



**Universidade Federal do Pampa**

**RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA**

**RAINT 2019**



## SUMÁRIO

INTRODUÇÃO.....	5
CRITÉRIOS UTILIZADOS NA ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO.....	5
I. TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA.....	5
II. TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT.....	6
III. RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA.....	7
IV. FATOS RELEVANTES DA AUDITORIA EM 2019.....	8
V. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS.....	9
VI. GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS.....	11
VII. BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA.....	13
ANEXO I – BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA.....	15



➤ **Nº PROCESSO:**

➤ **EQUIPE RESPONSÁVEL:** Alexandre Borba de Oliveira, Aline Daiane Gonçalves Fagundes, Cândida Dutra Garcia Cougo da Costa, Gabriela Giacomini de Macedo, Ivani Soares.

➤ **LISTA DE SIGLAS:**

ACG – Atividades Complementares de Graduação	DOD – Documento de Oficialização de Demanda
AGU – Advocacia-Geral da União	DPD – Divisão de Planejamento e Desenvolvimento
AUDIN – Auditoria Interna	DRMF – Divisão de Registros e Movimentações de Pessoal
CCCG – Componentes Curriculares Complementares de Graduação	DTIC – Diretoria de Tecnologia da Informação
CGU – Controladoria-Geral da União	EAD – Educação a Distância
CIP – Centro de Interpretação do Pampa	Enap – Escola Nacional de Administração Pública
CNPJ – Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica	EPI – Equipamento de Proteção Individual
Colinfra – Coordenadoria de Infraestrutura	FONAI-MEC – Associação Nacional dos Servidores Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação
Colab – Coordenadoria de Laboratórios	FONAItec – Fórum Nacional de Auditorias Internas do Ministério da Educação
Conaes – Comissão Nacional de Avaliação da Educação Superior	FORAI-RS – Fórum Regional das Auditorias Internas do Rio Grande do Sul
Consuni – Conselho Universitário	ILB – Instituto Legislativo Brasileiro
CPPD – Comissão Permanente de Pessoal Docente	IN – Instrução Normativa
CSE – Comissão Superior de Ensino	ISC – Instituto Serzedello Corrêa
Dafa – Divisão de Acompanhamento Funcional e Afastamentos	MEC – Ministério de Educação e Cultura
DCN – Diretrizes Curriculares Nacionais	
DEaD – Diretoria de Educação a Distância	
DGP – Departamento Geral de Polícia	



NDE – Núcleo Docente Estruturante	Proppi – Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação
Nudepe – Núcleo de Desenvolvimento de Pessoas	RA – Relatório de Auditoria
Olacefs – Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores	RAINT – Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna
PAINT – Plano Anual de Auditoria Interna	RM – Relatório de Monitoramento
PAPG – Programa de Apoio à Pós-Graduação	RMA – Registro Mensal de Atendimentos
PDTIC – Plano Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação	SA – Solicitação de Auditoria
PPC – Projeto Pedagógico de Curso	SEI – Sistema Eletrônico de Informações
Praec – Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis e Comunitários	SFC – Secretaria Federal de Controle Interno
Proad – Pró-Reitoria de Administração	Sisac – Sistema de Controle de Ações de Comunicação
Progepe – Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas	SRH – Secretaria de Recursos Humanos
Prograd – Pró-Reitoria de Graduação	UAB – Universidade Aberta do Brasil
Proplan – Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura	UFSM – Universidade Federal de Santa Maria
	Unifal – Universidade Federal de Alfenas
	Unipampa – Universidade Federal do Pampa



## INTRODUÇÃO

O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) 2019 apresenta as informações sobre a execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2019 e a análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria, conforme normatizado pela Instrução Normativa (IN) nº 09, de 09 de outubro de 2018, da Secretaria Federal de Controle Interno (SFC) da Controladoria-Geral da União (CGU).

## CRITÉRIOS UTILIZADOS NA ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO

Os critérios utilizados na elaboração do RAIN 2019 foram os constantes no artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, que especifica os requisitos mínimos que devem ser contemplados neste Relatório.

### I. TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA

Em observância ao inciso I do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, o Quadro 01 e o Quadro 02 demonstram, respectivamente, o quantitativo de trabalhos realizados e os não realizados, conforme o PAINT, no exercício de 2019.

Quadro 01: Trabalhos previstos no PAINT 2019.

TRABALHOS REALIZADOS		
Área	Macroprocesso ou tema	Estágio de execução
Proplan/ Coordenadoria de Planejamento	Relatório de Gestão 2018	Concluído
Progepe/ Coordenadoria de Gestão de Carreiras	Concurso público docente	Concluído
Auditoria Interna	Supervisão dos trabalhos de auditoria	Em execução (processo contínuo)
Auditoria Interna	Monitoramento das recomendações da AUDIN	Em execução (processo contínuo)
Auditoria Interna	Elaboração do RAIN 2018	Concluído
Auditoria Interna	Planejamento Estratégico 2018/2019	Concluído
Auditoria Interna	Plano de Capacitação 2018/2019	Concluído
Auditoria Interna	Avaliação das recomendações da AUDIN	Concluído



TRABALHOS REALIZADOS		
Área	Macroprocesso ou tema	Estágio de execução
Auditoria Interna	Elaboração do PAINT 2020	Concluído
Auditoria Interna	Revisão de normas e manuais	Em execução (processo contínuo)
Auditoria Interna	Organização interna da AUDIN	Em execução (processo contínuo)
Auditoria Interna	Capacitação dos servidores da AUDIN	Em execução (processo contínuo)
Auditoria Interna	Reserva técnica	Anual

Fonte: Elaborado pela AUDIN.

Quadro 02: Trabalhos previstos no PAINT 2019 e não realizados no exercício.

TRABALHOS NÃO REALIZADOS		
Área	Macroprocesso ou tema	Justificativa
Progepe/ Coordenadoria de Administração de Pessoal	Admissão e aposentadoria de servidores	Inclusão de Auditorias Especiais por solicitação do dirigente máximo da Instituição. As ações foram incluídas no PAINT 2020.
Proplan/ Coordenadoria de Planejamento	Orçamento	
Comitês Estratégico/ Gerencial/ Técnico	Avaliação da Política de Gestão de Riscos	
Reitoria/ Coordenadoria de Laboratórios	Gerenciamento de Laboratórios	
Auditoria Interna	Auditoria Baseada em Riscos – ABR	Devido à baixa maturidade na gestão de riscos da Instituição, utilizou-se outra metodologia para elaboração do PAINT 2020.

Fonte: Elaborado pela AUDIN.

## II. TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT

Em observância ao inciso II do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, o Quadro 03 demonstra o quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no PAINT 2019.

Quadro 03: Trabalhos realizados sem previsão no PAINT 2019

Trabalho	Descrição	Situação
Assistência estudantil	Analisar a aplicação dos recursos públicos no Plano de Permanência da Unipampa, no que se refere aos Programas de Alimentação Subsidiada, Moradia e Transporte.	Concluído RA nº 05/2019
Levantamento sobre ingressos, evasão e retenção na Unipampa	Levantamento do quantitativo de alunos ingressantes/evadidos/retidos e dos programas e projetos de ensino, pesquisa e extensão instalados no período de 2015 a 2019. Identificação dos controles internos existentes para identificar, monitorar e prevenir a evasão e a retenção discente.	Relatório preliminar RA nº 07/2019



Trabalho	Descrição	Situação
Centro de Interpretação do Pampa (CIP)	Averiguar sobre: o estágio do processo administrativo que trata de apuração de possíveis prejuízos financeiros causados pela empresa Brasil Arquitetura; a destinação dada à obra do CIP; se as recomendações emitidas pelos órgãos de controle interno e externo foram atendidas; e se há pendências financeiras com a empresa executora.	Concluído RA nº 03/2019
Serviços Terceirizados	Realizar o levantamento dos riscos que permeiam o processo de contratação e gestão dos serviços prestados de forma contínua, com regime de dedicação exclusiva de mão de obra; realizar a avaliação do risco inerente; realizar a avaliação do desenho e da implementação dos controles existentes para mitigar os riscos do processo de contratação e gestão de serviços terceirizados; realizar a avaliação do risco residual; identificar sugestões de controle interno para mitigar os riscos levantados; e propor recomendações para a melhoria do processo de contratação e gestão de serviços terceirizados.	Concluído RA nº 04/2019
EAD/UAB	Verificar se: os processos internos relacionados à seleção de recursos humanos ocorreram em conformidade e possuem controles instituídos; as atividades e os processos internos relacionados a recursos financeiros ocorreram em conformidade e possuem controles instituídos; e se existe política com diretrizes institucionais para abertura de cursos e de vagas EaD/UAB.	Relatório preliminar RA nº 06/2019
Levantamento sobre obras	Realizar levantamento sobre as obras concluídas e entregues no período de 2016 a 2019 e sobre as obras em andamento, quanto aos seguintes aspectos: cumprimento dos prazos de execução e entrega; defeitos detectados; providências tomadas pela Instituição no caso de defeitos detectados e atrasos; satisfação dos usuários com relação à ocupação das edificações e condições de uso.	Concluído PA nº 01/2019

Fonte: Elaborado pela AUDIN.

### III. RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA

Em observância ao inciso III do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, o Quadro 04 demonstra o quantitativo de recomendações emitidas e implementadas no exercício, bem como as finalizadas pela assunção de riscos pela gestão, as vincendas e as não implementadas, com prazo expirado na data de elaboração do RAIN.T.



Quadro 04: Recomendações em 2019

Recomendações	Quantidade
Emitidas	6
Implementadas (atendidas)	106
Finalizadas pela assunção de riscos	19
Vincendas	92
Não implementadas (vencidas)	31

Fonte: Elaborado pela AUDIN.

Consideram-se vincendas as recomendações que, apesar de terem os prazos iniciais não cumpridos, tiveram esse prazo prorrogado mediante solicitação formal do gestor responsável. Consideram-se não implementadas aquelas recomendações cujo prazo inicial estabelecido não foi cumprido e não houve retorno do gestor à SA de monitoramento em 2019.

Dessa forma, iniciou-se o ano de 2020 com 123 recomendações pendentes de atendimento, ou seja, em monitoramento.

#### IV. FATOS RELEVANTES DA AUDITORIA EM 2019

Em observância ao inciso IV do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, descrevem-se os fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias em 2019.

Em janeiro de 2019, a equipe era composta por três auditoras em efetiva atuação na AUDIN, sendo uma delas a Coordenadora da Unidade. Relevante destacar que uma das auditoras entrou em exercício em dezembro de 2018 e precisou se familiarizar com as atividades, normas, manuais e rotinas do setor. Além das três servidoras, também integravam a equipe um contador e uma secretária executiva, porém, ambos estavam em afastamento total para qualificação desde agosto de 2017.

Em junho de 2019, houve o recebimento de demanda especial exarada pelo Reitor, que solicitou 6 trabalhos de auditoria não previstos no PAINT 2019. A Coordenadora aceitou a





demanda por considerar os assuntos relevantes e críticos para a Instituição. A partir de então, as três auditoras em exercício passaram a se dedicar integralmente a essas demandas.

Em agosto e em outubro de 2019, respectivamente, a secretária executiva e o contador retornaram ao exercício na AUDIN. Foi necessário colocá-los a par dos novos procedimentos e das atividades que estavam sendo desenvolvidas no período em que estiveram ausentes. Assim, em outubro de 2019, a equipe voltou a ficar completa e foi possível dar andamento às atividades, sendo que os esforços continuaram sendo destinados à demanda especial de auditorias exaradas pelo Reitor.

Somado a esses acontecimentos, a eleição para uma nova equipe diretiva em nível de Reitoria também impactou os trabalhos.

## V. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Em atendimento ao inciso V do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, o Quadro 05 demonstra as ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de servidores capacitados, carga horária e temas.

Quadro 05: Capacitação dos servidores da Auditoria Interna em 2019

Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
Alexandre Borba de Oliveira	Seminário de Gestão de Governança, Integridade, Gestão de Riscos e Controle Interno	7	UFSM	23/04/19
	Gestão de Riscos no Setor Público	20	Enap	07/03 a 06/04/19
	Gestão de Riscos nas Universidades Públicas: Modelo ForRisco	40	Unifal	21/01 a 28/02/19
	Normas e Orientações para Elaboração do Relatório de Gestão na forma de Relatório Integrado	4	ISC	09/12/19
Total de horas de capacitação		71		
Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
Aline Daiane Gonçalves Fagundes	Introdução ao Controle Interno	40	ILB	Mar/19
	Libras Básico	40	Unipampa	02/04 a 23/04/19
	Quantificação e Registro dos Resultados e	10	CGU	Jun/19



Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
	Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal			
	Auditoria Baseada em Risco – Etapa 1: segurança em auditoria	25	ISC	Jul/19
	Primeiros Socorros	5	Unipampa	09/08/19
	Curso de Análise, Observação e Detecção de Comportamentos Suspeitos	20	DGP – Academia Nacional de Polícia	Mai a Ago/19
	Auditoria Baseada em Risco – Etapa 2: risco em auditoria	25	ISC	Ago/19
	Os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável e as Entidades Fiscalizadoras Superiores	45	Olacefs	Ago/19
	Seminário de Auditoria Baseada em Riscos	16	CGU	09 e 10/09/19
	VIII FORAI/RS 2019 – Fórum Regional Auditorias Internas	8	CGU	08/10/19
	50º FONAItec – Capacitação Técnica das Auditorias do MEC	30	FONAI-MEC	13 a 17/05/19
	51º FONAItec – Capacitação Técnica das Auditorias do MEC	24	FONAI-MEC	22 a 25/10/19
	Normas e Orientações para Elaboração do Relatório de Gestão na forma de Relatório Integrado	4	ISC	09/12/19
<b>Total de horas de capacitação</b>		<b>292</b>		
Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
Cândida Dutra Garcia Cougo	Noções Introdutórias Licitação Contratos Administrativos	30	Enap	08/01/19 a 17/02/19
	Ações Inovadoras da CGU	20	Enap	04/01/19 a 03/02/19
	Auditoria Baseada em Risco – Etapa 1: segurança em auditoria	25	ISC	Fev/19
	50º FONAItec – Capacitação Técnica das Auditorias do MEC	30	FONAI-MEC	13 a 17/05/19
	Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal	10	CGU	Jun/19
	Auditoria Baseada em Risco – Etapa 2: risco em auditoria	25	ISC	Ago/19
	Aplicação da Lei nº 8.112/90 e legislação correlata pela SRH	24	Unipampa	20 a 22/08/19
	Seminário de Auditoria Baseada em Riscos	16	CGU	09 e 10/09/19



Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
	VIII FORAI/RS 2019 – Fórum Regional de Auditorias Internas	8	CGU	08/10/19
	Normas e Orientações para Elaboração do Relatório de Gestão na forma de Relatório Integrado	4	ISC	09/12/19
<b>Total de horas de capacitação</b>		<b>192</b>		
Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
Gabriela Giacomini de Macedo	Auditoria Baseada em Risco – Etapa 1: Segurança em auditoria	25	ISC	Fev/19
	Auditoria Baseada em Risco – Etapa 2: Risco em auditoria	25	ISC	Jul/19
	Modelagem e Análise de Processos	45	Unipampa	15/07 a 31/08/19
	Criatividade e Novas Tecnologias no Serviço Público	10	Enap	23/07 a 22/08/19
	Seminário de Auditoria Baseada em Riscos	16	CGU	09 e 10/09/19
	51º FONAI Tec – Capacitação Técnica Auditorias do MEC	24	FONAI-MEC	22 a 25/10/19
	VIII FORAI/RS – Fórum Regional de Auditorias Internas	8	CGU	08/10/19
<b>Total de horas de capacitação:</b>		<b>153</b>		
Servidor	Curso/Palestra/Seminário	CH	Instituição	Período
Ivani Soares	Seminário de Auditoria Baseada em Riscos	16	CGU	09 e 10/09/19
	Sistema Eletrônico de Informações – SEI! USAR	20	Enap	12/08 a 11/09/19
	Contabilização de Benefícios	10	Enap	02 a 22/09/19
	Google Planilhas: Básico, Intermediário e Avançado	36	Unipampa	23 a 27/09/19
<b>Total de horas de capacitação</b>		<b>82</b>		
<b>Total geral de horas de capacitação</b>		<b>790</b>		

Fonte: Elaborado pela AUDIN.

## VI. GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

Em atendimento ao inciso VI do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, passa-se a discorrer sobre a análise consolidada acerca do nível de maturação dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, com base nos trabalhos realizados em 2019.



Nas ações desenvolvidas pela AUDIN, foram observados os princípios de controles internos e de gestão de riscos relacionados a cada assunto analisado. Os trabalhos de avaliação, realizados pela AUDIN nos processos selecionados para análise, propiciaram a expedição de recomendações com a finalidade de mitigar os riscos decorrentes das falhas constatadas.

No Quadro 06, estão destacadas as falhas consideradas mais relevantes na governança, no gerenciamento de riscos e nos controles internos das áreas da Instituição, identificadas nos trabalhos realizados pela AUDIN no exercício de 2019.

Quadro 06: Constatções sobre governança, gerenciamento de riscos e controles internos.

Área	Relatório	Governança, gerenciamento de riscos e controles internos
Unipampa	RA 01/2019 – Relatório Integrado de Gestão 2018	<ul style="list-style-type: none"><li>Falhas formais na estrutura do Relatório;</li><li>Elaboração segmentada e não integrada.</li></ul>
Progepe	RA 02/2019 – Concurso Público Docente	<ul style="list-style-type: none"><li>Software Gerenciador de Concursos Públicos (GCP) não institucionalizado;</li><li>Erros nas etapas de conferência realizadas pelas Comissões Locais de Concurso;</li><li>Fragilidades nos controles internos no âmbito da CGC;</li><li>Inobservância de fluxos.</li></ul>
Unipampa	RA 03/2019 – Centro de Interpretação do Pampa	<ul style="list-style-type: none"><li>Delonga na conclusão do processo administrativo para levantamento dos eventuais prejuízos causados pela empresa projetista;</li><li>Obra paralisada e ausência de planejamento com relação à destinação.</li></ul>
Proad	RA 04/2019 – Serviços terceirizados	<ul style="list-style-type: none"><li>Ausência de controles em sistemas informatizados seguros, controles existentes na dependência do conhecimento técnico de apenas um servidor;</li><li>Estimativa de quantidades inadequadas às necessidades da Instituição;</li><li>Inexistência do gerenciamento dos riscos das fases do processo de contratação e gestão de serviços terceirizados;</li><li>Subjetividade na definição dos resultados que serão mensurados para fins de remuneração da contratada;</li><li>Falta de planejamento orçamentário;</li><li>Deficiências na governança das aquisições;</li><li>Ausência de segregação de funções;</li><li>Alta rotatividade dos fiscais de contrato; acúmulo das diversas atividades de fiscalização (técnica e administrativa); ausência de capacitação voltada às atividades de fiscalização;</li><li>Indicação de fiscal de contrato realizada sem levar em consideração a compatibilidade com as atribuições do cargo, a complexidade da fiscalização, o quantitativo de contratos por servidor e a sua capacidade para o desempenho das atividades; caracterização de execução indireta ilegal; e fiscalização contratual inadequada.</li></ul>
Praec	RA 05/2019 – Assistência estudantil	<ul style="list-style-type: none"><li>Discordância entre os editais de seleção e o Inciso V do Art. 10 da Resolução nº 84/2014;</li><li>Utilização de recursos da ação 4002 para pagamento de refeição a estudantes de pós-graduação stricto sensu;</li></ul>



Área	Relatório	Governança, gerenciamento de riscos e controles internos
		<ul style="list-style-type: none"><li>• Ausência de ressarcimento de água pela empresa prestadora de serviço do Campus Bagé;</li><li>• Fragilidades nos controles referentes a ressarcimentos dos valores de água e luz; reajustes, reduções e abatimentos de valores da cessão do espaço físico de Restaurantes Universitários;</li><li>• Falhas na comunicação entre Campus e Reitoria sobre o empréstimo da casa estudantil de São Borja para outro órgão Federal.</li></ul>
Proplan	PA 01/2019 – Levantamento sobre obras	<ul style="list-style-type: none"><li>• Incidência de atrasos e defeitos sem aplicação de sanção;</li><li>• Insatisfação de usuários com a estrutura das edificações;</li><li>• Atraso na execução das obras em andamento.</li></ul>
DEaD	RA 06/2019 – Educação a distância	<ul style="list-style-type: none"><li>• Fragilidade nos controles sobre a execução orçamentária de TED;</li><li>• Ausência de controle prévio ao pagamento das bolsas UAB;</li><li>• Ausência de política institucional para abertura de cursos e de vagas na educação a distância;</li><li>• Inobservância de fluxos;</li><li>• Limitações nas análises por falta de disponibilização de documentos e acesso a sistemas.</li></ul>
Prograd	RA 07/2019 – Levantamento sobre ingressos, evasão e retenção na Unipampa	<ul style="list-style-type: none"><li>• Falta de confiabilidade nas informações geradas pelo Relatório Guri cód. 12064;</li><li>• Taxas de evasão acima da média nacional para Universidades Públicas Federais;</li><li>• Disciplinas com taxas de retenção acima de 50%;</li><li>• Diferentes níveis de retenção entre componentes curriculares semelhantes ofertados em cursos diferentes.</li></ul>

Fonte: Papéis de trabalho.

## VII. BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

Conforme previsto no inciso VII do artigo 17 da IN SFC nº 09/2018, o “quadro demonstrativo dos benefícios financeiros e não financeiros decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna ao longo do exercício por classe de benefício” está apresentado no Anexo I do RAIN.T.

No Quadro 07, apresenta-se a consolidação dos benefícios relativa ao exercício de 2019.



Quadro 07: Consolidação anual de benefícios

BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS – 2019	
Classificação	Quantidade
Dimensão Missão, Visão e/ou Resultado e com repercussão Transversal	0
Dimensão Missão, Visão e/ou Resultado e com repercussão Estratégica	1
Dimensão Missão, Visão e/ou Resultado e com repercussão Tático/Operacional	6
Dimensão Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos e com repercussão Transversal	0
Dimensão Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos e com repercussão Estratégica	16
Dimensão Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos e com repercussão Tático/Operacional	17
<b>Total de benefícios não financeiros</b>	<b>40</b>

Fonte: Elaborado pela AUDIN.

A contabilização de benefícios financeiros e não financeiros da atividade de auditoria interna foi realizada em conformidade com a IN CGU/SFC nº 4, de 11 de junho de 2018, utilizando metodologia simplificada de registro e classificação em planilha eletrônica, com base no Manual de Contabilização de Benefícios da CGU.

Bagé, 02 de abril de 2020.

Alexandre Borba de Oliveira  
Contador

Cândida Dutra Garcia Cougo da Costa  
Auditora

Aline Daiane Gonçalves Fagundes  
Auditora

Ivani Soares  
Secretária Executiva

De acordo, encaminha-se ao Senhor Reitor para análise e posterior envio à Controladoria-Geral da União.

Gabriela Giacomini de Macedo  
Auditora  
Coordenadora da AUDIN



**ANEXO I – BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA**

BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
40	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Procedimentos aprimorados e maior transparência.	2019	RA 25/13 PP 01/13	Mapear o processo, como forma de identificar pontos de ineficiência e proporcionar uma visão sistêmica da distribuição e da execução orçamentária e financeira.	Proplan	Processo não mapeado do fluxo interno orçamentário.	Os objetivos foram atingidos através dos serviços e processos mapeados. No site da Unipampa pode-se encontrar os resultados através da carta de serviços e do mapeamento dos processos.
39	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Melhoria no controle das informações e na aplicação do orçamento utilizado em capacitação.	2019	RA 10/14 PP 10/14	Instituir fluxo de informações entre Campus e Reitoria para obter as informações sobre as ações e o total geral investido em capacitação.	Nudepe	Segmentação do controle das informações sobre capacitações. Falta de fluxo que possibilite a centralização das informações sobre o total de recursos investidos em capacitação.	O NUDEPE implementou, em seu sítio institucional, os fluxos de solicitação de capacitação, medida que proporciona a consolidação do Relatório de Atividades produzido anualmente e também acessível no site. É possível visualizar discriminadamente a aplicação dos recursos nas ações de capacitação no Relatório Anual. Com a implementação do Centro de Custos pelo Governo Federal (Portaria STN nº 716/11), o orçamento destinado às ações de capacitação se concentrou no



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
									NUDEPE, o que otimizou o levantamento desses investimentos.
38	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria na gestão de compras.	2019	RA 02/15 PP 02/15	Formalizar os indicadores utilizados para avaliar a realização dos objetivos e metas balizadores do macroprocesso de compras da Universidade.	Proad	Falta de diretrizes, metas e indicadores específicos para a boa gestão da área de compras da Universidade e falta de comitê ou conselho institucional que auxilie nas aquisições e contratações.	Indicadores formalizados nas planilhas: Planilha de Controle de Pregões, permite verificar aquisição/contratação e seu percentual de economicidade (o que foi estimado e o que foi homologado em termos de valores) e mensurar o total de itens licitados, itens desertos na licitação, itens cancelados e itens homologados; Planilha Central de Pedidos e Compras, permite verificar os itens solicitados e homologados, acompanhar a situação atual dos pregões, localizar o item com valor homologado, o CNPJ da licitante vencedora, a data de validade da Ata e outras funcionalidades importantes que asseguram ao solicitante a informação de todos os processos de compras da





BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
									Universidade, bem como pesquisar e identificar todos os itens de materiais e serviços integrantes de atas vigentes na Instituição, o que contribui para o controle, a eficiência no uso das atas e a eficácia na utilização dos itens e no planejamento das contratações.
37	Missão, Visão e/ou Resultado	Tático/Operacional	Possibilitou o uso do equipamento pela comunidade acadêmica.	2019	RA 05/15 PP 11/15	Viabilizar o funcionamento do equipamento Central Técnica do Estúdio de TV, do laboratório 2211.	Campus São Borja	Equipamento Central Técnica do Estúdio de TV, do laboratório 2211, patrimônio 89488, não estava em pleno funcionamento por problemas técnicos.	Com apoio técnico de um Operador de Câmera de Cinema e TV, vinculado ao Campus Trindade, do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia Goiano, foi possível configurar e ajustar o equipamento, ficando este em total funcionamento.
36	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/Operacional	Melhoria no acesso à informação; aumento da transparência.	2019	RA 05/15 PP 10/15	Instituir uma página específica da Coordenadoria de Laboratórios, com todas as informações necessárias à boa operacionalização e ao bom gerenciamento do Sistema, no site da Universidade.	Colab	Ausência de uma estrutura de funcionamento para a Coordenadoria de Laboratórios.	A página institucional da Colab foi criada.



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
35	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria no acesso à informação; aumento da transparência.	2019	RA 05/15 PP 10/15	Publicar os fluxos dos principais processos a cargo do Sistema de Laboratórios.	Colab	Ausência de uma estrutura de funcionamento para a Coordenadoria de Laboratórios.	A página institucional da Colab foi criada.
34	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Diagnóstico da infraestrutura existente em cada laboratório, possibilitando que as compras sejam feitas com base nas necessidades levantadas.	2019	RA 05/15 PP 10/15	Realizar mapeamento de todos os EPI's necessários a cada laboratório, realizando as aquisições necessárias, em quantidade e qualidade suficientes.	Colab	Infraestrutura inadequada para atividades laboratoriais.	O Mapeamento foi elaborado. A solicitação dos EPI continuará sendo realizada pelos Campi.
33	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Conformidade legal.	2019	RA 05/15 PP 10/15	Obter os certificados da Polícia Federal de que trata o § 1º do artigo 2º da Portaria 1.274/2003.	Colab	Armazenagem de reagentes e armazenagem temporária de resíduos.	Obtenção da licença. Situação regular junto a Polícia Federal.
32	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Normatização das atividades internas; atribuição de responsabilidades e competências; respaldo	2019	RA 07/16 PP 18/16	Instituir formalmente o Regimento Interno do NuDE.	Gabinete da Reitoria	Ausência de formalização do Regimento Interno do NuDE.	Regimento NuDE aprovado na 87ª Reunião Ordinária do CONSUNI (25/04/2019) – Resolução nº 239 – Processo 23100.009998/2019-01.



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
			normativo.						
31	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Uniformização de procedimentos pela padronização dos formulários.	2019	RA 07/16 PP 17/16	Realizar a padronização de todos os formulários internos utilizados pelos NuDEs, tais como pareceres de avaliação e reavaliação socioeconômica, avaliação acadêmica e demais pertinentes, a fim de que se tenha, em todos os núcleos, processos organizados de forma clara e objetiva, com um único padrão de estrutura de documentos.	Praec	Reavaliações socioeconômicas e avaliações acadêmicas não padronizadas – Ausência de critérios detalhados para apuração de renda bruta no edital; ausência de capacitação periódica da equipe técnica do NuDE para fazer a análise documental da reavaliação socioeconômica; não observância das orientações da Praec.	Os formulários de avaliação e solicitação de concessão dos benefícios foram unificados e são feitos no sistema GURI.
30	Pessoas, Infraestrutura e/ou	Estratégica	Aumento da transparência; subsídio para	2019	RA 11/16 PP 22/16	Divulgar, em lugar próprio no site institucional da PROGEPE, o desenho do mapeamento do	Progepe	Ausência de mapeamento dos fluxos	Mapeamento e divulgação do fluxo do processo de concurso de no site da Progepe.



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
	Processos Internos		gestão de riscos da área.			fluxo de processos de concursos, abrangendo desde as fases iniciais (antes da abertura do edital) até a finalização (com a homologação do concurso e a lista dos classificados).		processos disponibilizado no site institucional da Progepe.	
29	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Aumento da transparência; subsídio para gestão de riscos da área.	2019	RA 11/16 PP 22/16	Divulgar, em lugar próprio no site institucional da PROGEPE, o desenho do mapeamento do fluxo de processos de admissões, abrangendo desde a fase inicial (nomeação) até a fase final (cadastro da ficha no SISAC).	Progepe	Ausência de mapeamento dos fluxos de processos disponibilizado no site institucional da Progepe.	O fluxo de nomeação dos servidores efetivos foi disponibilizado no site da Progepe no Menu que trata das atividades desenvolvidas na Divisão de Registros e Movimentações Funcionais (DRMF).
28	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Aprimoramento das rotinas de encaminhamento de relatórios de acompanhamento de estudantes.	2019	RA 12/16 PP 23/16	Recomenda-se que se exija dos Programas de Pós-Graduação a adoção da rotina de encaminhamento de relatórios de acompanhamento de estudantes.	Coord. Pós-Graduação/ Proppi	Ausência de documentação.	A concessão do Auxílio PAPG passou a ser editado por chamada interna, e nela contém como competência da Coordenação do programa o envio de relatório de acompanhamento de estudantes.
27	Pessoas, Infraestrutura e/ou	Estratégica	Aprimoramento das rotinas de encaminhamento	2019	RA 12/16 PP 23/16	Recomenda-se definir formalmente a periodicidade de envio do Relatório Periódico	Coord. Pós-Graduação/ Proppi	Ausência de documentação.	A concessão do Auxílio PAPG passou a ser editado por chamada interna, e nela



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
	Processos Internos		de relatórios de acompanhamento de estudantes.			de Acompanhamento de Estudantes com Auxílio Financeiro PAPG.			contém como competência da Coordenação do programa o envio de relatório de acompanhamento de estudantes.
26	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Conformidade legal/contábil na avaliação de estoques.	2019	RA 01/17 PP 01/17	Adotar providências para a implantação do custo médio ponderado para avaliação dos estoques.	Proad	Análise do registro da Conformidade Contábil: Estoques e bens móveis (divergência de valores).	A metodologia foi implantada de acordo com a recomendação da Audin.
25	Missão, Visão e/ou Resultado	Estratégica	Uniformização de procedimentos de conferência da documentação requerida dos discentes por ocasião do ingresso e da diplomação.	2019	RA 02/17 PP 05/17	Criar orientação para que os coordenadores de cursos exijam dos possíveis formandos o cumprimento das horas de ACG em cada grupo.	Prograd	Fragilidade na conferência da documentação requerida dos discentes por ocasião do ingresso e da diplomação.	Foi emitido Ofício nº 145/2019/PROGRAD/UNIPAMPA 0108058 enviado às Coordenações Acadêmicas, Coordenações de Cursos e Secretarias Acadêmicas.
24	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Uniformização de procedimentos de cobrança das taxas de inscrição para participação nos Processos Seletivos.	2019	RA 02/17 PP 05/17	Normatizar a cobrança de taxas indicando em qual tabela ou regra está baseado o cálculo do valor cobrado.	Prograd	Necessidade de adequação de normas e regramentos.	Portarias emitidas para regramento dos valores: 1332/2018 – Taxas para revalidação de diplomas estrangeiros; 913/2013 – Taxas para Emissão de 2º via de Diplomas e



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
									Certificados Graduação e Pós-Graduação; 1055/2019 – Taxas de inscrição para participação nos Processos Seletivos.
23	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Aprimoramento dos procedimentos para aquisição, manutenção, controle e desfazimento de materiais de consumo.	2019	RA 04/17 PP 07/17	Centralizar na Divisão de Almojarifado a responsabilidade pelas aquisições de bens de consumo de uso comum.	Div. Almojarifado/ Proad	Fragilidades nos procedimentos para aquisição, manutenção, controle e desfazimento de materiais de consumo.	Manual de Almojarifado atualizado conforme a recomendação. É disponibilizada, previamente, a lista de materiais a serem adquiridos e as Unidades fazem a definição de quantitativos a partir de seu planejamento local. A Divisão de Almojarifado centraliza a realização do processo licitatório (itens de uso comum).
22	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Aprimoramento na comunicação entre a Divisão de Almojarifado e as Unidades.	2019	RA 04/17 PP 07/17	Providenciar a criação de e-mail institucional para cada uma das unidades de almojarifado da Unipampa.	Div. Almojarifado/ Proad	Comunicação virtual entre a Divisão de Almojarifado e as Unidades é feita através de e-mails pessoais dos servidores. As Unidades de	Os e-mails foram criados.



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
								Almoxarifado não dispõem ou não utilizam endereços eletrônicos institucionais.	
21	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Aumento na confiabilidade das informações do RMA.	2019	RA 04/17 PP 07/17	Providenciar adequação das planilhas utilizadas para elaboração do RMA, de forma a impossibilitar alterações após a data de entrega para lançamento contábil.	Div. Almoxarifado/ Proad	Fragilidades no processo de elaboração do Relatório de Movimentação de Almoxarifado (RMA).	As adequações propostas foram realizadas, com o suporte da área técnica vinculada à PROAD.
20	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Melhoria de procedimentos.	2019	RA 05/17 PP 08/17	Aprimorar os mecanismos de controle, adotando rotinas que incluam a utilização de checklists, como os disponibilizados pela AGU, passando a efetuar a juntada ao processo desses checklists devidamente preenchidos.	Div. Serv. Terceirizados/ Proad	Fragilidades na instrução processual.	Incluídos, no Manual de Fiscalização de Contratos da Divisão de Serviços Terceirizados, modelos de checklists que podem ser utilizados pelos fiscais de contratos.
19	Missão, Visão e/ou Resultado	Tático/ Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Recomenda-se ao curso de Engenharia Civil – Alegrete (ALEC): (b) Informar no PPC a forma de abordagem da Educação em Direitos Humanos, incluindo a	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	Mem. 158/2018/PROGRAD à Coordenação do Curso solicitou atendimento da recomendação. Comunicação de atendimento por memorando da Coordenação do Curso à



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
						temática também nas ementas, assim como em ações, programas e projetos de ensino, pesquisa e extensão. (c) Mencionar no PPC as condições de acesso para pessoas com deficiência e/ou mobilidade reduzida. (i) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.			PROGRAD e à Secretaria Acadêmica. PPC alterado
18	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Recomenda-se ao curso de Engenharia de Energia – Bagé (BAEA): (a) Informar nos textos do PPC a mesma carga horária que consta da matriz curricular. (b) Adequar o site institucional do curso, de modo a atender a Portaria MEC nº 23/2017.	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	PPC aprovado em 01/2019. O site foi adequado.
17	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos	Tático/ Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Recomenda-se ao curso de Engenharia Química – Bagé (BAEQ): (a) Informar no PPC de que	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	Aprovado pela CSE conforme Processo SEI nº 23100.001461/2019-95. O site foi adequado.





BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
	Internos					forma o curso atende às Diretrizes Curriculares Nacionais para Educação das Relações Étnico-Raciais e para o Ensino de História e Cultura Afro-Brasileira e Africana, incluindo a temática nas ementas dos componentes curriculares; assim como em atividades e projetos de ensino, pesquisa e extensão. (b) Informar no PPC a forma de abordagem da Educação em Direitos Humanos, incluindo a temática também nas ementas, assim como em ações, programas e projetos de ensino, pesquisa e extensão. (c) Mencionar no PPC informações sobre o corpo docente e sua titulação. (d) Mencionar no PPC as condições de acesso para pessoas com deficiência e/ou mobilidade reduzida. (e) Informar no PPC a inserção do componente Libras na			



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
						matriz curricular do curso. (f) Adequar o site institucional do curso, de modo a atender a Portaria MEC nº 23/2017. (k) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.			
16	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Ao curso Interdisciplinar Ciência e Tecnologia – Integral – Itaqui (ITCTI): (b) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	Feito conforme a recomendação da Audin.
15	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Ao curso Interdisciplinar Ciência e Tecnologia – Noturno – Itaqui (ITICTN): (b) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	Feito conforme a recomendação da Audin.
14	Missão, Visão	Tático/	Conformidade	2019	RA	Ao curso Ciências Humanas –	Coord. Planej.	Inobservância de	As alterações do PPC foram



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
	e/ou Resultado	Operacional	legal.		07/17 PP 09/17	São Borja (SBCH): (a) Adequar a carga horária do curso à Resolução CNE/CP nº 02/2015.	Desenv. Aval./ Prograd	requisitos legais e normativos nos aprovadas pelo CONSUNI.	
13	Missão, Visão e/ou Resultado	Tático/ Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Ao curso de Engenharia Florestal – São Gabriel (SGEF): (a) Informar no PPC de que forma o curso atende às DCNs para Educação das Relações Étnico-Raciais e para o Ensino de História e Cultura Afro-Brasileira e Africana, incluindo a temática nas ementas dos componentes curriculares; assim como em atividades e projetos de ensino, pesquisa e extensão. (b) Informar no PPC a forma de abordagem da Educação em Direitos Humanos, incluindo a temática também nas ementas, assim como em ações, programas e projetos de ensino, pesquisa e extensão. (c) Mencionar, no PPC, informações sobre o	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	Curso reenviou os documentos em 19/03/2019.



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
						funcionamento do NDE do curso, de acordo com Resolução CONAES nº 01/2010. (d) Mencionar no PPC as condições de acesso para pessoas com deficiência e/ou mobilidade reduzida. (e) Informar a inserção do componente curricular Libras na matriz curricular do curso. (h) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.			
12	Missão, Visão e/ou Resultado	Tático/Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Ao curso de Relações Internacionais – Santana do Livramento (SLRI): (c) Adequar o site institucional do curso, de modo a atender a Portaria MEC nº 23/2017.	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	E-mail enviado a coordenadora em 22.03.2019 – resposta e-mail recebida em 28 mar. 2019.
11	Missão, Visão e/ou Resultado	Tático/Operacional	Conformidade legal do PPC; melhoria na acessibilidade da informação.	2019	RA 07/17 PP 09/17	Ao curso de Medicina – Uruguaiana (URMED): (a) Mencionar no PPC informações sobre o corpo docente e sua titulação.	Coord. Planej. Desenv. Aval./ Prograd	Inobservância de requisitos legais e normativos nos PPC.	PPC enviado a DPD e aprovado pelo CONSUNI em jun. 2019



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
10	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria de procedimentos.	2019	RA 03/18 PP 05/18	Recomenda-se a emissão de documento visando ratificar as rotinas de conferência de documentação relativa à solicitação de progressão e promoção, a serem observadas pelos Interfaces de Gestão de Pessoas de todas as Unidades.	Assessoria Técnica/ Progepe	Falhas formais nos processos administrativos de progressão e promoção docente.	Encaminhado documento com orientações à direção e interfaces dos 10 Campi.
9	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Compatibilização das atividades acadêmicas com as atividades dos membros das Comissões Examinadoras.	2019	RA 03/18 PP 05/18	Recomenda-se que a PROGEPE proponha à CPPD adequação do prazo previsto no art. 11, §4º, da Resolução CONSUNI nº 80/2014, a fim de haver compatibilização das atividades acadêmicas com as atividades dos membros das Comissões Examinadoras.	Assessoria Técnica/ Progepe	Inobservância de prazo na emissão do Parecer Conclusivo, pela Comissão Examinadora Local.	Ofício nº 30/2019 PROGEPE/UNIPAMPA, enviado ao Presidente da CPPD em 24 de abril de 2019, tratando da adequação do prazo de emissão de parecer das Comissões Examinadoras Locais.
8	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria de procedimentos e controles.	2019	RA 03/18 PP 05/18	Recomenda-se emitir orientação aos Interfaces de Gestão de Pessoas de todas as Unidades sobre a definição de quais documentos serão inseridos no SEI e de possíveis mudanças no trâmite e na forma de arquivamento da documentação relativa à	Assessoria Técnica/ Progepe	Fragilidade no arquivamento de documentação relativa à progressão e à promoção docente nas Unidades.	Todos os encaminhamentos que comprovam o atendimento da recomendação estão disponíveis no Processo 23100.007486/2019-01.



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
						progressão e promoção docente.			
7	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria de procedimentos e controles.	2019	RA 03/18 PP 06/18	Recomenda-se formalizar as rotinas utilizadas na instrução dos processos de progressão e promoção na PROGEPE.	Dafa/ Progepe	Falhas formais nos processos administrativos.	Formalização das rotinas no Processo 23100.007486/2019-01.
6	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria na fase de planejamento de contratações de TI.	2019	RA 04/18 PP 08/18	Recomenda-se adotar controles para registro das reuniões realizadas pelas Coordenações da DTIC nas quais são tratados os elementos essenciais dos documentos "Estudo Técnico Preliminar" e "Análise de Riscos".	Coap/ DTIC	Inconsistências na documentação relativa à fase de planejamento.	Criado documento modelo para o registro das reuniões.
5	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Tático/ Operacional	Melhoria na fase de planejamento de contratações de TI.	2019	RA 04/18 PP 08/18	Recomenda-se que os Pareceres Técnico-administrativos da Equipe de Planejamento contendam a indicação expressa do alinhamento da contratação com o PDI e com o PDTIC vigentes.	Coap/ DTIC	Inconsistências na documentação relativa à fase de planejamento.	O Formulário DOD foi atualizado em janeiro de 2019. Há indicação expressa desse alinhamento nos Pareceres Técnico-Administrativos produzidos a partir da recomendação da Audin.
4	Pessoas, Infraestrutura	Tático/ Operacional	Melhoria na fase de planejamento	2019	RA 04/18	Recomenda-se adotar mecanismos para observar, nas	Coap/ DTIC	Inconsistências na documentação	Modelo de documento atualizado em janeiro de 2019



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
	e/ou Processos Internos		de contratações de TI.		PP 08/18	contratações futuras com orçamento estimado superior a duas vezes o disposto no art. 23, inciso II, alínea “c” da Lei nº 8.666/1993, a elaboração de Estudo Técnico Preliminar, a ser avaliado e assinado pela autoridade competente, para decisão motivada pelo prosseguimento da contratação.		relativa à fase de planejamento.	com inclusão de campo específico para assinatura de autoridade competente e decisão sobre o prosseguimento da contratação.
3	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Melhoria no controle e na separação das competências dos envolvidos na fiscalização dos contratos de TI.	2019	RA 04/18 PP 08/18	Recomenda-se estabelecer controles para garantir a segregação de funções entre Gestor e Fiscais Técnico, Administrativo e Requisitante nas contratações de TI.	Coap/ DTIC	Fragilidades na gestão de contratações de TI.	Envio de orientação aos servidores envolvidos no processo. Criação de página no site da DTIC.
2	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos	Estratégica	Melhoria na fase de gestão de contratos de TI.	2019	RA 04/18 PP 08/18	Recomenda-se implementar mecanismos para manter registros formais de todas as ocorrências positivas e negativas da execução dos contratos de TI, por ordem histórica.	Coap/ DTIC	Fragilidades na gestão de contratações de TI.	Equipe de fiscalização administrativa orientada para criar pasta de armazenamento de documentos relativos à ocorrência de fatos extraordinários, positivos e negativos.
1	Pessoas,	Tático/		2019	RA	Recomenda-se elaborar	CoInfra/	Fragilidades nos	Foi realizado planejamento das



BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS									
Nº	Dimensão	Repercussão	Descrição do benefício	Ano adoção providências	Nº PP Nº RA	Texto Recomendação	Responsável	Situação Anterior	Providência do gestor
	Infraestrutura e/ou Processos Internos	Operacional			05/18 PP 10/18	Planejamento Estratégico da Coordenadoria de Infraestrutura em consonância com os objetivos da Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura.	Proplan	controles internos e na gestão de riscos.	atividades e discutido com todos os servidores da Coordenadoria, em reunião por videoconferência.