

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Ordem de Serviço:	Processo PAE nº. 2022/224815 - Memorando nº. 01/2022 – GEAUD/AGE
Processo(s)/Referência:	Processo PAE nº. 2022/183105, Processo PAE nº.2021/830801.
Assunto:	Relatório de Monitoramento / Prestação de Contas Anual de Gestão (2021)
Interessado:	Companhia de Desenvolvimento Econômico do Estado do Pará- CODEC/PA
Responsável:	Ana Lúcia de Moraes Silva
Data:	07/03/2022

1. RESUMO

A presente ação de controle tem como base o art. 46, §2º, da Lei Complementar nº. 081, de 26 de abril de 2012, o item 25 do Anexo I da Resolução TCE nº. 18.975/2017, o art. 34, II, do Decreto Estadual nº. 2.002, de 19 de novembro de 2021, o art. 5º, inciso VIII, da Lei estadual nº 6.176, de 29 de dezembro de 1998, as disposições da Instrução Normativa AGE nº. 06, de 01 de dezembro de 2021, e a Recomendação nº. 7 da Resolução TCE nº. 19.285/2021. Além disso, este relatório de monitoramento trata da verificação das informações prestadas pela Unidade de Controle Interno da entidade monitorada, de acordo com as disposições da Instrução Normativa AGE nº. 06/2021, relacionada a seguinte entidade e sua unidade gestora, como segue:

Quadro 1.1 – Objeto do monitoramento.

Órgão/Entidade	Unidade Gestora
Companhia de Desenvolvimento Econômico do Estado do Pará – CODEC	700201 – (CODEC/PA)

2. REGISTRO DAS CONFORMIDADES NO SIAFEM

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

Quadro 2.1 – Demonstrativo da Conformidade da unidade gestora 700201 – CODEC “sem conformidade”.

UG	MÊS	DIA SEM REGISTRO DE CONFORMIDADE ? (SIM / NÃO)	DIAS DO MÊS SEM CONFORMIDADES (SE FOR O CASO)	QUANTIDADE DE DIAS SEM CONFORMIDADE NO MÊS
700201 – CODEC	jan/2021	Não	-	-
	fev/2021	Não	-	-
	mar/2021	Não	-	-
	abr/2021	Não	-	-
	mai/2021	Não	-	-
	jun/2021	Não	-	-
	jul/2021	Não	-	-
	ago/2021	Não	-	-

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

set/2021	Não	-	-
out/2021	Não	-	-
nov/2021	Não	-	-
dez/2021	Sim	-	04
TOTAL DIAS SEM CONFORMIDADE (2021)			04

Fonte: Consulta realizada em 09/02/2022 no SIAFEM/2021.

Quadro 2.2 – Demonstrativo da Conformidade da unidade gestora 700201 – CODEC “com restrição”.

UG	MÊS	DIA COM RESTRIÇÃO ? (SIM / NÃO)	DIAS DO MÊS COM RESTRIÇÃO (SE FOR O CASO)	QUANTIDADE DE DIAS COM RESTRIÇÃO NO MÊS
700201 – CODEC	jan/2021	Não	-	-
	fev/2021	Não	-	-
	mar/2021	Não	-	-
	abr/2021	Não	-	-
	mai/2021	Não	-	-
	jun/2021	Não	-	-
	jul/2021	Não	-	-
	ago/2021	Não	-	-
	set/2021	Não	-	-
	out/2021	Não	-	-
	nov/2021	Não	-	-
	dez/2021	Não	-	-
TOTAL DIAS COM RESTRIÇÃO (2021)				-

Fonte: Consulta realizada em 09/02/2022 no SIAFEM/2021.

Quadro 2.3 – Conformidade Com Restrição da unidade gestora 700201 – CODEC.

UG	MÊS	SÍNTESE DA(S) PRINCIPAL(IS) CAUSA(S) DE CONFORMIDADE COM RESTRIÇÃO
700201 – CODEC	jan/2021	-
	fev/2021	-
	mar/2021	-
	abr/2021	-
	mai/2021	-
	jun/2021	-
	jul/2021	-
	ago/2021	-
	set/2021	-
	out/2021	-
	nov/2021	-
	dez/2021	-

Fonte: Consulta realizada em 09/02/2022 no SIAFEM/2021.

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Com base em consulta ao sistema SIAFEM observou-se que **ocorreram 04 (quatro) dias sem registro de conformidade e não ocorreram dias com registro de restrição**, na unidade gestora 700201 – CODEC.

3. DAS RECOMENDAÇÕES EXARADAS NA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2020

No Relatório de Monitoramento nº. 63/2021 e o Parecer Anual de Contas nº. 23/2021 emitidos pela Auditoria Geral do Estado acerca da Prestação de Contas Anual de Gestão de 2020 e encaminhados à CODEC/PA foi exarada a seguinte recomendação: Dotar a UCI/APC com os Recursos Humanos necessários para que não haja descontinuidades das atividades do controle interno e os afastamentos do servidor responsável não prejudique os registros das conformidades no SIAFEM ou deixem de ser realizados.

Em atendimento a recomendação, a Companhia informou no seu relatório, que na ausência do titular da UCI, designa outro colaborador para exercer as atribuições e atividades inerentes à Unidade de Controle Interno.

4. ATENDIMENTO DA IN AGE nº. 06/2021

A Unidade Gestora encaminhou a documentação por meio do protocolo PAE nº. 2022/183105 atendendo ao art. 4º, §1º, incisos de I a III da Instrução Normativa AGE nº. 06/2021, conforme segue:

Instrução Normativa AGE nº. 06/2021

(...)

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

- I – Cópia do Relatório e Parecer da Unidade de Controle Interno da Unidade Jurisdicionada, de que trata o item 23 do Anexo I da Resolução TCE no 18.975;**
- II – Cópia do rol de responsáveis previsto no item 16 do ANEXO I da Resolução TCE No. 18.975;**
- III - Cópias da Declaração de Regularidade do Inventário do Estoque e da Declaração de Regularidade do Inventário Físico dos Bens Móveis Permanentes de que trata o art. 21, §2º, do Decreto Estadual nº. 2.002, de 19 de novembro de 2021.**

Quanto ao Relatório Anual da Unidade de Controle Interno, o art. 5º, incisos de I a V, da IN AGE Nº. 06/2021 determinam o mínimo de informações necessárias no relatório, conforme segue:

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

- I – Quantitativo de pessoal lotado na Unidade de Controle Interno, informando a portaria de designação dos servidores, o cargo, a função, vínculo funcional e respectiva formação;
- II – Forma de atuação da Unidade de Controle Interno diante do fluxo de processos para a verificação e registro da conformidade dos atos de gestão, as atividades realizadas, áreas de gestão verificadas e procedimentos utilizados;
- III – Razões que resultaram na ocorrência de dias sem registro de conformidade no SIAFEM após o encerramento do exercício de 2021, quando for o caso;
- IV – As medidas adotadas pela Unidade de Controle Interno e pela gestão da Unidade Jurisdicionada referentes aos registros de conformidade “COM RESTRIÇÃO” no SIAFEM, quando for o caso;

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

V – A ocorrência, devidamente comprovada, de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao Erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico.

Nos itens IV e V, a Unidade de Controle Interno informou que não foram constatados graves irregularidades capazes de comprometer a aprovação das contas de gestão do exercício de 2021, o que coaduna com a ausência de registros de conformidade “com restrições” nos registros de conformidade da Unidade Gestora 700201 – CODEC no sistema SIAFEM 2021.

Outrossim verificamos que a CODEC não disponibilizou em seu sítio eletrônico na Internet o Relatório de Desempenho da Gestão do exercício de 2021, em conformidade com o item 17 do ANEXO I da Resolução TCE nº. 18.975, que obrigatoriamente deverá justificar os casos do não atingimento das metas físicas dos programas finalísticos fixados na LOA.

RECOMENDAÇÃO: Disponibilizar o Relatório de Desempenho da Gestão do exercício de 2021, no sítio eletrônico da entidade de preferência na seção da Transparência Pública.

5. ATUAÇÃO DA UCI PARA REGISTRO DA CONFORMIDADE DOS ATOS DE GESTÃO

A Unidade de Controle Interno informou no seu Relatório que analisa todos os processos e registra todas as conformidades de acordo com a Portaria AGE nº. 122/2008, e todos os processos que geram lançamentos no SIAFEM são encaminhados ao setor de controle interno.

Afirmou ainda que a conformidade diária dos processos, objetivou a certificação dos registros dos Atos e Fatos de execução Orçamentária, Financeira, Operacional e Patrimonial, e foi realizada de forma satisfatória pela Unidade de Controle Interno, após a devida análise dos processos respectivos conforme estabelecido na Portaria AGE Nº 122/2008.

No exercício de 2021 a UCI emitiu 05 (cinco) Solicitações da Ação Corretiva, e todas foram atendidas e/ou justificadas pelos Setores Responsáveis.

As informações condizem com a consulta realizada ao sistema SIAFEM/2021 que demonstra ausência de registros “com restrição” na Unidade Gestora 700201 – CODEC.

6. IRREGULARIDADE COM DANO AO ERÁRIO

Nos Relatório e Parecer da Unidade de Controle Interno, o controle interno informou que não ocorreram casos de desfalque, desvio de dinheiro, bens ou valores públicos ou de dano ou prejuízo ao erário decorrente de ato de gestão ilegal ou antieconômico. O que coaduna com os registros da conformidade no sistema SIAFEM/2021 da Unidade Gestora que não apresentaram registros de conformidade “com restrições”.

7. RECURSOS HUMANOS DA UCI

A unidade de controle interno da Entidade informou no seu Relatório que contou com 02 (dois empregados celetistas com curso superior completo no exercício de 2021, e considerou o número de empregados (APC) adequado para o bom e regular desempenho das

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

atividade e atribuições pertinentes ao controle interno, o que se confirma quando se confronta esta informação com a consulta realizada ao SIAFEM/2021, quando se observa que ocorreram apenas 04 dias sem registro da conformidade e foram justificados.

Belém, 07 de março de 2022.

Ana Lúcia de Moraes Silva
Auditora de Finanças e Controle
Mat. 57192226/1

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

ANEXO I

Telas de registro de conformidade da UG – 700201 – CODEC/PA

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:04 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
GESTAO : 70000 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
MES/ANO MOVIMENTO : JAN2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	12	
	13	
	14	
	18	
	20	
	21	
	22	
	25	
	26	
	27	
	29	

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 14:04, 09/02/2022

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:05 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
GESTAO : 70000 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
MES/ANO MOVIMENTO : FEV2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 16	
	02 17	
	03 18	
	04 19	
	05 20	
	08 22	
	09 23	
	10 24	
	11 25	
	12 26	
	15	

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 14:05, 09/02/2022

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Ana Lúcia de Moraes Silva (Lei 11.419/2006)
EM 09/03/2022 15:24 (Hora Local) - Aut. Assinatura: 1C7675C9A9E059229.398D586D9FF94C5A.2C0A9DA9593EE0F.01A00A281A57BC18

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:05 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : MAR2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 16 31	
	02 17	
	03 18	
	04 19	
	05 22	
	08 23	
	09 24	
	10 25	
	11 26	
	12 29	
	15 30	

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 14:06, 09/02/2022

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:06 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : ABR2021

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

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 14:07, 09/02/2022

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Ana Lúcia de Moraes Silva (Lei 11.419/2006)
 EM 09/03/2022 15:24 (Hora Local) - Aut. Assinatura: 1C7675C9A6E05229.398D586D9FF94C5A.2C0A9DA9593EE0F.01A00A281A57BC18

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:07 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : MAI2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	03	18
	04	19
	05	20
	06	21
	07	24
	10	25
	11	26
	12	27
	13	28
	14	31
	17	

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

Digite aqui para pesquisar

POR 14:07
PTB 09/02/2022

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:07 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : JUN2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	18
	02	21
	07	22
	08	23
	09	24
	10	25
	11	28
	14	29
	15	30
	16	
	17	

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

Digite aqui para pesquisar

POR 14:08
PTB 09/02/2022

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Ana Lúcia de Moraes Silva (Lei 11.419/2006)
 EM 09/03/2022 15:24 (Hora Local) - Aut. Assinatura: 1C7675C9A8E059229.398D586D9FF94C5A.2C0A9DA9593EE0F.01A00A281A57BC18

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:08 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
GESTAO : 70000 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
MES/ANO MOVIMENTO : JUL2021

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

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 09/02/2022 14:09

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:09 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
GESTAO : 70000 – COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
MES/ANO MOVIMENTO : AGO2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	02 17	
	03 18	
	04 19	
	05 20	
	06 23	
	09 24	
	10 25	
	11 26	
	12 27	
	13 30	
	16 31	

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 09/02/2022 14:10

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:10 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : SET2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 20	
	02 21	
	03 22	
	08 23	
	09 24	
	10 27	
	13 28	
	14 29	
	15 30	
	16	
	17	

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 14:10 09/02/2022

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:10 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : OUT2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01 20	
	04 21	
	05 22	
	06 25	
	07 26	
	08 27	
	13 28	
	14 29	
	15	
	18	
	19	

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

Windows taskbar: Digite aqui para pesquisar, 14:11 09/02/2022

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Ana Lúcia de Moraes Silva (Lei 11.419/2006)
 EM 09/03/2022 15:24 (Hora Local) - Aut. Assinatura: 1C7675C9A9E05229.398D586D9FF94C5A.2C0A9DA9593EE0F.01A00A281A57BC18

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO Nº. 05/2022 – GEAUD/AGE

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:11 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : NOV2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	03	22
	04	23
	05	24
	08	25
	09	26
	10	29
	11	30
	12	
	16	
	17	
	19	

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

Digite aqui para pesquisar

POR 14:12
PTB 09/02/2022

Prodepa-emulador - PRODUCAO - Sistemas Corporativos

SIAFEM2021-AUDICON,CONFUG,CONCONFUG (CONSULTA CONFORMIDADE DA UG)

CONSULTA EM 09/02/2022 AS 14:12 USUARIO : ANA

UNIDADE GESTORA : 700201 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 GESTAO : 70000 - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO DO PA
 MES/ANO MOVIMENTO : DEZ2021

COM RESTRICAO	SEM RESTRICAO	SEM CONFORMIDADE
	01	17
	02	20
	03	21
	06	27
	07	28
	09	29
	10	
	11	
	13	
	14	
	16	

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

Digite aqui para pesquisar

POR 14:13
PTB 09/02/2022

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO USUÁRIO: Ana Lúcia de Moraes Silva (Lei 11.419/2006)
 EM 09/03/2022 15:24 (Hora Local) - Aut. Assinatura: 1C7675C9A6E059229.398D586D9FF94C5A.2C0A9DA9593EE0F.01A00A281A57BC18