

17	RELATÓRIO DE AUDITORIA	20/DEZEMBRO/2018
<p>ÁREA: PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E DESENVOLVIMENTO - PPLAN</p> <p>AÇÃO DO PAINT: Ação 05 - Auditoria na Área de Gestão Orçamentária, Financeira, Patrimonial e de Suprimento de Bens e Serviços Subação 7 - Avaliação do Cumprimento das Metas Orçamentárias</p> <p>FUNDAMENTAÇÃO LEGAL: LEI Nº 4.320, DE 17/03/1964; LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS; PROJETO DE LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - PLOA.</p> <p>PLANEJAMENTO DOS TRABALHOS: 19/09/2018 (1 SERVIDOR X 2 HORAS X 1 DIAS= 2 H/H)</p> <p>EXECUÇÃO DOS TRABALHOS: 15 A 18/10(1 SERVIDOR X 8 HORAS X 4 DIAS = 32 H/H)</p> <p>RELATÓRIO: 29/11, 30/11 E 20/12 (1 SERVIDOR X 4 HORAS X 3 DIAS = 12 H/H) TOTAL DE HORAS: 46 H/H</p>		

Análise Gerencial

Ao Magnífico Reitor da UFSJ,

Por meio deste Relatório, apresentam-se os resultados dos trabalhos de Auditoria de avaliação do cumprimento das metas orçamentárias, conforme a atribuição da unidade da Auditoria Interna (AUDIT) em avaliar os resultados, quanto a eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira, patrimonial e de pessoal, prevista na Resolução CONSU nº006, de 09/03/2009.

I. APRESENTAÇÃO

O presente trabalho foi realizado em cumprimento à **Ação nº 5, Subação nº 07**, do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT 2018), com o objetivo de realizar um acompanhamento do cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual, apresentando o programa, os objetivos gerais e específicos, as metas previstas, os resultados alcançados, assim como a avaliação crítica dos resultados alcançados e do desempenho da unidade. Com a realização dessa ação, espera-se contribuir para o cumprimento da legislação referente à execução orçamentário-financeira, bem como fornecer subsídios para o planejamento orçamentário da UFSJ e também identificar fatores determinantes para a sua execução.

A relevância da ação justifica-se uma vez que a sua realização visa avaliar o cumprimento das normas e execução do orçamento, dentro dos padrões estabelecidos pelos órgãos competentes, tendo caráter preventivo. Quanto aos riscos relacionados às atividades desse processo está a possibilidade de não cumprimento das metas, devido à falta de informações pelas unidades gestoras e/ou da ausência de instruções necessárias para a sua execução.

O escopo do trabalho definido no PAINT/2018 consistiu na avaliação, por amostragem, das ações orçamentárias registradas no sistema SIMEC, considerando-se as ações que tiverem maior representatividade em termos de valores disponibilizados e que apresentarem maior variação. Já a

metodologia empregada consistiu no estudo da legislação envolvida, no envio de Solicitações de Auditoria, na análise das planilhas de controle e das informações fornecidas pela unidade responsável.

De acordo com o cronograma do PAINT, os trabalhos estavam programados para o período de **22/10 a 1º/11/2018**, com a utilização de **72 h/h**. O planejamento dos trabalhos foi iniciado em 19/09/2018, com a emissão da SA nº 30/2018, destinada à Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento- PPLAN, com prazo de atendimento até 4/10/2018. A PPLAN disponibilizou as informações por meio do **Memorando Eletrônico nº 121, de 1º/10/2018**. Contudo, a execução dos trabalhos foi iniciada somente no período de 15/10, tendo em vista a realização de outras metas da AUDIT, desenvolvidas pela servidora responsável por essa ação de auditoria. Sendo assim, a execução ocorreu de 15/10 a 30/11, sendo finalizada em 20/12/2018 com a emissão da versão final do relatório, com utilização de **46 h/h**.

Cabe registrar que nenhuma restrição foi imposta para realização dos exames.

II. RESULTADO DOS TRABALHOS

ITEM 1: ACOMPANHAMENTO DO CUMPRIMENTO DAS METAS PREVISTAS NO PPA/LDO/LOA

A Universidade Federal de São João del-Rei – UFSJ apresentou as seguintes metas físicas e financeiras (previsão e execução), para o exercício de 2017 e o 1º semestre de 2018, respectivamente, de acordo com as informações disponibilizadas através do Memorando Eletrônico nº 121/2018 - PPLAN, de 1º/10/2018, constantes das tabelas abaixo:

Tabela 1- Metas físicas e Financeiras - exercício de 2017

METAS FÍSICAS E FINANCEIRAS: PREVISÃO E EXECUÇÃO - EXERCÍCIO DE 2017				
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 20GK - Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	5	5	3	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 574.574,00	R\$ 569.015,21	R\$ 216.589,26	99,03
PROGRAMA: 0910 - Operações Especiais: Gestão e Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais				
AÇÃO: 000Q - Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nac.e Intern.sem Exigência de Programação Específica				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	2	2	2	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 8.000,00	R\$ 7.865,00	R\$ 7.865,00	98,31

PROGRAMA: 0910 - Operações Especiais: Gestão e Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais				
AÇÃO: 00PW - Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nac.e Intern.sem Exigência de Programação Específica				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	2	2	2	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 60.000,00	R\$ 48.878,94	R\$ 48.878,94	81,46
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Estado de Minas Gerais				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	18.000	13.650	13.262	75,83
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 39.955.758,00	R\$ 37.985.587,31	R\$ 26.436.251,03	95,07
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - São João del-Rei				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	27	27	1	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 156,16	100,00
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 4002 - Assistência ao Estudante de Ensino Superior				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	4.697	4.139	3.483	88,12
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 13.591.181,00	R\$ 11.976.016,86	R\$ 6.329.806,63	88,12
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 00M1 - Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0,00			#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 118.281,00	R\$ 78.594,02	R\$ 78.594,02	66,45
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 2004 - Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0,00	2.853	2.853	#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 4.012.369,00	R\$ 3.829.732,71	R\$ 3.829.732,71	95,45
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 2010 - Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores, Empregados e Militares				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0,00	382	382	#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 1.161.372,00	R\$ 1.134.694,94	R\$ 1.134.694,94	97,70

PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 2011 - Auxílio Transporte aos Servidores, Empregados e Militares				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0,00	251	251	#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 910.680,00	R\$ 782.642,32	R\$ 782.642,32	85,94
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 2012 - Auxílio Alimentação aos Servidores, Empregados e Militares				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0,00	1.550	1.550	#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 7.926.315,00	R\$ 7.908.385,22	R\$ 7.908.385,22	99,77
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	1.050	1.050	402	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 455.400,00	R\$ 455.400,00	R\$ 99.692,52	100,00
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Estado de Minas Gerais				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	46	30	3	65,22
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 10.529.569,00	R\$ 7.051.034,95	R\$ 1.382.144,99	66,96
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Mun. São João del-Rei/MG				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/ LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	1	0,2692	0	26,92
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 300.000,00	R\$ 80.749,00	R\$ 0,00	26,92

Fontes: SIOP e SIAFI - Memorando nº 121/2018-PPLAN

Conforme os dados da tabela 1, a ação 20GK - Fomento às ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão, do Programa 2080 - Educação de qualidade para todos, apresentou 100% de execução para a meta física e 99,03% para a meta financeira.

Já as ações 000Q e OOPW, destinadas a Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais sem Exigência de Programação Específica, do Programa 0910 - Operações Especiais: Gestão e Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais, tiveram execução de 100% das metas físicas e de 98,31 e 81,46% das metas financeiras previstas, respectivamente.

As ações 20RK de Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior, constantes do Programa 2080 - Educação de qualidade para todos, tiveram execução de 75,83% da meta física e 95,07% da financeira dos recursos do Estado de Minas Gerais e execução de 100% das metas físicas e financeiras de São João del-Rei. Enquanto que a ação 4002 - Assistência ao Estudante de Ensino Superior, deste mesmo programa, teve execução de 88,12% em relação às metas físicas e financeiras.

No que se refere às ações do Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação (2109), observou-se o seguinte cenário de execução: 66,45% para os Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral; 95,45% em Assistência Médica e Odontológica aos Servidores e seus dependentes; 97,70% da Assistência Pré-Escolar; 85,94% do Auxílio Transporte e 99,77% do Auxílio Alimentação; e, por fim, 100% para a Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação.

Por fim, a UFSJ apresentou execução de 66,96% referente à ação 8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Estado de Minas Gerais, e, de apenas 26,92% para ação 8282- Reestruturação e Expansão das IFES - Município de São João del-Rei/MG.

Tabela 2- Metas físicas e Financeiras - 1º semestre de 2018

METAS FÍSICAS E FINANCEIRAS: PREVISÃO E EXECUÇÃO - 1º semestre de 2018				
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 20GK - Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	6	1	1	16,67
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 888.500,00	R\$ 275.832,00	R\$ 120.402,00	31,04
PROGRAMA: 0910 - Operações Especiais: Gestão e Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais				
AÇÃO: 00PW - Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nac.e Intern.sem Exigência de Programação Especifica				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	2	2	2	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 60.000,00	R\$ 56.941,40	R\$ 56.941,40	94,90
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Estado de Minas Gerais				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	19.750	2.321	2.321	11,75
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 44.797.162,00	R\$ 24.146.164,00	R\$ 6.877.569,00	53,90
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - São João del-Rei				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	30	30	0	100,00
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 0,00	100,00
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				

AÇÃO: 212B - Benefícios Obrigatórios aos Servidores, Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0	2.138	2.138	#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 10.218.413,00	R\$ 9.906.373,00	R\$ 4.988.150,00	96,95
Obs.: A Ação 212B aglutinou as ações: 00M1, 2010, 2011 e 2012				
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 2004 - Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	0,00	2.866	2.866	#DIV/0!
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 3.995.132,00	R\$ 3.282.500,00	R\$ 1.962.905,00	82,16
PROGRAMA: 2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação				
AÇÃO: 4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	1.050	173	173	16,48
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 455.400,00	R\$ 25.902,00	R\$ 18.499,00	5,69
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 4002 - Assistência ao Estudante de Ensino Superior				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	22.584	20.129	4.337	89,13
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 11.202.580,00	R\$ 9.984.918,00	R\$ 1.040.603,00	89,13
PROGRAMA: 2080 - Educação de qualidade para todos				
AÇÃO: 8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Estado de Minas Gerais				
META	LOA + CRÉDITOS	EMPENHADO	REALIZADO/LIQUIDADO	% LOA + CRÉD./EMPENHADO
FÍSICA	54	2	1	3,70
FINANCEIRA (EM R\$ 1,00)	R\$ 32.921.301,00	R\$ 1.013.656,00	R\$ 111.922,00	3,08

Fontes: SIOP e SIAFI - Memorando nº 121/2018-PPLAN

Conforme dados da tabela 2, correspondente a execução das ações da UFSJ até o primeiro semestre de 2018, a ação 20GK - Fomento às ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão, do Programa 2080 - Educação de qualidade para todos, apresentou 16,67% de execução para a meta física e 31,04% para a meta financeira.

Já ação 00PW - Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais sem Exigência de Programação Específica, do Programa 0910 - Operações Especiais: Gestão e Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais, teve execução de 100% da meta física e 94,90% da financeira.

A ação 20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior, constante do Programa 2080 - Educação de qualidade para todos, teve execução de 11,75% da meta física e 53,90% da financeira para os recursos do Estado de Minas Gerais e de 100% das metas do Município

de São João del-Rei. Em contrapartida, a ação 4002 - Assistência ao Estudante de Ensino Superior, deste mesmo programa, teve execução de 89,13% em relação às metas físicas e financeiras.

Em relação às ações do Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação (2109), observou-se que a execução foi de: 96,95% para os Benefícios Obrigatórios; 82,16% em Assistência Médica e Odontológica aos Servidores e seus dependentes; 16,48% da meta física e 5,69% da meta financeira para ação de Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação. Sendo informado pela PPLAN que a ação Benefícios Obrigatórios aglutinou ações destinadas ao auxílio funeral e natalidade, assistência pré-escolar, auxílios transporte e alimentação

Por fim, a UFSJ apresentou execução de 3,70% da meta física e de 3,08% da meta financeira referente à ação 8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Estado de Minas Gerais.

A AUDIT solicitou também, por meio da SA nº 30/2018, a apresentação da documentação de monitoramento da execução física e financeira, realizado junto as unidades executoras, contendo os motivos das variações e possíveis entraves ao seu cumprimento. Nesse sentido, a PPLAN encaminhou as planilhas de acompanhamento para ações de 2017 e 1º semestre de 2018, anexadas no Memorando Eletrônico nº 121/2018, de 1º/10/2018.

Dando continuidade aos trabalhos, em 16/10/2018, a AUDIT solicitou ao SEPLO, através de email, complementar as informações com o envio das cópias eletrônicas de todos os documentos, que embasaram o acompanhamento das ações orçamentárias, constantes das observações das planilhas de controle. Em 16/10/2018, o Setor de Planejamento Orçamentário encaminhou a documentação solicitada, comprovando as justificativas apresentadas pelas unidades para o desempenho das ações.

Nos quadros abaixo encontram-se detalhadas as informações de monitoramento das ações, de acordo com o conteúdo das planilhas de controle do SEPLO/PPLAN, contendo a descrição do programa, objetivos, produto, informações sobre as metas, fatores que contribuíram e que dificultaram, além dos principais resultados obtidos e observações indicando os Memorandos e comunicações das unidades executoras.

✓ Acompanhamento das Ações de 2017

	20GK - Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Desenvolvimento de programas e projetos de ensino, pesquisa e extensão na graduação e na pós-graduação; implementação de ações educativas e culturais; realização de cursos de formação e qualificação de recursos humanos; desenvolvimento de projetos de formação e aperfeiçoamento com a participação de profissionais de área de saúde, inclusive supervisores, tutores e preceptores; Incentivo e promoção de ações de integração ensino-serviço-comunidade, em cenários de aprendizagem vinculados ao SUS; Apoio à implantação de novas diretrizes curriculares de cursos de graduação no âmbito das IES públicas; promoção de congressos, seminários e simpósios científicos e culturais; e demais atividades inerentes às ações de ensino, pesquisa e extensão. Apoio à melhoria da infraestrutura de ensino, de pesquisa e de extensão; à aquisição de insumos para laboratórios; à melhoria das condições de funcionamento de cursos e bibliotecas; à promoção e participação em eventos científicos; à edição de obras científicas e educacionais; e apoio à permanência de estudantes e pesquisadores em missão de estudo no exterior. Apoio a iniciativas que visem à consolidação dos conhecimentos com a prática, mediante atividades voltadas à coletividade, viabilizando a indissociabilidade entre ensino, pesquisa e extensão; a vivência social e comunitária e a integração entre a Instituição de Ensino Superior e a comunidade. Formação de grupos tutoriais de alunos visando a otimizar seu potencial acadêmico e promover a integração entre a atividade acadêmica com a futura atividade profissional, melhorando as condições de ensino-aprendizagem.
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação
PRODUTO	Iniciativa apoiada
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Iniciativa apoiada programa ou projeto educacional, de pesquisa científica-tecnológica, de educação tutorial, de formação e aperfeiçoamento na área de saúde, e de extensão universitária promovido; evento científico e cultural promovido; bem como iniciativa de fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino, pesquisa e extensão promovida com recursos desta ação orçamentária
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	05
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	4
FÍSICO EXECUTADO C/ RAP	1
DATA DE APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	Não
PLANO ORÇAMENTÁRIO – PO	0001 - Concessão de bolsas de pesquisa, extensão e monitoria aos estudantes - PROEXT
META FÍSICA DO PO	26
REALIZADO DO PO	56
PRODUTO DO PO	Iniciativa apoiada
UNIDADE DO PO	Unidade
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	No âmbito do Inverno Cultural UFSJ, o planejamento prévio das ações, a adequação do formato e conceito do festival conforme a disponibilidade orçamentária e a execução a partir de recursos externos (emenda parlamentar) permitiram a execução plena do evento de acordo com o previsto.
FATORES QUE DIFICULTARAM	A liberação dos recursos em parcelas, sendo a última para em maio/2017, determinaram atraso no cronograma das etapas de pré-produção do Inverno Cultural UFSJ, tais como aquisição de materiais para oficinas e exposições e definição de rider de iluminação e sonorização para eventos de música e teatro.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Em 2017, o Inverno Cultural UFSJ ocorreu de 22 a 30 de julho. Em um formato que privilegiou os processos de formação da cidadania cultural, a valorização das faces culturais locais e regionais e a democratização do acesso e uso de bens culturais, o festival descentralizou as atividades, atuando em oito bairros de São João del-Rei/MG. Ao longo de nove dias, o festival proporcionou 218 atividades culturais, 50 oficinas e 1.307 pessoas capacitadas, movimentando cerca de R\$ 3 milhões na economia local. O evento realizou 92 contratações - por meio de chamadas públicas - de artistas e grupos, sendo 83,7% de Estado de Minas Gerais; somada a participação extensionista e voluntária das comunidades internas da UFSJ, FAUF e IF Sudeste MG, o evento proporcionou quase 90% de atividades que enaltecem a cena mineira. O festival forneceu ainda 58 bolsas de monitoria nas áreas de cobertura midiática e produção, auxiliando na formação cidadã e capacitação profissional de estudantes da UFSJ dentro da economia da cultura. Na última edição, o Inverno Cultural UFSJ atraiu e interagiu com 120 mil pessoas, sendo 60% de moradores de São João del-Rei e 40% de turistas do Sudeste e Distrito Federal. A repercussão midiática atingiu 800 mil pessoas nas 358 notícias veiculadas sobre o Inverno Cultural UFSJ, tendo presença em emissoras de rádio (Emboabas e Rádio São João) e televisão (TV Integração, Globo Minas, TV Campos de Minas), sites noticiosos (G1, portal UAI, O Tempo, Sete Dias, Lavras 24 horas) e jornais impressos (Estado de Minas, Gazeta de São João del-Rei, Folha das Vertentes e Jornal do Poste). Nas próprias redes sociais, o alcance foi de 895 mil pessoas.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 1/2018 - DIPAC, de 09 de janeiro de 2018.



AÇÃO	20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior -São João del-Rei
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Gestão administrativa, financeira e técnica, e desenvolvimento de ações visando ao funcionamento dos cursos de Instituições Federais de Educação Superior, além de definir, elaborar, implantar e desenvolver cursos e programas de formação educacional na modalidade de educação a distância; manutenção de serviços terceirizados; pagamento de serviços públicos; manutenção de infraestrutura física por meio de obras de pequeno vulto que envolvam reforma ou adaptação e aquisição ou reposição de materiais, inclusive aquelas inerentes às pequenas obras, observados os limites da legislação vigente; aquisição e ou reposição de acervo bibliográfico, veículos, equipamentos e redes; capacitação de recursos humanos; prestação de serviços à comunidade; promoção de subsídios para estudos, análises, diagnósticos, pesquisas e publicações científicas; bem como demais contratações necessárias ao desenvolvimento de suas atividades.
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Estudante matriculado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Estudante matriculado o estudante com matrícula na instituição, no exercício, independentemente do ano de ingresso e da situação acadêmica
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	1
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	1
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	0
DATA DE APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	Não
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Trata-se de recurso oriundo de Emenda Parlamentar, destinados para atender despesas de custeio dos cursos de graduação de pós-graduação de todos os Campi da UFSJ.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Trata-se de recurso oriundo de Emenda Parlamentar, destinados para atender despesas de custeio dos cursos de graduação de pós-graduação de todos os Campi da UFSJ.
PRINCIPAIS RESULTADO OBTIDOS	Trata-se de recurso oriundo de Emenda Parlamentar, destinados para atender despesas de custeio dos cursos de graduação de pós-graduação de todos os Campi da UFSJ
OBSERVAÇÃO	Emenda Parlamentar - Dep. Erós Biodini

AÇÃO	20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior- Minas Gerais
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Gestão administrativa, financeira e técnica, e desenvolvimento de ações visando ao funcionamento dos cursos de Instituições Federais de Educação Superior, além de definir, elaborar, implantar e desenvolver cursos e programas de formação educacional na modalidade de educação a distância; manutenção de serviços terceirizados; pagamento de serviços públicos; manutenção de infraestrutura física por meio de obras de pequeno vulto que envolvam reforma ou adaptação e aquisição ou reposição de materiais, inclusive aquelas inerentes às pequenas obras, observados os limites da legislação vigente; aquisição e ou reposição de acervo bibliográfico, veículos, equipamentos e redes; capacitação de recursos humanos; prestação de serviços à comunidade; promoção de subsídios para estudos, análises, diagnósticos, pesquisas e publicações científicas; bem como demais contratações necessárias ao desenvolvimento de suas atividades.
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Estudante matriculado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Estudante matriculado o estudante com matrícula na instituição, no exercício, independentemente do ano de ingresso e da situação acadêmica
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	19.497
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	13.013
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	6.484
DATA DE APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	SIM
JUSTIFICATIVA	Total de alunos matriculados na Universidade Federal de São João del-Rei - UFSJ no 1º semestre de 2017, conforme M.E. Nº 55, 04/07/2017 do Diretor da Divisão de Acompanhamento e Controle Acadêmico
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	A realização de processos seletivos específicos como: Vestibular/ENEM, SISU, PROTAP, Vagas Remanescentes, Reopção, Revinculação e PEC-G; - Ensino gratuito e noturno; - Expectativa dos discentes por uma formação de qualidade; e - Desempenho da UFSJ nas avaliações nacionais.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Perda de poder econômico dos estudantes e familiares; Evasão e retenção de discentes; Aumento do número de concluintes; Necessidade de maior assistência financeira para permanência dos discentes na UFSJ; Insuficiência de recursos para monitoria para discentes com dificuldades no curso; e - Não oferecimento de programas de graduação a distância, pós-graduação lato sensu.



PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Maior número de pessoas com cursos superiores
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 6/2018 - DICON, de 11 de janeiro 2018.

AÇÃO	4002 - Assistência ao Estudante de Ensino Superior
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Apoio financeiro a projetos educacionais apresentados pelas Instituições de Ensino Superior que contribuam para a democratização do ensino superior, por meio de ações que possibilitem o ingresso, a permanência e o sucesso dos estudantes, considerando as especificidades de cada população tais como: do campo, indígenas, quilombolas, afrodescendentes e pessoas com deficiência. Fornecimento de alimentação, atendimento médicoodontológico, alojamento e transporte, dentre outras iniciativas típicas de assistência estudantil, inclusive para estudantes estrangeiros, cuja concessão seja pertinente sob o aspecto legal e contribua para o acesso, permanência e bom desempenho do estudante de ensino superior
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Benefício concedido
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Benefício Concedido o somatório dos diferentes benefícios concedidos a cada um dos estudantes da Ensino Superior.
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	5228
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	3.500
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	1.728
DATA DE APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	SIM
JUSTIFICATIVA	Justifica-se a reprogramação da meta física uma vez que aumentou o número dos programas de atendimento estudantil da Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis.
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	0001 - Viver sem limite PROGRAMA INCLUIR
META FÍSICA DO PO	96
REALIZADO DO PO	53
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	0003 - Auxílio Financeiro de Assistência Estudantil - OBS: PROMISAES
META FÍSICA DO PO	1
REALIZADO DO PO	1
PRODUTO DO PO	Bolsa concedida
UNIDADE DO PO	Unidade
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Os editais de seleção para Programa de Promoção Socioacadêmica sofreram modificações em sua metodologia o que contribuiu para o aumento dos alunos selecionados para o PASE.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Nossos maiores dificultadores são os cortes orçamentários e a falta de um sistema específico para a assistência estudantil.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Aumento do número de alunos selecionados e o desenvolvimento dos mesmos como acadêmicos e cidadãos.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 112/2017 - PROAE, de 20 de dezembro de 2017.

AÇÃO	8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Minas Gerais
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Apoio ou execução de planos de reestruturação e expansão na Rede Federal de Ensino Superior que visem ao aumento do número de vagas e à redução da evasão por meio da adequação e da modernização da estrutura física das instituições; da aquisição de imóveis, veículos, máquinas, equipamentos mobiliários e laboratórios; da locação de imóveis, veículos e máquinas necessários para a reestruturação; da execução de obras, incluindo reforma, construção, materiais e serviços; do atendimento das necessidades de custeio inerentes ao processo de reestruturação, considerando a otimização das estruturas existentes e o equilíbrio da relação aluno/professor; e da modernização tecnológica de laboratórios visando à implementação da pesquisa aplicada, desenvolvimento tecnológico e inovação
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Projeto viabilizado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Projeto Viabilizado a proposta de reestruturação e expansão elaborada por Instituição Federal de Ensino Superior que recebeu recursos desta ação orçamentária.
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	26
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	3
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	23
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31



Universidade Federal
de São João del-Rei

AUDITORIA INTERNA

REPROGRAMAÇÃO	Não
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	0001 - Mais médicos
META DO PO	1
REALIZADO DO PO	1
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
OBSERVAÇÃO DO PO	Valor liquidado: R\$ 93.930,42
UNIDADE DO PO	Unidade
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	EIND - Emenda Individual
META DO PO	0
REALIZADO DO PO	1
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade
OBSERVAÇÃO DO PO	Valor liquidado: R\$ 202.945,04
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	EBAN - Emenda Bancada
META DO PO	0
REALIZADO DO PO	0
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade
OBSERVAÇÃO DO PO	Recursos totalmente bloqueados
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Foco na execução do orçamento; - Redução da morosidade na tramitação dos processos; e - Medidas de economia e controles de gastos adotados pela gestão.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Crise orçamentária da Universidade e ambiente de instabilidade econômica; - Morosidade na liberação dos limites para empenho; - Redução de, aproximadamente, 11,54% da dotação inicial, o que gerou a necessidade de ajustes nos limites de empenho, pela universidade.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Com as medidas de economia e os controles dos gastos adotados pela gestão foi possível realizar as obras e adquirir os equipamentos necessários à manutenção das atividades de ensino, pesquisa e extensão.
OBSERVAÇÃO DA AÇÃO	M.E. Nº 5/2018 - PPLAN, de 11 de janeiro de 2018.

AÇÃO	8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - São João del-Rei
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Apoio ou execução de planos de reestruturação e expansão na Rede Federal de Ensino Superior que visem ao aumento do número de vagas e à redução da evasão por meio da adequação e da modernização da estrutura física das instituições; da aquisição de imóveis, veículos, máquinas, equipamentos mobiliários e laboratórios; da locação de imóveis, veículos e máquinas necessários para a reestruturação; da execução de obras, incluindo reforma, construção, materiais e serviços; do atendimento das necessidades de custeio inerentes ao processo de reestruturação, considerando a otimização das estruturas existentes e o equilíbrio da relação aluno/professor; e da modernização tecnológica de laboratórios visando à implementação da pesquisa aplicada, desenvolvimento tecnológico e inovação
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Projeto viabilizado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Projeto Viabilizado a proposta de reestruturação e expansão elaborada por Instituição Federal de Ensino Superior que recebeu recursos desta ação orçamentária.
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	1
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	0
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	1
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	Não
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	EIND - Emenda Individual
META DO PO	0
REALIZADO DO PO	1
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade
OBSERVAÇÃO DO PO	Valor liquidado: R\$ 80.749,00
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Trata-se recurso proveniente de emenda parlamentar, destinados ao Projeto Orquestra Jovem no Município de Divinópolis/MG, onde está localizado o Campus Centro-Oeste Dona Lindu da Universidade Federal de São João del-Rei - UFSJ, para atender despesas diversas de custeio, tais como: diárias, passagens terrestres, bolsas, prestação de serviços de terceiros - pessoa física e jurídica, entre outras. Este recurso é descentralizado para a Fundação de Apoio à Universidade Federal de São João del-rei - FAUF.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Trata-se recurso proveniente de emenda parlamentar, destinados ao Projeto Orquestra Jovem no Município de Divinópolis/MG, onde está localizado o Campus Centro-Oeste Dona Lindu da Universidade Federal de São João del-Rei - UFSJ, para atender despesas diversas de custeio, tais como: diárias, passagens terrestres, bolsas, prestação de serviços de terceiros - pessoa física e jurídica, entre outras. Este recurso é descentralizado para a Fundação de Apoio à Universidade Federal de São João del-rei - FAUF.



Universidade Federal
de São João del-Rei

AUDITORIA INTERNA

PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Trata-se recurso proveniente de emenda parlamentar, destinados ao Projeto Orquestra Jovem no Município de Divinópolis/MG, onde está localizado o Campus Centro-Oeste Dona Lindu da Universidade Federal de São João del-Rei - UFSJ, para atender despesas diversas de custeio, tais como: diárias, passagens terrestres, bolsas, prestação de serviços de terceiros - pessoa física e jurídica, entre outras. Este recurso é descentralizado para a Fundação de Apoio à Universidade Federal de São João del-rei - FAUF.
OBSERVAÇÃO DA AÇÃO	

AÇÃO	4572 -Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Realização de ações diversas voltadas ao treinamento de servidores, tais como custeio de eventos, pagamento de passagens e diárias aos servidores, quando em viagens para capacitação, taxa de inscrição em cursos, seminários, congressos e outras despesas relacionadas à capacitação de pessoal
OBJETIVO	
PRODUTO	Servidor Capacitado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	1.050
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	402
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	209
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	Não
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Apoio da Reitoria nos eventos de capacitação, sendo importante não só para participação dos servidores, mas também para a mobilização e receptividade dos instrutores; - Uso de novas tecnologias, como transferência online de ações desenvolvidas no Campus Santo Antônio, para outros campi; e - Ações mais objetivas e com baixa carga horária para atrair maior público.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Pouca disponibilidade de instrutores para os eventos de capacitação; e - Distância física entre os campi fora de São João del-Rei, quando do oferecimento de eventos que não conseguimos realizar videoconferência.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Servidores aptos a desenvolverem suas atividades com mais competência, repercutindo na quantidade e qualidade do serviço prestado na instituição; - Aperfeiçoamento das habilidades inerentes aos cargos de cada servidor capacitado; e - Ampliação do nível de qualificação dos servidores.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 13/2018 - SESED, de 04/01/2018.

AÇÃO	2004 -Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e Seus Dependentes
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Concessão, em caráter suplementar, do benefício de assistência médico-hospitalar e odontológica aos servidores e empregados, ativos e inativos, dependentes e pensionistas, exclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de dezembro de 1993). A concessão do benefício é exclusiva para a contratação de serviços médicos-hospitalares e odontológicos sob a forma de contrato ou convênio, serviço prestado diretamente pelo órgão ou entidade ou auxílio de caráter indenizatório, por meio de ressarcimento.
FINALIDADE	Proporcionar aos servidores, empregados, seus dependentes e pensionistas, em caráter suplementar, condições para manutenção da saúde física e mental, exclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993).
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Pessoa beneficiada
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	2.086
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	2.853
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	0
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	2902 - Previsão de nomeação de novos servidores com consequente aumento de dependentes.
PLANO ORÇAMENTÁRIO-PO	0002 - Exames Periódicos - Civis
META DO PO	0
REALIZADO DO PO	0
PRODUTO DO PO	Servidor beneficiado
OBSERVAÇÃO DO PO	Dotação: R\$ 176.180,00 - Execução: R\$ 0,00
UNIDADE DO PO	Unidade
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Não foram identificados fatores que pudessem contribuir para a execução.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Não foram identificados fatores que pudessem dificultar a execução.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Nada a declarar
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 11/2018 - DIPES, de 05/01/2018.

AÇÃO	2010 -Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Civis, Empregados e Militares
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Concessão do benefício de assistência pré-escolar pago diretamente no contra-cheque, a partir de requerimento, aos servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), que tenham filhos em idade pré-escolar
FINALIDADE	Oferecer aos servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745 de 9 de dezembro de 1993), durante a jornada de trabalho, condições adequadas de atendimento aos seus dependentes em idade pré-escolar
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Criança atendida
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	301
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	382
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	0
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	372 - Previsão de nomeação de novos servidores com consequente aumento de dependentes.
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Não foram identificados fatores que pudessem contribuir para a execução.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Não foram identificados fatores que pudessem dificultar a execução.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Nada a declarar
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 11/2018 - DIPES, de 05/01/2018.

AÇÃO	2011 -Auxílio Transporte aos Servidores Civis, Empregados e Militares
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Pagamento de auxílio-transporte em pecúnia, pela União, de natureza jurídica indenizatória, destinado ao custeio parcial das despesas realizadas com transporte coletivo municipal, intermunicipal ou interestadual pelos militares, servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), nos deslocamentos de suas residências para os locais de trabalho e vice-versa. A concessão do benefício por intermédio desta ação não é extensiva a estagiários, cuja despesa deverá correr à conta das dotações pelas quais correm o custeio das respectivas bolsas de estágio.
FINALIDADE	Propiciar o pagamento de auxílio-transporte em pecúnia, pela União, de natureza jurídica indenizatória, destinado ao custeio parcial das despesas realizadas com transporte coletivo municipal, intermunicipal ou interestadual pelos militares, servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), nos deslocamentos de suas residências para os locais de trabalho e vice-versa.
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Servidor beneficiado
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	431
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	251
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	0
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	Não
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Não foram identificados fatores que pudessem contribuir para a execução.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Não foram identificados fatores que pudessem dificultar a execução.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Nada a declarar
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 11/2018 - DIPES, de 05/01/2018.

AÇÃO	2012 -Auxílio-Alimentação aos Servidores Civis, Empregados e Militares
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Concessão em caráter indenizatório e sob forma de pecúnia do auxílio-alimentação aos servidores e empregados públicos federais, ativos, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993) ou por meio de manutenção de refeitório.
FINALIDADE	Proporcionar aos servidores e empregados públicos federais, inclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993), o auxílio-alimentação, sob forma de pecúnia, pago na proporção dos dias trabalhados e custeado com recursos do órgão ou entidade de lotação ou exercício do servidor ou empregado ou por meio de manutenção de refeitório.
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Servidor beneficiado
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	1.436
FÍSICO EXECUTADO EM 2017	1.550
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	0
DATA DA APURAÇÃO	2017-12-31
REPROGRAMAÇÃO	1552 - Previsão de nomeação de novos servidores e contratação de temporários.
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Não foram identificados fatores que pudessem contribuir para a execução.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Não foram identificados fatores que pudessem dificultar a execução.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Nada a declarar
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 11/2018 - DIPES, de 05/01/2018.

✓ **Acompanhamento das Ações do 1º Semestre de 2018.**

AÇÃO	20GK - Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Desenvolvimento de programas e projetos de ensino, pesquisa e extensão na graduação e na pós-graduação; implementação de ações educativas e culturais; realização de cursos de formação e qualificação de recursos humanos; desenvolvimento de projetos de formação e aperfeiçoamento com a participação de profissionais de área de saúde, inclusive supervisores, tutores e preceptores; Incentivo e promoção de ações de integração ensino-serviço-comunidade, em cenários de aprendizagem vinculados ao SUS; Apoio à implantação de novas diretrizes curriculares de cursos de graduação no âmbito das IES públicas; promoção de congressos, seminários e simpósios científicos e culturais; e demais atividades inerentes às ações de ensino, pesquisa e extensão. Apoio à melhoria da infraestrutura de ensino, de pesquisa e de extensão; à aquisição de insumos para laboratórios; à melhoria das condições de funcionamento de cursos e bibliotecas; à promoção e participação em eventos científicos; à edição de obras científicas e educacionais; e apoio à permanência de estudantes e pesquisadores em missão de estudo no exterior. Apoio a iniciativas que visem à consolidação dos conhecimentos com a prática, mediante atividades voltadas à coletividade, viabilizando a indissociabilidade entre ensino, pesquisa e extensão; a vivência social e comunitária e a integração entre a Instituição de Ensino Superior e a comunidade. Formação de grupos tutoriais de alunos visando a otimizar seu potencial acadêmico e promover a integração entre a atividade acadêmica com a futura atividade profissional, melhorando as condições de ensino-aprendizagem.
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Iniciativa apoiada
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Iniciativa apoiada programa ou projeto educacional, de pesquisa científica-tecnológica, de educação tutorial, de formação e aperfeiçoamento na área de saúde, e de extensão universitária promovido; evento científico e cultural promovido; bem como iniciativa de fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino, pesquisa e extensão promovida com recursos desta ação orçamentária
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	06
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	1
FÍSICO EXECUTADO C/ RAP	2
DATA DE APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	Não
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	0001 - Concessão de bolsas de pesquisa, extensão e monitoria aos estudantes - PROEXT
META FÍSICA DO PO	10
REALIZADO DO PO	0
PRODUTO DO PO	Iniciativa apoiada
UNIDADE DO PO	Unidade
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	EIND - Emenda Individual
META FÍSICA DO PO	0
REALIZADO DO PO	0
PRODUTO DO PO	
UNIDADE DO PO	Unidade
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	A descentralização dos recursos para as unidades dos coordenadores dos programas e projetos de extensão e pesquisa, propiciando mais autonomia e agilidade na execução dos recursos e aliviando a sobrecarga administrativa nos setores responsáveis; A alocação dos recursos no orçamento da universidade e não como Nota de Crédito.
FATORES QUE DIFICULTARAM	A demora na liberação do financeiro, no caso de EIND, que dificulta e às vezes inviabiliza a realização das ações propostas para o Inverno Cultural que tem data pré-determinada para sua realização, a saber: 21 a 29/07/2018.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Desenvolvimento e manutenção das ações de extensão dos programas e projetos institucionais de extensão; Contribuição para a realização do maior programa de extensão da UFSJ, o Inverno Cultural que este ano está em sua trigésima edição juntamente com o programa de circulação de arte e cultura.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 34/2018 - DIPAC, de 09 de julho de 2018.

AÇÃO	20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Gestão administrativa, financeira e técnica, e desenvolvimento de ações visando ao funcionamento dos cursos de Instituições Federais de Educação Superior, além de definir, elaborar, implantar e desenvolver cursos e programas de formação educacional na modalidade de educação a distância; manutenção de serviços terceirizados; pagamento de serviços públicos; manutenção de infraestrutura física por meio de obras de pequeno vulto que envolvam reforma ou adaptação e aquisição ou reposição de materiais, inclusive aquelas inerentes às pequenas obras, observados os limites da legislação vigente; aquisição e ou reposição de acervo bibliográfico, veículos, equipamentos e redes; capacitação de recursos humanos; prestação de serviços à comunidade; promoção de subsídios para estudos, análises, diagnósticos, pesquisas e publicações científicas; bem como demais contratações necessárias ao desenvolvimento de suas atividades.
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Estudante matriculado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Estudante matriculado o estudante com matrícula na instituição, no exercício, independentemente do ano de ingresso e da situação acadêmica
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	30
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	0
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	8
DATA DE APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	NÃO
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	A realização de processos seletivos específicos como: Vestibular/ENEM, SISU, PROTAP, Vagas Remanescentes, Reopção, Revinculação e PEC-G; - Ensino gratuito e noturno; - Expectativa dos discentes por uma formação de qualidade; e - Desempenho da UFSJ nas avaliações nacionais.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Evasão e retenção de discentes; - Aumento do número de concluintes; - Necessidade de maior assistência financeira para permanência dos discentes na UFSJ; - Insuficiência de recursos para monitoria para discentes com dificuldades no curso; e - Não oferecimento de programas de graduação a distância, pós-graduação lato sensu.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Número maior de cidadãos brasileiros graduados e pós-graduados, contribuindo para o crescimento da comunidade local e regional.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 56/2018 - DICON, de 05 de julho de 2018.

AÇÃO	20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Gestão administrativa, financeira e técnica, e desenvolvimento de ações visando ao funcionamento dos cursos de Instituições Federais de Educação Superior, além de definir, elaborar, implantar e desenvolver cursos e programas de formação educacional na modalidade de educação a distância; manutenção de serviços terceirizados; pagamento de serviços públicos; manutenção de infraestrutura física por meio de obras de pequeno vulto que envolvam reforma ou adaptação e aquisição ou reposição de materiais, inclusive aquelas inerentes às pequenas obras, observados os limites da legislação vigente; aquisição e ou reposição de acervo bibliográfico, veículos, equipamentos e redes; capacitação de recursos humanos; prestação de serviços à comunidade; promoção de subsídios para estudos, análises, diagnósticos, pesquisas e publicações científicas; bem como demais contratações necessárias ao desenvolvimento de suas atividades.
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Estudante matriculado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Estudante matriculado o estudante com matrícula na instituição, no exercício, independentemente do ano de ingresso e da situação acadêmica
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	19.750
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	1798
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	3210
DATA DE APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	20.580 - Total de alunos matriculados na Universidade Federal de São João del-Rei - UFSJ no 1º semestre de 2018, conforme M.E. Nº 56, 05/07/2018 do Diretor da Divisão de Acompanhamento e Controle Acadêmico
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	A realização de processos seletivos específicos como: Vestibular/ENEM, SISU, PROTAP, Vagas Remanescentes, Reopção, Revinculação e PEC-G; - Ensino gratuito e noturno; - Expectativa dos discentes por uma formação de qualidade; e - Desempenho da UFSJ nas avaliações nacionais.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Perda de poder econômico dos estudantes e familiares; Evasão e retenção de discentes; - Aumento do número de concluintes; - Necessidade de maior assistência financeira para permanência dos discentes na UFSJ; - Insuficiência de recursos para monitoria para discentes com dificuldades no curso; e - Não oferecimento de programas de graduação a distância, pós-graduação lato sensu.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Número maior de cidadãos brasileiros graduados e pós-graduados, contribuindo para o crescimento da comunidade local e regional.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 56/2018 - DICON, de 05 de julho de 2018.



AÇÃO	4002 - Assistência ao Estudante de Ensino Superior
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Apoio financeiro a projetos educacionais apresentados pelas Instituições de Ensino Superior que contribuam para a democratização do ensino superior, por meio de ações que possibilitem o ingresso, a permanência e o sucesso dos estudantes, considerando as especificidades de cada população tais como: do campo, indígenas, quilombolas, afrodescendentes e pessoas com deficiência. Fornecimento de alimentação, atendimento médicoodontológico, alojamento e transporte, dentre outras iniciativas típicas de assistência estudantil, inclusive para estudantes estrangeiros, cuja concessão seja pertinente sob o aspecto legal e contribua para o acesso, permanência e bom desempenho do estudante de ensino superior
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Benefício concedido
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Benefício Concedido o somatório dos diferentes benefícios concedidos a cada um dos estudantes da Ensino Superior.
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	22.584
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	2.717
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	13.134
DATA DE APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	Não
JUSTIFICATIVA	
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	0001 - Viver sem limite PROGRAMA INCLUIR
META FÍSICA DO PO	15
REALIZADO DO PO	3
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	0003 - Auxílio Financeiro de Assistência Estudantil - OBS: PROMISAES
META FÍSICA DO PO	6
REALIZADO DO PO	3
PRODUTO DO PO	Bolsa concedida
UNIDADE DO PO	Unidade
REPROGRAMAÇÃO	
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Mudança da metodologia aplicada para a seleção do PASE - Processo de Avaliação Socioeconômica, através de editais.
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Mudança da metodologia aplicada para a seleção do PASE - Processo de Avaliação Socioeconômica, através de editais.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Aumento do número de alunos selecionados e o desenvolvimento dos mesmo como acadêmicos e cidadãos.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 49/2018 - PROAE, de 04 de julho de 2018.

AÇÃO	8282 - Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior
PROGRAMA	2080 - Educação de qualidade para todos
DESCRIÇÃO	Apoio ou execução de planos de reestruturação e expansão na Rede Federal de Ensino Superior que visem ao aumento do número de vagas e à redução da evasão por meio da adequação e da modernização da estrutura física das instituições; da aquisição de imóveis, veículos, máquinas, equipamentos mobiliários e laboratórios; da locação de imóveis, veículos e máquinas necessários para a reestruturação; da execução de obras, incluindo reforma, construção, materiais e serviços; do atendimento das necessidades de custeio inerentes ao processo de reestruturação, considerando a otimização das estruturas existentes e o equilíbrio da relação aluno/professor; e da modernização tecnológica de laboratórios visando à implementação da pesquisa aplicada, desenvolvimento tecnológico e inovação
OBJETIVO	Ampliar o acesso à educação superior de qualidade, na graduação e na pós-graduação, contemplando as especificidades da diversidade e da inclusão e a aprendizagem ao longo da vida, fortalecendo a ciência, a tecnologia e a inovação, apoiando atividades de ensino, pesquisa e extensão, bem como aperfeiçoando as atividades de avaliação, supervisão e regulação.
PRODUTO	Projeto viabilizado
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Considera-se Projeto Viabilizado a proposta de reestruturação e expansão elaborada por Instituição Federal de Ensino Superior que recebeu recursos desta ação orçamentária.
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	54
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	1
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	7
DATA DA APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	Não
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	EIND - Emenda Individual - R\$ 500.000,00 - Liquidação: R\$ 0,00
META DO PO	0
REALIZADO DO PO	0
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade



OBSERVAÇÃO DO PO	
PLANO ORÇAMENTÁRIO - PO	EBAN - Emenda Bancada - R\$ 29.746.493,00 - Liquidação: R\$ 0,00
META DO PO	0
REALIZADO DO PO	0
PRODUTO DO PO	Projeto apoiado
UNIDADE DO PO	Unidade
OBSERVAÇÃO DO PO	
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Foco na execução do orçamento; - Medidas de economia e controles de gastos adotados pela gestão.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Crise orçamentária da Universidade e ambiente de instabilidade econômica; - Morosidade na liberação dos limites para empenho.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Com as medidas de economia e os controles dos gastos adotados pela gestão foi possível realizar as obras e adquirir os equipamentos necessários à manutenção das atividades de ensino, pesquisa e extensão.
OBSERVAÇÃO	M.E. Nº 86/2018 - PPLAN, de 17 de julho de 2018.

AÇÃO	4572 -Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Realização de ações diversas voltadas ao treinamento de servidores, tais como custeio de eventos, pagamento de passagens e diárias aos servidores, quando em viagens para capacitação, taxa de inscrição em cursos, seminários, congressos e outras despesas relacionadas à capacitação de pessoal
PRODUTO	Servidor Capacitado
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	1050
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	173
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	70
DATA DA APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	Sim . Quantos: 750
JUSTIFICATIVA	A meta física foi reprogramada após o levantamento das vagas ainda existentes para 2018 em ações previstas no Plano de Capacitação dos Servidores, a projeção de servidores inscritos no Programa de Qualificação e Educação Profissional dos Servidores (PQUALIS) no segundo semestre, a projeção de pagamento de inscrição em ações de capacitação e a previsão de realização de visitas técnicas específicas para realização de treinamento em serviço. Ressalta-se que as vagas disponibilizadas nas ações de capacitação promovidas internamente no primeiro semestre não foram totalmente preenchidas ou não houve comparecimento de servidores inscritos, o que contribuiu para o remanejamento da meta física.
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Uso do portal de capacitação do SIGRH, facilitando as inscrições e o acesso dos servidores interessados. Ações mais objetivas e com baixa carga horária, o que atraiu maior público.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Pouca disponibilidade de instrutores para as ações mais robustas e com maior carga horária. Pedido de reagendamento do calendário dos cursos previstos para o primeiro semestre no Plano de Capacitação, por parte de alguns instrutores. Baixo comparecimento/adeseção de servidores, mesmo quando realizadas as inscrições. Dificuldade na divulgação e promoção das ações de capacitação realizadas na UFSJ.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Capacitação de servidores em relação a processo administrativo disciplinar, o que possibilitou a nomeação de comissões com maior número de servidores capacitados e com conhecimento atualizado. Maior integração entre os servidores que executam funções similares. Atualização de informações e procedimentos relativos ao SCDP, ao POSGRAD e à Segurança da Informação no âmbito institucional. Desenvolvimento e aperfeiçoamento de servidores por meio de incentivo à qualificação, ou seja, realização de cursos de educação formal (graduação, especialização <i>latu sensu</i> , mestrado e doutorado)
OBSERVAÇÃO	M. E. Nº 145/2018 - PROG, de 29 de junho de 2018.

AÇÃO	2004 -Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e Seus Dependentes
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	Concessão, em caráter suplementar, do benefício de assistência médico-hospitalar e odontológica aos servidores e empregados, ativos e inativos, dependentes e pensionistas, exclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de dezembro de 1993). A concessão do benefício é exclusiva para a contratação de serviços médicos-hospitalares e odontológicos sob a forma de contrato ou convênio, serviço prestado diretamente pelo órgão ou entidade ou auxílio de caráter indenizatório, por meio de ressarcimento.
FINALIDADE	Proporcionar aos servidores, empregados, seus dependentes e pensionistas, em caráter suplementar, condições para manutenção da saúde física e mental, exclusive pessoal contratado por tempo determinado (Lei nº 8.745, de 9 de dezembro de 1993).
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Pessoa beneficiada
UNIDADE	Unidade
META FÍSICA	2.087
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	2.866 beneficiários, sendo 1.355 titulares e 1.511 dependentes
FÍSICO EXECUTADO COM RAP	0
DATA DA APURAÇÃO	2017-06-30
REPROGRAMAÇÃO	SIM. Quantos: 2931
JUSTIFICATIVA	O valor físico executado justifica a reprogramação da meta física. Acrescente-se a esse aumento a possibilidade de 65 nomeações de novos servidores, com consequente aumento dos dependentes. Portanto, somado o físico executado mais a projeção de nomeações, a meta física deve ser reprogramada para 2931



FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Não foram identificados fatores que pudessem contribuir para a execução.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Não foram identificados fatores que pudessem dificultar a execução.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Nada a declarar
OBSERVAÇÃO	M. E. Nº 150/2018 - DIPES, de 29 de junho 2018. Fonte: Dipes/Sepag/DW/Siape 26/06/2018. A DIPES não respondeu o questionário, deixando a cargo da DPLAG.

AÇÃO	212B - Benefícios Obrigatórios aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes
PROGRAMA	2109 - Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação
DESCRIÇÃO	
FINALIDADE	
ESPECIFICAÇÃO DO PRODUTO	Pessoa beneficiada
UNIDADE	Unidade
PO 0001	Assistência Pré-Escolar aos Dependentes de Servidores Civis e de Empregados
META FÍSICA	286
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	350
PO 0003	Auxílio Transporte de Civis
META FÍSICA	408
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	235
PO 0005	Auxílio Alimentação de Civis
META FÍSICA	1460
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	1515
PO 0009	Auxílio Funeral e Natalidade de Civis
META FÍSICA	0
FÍSICO EXECUTADO EM 2018	38
DATA DA APURAÇÃO	2018-06-30
REPROGRAMAÇÃO	não
FATORES QUE CONTRIBUÍRAM	Não foram identificados fatores que pudessem contribuir para a execução.
FATORES QUE DIFICULTARAM	Não foram identificados fatores que pudessem dificultar a execução.
PRINCIPAIS RESULTADOS OBTIDOS	Nada a declarar
OBSERVAÇÃO	Fonte: PROGP/DIPES/SEPAG/SIAPE - DW, em 10/07/2018. A DIPES não respondeu o questionário, deixando a cargo da DPLAG.

ITEM 2: AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS ORÇAMENTÁRIAS PELA UFSJ

Após análise dos dados apresentados pela unidade auditada, a AUDIT apresenta as seguintes informações:

2.1 Informação - Avaliação das Metas orçamentárias de 2017 e do primeiro semestre de 2018

Após a análise dos dados apresentados na tabela 1 e das informações prestadas pela PPLAN, a AUDIT observou que a UFSJ apresentou bom desempenho em relação a execução das metas físicas e financeiras do exercício de 2017, a despeito de algumas restrições orçamentárias impostas, tais como os bloqueios estabelecidos em Decretos, dentre outros.

Cabe ressaltar que as ações tiveram execução acima de 70%, com exceção das seguintes: 00M1- Auxílio Funeral e Natalidade, que apresentou execução de 66,45%; 8282 - Reestruturação e Expansão das IFES - Estado de Minas Gerais, com meta física de 65,22% e financeira de 66,46% e de 26,92% para a execução dos recursos de São João del-Rei.

Especificamente em relação à ação 8282 - Reestruturação das IFES/Estado de Minas Gerais, a PPLAN registrou nas planilhas de controle, que houve bloqueios de recursos em função

da crise orçamentária, com redução de 11,54% da dotação inicial, o que gerou a necessidade de ajustes nos limites de empenho pela UFSJ. Contudo, com a adoção de medidas de economia e controles dos gastos pela gestão da Universidade, foi possível realizar as obras e adquirir os equipamentos necessários à manutenção das atividades de ensino, pesquisa e extensão.

Cabe lembrar que a crise econômica enfrentada pelo do país tem refletido na gestão do orçamento das Instituições Federais de Ensino Superior (IFES). Dessa forma, tem ocorrido problemas (atrasos e insuficiências) na liberação de recursos orçamentários por parte do Ministério da Educação, em decorrência de contingenciamentos adotados pelo Poder Executivo para mitigar efeitos da crise econômica, vigente desde o ano de 2015, sendo que tal fato escapa ao alcance das ações de governabilidade do gestor.

Sobre as metas físicas e financeiras relativas ao primeiro semestre de 2018 (tabela 2), observou-se que a execução ficou abaixo de 70% para 4 (quatro) das ações: 20GK – Fomento às Ações de Graduação, Pós-graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão, que apresentou percentuais de 16,67 e 31,04, respectivamente; 20RK - Funcionamento das IFES, com 11,75 e 53,90%; 8282 - Reestruturação das IFES, com execução de 3,70 e 3,08%; e 4572 - Capacitação de Servidores Públicos, com valores de 16,48 e 5,69%. Contudo, os motivos/fatores que dificultaram a execução das metas foram devidamente registradas pela PPLAN, em suas planilhas de controle, após informações disponibilizadas pelas unidades executoras, sendo a rotina realizada entre junho e julho de 2018, comprovando-se o acompanhamento semestral da execução das metas.

Cabe salientar que, somente, após o encerramento do exercício de 2018 e do devido monitoramento da execução das metas e dos fatores positivos e negativos que contribuíram para referida execução, seria possível a realização de uma análise mais robusta dos dados pela AUDIT. Sendo assim, registra-se que o escopo do trabalho teve enfoque nas rotinas e controles utilizados pela PPLAN no processo analisado, não adentrando-se em questões orçamentárias específicas.

2.2 Informação- Monitoramento de recomendações anteriores - Recomendação nº 1, constante do Relatório nº 05.2016, de 21/12/2016.

Em auditoria realizada, no exercício de 2016, referente à avaliação do cumprimento das metas orçamentárias, a Auditoria Interna recomendou, através do Relatório nº 05/2016, de 21/12/2016, que a PPLAN formalizasse uma rotina de acompanhamento para metas físicas e financeiras, com o estabelecimento de normas e prazos para apresentação de informações por parte das Pró-Reitorias responsáveis pelas ações orçamentárias, garantindo um melhor acompanhamento das ações, dos motivos das variações e dos possíveis entraves ao seu cumprimento.

Nesse sentido, a Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento (PPLAN) formalizou Plano de Providências Permanente - PPP, por meio do Memorando Eletrônico nº 80/2017, datado de 30/03/2017, no qual estabeleceu prazos e tarefas para monitoramento das metas físicas e financeiras do exercício de 2017. Analisadas as planilhas de controle disponibilizadas pelo SEPLO/PPLAN, assim como verificada a documentação (memorandos/comunicações), que embasaram os dados registrados nas referidas planilhas sobre os motivos/fatores que contribuíram/dificultaram a execução das metas, verificou-se que a PPLAN implementou uma rotina de acompanhamento da execução orçamentária cumprindo a recomendação da AUDIT.

Cabe ressaltar que a PPLAN, instância responsável pelo acompanhamento do orçamento da UFSJ, deve sempre que possível solicitar informações complementares caso necessário, assim como buscar junto a outras unidades/Pró-Reitorias informações que possam estar relacionadas com o cumprimento das metas de uma dada unidade, de modo a aprimorar o desempenho orçamentário da Universidade.

CONCLUSÃO

Por fim, em face dos fatos relatados acima, somos da opinião que a gestão da UFSJ deve adotar as medidas corretivas recomendadas por essa Unidade Auditoria Interna no sentido de corrigir as fragilidades apontadas.

A UFSJ apresentou bom desempenho em relação a execução das metas físicas e financeiras, no exercício de 2017, a despeito de algumas restrições orçamentárias impostas. Cabe salientar que, somente, após o encerramento do exercício de 2018 e do devido monitoramento da execução das metas e dos fatores positivos e negativos que contribuíram para referida execução, seria possível a realização de uma análise mais robusta dos dados pela AUDIT. Sendo assim, registra-se que o escopo do trabalho teve enfoque nas rotinas e controles utilizados pela PPLAN no processo analisado, não adentrando-se em questões orçamentárias específicas.

Sobre os controles referentes ao acompanhamento das execução das metas físicas e financeiras, concluímos que foram estabelecidas rotinas para o acompanhamento das metas, em atendimento de recomendação da AUDIT no exercício de 2016. A exemplo das planilhas de controle do SEPLO/PPLAN, na qual são registradas as informações fornecidas pelas Pró-Reitorias/unidades responsáveis pelas ações, de forma a fornecer subsídios para a tomada de decisão dos gestores quanto ao cumprimento das metas.

Cabe ressaltar que a PPLAN, instância responsável pelo acompanhamento do orçamento da UFSJ, deve sempre que possível solicitar informações complementares caso necessário, assim como buscar junto a outras unidades/Pró-Reitorias informações que possam estar relacionadas com o cumprimento das metas de uma dada unidade, de modo a aprimorar o desempenho orçamentário da Universidade.

Por fim, em face dos fatos relatados acima, somos da opinião que a gestão da UFSJ deve adotar as medidas corretivas recomendadas por essa Unidade Auditoria Interna no sentido de corrigir as fragilidades apontadas. Cumpre destacar que a Auditoria Interna realiza um trabalho de assessoramento e apoio à gestão, com a avaliação dos controles internos e proposição de mecanismos de correção.

São João Del Rei, 20 de dezembro de 2018.

Simone Rocha Gonçalves
Assistente em Administração

De acordo:

Paulo Fernando Cabral de Ávila
Chefe da Auditoria Interna