

Plano Anual das Atividades de Auditoria Interna 2014



SUMÁRIO

I.	INTRODUÇÃO	3
II.	AUDITORIA INTERNA.....	3
III.	CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DO PAINT	3
IV.	AÇÕES DE AUDITORIA PREVISTAS PARA 2014 E SEUS OBJETIVOS	4
a.	RESULTADOS ESPERADOS.....	4
b.	CRONOGRAMA DE DIAS ÚTEIS E HORAS/HOMEM.....	4
c.	DETALHAMENTO DE PESSOAL	6
V.	AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL PARA FORTALECIMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA E CAPACITAÇÕES PREVISTAS PARA 2014	7
	ANEXO I.....	8
	ANEXO II.....	18
	ANEXO III.....	28
	ANEXO IV	37

I. INTRODUÇÃO

O presente Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna - PAINT, que contempla o planejamento das ações da Auditoria Interna da Instituição para o exercício de 2014, foi elaborado de acordo com a IN/CGU nº 07, de 29 de dezembro de 2006, que estabelece normas de elaboração e acompanhamento da execução das entidades da administração direta do Poder Executivo Federal, e com a IN/CGU/SFCI nº 01, de 03 de janeiro de 2007, que estabelece o conteúdo e objetiva ordenar as atividades a serem desenvolvidas no exercício.

II. AUDITORIA INTERNA

A Auditoria Interna prevista na Portaria nº 367, de 18 de abril de 2013, que trata da estrutura organizacional da Universidade, tem como finalidade básica fortalecer a gestão e racionalizar as ações de controle, bem como prestar apoio aos órgãos do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. Encontra-se subordinada diretamente ao dirigente máximo da Instituição e se sujeita à orientação normativa e supervisão técnica do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal, prestando apoio aos órgãos e às unidades que o integram, em conformidade com art. 15 do Decreto nº 3.591, de 06 de setembro de 2000.

A Auditoria Interna constitui-se de um conjunto de procedimentos, tecnicamente normatizados, que funciona por meio de acompanhamento indireto de processos, avaliação de resultados e proposição de ações corretivas. Atua de forma independente contribuindo para o alcance dos resultados pretendidos pelos diversos níveis da instituição.

III. CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DO PAINT

O Presente Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna do exercício 2014 foi elaborado em consonância com a legislação federal, normas internas de procedimentos e diretrizes adotadas pela Administração Pública, especialmente no Decreto nº 3.591, de 06 de setembro de 2000, e da IN/CGU/SFCI nº 01, de 03 de janeiro de 2007.

As atividades planejadas no PAINT 2014 foram compatibilizadas de acordo com a capacidade de execução da Auditoria Interna, considerando o quantitativo atual de dois servidores auditores, um coordenador e um assistente. Também foi considerada a previsão de ingresso no primeiro semestre de

2014, de uma secretaria executiva concursada em 2013 e com interesse em atividades de auditoria, além da previsão para o segundo semestre de ingresso de um auditor de carreira e de um(a) assistente em administração, disponíveis para o concurso previsto para o próximo ano.

Na elaboração do PAINT de 2014 a auditoria conversou com os gestores da gestão, buscando identificar os macroprocessos de cada nível da estrutura organizacional de modo a direcionar a auditoria àqueles processos que, confrontados com critérios importantes em termos de materialidade, relevância e criticidade, apresentam maior necessidade de realização de auditoria de regularidade e/ou operacional.

IV. AÇÕES DE AUDITORIA PREVISTAS PARA 2014 E SEUS OBJETIVOS

A Auditoria Interna executará sua programação de modo a cumprir o cronograma previsto no anexo I.

As ações previstas para 2014 foram definidas com base no resultado da matriz de avaliação de processos e relevância para auditoria, desenvolvida baseada na atual organização administrativa da UNIPAMPA. Os principais processos de trabalho de cada área da estrutura administrativa foram confrontados com critérios considerados importantes pela auditoria como: relevância - para a realização dos objetivos institucionais; materialidade - com relação ao orçamento da Universidade e o volume de recursos externos que capta; criticidade - elencada pelo responsável da área; além do diagnóstico de problemas apontados por auditorias anteriores, internas ou externas. A matriz está anexa ao PAINT como anexo II e o resumo com os processos em ordem decrescente de prioridade de auditoria como anexo III, sendo importante salientar que a construção da matriz foi validada com os responsáveis pelas pró-reitorias, divisões, setores ou órgãos complementares.

a. RESULTADOS ESPERADOS

Esperamos que em 2014 a auditoria possa analisar de forma objetiva os processos definidos como mais críticos de cada área da estrutura organizacional da Universidade, de forma a agregar valor e a colaborar com a efetividade da instituição.

b. CRONOGRAMA DE DIAS ÚTEIS E HORAS/HOMEM

AUDITORES

Considerando dois auditores e a previsão de um terceiro auditor para segundo semestre de 2014.

<u>Mês</u>	<u>Dias úteis</u>	<u>Hora/Homem</u>	<u>Quantitativo Total</u>
Janeiro	21	8/2	336
Fevereiro	20	8/2	320
Março	19	8/2	304
Abril	20	8/2	320
Maio	21	8/2	336
Junho	20	8/2	320
Julho	23	8/3	552
Agosto	21	8/3	504
Setembro	22	8/3	528
Outubro	22	8/3	528
Novembro	20	8/3	480
Dezembro	20	8/3	480
Subtotal	<u>249</u>		<u>5008</u>
(-) Férias	<u>22</u>	8/2-3	<u>352</u>
Total	<u>227</u>		<u>4656</u>

COORDENAÇÃO DA AUDITORIA

Considerando as atividades de acompanhamento e execução de auditorias previstas no PAINT e as demais as atividades inerentes a Coordenação.

<u>Mês</u>	<u>Dias úteis</u>	<u>Hora/Homem</u>	<u>Quantitativo Total</u>
Janeiro	21	8/1	168
Fevereiro	20	8/1	160
Março	19	8/1	152
Abril	20	8/1	160
Maio	21	8/1	168
Junho	20	8/1	160
Julho	23	8/1	184
Agosto	21	8/1	168
Setembro	22	8/1	176
Outubro	22	8/1	176
Novembro	20	8/1	160
Dezembro	20	8/1	160
Subtotal	<u>249</u>		<u>1992</u>
(-) Férias	<u>22</u>	8/1	<u>176</u>
Total	<u>227</u>		<u>1816</u>

c. DETALHAMENTO DE PESSOAL

Frank Sammer Beulck Pahim

Cargo: Administrador

Função: Coordenador da Auditoria Interna

Formação Acadêmica:

Bacharel em Administração

Especialista em gestão do conhecimento

Paulo César Barbosa Alves

Cargo: Auditor

Formação Acadêmica:

Bacharel em Ciências Contábeis

Especialista em Controladoria

Carlos Arthur Saldanha Dias

Cargo: Auditor

Formação Acadêmica:

Bacharel em Ciências Jurídicas e Sociais

Especialista em Direito Ambiental

Vanessa Hernandes Oliveira de Oliveira

Cargo: Assistente em Administração

Formação Acadêmica:

Bacharel em Química de Alimentos

Tecnólogo em Gestão Ambiental

Especialista em Processamento e Controle de Qualidade de Carne, Leite e Ovos

Pessoal previsto para 2014:

Cargo: Secretária Executiva – nível superior

Cargo: Auditor – nível superior

Cargo: Assistente em Administração – nível médio

V. AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL PARA FORTALECIMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA E CAPACITAÇÕES PREVISTAS PARA 2014

Pela proposta para reestruturação da auditoria interna da UNIPAMPA, no último trimestre de 2013, foi reorganizado o espaço físico da AUDIN possibilitando receber novos servidores em espaço mais adequado às suas atividades.

A política de capacitação da equipe de auditoria, realizada pela própria instituição e em instituições externas viabiliza o conhecimento das mais modernas ferramentas de trabalho e de gestão, possibilitando à equipe de auditoria contribuir, dentro de suas competências, com o alcance dos objetivos institucionais. Essas ações de capacitação e participação da auditoria interna nos processos de planejamento e avaliação de riscos da UNIPAMPA são vitais para que efetivamente aconteça o assessoramento da gestão, e têm sido fomentadas, com a independência necessária, no contexto da UNIPAMPA.

Para 2014 estão previstas ações de capacitação em áreas contempladas pelo PAINTE, além da participação nos fóruns nacionais (FONAI-TEC) e regionais (FORAI-CGU), podendo citar três áreas estratégicas para a universidade onde se faz necessária capacitação ou atualização de conhecimentos para fins de auditoria:

- Obras públicas
- Tecnologia da informação e comunicação – TI (ênfase em segurança das informações)
- Gestão financeira e orçamentária

Bagé, 06 de dezembro de 2013.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

ANEXO I

PLANO DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - EXERCÍCIO 2014

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
01 Capacitação da Auditoria	Ações de Capacitação	Estratégicos, de pessoal, de imagem/envolve o objetivo da AUDIN em realizar com eficiência e eficácia seus objetivos, sendo a capacitação fator essencial para seu alcance. - cumprimento do art. 2º, inciso II da IN nº 1 da IN/CGU/SFCI de 03/01/2007; ações de desenvolvimento institucional e	AUDIN (Art. 2º, inciso II da IN nº 1 da IN/CGU/SF CI de 03/01/2007)	Desenvolvimento de competências técnicas e profissionais capazes de proporcionar à equipe de auditoria o conhecimento necessário das mais modernas ferramentas de auditoria e gestão, conhecimento da legislação, normas e procedimentos legais, além de sistemas e soluções disponíveis para o controle dos processos.	Toda equipe de auditoria	2014	Própria instituição (oferta cursos capacitação) Eventos externos – FONAI-TEC, FORAI-CGU e outros	Auditores - 240 Coordenador - 96



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
		capacitações previstas para o fortalecimento das atividades de auditoria interna na entidade.						
02 Relatório de Atividades	Elaboração do RAIN T 2013	De regulação	CGU	Atender ao que estabelece e IN CGU nº 07/2006 e a IN SFC nº 01/2007 e demais normas pertinentes.	Elaborar o Relatório de Atividades do exercício anterior, de acordo com a legislação vigente.	2014/1	AUDIN	Auditor 80 Coordenador 40
03 Obras	Obras (projeto, licitação, contrato e execução)	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia e ambiental/Volum e de recursos investidos.	Matriz AUDIN - PROPLAN	Analisar os processos de obras da UNIPAMPA, projetos, licitação, contratos e execução, verificando sua conformidade, destinação e aspectos visuais de qualidade após	Processos com maior materialidade e processos mais críticos	2014/1	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 320 Coordenador 160



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
				a entrega				
04 Convênios	Convênios incluindo os internacionais	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem e de regulação/ é estratégico para desenvolvimento instituição e pode envolver recursos financeiros	Matriz AUDIN - Convênios	Verificar o cumprimento das normas internas e legislação e o alcance das metas propostas no plano de trabalho	Conformidade dos convênios com maior materialidade e realização dos objetivos dos convênios com maior relevância	2014/1	Reitoria/unidades universitárias	Auditor 160 Coordenador 80
05 Serviços Terceirizados	Serviços terceirizados – termo de referência, licitação, contrato, execução e fiscalização.	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia, de regulação e de pessoal/Volume de recursos investidos.	Matriz AUDIN - PROAD	Verificar a conformidade do processo de contratação e a efetividade dos serviços prestados/Mitigar os riscos de co-responsabilidade trabalhista e evitar má aplicação de recursos	Processos com maior materialidade e criticidade	2014/1	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 320 Coordenador 160



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
06 Ensino Graduação	Ensino Graduação – processos seletivos, PPC dos cursos, formação docente, apoio pedagógico, evasão, SIE acadêmico e formaturas.	Estratégico, operacional, de imagem, de regulação, tecnologia, de pessoal e ambiental/Macro processo finalístico.	Matriz AUDIN - PROGRAD	Verificar a conformidade dos processos com a normatização. Verificar a efetividade do processo. / Diagnóstico do macroprocesso de ensino de graduação.	Ingresso, PPCs dos cursos, formação docente, informações sobre alunos para formaturas, sistema de controle e evasão.	2014/1	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 320 Coordenador 160
07 Projetos de pesquisa	Projetos de pesquisa, aquisição de equipamentos para pesquisa.	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia, de regulação, de pessoal e ambiental/Macro processo finalístico.	Matriz AUDIN - PROPESQ	Avaliar os resultados de projetos de pesquisa e a conformidade das aquisições de equipamentos nacionais e importados/Diagnosticar os resultados dos investimentos em pesquisa na Universidade.	Resultado de projetos de pesquisa e suas aquisições de equipamentos nacionais e importados	2014/1	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 240 Coordenador 120



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
08 Aquisição de livros e periódicos	Licitação, contrato e entrega de livros e periódicos na Universidade.	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia, de regulação, de pessoal/Volume de recursos investido.	Matriz AUDIN	Avaliar a conformidade e a eficácia do processo de aquisição de livros e periódicos/Avaliar o macroprocesso com relação ao volume de recursos investidos e sua adequação às necessidades institucionais	Licitação, contrato e sistema de registro e controle dos livros e periódicos adquiridos.	2014/2	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 160 Coordenador 80
09 Assistência Estudantil	Programa de Bolsas Permanência - PBP	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, de regulação e de pessoal/Programa estratégico para universidade e com grande volume de recursos aplicados.	Matriz AUDIN - PRAEC	Verificar a conformidade com normas institucionais, a eficácia e a efetividade do programa	Editais, avaliações sócio-econômicas, montante recursos aplicados no programa, resultados do programa.	2014/2	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 160 Coordenador 80



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
10 Tecnologia da Informação e Comunicação - TIC	Segurança das informações, aquisição de equipamentos de TI, infraestrutura de TI, aquisição de softwares e sistemas, desenvolvimento de sistemas.	Estratégico, operacional, financeiro, de Imagem, tecnologia, de regulação e de pessoal/Macrop processo estratégico para a Universidade.	Matriz AUDIN - NTIC	Verificar o nível de segurança das informações digitais, a sua infraestrutura de TI, as aquisições de equipamentos, softwares e sistemas vinculados à segurança. Verificar o desenvolvimento próprio de sistemas	Segurança das informações digitais. Desenvolvimento próprio de sistemas.	2014/2	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 320 Coordenador 160
11 Patrimônio	Equipamentos, veículos e materiais permanentes.	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia e de regulação/Volum e de recursos investidos.	Matriz AUDIN - PROAD	Verificar a consistência das informações sobre o patrimônio da universidade/ Consistências dos registros, conservação e guarda dos bens patrimoniais.	Inventário patrimonial, termos responsabilidade e situação dos bens patrimoniais.	2014/2	Reitoria e unidades universitárias	Auditor 240 Coordenador 120



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
12 Capacitações	Processos de capacitação - demandas, contratação e execução	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, de pessoal e de regulação/Macro processo estratégico para a universidade.	Matriz AUDIN - NUDEPE	Verificar a eficácia dos processos de capacitação e conformidade na contratação empresas, pagamento de encargos,	Processos de capacitação; Contratação empresas; Pagamento de encargos de curso e concurso	2014/2	Reitoria	Auditor 160 Coordenador 80
13 Orçamento	Ações e programas do orçamento da universidade	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, de regulação e pessoal/Volume de recursos	IN 01 de 13.01.2007	Avaliação das ações e programas visando comprovar a execução orçamentária	Metas físicas e/ou financeiras previstas na programação orçamentária da universidade e resultados	2014/2	Reitoria	Auditor 160 Coordenador 80
14 Relatório de Gestão	Processo de elaboração da prestação de contas ou relatório de gestão anual da instituição.	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, de regulação e de pessoal/ Transparência	DN 127 e 132/2013 Portaria 175/2013 - TCU	Acompanhar o processo para verificar a conformidade do relatório de gestão / processo de gestão em conformidade com	Verificar se a prestação de contas ou relatório de gestão está em conformidade com as normas legais.	2014/2	Reitoria	Auditor 160 Coordenador 80



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
				a legislação pertinente e dentro do prazo legal determinado.				
15 Gestão	Assessoramento à Gestão	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia, de pessoal, de regulação e ambiental/ Assessorar a gestão para que os objetivos institucionais sejam efetivamente alcançados.	Gestão	Assessorar os gestores no desempenho de suas funções, orientando na tomada de decisão, assegurando a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente e aos resultados, quanto à economicidade, eficiência, eficácia e efetividade da Gestão.	Análises, relatórios de constatações, parecer de prestação de contas, recomendações e informações acerca de matérias pertinentes aos processos e à gestão da Universidade.	2014	UNIPAMPA	Auditores 1176 Coordenador 200



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
16 Auditoria da CGU e TCU	Acompanhamento às diligências do CGU e TCU.	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia, de regulação, de pessoal e ambiental/ Demandas oriundas da CGU e TCU	CGU TCU	Acompanhar as implementações das recomendações constantes nos relatórios de auditoria da CGU e TCU.	Atendimento junto às unidades envolvidas e orientar na efetiva implementação das recomendações.	2014	AUDIN	Audidores 200 Coordenador 40
17 Plano de Atividades	Elaboração do PAINT 2015	Estratégico, operacional, financeiro, de imagem, tecnologia, de regulação, de pessoal e ambiental/Determ	CGU	Atender ao que estabelece e IN CGU nº 07/2006 e a IN SFC nº 01/2007 e demais normas pertinentes.	Plano de Atividades para o exercício seguinte	2014	AUDIN	Audidores 240 Coordenador 80



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Nº DA AÇÃO	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO/ RELEVÂNCIA	ORIGEM	OBJETIVOS/ RESULTADO ESPERADO	ESCOPO	CRONOGRAMA	LOCAL	RECURSOS HUMANOS H/H (h)
		inação das áreas e processos que serão auditados no ano seguinte.						

LEGENDA

H/H = Homens/Hora

O cálculo de Homens/Hora foi feito levando-se em consideração a equipe atual e a prevista para 2014, e também a previsão de dias úteis.

O detalhamento das horas nas ações faz parte do PAINT como anexo IV.

Bagé, 06 dezembro de 2013.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

ANEXO II

MATRIZ DE AVALIAÇÃO DOS PRINCIPAIS PROCESSOS DA ESTRUTURA ADMINISTRATIVA DA UNIPAMPA - PROCESSOS CRÍTICOS E CRITÉRIOS DE RELEVÂNCIA PARA AUDITORIA

ESTRUTURA ADMINISTRATIVA	PRINCIPAL (AIS) PROCESSO (S)	ATIVIDADE FIM	ATIVIDADE MEIO	ESTRATÉGICO (OBJETIVO OU META)	ORÇAMENTO	RECURSOS EXTERNOS	PROCESSOS MAPEADOS	EXISTÊNCIA DE NORMAS, ORIENTAÇÕES E REGULAMENTOS	CONTROLADO POR SISTEMA	APONTAMENTOS DA CGU	APONTAMENTOS DO TCU	APONTAMENTOS AUDIN	AUDITORIA REALIZADA ANO ANTERIOR - RECOMENDAÇÕES	TOTAL
GABINETE DA REITORIA														
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Acordos de cooperação e protocolos cooperação	0	1	5	0	0	1	1	5	0	0	0	5	18
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Convênios (inclui os internacionais)	3	0	5	1	5	1	1	5	0	5	0	5	31
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Estágios (obrigatório e não obrigatório)	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Termos de cessão de uso	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
Assessoria de Relações Internacionais - ARINTER	Convênios internacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Atividades jornalísticas	0	1	1	1	0	3	1	1	0	0	0	3	11
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Cerimoniais e protocolos	0	1	1	1	0	3	1	3	0	0	1	1	12
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Formaturas	3	0	1	3	1	5	1	3	0	0	1	5	23
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Produções gráficas e audiovisuais	0	1	1	3	0	3	1	3	0	0	0	3	15
OUIDORIA	Denúncias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
CONJUR	Assessoramento e representação jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

AUDIN	Auditoria Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Aquisição de equipamentos de TIC	0	5	3	5	1	1	1	3	0	0	0	5	24
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Aquisição de softwares e sistemas (incluindo controle)	0	3	3	1	1	1	1	3	0	0	0	3	16
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Comunicação interna e externa - VOIP, páginas da internet, sistemas etc...	0	3	5	1	0	1	1	1	0	0	0	3	15
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Contratações de serviços - serviços de manutenção, telefonia, internet, etc..	0	3	5	3	0	1	1	3	0	0	0	5	21
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Desenvolvimento de sistemas	0	3	5	1	0	1	1	1	0	0	0	3	15
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Infraestrutura de TI - disponibilidade serviços (obras, manutenção, redundância)	0	3	5	3	0	1	3	1	0	0	0	3	19
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Segurança das informações	0	5	5	1	0	3	3	3	0	0	0	5	25
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Suporte aos usuários de TIC	0	3	5	1	0	3	3	1	0	0	0	3	19
Núcleo de Desenvolvimento de Pessoal - NUDEPE	Capacitações (Pgto de encargos de cursos e concursos, contratações, etc.)	0	1	5	1	0	1	1	5	0	0	1	5	20
Núcleo de Inovação Tecnológica - NIT		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Fomento a acessibilidade arquitetônica, urbanística, mobiliário prioritário, comunicações e pedagógica	0	3	5	3	1	0	1	0	0	0	0	3	16
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Atendimento educacional especializado - AEE (orientação e implementação)	5	0	5	1	0	1	1	1	0	0	0	1	15
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Aquisição de materiais e equipamentos	0	1	1	1	1	1	1	3	0	0	0	1	10
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Contratação de serviços	0	1	1	1	1	1	1	3	0	0	0	1	10



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

COMISSÃO ÉTICA	Denúncias e apurações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
COPSPAD	Denúncias e apurações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
História e Cultura Afro-Brasileira e Indígena - HICABI		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Coordenadoria de processos acadêmicos	Diplomação de graduação e pós-graduação - certificação lato sensu	3	0	1	1	0	1	1	3	0	0	0	3	13
Coordenadoria de processos acadêmicos	Editais de processo seletivo complementar (fronteiriços, reopção, transferência, reingresso, etc...)	0	3	3	1	0	5	1	1	0	0	0	3	17
Coordenadoria de processos acadêmicos	Mobilidade acadêmica interinstitucional (discente)	0	1	0	0	1	1	1	1	0	0	0	3	8
Coordenadoria de processos acadêmicos	Transferência ex officio	0	1	0	0	0	1	1	1	0	0	0	3	7
Coordenadoria de processos acadêmicos	Afastamentos internacionais (eventos)	0	1	1	1	3	1	1	1	0	0	0	3	12
Coordenadoria de processos acadêmicos	Afastamentos para qualificação	0	3	5	1	3	1	1	1	0	0	0	5	20
Coordenadoria de projetos especiais	SIPPEE (sistema projetos pesquisa, ensino e extensão)	0	1	1	0	0	1	1	0	0	0	0	3	7
Coordenadoria de projetos especiais	Suporte administrativo programas institucionais - PET, PIBID, PRÓ-DOCÊNCIA, PRÓ-SAÚDE	0	3	1	1	3	3	1	3	0	0	0	3	18
SISBI	Aquisição de livros e periódicos	0	5	5	3	0	1	1	5	1	0	1	5	27
Coord Laboratórios	Aquisição de materiais de laboratório	0	5	5	3	0	1	1	3	0	0	0	3	21
Coord Laboratórios	Aquisição de equipamentos de laboratório	0	5	5	5	0	1	1	3	0	0	0	3	23
Coord Laboratórios	Contratação de serviços	0	5	3	1	0	1	1	3	0	0	0	3	17
Coord Laboratórios	Gerenciamento de resíduos de laboratórios	0	5	5	1	0	3	3	3	0	0	0	3	23
Coord de EAD	Credenciamento institucional para EAD (ensino EAD)	0	1	3	1	0	3	1	3	0	0	0	0	12



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Coord de EAD	Editais de fomento EAD	0	3	3	3	0	1	1	3	0	0	0	3	17
Coord de EAD	Oferta de cursos de graduação e extensão em EAD	5	0	3	1	0	3	1	3	0	0	0	3	19
PRÓ-REITORIAS														0
PROGRAD	Ensino graduação	5	0	5	5	3	3	1	1	0	0	0	5	28
PROGRAD	Desenvolvimento Pedagógico (Formação Docente, Apoio Pedag., Evasão)	5	0	5	1	0	1	1	3	0	0	0	5	21
PROGRAD	Formaturas (validação dos Formandos)	5	0	5	5	3	1	1	1	0	0	0	5	26
PROGRAD	Novos cursos de graduação	5	0	5	5	0	1	1	1	0	0	0	5	23
PROGRAD	PPCs dos cursos - aprovação/revisão	5	0	5	1	0	1	1	3	0	0	0	5	21
PROGRAD	Processos seletivos (Adesão SISU, Fronteiriços, Diplomados, etc.)	5	0	5	5	0	1	1	1	0	0	0	5	23
PROGRAD	SIE - Acadêmico (Matrícula, Rematrícula, Ingressantes, etc.)	0	5	5	1	0	3	5	1	0	0	0	5	25
PROGRAD	Projetos Especiais (PET, PIBID, LIFE, PARFOR, PRÓ-DOCÊNCIA.)	0	5	3	0	5	1	1	1	0	0	0	5	21
PROPG	Aquisição de materiais e equipamentos	0	3	1	1	5	1	1	3	0	0	0	3	18
PROPG	Bolsas e auxílio para servidores e estudantes (destinação por programa e controle)	0	1	1	1	3	1	1	1	0	0	0	1	10
PROPG	Credenciamento e descredenciamento docente dos programas	0	3	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	10
PROPG	Editais para novos cursos de pós-graduação	0	3	5	1	1	1	1	1	0	0	0	1	14
PROPG	Processos seletivos para os programas de pós-graduação	0	3	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	10
PROPG	Realização do exame de proficiência	0	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	8
PROEXT	Aquisição de materiais e equipamentos	0	3	1	1	3	3	1	3	0	0	0	3	18
PROEXT	Contratação de serviços (pessoas físicas e jurídicas)	0	3	1	1	1	3	1	3	0	0	0	3	16



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

PROEXT	Fomento a extensão (editais, bolsas, recursos, capacitação extensionistas, convênios e acordos, etc...)	5	0	5	3	1	1	1	1	0	0	0	5	22
PROEXT	Acompanhamento da extensão (relatórios, projetos, certificação, etc...)	5	0	5	1	1	1	1	1	0	0	1	5	21
PROPESQ	Aquisição de equipamentos nacionais	0	3	5	3	1	1	1	3	0	0	0	5	22
PROPESQ	Aquisição de equipamentos importados (Importação)	0	3	5	3	1	1	1	3	0	0	0	5	22
PROPESQ	Bolsa PBIP - Programa de bolsa iniciação pesquisa	0	1	3	3	1	3	1	1	0	0	0	5	18
PROPESQ	Contratação de serviços para importação (despachantes aduaneiros e de carga, outras)	0	3	1	3	1	3	1	3	0	0	0	5	20
PROPESQ	Editais fomento a pesquisa (internos e externos)	0	1	1	3	3	1	1	1	0	0	0	5	16
PROPESQ	Projetos de pesquisa (pesquisa)	5	0	5	5	5	1	1	1	0	0	0	5	28
PRAEC	Assistência estudantil - Bolsas aos indígenas	0	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	8
PRAEC	Assistência estudantil - PBI	0	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	8
PRAEC	Assistência estudantil - PBP	0	5	5	3	5	1	1	1	0	0	0	5	26
PRAEC	Auxílios financeiros a estudantes PAPE	0	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	3	10
PRAEC	PBDA	0	1	1	1	0	1	1	1	0	0	0	3	9
PRAEC	Restaurantes universitários	0	3	3	3	3	1	1	1	0	0	0	3	18
PROAD	Almoxarifado (aquisição e controle)	0	1	3	1	0	5	1	5	0	0	1	1	18
PROAD	CCF - contabilidade	0	1	3	1	0	1	1	1	0	0	1	1	10
PROAD	CCF - Financeiro (diárias, suprimentos e pagamentos)	0	1	3	1	0	1	1	1	0	0	1	1	10



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

PROAD	Contratos	0	1	3	3	0	1	1	5	1	0	1	1	17
PROAD	Frotas e logística	0	1	5	5	0	5	1	3	0	0	3	1	24
PROAD	Licitações - CPL	0	1	5	5	0	1	1	3	1	0	3	5	25
PROAD	Licitações - geral	0	1	5	5	0	1	1	5	1	0	3	3	25
PROAD	Patrimônio	0	1	3	5	0	3	1	3	1	0	3	5	25
PROAD	Serviços terceirizados (continuados)	0	3	5	5	0	5	1	5	0	0	1	5	30
PROPLAN	Avaliação do trabalho - avaliações desempenho	0	1	1	3	0	1	1	1	0	0	0	5	13
PROPLAN	Avaliação institucional	0	1	0	0	0	1	1	1	0	0	0	1	5
PROPLAN	Manutenção (execução)	0	3	0	3	0	1	1	3	0	0	0	3	14
PROPLAN	Obras projeto, execução e contratos	0	5	5	5	3	1	1	3	3	1	1	5	33
PROPLAN	Orcamento (programação e execução)	0	1	0	0	0	1	1	1	0	0	1	1	6
PROPLAN	Planejamento e desenvolvimento	0	1	0	1	0	1	1	1	0	0	0	5	10
PROPLAN	Relatório de Gestão	0	1	0	0	0	1	1	1	0	0	1	1	6
PROGESP	Acumulação de cargos, DE, etc...	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
PROGESP	Admissões	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	1	9
PROGESP	Afastamentos e licenças	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
PROGESP	Aposentadorias e pensões	0	1	0	0	0	3	1	5	0	0	0	5	15
PROGESP	Auxílios, assistência pré-escolar, gratificações, ajudas de custo, substituições remuneradas	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
PROGESP	Cadastro funcional	0	1	0	0	0	1	1	3	0	0	0	1	7
PROGESP	Concessão de adicionais	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
PROGESP	Concursos	0	1	3	3	0	1	1	5	0	0	0	5	19
PROGESP	Dimensionamento de pessoal	0	1	3	1	0	3	1	5	0	0	0	5	19
PROGESP	Exames periódicos	0	1	3	1	0	3	1	5	0	0	1	5	20



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

PROGESP	Exonerações	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
PROGESP	Progressão funcional (por mérito, capacitação, qualificação ou titulação)	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	1	9
PROGESP	Ressarcimento plano de saúde	0	1	0	0	0	1	1	5	0	0	0	5	13
PROGESP	Remoções e redistribuições	0	1	3	0	0	1	1	5	0	0	0	5	16
ÓRGÃOS COMPLEMENTARES														
PAMPATEC	Aquisição de materiais e equipamentos	0	1	1	1	1	1	1	3	0	0	0	1	10
PAMPATEC	Contratos de incubação, cedência de espaço físico, condomínio, afins	0	1	1	1	1	1	1	3	0	0	0	3	12
PAMPATEC	Convênios, acordos e contratos para recebimento de valores (recursos, subvenções, etc...)	0	1	3	1	5	1	1	3	0	0	0	3	18
PAMPATEC	Editais para incubação de empresas	0	1	1	1	1	1	1	3	0	0	0	1	10
PAMPATEC	Eventos internos e externos, eventos em parcerias e afins	0	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	3	10
PAMPATEC	Fomento a empresas incubadas - apoio técnico, operacional e de gestão	3	0	3	1	1	3	3	3	0	0	0	1	18
PAMPATEC	Patrimônio (controle da utilização por terceiros, etc...)	0	1	1	1	1	1	1	3	0	0	0	1	10
CIP - Centro de Interpretação do Pampa		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
HOSPITAL VETERINÁRIO	Ensino e pesquisa relacionados ao curso de medicina veterinária	5	0	3	1	3	0	3	1	0	0	0	1	17
HOSPITAL VETERINÁRIO	Prestação de serviços veterinários	0	3	1	1	3	1	3	3	0	0	0	3	18
HOSPITAL VETERINÁRIO	Aquisição de materiais e equipamentos específicos	0	1	1	1	3	1	1	3	0	0	0	1	12



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

HOSPITAL VETERINÁRIO	Contratação de serviços	0	1	1	1	3	1	1	3	0	0	0	3	14
UNIDADES UNIVERSITÁRIAS	Área acadêmica - controle acadêmico, registros, bibliotecas, etc...													0
	Área administrativa - pessoal, compras, patrimônio, almox, contabilidade, orçamento, frotas, STIC, etc...													0
	Ensino de graduação													0
	Ensino de pós-graduação													0
	Projetos de Extensão													0
	Obras, prédios e manutenção (situação imóveis, prédios, aluguéis, etc...)													0
	Projetos de Pesquisa													0
	Planejamento e desenvolvimento (PE, comissões instituídas, regimentos, etc...)													0
	Serviços terceirizados (continuados)													0

PESOS	ATRIBUIÇÃO	DEFINIÇÃO AUDITORIA
5	GRAU MÁXIMO	AUDITORIA PRIORITÁRIA
3	GRAU MÉDIO	AUDITORIA 2º NÍVEL
1	GRAU MÍNIMO	AUDITORIA 3º NÍVEL
0	GRAU NULO	

CRITÉRIOS IMPORTANTES PARA AUDIN	PERGUNTAS PARA ATRIBUIR OS PESOS	CRITÉRIOS



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

ESTRUTUTURA ADMINISTRATIVA	SEGUNDO A PORTARIA 367/2013	-
PRINCIPAL (AIS) PROCESSO (S)	PROCESSOS ELECADOS PELOS RESPONSÁVEIS POR CADA ESTRTURA ADMINISTRATIVA	-
ATIVIDADE FIM	QUAL A RELEVÂNCIA DO PROCESSO NA ATIVIDADE FINALÍSTICA DA UNIPAMPA?	RELEVÂNCIA
ATIVIDADE MEIO	QUAL A RELEVÂNCIA DO PROCESSO NA ATIVIDADE MEIO DA UNIPAMPA?	RELEVÂNCIA
ESTRATÉGICO (OBJETIVO OU META)	O PROCESSO É ESTRATÉGICO PARA A UNIPAMPA, É UM OBJETIVO OU META ESTRATÉGICA NA PROPOSTA DE PDI EM DESENVOLVIMENTO?	RELEVÂNCIA
ORÇAMENTO	QUAL O PESO DO PROCESSO EM TERMOS DE CONSUMO DE ORÇAMENTO PRÓPRIO DA UNIPAMPA?	MATERIALIDADE
RECURSOS EXTERNOS	O PROCESSO RECEBE RECURSOS DE FONTES EXTERNAS (EMPRESAS, ÓRGÃOS FINANCIADORES, EDITAIS MEC)	MATERIALIDADE



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

PROCESSOS MAPEADOS	OS PROCESSOS ESTÃO DEVIDAMENTE MAPEADOS - EXISTE DEFINIÇÃO DOS FLUXOS?	CRITICIDADE
EXISTÊNCIA DE NORMAS, ORIENTAÇÕES E REGULAMENTOS	EXISTE NORMAS E REGULAMENTOS QUE AMPARAM O PROCESSO (AMBIENTE DE CONTROLE)	CRITICIDADE
CONTROLADO POR SISTEMA	EXISTE SISTEMA QUE AJUDA NO CONTROLE DO PROCESSO?	CRITICIDADE
APONTAMENTOS DA CGU	JÁ HOUVERAM AUDITORIAS DO CONTROLE EXTERNO, HOUVE APONTAMENTOS RELATIVOS AO PROCESSO?	CRITICIDADE
APONTAMENTOS DO TCU	JÁ HOUVERAM AUDITORIAS DO CONTROLE EXTERNO, HOUVE APONTAMENTOS RELATIVOS AO PROCESSO?	CRITICIDADE
APONTAMENTOS AUDIN	JÁ HOUVERAM AUDITORIAS DA AUDIN, HOUVE APONTAMENTOS RELATIVOS AO PROCESSO?	CRITICIDADE
AUDITORIA REALIZADA ANO ANTERIOR - RECOMENDAÇÕES	HOUVE AUDITORIA DA AUDIN NO ANO ANTERIOR OU NO ANO EM CURSO RELATIVA AO PROCESSO?	CRITICIDADE



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

ANEXO III

PROCESSOS EM ORDEM DE AUDITORIA

ESTRUTUTURA ADMINISTRATIVA	PRINCIPAL (AIS) PROCESSO (S)	Total pontos matriz	Prioridade auditoria
PROPLAN	Obras (projeto, execução e contratos)	33	1
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Convênios (inclui os internacionais)	31	2
PROAD	Serviços terceirizados (continuados)	30	3
PROGRAD	Ensino graduação	28	4
PROPESQ	Projetos de pesquisa (pesquisa)	28	5
SISBI	Aquisição de livros e periódicos	27	6

RISCOS E NOTAS EXPLICATIVAS

Tipos de Riscos
ESTRATÉGICO - associado as decisões da alta administração ou de gestão e podem ter influências externas como mudanças políticas, econômicas e sociais
OPERACIONAIS - relacionados a ineficiência de processos, pessoas e sistemas. Podem estar relacionados a eventos externos como greves e catástrofes, por ex.
FINANCEIROS - relacionados a confiabilidade das informações sobre os recursos e a aplicação eficiente destes na universidade
DE IMAGEM - riscos que podem afetar negativamente a imagem interna e externa da universidade
TECNOLOGIA - relacionados a erros, falhas, indisponibilidade de equipamentos, sistemas, etc...
DE REGULAÇÃO (conformidade) - relacionado a problemas com a correta aplicação da legislação, normas externas e internas da universidade



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

PROGRAD	Formaturas (validação dos Formandos)	26	4
PRAEC	Assistência estudantil - PBP	26	7
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Segurança das informações	25	8
PROGRAD	SIE - Acadêmico (Matrícula, Rematrícula, Ingressantes, etc.)	25	4
PROAD	Licitações - CPL	25	1
PROAD	Licitações - geral	25	6
PROAD	Patrimônio	25	9
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Aquisição de equipamentos de TIC	24	8
PROAD	Frotas e logística	24	2013
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Formaturas	23	4
Coord Laboratórios	Aquisição de equipamentos de laboratório	23	6
Coord Laboratórios	Gerenciamento de resíduos de laboratórios	23	em implantação
PROGRAD	Novos cursos de graduação	23	2015

DE PESSOAL - relacionados a gestão de pessoal, capacitação e qualificação de pessoas . Pode também estar relacionado ao entendimento dos objetivos por parte das pessoas responsáveis por sua realização.

AMBIENTAL - associados a gestão inadequada de questões ambientais.

Fontes - IBGC e FONAI-TEC

Prioridade de auditoria - utilizada a pontuação da matriz para ordenar a prioridade de auditoria, com base nos macroprocessos mais relevantes. Foi definido um ponto de corte a partir da média simples da soma da maior pontuação (33) e a menor pontuação (5) resultando em 19, sendo que os processos afins abaixo desta pontuação, sendo possível, foram incorporados pelos que estão acima dela. Alguns processos foram descartados por estarem em fase de implantação e outros em função da impossibilidade de realizar auditoria no ano de 2014.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

PROGRAD	Processos seletivos (Adesão SISU, Fronterijos, Diplomados, etc.)	23	4
PROEXT	Fomento a extensão (editais, bolsas, recursos, capacitação extensionistas, convênios e acordos, etc...)	22	2015
PROPESQ	Aquisição de equipamentos nacionais	22	5
PROPESQ	Aquisição de equipamentos importados (Importação)	22	5
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Contratações de serviços - serviços de manutenção, telefonia, internet, etc..	21	2015
Coord Laboratórios	Aquisição de materiais de laboratório	21	2015
PROGRAD	Desenvolvimento Pedagógico (Formação Docente, Apoio Pedag., Evasão)	21	4
PROGRAD	PPCs dos cursos - aprovação/revisão	21	4
PROGRAD	Projetos Especiais (PET, PIBID, LIFE, PARFOR, PRÓ-DOCÊNCIA,)	21	2015
PROEXT	Acompanhamento da extensão (relatórios, projetos, certificação, etc...)	21	2015
Núcleo de Desenvolvimento de Pessoal - NUDEPE	Capacitações (Pgto de encargos de cursos e concursos, contratações, etc.)	20	10
Coordenadoria de processos acadêmicos	Afastamentos para qualificação	20	2015
PROPESQ	Contratação de serviços para importação (despachantes aduaneiros e de carga, outras)	20	2015



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA**

PROGESP	Exames periódicos	20	2015
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Infraestrutura de TI - disponibilidade serviços (obras, manutenção, redundância)	19	8
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Suporte aos usuários de TIC	19	
Coord de EAD	Oferta de cursos de graduação e extensão em EAD	19	
PROGESP	Concursos	19	
PROGESP	Dimensionamento de pessoal	19	
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Acordos de cooperação e protocolos cooperação	18	
Coordenadoria de projetos especiais	Suporte administrativo programas institucionais - PET, PIBID, PRÓ-DOCÊNCIA, PRÓ-SAÚDE	18	
PROPG	Aquisição de materiais e equipamentos	18	
PROEXT	Aquisição de materiais e equipamentos	18	
PROPESQ	Bolsa PBIP - Programa de bolsa iniciação pesquisa	18	
PRAEC	Restaurantes universitários	18	
PROAD	Almoxarifado (aquisição e controle)	18	
PAMPATEC	Convênios, acordos e contratos para recebimento de valores (recursos, subvenções, etc...)	18	
PAMPATEC	Fomento a empresas incubadas - apoio técnico, operacional e de gestão	18	
HOSPITAL VETERINÁRIO	Prestação de serviços veterinários	18	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Coordenadoria de processos acadêmicos	Editais de processo seletivo complementar (fronteiriços, reopção, transferência, reingresso, etc...)	17	4
Coord Laboratórios	Contratação de serviços	17	
Coord de EAD	Editais de fomento EAD	17	
PROAD	Contratos	17	
HOSPITAL VETERINÁRIO	Ensino e pesquisa relacionados ao curso de medicina veterinária	17	
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Aquisição de softwares e sistemas (incluindo controle)	16	8
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Fomento a acessibilidade arquitetônica, urbanística, mobiliário prioritário, comunicações e pedagógica	16	
PROEXT	Contratação de serviços (pessoas físicas e jurídicas)	16	
PROPESQ	Editais fomento a pesquisa (internos e externos)	16	
PROGESP	Remoções e redistribuições	16	
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Produções gráficas e audiovisuais	15	
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Comunicação interna e externa - VOIP, páginas da internet, sistemas etc...	15	
Núcleo de Tecnologia da Informação e Comunicação - NTIC	Desenvolvimento de sistemas	15	8
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Atendimento educacional especializado - AEE (orientação e implementação)	15	
PROGESP	Aposentadorias e pensões	15	
PROPG	Editais para novos cursos de pós-graduação	14	
PROPLAN	Manutenção (execução)	14	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

HOSPITAL VETERINÁRIO	Contratação de serviços	14	
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Estágios (obrigatório e não obrigatório)	13	
Assessoria de Relações Institucionais - ARI	Termos de cessão de uso	13	
Coordenadoria de processos acadêmicos	Diplomação de graduação e pós-graduação - certificação lato sensu	13	
PROPLAN	Avaliação do trabalho - avaliações desempenho	13	
PROGESP	Acumulação de cargos, DE, etc...	13	
PROGESP	Afastamentos e licenças	13	
PROGESP	Auxílios, assistência pré-escolar, gratificações, ajudas de custo, substituições remuneradas	13	
PROGESP	Concessão de adicionais	13	
PROGESP	Exonerações	13	
PROGESP	Ressarcimento plano de saúde	13	
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Cerimoniais e protocolos	12	
Coordenadoria de processos acadêmicos	Afastamentos internacionais (eventos)	12	
Coord de EAD	Credenciamento institucional para EAD (ensino EAD)	12	
PAMPATEC	Contratos de incubação, cedência de espaço físico, condomínio, afins	12	
HOSPITAL VETERINÁRIO	Aquisição de materiais e equipamentos específicos	12	
Assessoria de Comunicação Social - ACS	Atividades jornalísticas	11	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

Núcleo de Acessibilidade - NINA	Aquisição de materiais e equipamentos	10	
Núcleo de Acessibilidade - NINA	Contratação de serviços	10	
PROPG	Bolsas e auxílio para servidores e estudantes (destinação por programa e controle)	10	
PROPG	Credenciamento e descredenciamento docente dos programas	10	
PROPG	Processos seletivos para os programas de pós-graduação	10	
PRAEC	Auxílios financeiros a estudantes PAPE	10	
PROAD	CCF - contabilidade	10	
PROAD	CCF - Financeiro (diárias, suprimentos e pagamentos)	10	
PROPLAN	Planejamento e desenvolvimento	10	
PAMPATEC	Aquisição de materiais e equipamentos	10	
PAMPATEC	Editais para incubação de empresas	10	
PAMPATEC	Eventos internos e externos, eventos em parcerias e afins	10	
PAMPATEC	Patrimônio (controle da utilização por terceiros, etc...)	10	
PRAEC	PBDA	9	
PROGESP	Admissões	9	
PROGESP	Progressão funcional (por mérito, capacitação, qualificação ou titulação)	9	
Coordenadoria de processos acadêmicos	Mobilidade acadêmica interinstitucional (discente)	8	
PROPG	Realização do exame de proficiência	8	
PRAEC	Assistência estudantil - Bolsas aos indígenas	8	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

PRAEC	Assistência estudantil - PBI	8	
Coordenadoria de processos acadêmicos	Transferência ex officio	7	
Coordenadoria de projetos especiais	SIPPEE (sistema de projetos pesquisa, ensino e extensão)	7	
PROGESP	Cadastro funcional	7	
PROPLAN	Orçamento (programação e execução)	6	11
PROPLAN	Relatório de Gestão	6	12
PROPLAN	Avaliação institucional	5	
Assessoria de Relações Internacionais - ARINTER	Convênios internacionais	0	
OUVIDORIA	Denúncias	0	
CONJUR	Assessoramento e representação jurídica	0	
AUDIN	Auditoria Interna	0	
Núcleo de Inovação Tecnológica - NIT		0	
COMISSÃO ÉTICA	Denúncias e apurações	0	
COPSPAD	Denúncias e apurações	0	
História e Cultura Afro-Brasileira e Indígena - HICABI		0	
CIP - Centro de Interpretação do Pampa		0	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

UNIDADES UNIVERSITÁRIAS	Área acadêmica - controle acadêmico, registros, bibliotecas, etc...	0	As unidades serão auditadas nos mesmos processos definidos como críticos, já que são responsáveis pela demanda e execução - a necessidade de auditoria será determinada pela auditoria do processo/área.
	Área administrativa - pessoal, compras, patrimônio, almox, contabilidade, orçamento, frotas, STIC, etc...	0	
	Ensino de graduação	0	
	Ensino de pós-graduação	0	
	Projetos de Extensão	0	
	Obras, prédios e manutenção (situação imóveis, prédios, aluguéis, etc...)	0	
	Projetos de Pesquisa	0	
	Planejamento e desenvolvimento (PE, comissões instituídas, regimentos, etc...)	0	
	Serviços terceirizados (continuados)	0	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO PAMPA
AUDITORIA INTERNA

ANEXO IV

DETALHAMENTO DAS HORAS

AÇÃO	AValiação SUMÁRIA	HORAS	AUDITOR 1	AUDITOR 2	AUDITOR 3	COORD.
1	CAPACITAÇÃO	240	96	96	48	96
2	RAINT	80	40	40		40
3	OBRAS	320	320			160
4	CONVÊNIOS	160		160		80
5	SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	320		320		160
6	ENSINO GRADUAÇÃO	320	320			160
7	PROJETOS PESQUISA	240	240			120
8	AQUISIÇÃO DE LIVROS E PERIÓDICOS	160		160		80
9	ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL	160	160			80
10	SEGURANÇA DAS INFORMAÇÕES - TIC	320		320		160
11	PATRIMÔNIO	240		240		120
12	CAPACITAÇÕES	160		160		80
13	ORÇAMENTO	160	160			80
14	RELATÓRIO DE GESTÃO	160	160			80
15	ASSESSORAMENTO À GESTÃO	1176	160	160	856	200
16	ACOMPANHAMENTO AUDITORIAS CGU/TCU	200	80	80	40	40
17	PAINT 2015	240	80	80	80	80
	TOTAIS	4656	1816	1816	1024	1816