

Universidade Federal de Pernambuco - UFPE

Unidade de Auditoria Interna - AUDINT

2019

**RELATÓRIO DE AUDITORIA:
EVENTOS ACADÊMICOS E CONGRESSO DE
INICIAÇÃO CIENTÍFICA - CONIC DA UFPE**



**Unidade Auditada: Pró-Reitoria Para
Assuntos de Pesquisa e Pós-Graduação**

11/10/2019



**UNIVERSIDADE FEDERAL DE PERNAMBUCO
UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA - AUDINT**

RELATÓRIO FINAL

ESPÉCIE DA AUDITORIA : **ACOMPANHAMENTO DE GESTÃO**
CÓDIGO DA UNIDADE : **153098**
UNIDADE GESTORA : **PRÓ-REITORIA PARA ASSUNTOS DE PESQUISA E PÓS-GRADUAÇÃO**
RELATÓRIO FINAL : **006.03/2019**

**EVENTOS ACADÊMICOS E CONGRESSO DE INICIAÇÃO
CIENTÍFICA - CONIC DA UFPE**

1. INTRODUÇÃO

Em conformidade com os itens 08 e 12 do Plano Anual de Auditoria Interna 2019, a Auditoria Interna apresenta neste Relatório o resultado dos exames realizados pelos auditores internos da UFPE.

1.1. Objeto da análise

Os trabalhos tiveram como objeto de análise os controles internos atinentes aos eventos acadêmicos promovidos pela UFPE.

As ações inerentes aos processos relacionados à execução dos eventos acadêmicos desenvolvidos no âmbito da Universidade são de grande importância para o alcance da missão institucional, tendo em vista que se caracterizam como atividades que complementam a formação acadêmica.

Sendo assim é imprescindível a análise de rotinas relacionadas ao planejamento dos eventos ocorridos, a isonomia e a economicidade dos processos de contratação relacionados aos eventos acadêmicos, a publicidade afim de atingir os possíveis interessados e possíveis beneficiados de maneira isonômica.

Além da PROPESQ, outras Unidades de Gestão também participaram na promoção e execução de eventos acadêmicos na UFPE, as quais foram inquiridas durante os trabalhos de auditoria, foram elas: Pró-Reitoria para Assuntos Acadêmicos - PROACAD, Pró-Reitoria para Assuntos de Pesquisa e Pós-Graduação - PROPESQ.

1.2. Legislação Aplicável

Os trabalhos foram realizados em estrita observância à Instrução Normativa do Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União – Secretaria Federal de Controle Interno CGU/SFCI nº 03, de 09 de junho de 2017, bem como à seguinte de legislação:

- a) Lei nº 8.666/93 de 21/06/93;
- b) Decreto nº 7.892/13 de 23/01/2013;
- c) Decreto nº 9.488 de 30/08/2018;
- d) Instrução Normativa nº 03 de 20/04/2017 - MPDG;
- e) Boas práticas de gestão.

1.3. Objetivos institucionais da unidade auditada

A Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PROPESQ) é a instância da UFPE que coordena os assuntos referentes a Pós-Graduação, Pesquisa e Iniciação Científica. É de sua competência coordenar os programas de pós-graduação (PPGs) existentes, zelando pela qualidade de sua estrutura acadêmica e dando suporte ao seu corpo docente e discente. A PROPESQ tem a responsabilidade de gerenciar cerca de 136 cursos de pós-graduação *stricto sensu*, distribuídos por 83 programas de pós-graduação.

A produção gerada pela Iniciação Científica reafirma a vocação para a pesquisa da Universidade e garante que ela tenha continuidade no futuro. Por conta disso, a UFPE investe recursos nessa modalidade, concedendo bolsas, realizando congressos e estimulando a participação de professores e alunos em eventos científicos.

2. ESCOPO

O modelo de Auditoria Baseada em Riscos - ABR, definido no PAINT-2019 da Unidade de Auditoria Interna da UFPE, utiliza como critério de seleção das ações de auditoria os graus de impacto e probabilidade de riscos associados aos macroprocessos executados no âmbito na Universidade, bem como a análise da materialidade, relevância e criticidade dos processos.

A consecução das análises de auditoria ocorreu oportunamente no período de agosto a setembro de 2019, sendo avaliados aspectos considerados significativos pela auditoria

interna em decorrência da observação de leis, regulamentos e normas internas relacionados ao tema.

Os trabalhos abrangem eventos acadêmicos desenvolvidos pela Pró-Reitoria para Assuntos Acadêmicos, Pró-Reitoria para Assuntos de Pesquisa e Pós-Graduação e Pró-Reitoria de Extensão e Cultura, especificamente aqueles relacionados a estudos, pesquisas e iniciação científica, que figuraram como a solenidade na qual os alunos apresentam os resultados parciais e finais das pesquisas realizadas.

A extensão dos trabalhos compreendeu a análise dos eventos cujo caráter fosse relevante para a sociedade acadêmica, auxiliando, portanto, na consecução dos objetivos da instituição, tais como o Congresso Nacional de Iniciação Científica – CONIC, 2ª Semana de Ensino, Pesquisa, Extensão e Cultura e a EXPO - Feira das Profissões..

A profundidade dos exames levou em consideração a verificação da existência dos controles internos instituídos, bem como a economicidade dos atos realizados pela unidade auditada que tenham como finalidade a realização dos eventos acadêmicos.

3. OBJETIVOS GERAIS E ESPECÍFICOS

O presente Relatório trata de Auditoria de Acompanhamento de Gestão, realizada com o objetivo de analisar a regularidade e economicidade no planejamento, execução e prestação de contas dos eventos da Universidade, englobando, ainda, a análise dos controles internos relacionados ao tema.

No que tange aos objetivos específicos dos trabalhos, buscou-se esclarecer os seguintes pontos:

- a) Verificar a regularidade dos procedimentos de prestação de contas;
- b) Verificar a economicidade dos atos relacionados aos eventos acadêmicos;
- c) Verificar a regularidade dos mecanismos de apoio à participação dos eventos;
- d) Verificar a existência do planejamento dos eventos ocorridos;
- e) Verificar a isonomia dos processos de contratação, e a observância à Lei 8.666/93 no que couber;
- f) Verificar a efetividade dos eventos, observando-se possíveis falhas existentes a fim de corrigi-las em eventos futuros;
- g) Verificar se a publicação do evento ocorre de forma ampla e irrestrita, suficiente para atingir os possíveis interessados e os possíveis beneficiados de maneira isonômica;
- h) Verificar a existência de mecanismos de natureza preventiva ou de detecção, para diminuir os riscos e alcançar os objetivos planejados, claramente estabelecidos.

4. RESULTADO DOS EXAMES

Por meio de indagação escrita formalizada em Solicitações de Auditoria (S.A.), requeremos informações e documentos comprobatórios à unidade auditada acerca dos aspectos considerados significativos para a avaliação dos controles internos da gestão voltados aos objetivos do trabalho, com vistas ao exame da documentação original disponibilizada.

Também ocorreram entrevistas para avaliação e esclarecimento de alguns pontos que, porventura, apresentaram dúvidas ou cujo entendimento necessitou de maiores elucidações. Os teste de análises realizados fundamentaram as seguintes informações, as quais são consideradas boas práticas realizadas pela unidade auditada:

1. INFORMAÇÃO – Devida divulgação do 26º Congresso de Iniciação Científica (CONIC) à comunidade acadêmica.

Por meio da Solicitação de Auditoria, foram demandadas à PROPESQ informações sobre os meios de divulgação utilizados para publicizar o 26º Congresso de Iniciação Científica (CONIC) à comunidade acadêmica, realizado na 2ª Semana de Ensino, Pesquisa, Extensão e Cultura (SEPEC). Objetivou-se a verificação, nos meios de comunicação, da devida informação acerca da realização do evento.

Para garantir que o número de participantes seja alto, é preciso divulgar o evento na maior quantidade de locais e mídias possíveis. A divulgação tem como objetivo mostrar que o evento é atraente para o público-alvo

Em resposta, a Pró-Reitoria eivenciou que todas as informações acerca de prazos, apresentações, programação, inscrição, entre outras, são disponibilizadas no site da PROPESQ, no site da SEPEC, impulsionadas pela página do PIBIC no Facebook, assim como pelos canais da ASCOM. Adicionalmente foram expostos *banners* e outras ferramentas de comunicação visual no campus central da UFPE a respeito do evento.

Lista dos sites de divulgação das informações relativas ao evento:

<https://www.ufpe.br/iniciacao-cientifica>

<https://sepec2018.wixsite.com/ufpesepec>

<https://www.facebook.com/SEPEC2018/>

<https://www.instagram.com/sepec.ufpe/>



Peça de divulgação: envolvimento do stand, camisas e crachás)



Peça de divulgação: Banner exposto no Campus Recife, nas proximidades da Biblioteca Central

2. INFORMAÇÃO – Suficiência nos controles referentes à verificação da efetividade da 26º Congresso de Iniciação Científica (CONIC)

Buscando identificar como se deu a verificação da efetividade do CONIC, por meio de Solicitação de Auditoria - S.A requeremos a PROPESQ informações sobre os mecanismos utilizados para esse fim.

Os trabalhos apresentados no CONIC fazem parte das atividades de pesquisa desenvolvidas pelos alunos vinculados ao Programa Institucional de Bolsas de Iniciação

Científica (PIBIC). Esse evento é de realização obrigatória, tendo em vista o compromisso assumido entre a Universidade e o Conselho Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (CNPq).

Sobre a verificação dos resultados práticos do evento, a Unidade Auditada menciona dois momentos em que se avalia a efetividade, um ocorrendo antes das apresentações e outro ao final do evento.

Ainda no processo seletivo dos alunos interessados em participar do programa, há verificação da adequação da pesquisa de iniciação científica por professores pesquisadores de produtividade do CNPq, e revisada pelo Comitê Interno de Iniciação Científica. Essa análise ao Formulário de Avaliação do Projeto PIBIC evidenciado pela AUDINT, verificamos as considerações sobre o foco e clareza dos objetivos apresentados, a fundamentação teórica e metodológica, a exequibilidade da proposta em relação a cronograma e condições institucionais, a relevância do projeto na área em que se enquadra e os aspectos éticos e ambientais pertinentes à proposta

Durante a desempenho do projeto proposto, ocorre a avaliação do Relatório Parcial. Evidenciamos que nesse momento avalia-se a execução da pesquisa de acordo com o projeto proposto e há a possibilidade de apontar sugestões para melhorar o desenvolvimento das atividades.

Esses controles executados no andamento do trabalho desenvolvido pelos estudantes, visam identificar possíveis erros que possam comprometer os resultados do evento, o que permite a correção das falhas de forma tempestiva.

Conforme evidenciado pela PROPESQ, ao final da realização do CONIC, congresso contemplado em evento macro, Semana de Ensino, Pesquisa, Extensão e Cultura (SEPEC), houve a disponibilização de questionário à comunidade acadêmica para avaliação.

3. INFORMAÇÃO – Previsibilidade do Congresso de Iniciação Científica (CONIC) no Plano de Ação Institucional - PAI.

Com o fito de verificar a previsibilidade do Congresso de Iniciação Científica (CONIC) em instrumento de planejamento de curto prazo da instituição, solicitou-se à PROPESQ, a apresentação de seu Plano de Ação Institucional - PAI referente ao ano de 2018.

O PAI propõe a integração do planejamento entre as unidades organizacionais visando abranger toda a UFPE. De acordo o Relatório de Gestão UFPE 2018, o PAI 2018, plano que visa a execução das ações necessárias para o atingimento dos objetivos e metas do exercício, foi elaborado em eixos temáticos e está vinculado diretamente aos objetivos estratégicos do Planejamento Estratégico Institucional - PEI (2013/2027) e do Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI (2014/2018).

Evidenciamos mediante análise documental, oriunda de entrevista realizado com a Unidade Auditada, que a realização de eventos para apresentação dos resultados dos

programas no setor de bolsas de iniciação científica, dentre os quais o CONIC, encontra-se previsto no instrumento de planejamento operacional da UFPE. Nessa ferramenta de planejamento, as unidades acadêmicas e administrativas alinham suas propostas anuais aos fundamentos institucionais.

Ação: 07.03.PROPESQ.05: REALIZAÇÃO DOS EVENTOS ANUAIS DE APRESENTAÇÃO DE RESULTADOS DOS PROGRAMAS DO SETOR DE BOLSAS DE INICIAÇÃO CIENTÍFICA

Coordenador: ERNANI RODRIGUES DE CARVALHO NETO
Gerente de Ação: MARIA TEREZA DOS SANTOS CORREIA
Data prevista de Início: 01/01/2019
Data prevista de Conclusão: 31/12/2019
Valor Provisionado (R\$):
Valor Empenhado (R\$):
Portarias:

Unidade Responsável: PRÓ-REITORIA PARA ASSUNTOS DE PESQUISA E PÓS-GRADUAÇÃO
Unidade Executora: PRÓ-REITORIA PARA ASSUNTOS DE PESQUISA E PÓS-GRADUAÇÃO
Funções Programáticas Relacionadas:
Dimensões: PESQUISA

Fonte : TESOURO/FUNCIONAMENTO DAS IFE'S

Elemento da Despesa	Valor Solicitado
AUX FINANC A ESTUDANTE(339018)	80.000,00
DIARIAS-CIVIL (339014)	30.000,00
FOLHA P M AT PFRM (449052)	60.000,00
PASSAGENS E DESP LOC (339033)	30.000,00
SERVICOS TERCEIROS PJ (339039)	120.000,00
Total	350.000,00
Total da Ação	350.000,00

5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Vencidos os trabalhos de análises na Pró-Reitoria para Assuntos de Pesquisa e Pós-Graduação, encaminhamos este Relatório Final ao Gabinete do Reitor para ciência, solicitando o seu envio ao Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União, em obediência à Instrução Normativa SFC nº 09, de outubro de 2018.

A AUDINT também encaminhará este Relatório à UG auditada para que os procedimentos já adotados nesse trabalho sejam mantidos e aperfeiçoados em toda a Instituição. Por oportuno, informamos que, em cumprimento à IN-CGU outrora mencionada, a AUDINT dará conhecimento ao Conselho de Administração sobre o presente Relatório.

Salientamos que o objetivo deste trabalho desenvolvido pela AUDINT foi atender ao seu Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna, bem como, buscar a melhoria constante da gestão da UFPE

Recife, 11 de outubro de 2019.

Surianne E. de S. Machado
Contadora
SIAPE 1040246

Relatório revisado e aprovado.

Jedene Galdino Gonçalves
Auditora Titular
SIAPE 1959532



Emitido em 11/10/2019

RELATORIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 32/2019 - AUDINT (11.01.10)

(Nº do Protocolo: NÃO PROTOCOLADO)

(Assinado digitalmente em 11/10/2019 15:40)

JEDIENE GALDINO GONCALVES

AUDITOR

1959532

(Assinado digitalmente em 11/10/2019 15:04)

SURIANNE EMILIA DE SOUSA MACHADO

CONTADOR

1040246

Para verificar a autenticidade deste documento entre em <http://sipac.ufpe.br/documentos/> informando seu número: **32**
, ano: **2019**, tipo: **RELATORIO DE AUDITORIA INTERNA**, data de emissão: **11/10/2019** e o código de
verificação: **a3802aa39e**