



14275740



08016.021928/2020-12



Ministério da Justiça e Segurança Pública
Departamento Penitenciário Nacional
Diretoria Executiva
Coordenação-Geral de Modernização da Engenharia e Arquitetura Prisional

MANUAL DE ANÁLISE DE RELATÓRIO SEMESTRAL DOS RECURSOS FUNDO A FUNDO

1. INTRODUÇÃO (MODIFICAR CONFORME ANÁLISE)

1.1. O analista deverá constar nesse tópico as informações sobre o documento em análise.

1.1.1. Sugere-se o seguinte texto:

Trata-se da análise do Relatório Semestral dos recursos do FUNPEN do ano de 2016, referente ao segundo semestre do ano de 2019, remetido ao Depen pelo estado de Minas Gerais pelo Ofício XX, de 30 de janeiro de 2020.

2. CRITÉRIOS DE ANÁLISE (TEXTO PADRÃO - NÃO MODIFICAR)

2.1. Lei Complementar nº 79, de 07 de janeiro de 1994.

2.2. Documentos emitidos pelo Ministério da Justiça e Segurança Pública ou pelo Departamento Penitenciário Nacional, que dispõe sobre procedimentos e critérios para análise de objetos referentes a obras e serviços de engenharia submetidos ao Departamento Penitenciário Nacional para a utilização de recursos do Fundo Penitenciário Nacional a serem repassados pela modalidade de transferência obrigatória.

3. HISTÓRICO DE ANÁLISES (MODIFICAR CONFORME ANÁLISE)

3.1. O analista deverá indicar qual a última análise de relatório semestral referente ao ano de repasse do indicando o documento no qual foi consolidada e o número do processo.

3.1.1. Sugere-se o seguinte texto:

A última análise de relatório semestral dos recursos do FUNPEN do ano de 2016, referiu-se ao primeiro semestre do ano de 2019 e foi consolidada na Informação XX, anexa ao processo XXXX.

4. ANÁLISE (MODIFICAR CONFORME ANÁLISE)

4.1. O analista deverá verificar se os objetos indicados no relatório semestral apresentado pela unidade federativa estão de acordo com o último plano de aplicação analisado pela Coordenação de Engenharia e Arquitetura.

4.1.1. Sugere-se o seguinte texto:

Os objetos indicados no relatório semestral, consolidados na Tabela 01, estão de acordo com o plano de aplicação dos recursos do FUNPEN do ano 20XX vigente conforme visto na Informação XX anexa ao processo XXX.

4.2. Caso as informações constantes no relatório semestral em análise não estiverem de acordo com o último plano de aplicação analisado pela COENA o analista deverá indicar quais foram estas divergências.

4.2.1. Sugere-se os seguintes textos:

As informações de número de vagas e/ou custo de vaga relativos ao objeto XX estão em desconformidade com o último plano de aplicação analisado nesta Coordenação.

O objeto XX não consta no último plano de aplicação analisado nesta Coordenação.

O município de execução do objeto XX diverge do indicado no último plano de aplicação analisado nesta Coordenação.

4.3. Posteriormente o analista deverá consolidar as informações remetidas pelo estado na tabela abaixo.

4.3.1. Sugere-se o seguinte texto:

O estado de XX apresentou por meio do relatório semestral em análise as seguintes informações consolidadas:

Tabela 01 (Informações conforme relatório em análise)

Objeto	Valor estimado da obra	Projeto elaborado		Projeto aprovado		Procedimento licitatório			Obra iniciada				% Executado *4
		Sim	Não	Sim	Não	Não	Sim	Processo *1	Não	Sim	Medições *2	Valor Pago Acumulado *3	

*1 Processo: tipo do processo licitatório (concorrência, tomada de preços, dispensa, etc...) e número caso tenha sido informado pelo estado.

*2 Medições: número de medições acumuladas até a data do relatório conforme informado pela UF.

*3 Valor pago acumulado: valor pago acumulado até a data do relatório conforme informado pela UF.

*4 % Executado: até a data do relatório conforme informado pela UF.

4.4. O analista deve verificar ainda se foram encaminhadas informações relativas aos valores depositados na conta de obras e seus respectivos rendimentos. (caso o estado não tenha remetido estas informações o analista deverá indicar sua ausência em sua análise)

4.4.1. Sugere-se o seguinte texto:

Quanto aos valores depositados na conta de obras o estado XX remeteu as seguintes informações no relatório semestral em análise:

Tabela 02: Valores na conta de obras

Data	Valor total conta obras (R\$)	Valor executado (R\$)	Saldo (R\$)	Rendimentos (R\$)

4.5. Depois o analista deverá indicar se estão presentes os documentos/informações solicitadas pela legislação referentes a obras e serviços de engenharia submetidos ao Departamento Penitenciário Nacional para a utilização de recursos do Fundo Penitenciário Nacional a serem repassados pela modalidade de transferência obrigatória, conforme tabela abaixo.

4.5.1. Sugere-se o seguinte texto:

Verifica-se na documentação remetida pelo estado XX ao Depen, que foram contemplados os seguintes documentos ou informações indicadas no Art. 23 da Portaria MJSP nº 136, de 24 de março de 2020:

Tabela 03: Documentos indicado na Portaria MJSP nº 136/2020

Documento/Informação	Não	Sim	Documento e nº SEI/MJSP	Observações *1
Percentual de execução das metas pactuadas no plano de aplicação aprovado (% execução dos objetos está de acordo com o cronograma apresentado? citar na observações por objeto)				
Registro por imagem (relatório fotográfico das obras)				
Boletim de medição				
Cronograma físico-financeiro atualizado				
Documentos que comprovem execução financeira (notas fiscais de pagamento a empresa responsável pela execução da obra)				
Divulgação de resultados				
Comprovação da boa e regular aplicação dos recursos repassados, incluindo os rendimentos originários do mercado financeiro, quando autorizada a sua utilização				
Demonstração do alcance das finalidades previstas nos programas de modernização e aprimoramento do sistema penitenciário nacional				
Justificativa da inexecução total ou parcial do objeto previsto no plano de aplicação (caso haja alguma obra iniciada e paralisada, por exemplo)				
Documentação fiscal comprobatória da execução da despesa pública (notas de empenho, ordens bancárias, extratos bancários)				

*1 Observações: devem ser incluídas observações que o analista julgar pertinentes quanto aos documentos apresentados.

4.6. Posteriormente, o analista deverá consolidar as informações relativas as análises realizadas pelo Depen por objeto, conforme tabela abaixo.

4.6.1. Sugere-se o seguinte texto:

Quanto aos objetos indicados no relatório semestral em análise apresentamos as seguintes informações relativas ao andamento dos processos no Depen:

Tabela 04: Dados dos processos no Depen (conforme processos SEI no Depen)

Objeto	Projetos arquitetônicos apresentados ao Depen				Documentação complementar apresentada ao Depen		Planilha orçamentária analisada pelo Depen				Início autorizado pelo DEPEN	
	Não	Sim	Situação *1	Última Análise	Não	Sim *2	Não	Sim	Situação *3	Última análise	Não	Sim *4

*1 Situação: em conformidade ou em não conformidade.

*2 Sim: caso a documentação complementar tenha sido apresentada de forma incompleta, indicar: Documentação incompleta conforme nota técnica/informação xx/xxxx.

*3 Situação: em conformidade ou em não conformidade.

*4 Sim: Conforme nota técnica/informação xx/xxxx.

4.7. Caso haja alguma informação importante quanto aos andamentos dos processos no Depen os analistas poderão especificá-las após a Tabela 04.

5. CONCLUSÃO (MODIFICAR CONFORME ANÁLISE)

5.1. Neste tópico o analista deverá resumir as informações mais importantes sobre os projetos conforme exemplos abaixo:

O estado XX não remeteu/apresentou em sua totalidade os documentos solicitados na legislação referentes a obras e serviços de engenharia submetidos ao Departamento Penitenciário Nacional para a utilização de recursos do Fundo Penitenciário Nacional a serem repassados pela

modalidade de transferência obrigatória conforme indicado na Tabela 2.

As obras XX foram iniciadas *sem/com* a conclusão das análises de conformidade pela equipe técnica do Depen.

Não foram/Foram apresentados ao Depen os projetos arquitetônicos das obras XX.

As obras XX foram iniciadas *com/sem* autorização do Depen e encontram-se com XX% de execução.

Conforme indicado pelo estado XX a obra XX foi licitada e se encontra em execução/, contudo, sua execução não foi iniciada até o momento.

Os projetos arquitetônicos das obras xx foram analisados pelos técnicos do Depen e estão em *conformidade/desconformidade* com as diretrizes do CNPCP para arquitetura prisional.

OBSERVAÇÃO: Ressalta-se que não poderão ser abarcadas neste "documento padrão" todas as situações possíveis de obras e documentos. Deste modo, o analista deverá utilizar do bom senso e de seus conhecimentos técnicos para identificar as informações relevantes e fazê-las constar no documento de análise dos relatórios semestrais. Qualquer dúvida o analista deverá procurar a chefia de divisão ou a coordenação para esclarecimento.

6. DEMAIS CONSIDERAÇÕES

6.1. Este manual técnico entrará em vigor a partir de sua publicação interna e deverá ser revisado conforme as atualizações legais e técnicas que ocorrem posteriormente.

6.2. Toda e qualquer situação, bem como os casos omissos, que não estejam inseridos neste documento deverão ser apresentados à Coordenação-Geral da área técnica de engenharia e arquitetura do Depen para análise e deliberações.



Documento assinado eletronicamente por **MARCUS VINICIUS DE AMORIM BOHMGAREM, Coordenador(a)-Geral de Modernização da Engenharia e Arquitetura Prisional**, em 24/03/2021, às 19:23, conforme o § 1º do art. 6º e art. 10 do Decreto nº 8.539/2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <http://sei.autentica.mj.gov.br> informando o código verificador **14275740** e o código CRC **B6F1D5B3**

O trâmite deste documento pode ser acompanhado pelo site <http://www.justica.gov.br/aceso-a-sistemas/protocolo> e tem validade de prova de registro de protocolo no Ministério da Justiça e Segurança Pública.