



RELATÓRIO ANUAL
DO CONTROLE INTERNO
RACI – 2018

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO -
UCI – UERN

Mossoró/RN

Rua Almino Afonso, 478 – Centro – Mossoró/RN CEP: 59.610-210 / reitoria@uern.br / 84 3315-2145

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO – UERN

Presidente*Jandeson Dantas da Silva***Membro***Jônatas Marques de Andrade***Membro***José Sueldo Câmara Ferreira***Membro***Nalina Clara Braga Lira***Secretário***Matuzael Targino Aires*

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO	4
2. ACOMPANHAMENTO E ORIENTAÇÃO DA GESTÃO	4
2.1 DAS ATIVIDADES.....	4
2.2 DA TRANSPARÊNCIA.....	6
2.3 MAPEAMENTO DOS PROCESSOS.....	6
2.4 PROMOVER O CONTROLE E A PARTICIPAÇÃO SOCIAL.....	6
2.5 CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL.....	9
2.6 ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DE OBRAS.....	11
3. MUDANÇA NA LEGISLAÇÃO QUE REGULAMENTA O CONTROLE INTERNO NO ESTADO DO RN	14
4. CONSIDERAÇÕES FINAIS	15
REFERÊNCIAS	16

1. APRESENTAÇÃO

A Unidade de Controle Interno - UCI da Universidade do Estado do Rio Grande do Norte – UERN apresenta o Relatório Anual de Controle Interno - RACI no qual são listadas as ações de controle executadas no exercício do ano de 2018.

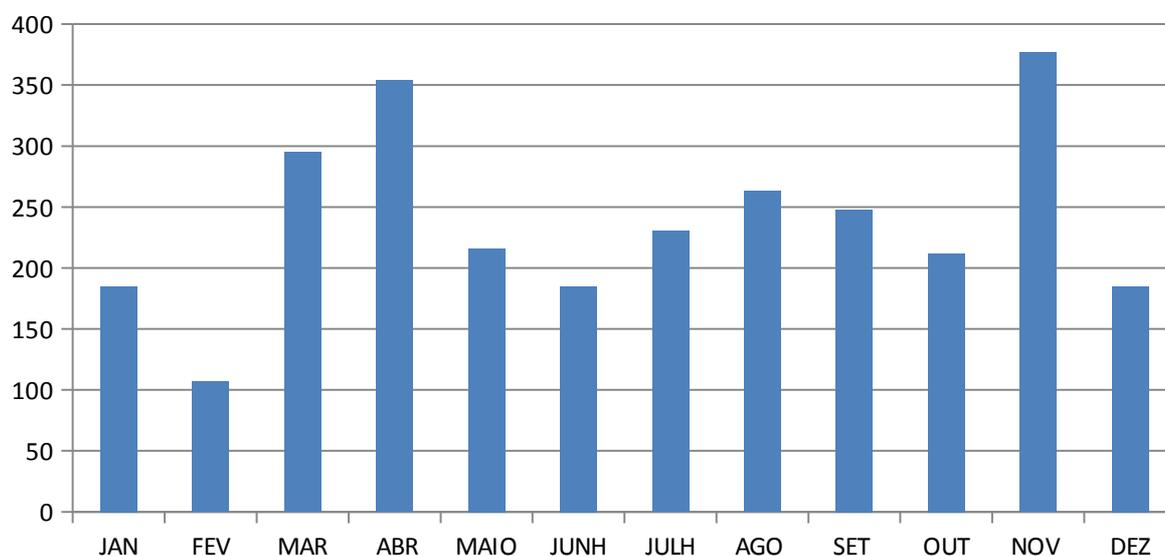
O RACI consiste em documento que apresenta as atividades desenvolvidas durante o ano de 2018 pelo controle interno da Universidade.

2. ACOMPANHAMENTO E ORIENTAÇÃO DA GESTÃO

2.1 DAS ATIVIDADES

Em 2018 a UCI analisou 2.857 processos de despesas sendo distribuídos mensalmente tem-se uma média de 238 processos analisados por mês, conforme Tabela 01 abaixo.

Tabela 01: Número de processos apreciados pela UCI em 2018



Fonte: Dados da FUERN, 2018.

Esses números representam todos os processos de despesas realizados pela Universidade.

Adiante é apresentada uma nuvem de palavras que demonstra os tipos de processos realizados pela universidade. A nuvem foi elaborada através do aplicativo Atlas.ti, o qual faz a dispersão das palavras, deixando-as em um tamanho proporcional a quantidade de vezes que elas aparecem.

Figura 1 - Nuvem de Palavras sobre processos realizados pela Universidade.



Fonte: Silva, Silva (2018).

Nota-se, portanto, que o tipo de processo com maior incidência são as Diárias, seguido das Ordens de Serviços e a Folha de Pagamento.

Via de regra os processos são analisados em menos de 72 horas após o recebimento no SIGA- Subsistema de Protocolo Geral da Universidade.

2.2 DA TRANSPARÊNCIA

Durante o ano de 2018 foi mantida a publicidade no site da UERN do Quadro Estatístico indicando o número de procedimentos apreciados de acordo com o decreto nº 20.865, de 17 de Dezembro de 2008, artigo 4º, parágrafo 4º. Ressalta-se que neste ano foi realizado estudo visando alterar o levantamento dos dados, excluindo itens desnecessários e acrescentando outros relevantes, bem como, deixando a planilha parametrizada para extrair dados com maior rapidez e eficiência.

Deixando evidente a intenção de modernizar o levantamento de dados visando gerar informações úteis para tomada de decisão.

2.3 MAPEAMENTO DOS PROCESSOS

Em 2018 foi iniciado o trabalho de “Mapeamento dos Processos” utilizando as diretrizes e objetivos do projeto Governança Inovadora implantado pelo Governo do Estado do Rio Grande do Norte.

Foram utilizados os seguintes formulários: Informações do processo, Checklist do processo, Quadro de indicador, com intuito de estabelecer informações acerca dos processos que tramitam neste setor.

Ao final do ano de 2018 temos 14 processos mapeados que estão sendo revisados antes de se tornarem documentos públicos na página da UCI no site da UERN.

O Mapeamento dos processos visa estabelecer parâmetros de Procedimentos Operacionais Padrão – POP, espécie de “Manual de atividades” que são verificadas pelo controle interno em cada processo, acompanhado de fluxograma da operação em aplicativo bizzagi.

A intenção é criar um ponto de partida sobre o qual no futuro próximo possa se identificar pontos de melhoria contínua capazes de melhorar a eficiência e eficácia operacional da instituição.

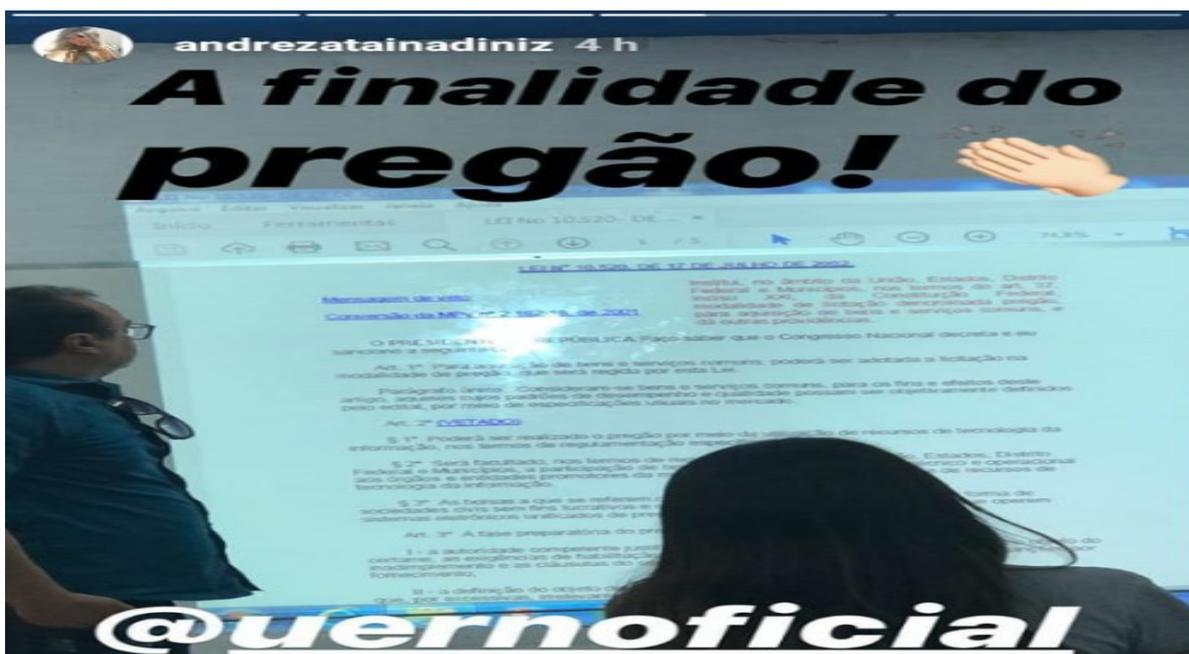
2.4 PROMOVER O CONTROLE E A PARTICIPAÇÃO SOCIAL

Visando promover o controle social e a disseminação do conhecimento na sociedade a respeito dos mecanismos de controle a Unidade de Controle Interno em

parceria com o Departamento de Ciências Contábeis do campus de Mossoró/RN criou um curso de extensão intitulado “Controle interno: Teoria e prática” que capacitou 180 pessoas em 8 encontros durante o ano de 2018.

Projeto de Extensão - Controle Interno: Teoria e Prática – 2018.







O projeto de extensão continuará em funcionamento durante o ano de 2019. Com previsão para qualificar 200 pessoas.

2.5 CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL

Durante 2018 os servidores da UCI participaram de capacitação em instituições externas (TCE/RN, CONTROL) e interna totalizando 100 horas.

Durante 2019 o planejamento de capacitação continua.

Quadro 01: Participação em ações de capacitação.

Membro	Ação	Carga horária Prevista	Carga horária realizada
Jandeson Dantas	Participação em curso de aprimoramento de gestão	16	28
Sueldo Câmara	Participação em palestras oferecidas pela CONTROL e	8	20

	TCE/RN		
Jonatas Marques	Participação em palestras oferecidas pela CONTROL e TCE/RN	8	40
Nalina Braga	Participação em palestras oferecidas pela CONTROL e TCE/RN	8	12
TOTAL			100 h

Fonte: Autoria própria, (2018).

Treinamento dos servidores da UCI/UERN no TCE/RN – 2018.



A Unidade de Controle Interno em conjunto com a Diretoria de Desenvolvimento Organizacional da Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas - PROGEP realizou a palestra intitulada: **GESTÃO DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS: AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS.**

Treinamento promovido pela UCI e DDO/UERN para os servidores administrativos da UERN.



Visando capacitar os servidores da UERN que trabalham na área administrativa.

2.6 ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DE OBRAS

Durante o ano de 2018 várias obras foram realizadas no âmbito da UERN sendo sua execução das despesas analisada pela Unidade de Controle Interno. Duas obras que possuíram relevância pelos valores envolvidos e o potencial transformador para região em que estão instaladas são elas; a construção do novo prédio do Campus Avançado de Natal – CAN e da nova sede da Biblioteca Setorial Pe. Sátiro Cavalcanti Dantas em Pau dos Ferros.

PRÉDIO DO CAMPUS AVANÇADO DE NATAL – CAN



BIBLIOTECA DE PAU DOS FERROS



Os recursos públicos foram aplicados em conformidade com a legislação vigente tendo sido recomendada sua execução.

3. MUDANÇA NA LEGISLAÇÃO QUE REGULAMENTA O CONTROLE INTERNO NO ESTADO DO RN.

Em 2018 foi instituída a LEI 638/2018 – RN que criou o Sistema de Controle Interno do Estado do Rio Grande do Norte (SICOI). A referida lei alterou o nome da Comissão de Controle Interno para Unidade de Controle Interno. Revogou o Ato Normativo nº 05 que regulamentava a Comissão e emitiu novos decretos;

- DECRETO Nº 28.684, DE 31 DE DEZEMBRO DE 2018 - Regulamenta a Lei Complementar Estadual nº 638, de 28 de junho de 2018, que dispõe sobre o Sistema Integrado de Controle Interno do Poder Executivo do Rio Grande do Norte.

- DECRETO Nº 28.685, DE 31 DE DEZEMBRO DE 2018 - Aprova o Regimento Interno da Controladoria-Geral do Estado (CONTROL).

4. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A execução das atividades de controle interno de 2018 são registradas neste RACI, como forma de estabelecer os resultados alcançados possibilitando comparar com o que foi planejado no Planejamento Anual do Controle Interno – PACI realizado para 2018.

Possibilita ainda o realinhamento para o planejamento das atividades de controle de 2019.

A UCI identificou e procurou mitigar os riscos organizacionais, por meio de alcance de objetivos traçados no início do período observado e da orientação da utilização eficiente, eficaz e legal dos recursos, em conformidade com a legislação vigente e com os regulamentos aplicáveis.

Mossoró RN 29 de janeiro de 2019

Jandeson Dantas da Silva
Presidente da Unidade de Controle Interno

Equipe:

José Sueldo Câmara Ferreira
Jônatas Marques de Andrade
Nalina Clara Braga Lira
Matuzael Targino Aires

REFERÊNCIAS

GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE;
<http://adcon.rn.gov.br/ACERVO/seplan/DOC/DOC000000000161386.PDF> > acesso em 18/01/2018.

GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE;
<http://adcon.rn.gov.br/ACERVO/seplan/DOC/DOC000000000143417.PDF> > acesso em 18/01/2018.

GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE;
https://www2.senado.leg.br/bdsf/bitstream/handle/id/70437/CE_RioGrandedoNorte.pdf?sequence=1 > acesso em 18/01/2018.