



Universidade Federal de São Carlos
AudIn - Auditoria Interna
Rodovia Washington Luis, Km 235
Caixa Postal 676 - CEP: 13.565-905 – São Carlos - SP – Brasil
Fone: (016)3351-9782 - Fax (016)3361-2081
E-mail: auditoria@ufscar.br



PPP - PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE
REFERENTE AO RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 04/2018

RECOMENDAÇÃO 2.1: Permitir acesso a toda comunidade de informações atualmente disponíveis somente aos coordenadores por meio de login e senha, tais quais: acompanhamento da execução físico-financeira e disponibilização dos registros das despesas realizadas com recursos públicos.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: As informações sobre a execução físico financeira estão disponíveis on-line, nos detalhes do projeto consultado, e pode ser visualizada através da aba Balancete, que apresenta em tempo real, as movimentações financeiras do projeto sumariadas por Conta Financeira.

Para acessá-la siga os passos:

- 1) Pesquise o projeto em <https://sistemas.fai.ufscar.br/Transparencia/Projeto/BuscarProjeto>
- 2) No projeto selecionado clique no botão Detalhes
- 3) Ao ser apresentada a tela Detalhes do projeto, clique na Aba “Balancete”

Análise da AudIn: A FAI disponibilizou as informações contidas na recomendação em seu sítio eletrônico. Desta forma, a mesma encontra-se atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.2: Oferecer no site, ferramenta que permita a gravação de relatórios, em diversos formatos eletrônicos, inclusive abertos e não proprietários.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: Foram inseridas nas telas de consulta as opções Salvar em Excel (.xls) e Salvar em CSV (.csv), quando possível.

Obs.: Por definição, CSV é um formato de arquivo que significa “comma-separated-values” (valores separados por vírgulas). Cada item pesquisado equivale a uma linha do arquivo e cada campo de dados são separados (ou delimitados) por uma vírgula. No nosso caso, optamos por escolher o separador “;” (ponto e vírgula) para diferenciar a separação de campos. Esse formato permite que o arquivo seja interpretado por editores de arquivo texto, planilhas eletrônicas ou banco de dados, inclusive abertos e não proprietários.

Análise da AudIn: A FAI disponibilizou ferramenta para gravação de relatórios. A recomendação encontra-se devidamente atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.3: Incluir no site ferramentas que permitam garantir a acessibilidade a pessoas com deficiência.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: Inseridas duas opções de acessibilidade:

- 1) Leitura em libras através do ícone “Acessível em Libras” (as duas mãos) situado no lado direito da página.
- 2) Aumento ou redução da fonte das letras situados no topo da página.

OBS: A opção de acessibilidade Alto Contraste será incluída nas páginas. Previsão: Até 30/06/2020.

Análise da AudIn: As ferramentas disponibilizadas pela Fundação demonstraram ser suficientes para assegurar a acessibilidade. Recomendação atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.4: Disponibilizar link de consulta para acesso às contratações diretas.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: As informações sobre as contratações diretas (aquisições) estão disponíveis nos detalhes do projeto consultado e podem ser visualizadas através da aba Compras Efetuadas que apresenta, em tempo real, as movimentações por fornecedor e sumariadas por família de Produto.

Para acessá-la siga os passos:

- 1) Pesquise o projeto em <https://sistemas.fai.ufscar.br/Transparencia/Projeto/BuscarProjeto>
- 2) No projeto selecionado clique no botão Detalhes
- 3) Ao ser apresentada a tela de detalhes do projeto, clique na Aba “Compras Efetuadas”

Análise da AudIn: As informações contidas na recomendação podem ser consultadas no site da Fundação, desta forma, a recomendação encontra-se atendida.

Posição: Atendida

RECOMENDAÇÃO 2.5: Adequar as possibilidades de filtro disponíveis no site às exigências do Acórdão 1178/2018, incluindo a possibilidade de filtrar de acordo com a materialidade.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: Inserida na tela de pesquisa a opção Valor (R\$) composto por dois campos: Mínimo e Máximo, que podem ser utilizados em conjunto para definir o limite da pesquisa.

Para acessá-lo:

- 1) Pesquise o projeto em <https://sistemas.fai.ufscar.br/Transparencia/Projeto/BuscarProjeto> e localize o parâmetro Valor (R\$).

Análise da AudIn: As melhorias adotadas no site da Fundação permitem filtrar os projetos de acordo com a materialidade. Recomendação atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.6: Atualizar as informações no site concomitantemente à sua execução, sempre que possível.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: As informações apresentadas no Portal de Transparência da FAI estão divididas em dois grupos, sendo:

- a) Informações dinâmicas cerca de 98%, (Projetos, Colaboradores, Pagamentos, Licitações, Obras e demais informações financeiras dos projetos): destas informações 100% são atualizadas on-line com a base de dados do ERP da Fundação e demais ferramentas de gestão, desta forma, à medida que as informações são inseridas ou atualizadas nos sistemas de gestão da FAI, tudo é replicado instantaneamente para o Portal da Transparência.
- b) Informações Estáticas cerca de 2%, (Relatórios de atividades, Informações Institucionais tais como Credenciamento, Normas e Estatuto): Estas são atualizadas manualmente pelos colaboradores da Fundação à medida que tais documentos são homologados por instancias externas e/ou aprovados por auditorias ou conselhos, ou ainda, sancionados pelo Governo Federal e órgãos aos quais a Fundação tem vinculação direta ou indireta.

Análise da AudIn: Grande parte das informações da FAI estão sendo disponibilizadas instantaneamente com a execução, conforme informado pelo gestor. Logo, a recomendação encontra-se devidamente atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.7: Permitir o acompanhamento concomitante da execução físico-financeira dos projetos à toda a comunidade, e não somente aos coordenadores habilitados por meio de login e senha.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: Idem ao item 2.1

Análise da AudIn: A FAI disponibilizou as informações contidas na recomendação para toda a comunidade. Desta forma, a mesma encontra-se atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.8: Disponibilizar à Comunidade o registro das despesas realizadas com recursos públicos abrangidos não apenas os recursos financeiros aplicados nos projetos executados, mas também toda e qualquer receita auferida com a utilização de recursos humanos e materiais da IFES/IF (acórdão 2.731/2008-Plenário).

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: As informações sobre receitas a título de Retribuição ou Ressarcimento às IFES/IF estão disponíveis nos detalhes do projeto consultado e podem ser visualizadas através da aba % Custos Operacionais que apresenta, em tempo real, os valores sumariados por tipo de receita. Para acessá-la siga os passos:

- 1) Pesquise o projeto em <https://sistemas.fai.ufscar.br/Transparencia/Projeto/BuscarProjeto>
- 2) No projeto selecionado clique no botão Detalhes
- 3) Ao ser apresentada a tela de Detalhes do projeto clique na Aba “% Custos Operacionais”

Análise da AudIn: A disponibilização dos valores pagos a título de retribuição e ressarcimento atendem ao que foi solicitado na recomendação. Logo, a mesma encontra-se atendida.

Posição: Atendida.

RECOMENDAÇÃO 2.9: Publicar metas propostas e indicadores de resultado e de impacto que permitam avaliar a gestão do conjunto de projetos, e não de cada um individualmente.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: Os indicadores fundacionais existentes até o momento encontram-se publicados no sítio da FAI.UFSCar em <https://sistemas.fai.ufscar.br/transparencia/home/index/18>. A Fundação está construindo um conjunto de indicadores mais consistente, considerando tanto a publicação dos resultados anuais alcançados quanto do impacto que a instituição traz à sociedade. Dada a natureza estratégica desses indicadores, os quais darão origem às metas a serem perseguidas pela Fundação, esse novo conjunto será submetido à apreciação e aprovação do Conselho Deliberativo da FAI.UFSCar, a ocorrer no primeiro semestre de 2020.

Análise da AudIn: A FAI disponibilizou em seu site alguns indicadores, no entanto, ainda não há definição das metas. Logo, a recomendação continuará em monitoramento até que haja seu cumprimento integral.

Posição: Em monitoramento

RECOMENDAÇÃO 2.10: Apresentar a sistemática de classificação da informação quanto ao grau de confidencialidade e aos prazos de sigilo.

Manifestação do Gestor em 10/12/2019: A FAI.UFSCar disponibiliza em seu Portal da Transparência informações pertinentes a projetos, licitações, colaboradores, obras e pagamentos executados, entre outras. Foi desenvolvida uma Tabela de Temporalidade pertinente a tais informações, a qual se encontra disponibilizada em:

<https://sistemas.fai.ufscar.br/vdfaiwebarquivos/sistemas/transparencia/legislacao/tabelatemporalidadeinformacao.pdf>

Esta tabela está em revisão, sendo que as informações reservadas poderão ser disponibilizadas de acordo com os níveis hierárquicos das Instituições Federais de Ensino Superior credenciada e autorizadas, de forma a ampliar a transparência das atividades da Fundação.

Análise da AudIn: A Fundação apresentou uma tabela com os principais processos, com os respectivos graus de confidencialidade e prazo para sigilo. Desta forma, houve integral atendimento à recomendação.

Posição: Atendida.

São Carlos, 27 de janeiro de 2020.

Jaqueline Contarin
Coordenadora Interina da AudIn