



FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDÔNIA 	Conselho Superior Administrativo CONSAD
Processo: 23118.000047/2007-36	Da Presidência dos Conselhos Superiores
Parecer: 121/ CAOF	<i>Aceto Parecer</i>
Câmara de Orçamentos e Finanças	<i>CP - 22/02/07</i>
Assunto: Prestação de Contas Anual da UNIR relativa ao exercício de 2006.	
Interessado: Pró - Reitoria de Planejamento - PROPLAN	
Relator: Cons ^o . Theophilo Alves de Souza Filho	

Parecer da Câmara:

Na 28ª sessão do dia 14 de fevereiro de 2007, a Câmara aprovou por unanimidade o parecer do Relator.


Cons^o Carlos Pereira Brito
Vice-Presidente

Assunto: Prestação de Contas Anual da UNIR relativa ao exercício de 2006.

Interessado: Pró - Reitoria de Planejamento - PROPLAN - UNIR

Relator: Cons^o. Theophilo Alves de Souza Filho

I – Relatório:

A cada final de exercício a Fundação Universidade Federal de Rondônia – UNIR, é obrigada a atender as normas e legislação própria a realizar a **Prestação de Contas Gestão 2006**, onde temos nesse exercício, a legislação norteadora a Instrução Normativa/TCU n^o. 47/2004, a Decisão Normativa/TCU n^o. 81/2006, a Portaria n^o 555 CGU e a Portaria Normativa SLTI/MPOG N^o 5/2002, compreendendo as seguintes peças:

I.1 – Rol de Responsáveis – Onde consta a relação dos gestores responsáveis dirigentes e membros dos conselhos superiores, cadastrados no Sistema Integrado de Administração Financeira-SIAFI, com identificação do nível de responsabilidade junto a Gestão e, por conseqüência, ao Tribunal de Contas da União.

I.2 – Relatório de Gestão – demonstra por meio de análises e avaliações do que foi produzido no exercício com dados gerais da instituição, estatística de evolução taxas e indicadores de desempenho e produção das unidades, demais medidas adotadas pelo Gestores para implementar o seu planejamento e o cumprimento das condições e parâmetros estabelecidos pelo Governo Federal para a Administração Indireta. A apresentação do Magnífico Reitor, contém, em síntese, as ações desencadeadas no decorrer do exercício 2006 para a conclusão das metas estabelecidas no Plano de Ação, Orçamento Anual, Orçamento Plurianual e no Planejamento Estratégico. O relatório está montado de forma a demonstrar as realizações da Instituição, bem como o cumprimento dos planos e metas definidas pelas Unidades Gestoras Responsáveis UGR's, contendo, também, as informações sobre os resultados alcançados dentro do exercício, bem como algumas ações desenvolvidas para o cumprimento do Plano de Desenvolvimento Institucional – PDI, relatados pelo conjunto das UGR's que compõem a estrutura da UNIR. O processo de avaliação institucional promovido pela Comissão Própria de Avaliação – CPAV, realizado neste ano possibilitou diagnosticar com clareza os pontos fortes e pontos fracos, possibilitando desencadear procedimentos de forma a implementar ações saneadoras para corrigir as falhas e trilhar caminhos que nos permitam superar os obstáculos e avançar para a consecução dos objetivos institucionais.

I.3 – Demonstrativos contábeis aqui inseridos correspondem: o Balanço Orçamentário previsto na Lei n^o 4.320/64 Balanço Financeiro previsto na Lei n^o 4.320/64 e Balanço Patrimonial previsto na Lei n^o 4.320/64. Estes itens constituem-se em peças obrigatórias na prestação de contas e são resultantes da administração orçamentária, financeira, patrimonial e contábil, operacionalizada através de sistema gerenciado e vinculado as contas do Governo Federal, apresentando-se formalizados de acordo com as normas brasileiras de contabilidade e demonstram sinteticamente todas as operações realizadas pela Instituição no exercício em análise.

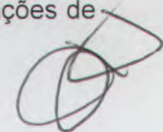
I.4 – Declaração da unidade de Pessoal sobre o cumprimento da legislação que trata sobre a obrigatoriedade dos servidores públicos, definida especialmente na Lei 8730/93, de apresentarem anualmente suas declarações de bens e rendas.

I.5 – Relatório da Comissão de Procedimentos Disciplinares, relativo ao exercício 2006, no qual estão relacionados todos os processos encaminhados para a Comissão Permanente de Procedimentos Disciplinares - CPPROD, para instauração de sindicâncias e/ou processos administrativos disciplinares envolvendo os servidores da UNIR, o qual contém o número do processo, o instrumento de instauração do procedimento e o resumo da conclusão de acordo com as especificidades de cada caso.

II – Análise:

Atendendo ao Parecer da Secretaria do Conselho de Administração/CONSAD, com a prerrogativa definida inciso XI e XII do Regimento Interno do CONSAD, por determinação da Presidência do referido Conselho, passamos à análise do citado processo.

O processo está formalizado em estrita observância ao que determina a Instrução Normativa/TCU n^o. 47/2004, a Decisão Normativa/TCU n^o. 81/2006, Portaria n^o 555 CGU e Portaria Normativa SLTI/MPOG N^o 5/2002, que regulamentam a apresentação das Tomadas e Prestações de



Contas da Administração Pública Federal, e contém todas as peças exigidas e elaboradas no âmbito da Instituição, as quais serão complementadas após a remessa do processo à Controladoria Geral da União/CGU/RO, MEC e CGU/PR. Razão pela qual os documentos encontram-se revestidos das formalidades legais exigidas e aptos a se submeterem a apreciação dos órgãos de controle interno e externo.

A Prestação de Contas esta formalizada da seguinte forma:

1. O **Rol de Responsáveis** é a peça inicial da Prestação de Contas, extraído do Sistema Integrado de Administração Financeira-SIAFI e apresenta, de forma detalhada, os **períodos de responsabilidade dos gestores da UNIR**, nele incluídos os titulares e substitutos das unidades administrativas e membros dos conselhos superiores.

2. **Relatório de Gestão 2006**, instrumento gerencial contextualizando as atividades realizadas e os resultados alcançados, apresentando outras conquistas como demonstram os indicadores de desempenho da Instituição. Demonstra os atos de gestão para o exercício em análise, traz a identificação da Gestão Operacional e Finalística desdobrada em Competências Legais e Regimentais, concluindo com a Missão Institucional. Essa peça em questão resume alguns itens:

- No item **Responsabilidade Social da Universidade** demonstra o compromisso da Instituição em dá continuidade do processo de integração Planejamento Estratégico/Missão Institucional que se consolida com execução do Orçamento Anual e atingimento das metas estabelecidas para os **programas de trabalho**:

- **Acervo Bibliográfico Destinado às Instituições Federais de Ensino Superior e Hospitais de Ensino** que tem como finalidade a aquisição bibliografia básica para o ensino de graduação. Com relação aos livros novos, houve o incremento de aproximadamente 5.000 (cinco mil) novos volumes acrescentados ao acervo da UNIR, bem como o crescimento do número de periódicos.

- **Manutenção da infra-estrutura física dos campus, manutenção dos servidores terceirizados, pagamento dos serviços públicos e de pessoal ativo**, que tem como finalidade Manter a infra-estrutura do ensino superior da graduação com atingimento da meta de 6.001 alunos. Finalizando o ano com meta praticamente atendida com um total de 5.892. Entretanto somando-se os cursos institucionalizados de Pós Graduação, ultrapassam as metas estabelecidas.

- **Modernização e Consolidação da Infra-estrutura Acadêmica das Instituições Federais de Ensino Superior**, que tem como finalidade, Restauração/modernização das edificações/instalações, com vistas a um adequado estado de uso, por meio de obras de pequeno vulto que envolva ampliação/reforma/adaptação, bem como aquisição e/ou reposição de materiais, inclusive aqueles inerentes às pequenas obras, observados os limites da legislação vigente.

- **Modernização e Consolidação da Infra-estrutura Acadêmica das Instituições Federais de Ensino Superior e de seus Hospitais de Ensino**, que tem a finalidade de recuperar, manter e/ou modernizar a infra-estrutura física das Instituições Federais de Ensino Superior e dos Hospitais de Ensino, para assegurar a expansão da oferta de vagas do ensino de graduação, com qualidade.

- **Funcionamento dos Cursos de Pós-graduação**, que tem a finalidade, Formar profissionais de alta qualificação para atuar nos diferentes setores da sociedade, capazes de contribuir para o processo de desenvolvimento nacional, com transferência de conhecimento pautada em regras curriculares.

- **Auxílio-Alimentação aos Servidores e Empregados**, que tem a finalidade, Assegurar aos Servidores e Empregados Auxílio Alimentação/refeição no período de 12 meses do exercício de 2006.

- **Auxílio-Transporte aos Servidores e Empregados**, que tem a finalidade, oferecer a seus Servidores e Empregados o auxílio referente a vales Transportes, durante o exercício financeiro de 2006.

- **Assistência Pré-escolar aos Dependentes dos Servidores e Empregados**, que tem a finalidade, oferecer Assistência Pré-escolar aos Dependentes dos Servidores e Empregados na faixa etária de zero a seis anos, objetivando não apenas o cumprimento da legislação pertinente, mas a busca de melhor qualidade de vida.

- **Assistência Médica e Odontológica aos Servidores, empregados e seus dependentes**, que tem a finalidade, atender os servidores da instituição e a comunidade, auxílio à higiene bucal aos servidores e Empregados.

- **Pagamento de Aposentadoria e Pensões a Servidores Civis**, que tem a finalidade de garantir o pagamento de Aposentadoria e Pensões a Servidores Civil no exercício de 2006.

- **Universidade Aberta e a Distância**, que tem a finalidade de atender a ensino à distancia do Governo Federal, com estrutura da unidade, formando os mecanismos e meios facilitadores.

- **Produção e Melhoria da Pesquisa Universitária e Difusão de seus Resultados**, que tem a finalidade de melhoria da infra-estrutura da pesquisa científica, atingidos cinco mestrados e dois doutorados e vários eventos relacionados como a participação de aproximadamente 70 bolsistas do PIBIC.

- **Cumprimento de sentença judicial transitada em julgado (precatórios) Devido pela União, Autarquias e Fundações Públicas**, que tem a finalidade de realizar os pagamentos dos processos conclusos em fase de liquidação junto os trâmites na justiça.

- **Capacitação de Servidores Públicos Federais em processo de Qualificação e Requalificação**, que tem a finalidade de Promover a qualificação e capacitação de pessoal objetivando uma melhoria continuada dos processos de trabalho.

3. Os indicadores institucionais são apresentados com base no modelo definido e orientado pelo Tribunal de Contas da União e constam do catálogo de dados institucionais. Na seqüência são apresentados os demonstrativos de comportamento das metas anuais com o detalhamento, por unidade gestora, das atividades desenvolvidas e resultados alcançados no exercício. Consideramos importante ressaltar o item Resultados – incidência social que apresenta uma novidade referente a efetiva participação da Comissão Própria de Avaliação, que conduzirá o processo de avaliação, bem como a satisfação do usuário.

4. Em relação a **gestão orçamentária e financeira** o Gestor apresenta algumas ocorrências, o qual fez esclarecimentos fundamentados na execução do exercício O resultado está registrado nas demonstrações contábeis do exercício, anexas ao presente processo, nelas incluídas as notas explicativas em relação aos números expressos nos balanços.

5. Quanto a **gestão patrimonial** há ação do controle patrimonial trata-se um dos efetivos atos registrados junto a auditoria interna para sanar deficiências apontada em anos anteriores, conforme balanço patrimonial emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

6. Referindo-se a **gestão de pessoas**, a administração registra que, mesmo com o concurso para admissão de docentes e técnico-administrativos realizados em 2006, não foi suficiente para atender a demanda reprimida ao longo dos anos, somando-se o fato do número de aposentadorias que vem ocorrendo ano após ano, tendo em decorrência o aumento de mão-de-obra terceirizada.

7. O **suprimento de bens e serviços** foi realizado através das modalidades de licitação constantes no quadro demonstrativo presente da prestação de contas, do Relatório de Gestão, na UGR's Reitoria Licitação.

8. Os processos de **controle da gestão** constituem-se de processos de controle parlamentar-atuação do TCU, processos de controles internos – atuação da CGU/SFCI e da SECOI/UNIR e estão apresentados de forma bastante transparente. Procura-se, assim, demonstrar a disposição do Gestor de trazer ao conhecimento de toda a comunidade, as ações exercidas pelos vários níveis de controle aos quais está submetido, bem com o de relatar todas as atividades de mediação junto ao Gestor para solução dos problemas.

III – Parecer:

Pelo exposto, opinamos pela **aprovação das contas** constantes nos presentes autos, recomendando ao Gestor que providencie a regularização do seguinte:

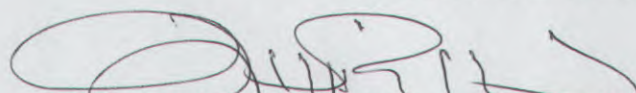
III. 1 – Determine as unidades responsáveis uma agilização maior na operacionalização nos gastos programados para as unidades, sabendo que o esforço desempenhado em 2006 trouxe melhoria, podendo ser ampliado de forma mais equânime, para os próximos exercícios.

III. 2 – Determine a elaboração de indicadores de desempenho por unidades acadêmicas, Núcleos e Campi além dos indicadores gerais elaborados pela UNIR.

III. 3 – Determine aos órgãos competente, que desenvolva ações no sentido de repor aos quadros funcionais de Técnicos Administrativos em decorrência de aposentadorias por tempo de serviço, ocorridas no exercício.

É o parecer.

Porto Velho-RO, 12 de fevereiro de 2007.



Cons.^o Theophilo Alves de Souza Filho
Relator