



**Universidade Federal do Pampa**

**Auditoria Interna**

**Planejamento Estratégico 2014**



## Sumário

APRESENTAÇÃO.....	3
METODOLOGIA DO PLANEJAMENTO .....	4
MISSÃO.....	5
VISÃO.....	5
VALORES .....	5
ANÁLISE AMBIENTAL.....	6
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS .....	6
MACROPROCESSO DA AUDIN .....	9

## APRESENTAÇÃO

A Auditoria Interna é uma atividade independente e objetiva que presta serviços de avaliação e de consultoria e tem como objetivo adicionar valor e melhorar as operações da Instituição.

Na UNIPAMPA, a Auditoria Interna auxilia a gestão a alcançar seus objetivos, adotando uma abordagem sistemática para a avaliação e melhoria da eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, controle e governança corporativa, objetivando a boa e regular utilização dos recursos públicos sob a guarda da Universidade. Para tanto, esse órgão mantém uma relação harmônica, equilibrada e transparente com os diversos setores que compõem a Administração e os Conselhos Superiores.

A AUDIN 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 2.000, alterado pelo Decreto número 4.440, de 25 de outubro de 2002.

Em consonância com o Planejamento Estratégico da Universidade, a AUDIN esboça seu próprio planejamento, com a intenção de se autodesenvolver e efetivamente contribuir com a UNIPAMPA.

## **METODOLOGIA DO PLANEJAMENTO**

Ciente da importância do planejamento estratégico, a equipe da Auditoria Interna realizou uma análise sobre sua atuação e perspectivas futuras, avaliando seu contexto na instituição e buscando clareza em seus objetivos e metas.

Buscou-se criar um planejamento de auditoria interna capaz de congrega os auditores e futuros profissionais da AUDIN com definição de missão, de visão, de valores e principais objetivos estratégicos deste órgão de avaliação e consultoria.

A missão visa contemplar as prerrogativas legais e estipular um foco de trabalho à AUDIN. Ao pensar a visão, nos perguntamos onde queremos chegar, ou seja, em que patamar queremos que a AUDIN esteja em certo horizonte de tempo e como queremos ser reconhecidos interna e externamente. Nos valores, refletimos nosso comportamento profissional e pessoal, bem como o que esperamos dos que vierem a se unir à equipe.

Por fim, nos dedicamos a pensar uma análise ambiental, delimitando forças e fraquezas, no ambiente interno; e oportunidades e ameaças, no ambiente externo. Com esta base, estabelecemos os objetivos estratégicos a ser trabalhados pela equipe de auditoria.

## **MISSÃO**

Assessorar a gestão na realização dos objetivos institucionais, avaliando e melhorando a eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, controle e governança.

## **VISÃO**

Constituir-se como órgão de assessoramento interno de reconhecida capacidade técnica e alinhado com as mais modernas ferramentas tecnológicas e de gestão.

## **VALORES**

### **COMPORTAMENTO ÉTICO**

Agir com respeito, seriedade, transparência, honestidade e integridade.

### **COMPROMETIMENTO**

Ser leal com a instituição, ter compromisso com seu trabalho e assumir responsabilidades.

### **COOPERAÇÃO**

Trabalhar em equipe, de forma integrada, e colaborar para atingir os objetivos comuns.

### **PROFISSIONALISMO**

Atuar de forma técnica, competente, responsável, imparcial, coerente e objetiva, e estar comprometido com a missão institucional.

## ANÁLISE AMBIENTAL

Ambiente Interno	Ambiente Externo
Forças	Oportunidades
-Apoio da administração -Equipe multidisciplinar -Conhecimento da Universidade	-Apoio dos órgãos de Controle (CGU e TCU) -Movimento de integração e valorização das auditorias internas do MEC -Oferta de capacitação especializada
Fraquezas	Ameaças
-Falta de capacitação nas áreas finalísticas -Falta de sistema informatizado de auditoria -Espaço físico limitado	-Limitação orçamentária -Mudanças na legislação e na interpretação da lei -Interferências nas atividades da AUDIN

## OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

### 1. Definir a política interna da AUDIN.

Meta: Aprovar o Regimento Interno da AUDIN.

Prazo: Até março de 2014.

Indicadores: Regimento aprovado.

### 2. Cumprir integralmente o PAINT.

Meta: Realizar todas as auditorias previstas.

Prazo: Até dezembro de cada ano.

Indicadores: Relatórios de cada área, dentro do cronograma previsto.

### **3. Implementar o pleno uso do Sistema de Tramitação de Documentos – GURI**

Meta: Tramitar documentos da AUDIN pelo Sistema.

Prazo: Até julho de 2014.

Indicadores: Recebimento das respostas dos documentos via sistema.

### **4. Implementar o Sistema de Monitoramento dos Planos de Providência.**

Meta: Ter um Sistema de Monitoramento dos Planos de Providência em funcionamento.

Prazo: Até julho de 2014.

Indicadores: Tramitação de 100% dos Planos de Providência pelo sistema.

### **5. Formalizar a política de capacitação da AUDIN, com alocação de recursos próprios.**

Meta: Ter uma resolução, aprovada pela reitora, com a política de capacitação anual e previsão de reserva de recursos.

Prazo: Até fevereiro de cada ano.

Indicadores: Ter um documento que formalize a política de capacitação.

### **6. Incentivar e monitorar a avaliação dos riscos e dos controles.**

Meta: Levantamento das áreas/processos, previstos no PAINT, que realizam a avaliação de riscos e possuam controles instituídos.

Prazo: Até dezembro de cada ano.

Indicadores: Relatórios de auditoria com a informação sobre a avaliação de riscos e controles das áreas e processos auditados.

### **7. Aproximação TCU – CGU (convênio).**

Meta: Viabilizar convênios com o TCU-RS e CGU-RS.

Prazo: Até junho de 2014.

Indicadores: Convênios firmados.

### **8. Melhorar a comunicação com os demais setores da estrutura administrativa da Universidade.**

Meta: Incrementar as informações da página da AUDIN.

Prazo: Até abril de 2014.

Indicadores: Página atualizada.

### **9. Adequar o espaço físico em função da estrutura prevista.**

Meta – viabilizar espaço físico adequado ao trabalho de oito servidores.

Prazo – Até julho de 2014.

Indicadores: Novo espaço físico disponível.



## MACROPROCESSO DA AUDIN

