrônico 03/2022</p> | <p>Construção de muro, cerca e acessibilidade Campus II Xinguara</p> | <p>O Campus universitário de Xinguara está localizado em um loteamento de recente ocupação no município, pouco urbanizado e adensado em termos populacionais.</p> <p>Com o aumento do quantitativo, tanto de espaço físico quanto de pessoas na instituição, faz-se necessário adotar medidas que garantam a segurança dos espaços em geral e dos usuários, do patrimônio público e pesquisas acadêmicas, dentro dos limites da Universidade;</p> <p>Visando atender a NBR 9050/2021 que versa sobre a acessibilidade a edificações, mobiliário, espaços e equipamentos urbanos, faz-se necessário a construção de</p> | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |

| | | | |
|--|--|---|---|
| | | rotas acessíveis que interliguem os prédios existentes no campus. | |
| RDC Eletrônico 04/2022 | Remanescente de obra do Bloco Multiuso de Santana do Araguaia | <p>O Bloco Multiuso do campus de Santana do Araguaia da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará (Unifesspa) teve seu início de construção no segundo semestre de 2020 a qual passou por alguns desafios como, alto nível do lençol freático, que impossibilitou a execução imediata da fundação, aumento constante dos preços dos insumos da construção civil, além de problemas da empresa CONTRATADA, que mesmo tendo seu contrato aditivado em prazo e reequilibrando os preços dos insumos da planilha orçamentária, a empresa contratada deixou o canteiro de obras sem prévio aviso.</p> <p>O Bloco Multiuso dispõe, além de biblioteca e de um mini auditório, de um laboratório de informática, três salas administrativas, dois laboratórios multiusos, sala do protocolo e cinco salas de aulas.</p> <p>O campus do Instituto de Engenharia do Araguaia, possui apenas um prédio em funcionamento, o Bloco de Laboratórios. Executando suas atividades administrativas e de salas de aula em um prédio cedido pela prefeitura municipal, prédio este inapropriado para as atividades relacionadas.</p> <p>Para o funcionamento mínimo adequado para os três cursos de graduação e um de pós-graduação é necessário a continuidade e conclusão da edificação paralisada no início de 2022.</p> | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |
| RDC Eletrônico 05/2022 | Reforma para acessibilidade física da Unidade II do Campus de Marabá | Dados do NAIA (Núcleo de Acessibilidade e Inclusão Acadêmica) apontam que, desde a criação da UNIFESSPA, 190 (cento e noventa) alunos e 4 (quatro) servidores ingressaram na universidade com alguma deficiência, física ou intelectual, sem que a universidade estivesse plenamente | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | <p>preparada para receber estes alunos, bem como o público em geral, em termos de rotas acessíveis;</p> <p>Ao longo dos anos, diversas ações têm sido desenvolvidas pela Secretaria de Infraestrutura (SINFRA/UNIFESSPA) no sentido de melhorar as calçadas existentes, planejar e construir calçamentos novos, sinalizar ambientes, garantir a reserva de espaços tais como vagas de estacionamento e sanitários acessíveis; porém, dada a dimensão da universidade e a limitação orçamentária, não foi possível atender plenamente as necessidades de alunos, professores e técnicos com deficiência; com a reforma de calçadas e rampas que não foram contempladas por limitação orçamentária, na primeira ação no ano de 2019 na unidade 2, garantir-se-á mais uma rota acessível da instituição.</p> <p>A sustentabilidade, conceitualmente, se apoia em um tripé, formado pelas dimensões ambiental, econômica e social. Acessibilidade física, a qual proporciona no âmbito universitário o acesso pleno da comunidade acadêmica de autônoma a todos os ambientes universitários, contempla a dimensão social da sustentabilidade. Portanto, se fazem necessárias as intervenções como aquela aqui proposta, que conectem, com segurança, os espaços universitários</p> | <p>pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |
| <p>Pregão Eletrônico 13/2022</p> <p>Pregão Eletrônico 14/2022</p> <p>Pregão Eletrônico 18/2022</p> <p>Pregão Eletrônico 19/2022</p> <p>Pregão Eletrônico 23/2022</p> | <p>Aquisição de equipamentos para salas de aula e laboratórios.</p> <p>Equipar de forma adequada salas de aula e laboratórios de ensino, pesquisa e extensão com a finalidade de atender as demandas dos cursos.</p> | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica, com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa.</p> |
| <p>Pregão Eletrônico 28/2022</p> | <p>O Almoxarifado possui espaço físico de dimensões 12,37x018,40x4,10m (LxCxA), sem divisórias de níveis horizontais ou verticais. Como se trata de uma área com pé</p> | <p>OE.PDI.10</p> <p>Ampliar e adequar a estrutura e a infraestrutura física e tecnológica,</p> |

direito alto, o uso de paletes e de porta-paletes permitem melhor aproveitamento vertical do espaço, maior controle e organização dos materiais armazenados, além da garantia de segurança física aos bens e às pessoas que trabalham ou eventualmente circulam pelo local, de encontro aos conceitos da logística moderna.

As atividades de recebimento, conferência e movimentação de materiais, necessita de ferramentas e utensílios para abertura de caixas de madeiras ou recipientes com lacres, e a realização de ajustes, tais como a remoção ou instalação de peças, parafusos, dentre outros.

A DIALP atende todos os Campi da Unifesspa, inclusive com transporte de materiais em veículos institucionais, portanto, os bens ora listados são de vital importância ao preparo adequado dos materiais para o transporte.

com critérios de acessibilidade e sustentabilidade, para garantir o pleno funcionamento da Unifesspa.

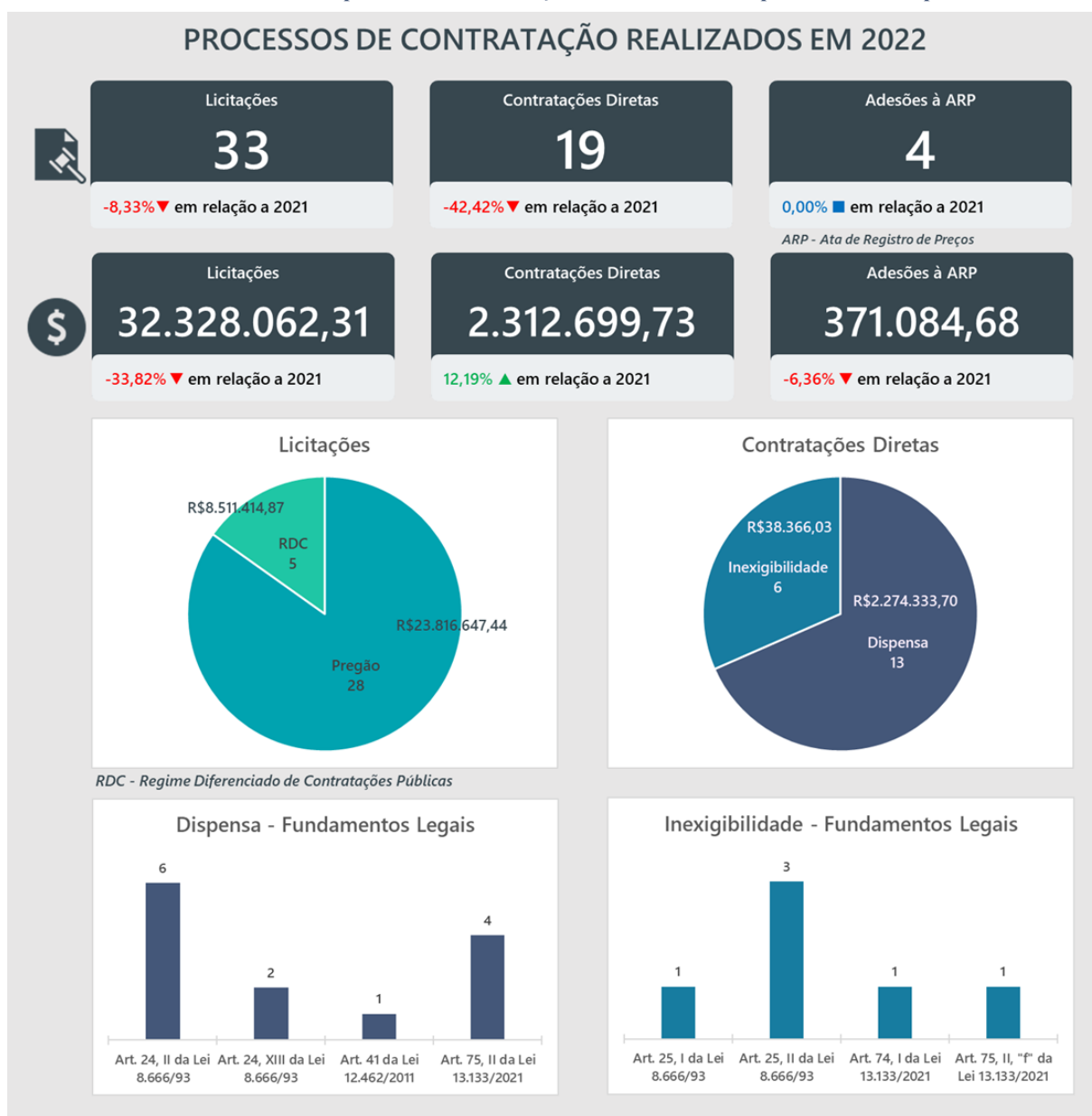
Fonte: PROAD

6.4. CONTRATAÇÕES DIRETAS

Dos 52 processos de contratação realizados pela Unifesspa em 2022, 19 foram contratações diretas, sendo 13 Dispensas e 6 Inexigibilidades, representando uma redução de 42,42% em relação ao ano de 2021. No exercício de 2022, no aspecto financeiro, as contratações diretas tiveram um aumento de 12,19% em comparação ao ano anterior, somando 2,3 milhões de reais, o que corresponde à 7,15% do total das contratações.

O **Quadro 5** demonstra a parcela das contratações diretas (Dispensas e Inexigibilidades) nos processos de contratação, assim como da fundamentação legal para as respectivas contratações.

Quadro 5 - Demonstrativo dos processos de contratação realizados em 2022 por modalidade / procedimento



Fonte: PROAD

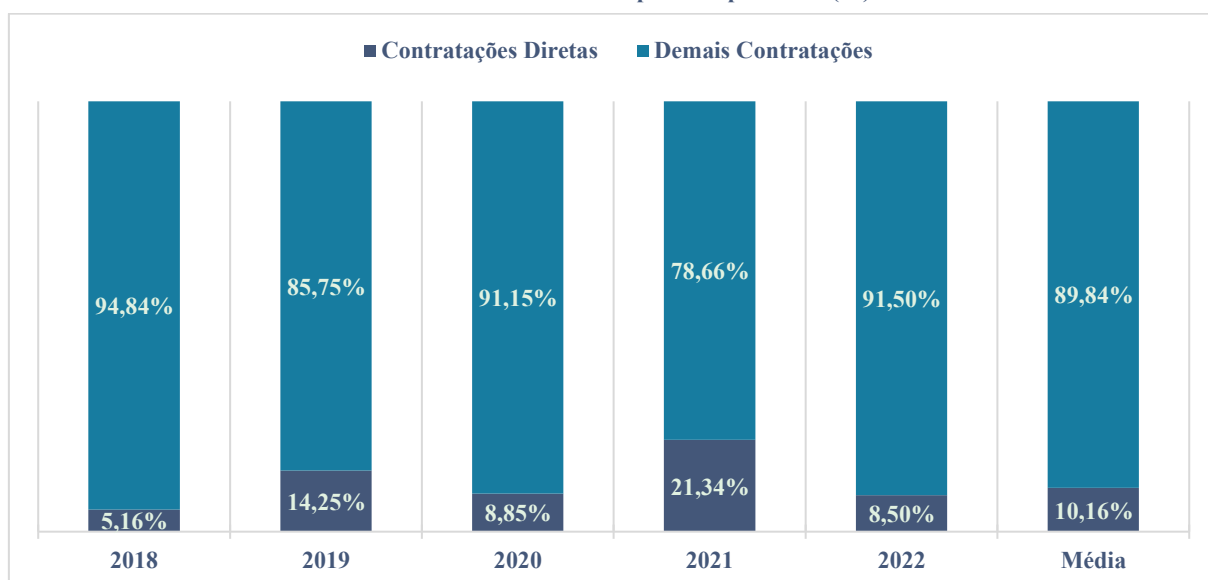
No **Quadro 5** acima não estão consideradas as participações em Registro de Preços, cujos dados passam a integrar o Relatório Anual de Atividades da PROAD a partir do exercício de 2022. Ao todo foram 5 processos de contratação por meio do procedimento de participação em Registro de Preços, resultando, no total, em R\$ 4.763.982,98.

Imperioso ressaltar que as licitações e os processos de contratações diretas realizados pela Unifesspa são publicados no sítio eletrônico da Pró-Reitoria de Administração - PROAD, disponíveis em:

- Licitações: <https://proad.unifesspa.edu.br/licitacoes.html>.
- Contratações Diretas: <https://proad.unifesspa.edu.br/contratacoes-diretas.html>.

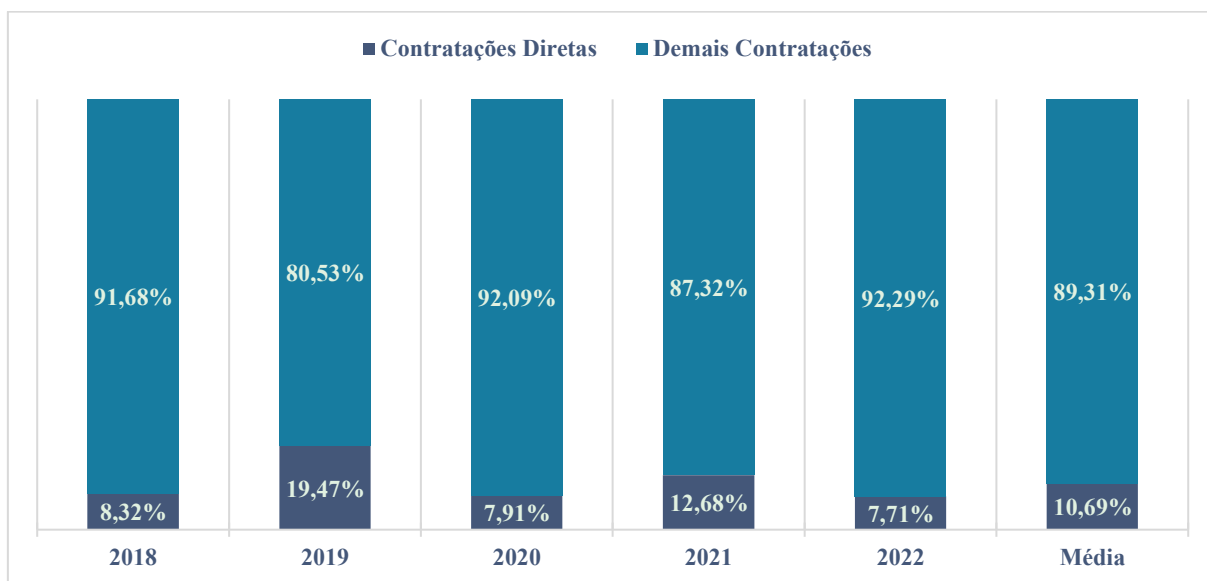
No período de 2018 a 2022, as contratações diretas representaram, em média, 10,16% das despesas empenhadas e 10,69% das despesas pagas, conforme demonstram detalhadamente o **Gráfico 6** e o **Gráfico 7**, respectivamente.

Gráfico 6 - Histórico de despesas empenhadas (%)



Fonte: PROAD

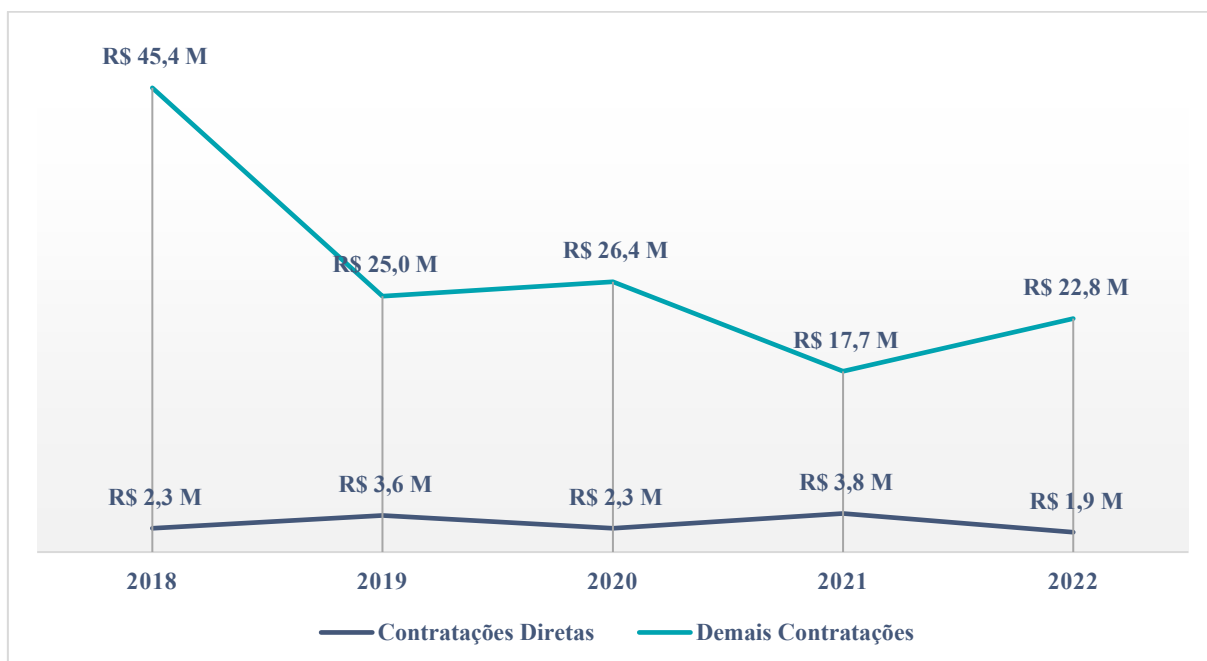
Gráfico 7 - Histórico de despesas pagas (%)



Fonte: PROAD

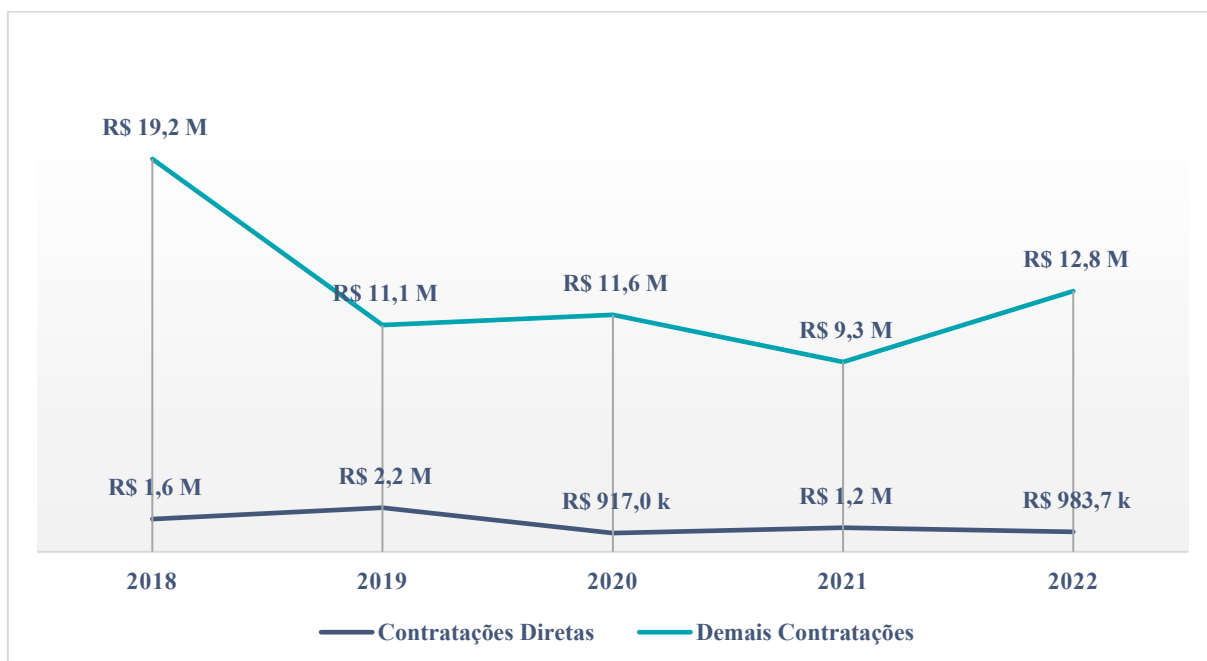
O Gráfico 8 e o Gráfico 9 representam a série histórica dos gastos com contratações diretas e as demais contratações (Pregão e Regime Diferenciado de Contratações Públicas – RDC), no período supracitado.

Gráfico 8 - Histórico de despesas empenhadas (R\$)



Fonte: PROAD

Gráfico 9 - Histórico de despesas pagas (R\$)



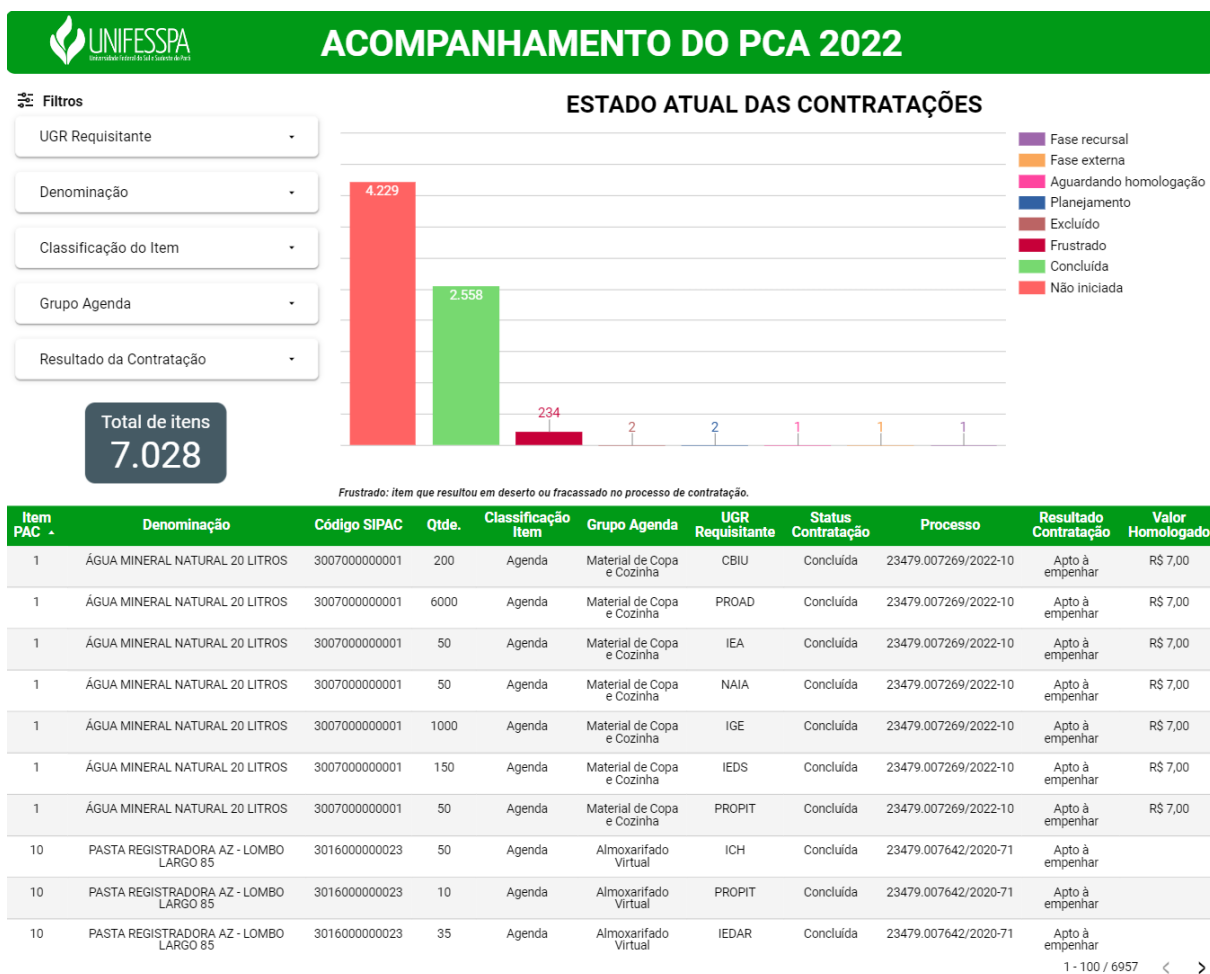
Fonte: PROAD

6.5. PLANO DE CONTRATAÇÕES ANUAL

O Plano de Contratações Anual – PCA 2022 totalizou 7028 itens que, após consolidados e agrupados pelo setor de contratações, resultou em 3654 itens, conforme publicação no sítio eletrônico da PROAD, disponível em <https://proad.unifesspa.edu.br/plano-contratacoes-anual/143-pac/1114-acompanhamento-pac-2022.html>.

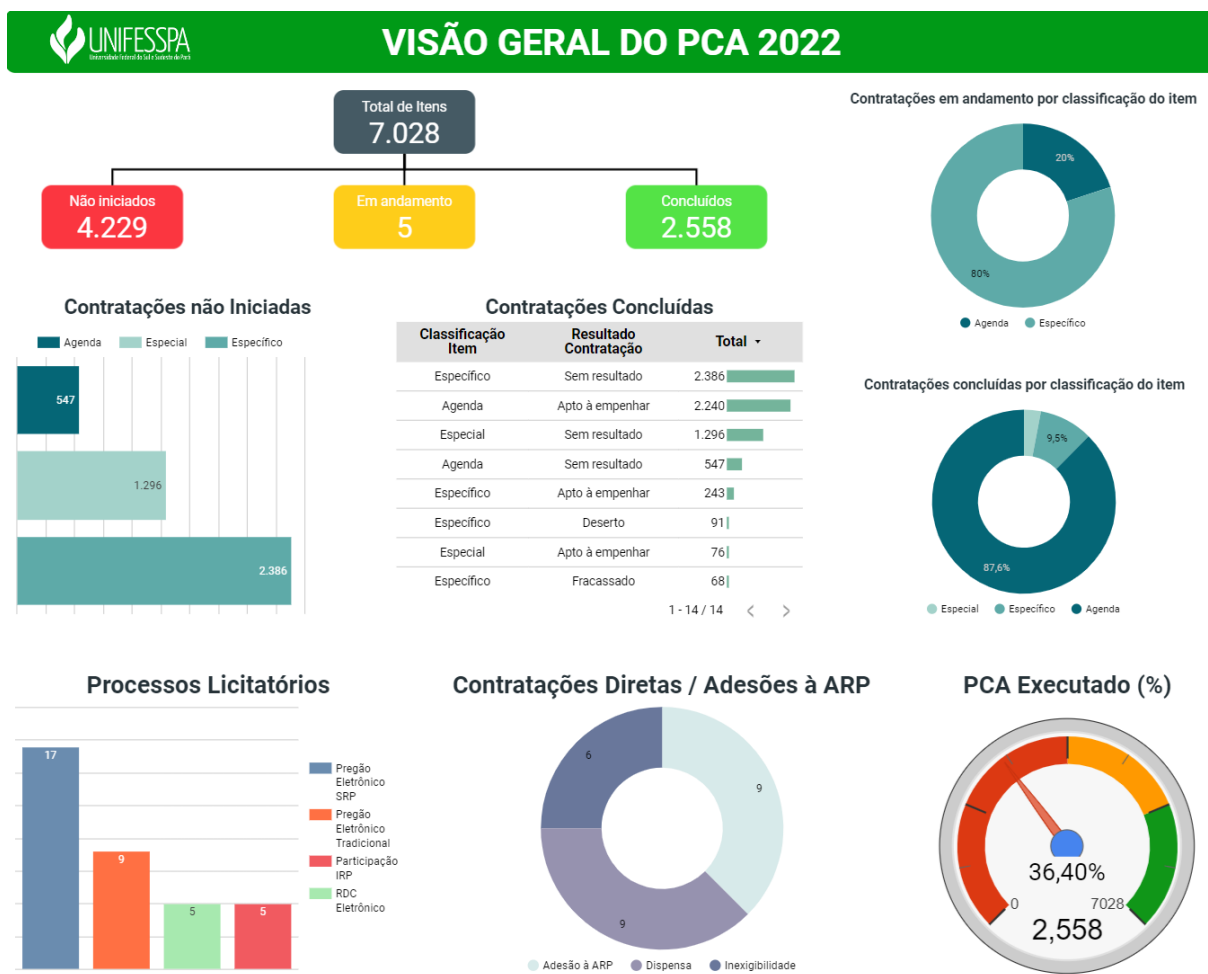
Na página web supracitada estão disponibilizados *dashboards* elaborados com a finalidade de divulgar dados que permitem ao visitante acompanhar a execução do Plano de Contratações Anual – PCA 2022, possibilitando a realização de consultas sobre a execução do PCA (**Figura 1**), assim como a exibição de informações detalhadas do plano em execução (**Figura 2**), conforme ilustram as figuras a seguir.

Figura 1 - Consulta sobre a execução do PCA 2022



Fonte: PROAD

Figura 2 - Detalhamento da execução do PCA 2022



Fonte: PROAD

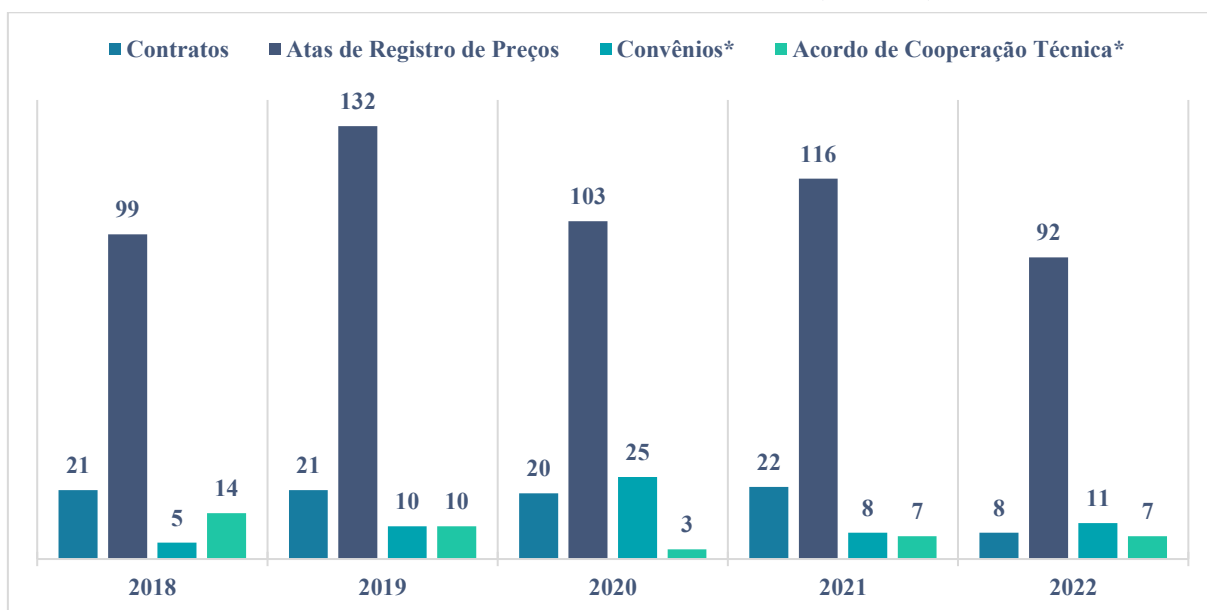
A partir da análise da **Figura 2**, observa-se que apenas 36,4% do PCA foi executado. O baixo percentual de execução do plano justifica-se pelos seguintes motivos: as restrições orçamentárias e financeiras impostas à Unifesspa; e ao baixo grau de reconhecimento do PCA como ferramenta de planejamento institucional, por parte das unidades administrativas e acadêmicas.

6.6. INSTRUMENTOS CELEBRADOS

Em análise a evolução dos instrumentos celebrados desde 2018 (**Gráfico 10**), após uma alta em 2019 de 213 instrumentos celebrados, houve uma redução em 2020 para 189, o que pode ser resultado da situação de emergência vivenciada por conta da pandemia de covid-19. Em 2021, já pôde ser observado uma retomada com um total de 206 instrumentos. Os

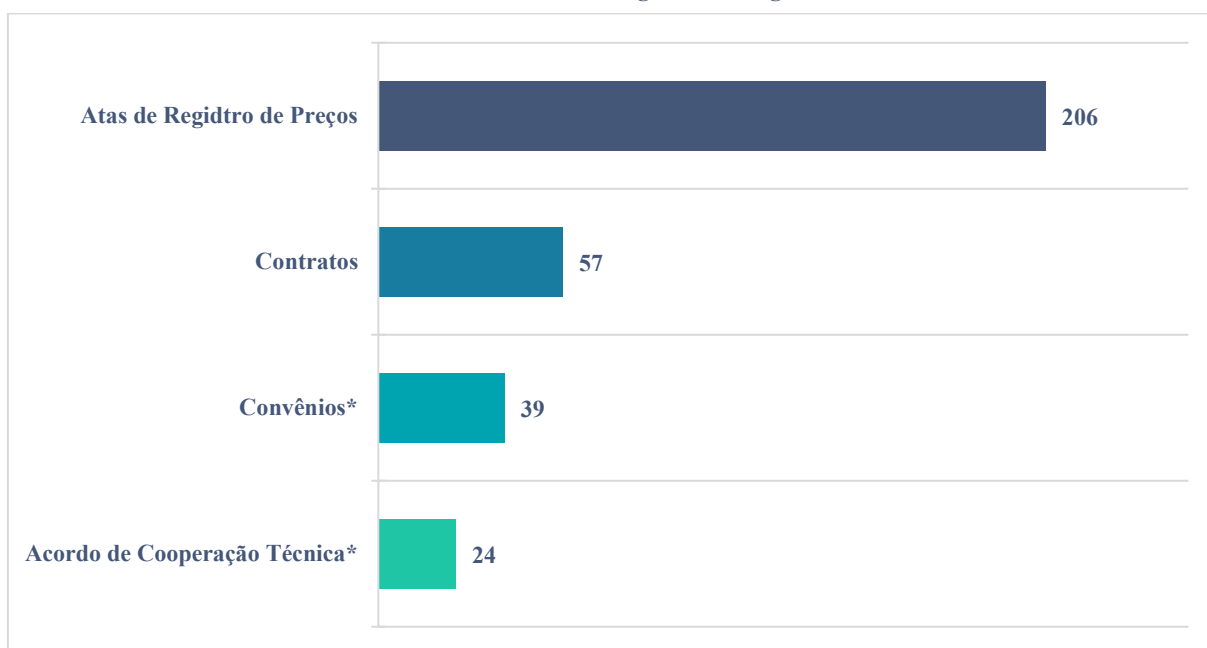
convênios e ajustes congêneres seguem em um ritmo alto (**Gráfico 10**). A Unifesspa dispôs de 344 instrumentos vigentes ao longo de 2022³ (**Gráfico 11**).

Gráfico 10 - Evolução dos instrumentos celebrados (2018-2022)



Fonte: PROAD

Gráfico 11 - Instrumentos vigentes ao longo de 2022

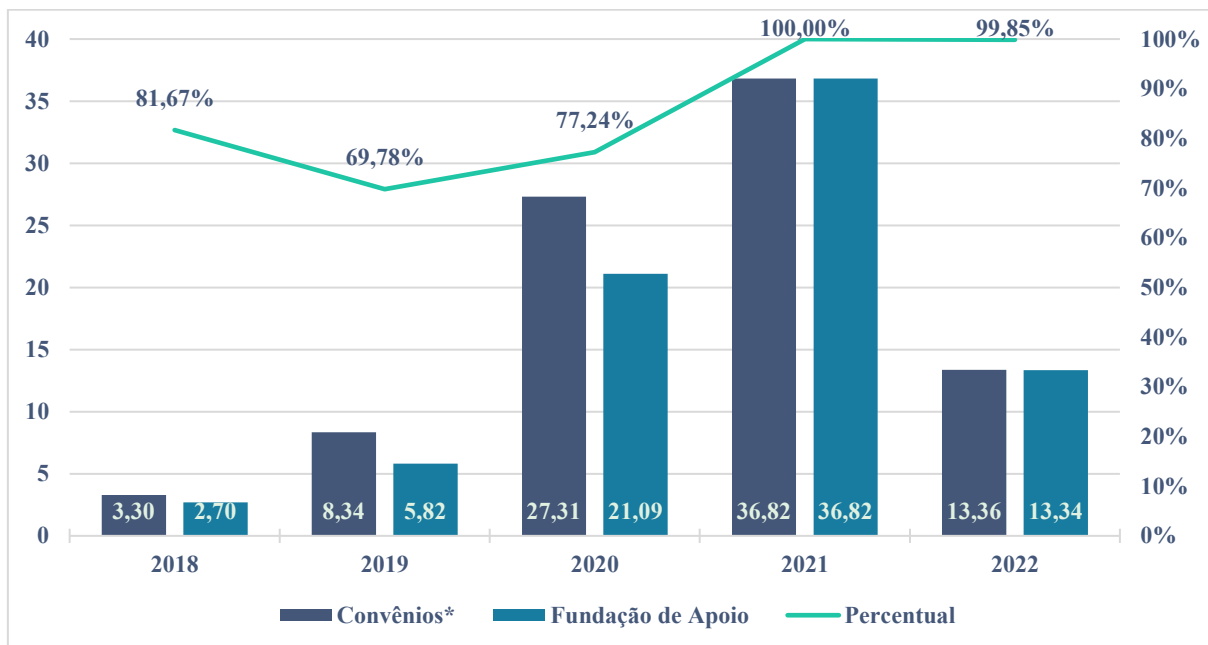


Fonte: PROAD

³ Constatam os dados dos instrumentos assinados e registrados até 03/01/2023, que pode deixar de apresentar instrumentos que foram celebrados em 2022, mas que ainda não foram registrados nos controles internos. Para simplificar a visualização dos dados, foram considerados Convênios para este gráfico todos os instrumentos com transferência de recursos, e Acordo de Cooperação Técnica todos os instrumentos sem transferência de recursos, independente da nomenclatura específica.

As Fundações de Apoio têm se demonstrado importantes parceiras na captação de recursos junto a financiadores externos, dadas as limitações orçamentárias dos últimos anos, respondendo pela quase totalidade dos instrumentos celebrados com transferência de recursos financeiros, conforme demonstra o **Gráfico 12**.

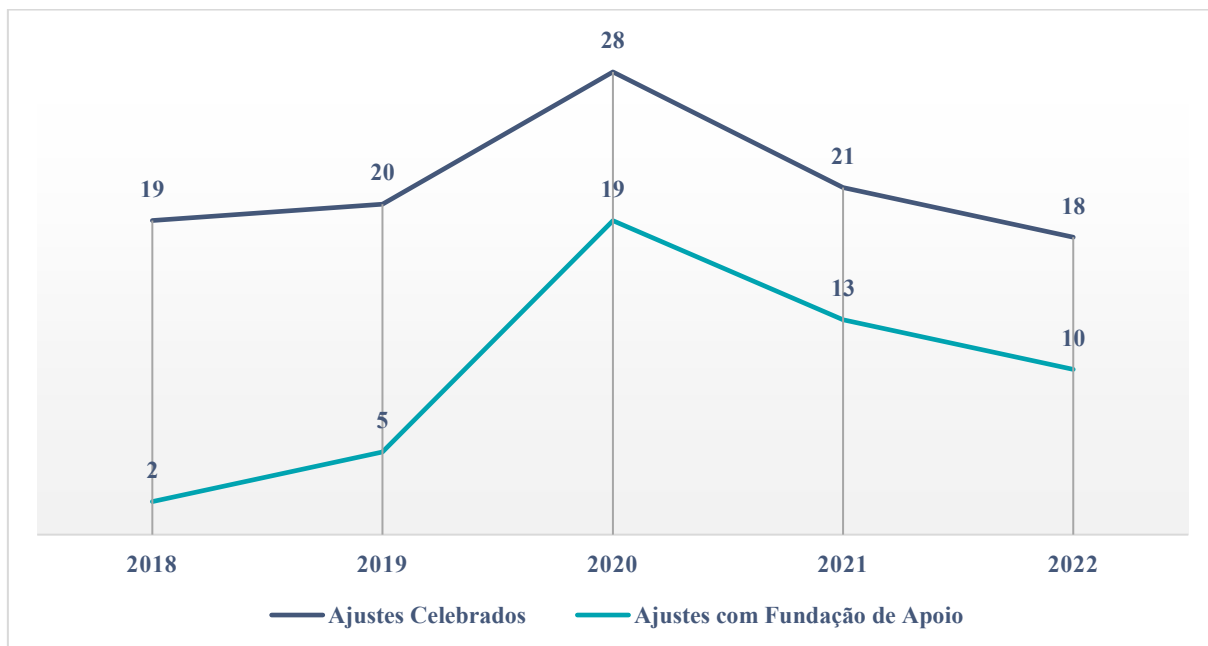
Gráfico 12 - Evolução de valores totais de projetos executados por meio de convênios e contratos com fundações de apoio no período de 2018 a 2022 (valores em milhões de reais)



Fonte: PROAD

No decorrer dos últimos 5 exercícios, as ajustes celebrados pela Unifesspa apoiados por Fundação de Apoio tem representado parcela significativa dos instrumentos, conforme ilustra o **Gráfico 13**.

Gráfico 13 - Comparativo do total de instrumentos celebrados em relação aos apoiados por Fundações (2018-2022)



Fonte: PROAD

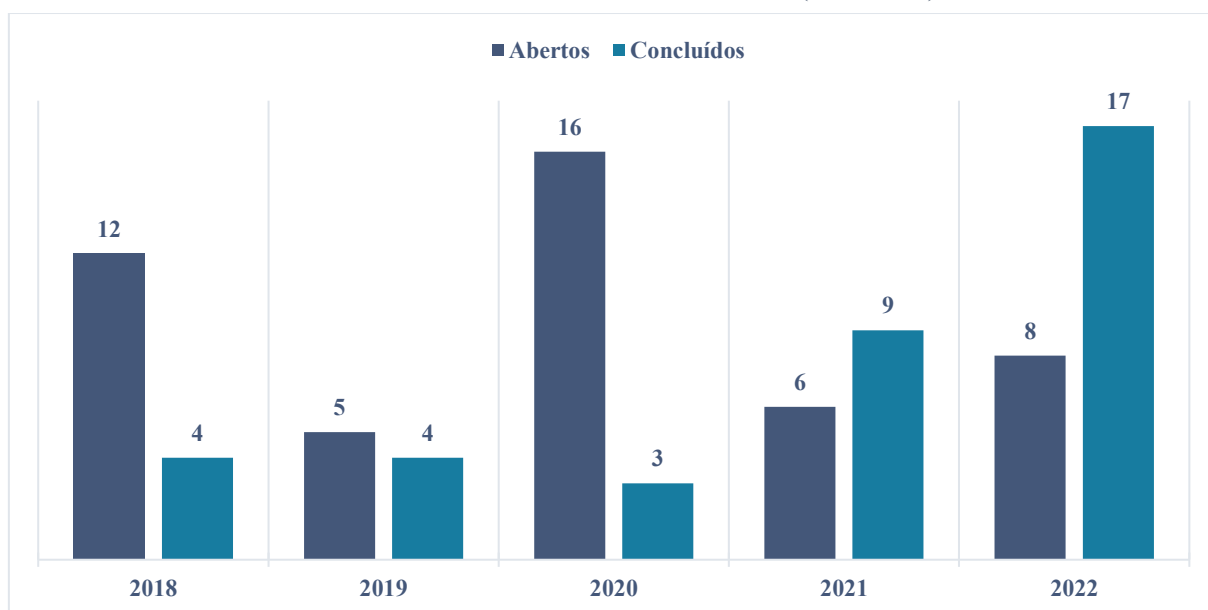
Mais detalhes em relação aos Contratos, Atas de Registro de Preços - ARP, Convênios e Ajustes Congêneres podem ser conferidos no sítio eletrônico da PROAD, disponível em:

- Contratos: <https://proad.unifesspa.edu.br/contratos.html>.
- Atas de Registro de Preços: <https://proad.unifesspa.edu.br/arp.html>.
- Convênios e Ajustes Congêneres: <https://proad.unifesspa.edu.br/convenios-ajustes.html>.

6.7. PROCESSOS DE PENALIZAÇÃO

Após um pico em 2020, a abertura de Processos Administrativos de Penalidade em Contratações – PAPC apresentou uma queda em 2021, na contramão da conclusão dos processos, para qual houve um aumento de 200% em relação ao ano anterior (**Gráfico 14**). A melhoria no desempenho da CPAO veio como resultado do aumento da equipe juntamente com o novo mecanismo de priorização de processos implantado com acompanhamento direto da DCO o que se consolidou no ano de 2022 com praticamente o dobro de processos concluídos.

Gráfico 14 - Série histórica de abertura de PAPC (2018 a 2022)



Fonte: PROAD

Mais detalhes em relação aos PAPC podem ser conferidos no sítio eletrônico da PROAD, disponível em <https://proad.unifesspa.edu.br/papc.html>.

6.8. CONTRATAÇÕES E AQUISIÇÕES X SUSTENTABILIDADE

As contratações e aquisições públicas sustentáveis, previstas no art. 3º da Lei nº 8.666/93; art. 2º do Decreto nº 10.024/2019; e art. 3º da Lei nº 12.462/2011, constituem

procedimentos administrativos formais que visam a promoção do desenvolvimento nacional sustentável, em suas dimensões econômica, social, ambiental e cultural nas aquisições de bens, contratações de serviços e execução de obras.

Nesse sentido, tem-se buscado qualificar as contratações com critérios e práticas sustentáveis, a exemplo dos procedimentos licitatórios relacionados no **Quadro 6**.

Quadro 6 - Detalhamento das contratações com critérios sustentáveis realizadas em 2022

| Contratação | Objeto | Critério / Prática Sustentável |
|---|---|---|
| Pregão Eletrônico SRP 03/2022 | <p>Registro de preços visando a contratação de empresa especializada para a prestação dos serviços de remoção de entulho (expurgo de materiais de construção, restos de móveis danificados sem serventia, troncos de árvore, vidros quebrados e outros materiais inservíveis) para atender as necessidades da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará - Unifesspa</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Atendimento às disposições da Instrução Normativa nº 01, de 19 de janeiro de 2010 que trata sobre critérios de sustentabilidade ambiental; ▪ Licença ambiental de operação emitido pela Secretaria Municipal de Meio Ambiente do local onde for executado o serviço, ou em caso de apresentar proposta para mais de uma localidade, apresentar a Licença ambiental estadual emitida pela SEMAS – Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Sustentabilidade, conforme Resolução COEMA nº 162/2021, que define o licenciamento de transporte rodoviário de resíduos sólidos, desde que não ultrapasse o limite do município, como competência do órgão municipal no qual será realizada a atividade; ▪ Comprovante de inscrição no Cadastro Técnico Federal de Instrumentos de Defesa Ambiental (CTF/AIDA), instituído pelo art. 17, inciso I, da Lei nº 6.938/81. |
| Pregão Eletrônico SRP 04/2022 | <p>Registro de preço para futura e eventual contratação de empresa especializada no fornecimento de serviços de locação de veículos com seguro total, sem motorista e sem combustível, que inclui manutenção preventiva e corretiva visando atender as necessidades da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ A empresa durante toda a prestação de serviços deverá atender aos seguintes critérios de sustentabilidade: <ul style="list-style-type: none"> ○ Utilizar de oficinas que possuam licença ambiental, e que destinem corretamente os resíduos efluentes e sólidos; ○ Manter política de boas práticas quanto a correta destinação de pneumáticos trocados reutilizando-os para outras finalidades se possível; ○ Manter as plenas condições de funcionamento dos veículos fornecidos no sentido de minimizar os impactos a qualidade do ar, e emissão de gases e a poluição sonora; ○ Não empregar menores de idade em seu quadro funcional. |
| Pregão Eletrônico 10/2022 | <p>Contratação de empresa especializada para prestação de serviço continuado sem mão de obra exclusiva de desentupimento e limpeza de fossa séptica incluindo transporte e descarte de material, com o intuito de suprir as necessidades da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará - Unifesspa Unidades I, II e III do campus de Marabá e demais campi em Rondon</p> | <ul style="list-style-type: none"> ▪ A licitante deverá adotar os seguintes critérios e práticas de Sustentabilidade na contratação do objeto: <ul style="list-style-type: none"> ○ Caso seja necessário a utilização de produto para auxiliar no procedimento, utilizar produto que obedeça às classificações determinadas pela ANVISA; ○ Adotar medidas para evitar o desperdício de água tratada; |

do Pará, Xinguara, São Félix do Xingu e Santana e Santana do Araguaia

- Observar a resolução CONAMA nº 20, de 07/12/1994, quanto aos equipamentos de limpeza que gerem ruído no seu funcionamento;
- Realizar descarte de resíduos em locais devidamente licenciados;
- Entregar, juntamente à fatura, ao gestor do contrato, relatório de destinação ambientalmente adequada.
- Fornecer aos empregados os equipamentos de segurança que se fizerem necessários para a prestação dos serviços objeto deste Termo de Referência;
- Respeitar as Normas Brasileiras – NBR publicadas pela Associação Brasileira de Normas Técnicas sobre resíduos sólidos.

[Dispensa 11/2022](#)

Contratação de empresa especializada para construção de remanescente de obra do refeitório setorial da Unidade II do campus de Marabá

- Utilizar somente matéria-prima florestal procedente, nos termos do artigo 11 do Decreto nº 5.975, de 2006, de: (a) manejo florestal, realizado por meio de Plano de Manejo Florestal Sustentável - PMFS devidamente aprovado pelo órgão competente do Sistema Nacional do Meio Ambiente - SISNAMA; (b) supressão da vegetação natural, devidamente autorizada pelo órgão competente do Sistema Nacional do Meio Ambiente - SISNAMA; (c) florestas plantadas; e (d) outras fontes de biomassa florestal, definidas em normas específicas do órgão ambiental competente;
- Comprovar a procedência legal dos produtos ou subprodutos florestais utilizados em cada etapa da execução contratual, nos termos do artigo 4º, inciso IX, da Instrução Normativa SLTI/MP nº 1, de 19/01/2010, por ocasião da respectiva medição, mediante a apresentação de documentação pertinente;
- Observar as diretrizes, critérios e procedimentos para a gestão dos resíduos da construção civil estabelecidos na Resolução nº 307, de 05/07/2002, com as alterações posteriores, do Conselho Nacional de Meio Ambiente - CONAMA, conforme artigo 4º, §§ 2º e 3º, da Instrução Normativa SLTI/MP nº 1, de 19/01/2010;
- Nos termos dos artigos 3º e 10º da Resolução CONAMA nº 307, de 05/07/2002, a CONTRATADA deverá providenciar a destinação ambientalmente adequada dos resíduos da construção civil originários da contratação;
- Em nenhuma hipótese a Contratada poderá dispor os resíduos originários da contratação em aterros de resíduos sólidos urbanos, áreas de “bota fora”, encostas, corpos d’água, lotes vagos e áreas protegidas por Lei, bem como em áreas não licenciadas;

| | | |
|--|--|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Para fins de fiscalização do fiel cumprimento do Programa Municipal de Gerenciamento de Resíduos da Construção Civil, ou do Projeto de Gerenciamento de Resíduos da Construção Civil, conforme o caso, a contratada comprovará, sob pena de multa, que todos os resíduos removidos estão acompanhados de Controle de Transporte de Resíduos, em conformidade com as normas da Agência Brasileira de Normas Técnicas - ABNT, ABNT NBR ns. 15.112, 15.113, 15.114, 15.115 e 15.116, de 2004. ▪ Qualquer instalação, equipamento ou processo, situado em local fixo, que libere ou emita matéria para a atmosfera, por emissão pontual ou fugitiva, utilizado na execução contratual, deverá respeitar os limites máximos de emissão de poluentes admitidos na Resolução CONAMA nº 382, de 26/12/2006, e legislação correlata, de acordo com o poluente e o tipo de fonte; ▪ Na execução contratual, conforme o caso, a emissão de ruídos não poderá ultrapassar os níveis considerados aceitáveis pela Norma NBR-10.151 - Avaliação do Ruído em Áreas Habitadas visando o conforto da comunidade, da Associação Brasileira de Normas Técnicas - ABNT, ou aqueles estabelecidos na NBR-10.152 - Níveis de Ruído para conforto acústico, da Associação Brasileira de Normas Técnicas - ABNT, nos termos da Resolução CONAMA nº 01, de 08/03/90, e legislação correlata; ▪ Nos termos do artigo 4º, § 3º, da Instrução Normativa SLTI/MPOG nº 1, de 19/01/2010, deverão ser utilizados, na execução contratual, agregados reciclados, sempre que existir a oferta de tais materiais, capacidade de suprimento e custo inferior em relação aos agregados naturais, inserindo-se na planilha de formação de preços os custos correspondentes. |
| RDC Eletrônico 01/2022 | Contratação de empresa especializada para execução de obras de Reforma do Bloco Multiuso da Unidade III do Campus de Marabá da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará - Unifesspa | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Idem à Dispensa 12/2022 |
| RDC Eletrônico 02/2022 | Contratação de empresa para execução de remanescente de obra do Centro de Convivência de Santana do Araguaia da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará - Unifesspa | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Idem à Dispensa 12/2022 |

| | | |
|---|---|---------------------------|
| <u>RDC Eletrônico 03/2022</u> | Contratação de empresa para execução de obra de muro e cerca e acessibilidade da Unidade II do Campus de Xinguara da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará – Unifesspa, localizado no município de Xinguara, Pará | ▪ Idem à Dispensa 12/2022 |
| <u>RDC Eletrônico 04/2022</u> | Contratação de empresa para execução de remanescente de obra do Bloco Multiuso de Santana do Araguaia da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará - Unifesspa | ▪ Idem à Dispensa 12/2022 |
| <u>RDC Eletrônico 05/2022</u> | Contratação de empresa para execução de obra de reforma para acessibilidade física da Unidade II do Campus de Marabá da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará - Unifesspa, localizado no município de Marabá-PA | ▪ Idem à Dispensa 12/2022 |

Fonte: PROAD

6.9. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS NA GESTÃO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS

A gestão de licitações e contratos, assim como dos convênios e instrumentos congêneres, impõe uma série de desafios e ações futuras, em virtude da extensa lista de normas legais e, sobretudo, em razão das constantes atualizações normativas. O **Quadro 7** sintetiza os principais desafios e ações futuras na gestão de licitações e contratos.

Quadro 7 - Principais Desafios e Ações Futuras na Gestão de Licitações e Contratos

| PRINCIPAIS METAS NÃO ALCANÇADAS |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">▪ Conclusão dos mapeamentos de processos de contratações;▪ Atualização e padronização do catálogo de Materiais e Serviços do SIPAC;▪ Executar todas as etapas dos processos de contratação pelo SIPAC;▪ Definição e coleta das informações sobre os índices de avaliação das contratações no âmbito da Unifesspa. |
| PRINCIPAIS DESAFIOS ENFRENTADOS |
| <ul style="list-style-type: none">▪ Planejamento e coordenação da elaboração do Plano de Contratações Anual – PCA 2023, em decorrência de alterações no fluxo utilizado na elaboração do PAC 2022;▪ Mapeamento e aperfeiçoamento dos fluxos dos processos de contratações, contratos e convênios, especialmente, sob a égide da Lei nº 14.133/2021;▪ Atualização dos fluxos de contratações de acordo com as novas Leis e Normativos editados em 2021;▪ O aumento dos processos de convênios e PAPC não compatível com o aumento da equipe responsável pelo seu acompanhamento, o que pode causar impactos nas demandas dos próximos exercícios. |
| PERSPECTIVAS FUTURAS |
| <ul style="list-style-type: none">▪ Manutenção da eficiência administrativa no Programa de Gestão e Desempenho – PGD;▪ Manutenção dos investimentos em ações capacitação de pretensos coordenadores de projetos, que podem dar origem a convênios e contratos fundacionais, aumentando a capacidade de captação de recursos externos, desonerando o orçamento próprio da Instituição, o que se torna importante no cenário de recrudescimento fiscal que não demonstra perspectiva de melhora no curto prazo;▪ Manutenção da capacitação rotineira dos servidores em meio ao ambiente de constante atualização de leis e normativos. |
| PRINCIPAIS DESAFIOS |
| <ul style="list-style-type: none">▪ Adoção da nova Lei de Licitações, incluindo a atualização dos modelos de documentos e orientações do setor de licitações e contratos;▪ Necessidade de alinhamento de procedimentos com órgãos financiadores externos, para evitar que Convênios e ajustes congêneres sejam celebrados sem a conformidade devida;▪ Déficit de servidores frente a demanda crescente do setor de licitações e contratos, especialmente, de Convênios e Ajustes Congêneres;▪ Necessidade de alinhamento de procedimentos com órgãos financiadores externos, para evitar que Convênios e ajustes congêneres sejam celebrados sem a conformidade devida;▪ Criação de conteúdos para publicação no Instagram da PROAD. |

Fonte: PROAD

7. GESTÃO PATRIMONIAL

A Pró-reitora de Administração, por meio da Divisão de Almoxarifado e Patrimônio (DIALP), é responsável pela gestão do patrimônio móvel da Unifesspa. Os bens de consumo e permanente, representam parte dos investimentos dos recursos orçamentários e financeiros que propiciam a realização de atividades administrativas e acadêmicas. Resultam na promoção de ensino, pesquisa e extensão de melhor qualidade.

7.1. CONFORMIDADE LEGAL

A gestão do patrimônio móvel na Unifesspa tem como norteador a vasta legislação federal que rege a matéria.

No que tange à normativos internos, considerando o volume de atividades rotineiras e o número insuficiente de servidores, ainda não foi possível priorizar a elaboração de normativos internos, os quais constam, no entanto, no Plano de Metas da PROAD – Gestão 2020/2024.

No exercício 2022, além das atividades cotidianas e urgentes de gestão patrimonial, os 3 (três) servidores da DIALP concentraram esforços para a conclusão de duas principais ações, quais sejam: o processo de inventário patrimonial com consequente implantação do módulo Patrimônio do Sistema Integrado de Gestão Patrimonial (Siads), em atendimento à Portaria nº 232/2020 - ME, que visa permitir maior transparência dos atos relativos à aquisição e movimentação de bens; e do Almoxarifado Virtual Nacional (AVN), que é um serviço de logística também de iniciativa do Ministério da Economia, com disponibilização de sistema informatizado, para fornecimento de materiais de consumo administrativo, que tem como objetivo diminuir custos administrativos, desburocratizar o processo de fornecimento, reduzir o espaço físico ocupado com estoque ao mesmo tempo que é uma solução fácil e prática ao usuário.

Adicionalmente, foram investidos esforços em processos que visam à readequação do espaço físico do Almoxarifado dada a urgência desta ação para viabilização de um fluxo contínuo de processos de desfazimento de bens móveis, os quais estão sendo armazenados indevidamente em unidades administrativas e acadêmicas da Unifesspa, uma vez que a DIALP não possui espaço suficiente para recolhimento, conferência e adoção dos requisitos necessários ao processo de desfazimento.

Por fim, pode-se citar como melhorias no âmbito da Gestão Patrimonial da Unifesspa, a implementação dos fluxos abaixo:

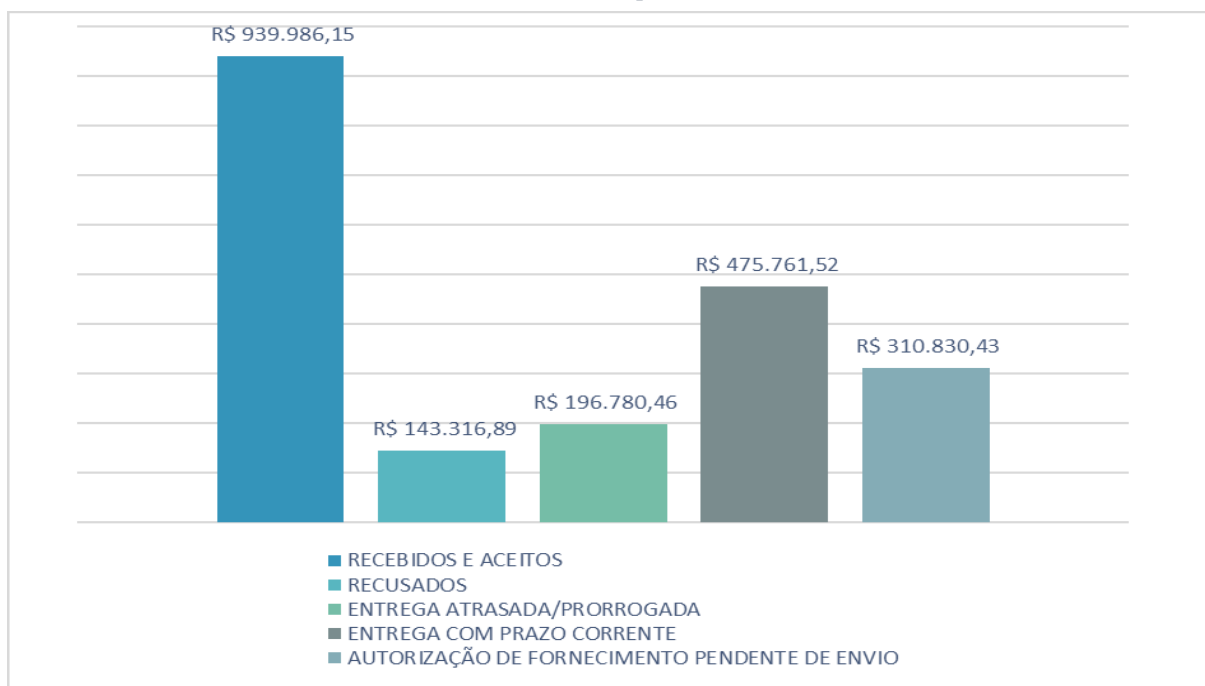
- [Fluxo para recebimento de bens permanentes adquiridos com recursos de fomento à pesquisa;](#)
- [Fluxo para recebimento de bens de doações de pessoas físicas e jurídicas de direito privado;](#)
- [Fluxo de recebimento e distribuição de materiais adquiridos pela Unifesspa por meio de compra;](#)

- [Fluxo para aquisição de material de consumo através do Almoxarifado Virtual Nacional.](#)

7.2. PRINCIPAIS INVESTIMENTOS EM CAPITAL (BENS MÓVEIS)

Em 2022 a Unifesspa empenhou o equivalente a R\$ 2.066.675,45 em móveis e equipamentos. Destes, 45% foram recebidos, conferidos, aceitos e encaminhados para pagamento; 7% embora tenham sido entregues, apresentaram alguma pendências e foram recusados; 10% estão com entregas atrasadas ou com prazo inicial prorrogado; 23% encontram-se dentro do prazo inicial de entrega e 15% ainda encontrava-se pendente de envio da autorização de fornecimento no início de 2023, na medida em que os empenhos foram executados no final do exercício financeiro, conforme demonstrado no **Gráfico 15**.

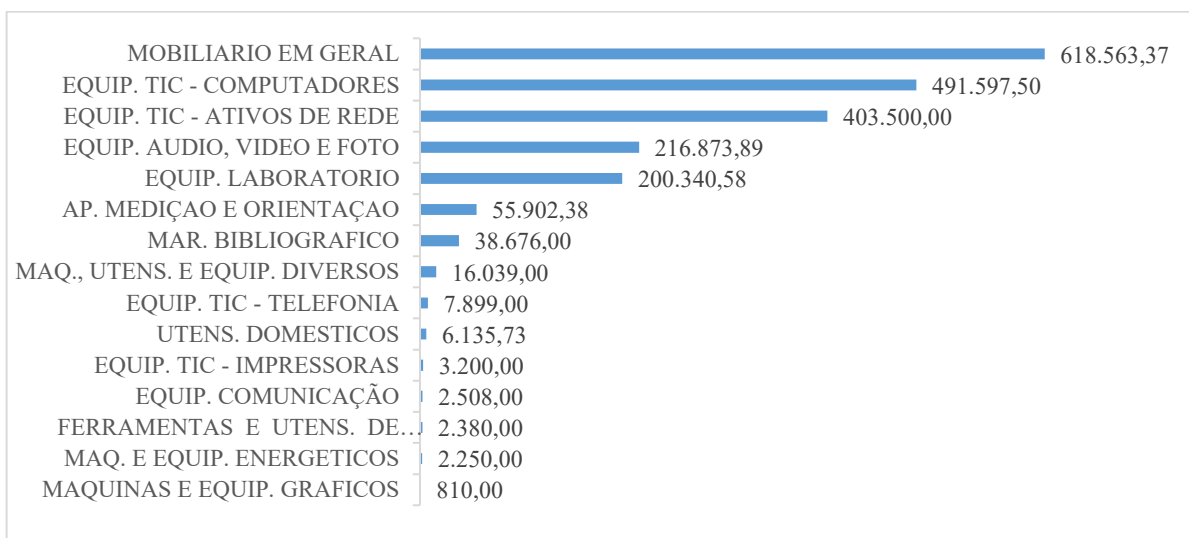
Gráfico 15 - Demonstrativo da situação dos empenhos de bens móveis realizados em 2022



Fonte: DIALP/PROAD

As aquisições são primordiais para proporcionar melhorias na qualidade das atividades desta instituição e considerando a escassez de recursos orçamentários, torna-se fundamental ressaltar que tais investimentos em máquinas e equipamentos só foram possíveis devido a utilização de recursos de emendas parlamentares individuais e de bancada, bem como de ressarcimento de projetos institucionais.

Gráfico 16 - Investimentos em Materiais Permanentes 2022

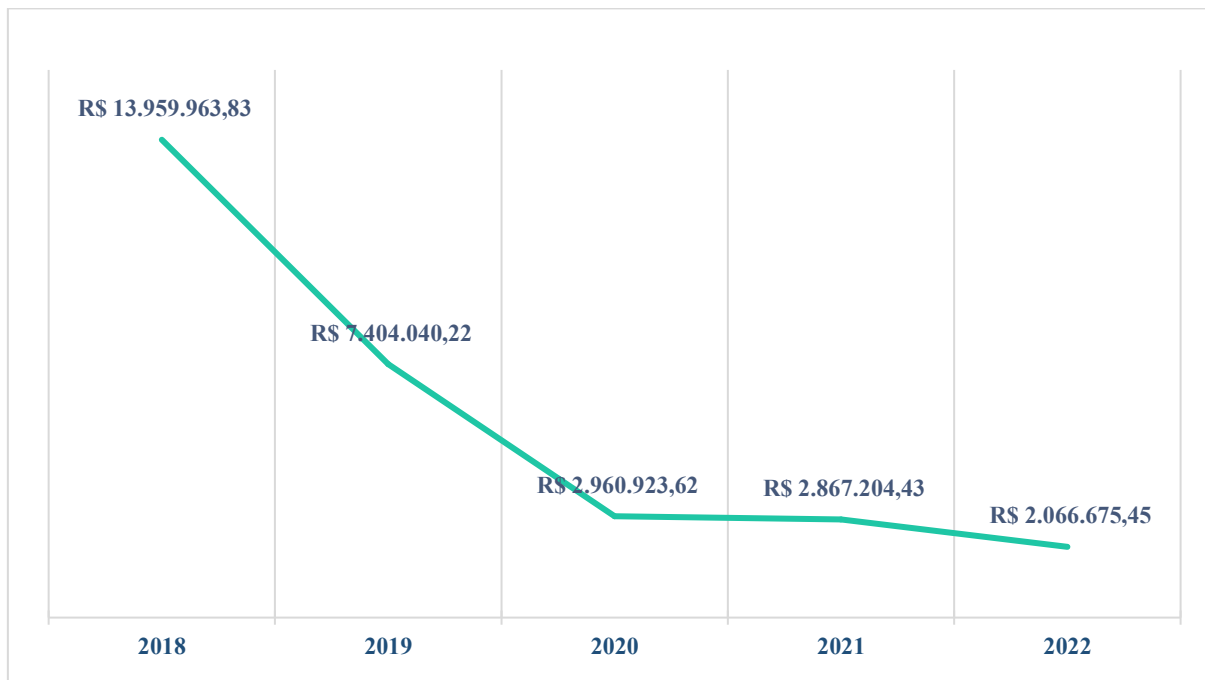


Fonte: Tesouro Gerencial/PROAD

De acordo com o **Gráfico 16**, observa-se que em 2022, os maiores investimentos foram em aquisição de mobiliários (30%), seguido de equipamentos de TIC - computadores (24%) e ativos de rede (20%), diferentemente dos investimentos de 2021, que foram de 31% em computadores e 17,9% em mobiliário e apenas 0,3% em ativos de rede.

Com relação ao comparativo com os quatro anos anteriores, percebe-se que os investimentos em bens móveis estão em linha decrescente, de acordo com o **Gráfico 17**.

Gráfico 17 - Investimentos na aquisição de bens móveis de 2018 a 2022



Fonte: Tesouro Gerencial/PROAD

7.3. DESFAZIMENTO DE ATIVOS

Não houve desfazimento de ativos no ano corrente. Além da necessidade de priorização de outras atividades e da vedação da doação de bens em ano eleitoral, a Divisão de Almoxarifado e Patrimônio não dispõe de espaço para recolhimento dos bens inservíveis para assim proceder com as ações necessárias até a retirada dos bens da Instituição.

7.4. LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS

Não constam nos registros desta Pró-reitoria de Administração informações sobre locações de imóveis e equipamentos realizados ou mantidos no ano de 2022.

7.5. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS

A gestão do patrimônio móvel da Unifesspa, impõe uma série de desafios e ações futuras, conforme apresentado no **Quadro 8**.

Quadro 8 - Principais Desafios e Ações Futuras na Gestão de Patrimônio

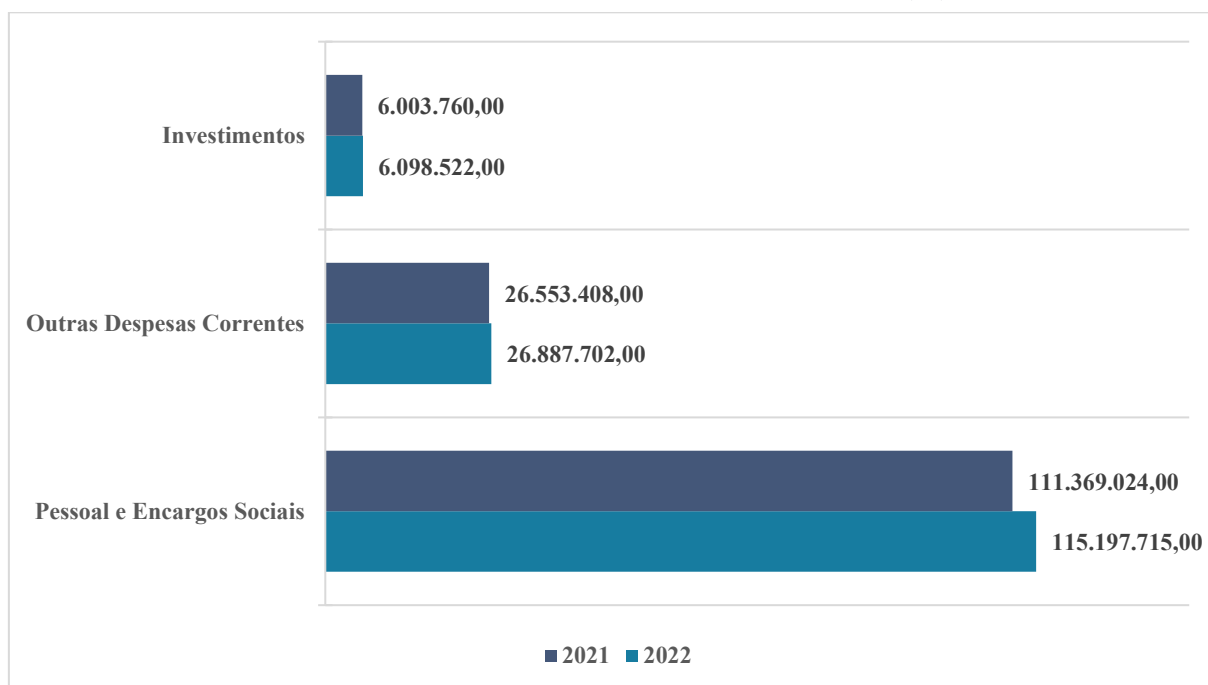
| PRINCIPAIS METAS NÃO ALCANÇADAS |
|--|
| <ul style="list-style-type: none">▪ Elaboração de material de apoio na divulgação sobre a importância da gestão e controle patrimonial. Para esta ação solicitou-se a confecção de etiquetas para fixação em mobiliários, no entanto o material não foi entregue pelo fornecedor;▪ Implantação do Módulo Patrimônio do Siads - a conclusão do processo de implantação ocorre com a exportação dos dados, etapa que está pendente de conclusão, decorrente da necessidade de ajustes técnicos sob responsabilidade do Serpro;▪ Visita aos Campi da Unifesspa em São Félix do Xingu, Santana do Araguaia, Xingua e Rondon do Pará, após a implantação do módulo patrimônio do Siads, no entanto a implantação não foi concluída. |
| PRINCIPAIS DESAFIOS ENFRENTADOS |
| <ul style="list-style-type: none">▪ indisponibilidade de espaço adequado para recebimento e montagem de material;▪ inexistência de depósito para armazenamento provisório de bens inservíveis;▪ quadro reduzido de servidores na Subunidade;▪ conscientização da comunidade acadêmica quanto a importância de uma gestão patrimonial integrada aos objetivos estratégicos da instituição. |
| PERSPECTIVAS FUTURAS E PRINCIPAIS DESAFIOS |
| <ul style="list-style-type: none">▪ Realizar capacitação para realização do inventário patrimonial 2023;▪ Elaboração de normativos internos;▪ Continuidade na implantação do Módulo Patrimônio - Siads, tendo em vista problemas apresentados após a exportação dos dados, sob responsabilidade do SERPRO;▪ Realização de processos de desfazimento de bens.▪ Fluxo de processos com base em normativos internos e externos. |

Fonte: PROAD

8. INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS

Em 2022, a Lei Orçamentária Anual (LOA) foi sancionada através da Lei nº 14.303, de 04 de maio de 2022, com quatro meses de atraso, fato que acarretou a distribuição de recursos orçamentários na ordem de 1/18 e provocou atrasos na alocação de recursos e respectivos pagamentos de diversas despesas. O orçamento inicial previsto para a Unifesspa foi de R\$ 148.183.939,00, desconsiderando o orçamento previsto para arrecadação própria. Deste total, 77,74% são de ações de despesas obrigatórias de pessoal, contemplando também benefícios e encargos sociais; 18,14% correspondem a outras despesas correntes (ODC), também denominadas de Custeio; e 4,12% referente a investimentos. O **Gráfico 18** demonstra as dotações iniciais dos orçamentos de 2021 e 2022:

Gráfico 18 - Dotações iniciais dos orçamentos de 2021 e 2022 (R\$)



Fonte: Balanço Orçamentário, SIAFI 2021 e 2022.

O **Quadro 9** apresenta uma comparação entre as dotações iniciais de 2021 e 2022, desconsiderando o orçamento para arrecadação própria. Observa-se que nas despesas obrigatórias de pessoal houve uma variação positiva de 3,44%, considerando a execução da folha de pagamento realizada pela Unifesspa, mesmo este montante foi necessário haver acréscimos para exercício de 2022.

Quadro 9 - Comparativo das dotações iniciais de 2021 e 2022

| Grupo de Despesa | Dotação Inicial | | |
|----------------------------|-----------------|----------------|-------|
| | 2021 | 2022 | AH(%) |
| Pessoal e Encargos Sociais | 111.369.024,00 | 115.197.715,00 | 3,44% |
| Outras Despesas Correntes | 26.553.408,00 | 26.887.702,00 | 1,26% |
| Investimentos | 6.003.760,00 | 6.098.522,00 | 1,58% |
| TOTAL | 143.926.192,00 | 148.183.939,00 | 2,96% |

8.1. NORMAS LEGAIS E TÉCNICAS ADOTADAS NAS ATIVIDADES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS

Para garantia do controle e confiabilidade das informações, no âmbito das finanças e da contabilidade, são adotados procedimentos seguindo estritamente os normativos que regem à Administração Pública e, especificamente, à Contabilidade Aplicada ao Setor Público – CASP.

Todos os registros efetuados no que tange à execução orçamentária e financeira são realizados através do Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI do Governo Federal, e, de forma complementar, nos sistemas Comprasnet/Contratos, Cadastro Integrado de Projetos de Investimento - CIPI e Plataforma +Brasil. Para os registros patrimoniais são utilizados os sistemas SIAFI e SIADS (Sistema Integrado de Administração de Serviços).

Portanto, a elaboração das informações contábeis ocorre sob os auspícios dos dispositivos da Lei nº 4.320/1964, do Decreto nº 93.872/1986, da Lei nº 10.180/2001 e da LC nº 101/2000, das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP) e, também, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), editado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e de forma subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade do setor público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela *International Federation of Accountants* (IFAC), respectivamente.

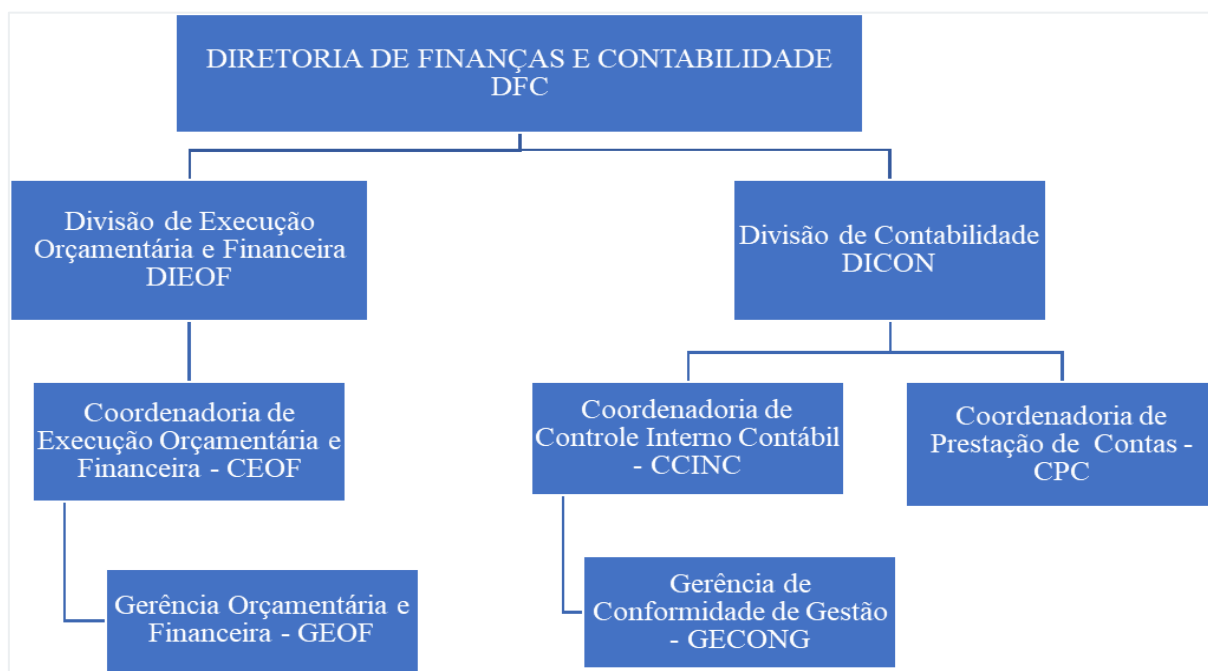
Os principais normativos utilizados, no âmbito das finanças e da contabilidade, podem ser encontrados de forma consolidada no seguinte endereço: <https://proad.unifesspa.edu.br/dfc/69-dfc/351-legislacao-contabil.html>.

8.2. ESTRUTURA ORGANIZACIONAL E COMPETÊNCIAS INSTITUCIONAIS DA DIRETORIA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE

A Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC) é a unidade administrativa responsável pela gestão, coordenação, apoio, execução e controle das atividades relacionadas às finanças e à contabilidade da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará (Unifesspa).

A DFC é composta pela Divisão de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) e pela Divisão de Contabilidade (DICON), às quais são subdivididas em coordenações e gerências com atribuições e responsabilidades definidas de acordo com suas especificidades técnicas e normativas, buscando atender o princípio da segregação de funções, a legislação aplicável e os objetivos institucionais, conforme ilustra a **Figura 3**.

Figura 3 - Estrutura organizacional da Diretoria de Finanças e Contabilidade



Fonte: Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC)

8.2.1. Composição Equipe – DFC

A Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC) é formada por 10 (dez) servidores, conforme demonstrado no **Quadro 10**. A identificação das subunidades da DFC e de seus respectivos gestores estão ilustrados no **Quadro 11**.

Quadro 10 - Equipe de Servidores - DFC

| Nome | Cargo/Função |
|------------------------------------|---|
| Rodrigo Bueno Borges | Contador/Diretor de Finanças e Contabilidade (DFC) |
| Marcelo Alves Oliveira | Contador/Chefe da Divisão de Contabilidade (DICON) |
| Emilyn Alves de Souza Silva | Contadora/Coordenadora de Prestação de Contas (DICON) |
| Maria Glauria Leal dos Santos | Contadora/Coordenadora do Controle Interno Contábil (DICON) |
| Helton Frank Araújo de Freitas | Técnico em Contabilidade/Conformista de Registro de Gestão (DICON) |
| Manoel Francelino dos Santos Filho | Contador (DICON)/Apoio às atividades da DICON |
| Humberto Silva de Oliveira | Contador/Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) |
| Daniel de Lucca de Oliveira Passos | Contador/Coordenador de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) |
| Romero Kadran Rodrigues Vieira | Administrador/Gerente Orçamentário e Financeiro (DIEOF) |
| Cassilano Ferreira da Cruz | Contador (DIEOF)/ Apoio às atividades da DIEOF |

Fonte: Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC)

Quadro 11 - Identificação das subunidades da DFC e seus respectivos Gestores

| | | | | | |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| Nome/Sigla da Unidade/Subunidade: | | Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC) | | | |
| Nome: | | Rodrigo Bueno Borges | | | |
| Identificação da natureza da responsabilidade | | | | | |
| Nome do cargo ou função exercida: | | Diretor de Finanças e Contabilidade | | | |
| Ato de Designação | | Ato de Exoneração | | Período de gestão no exercício | |
| Nome e número | Data da publicação no DOU | Nome e número | Data da publicação no DOU | Inicial | Final |
| Portaria nº 1561/2019 | 17/10/2019 | - | - | 01/01/2022 | 31/12/2022 |
| Nome/Sigla da Unidade/Subunidade: | | Divisão de Contabilidade (DICON) | | | |
| Nome: | | Marcelo Alves Oliveira | | | |
| Identificação da natureza da responsabilidade | | | | | |
| Nome do cargo ou função exercida: | | Chefe da Divisão de Contabilidade | | | |
| Ato de Designação | | Ato de Exoneração | | Período de gestão no exercício | |
| Nome e número | Data da publicação no DOU | Nome e número | Data da publicação no DOU | Inicial | Final |
| Portaria nº 0358/2022 | 17/03/2022 | - | - | 17/03/2022 | 31/12/2022 |
| Nome/Sigla da Unidade/Subunidade: | | Divisão de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) | | | |
| Nome: | | Humberto Silva de Oliveira | | | |
| Identificação da natureza da responsabilidade | | | | | |
| Nome do cargo ou função exercida: | | Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira | | | |
| Ato de Designação | | Ato de Exoneração | | Período de gestão no exercício | |
| Nome e número | Data da publicação no DOU | Nome e número | Data da publicação no DOU | Inicial | Final |
| Portaria nº 1589/2019 | 17/10/2019 | - | - | 01/01/2022 | 31/12/2022 |
| Nome/Sigla da Unidade/Subunidade: | | Divisão de Contabilidade (DICON) | | | |
| Nome: | | Manoel Francelino dos Santos Filho | | | |

| Identificação da natureza da responsabilidade | | | | | |
|---|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------|
| Nome do cargo ou função exercida: | | Chefe da Divisão de Contabilidade | | | |
| Ato de Designação | | Ato de Exoneração | | Período de gestão no exercício | |
| Nome e número | Data da publicação no DOU | Nome e número | Data da publicação no DOU | Inicial | Final |
| Portaria nº 1796/2019 | 29/11/2019 | Portaria nº 0335/2022 | 15/03/2022 | 01/01/2022 | 15/03/2022 |

Fonte: Sistema Integrado de Gestão de Recursos Humanos – SIGRH/Unifesspa

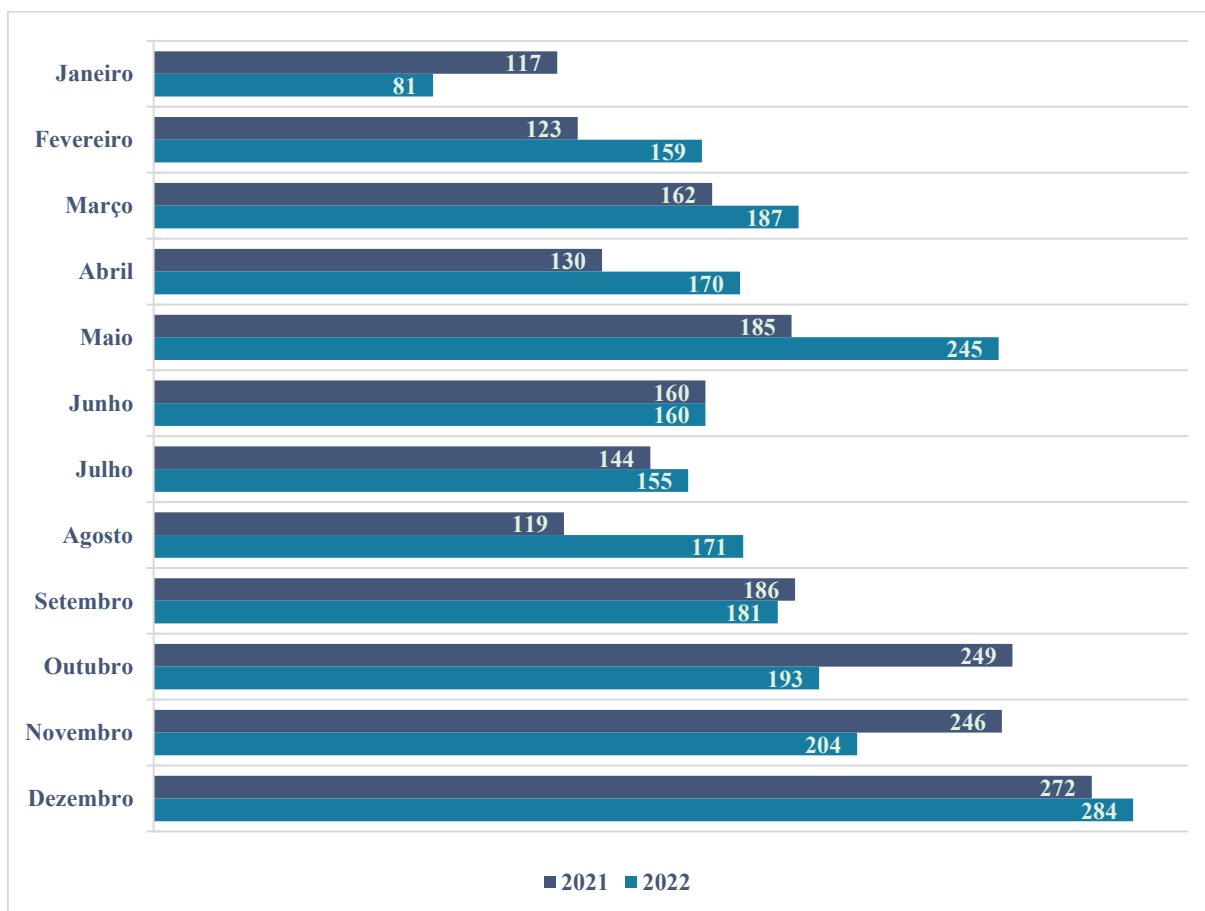
8.3. PRINCIPAIS PROCESSOS DE TRABALHO EXECUTADOS - DIRETORIA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE

8.3.1. Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

8.3.1.1. Sobre o setor de execução orçamentária e financeira da Unifesspa

A Divisão de Execução Orçamentária e Financeira – DIEOF é responsável pela execução dos créditos orçamentários e dos recursos financeiros geridos pela Unifesspa. O **Gráfico 19** representa o quantitativo de processos executados pela DIEOF nos anos de 2021 e 2022.

Gráfico 19 - Processos administrativos de execução orçamentária e financeira (Exercícios 2021/2022)



Fonte: Divisão de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF)

O quantitativo de processos atendidos pela DIEOF, relacionados à execução orçamentária e financeira da instituição, variou de 2093 (dois mil e noventa e três) processos administrativos em 2021 para 2190 (dois mil, cento e noventa) processos administrativos em 2022.

Os procedimentos técnicos e operacionais executados pela DIEOF, durante o exercício de 2022, resultou na emissão de 2856 (duas mil, oitocentos e cinquenta e seis) Ordens de Pagamento e em 783 (setecentas e oitenta e três) Notas de Empenho, por conseguinte, foram emitidas 2166 (duas mil, cento e sessenta e seis) Ordens de Pagamento e 712 (setecentos e doze) Notas de Empenho em 2021.

Os relatórios com as informações relativas às despesas empenhadas, liquidadas e pagas pela Unifesspa podem ser acessados através do link: <https://proad.unifesspa.edu.br/execucao-orcamentaria-financeira.html>.

Além das atividades de execução orçamentária e financeira, a DIEOF realizou também ações relacionadas ao mapeamento e gestão de riscos de seus principais processos de trabalho, atendimento de obrigações acessórias fiscais federal e municipal, registro e disponibilização de informações orçamentárias e financeiras em sistema de controle do Ministério da Educação-MEC, assim como o registro e disponibilização de informações sobre a ordem cronológica dos pagamentos realizados pela Unifesspa no Portal de Dados Abertos da instituição, o qual pode ser acessado através do link: <https://dados.unifesspa.edu.br/dataset>.

8.3.1.2. Composição Equipe – DIEOF

A Divisão de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) é formada por 4 (quatro) servidores, conforme demonstrado no **Quadro 12**.

Quadro 12 - Equipe de Servidores - DIEOF

| Nome | Cargo/Função |
|------------------------------------|---|
| Humberto Silva de Oliveira | Contador/Chefe da Divisão de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) |
| Daniel de Lucca de Oliveira Passos | Contador/Coordenador de Execução Orçamentária e Financeira (DIEOF) |
| Romero Kadran Rodrigues Vieira | Administrador/Gerente Orçamentário e Financeiro (DIEOF) |
| Cassilano Ferreira da Cruz | Contador (DIEOF)/ Apoio às atividades da DIEOF |

Fonte: Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC)

8.3.2. Divisão de Contabilidade

8.3.2.1. Sobre o setor de Contabilidade da Unifesspa

A Divisão de Contabilidade – DICON é a unidade responsável pelo acompanhamento, assessoria e supervisão das informações contábeis, em especial demonstrações contábeis e notas explicativas. Dentre as principais competências da DICON estão:

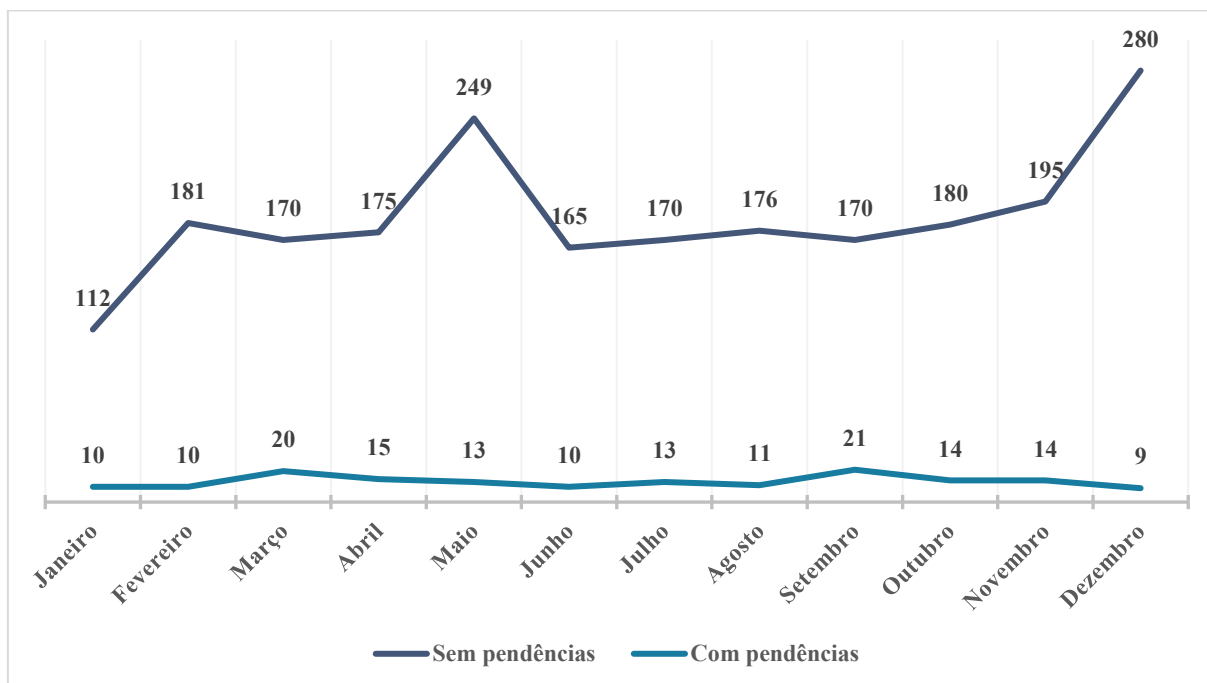
- Conciliar e evidenciar as informações de natureza orçamentária, patrimonial e de controle através das demonstrações contábeis e notas explicativas, em conformidade com os princípios contábeis, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e legislação aplicável;
- Auxiliar as áreas demandantes com informações referentes às classificações contábeis dos atos e fatos de gestão do patrimônio da instituição;
- Gerir e supervisionar os procedimentos institucionais referentes ao controle interno contábil;
- Supervisionar e apoiar os trâmites processuais referentes a prestação de contas dos convênios, ajustes, acordos e demais instrumentos firmados pela Unifesspa.

A DICON, além do trabalho de assessoramento contábil, elaboração e evidenciação das Demonstrações Contábeis/Notas Explicativas, realizou, através das suas subunidades organizacionais, no exercício de 2022.

A Gerência de Conformidade de Gestão - GECONG realizou a análise de um total de 2.383 (dois mil, trezentos e oitenta e três) processos administrativos, dos quais 160 (cento e sessenta) apresentaram pendências documentais e/ou de registros, conforme demonstrado no **Gráfico 20**. A análise processual realizada pela GECONG tem os seguintes objetivos:

- Verificar se os registros dos atos e fatos de execução orçamentária, financeira e patrimonial foram realizados em observância às normas vigentes;
- Analisar a existência de documentação que dê suporte às operações registradas.

Gráfico 20 - Processos administrativos analisados pela Gerência de Conformidade de Gestão - GECONG (Exercício 2022)

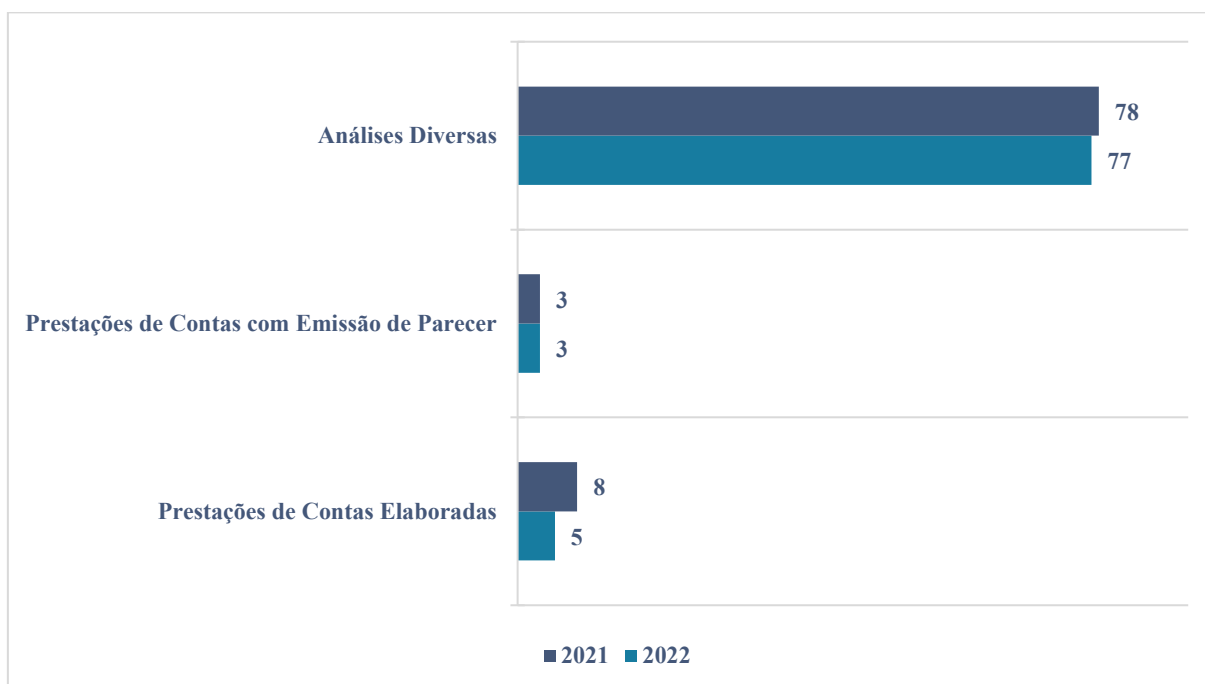


Fonte: Divisão de Contabilidade (DICON)

A Coordenadoria de Prestação de Contas-CPC, no exercício financeiro de 2022, elaborou 5 (cinco) prestações de contas, realizou a análise e emissão de parecer financeiro de 3 (três) prestações de contas, e realizou 77 (setenta e sete) demais análises processuais relacionadas a apreciações de planos de trabalho, assim como a execução de outras atividades inerentes a atualizações e conciliações de controles orçamentários e financeiros dos contratos fundacionais/convênios e demais ajustes congêneres celebrados, assessorias e atendimentos direcionados aos coordenadores e demais responsáveis pela execução dos instrumentos passíveis de prestação de contas no âmbito da Unifesspa e instituições parceiras.

O quantitativo de processos atendidos variou de 89 (oitenta e nove) processos em 2021 para 85 (oitenta e cinco) processos em 2022 (**Gráfico 21**).

Gráfico 21 - Processos administrativos atendidos pela Coordenadoria de Prestação de Contas (CPC) – Exercícios 2021/2022

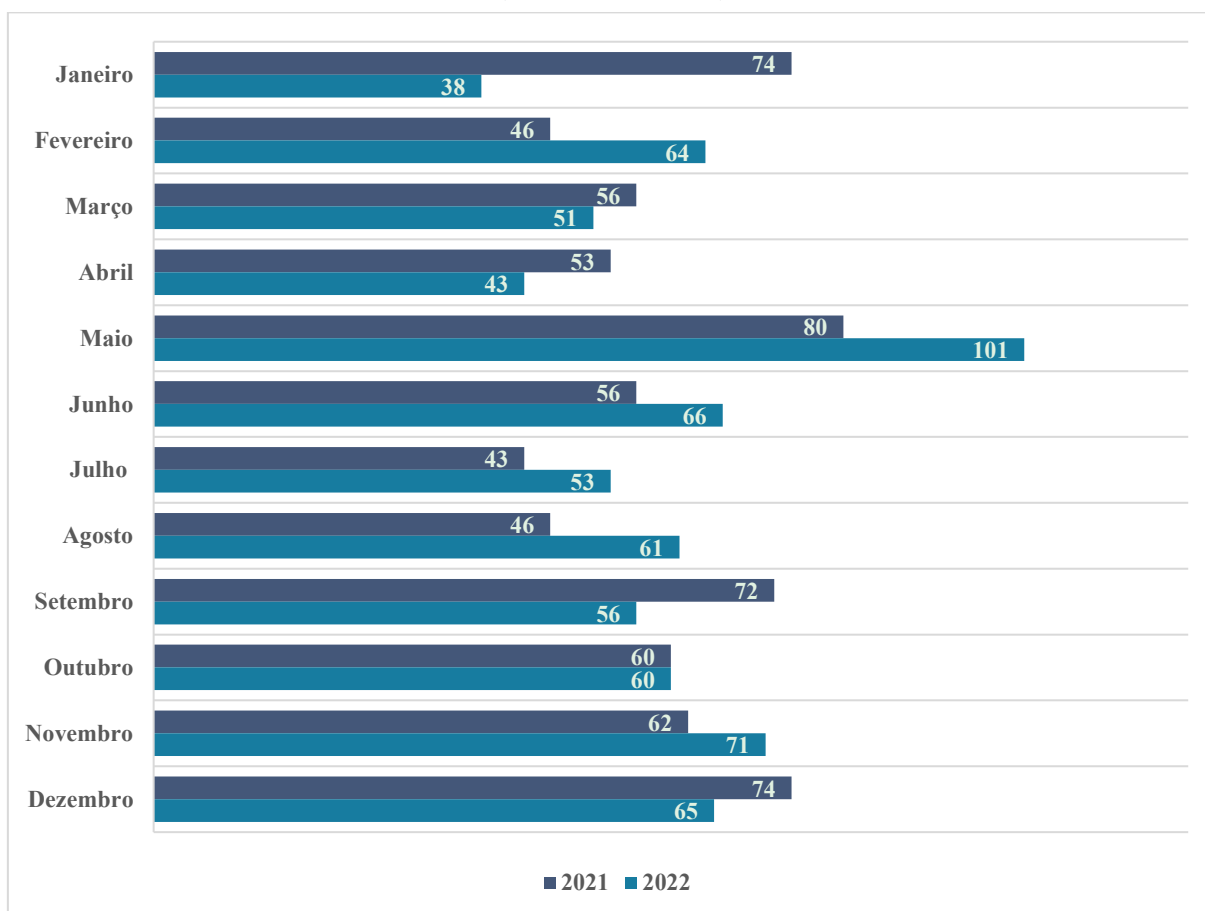


Fonte: Divisão de Contabilidade (DICON)

A Coordenadoria de Controle Interno Contábil - CCINC, executou as atividades de fiscalização administrativa dos contratos celebrados pela Unifesspa, no que tange à fiscalização de regularidade fiscal, trabalhista e previdenciária das empresas contratadas, assim como os controles de saldos contratuais, contas vinculadas e empenhos relacionados a contratos.

O quantitativo de processos atendidos variou de 722 (setecentos e vinte e dois) processos em 2021 para 729 (setecentos e vinte e nove) processos em 2022, conforme representado no **Gráfico 22**.

Gráfico 22 - Processos administrativos atendidos pela Coordenadoria de Controle Interno Contábil - CCINC (Exercícios 2021/2022)



Fonte: Divisão de Contabilidade (DICON)

8.3.2.2. Composição Equipe – DICON

A Divisão de Contabilidade - DICON é formada por 5 (cinco) servidores, de acordo com o **Quadro 13**.

Quadro 13 - Equipe de Servidores - DICON

| Nome | Cargo/Função |
|------------------------------------|--|
| Marcelo Alves Oliveira | Contador/Chefe da Divisão de Contabilidade (DICON) |
| Emilyn Alves de Souza Silva | Contadora/Coordenadora de Prestação de Contas (DICON) |
| Maria Glauria Leal dos Santos | Contadora/Coordenadora do Controle Interno Contábil (DICON) |
| Helton Frank Araújo de Freitas | Técnico em Contabilidade/Conformista de Registro de Gestão (DICON) |
| Manoel Francelino dos Santos Filho | Contador (DICON)/ Apoio às atividades da DICON |

Fonte: Diretoria de Finanças e Contabilidade (DFC)

8.4. SITUAÇÃO FINANCEIRA DA IES

As estruturas dos relatórios contábeis estão voltadas para ativos, passivos, receitas e despesas governamentais e informações acerca do patrimônio público. O objetivo principal das demonstrações contábeis do setor público, de acordo com o MCASP, é o fornecimento de informações úteis sobre a entidade que reporta a informação, voltadas para fins de prestação de contas e responsabilização (*accountability*) e para a tomada de decisão.

Partindo dessa premissa, a seguir, será apresentada de forma resumida as demonstrações contábeis do exercício de 2022:

- Balanço Patrimonial (BP);
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- Balanço Orçamentário (BO);
- Balanço Financeiro (BF);
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

8.5. BALANÇO PATRIMONIAL - RESUMIDO

O Balanço Patrimonial - BP evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público (Quadro 14).

Quadro 14 - Demonstrativo do Balanço Patrimonial - Resumido

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Especificação | 2022 | 2021 | Especificação | 2022 | 2021 |
| Ativo Circulante | 11.488.276,95 | 12.790.345,47 | Passivo Circulante | 53.873.313,42 | 51.115.548,58 |
| Ativo Não Circulante | 163.900.135,93 | 237.701.878,83 | Passivo Não Circulante | - | - |
| | | | Total do Patrimônio Líquido | 121.515.099,46 | 199.376.675,72 |
| Total do Ativo | 175.388.412,88 | 250.492.224,30 | Total do Passivo e do Patrimônio Líquido | 175.388.412,88 | 250.492.224,30 |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

8.6. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - RESUMIDA

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício (Quadro 15).

Quadro 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais - Resumido

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas | 270.758.317,26 | 149.222.736,43 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas | 340.118.843,17 | 143.599.732,88 |
| Resultado Patrimonial do Período | -69.360.525,91 | 5.623.003,55 |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

8.7. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RESUMIDO

O Balanço Orçamentário - BO demonstra as receitas (Quadro 16) e despesas previstas (Quadro 17) em confronto com as realizadas.

Quadro 16 - Demonstrativo do Balanço Orçamentário (Receitas) - Resumido

| RECEITAS | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Receitas Orçamentárias | Previsão Inicial | Previsão Atualizada | Receitas Realizadas | Saldo |
| Receitas Correntes | 547.225,00 | 547.225,00 | 1.227.125,55 | 729.900,55 |
| Receitas De Capital | 1.618.522,00 | 1.618.522,00 | 230.587,51 | -1.387.934,49 |
| Total | 2.165.747,00 | 2.165.747,00 | 1.507.713,06 | -658.033,94 |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

Quadro 17 - Demonstrativo do Balanço Orçamentário (Despesas) - Resumido

| DESPESAS | | | | | |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Especificação | Dotação Atualizada | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas | Saldo da Dotação |
| Despesas Correntes | 147.258.109,00 | 146.175.913,54 | 142.453.370,67 | 133.545.766,76 | 1.082.195,46 |
| Despesas de Capital | 5.401.826,00 | 10.245.193,19 | 2.115.275,49 | 1.198.459,19 | -4.843.367,19 |
| Total | 152.659.935,00 | 156.421.106,73 | 144.568.646,16 | 134.744.225,95 | -3.761.171,73 |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

8.8. BALANÇO FINANCEIRO - RESUMIDO

O Balanço Financeiro - BF evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte (Quadro 18).

Quadro 18 - Demonstrativo do Balanço Financeiro - Resumido

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Especificação | 2022 | 2021 | Especificação | 2022 | 2021 |
| Receitas Orçamentárias | 1.507.713,06 | 1.866.416,91 | Despesas Orçamentárias | 156.421.106,73 | 148.059.506,83 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 153.900.954,85 | 146.026.301,69 | Transferências Financeiras Concedidas | 378.013,21 | 194.137,39 |
| Receita Extra Orçamentárias | 22.087.994,44 | 21.220.156,46 | Pagamentos Extra Orçamentários | 21.823.489,94 | 21.266.293,60 |
| Saldo Exercício Anterior | 11.628.265,65 | 12.035.328,41 | Saldo Próximo Exercício | 10.502.318,12 | 11.628.265,65 |
| Total | 189.124.928,00 | 181.148.203,47 | Total | 189.124.928,00 | 181.148.203,47 |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

8.9. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - RESUMIDA

A Demonstração de Fluxo de Caixa - DFC apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento (Quadro 19).

Quadro 19 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa - Resumido

| FLUXOS DE CAIXA | | |
|--|-----------------|-----------------|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | 2022 | 2021 |
| Ingressos | 155.819.781,57 | 148.027.413,30 |
| Desembolsos | -149.312.399,11 | -140.344.036,72 |
| ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Ingressos | - | - |
| Desembolsos | -7.633.329,99 | -8.090.439,34 |
| Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa | -1.125.947,53 | -407.062,76 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 11.628.265,65 | 12.035.328,41 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Caixa e Equivalente de Caixa Final | 10.502.318,12 | 11.628.265,65 |
|------------------------------------|---------------|---------------|

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

8.10. PRINCIPAIS FATOS CONTÁBEIS

Declaração Anual do Contador

Esta declaração refere-se às demonstrações contábeis e suas notas explicativas de 31 de dezembro de 2022 da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará.

Esta declaração reflete a conformidade contábil das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 e é pautada pela Macrofunção 020315 – Conformidade Contábil presente no Manual SIAFI – Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal.

As demonstrações contábeis, Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Demonstração de Fluxo de Caixa, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e suas notas explicativas, encerradas em 31 de dezembro de 2022, estão, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 4.320/64, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e o Manual SIAFI, exceto quanto ao assunto mencionado a seguir:

- a) **Balanço Patrimonial:** No tocante aos bens móveis, no exercício findo, não houve a finalização do levantamento desses bens (inventário), com isso, há apenas o registro conforme o tombamento e controle do setor de almoxarifado e patrimônio. No exercício de 2022 não ocorreu reavaliação dos seus bens móveis e imóveis, somente uma atualização dos imóveis por parte da Secretaria de Infraestrutura – SINFRA, devido duplicidade no valor do terreno proveniente de lançamentos no sistema SPIUnet de forma equivocada.
- b) **Demonstração de Fluxo de Caixa:** O montante de R\$ 230.587,51 que está compondo a conta Transferências Recebidas, por sua natureza ser um ingresso de capital deveria estar sendo demonstrado no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento na conta Transferências de Capital Recebidas. Essa divergência está sendo apontada através das equações do SIAFI de número 0282 e 0293, a situação foi informada a setorial contábil do MEC onde os mesmos solicitaram ajuste pela STN, desta forma, aguardamos o acerto para melhor transparência e fidedignidade dos lançamentos contábeis.

Marabá-PA, 25 de janeiro de 2023.

Marcelo Alves Oliveira
Contador Responsável
CRC PI 011478/O-6

8.10.1. Auditorias independentes e/ou dos órgãos de controle público

No exercício de 2022, foi realizada auditoria sobre as contas contábeis do Ministério da Educação (MEC) pela Controladoria Geral da União (CGU). A demanda solicitada para a Unifesspa deu-se através da Nota de Auditoria nº 1112626_01 derivada do Sistema de Monitoramento da CGU (Sistema e-aud), referente a verificação dos saldos das contas: Transferências Financeiras a Comprovar – TED e a reavaliação ou atualização dos valores dos imóveis. As tratativas para atendimento das questões supracitadas foram realizadas junto aos setores responsáveis, no âmbito da Unifesspa, e atendidas dentro do prazo estipulado pelo MEC.

8.11. TRATAMENTO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

8.11.1. Bases de Mensuração

As demonstrações contábeis são compostas por informações disponibilizadas através de agrupamentos de contas que tem como objetivo refletir a situação orçamentária, financeira e patrimonial da entidade.

A composição dos valores monetários registrados e demonstrados nas contas contábeis são mensurados através da avaliação técnica conforme a natureza do item a ser classificado. Com isso, apresenta-se no **Quadro 20** as bases de mensuração dos principais grupos de contas do Ativo da instituição.

Quadro 20 - Bases de Mensuração

| Item | Mensuração |
|--|---|
| Caixa e equivalentes de caixa | Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis |
| Créditos a Curto Prazo | Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros |
| Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo | Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis |
| Estoques | O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | Os valores são avaliados e mensurados pelo valor original e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações e correções monetárias, de acordo com as taxas especificadas nas respectivas operações |
| Imobilizado | É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação |
| Intangíveis | São mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (<i>impairment</i>). |

| | |
|--------------------------------|---|
| Provisões | Provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade, saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto |
| Ativos e passivos contingentes | Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações contábeis. Quando relevantes, são registrados em contas de controle e evidenciados em notas explicativas |

Fonte: Divisão de Contabilidade (DICON)

8.11.2. INFORMAÇÕES RELEVANTES NOTAS EXPLICATIVAS

Nota – Estoques

O material de consumo da Universidade passou a ser controlado e gerenciado através do Sistema Integrado de Administração de Serviços (SIADS).

Conforme demonstrado no **Quadro 21**, observa-se uma redução de 17,98% se comparado ao término do exercício de 2021, que decorreu, principalmente, devido distribuição dos materiais que estavam em estoque no exercício de 2022. Basicamente os estoques da Unifesspa são compostos por: materiais de expediente, materiais de TIC, materiais para manutenção de bens móveis, materiais de limpeza e materiais de proteção e segurança.

Quadro 21 - Estoque

| DESCRIÇÃO | 31/12/2022 | 31/12/2021 | AH |
|-----------|------------|------------|---------|
| Estoques | 130.617,03 | 159.247,52 | -17,98% |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

Nota - Ativo Realizável a Longo Prazo (Dívida Ativa Não Tributária)

Consoante com a Lei 4.320/64, art. 39 § 2º, a dívida ativa tributária corresponde ao crédito proveniente de obrigação legal relativa a tributos e respectivos adicionais e multas. Os demais créditos são considerados dívida ativa não tributária.

No decorrer do exercício de 2022 foram inscritos, em favor da Unifesspa, créditos a receber referentes à dívida ativa não tributária provenientes de multas previstas nos contratos administrativos, que significou um aumento de 63,77% de um exercício para outro, conforme demonstrado no **Quadro 22**.

Quadro 22 - Dívida Ativa Não Tributária

| DESCRIÇÃO | 31/12/2022 | 31/12/2021 | AH |
|-----------------------------|------------|------------|--------|
| Dívida Ativa Não Tributária | 225.730,68 | 137.834,16 | 63,77% |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

Nota - Bens Móveis

Os bens móveis são reconhecidos pelo valor de aquisição, de acordo com as Macrofunções STN 02.03.30 e 02.03.43, sendo o controle patrimonial efetuado através do Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos (SIPAC).

Os bens móveis em almoxarifado apresentaram a maior oscilação com uma diminuição de 18,93%, fruto da distribuição desses bens às unidades. A composição dos bens móveis de maior relevância é de bens de informática, máquinas, aparelhos, equipamentos, ferramentas, móveis e utensílios utilizados nas atividades acadêmicas, pesquisas e administrativas da universidade. No **Quadro 23** está apresentada a composição dos bens móveis da Unifesspa.

Quadro 23 - Composição de bens móveis da Unifesspa

| DESCRIÇÃO | 31/12/2021 | 31/12/2021 | AH | AV |
|---|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| Máquinas, Aparelhos, Equip. e Ferramentas | 15.471.909,99 | 14.999.013,83 | 3,15% | 51,57% |
| Bens de Informática | 17.616.014,69 | 16.196.984,33 | 8,76% | 58,71% |
| Móveis e Utensílios | 10.465.258,67 | 9.621.288,81 | 8,77% | 34,88% |
| Material Cultural, Educ. e de Comunicação | 6.544.957,20 | 5.988.832,10 | 9,29% | 21,81% |
| Veículos | 5.367.818,02 | 5.240.800,49 | 2,42% | 17,89% |
| Bens Móveis em Almoxarifado | 258.337,59 | 318.667,91 | -18,93% | 0,86% |
| Demais Bens Móveis | 245.033,95 | 245.033,95 | - | 0,82% |
| Depreciação / Amortização Acumulada | (25.965.157,37) | (22.140.100,88) | 17,28% | -86,54% |
| Total Bens Móveis | 30.004.172,74 | 30.470.520,54 | -1,53% | 100,00% |

Fonte: Siafi 2022, 2021. (Em R\$).

Nota - Bens Imóveis

O Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial da União - SPIUnet é o sistema de cadastro e controle de imóveis da União e de terceiros, utilizados pelos Órgãos Federais, que mantém atualizado o valor patrimonial dos imóveis.

Conforme demonstrado no **Quadro 24**, a oscilação ocorrida nos bens imóveis em andamento de -70,50%, foi proveniente do término das obras na Unifesspa, dentre as quais destacamos: construção do núcleo acadêmico de psicologia (NUPSI), construção do ateliê de artes, construção do prédio geral de laboratórios, construção do bloco de sala de aula/administrativo e cabine de medição do campus de Santana do Araguaia, construção do bloco de salas de aula do campus São Felix do Xingu, construção do muro, cerca, acessibilidade, pórtico e guarita da unidade III do campus de Marabá.

No que diz respeito à diminuição de 35,79% dos valores dos bens imóveis foi devido uma reavaliação pela Secretaria de Infraestrutura (SINFRA) da forma de lançamento no SPIUnet do valor do terreno nos imóveis de uso educacional, onde ocorria a duplicidade do valor terreno a cada lançamento de novo imóvel, as tratativas e lançamentos podem ser verificadas no [Processo Nº 23479.019994/2022-31](#).

Quadro 24 - Composição de bens imóveis da Unifesspa

| DESCRIÇÃO | 31/12//2022 | 31/12/2021 | AH | AV |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| Bens de Uso Especial | 110.469.605,30 | 140.681.806,06 | -21,48% | 83,86% |
| Bens Imóveis em Andamento | 18.089.948,55 | 61.323.938,57 | -70,50% | 13,73% |
| Instalações | 3.230.788,87 | 3.230.788,87 | 0,00% | 2,45% |
| Deprec./ Acumulada - Bens Imóveis | (61.012,91) | (83.912,07) | -27,29% | -0,05% |
| Total bens imóveis | 131.729.329,81 | 205.152.621,43 | -35,79% | 100,00% |

Fonte: Siafi e Tesouro Gerencial, 2022. (Em R\$).

Nota – Obrigações Contratuais

As obrigações contratuais da Unifesspa são representadas por seguros e serviços. Os seguros são despesas com seguros a estudantes já as despesas contratuais são atinentes às obrigações para com terceiros decorrentes de serviços prestados à instituição.

De acordo com o **Quadro 25**, houve uma redução de 55,59% das obrigações com seguros quando comparado ao término do exercício de 2021 e os serviços uma diminuição de 19,39%, essa variação decorrente da utilização, prazo de vigência do contrato e novas contratações.

Quadro 25 - Obrigações Contratuais

| DESCRIÇÃO | 31/12//2022 | 31/12/2021 | AH |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Seguros | 17.412,65 | 39.209,88 | -55,59% |
| Serviços | 39.154.124,66 | 48.570.189,09 | -19,39% |
| Total | 39.171.537,31 | 48.609.398,97 | -19,42% |

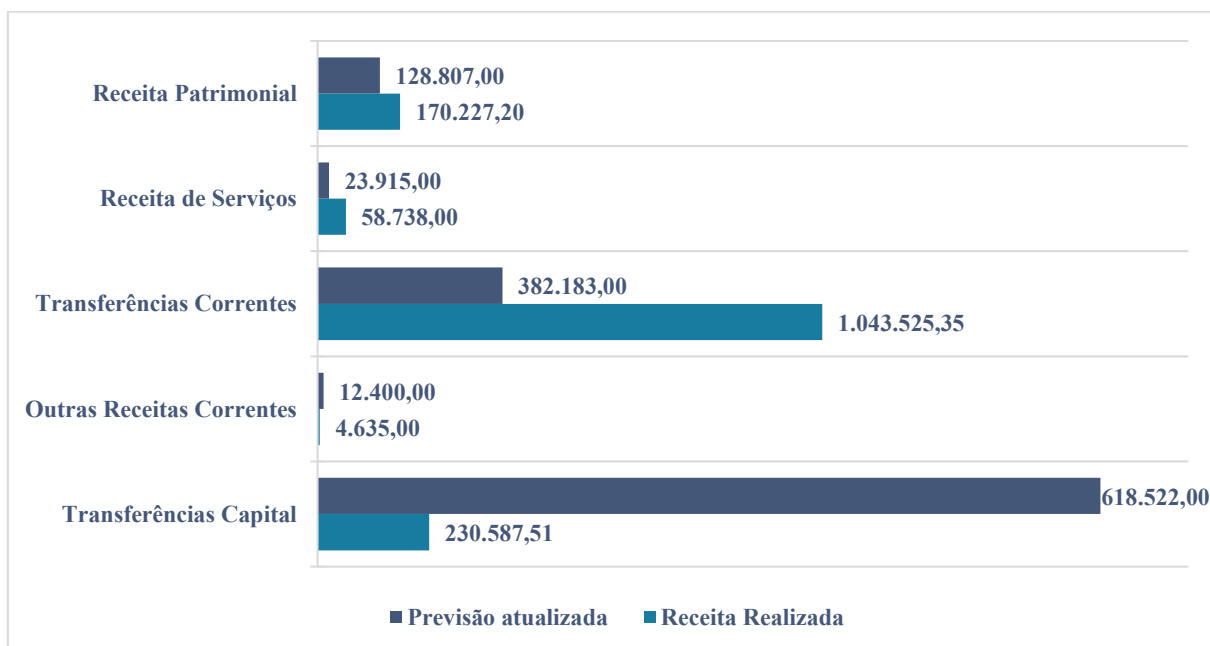
Fonte: Siafi 2021 e 2020. (Em R\$).

Os contratos celebrados com a Unifesspa podem ser consultados com maior detalhe em: <https://proad.unifesspa.edu.br/contratos.html>

Nota - Receitas Correntes e de Capital Realizadas

As receitas correntes na Unifesspa são compostas pelas receitas patrimonial, de serviços e transferências correntes. Já no que diz respeito às receitas de capital, essas foram exclusivamente provenientes das Transferências de Capital. No **Gráfico 23** é possível observar o comparativo entre as receitas previstas e as realizadas no exercício de 2022.

Gráfico 23 - Comparativo entre as Receitas Previstas e as Receitas Realizadas



De maneira mais detalhada, no **Quadro 26**, apresenta-se a composição das receitas mensurando os respectivos percentuais de realização, bem como as suas variações. Como pode-se observar, a arrecadação mais relevante de receita corrente foi a de Transferências Correntes, cujo percentual foi 69,21% do total realizado. Esse valor é decorrente de repasses para atender os convênios nº 24/2022 – Contas regionais do Estado Pará e 25/2022 – Pesquisa e orçamento familiar com a Fundação Amazônica de Amparo a Estudos e Pesquisas – FAPESPA, para execução direta da Unifesspa.

As receitas de capital provieram exclusivamente das Transferências de Capital que arrecadaram um percentual de 15,19% do total, essas são referentes aos ressarcimentos de convênios com execução pelas fundações de apoio.

Os convênios e contratos fundacionais celebrados com a Unifesspa que geram receitas podem ser consultados na íntegra em: <https://proad.unifesspa.edu.br/convenios-ajustes.html>.

Destaca-se que as colunas de "previsão inicial" e "previsão atualizada" da receita, no Balanço Orçamentário, conterão apenas os valores correspondentes às "receitas próprias" da Unifesspa.

Quadro 26 - Receitas

| DESCRIÇÃO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | REALIZAÇÃO | AV |
|---------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------|--------|
| Receitas Correntes | 547.225,00 | 547.225,00 | 1.277.125,55 | 233,38% | 84,71% |
| Receita Patrimonial | 128.807,00 | 128.807,00 | 170.227,20 | 132,16% | 11,29% |
| Receita de Serviços | 23.915,00 | 23.915,00 | 58.738,00 | 245,61% | 3,90% |
| Transferências Correntes | 382.103,00 | 382.103,00 | 1.043.525,35 | 273,10% | 69,21% |
| Outras Receitas Correntes | 12.400,00 | 12.400,00 | 4.635,00 | 37,38% | 0,31% |

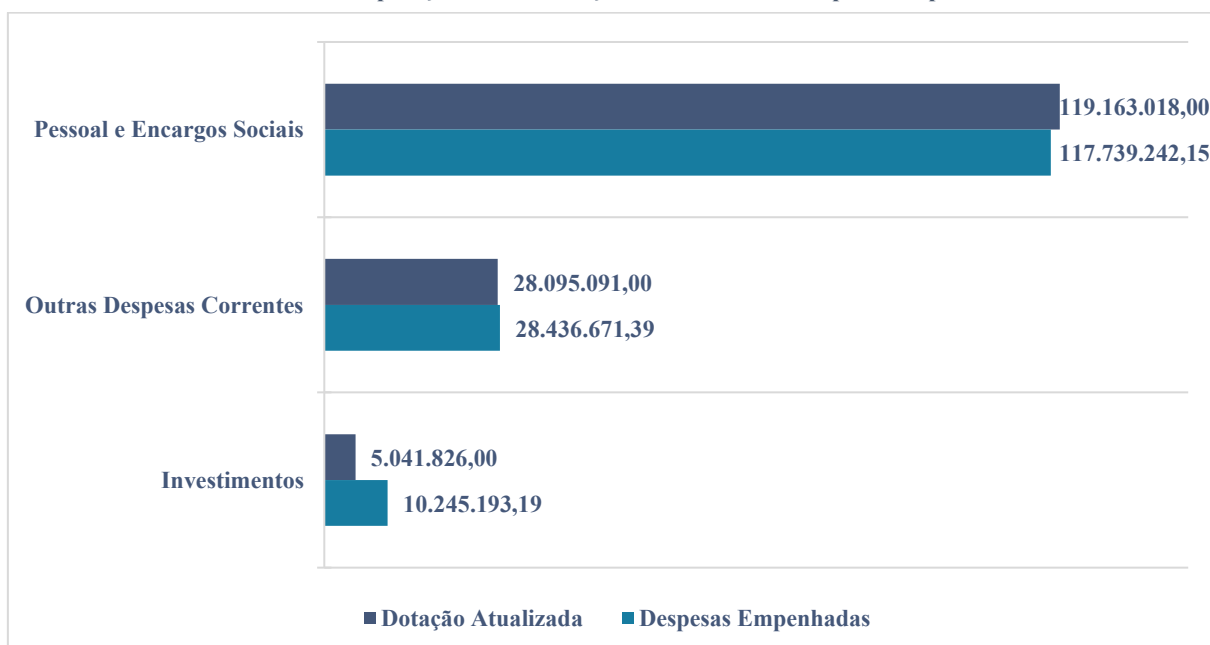
| | | | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|----------------|
| Receitas de Capital | 1.618.522,00 | 1.618.522,00 | 230.587,51 | 14,25% | 15,29% |
| Transferência de Capital | 1.618.522,00 | 1.618.522,00 | 230.587,51 | 14,25% | 15,29% |
| Total das Receitas | 2.165.747,00 | 2.165.747,00 | 1.507.713,06 | 69,62% | 100,00% |

Fonte: Siafi 2021, 2022. (Em R\$).

Nota - Despesas Correntes e de Capital Executadas

As despesas correntes na Unifesspa são compostas pelas despesas de pessoal e encargos sociais e outras despesas correntes. Já a despesa de capital é composta pelos investimentos. No **Gráfico 24**, apresenta-se um comparativo entre a dotação atualizada e as despesas empenhadas, conforme os grupos de natureza de despesa.

Gráfico 24 - Comparação entre a Dotação Atualizada e as Despesas Empenhadas



De acordo com a composição das despesas correntes e de capital, conforme demonstrado no **Quadro 27**, as despesas correntes correspondem a 93,45% do valor total das despesas empenhadas. Já o grupo de despesas de capital corresponde a 6,55% das despesas empenhadas.

Para as despesas correntes, a maior parcela executada foi com pessoal e encargos sociais, tais despesas são aplicadas diretamente com pessoal ativo, inativo, pensionista, funções e outras gratificações. Em seguida, aparece o grupo outras despesas correntes representadas por despesas com o funcionamento e manutenção do órgão, tais como: aquisição de materiais de consumo, serviços prestados por terceiros, contribuições.

No grupo de despesas de capital os investimentos realizados alcançaram o percentual de 189,66% do valor previsto. Isso ocorreu devido, principalmente, o envio para a Unifesspa dos Termos de Execução Descentralizados – TED nº 10986, referente à emenda 7115003 para aquisição de equipamentos e material permanente, no valor de R\$ 1.799.995,14 (um milhão, setecentos e noventa e noventa mil, novecentos e noventa e cinco reais e quatorze

centavos), TED nº 11781, referente à emenda de relator RP 9 81000309 para aquisição de equipamentos, no valor de R\$ 259.868,31 (duzentos e cinquenta e nove mil, oitocentos e sessenta e oito reais e trinta e um centavos) e TED nº 11052 para a obra remanescente do bloco multiuso, no valor de R\$ 3.187.728,00 (três milhões, cento e oitenta e sete mil, setecentos e vinte e oito reais).

Quadro 27 - Despesas

| DESCRIÇÃO | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | EXECUÇÃO | AV |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| Despesas Correntes | 147.258.109,00 | 146.175.913,54 | 99,27% | 93,45% |
| Pessoal e Encargos Sociais | 119.163.018,00 | 117.739.242,15 | 98,81% | |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | |
| Outras Despesas Correntes | 28.095.091,00 | 28.436.671,39 | 101,22% | |
| Despesas de Capital | 5.401.826,00 | 10.245.193,19 | 189,66% | 6,55% |
| Investimentos | 5.401.826,00 | 10.245.193,19 | 189,66% | |
| Inversões Financeiras | - | - | - | |
| Amortização da Dívida | - | - | - | |
| Total das Despesas | 152.659.935,00 | 156.421.106,73 | 102,46% | 100,00% |

Fonte: Siafi e Tesouro Gerencial, 2022. (Em R\$).

Contudo, ressalta-se que as informações institucionais relativas à execução orçamentária, financeira e patrimonial são públicas e estão disponíveis, por meio das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas, as quais são disponibilizadas, ao término de cada trimestre, na página eletrônica da PROAD/Unifesspa, no seguinte endereço: <https://proad.unifesspa.edu.br/demonstracoes-notas.html>.

8.12. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS

A gestão da Diretoria de Finanças e Contabilidade da Unifesspa impõe uma série de desafios e ações futuras, conforme apresentado no **Quadro 28**.

Quadro 28 - Principais Desafios e Ações Futuras relacionados à Finanças e Contabilidade

| PRINCIPAIS METAS NÃO ALCANÇADAS |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Publicação de <i>dashboards</i> com informações sobre a execução orçamentária/financeira, contábil, prestação de contas e conformidade documental/registros ▪ Regulamentação de fluxo de Tomada de Contas Especial ▪ Implantação de Sistema de Custos ▪ Estudo e implementação de ferramenta para controle e gestão de bolsas |
| PRINCIPAIS DESAFIOS ENFRENTADOS |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ Mudanças e inovações normativas, sistêmicas e procedimentais ▪ Pleno aproveitamento da força de trabalho disponível frente a crescente demanda de trabalho ▪ Rotatividade de servidores junto à unidades que instruem processos enviados a Diretoria de Finanças e Contabilidade ▪ Dificuldade para realização de análise qualitativa de informações frente a quantidade de rotinas a serem executadas |

PERSPECTIVAS FUTURAS E PRINCIPAIS DESAFIOS

- Realizar capacitações constantes da equipe DFC bem como ofertar às unidades demandantes capacitações
- Aprimorar mapeamento de processos
- Fortalecer rotinas internas visando otimizar o trabalho desenvolvido

Fonte: PROAD

9. GESTÃO DE CUSTOS

A necessidade do levantamento de informações dos custos institucionais está prevista em diversos normativos, dentre eles: na Lei nº 4.320/64, no Decreto-Lei nº 200/1967, na Lei Complementar nº 101/2000, na Lei nº 10.180/2001, na Norma Brasileira de Contabilidade (NBC TSP 34 – Custos no Setor Público), assim como na Portaria STN nº 157/2011 que dispõe sobre a criação do Sistema de Custos do Governo Federal.

Nesse cenário, torna-se importante elucidar que as informações geradas a partir de um sistema de informação de custos é extremamente útil e relevante para o planejamento, execução, monitoramento e avaliação das ações institucionais, o que torna a gestão de custos uma ferramenta essencial para a possível melhoria na alocação dos recursos e otimização dos gastos.

Entretanto, cabe destacar que ainda não foi implantado, no âmbito da Unifesspa, um sistema de informações de custos devidamente estruturado e formatado para ser capaz de gerar informações aderentes às reais necessidades da instituição. As dificuldades enfrentadas para a efetiva implantação de um sistema de gestão de custos decorrem, principalmente, da necessidade de mão de obra capacitada e disponível para atuar exclusivamente na área, assim como de sistema de informações específico para tratamento dos dados.

Considerando a previsão legal e a importância da gestão de custos, foi discutida e proposta uma ação institucional denominada “Implantação de Sistema de Custos da Unifesspa”, à qual teve início de execução com a abertura de Processo Administrativo sob o nº 23479.023738/2022-48 que se encontra em tramitação interna com previsão de conclusão para Julho de 2023, conforme cronograma exposto no **Quadro 29**.

Quadro 29 - Cronograma de implantação de Sistema de Custos da Unifesspa

| Atividades | Dez/22 | Jan/23 | Fev/23 | Mar/23 | Abr/2023 | Mai/23 | Jun/23 | Jul/23 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|--------|----------|--------|--------|--------|
| Nomeação dos integrantes da comissão | X | | | | | | | |
| Reunião inicial – Comissão | | X | | | | | | |
| Capacitação | | | X | | | | | |
| Reunião Intermediária - Comissão | | | | X | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|---|---|---|
| Definição de metodologias, objetos e classificação de custos, formas de divulgação, controle e avaliação | | | | | X | X | | |
| Consolidação e encaminhamento da proposta | | | | | | | X | |
| Análise/Aprovação da proposta pela Administração Superior da instituição | | | | | | | | X |

Fonte: PROAD

Conforme o exposto, busca-se com a implantação de um modelo de sistema de custos, alinhado ao contexto institucional e direcionado a produzir informações úteis e relevantes, dar o suporte necessário à tomada de decisão e, com isso, contribuir para a melhoria da eficiência dos gastos da instituição.

10. TRATAMENTO DE NEPOTISMO

Em relação ao tratamento de nepotismo nas contratações da Unifesspa, cumpre-nos destacar que a PROAD possui gerência em relação à apenas um dos contratos terceirizados da Unifesspa, qual seja, o contrato de prestação de serviços contínuos de almoxarife. No âmbito do referido contrato,

As demais contratações de terceirizados nos contratos administrativos, são fiscalizados diretamente pelos gestores e unidades responsáveis pela execução, conforme cláusulas padronizadas previstas nos editais e contratos disponibilizados pela Advocacia-Geral da União – AGU.

Em relação aos convênios e ajustes congêneres, a seleção das equipes técnicas dos projetos deve ser justificada pelo coordenador e aprovada pela Unidade Acadêmica / Administrativa responsável pelo projeto, conforme modelos de documentos publicados no sítio eletrônico da PROAD, disponíveis em: <https://proad.unifesspa.edu.br/fluxos-compras-convenios/118-fluxos-e-processos/compras-contratos-convenios/1014-fluxo-celeb-convenios.html>.

No que tange à verificação de situações de nepotismo, o **Quadro 30** retrata o quantitativo de situações de nepotismo verificadas no âmbito da PROAD em 2022, assim como o quantitativo de consultas e/ou denúncias formais recebidas em 2022 com descrição resumida dessas consultas e os procedimentos adotados para análise.

Quadro 30 - Quantitativo de consultas sobre situações de nepotismo em 2022

| (A) Saldo em 01/01/2022 | (B) Entrada em 2022 | (C) Total de situações para análise (A+B) | (D) Consultas Analisadas em 2022 | (E) Saldo em 31/12/2022 (C-D) |
|-------------------------------|---------------------------|---|--|-------------------------------------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Fonte: PROAD

11. RESULTADOS DOS INDICADORES DE DESEMPENHO 2022

11.1. RESULTADOS, MEMÓRIA DO CÁLCULO E ANÁLISE DOS INDICADORES DE DESEMPENHO

Quadro 31 - Detalhamento das análises dos indicadores de desempenho de 2018 a 2022

| Objetivos Estratégicos | Indicador | Metodologia de apuração / Fórmula de apuração | Série Histórica | | | | Resultado 2022 |
|---|--|---|---------------------|---------------------|------|---------------|----------------|
| | | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| Fortalecer o planejamento das contratações com ênfase em critérios de sustentabilidade. | Número de licitações realizadas com critérios Sustentáveis | Análise de todos os processos de contratação, identificando qualquer tipo de exigência com relação aos critérios de sustentabilidade. | 47 | 67 | 83 | 41; 56,16% | 43; 70,49% |
| Promover a inovação de forma integrada ao ensino, à pesquisa, à extensão e à atividade administrativa fortalecendo a sustentabilidade | Número de projetos ou iniciativas voltadas à promoção de logística sustentável implementados ou em implementação | Total de projetos ou iniciativas voltadas à promoção de logística sustentável implementados ou em implementação. | sem série histórica | sem série histórica | 1 | 1 | 1 |

Fonte: PROAD

Considerando que as contratações públicas sustentáveis constituem procedimentos administrativos formais que visam a promoção do desenvolvimento nacional sustentável, em suas dimensões econômica, social, ambiental e cultural nas aquisições de bens, contratações de serviços e execução de obras, a Unifesspa de um total de 61 procedimentos de contratação realizados em 2022 apresentou pelo menos um requisito de sustentabilidade em 43 de seus respectivos editais e/ou Termo de Referência/Projeto Básico (**Quadro 31**), quais sejam:

- Logística reversa;
- Benefício às ME/EPP, com a finalidade de auxiliar na busca do desenvolvimento das empresas locais;
- Maior eficiência na utilização de recursos naturais como água e energia;
- O uso de inovações que reduzam a pressão sobre recursos naturais;

- Origem sustentável dos recursos naturais utilizados nos bens, serviços e obras; e
- Maior geração de empregos, preferencialmente com utilização mão de obra local.

Cumpra frisar que é constante a busca pelo aprimoramento critérios sustentáveis adotados nos procedimentos de contratação realizados pela Unifesspa, com a finalidade de promover o desenvolvimento sustentável, consoante disciplina do art. 3º da Lei nº 8.666/93, art. 3º da Lei nº 12.462/2011 e art. 2º do Decreto nº 10.024/2019.

Relativo às iniciativas voltadas à promoção de logística sustentável implementados ou em implementação, a PROAD iniciou em 2022 um projeto para implementação do Plano Diretor de Logística Sustentável – PLS⁴ (**Quadro 31**), de acordo com a disciplina da Portaria SEGES/ME nº 8.678/2021, que dispõe sobre a governança das contratações públicas no âmbito da Administração Pública federal direta, autárquica e fundacional. A meta da PROAD é concluir o PLS no exercício de 2023.

12. GESTÃO DE RISCOS

Visando a adoção de melhoras práticas de metodologias em seus processos, a fim de que os riscos para a Administração, no que tange à sua competência, sejam inexistentes ou baixos, a PROAD, desde 2021, vem desenvolvendo o seu Plano de Gestão de Riscos.

A ação para elaboração desse Plano partiu de uma iniciativa da Divisão de Integridade - DIGRI da Unifesspa, a partir da criação de um Grupo de Trabalho com algumas subunidades da instituição para o desenvolvimento desse projeto.

Responsável por processos de natureza diversa e complexa como de contratações, pagamentos, recebimento de bens e de prestação de contas de viagens, por exemplo, a gestão de riscos se mostra como uma importante ferramenta para a gestão desses processos, uma vez que o seu objetivo é conhecer, gerenciar e buscar ações de controle para possíveis ameaças, independentemente de sua manifestação.

Por se tratar de uma ferramenta dinâmica, que pode (e deve) ser alterada sempre que houver necessidade, a partir da análise e revisão de seus processos, o Plano de Gestão de Riscos da Proad ainda está em fase embrionária.

De modo geral e por entendermos que o conhecimento técnico acerca das atividades desempenhadas é de fundamental importância para o seu adequado funcionamento, as ações de capacitação específicas são essenciais e o não investimento nessa área pode ser considerado um dos principais riscos que podem afetar a instituição a alcançar os seus objetivos.

⁴ Plano Diretor de Logística Sustentável - PLS: instrumento de governança, vinculado ao planejamento estratégico do órgão ou entidade, ou instrumento equivalente, e às leis orçamentárias, que estabelece a estratégia das contratações e da logística no âmbito do órgão ou entidade, considerando objetivos e ações referentes a critérios e a práticas de sustentabilidade, nas dimensões econômica, social, ambiental e cultural.

Conforme detalhado ao longo deste relatório, os problemas com orçamento dificultaram a viabilização de diversas ações institucionais, dentre as quais podemos citar a contratação de empresas para ministrar capacitações de cunho específico.

Mas, a equipe buscou capacitações/treinamentos online gratuitos ou ainda replicar os conhecimentos adquiridos em cursos cujo orçamento permitiu a inscrição de apenas um servidor, para suprir as demandas da Unifesspa, no que diz respeito às atividades desenvolvidas por essa Pró-Reitoria.

12.1. PROCESSOS COM RISCOS MAPEADOS

Por se tratar de um projeto piloto de implantação da gestão de riscos na Unifesspa, somente os processos da unidade que estavam mapeados e que são considerados principais, isto é, que representam os principais riscos específicos que podem afetar a capacidade de a Universidade alcançar seus objetivos estratégicos, é que foram objeto de análise da gestão de riscos da Proad.

Foram listados um total de 44 processos, os quais grande parte já tinha seus fluxos mapeados ou em elaboração, e que correspondem a 92% de todos os processos da unidade. Desse montante, 28 foram classificados como principais, a partir da perspectiva descrita acima, isto é, que representam os principais riscos específicos que podem afetar a capacidade de a Universidade alcançar seus objetivos estratégicos. Desses principais, 22 processos, que já tinham seus fluxos estabelecidos, foram utilizados para desenvolver o Plano de Gestão de Riscos da Unidade, conforme detalhado no **Quadro 32**:

Quadro 32 - Processos mapeados PROAD

| | |
|---|-----------|
| Total de processos geridos pela unidade | 44 |
| Total de processos principais geridos pela unidade | 28 |
| Total de processos com riscos mapeados | 22 |
| Total de processos principais com riscos mapeados | 22 |

O **Quadro 33** relaciona os processos da Proad que compõem o seu Plano de Gestão de Riscos com seus respectivos links de acesso.

Quadro 33 - Identificação dos processos que compõe o Plano de Gestão de Riscos da PROAD

| # | Processo | Link para o mapa de risco |
|---|--|--|
| 1 | P1-CHDP/Proad - Concessão de Diárias e/ou Passagens | P1-CHDP-PROAD-Concessão de Diárias e-ou Passagens |
| 2 | P1-DCO/Proad - Celebração de Contratos Administrativos | P1-DCO-PROAD-Celebração de contratos administrativos |
| 3 | P2-DCO/Proad - Alteração de Contratos Administrativos | P2-DCO-PROAD-Alteração de contratos administrativos |
| 4 | P3-DCO/Proad - Celebração de Ata de Registro de Preço | P3-DCO-PROAD-Celebração de ata de registro de preços |

| | | |
|----|--|--|
| 5 | P4-DCO/Proad - Proced. de Apuração de Penalidade em Contratações | P4-DCO-PROAD-Proced.de Apuração de Penalid.em Contratações.xlsx |
| 6 | P6-DCO/Proad - Encerramento Prévio de Contrato | P6-DCO-PROAD-Encerramento prévio de contrato |
| 7 | P8-DCO/Proad - Celebração de Convênios e Ajustes Congêneres | P8-DCO-PROAD-Celebração de Convênios e Ajustes Congêneres |
| 8 | P9-DCO/Proad - Celebração de Ajustes com Fundação de Apoio | P9-DCO-PROAD-Celebração de Ajustes com Fundação de Apoio |
| 9 | P10-DCO/Proad - Alteração de Convênios e Ajustes Congêneres | P10-DCO-PROAD-Alteração de Convênios e Ajustes Cogêneres |
| 10 | P11-DCO/Proad - Renovação de Autorização de Fundação de Apoio | P11-DCO-PROAD-Renovação de autorização de Fundação de Apoio |
| 11 | P12-DCO/Proad - Encerramento Prévio de Convênio e Ajustes Congêneres | P12-DCO-PROAD-Encer.prévio de Convênio e Ajustes Congêneres |
| 12 | P13-DCO/Proad - Agenda de Contratações de Materiais | P13-DCO-PROAD-Agenda de Contratações de Materiais |
| 13 | P14-DCO/Proad - Agenda de Contratações de Serviços | P14-DCO-PROAD-Agenda de Contratações de Serviços |
| 14 | P15-DCO/Proad - Aquisição de Bens - Fora da Agenda de Cont | P15-DCO-PROAD-Aquisição de Bens - Fora da Agenda de Cont. |
| 15 | P16-DCO/Proad - Contratação de Serviço - Fora da Agenda de Cont | P16-DCO-PROAD-Contratação de Serv.-Fora da Agenda de Cont. |
| 16 | P22-DCO/Proad - Contratação de Obras | P22-DCO-PROAD-Contratação de Obras |
| 17 | P1-DFC/Proad - Pagamento de Folha de Pessoal | P1-DFC-PROAD-Pagamento de Folha de Pessoal |
| 18 | P2-DFC/Proad - Pagamento de Bolsas a Estudantes | P2-DFC-PROAD-Pagamento de Bolsas |
| 19 | P8-DFC/Proad - Prestação de Contas - Convênio e Ajustes Congêneres | P8-DFC-PROAD-Prest.deContas-Convên.e ajust.congên.Unifesspa Conv. |
| 20 | P10-DFC/Proad - Prestação de Contas Referente a Termos de Exercício | P10-DFC-PROAD-Prest.de Contas refer.a Termos de Exec.Descent.TED-Recebedor |
| 21 | P11-DFC/Proad - Pagamento de Auxílios a Estudantes | P11-DFC-PROAD-Pagamento de Auxílios a estudantes |
| 22 | P4-DIALP/Proad - Recebimento e Distribuição de Bens Móveis por Aquisição | P4-DIALP-PROAD-Receb.e distrib.de bens móveis por aquis. |

Fonte: PROAD

12.2. INDICADORES DE MONITORAMENTO

No **Quadro 34** tem-se os indicadores de monitoramento da gestão de riscos da Proad, a partir dos percentuais dos principais processos com riscos mapeados versus processos com riscos mapeados por unidade.

Quadro 34 - Indicadores de monitoramento

| Indicador | Fórmula | % atual |
|--|--|---------|
| % processos com riscos mapeados por unidade | processos com riscos mapeados/total de processos | 50,00% |
| % processos principais com riscos mapeados por Unidade | processos principais com riscos mapeados/total de processos principais | 78,57% |

Fonte: PROAD

O Plano de Gestão de Riscos da PROAD permanece com o mesmo quantitativo de processos mapeados no início do projeto piloto, conforme demonstra o **Quadro 35**.

Quadro 35 - Série histórica de indicadores de monitoramento

| Série Histórica dos Indicadores | 2021 | 2022 |
|--|--------|--------|
| % processos com riscos mapeados por unidade | 50% | 50% |
| % processos principais com riscos mapeados por Unidade | 78,57% | 78,57% |

Fonte: PROAD

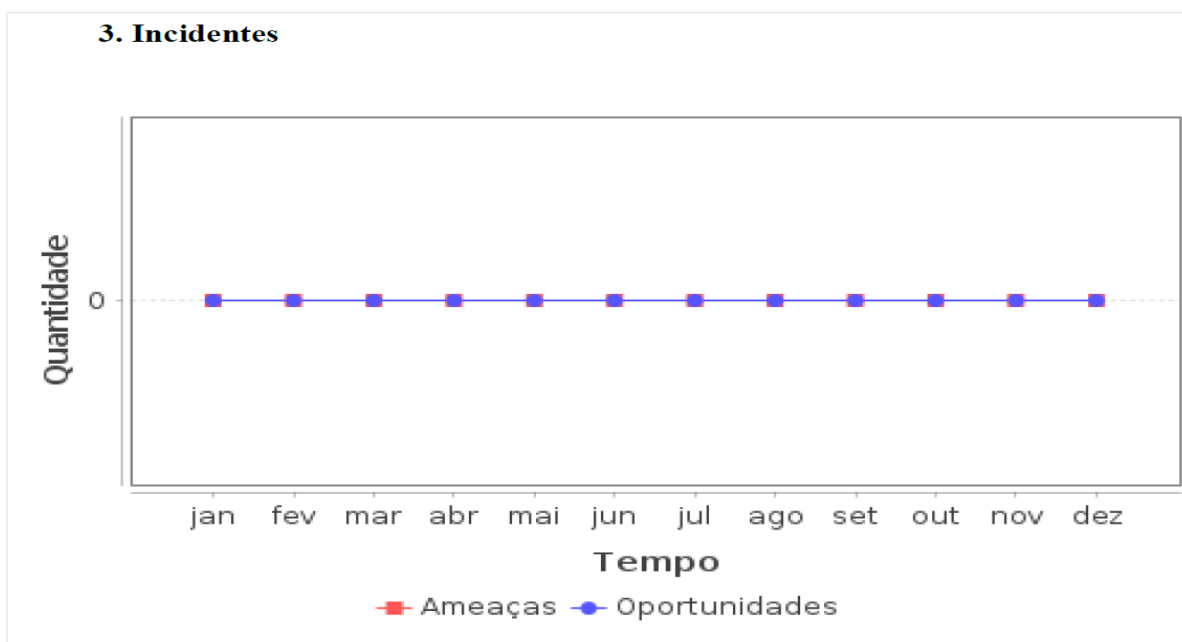
Novos processos somente serão inseridos quando houver uma nova ação envolvendo as demais unidades da instituição, tendo em vista que estas estão em fase de elaboração de seus respectivos Planos.

12.3. GESTÃO DE RISCOS E INVENTÁRIO DE RISCOS

Realizar a avaliação dos controles existentes é uma etapa de extrema importância para a elaboração dos mapas de riscos dos processos da Proad, uma vez que é a partir da avaliação desses controles que são definidos se os mesmos estão sendo eficazes para mitigar os riscos que possam surgir, analisando a necessidade de modificá-los, substituí-los ou mantê-los.

Sabemos que a avaliação dos controles existentes precisa ser uma prática recorrente, haja vista que os processos podem sofrer modificações, seja pelas alterações/inclusões de normativos que regem os processos ou ainda pela análise crítica da equipe, que busca fazer, sempre que possível, uma autoavaliação acerca dos procedimentos adotados, contudo não houve registro de incidentes no ano de 2022, conforme **Figura 4** retirada do Sistema ForRisco.

Figura 4 - Registro de incidentes



Fonte: Sistema ForRisco

12.4. GESTÃO DOS CONTROLES

No **Quadro 36**, podemos identificar a média geral dos indicadores de monitoramento dos controles já implementados, os em andamento, os atrasados e os não iniciados:

Quadro 36 - Demonstração dos indicadores de monitoramento de controle

| | |
|--|--------|
| Indicadores de Monitoramento Controles Implementados | 88,04% |
| Indicadores de Monitoramento Controles em andamento | 2,13% |
| Indicadores de Monitoramento Controles Atrasados | 0,00% |
| Indicadores de Monitoramento Controles Não iniciados | 9,83% |

Fonte: PROAD

No **Quadro 37**, é possível verificar detalhadamente os indicadores de monitoramento desses controles de cada um dos processos mapeados:

Quadro 37 - Indicadores de Monitoramento dos controles existentes

| Processo | Indicadores de Monitoramento Controles Implementados | Indicadores de Monitoramento Controles em andamento | Indicadores de Monitoramento Controles Atrasados | Indicadores de Monitoramento Controles Não iniciados | % |
|--|--|---|--|--|------|
| P1CHDPPROAD- Concessão de Diárias e/ou Passagens | 88% | 13% | 0% | 0% | 100% |
| P4DIALPPROAD- Recebimento e | 41% | 18% | 0% | 41% | 100% |

| Distribuição de Bens Móveis por Aquisição | | | | | |
|---|------|----|----|-----|------|
| P1DFCPROAD- Pagamento de Folha de Pessoal | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P2DFCPROAD- Pagamento de Bolsas a Estudantes | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P8DFCPROAD- Prestação de Contas - Convênio e Ajustes Congêneres | 84% | 5% | 0% | 11% | 100% |
| P10DFCPROAD- Prestação de Contas Referente a Termos de Exercício | 83% | 6% | 0% | 11% | 100% |
| P11DFCPROAD- Pagamento de Auxílios a Estudantes | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P1DCOPROAD- Celebração de Contratos Administrativos | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P2DCOPROAD- Alteração de Contratos Administrativos | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P3DCOPROAD- Celebração de Ata de Registro de Preço | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P4DCOPROAD- Proced. de Apuração de Penalidade em Contratações | 94% | 0% | 0% | 6% | 100% |
| P6DCOPROAD- Encerramento Prévio de Contrato | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P8DCOPROAD- Celebração de Convênios e Ajustes Congêneres | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P9DCOPROAD- Celebração de Ajustes com Fundação de Apoio | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P10DCOPROAD- Alteração de Convênios e Ajustes Congêneres | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P11DCOPROAD- Renovação de | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |

| | | | | | |
|--|------|----|----|-----|------|
| Autorização de Fundação de Apoio | | | | | |
| P12DCOPROAD-Encerramento Prévio de Convênio e Ajustes Congêneres | 100% | 0% | 0% | 0% | 100% |
| P13DCOPROAD-Agenda de Contratações de Materiais | 71% | 6% | 0% | 24% | 100% |
| P14DCOPROAD-Agenda de Contratações de Serviços | 78% | 0% | 0% | 22% | 100% |
| P15DCOPROAD-Aquisição de Bens - Fora da Agenda de Cont | 73% | 0% | 0% | 27% | 100% |
| P16DCOPROAD-Contratação de Serviço - Fora da Agenda de Cont | 75% | 0% | 0% | 25% | 100% |
| P22DCOPROAD-Contratação de Obras | 50% | 0% | 0% | 50% | 100% |

Fonte: DIGRI/SEPLAN

12.5. AVALIAÇÃO DOS RISCOS

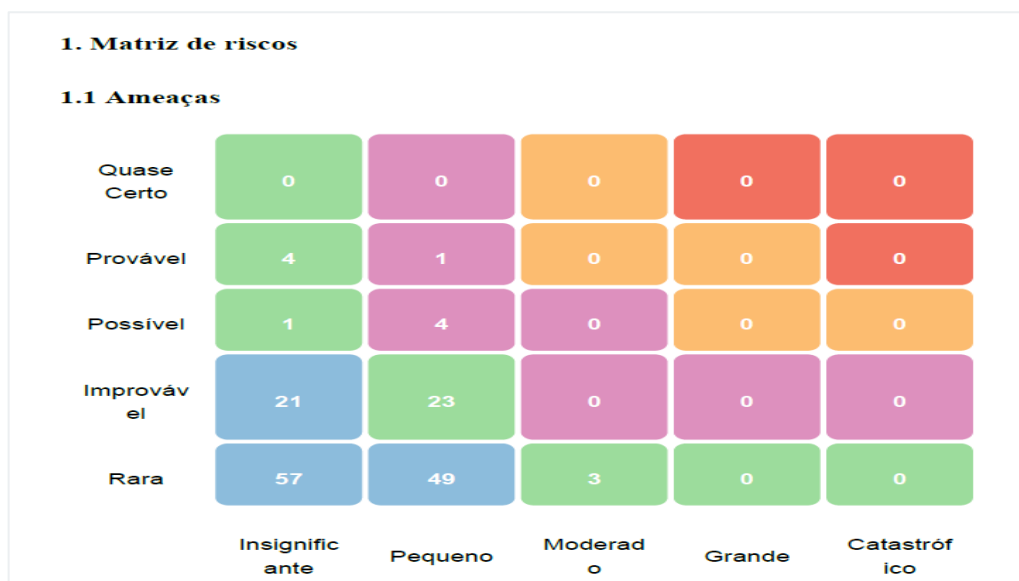
Como o mapeamento dos riscos foi elaborado recentemente, ainda não foram realizadas reavaliações dos riscos, mas somente uma avaliação inicial, os quais demonstram os níveis de riscos residuais nos processos, isto é, os riscos que os processos incorrem mesmo com os controles implementados. Nas **Figura 5** e **Figura 6**, é possível observar esses níveis:

Figura 5 - Indicadores de Monitoramento dos controles existentes



Fonte: Sistema ForRisco

Figura 6 - Matriz de riscos



Fonte: Sistema ForRisco

12.6. NOVAS AÇÕES DE CONTROLE PROPOSTAS

Tendo em vista que o monitoramento dos riscos está previsto para o início de 2023, ainda não foi possível realizar a sua reavaliação e, conseqüentemente, se for o caso, modificar os planos de ação e de contingência. Contudo, ao acessar os links disponibilizados na tabela 19, na aba Plano de Ação, é possível verificar os planos iniciais que foram traçados, com base nos controles existentes e no risco residual dessas atividades.

12.7. CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A GESTÃO DE RISCOS NA PROAD

Conforme mencionado no relatório anterior, sabemos que o Plano de Gestão de Riscos necessita de revisão periódica, dada a natureza mutável das ações e avaliações que o tema requer. Visando dirimir os riscos identificados e melhorar a eficácia dos processos, esta Pró-Reitoria tem a constante preocupação de atualizar e revisar os conteúdos de seu site, dando publicidade às suas ações, disponibilizando fluxos de processos, manuais e modelos de documentos para a adequada instrução processual de seus principais procedimentos.

12.8. GESTÃO DA INTEGRIDADE

O mapeamento dos riscos para a integridade foi realizado no início do ano de 2022 e está consolidado por meio dos mapas disponíveis [neste link](#).

O monitoramento dos referidos mapas, no entanto, restou prejudicado no decorrer do exercício de 2022, na medida que a sobrecarga de atividades tem sido diretamente responsável pela dificuldade na implementação de novas sistemáticas de monitoramento da gestão de riscos como um todo.

Em decorrência disso, não houve registro de incidentes relacionados aos riscos à integridade institucional no âmbito do que fora mapeado pela Pró-reitoria de Administração e a previsão de implementação e/ou ajustes foram atualizadas.

13. PRINCIPAIS DESAFIOS E AÇÕES FUTURAS

O ano de 2022 caracterizou-se pela contínua necessidade de adaptação das rotinas e reformulação do planejamento no que diz respeito à diversas ações em decorrência da pandemia ocasionada pelo novo coronavírus.

Em que pese as dificuldades enfrentadas tenham sido diversas, a Pró-reitoria de Administração avançou de forma significativa em aspectos como transparência institucional, análise de dados gerenciais, implementação de gestão de riscos, revisão e implementação de novos mapeamentos de processos, aprofundamento da relação com a comunidade interna por meio de treinamentos e reuniões cada vez mais direcionadas ao público alvo específico.

Nota-se, no entanto, a necessidade de melhoria no que tange aos instrumentos de gestão capazes de nortear de maneira satisfatória as atividades da Pró-reitoria. A inexistência de servidores suficientes e o significativo aumento da carga de trabalho compatível com o crescimento incontestável da Instituição continuam sendo fatores relevantes que dificultam a implementação de instrumentos de gestão com a robustez desejada.

Observa-se, desta forma, que mesmo diante das dificuldades apresentadas, a equipe da Pró-reitoria de Administração protagonizou, durante o ano de 2022, dias de intenso esforço e dedicação que culminaram com a concretização de inúmeras ações de suma relevância institucional, contribuindo de forma significativa para manutenção e crescimento da Unifesspa.

Como perspectivas para 2022, objetiva-se, em primeiro plano, a elaboração de instrumentos de gestão mais sólidos em alinhamento ao PDI da Unifesspa, à exemplo do PDU, que está em fase de elaboração no âmbito da PROAD, com perspectivas de finalização ainda no primeiro semestre de 2022.

14. CONSIDERAÇÕES FINAIS

As principais ações desenvolvidas em 2022 e citadas no início do presente Relatório, indubitavelmente contribuíram com avanços perceptíveis nos processos de trabalho da PROAD, o que colaborou de maneira significativa no atendimento das demandas institucionais de competência dessa Pró-reitoria.

Observa-se a melhoria na transparência e publicidade das informações referentes às contratações, celebração de instrumentos, informações orçamentárias, financeiras e patrimoniais da instituição, entretanto, salienta-se que as melhorias nas atividades, identificação e mitigação dos riscos, avaliação e monitoramento dos resultados, é um processo contínuo, e esses são alguns dos principais desafios estratégicos a serem geridos no âmbito da Pró-reitoria de Administração no ano de 2023.

Por meio do presente relatório tornou-se possível identificar, em especial, a relevância das atividades desempenhadas; a necessidade de aprimoramento dos instrumentos de gestão até então aplicados, bem como as dificuldades enfrentadas pela Unidade.

Mediante análise e reflexão do que fora exposto, espera-se que em 2023 a Pró-reitoria de Administração não só continue a desempenhar com zelo e responsabilidade as atividades que lhe são atribuídas, mas também melhore de forma contundente o exercício diário das atividades visando a prestação de um serviço público sempre melhor e condizente com a qualidade que a população merece.