

## 7 CONFORMIDADE DA GESTÃO E DEMANDAS DOS ÓRGÃOS DE CONTROLE

### 7.1 Tratamento de determinações e recomendações do TCU

No exercício 2017 o IF Sertão-PE foi notificado pelo Tribunal de Contas da União – TCU, Órgão de Controle Externo, através do Ofício nº 0844/2017-TCU/SEFTI, para dar conhecimento e solicitar o atendimento das recomendações emitidas através do Acórdão 2.135/2017, mediante o qual “o Tribunal apreciou o processo de Relatório de Auditoria, TC 013.531/2015-8, que tratou de avaliar se as boas práticas de governança e de gestão de TI adotadas por órgãos e entidades da Administração Pública Federal (APF) refletiam as respostas informadas no âmbito do levantamento de governança de TI de 2014.”

Ainda, estavam pendentes as determinações do Acórdão 4.886/2016-TCU, determinado em seu teor o cumprimento das recomendações emitidas pelo Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União-CGU no bojo do Relatório de Auditoria de Gestão 201503688 da CGU.

Assim, vem informar as medidas adotadas pela gestão ou as justificativas apresentadas à CGU (Quadros 01 e 02 – recomendações pendentes em 2017).

As demais, relativas ao Relatório de Auditoria de Gestão 201503688 da CGU, foram atendidas, como é possível verificar em consulta ao Sistema Monitor.

Quanto ao controle e acompanhamento do atendimento das determinações e recomendações emitidas pelo Tribunal, a instituição não dispõe de uma área específica para acompanhamento das deliberações do Tribunal, estando a cargo do setor de Auditoria Interna monitorar os prazos e solicitar a gestão o envio de documentos e justificativas.

Quadro 125 – Deliberações do TCU por meio do Acórdão 2.135/2017 e providências adotadas pela gestão para atendimento.

Quadro 126 – Deliberações do TCU por meio do Acórdão 4.886/2016 que estavam pendentes no exercício 2017 e providências adotadas pela gestão para atendimento.

Constante no Anexo XX pg. 217.

### 7.2 Tratamento de recomendações do Órgão de Controle Interno

No início do exercício 2017 foi implantado o acompanhamento das recomendações emitidas pelo Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União – CGU através do Sistema Monitor, mecanismo de controle que tem facilitado a coleta de informações, o encaminhamento das justificativas e dos documentos dentro do prazo fixado para atendimento e a apresentação de solicitação de prorrogação de prazos, quando necessária.

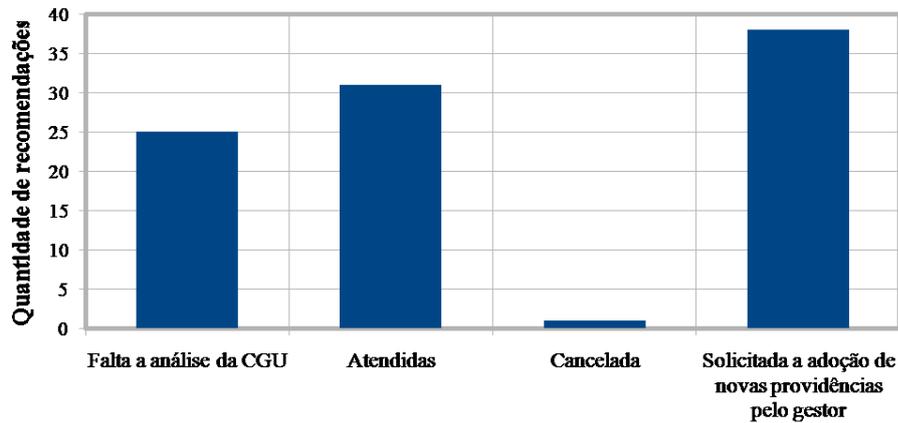
Por meio do sistema o responsável direto pela implantação das medidas apontadas no Plano de Providências, enviado ao órgão de Controle Interno, registra as justificativas e anexa os documentos comprobatórios, submetendo-os à avaliação pelos demais perfis com acesso ao sistema, permitido o envio de sugestão de alteração ou complementação das informações, posteriormente segue para análise da Auditoria Interna e da Reitora, responsáveis pelo encaminhamento à CGU.

Após reunião promovida entre as duas instituições para prestar orientações acerca do uso do sistema e dos perfis existentes, foram enviados os dados dos servidores para liberação dos acessos, solicitado perfil para a reitora, os pró-reitores, alguns diretores sistêmicos e os auditores.

No exercício 2017 foram encaminhadas 95 respostas à CGU para avaliação do atendimento das recomendações pendentes, dentre elas 31 foram atendidas, falta a análise da CGU quanto à 25 providências adotadas, 38 estão para a adoção de novas providências pelo gestor e 01 foi cancelada.

No gráfico abaixo é feita uma análise comparativa entre as providências adotadas em 2017 pela gestão e o status atual dessas recomendações no sistema Monitor.

Figura 9 – Situação atual das recomendações respondidas em 2017



Fonte: elaborado com base nas informações extraídas do Sistema Monitor no dia 13/03/2018.

A gestão vem atuando continuamente no acompanhamento dos prazos fixados pela CGU para a apresentação de providências, sempre desenvolvendo controles e implantando melhorias com o objetivo de atender a todas as recomendações emitidas.

### 7.3 Medidas administrativas para apuração de responsabilidade por dano ao Erário

O IF Sertão-PE, quando identifica uma impropriedade sanável, tem buscado seguir para recuperar os valores envolvidos para regularização através da adoção de medidas administrativas.

No exercício 2017, não foi instaurada nenhuma Tomada de Contas Especial. Quando há ressarcimento ao erário esses são realizados pela Diretoria de Gestão de Pessoas - DGP mediante a instauração de processo administrativo, dando direito de ampla defesa ao servidor e, em caso de se confirmar a necessidade de reposição ao erário, este é feito através do SIAPE, em rubrica específica na ficha financeira do servidor envolvido.

Em 2017, um servidor do IF Sertão-PE teve valores descontados a título de reposição ao erário:

SIAPE do Servidor: 50130.

Razão da devolução: Acúmulo indevido de Dedicção exclusiva com cargo na Prefeitura Municipal de Petrolina.

Período do recebimento indevido: 20/03/2009 a 01/04/2012.

Valor total recebido indevidamente: R\$84.899,61.

Valor descontado em 2017: R\$18.820,20.

Ref: Processo nº 23302.000375/2014-84.

### 7.4 Demonstração da conformidade do cronograma de pagamentos de obrigações com o disposto no art. 5º da Lei 8.666/1993

Apesar de não possuir sistema de controle de pagamentos, o IF Sertão-PE realiza a quitação das suas obrigações financeiras na ordem cronológica de lançamentos no sistema SIAFI. Sendo assim, os pagamentos são feitos, respeitando os repasses realizados pelo MEC, seguindo a sequência de lançamentos por data no sistema SIAFI. Ocorreram algumas dificuldades de se manter o cronograma, tendo em vista o não repasse de financeiro na sua totalidade.

## 7.5 Informações sobre a revisão dos contratos vigentes firmados com empresas beneficiadas pela desoneração da folha de pagamento

Os contratos vigentes que possuem desoneração são novos, passando por revisão apenas no exercício de 2018.

## 7.6 Informações sobre ações de publicidade e propaganda

Quadro 127 – Despesas com publicidade.

Publicidade	Programa/Ação Orçamentária	Valores Empenhados	Valores Pagos
LEGAL	108900/20RL	R\$ 119.892,28	R\$ 75.952,22

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI. Data: 12/03/2018.

### Análise Crítica

As informações supracitadas referem-se aos serviços de publicidade e propaganda, prestados ao Instituto Federal do Sertão Pernambucano pela EBC - Empresa Brasil de Comunicação S.A, UG 115406, que atua como uma agência de propaganda, distribuindo a publicidade legal em jornais, revistas, emissoras de rádio e televisão e sítios na internet, de acordo com a necessidade do contratante, e pelo Fundo de Imprensa Nacional, UG 110245, que é uma empresa especializada em publicação no Diário Oficial da União de atos e demais matérias administrativas, visando atender as prescrições legais.

## 7.7 Demonstração da conformidade com o disposto no art. 3º do Decreto 5.626/2005

O IF Sertão-PE, em cumprimento ao Decreto Federal nº 5.626, que dispõe sobre a Língua Brasileira de Sinais – Libras, inseriu em todos os Projetos Pedagógicos de Cursos – PPCs do curso de licenciatura a disciplinas de Libras, nos demais cursos a inserção foi como disciplina optativa. Estão disponíveis no site institucional os PPC's de cada curso em que constam a carga horária, ementa e bibliografia da disciplina.

Link de acesso: <http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores>.

Quadro 128 – Cursos de graduação que ofertam a disciplina de Libras como matéria obrigatória.

Cursos de graduação que devem ofertar Libras como disciplina obrigatória	Cód. Curso (e-MEC)	Município	Atendimento ao art. 3º do Decreto 5.626/2005	Publicação
Campus Petrolina Licenciatura em Computação	E-mec 201305958	Petrolina-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-computacao">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-computacao</a>
Campus Petrolina Licenciatura em Física	E-mec 201300121	Petrolina-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-fisica">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-fisica</a>
Campus Petrolina Licenciatura em Química	E-mec 201515179	Petrolina-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-quimica">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-quimica</a>
Campus Petrolina Licenciatura em Música	E-mec 201616946	Petrolina-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores</a>

				<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/petrolina/licenciatura-em-musica">ores/petrolina/licenciatura-em-musica</a>
Campus Serra Talhada Licenciatura em Física	E-mec 201710605	Serra Talhada-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/serra-talhada/sup-ser-fisica">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/serra-talhada/sup-ser-fisica</a>
Campus Salgueiro Licenciatura em Física	E-mec 201305949	Salgueiro-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/salgueiro/licenciatura-em-fisica">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/salgueiro/licenciatura-em-fisica</a>
Campus Ouricuri Licenciatura em Química	E-mec 201305905	Ouricuri - PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/campus/ouricuri">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/campus/ouricuri</a>
Campus Floresta Licenciatura em Química	E-mec 20151220	Floresta-PE	Sim	<a href="http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/floresta/licenciatura-em-quimica">http://www.ifsertao-pe.edu.br/index.php/cursos/superiores/floresta/licenciatura-em-quimica</a>

Fonte: PROEN.