



**Reitoria**  
Auditoria Interna (AUDIN)

## **Relatório semestral da atividade de auditoria interna**

Período: 01/01/2023 a 30/06/2023

## **Auditoria Interna - AUDIN**

**Fundação Universidade Federal do Pampa - Unipampa**

### **Missão**

Contribuir para a realização dos objetivos institucionais, por meio de uma abordagem sistemática e disciplinada para avaliar e melhorar a eficácia dos processos de controles internos, governança e gerenciamento de riscos.

### **Auditoria Interna Governamental**

Atividade independente e objetiva de avaliação e de consultoria, desenhada para agregar valor e propor melhorias nas ações desenvolvidas pela Instituição.

## VERSÕES DO DOCUMENTO

Versão	Descrição	Data
1.0	Relatório semestral enviado ao Reitor e ao Conselho Curador (CONCUR)	30/06/2023

## Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	1
2. TRABALHOS REALIZADOS.....	1
2.1. AÇÕES PREVISTAS NO PAINT.....	1
2.1.1. Serviços de auditoria.....	2
2.1.2. Capacitação.....	4
2.1.3. Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas.....	6
2.1.4. Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental.....	7
2.1.5. Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo.....	7
2.1.6. Gestão interna.....	8
2.1.7. Demandas extraordinárias.....	10
3. SITUAÇÕES RELEVANTES QUE PODEM IMPACTAR O RESULTADO DOS TRABALHOS.....	10
3.1. RECOMENDAÇÕES PENDENTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.....	10
3.2. REDUÇÃO NA DISPONIBILIDADE DA FORÇA DE TRABALHO.....	11
4. RECOMENDAÇÕES EM MONITORAMENTO.....	13
5. CONCLUSÃO.....	14
ANEXO I – RECOMENDAÇÕES EM MONITORAMENTO – SITUAÇÃO EM 30/06/2023.....	16

## 1. INTRODUÇÃO

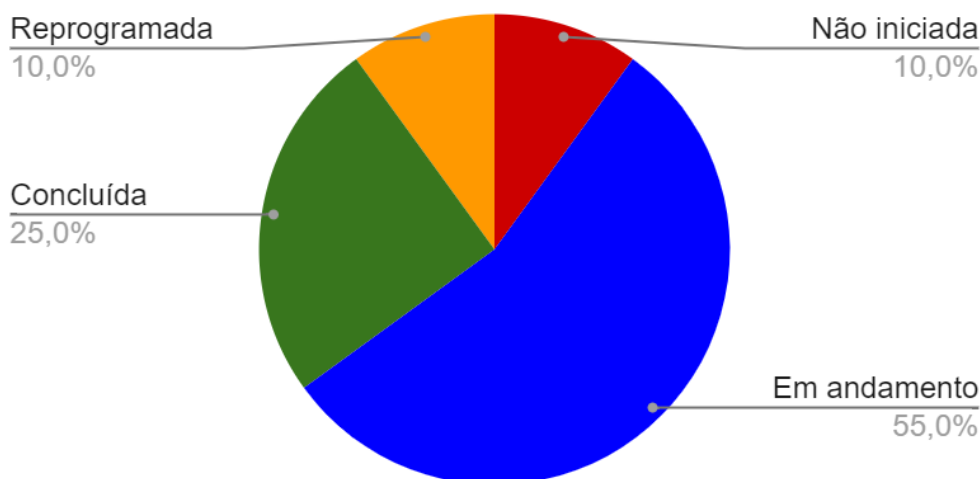
Apresenta-se o Relatório semestral da atividade de auditoria interna para comunicar sobre o desempenho da atividade da Unidade de Auditoria Interna (AUDIN) ao Reitor e ao Conselho Curador (CONCUR), em observância ao art. 16, inciso VII, da [Resolução CONSUNI nº 319/2021](#), e à ação nº 16 do [Plano Anual de Auditoria Interna \(PAINT\) 2023](#).

O desempenho semestral da atividade de auditoria interna governamental, no período de 01/01/2023 a 30/06/2022, está apresentado nos seguintes tópicos: trabalhos realizados; situações relevantes que podem impactar o resultado dos trabalhos; e recomendações em monitoramento.

## 2. TRABALHOS REALIZADOS

Do total de 20 ações previstas, a AUDIN apresenta, em 30/06/2023, cinco ações concluídas, 11 ações em andamento, duas ações reprogramadas e duas ações não iniciadas. O Gráfico 1 apresenta a distribuição percentual de acordo com a situação.

Gráfico 1: Distribuição das ações da AUDIN de acordo com a situação em 30/06/2023



Fonte: Elaboração própria.

### 2.1. AÇÕES PREVISTAS NO PAINT

As atividades previstas no PAINT 2023, de acordo com suas características, foram assim categorizadas:

- A. Serviços de auditoria;

- B. Capacitação;
- C. Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas;
- D. Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental;
- E. Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo;
- F. Gestão interna; e
- G. Demandas extraordinárias.

Nos capítulos seguintes, apresenta-se o detalhamento sobre as atividades realizadas em cada uma das categorias durante o primeiro semestre.

### 2.1.1. Serviços de auditoria

Os serviços de auditoria prestados pela AUDIN podem ser do tipo avaliação ou consultoria. No PAINT 2023, foram previstas cinco avaliações e duas consultorias, totalizando sete ações relacionadas a serviços de auditoria.

As avaliações, também chamadas de auditorias, compreendem a obtenção e a análise objetiva de evidências para fornecer conclusões isentas sobre um objeto.

As consultorias consistem em assessoramento, treinamento e/ou facilitação, fornecidas à alta administração, para agregar valor à Instituição e melhorar os seus processos de governança, de gestão de riscos e de controles internos.

O Quadro 1 apresenta os serviços de auditoria previstos no PAINT 2023 e a situação em 30/06/2023.

Quadro 1: Situação – Serviços de auditoria

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
1	Parecer sobre a prestação de contas anual	Opinião geral sobre a prestação de contas anual da Unipampa com base nos trabalhos de auditorias individuais previstos e executados no âmbito do PAINT 2022.	Concluída	<a href="#">PA 01/2023</a> Processo: 23100.016932/2022-65

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
2	Auditoria sobre transparência do relacionamento com fundações de apoio	Verificação do cumprimento dos requisitos relativos à transparência nos relacionamentos com fundações de apoio (Acórdão nº 1178/2018-TCU-Plenário).	Reprogramada	A auditoria está suspensa em função da diminuição na disponibilidade da força de trabalho na AUDIN. Processo: 23100.005957/2023-14. Questões de auditoria: 1. As fundações de apoio à Unipampa disponibilizam em seus sites na internet as informações sobre transparência no Acórdão nº 1.178/2018-TCU-Plenário? 2. A Unipampa disponibiliza em seu site na internet as informações sobre transparência no Acórdão nº 1.178/2018-TCU-Plenário., no que diz respeito ao seu relacionamento com fundações de apoio?
3	Auditoria em encargos docentes	Avaliação do planejamento, da execução e do acompanhamento das atividades de ensino, pesquisa, extensão e gestão institucional exercidas pelos docentes da Unipampa.	Em andamento	A auditoria está na etapa de execução. Processo: 23100.009491/2022-45. Questões de auditoria: 1. As informações que constam nos sistemas institucionais sobre o registro dos encargos em sala de aula são fidedignas, de modo a possibilitar o controle adequado sobre a efetividade docente? 2. A Instituição possui parâmetros objetivos para distribuir os encargos docentes, de forma equilibrada, no ensino, na pesquisa e na extensão? 3. A divulgação dos encargos docentes do 2º semestre de 2022 ocorreu em conformidade com a Lei de Acesso à Informação (LAI)?
4	Auditoria sobre qualidade dos programas de pós-graduação stricto sensu	Avaliação das ações institucionais para assegurar e manter ou melhorar a qualidade dos cursos de mestrado e doutorado da Unipampa.	Reprogramada	Processo: 23100.004141/2022-92 O trabalho está suspenso até que sejam divulgados os resultados finais da Avaliação Quadrienal 2021.
5	Auditoria sobre governança	Avaliação das condições para que a Unipampa cumpra sua missão, alinhe seus objetivos ao interesse público, gerencie riscos e entregue o valor esperado de forma íntegra, transparente e responsável.	Concluída	RA 01/2023 Processo: 23100.019020/2022-45
6	Assessoramento ao Comitê de Gestão de Riscos (CGR)	Participação nas reuniões do CGR, estudos e pesquisas sobre o tema para embasar o assessoramento.	Em andamento	A Coordenadora da AUDIN participou de duas reuniões no período.

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
7	Assessoramento ao Comitê de Gestão de Integridade (CGI)	Participação nas reuniões do CGI, estudos e pesquisas sobre o tema para embasar o assessoramento.	Em andamento	A Coordenadora da AUDIN participou de uma reunião no período.

Fonte: Elaboração própria.

Das cinco auditorias previstas, duas foram concluídas, uma está em andamento e duas foram reprogramadas. Com relação aos dois serviços de consultoria previstos, ambos estão em andamento.

### 2.1.2. Capacitação

A capacitação dos servidores da AUDIN tem como objetivo viabilizar a participação em treinamentos, cursos de pós-graduação lato e stricto sensu e eventos compatíveis com a atividade de auditoria, ao universo de auditoria e às competências requeridas.

No PAINT 2023, foram previstas 564 horas de capacitação para a equipe desenvolver 21 competências prioritárias, no período de janeiro a dezembro de 2023, em conformidade com o [Plano de Capacitação 2023](#) aprovado pelo Reitor da Unipampa.

O Quadro 2 apresenta a ação prevista no PAINT referente à capacitação e a situação em 30/06/2023.

Quadro 2: Situação – Capacitação

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
8	Capacitação dos servidores da AUDIN	Treinamentos, cursos e eventos compatíveis com a atividade de auditoria, ao universo de auditoria e às competências requeridas dos servidores da AUDIN.	Em andamento	No período de janeiro a junho de 2023, foram realizadas 259 horas de capacitação, conforme detalhado no Quadro 3. Aline - auditora: 55 horas Cândida - auditora: 24 horas Gabriela - auditora: 75 horas Ivani - secretária executiva: 35 horas Vanessa - assistente em administração: 70 horas

Fonte: Elaboração própria.

As capacitações realizadas entre janeiro e junho de 2023 são apresentadas no Quadro 3.



Quadro 3: Capacitações realizadas no período de janeiro a junho de 2023

Nome	Ação de capacitação	Competência desenvolvida	Carga horária	Período
Aline	Curso de Processo de Auditoria no Sistema e-Aud	Aplicar recursos digitais para modernizar práticas e promover uma maior efetividade e qualidade dos serviços prestados.	30	Maio de 2023
	Curso Elaboração de Indicadores de Desempenho Institucional	Identificar métodos orientados para melhoria contínua visando o ganho de eficiência e efetividade dos processos organizacionais.	25	Março a Abril de 2023
Cândida	Curso Análise Quantitativa de Políticas Públicas	Empregar dados numéricos e não numéricos para auxiliar na adequação e efetividade da solução e tomada de decisão.	12	Abril de 2023
	Análise Qualitativa de Políticas Públicas		12	Abril de 2023
Gabriela	Curso Introdução à Gestão de Processos	Identificar métodos orientados para melhoria contínua visando o ganho de eficiência e efetividade dos processos organizacionais.	25	Março de 2023
	Curso Introdução ao Pensamento de Futuros na Gestão Pública	Avaliar o impacto das tendências sociais, políticas, econômicas, culturais, tecnológicas e ambientais em seu contexto de trabalho.	25	Março de 2023
	Curso Introdução à Análise de Dados - Microsoft Power BI	Empregar dados numéricos e não numéricos para auxiliar na adequação e efetividade da solução e tomada de decisão.	5	Março de 2023
	Curso Comunicação Pública e Gestão de Relacionamento com Cidadão	Ter comunicação estratégica com a equipe e com as diversas instâncias da Universidade.	20	Março de 2023
Ivani	Curso Lógica e Criatividade	Ter raciocínio crítico.	10	Abril a Maio de 2023
	Curso Storytelling com Dados para Comunicação Profissional de Sucesso	Aplicar recursos digitais para modernizar práticas e promover uma maior efetividade e qualidade dos serviços prestados.	25	Fevereiro de 2023
Vanessa	Curso de Processo de Auditoria no Sistema e-Aud	Aplicar recursos digitais para modernizar práticas e promover uma maior efetividade e qualidade dos serviços prestados.	30	Maio de 2023
	Curso SCDP - Solicitação do Afastamento a Serviço		20	Janeiro de 2023
	Curso Avaliação da qualidade de serviços como base para gestão e melhoria de serviços públicos	Identificar métodos orientados para melhoria contínua visando o ganho de eficiência e efetividade dos processos organizacionais.	20	Abril de 2023
<b>Total de horas no período</b>			<b>259</b>	

Fonte: Elaboração própria.

Observa-se que cerca de 46% das horas previstas para capacitação já foram realizadas no período de janeiro a junho de 2023.

### 2.1.3. Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas

O monitoramento consiste na adoção de ações, por parte da AUDIN, para verificar se as medidas implementadas pelas unidades auditadas estão de acordo com as recomendações emitidas e se as medidas foram suficientes para solucionar a situação apontada como inadequada frente aos critérios.

O Quadro 4 apresenta a ação prevista no PAINT referente ao monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas e a situação em 30/06/2023.

Quadro 4: Situação - Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
9	Recomendações emitidas pela AUDIN em exercícios anteriores	Monitoramento permanente da situação das recomendações emitidas pela AUDIN em trabalhos anteriores e ainda não implementadas.	Em andamento	<p>O monitoramento das recomendações é feito de maneira permanente pela AUDIN.</p> <p>Durante o primeiro semestre de 2023, 95 recomendações foram analisadas, permitindo a conclusão ou o cancelamento do monitoramento de 21 delas, conforme segue:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Recomendações implementadas e monitoramento concluído: 13</li> <li>• Recomendações implementadas parcialmente e monitoramento concluído: 5</li> <li>• Recomendações canceladas por perda de objeto: 2</li> <li>• Recomendações canceladas por erro de cadastro: 1</li> </ul>

Fonte: Elaboração própria.

Cabe à unidade auditada manter comunicação com a AUDIN sobre as recomendações em monitoramento e controlar os prazos pactuados para a implementação. A comunicação deve ser feita por meio de manifestação do gestor em processo administrativo específico, no Sistema Eletrônico de Informações (SEI), cabendo à AUDIN registrar essas informações no Sistema e-Aud. Ao receber a manifestação, a AUDIN analisa e inclui posicionamento sobre as conclusões obtidas.

Destaca-se que há 40 recomendações para as quais os gestores já se manifestaram, mas que ainda não foram analisadas pela AUDIN devido à redução na disponibilidade da força de trabalho.

#### 2.1.4. Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental

O Quadro 5 apresenta as ações previstas no PAINT 2023 referentes à gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental e a situação em 30/06/2023.

Quadro 5: Situação - Gestão e melhoria da qualidade

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
10	Ações previstas no Programa de Gestão de Melhoria da Qualidade (PGMQ) - Ações de comunicação	Realização de ações de comunicação aos gestores e demais servidores, bem como de aprimoramento da comunicação interna da AUDIN.	Em andamento	Com o propósito de aprimorar a comunicação e divulgar o trabalho da AUDIN, a equipe elaborou e enviou os seguintes e-mails: <ul style="list-style-type: none"> <li>• E-mail “Fortalecendo a parceria com a AUDIN” enviado aos gestores em 29/06/2023</li> <li>• E-mail “Conheça a missão, a autoridade e a responsabilidade da Auditoria Interna” enviado aos servidores em 20/06/2023</li> <li>• E-mail “Relatório de Auditoria nº 01/2023 - Auditoria sobre Governança” enviado aos servidores e alunos em 23/06/2023</li> <li>• E-mail “Conheça os trabalhos realizados pela Auditoria Interna” enviado aos servidores e alunos em 27/04/2023</li> <li>• E-mail “Conheça o Plano Anual de Auditoria Interna 2023” enviado aos servidores e alunos em 24/02/2023</li> </ul>
11	Ações previstas no Programa de Gestão de Melhoria da Qualidade (PGMQ) - Procedimentos operacionais padrão	Elaboração de procedimento operacional padrão em complementação ao Manual da AUDIN, com o objetivo de detalhar as operações necessárias para a realização padronizada das atividades.	Em andamento	Foram elaborados e comunicados à equipe dois procedimentos operacionais padrões no período: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Procedimento Operacional Padrão 01 - Elaboração de relatórios de auditoria; e</li> <li>• Procedimento Operacional Padrão 02 - Quantificação e registro de benefícios</li> </ul>

Fonte: Elaboração própria.

#### 2.1.5. Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo

O Quadro 6 apresenta as ações relacionadas ao levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo previstas no PAINT 2023 e a situação em 30/06/2023.

Quadro 6: Situação – levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
12	Recomendações da Controladoria-Geral da União (CGU)	Acompanhamento das recomendações emitidas pela CGU à Unipampa no Sistema e-Aud.	Em andamento	Monitoramento quinzenal no Sistema e-Aud e comunicação com o Gabinete da Reitoria para alertar sobre prazos e alterações relevantes. Informes enviados no período, processo 23100.002176/2020-25: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Despacho 1143380: comunica o cadastramento de duas novas recomendações da CGU para a Unipampa (1453650 e 1453802).</li> </ul>
13	Comunicações, recomendações e determinações do Tribunal de Contas da União (TCU)	Acompanhamento das comunicações, recomendações e/ou determinações do TCU à Unipampa no Sistema Conecta-TCU.	Em andamento	Monitoramento quinzenal no Sistema Conecta-TCU e comunicação com o Gabinete da Reitoria para alertar sobre prazos e alterações relevantes. Informes enviados no período, processo 23100.019210/2022-62: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Despacho 1068496: alerta sobre necessidade de resposta ao Ofício 000.001/2023-TCU/AUDEDUCAÇÃO;</li> <li>• Despacho 1086078: novo alerta sobre necessidade de resposta ao Ofício 000.001/2023-TCU/AUDEDUCAÇÃO; e</li> <li>• Despacho 1147874: alerta sobre necessidade de resposta aos Ofícios 000.242/2023-TCU/AUDEDUCAÇÃO e 000.327/2023-TCU/AUDEDUCAÇÃO.</li> </ul>

Fonte: Elaboração própria.

### 2.1.6. Gestão interna

O Quadro 7 apresenta as ações relacionadas à gestão da AUDIN previstas no PAINT 2023 e a situação em 30/06/2023.

Quadro 7: Situação – Gestão interna

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
14	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) 2022	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) contendo informações sobre a execução do PAINT 2022 e a análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria.	Concluída	RAINT comunicado ao Reitor e ao CONCUR no processo 23100.005803/2022-41. Disponível em <a href="https://sites.unipampa.edu.br/auditoria/files/2023/04/raint-2022-1-1.pdf">https://sites.unipampa.edu.br/auditoria/files/2023/04/raint-2022-1-1.pdf</a> .
15	Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2024	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2024 com a finalidade de definir os trabalhos prioritários a serem realizados no período objeto do plano.	Não iniciada	-

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
16	Comunicação sobre o desempenho da atividade da AUDIN	Elaboração de relatório semestral para comunicar, ao Reitor e ao CONCUR, as informações sobre o desempenho da atividade da AUDIN.	Concluída	Trata-se do presente Relatório.
17	Plano Anual de Capacitação	Elaboração do Plano Anual de Capacitação, com o objetivo de estimular e viabilizar ações de desenvolvimento profissional e atualização de competências.	Concluída	Plano de Capacitação 2023 aprovado pelo Reitor da Unipampa, no Processo 23100.005555/2022-39. Disponível em <a href="https://sites.unipampa.edu.br/auditoria/files/2023/01/plano_de_capitacao_2023.pdf">https://sites.unipampa.edu.br/auditoria/files/2023/01/plano_de_capitacao_2023.pdf</a> .
18	Gestão da AUDIN	Atribuições relativas à administração da AUDIN.	Em andamento	Foram realizadas atividades relativas a: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestão de pessoas;</li> <li>• Orientações à equipe;</li> <li>• Planejamento e avaliação de atividades dos servidores da AUDIN;</li> <li>• Monitoramento dos instrumentos de planejamento: PAINT, PGMQ, Plano de Capacitação;</li> <li>• Acompanhamento de assuntos de interesse da AUDIN; e</li> <li>• Designação da equipe responsável pelos trabalhos.</li> </ul>
19	Apoio administrativo	Atribuições relativas ao apoio administrativo para as atividades da AUDIN.	Em andamento	Foram realizadas atividades relativas a: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Organização, agendamento e registro de reuniões;</li> <li>• Revisão de documentos;</li> <li>• Contato com servidores de outras Unidades;</li> <li>• Solicitação de participação em eventos para servidores da AUDIN;</li> <li>• Atualização do site da AUDIN;</li> <li>• Monitoramento do e-mail do setor;</li> <li>• Criação e alimentação de planilhas e documentos;</li> <li>• Monitoramento da caixa de processos do SEI e de processos em acompanhamento especial.</li> </ul>

Fonte: Elaboração própria.

### 2.1.7. Demandas extraordinárias

O Quadro 8 apresenta a ação relacionada às demandas extraordinárias/reserva técnica prevista no PAINT 2023 e a situação em 30/06/2023.

Quadro 8: Situação – Demandas extraordinárias

Nº	Objeto	Descrição	Situação	Informação
20	Reserva técnica	Alocação de horas para demandas extraordinárias recebidas pela AUDIN durante a vigência do PAINT 2023.	Programada	Parecer da AUDIN sobre a Tomada de Contas Especial em cumprimento à determinação do TCU no Acórdão nº 960/2023-TCU-Plenário.

Fonte: Elaboração própria.

## 3. SITUAÇÕES RELEVANTES QUE PODEM IMPACTAR O RESULTADO DOS TRABALHOS

A seguir são detalhadas as situações relevantes que podem impactar o resultado dos trabalhos: recomendações pendentes de exercícios anteriores e redução na disponibilidade da força de trabalho da equipe.

### 3.1. RECOMENDAÇÕES PENDENTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

De acordo com a experiência do Government Accountability Office (GAO), instituição de controle norte-americana, as ações em relação às recomendações geralmente são implementadas nos primeiros três anos após a emissão<sup>1</sup>.

Analisando os dados em 30/06/2023, das 92 recomendações em monitoramento pela AUDIN, constata-se que 25 delas foram emitidas no período de 2020 a 2023, representando 27,17% do total, enquanto as outras 67 recomendações foram emitidas em anos anterior a 2020, correspondendo a 72,83%.

A Tabela 1 apresenta a quantidade de recomendações em monitoramento de acordo com o ano de emissão do relatório de auditoria que as originou.

<sup>1</sup> GAO. How to Get Action on Audit Recommendations. 1991. Disponível em <https://www.gao.gov/assets/op-9.2.1.pdf>. Acesso em 30/06/2023.

Tabela 1: Quantidade de recomendações em monitoramento por ano do relatório de origem

Ano do relatório	2014	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Total
Quantidade de recomendações em monitoramento	3	15	35	4	10	4	1	8	12	92

Fonte: Elaboração própria com base no Sistema e-Aud e SEI. Consulta em 30/06/2023.

Destaca-se que a não implementação das recomendações pode resultar em riscos não mitigados, ineficiências operacionais e perda de oportunidades de melhoria.

É fundamental que as autoridades competentes priorizem as recomendações pendentes. Isso requer um compromisso claro com ações efetivas e o estabelecimento de prazos realistas para garantir que as mudanças necessárias sejam realizadas.

Ainda, ressalta-se que é responsabilidade da alta administração da Unidade Auditada zelar pela adequada implementação das recomendações emitidas pela AUDIN, cabendo-lhe aceitar formalmente o risco associado caso decida por não realizar nenhuma ação. À AUDIN, cabe o monitoramento permanente da implementação das recomendações emitidas, devendo essa atividade ser prevista no PAINT.

Para lidar com a grande quantidade de recomendações pendentes de exercícios anteriores a 2020 e incentivar a implementação dessas recomendações, a AUDIN planeja as seguintes medidas:

- Incluir ação específica no PAINT 2024 para avaliar o estoque de recomendações em monitoramento; e
- Realizar ações de comunicação e conscientização para os gestores responsáveis pelas recomendações pendentes.

### **3.2. REDUÇÃO NA DISPONIBILIDADE DA FORÇA DE TRABALHO**

A disponibilidade da força de trabalho é essencial para garantir a qualidade e a abrangência dos trabalhos realizados pela AUDIN. Nesse sentido, a redução da força de trabalho pode resultar em lacunas na identificação de riscos, erros ou irregularidades, comprometendo os resultados dos trabalhos da AUDIN.

O PAINT 2023 foi realizado prevendo a totalidade de 6.184 horas de trabalho disponíveis

distribuídas entre as cinco servidoras da Unidade. Todavia, a ocorrência de afastamentos e licenças que não haviam sido previstas no PAINT causou impactos na disponibilidade da força de trabalho durante o primeiro semestre de 2023. Além disso, parte desses afastamentos/licenças se manterá ainda no segundo semestre.

O Quadro 9 apresenta as ocorrências de afastamentos e licenças durante o primeiro semestre de 2023 e as projetadas para o segundo semestre, diferenciando as previstas das não previstas no PAINT 2023.

Quadro 9: Afastamentos e licenças

Nome	Data início	Data fim	Dias úteis	Horas	Tipo	Processo	Situação PAINT 2023
Servidora 1	06/03/2023	20/03/2023	11	88	Licença capacitação 15 dias	23100.000600/2023-40	Previsto
	16/05/2023	16/05/2023	1	8	Doação de sangue	23100.009800/2023-68	Não previsto
Servidora 2	04/05/2023	10/05/2023	5	40	Licença para tratamento de saúde	23100.008906/2023-44	Não previsto
	11/05/2023	13/05/2023	2	16	Licença para tratamento de saúde	23100.009544/2023-17	Não previsto
	14/05/2023	11/09/2023	83	664	Licença gestante	23100.008069/2023-53	Previsto
	12/09/2023	11/11/2023	41	328	Prorrogação licença gestante	23100.008071/2023-22	Previsto
Servidora 3	01/06/2023	29/08/2023	63	504	Licença para tratamento de saúde	23100.010730/2023-91	Não previsto
Servidora 4	02/06/2023	06/06/2023	3	24	Licença para tratamento de saúde	23100.011189/2023-38	Não previsto
Total horas				1.672			
Total horas com cobertura no PAINT 2023				1.080			
Total horas sem cobertura no PAINT 2023				592			

Fonte: Elaboração própria.

Em função da redução da disponibilidade da força de trabalho, uma auditoria, que estava na etapa de execução, foi suspensa. Além disso, existem 40 recomendações para as quais os gestores já se manifestaram, mas que ainda não foram analisadas pela AUDIN.

Ressalta-se que, nos últimos anos, a AUDIN vem sofrendo a redução de servidores em exercício na Unidade, limitando sua capacidade de atuação.



Para minimizar os impactos da redução na disponibilidade da força de trabalho, garantindo a continuidade das atividades de auditoria interna, o cumprimento de prazos e a entrega de resultados de qualidade, a AUDIN planeja as seguintes ações:

- Avaliar as atividades de auditoria interna em andamento e identificar aquelas de maior importância e urgência, reorganizando os recursos disponíveis para focar nas mais críticas, garantindo que os trabalhos essenciais sejam concluídos; e
- Avaliar os processos internos da AUDIN para identificar oportunidades de melhoria e otimização, como simplificação de procedimentos, eliminação de atividades redundantes e adoção de tecnologias que facilitem o fluxo de trabalho.

A solicitação de reforço da equipe foi formalizada no processo 23100.022151/2021-29, destinado ao Reitor, que tem a responsabilidade pelo provimento de recursos humanos e materiais, inclusive capacitação, bem como da estrutura organizacional para garantir a autonomia funcional necessária ao cumprimento da missão da AUDIN (art. 5º da Resolução CONSUNI nº 319/2021).

#### **4. RECOMENDAÇÕES EM MONITORAMENTO**

Na data de 30/06/2023, há 83 recomendações em monitoramento pela AUDIN. Destaca-se que, além dessas, há 9 recomendações emitidas em 2023 que ainda não tiveram o monitoramento iniciado devido à ausência do preenchimento do plano de ação pelos gestores responsáveis.

Das 83 recomendações em monitoramento, 59 estão com prazo expirado (71,08%) e 24 estão em prazo de atendimento (28,92%). Entre as recomendações com prazo expirado, 40 delas (67,80%) já receberam manifestação por parte dos gestores, mas ainda não foram analisadas pela AUDIN devido à redução na disponibilidade da força de trabalho.

Sobre as recomendações em prazo de atendimento, ressalta-se que muitas são assim consideradas devido a sucessivas prorrogações de prazos solicitadas pelos gestores, o que faz com que recomendações emitidas, por exemplo, em 2014, ainda figurem nessa situação.

A Tabela 2 apresenta a quantidade e a distribuição de recomendações em monitoramento por Pró-Reitoria.

Tabela 2: Quantidade e distribuição de recomendações por Pró-Reitoria

Pró-Reitoria	Quantidade de recomendações em monitoramento	%
Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	30	36,14%
Reitoria	22	26,51%
Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	13	15,66%
Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	9	10,84%
Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	6	7,23%
Pró-Reitoria de Extensão e Cultura (PROEXT)	2	2,41%
Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação (PROPPPI)	1	1,20%
<b>Total</b>	<b>83</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Elaboração própria com base no Sistema e-Aud. Consulta em 30/06/2023.

No Anexo I, são apresentadas as informações sobre as 83 recomendações atualmente em monitoramento pela AUDIN e sobre as 9 recomendações que ainda não tiveram o monitoramento iniciado.

## 5. CONCLUSÃO

Nos tópicos abordados neste Relatório semestral, apresentou-se o desempenho da atividade da auditoria interna, no período de 01/01/2021 a 30/06/2022, considerando os trabalhos realizados, as situações relevantes ocorridas e as recomendações em monitoramento.

Quanto às 20 ações previstas no PAINT 2023, a AUDIN apresenta, em 30/06/2023, cinco ações concluídas, 11 ações em andamento, duas ações reprogramadas e duas ações não iniciadas.

Em relação ao monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIN, 95 recomendações foram analisadas durante o primeiro semestre de 2023. Dentre elas, 18 foram totalmente ou parcialmente implementadas e concluídas, enquanto três tiveram o monitoramento cancelado. Atualmente, 83 recomendações estão em monitoramento, com 71,08% delas com prazo expirado e 28,92% em prazo de atendimento. Importante ressaltar que, entre as recomendações com prazo expirado, 67,80% aguardam análise por parte da AUDIN.

Destacam-se duas situações relevantes que podem impactar os resultados dos trabalhos da AUDIN. A primeira refere-se às recomendações pendentes de exercícios anteriores, cuja não

implementação pode acarretar riscos não mitigados, ineficiências operacionais e perda de oportunidades de melhoria. É importante que os gestores assumam o compromisso com ações efetivas e com prazos realistas para garantir a implementação das recomendações.

A segunda situação relevante é a redução na disponibilidade da força de trabalho da AUDIN, o que pode resultar em lacunas na identificação de riscos, erros ou irregularidades, comprometendo os resultados dos trabalhos. Isso levou à suspensão de uma auditoria que estava na etapa de execução e à restrição na capacidade de analisar as manifestações dos gestores sobre as recomendações emitidas pela AUDIN.

Para melhorar o desempenho da atividade de auditoria interna, é necessário enfrentar os desafios mencionados. Para tanto, a AUDIN planeja adotar ações para incentivar a implementação das recomendações e garantir que sejam efetivas na mitigação dos riscos. Além disso, a AUDIN buscará priorizar e reorganizar atividades, bem como, revisar processos internos.

**ANEXO I – RECOMENDAÇÕES EM MONITORAMENTO – SITUAÇÃO EM 30/06/2023**

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 03/2014 - Recomendação nº 9 - Constatação: Licenças	15/12/2022	PROPLAN/UNIPAMPA	(9) Observar a obtenção das licenças necessárias para construção e para funcionamento dos empreendimentos, conforme legislação citada no embasamento legal e jurisprudências do TCU. As licenças (para construir e ambiental) devem ser anexadas ao processo para fins de comprovação. Caso não seja necessária a licença, deverá ser anexado comprovante que isenta a Universidade de sua obtenção. Caso a licença seja posterior à realização da obra ou posterior ao seu início, essa exigência poderá ser prevista como obrigação da contratada, efetuando a restituição do valor das taxas pagas aos órgãos competentes, mediante apresentação do(s) comprovante(s) de pagamento. As licenças devem observar todos os serviços previstos para a obra ou obter declaração de atividade isenta, incluindo serviços de empresas subcontratadas, de forma a evitar interrupções da obra por embargos e/ou sanções aplicáveis.	23100.016850/2019-15	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Sim	Sim
RA 06/2014 - Constatação: Controle do Diário de Classe - Controle dos encargos docentes	30/06/2023	GR/UNIPAMPA	(24) Normatizar os limites mínimos e máximos em outras atividades dos docentes – projetos de ensino, pesquisa, extensão e gestão.	23100.016806/2019-13 23100.000154/2023-73	Reitoria	Não	Não

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 06/2014 - Recomendação nº 15 - Constatação: Controle do Diário de Classe:	31/12/2022	PROGRAD/UNIPAMPA	(15) Elaborar o regimento da Pró-Reitoria identificando as atribuições e responsabilidades de cada área da estrutura administrativa e acadêmica.	23100.01680 6/2019-13	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 02/2016 - Recomendação nº 19 - Constatação: Estrutura inadequada para o apoio e o acompanhamento dos convênios	31/12/2022	CPLAN/PROPLAN/UNIPAMPA	(19) Elaborar uma Resolução da Universidade, específica para Convênios, definindo as normas para celebração, os mecanismos de controle e acompanhamento da execução do objeto pactuado e as formas de controle da finalização dos instrumentos celebrados pela Universidade em consonância com a legislação vigente; (Obs: esta rec. passa a abranger a Rec.02 do RA02.2014).	23100.00906 6/2019-51	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Sim
RA 04/2016 - Recomendação nº 7 - Constatação 6: Ausência de bem no laboratório do LIFE Bagé	31/12/2022	SETPATR/D Mat/COOCF M/PROAD/UNIPAMPA	(7) Recomenda-se tomar as devidas providências para apuração de responsabilidade sobre o extravio de bem patrimonial.	23100.00919 2/2019-13	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Sim	Sim
RA 04/2016 - Recomendação nº 6 - Constatação 5: Divergência de informações sobre bens patrimoniais dos laboratórios LIFE	31/12/2022	SETPATR/D Mat/COOCF M/PROAD/UNIPAMPA	(6) Recomenda-se que todos os bens adquiridos com os recursos do LIFE sejam doados à Universidade, em conformidade com os procedimentos do Manual de Patrimônio da UNIPAMPA.	23100.00919 2/2019-13	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Sim	Sim
RA 04/2016 - Recomendação nº 04 - Constatação 4: Ausência de formalização do Regimento Interno dos LIFE	31/05/2023	CPDAA/PROGRAD/UNIPAMPA	(4) Recomenda-se que seja instituído formalmente o Regimento Interno dos LIFE.	23100.01800 0/2019-51	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Não	Sim
RA 09/2016 - Recomendação nº 02 - Constatação 01:	31/12/2022	PROEXT/UNIPAMPA	(2) Realizar avaliação metodológica de riscos das atividades da Pró-Reitoria de Extensão e Cultura.	23100.00988 9/2019-86	Pró-Reitoria de Extensão e Cultura	Sim	Sim

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
Fragilidades nos controles internos					(PROEXT)		
RA 09/2016 - Recomendação nº 1 - Constatação 1: Fragilidades nos controles internos	31/12/2022	PROEXT/UNI PAMPA	(1) Elaborar o planejamento estratégico da Pró-Reitoria de Extensão e Cultura;	23100.00988 9/2019-86	Pró-Reitoria de Extensão e Cultura (PROEXT)	Sim	Sim
RA 10/2016 - Recomendação nº 13 - Constatação 4: Fragilidades no controle orçamentário e financeiro e na avaliação dos serviços prestados.	15/07/2023	HUVET/UNI PAMPA	(13) Realizar as ações necessárias para a aprovação da tabela de valores e serviços do HUVet, com a devida publicação.	23100.00989 2/2019-08	Reitoria	Não	Não
RA 10/2016 - Recomendação nº 12 - Constatação 4: Fragilidades no controle orçamentário e financeiro e na avaliação dos serviços prestados.	20/12/2022	HUVET/UNI PAMPA	(12) Implementar um Sistema de Gestão no Hospital Universitário Veterinário para a realização dos controles do hospital e a geração de relatórios gerenciais para subsidiar a tomada de decisão.	23100.00989 2/2019-08	Reitoria	Não	Sim
RA 10/2016 - Recomendação nº 10 - Constatação 3: Fragilidades nos Controles Internos.	20/12/2022	HUVET/UNI PAMPA	(10) Implementar um Plano de Capacitação para os servidores do HUVet.	23100.00989 2/2019-08	Reitoria	Não	Sim
RA 10/2016 - Recomendação nº 7 - Constatação 2: Estrutura operacional inadequada.	31/12/2022	HUVET/UNI PAMPA	(7) Solicitar à PROGEPE a realização do dimensionamento de pessoal alocado no HUVet, através de processo de identificação e análise quantitativa e qualitativa da força de trabalho necessária ao cumprimento dos objetivos do hospital.	23100.00989 2/2019-08	Reitoria	Não	Sim
RA 10/2016 - Recomendação nº 6 - Constatação 2: Estrutura operacional inadequada.	20/12/2022	HUVET/UNI PAMPA	(6) Providenciar o PPCI – Plano de Prevenção e Proteção Contra Incêndio e Certificado de Aprovação – CA pelo Corpo de Bombeiros.	23100.00989 2/2019-08	Reitoria	Não	Sim

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 10/2016 - Recomendação nº 4 - Constatação 1: Estrutura e processos de governança do HUVet incipientes e inadequados.	20/12/2022	HUVET/UNI PAMPA	(4) Implementar a Gestão de Riscos no HUVet.	23100.00989 2/2019-08	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 11/2016 - Recomendação nº 05 - Constatação 3: Insuficiência na Capacitação de Servidores da Divisão de Concursos e Seleção de Pessoal e da Divisão de Registros e Movimentações Funcionais	31/12/2022	PROGEPE/UNIPAMPA	(5) Elaborar um plano anual de capacitação e treinamento para os servidores que exercem suas funções na Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas - PROGEPE.	23100.01824 4/2019-34	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 11/2016 - Recomendação nº 02 - Constatação 1: Fragilidades nos Controles Internos	31/12/2022	PROGEPE/UNIPAMPA	(2) Implementar a Gestão de Riscos da Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas.	23100.01824 4/2019-34	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 11/2016 - Recomendação nº 01 - Constatação 1: Fragilidades nos Controles Internos	31/12/2022	PROGEPE/UNIPAMPA	(1) Implementar o Planejamento Estratégico da Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas.	23100.01824 4/2019-34	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 01/2017 - Recomendação nº 15 - Constatação 10 – Análise de atendimento ao Acórdão TCU nº 3.632/2016 - 1ª Câmara	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	(15) Implementar ações para mitigar o risco de prorrogações contratuais acima do prazo estipulado no inciso II do art. 57 da Lei 8.666/1993.	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não
RA 01/2017 - Recomendação nº 12 - Constatação 7 – Análise do registro da Conformidade Contábil	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	(12) Constituir provisão para perdas em estoques, com base em estimativas de perdas passadas e constituir ajuste para redução ao valor recuperável de estoques, de acordo com a Macrofunção 02.11.37	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 01/2017 - Recomendação nº 10 - Constatação 7 – Análise do registro da Conformidade Contábil	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	(10) Realizar previamente o inventário dos estoques e os ajustes necessários no RMA e nas respectivas contas do SIAFI	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não
RA 03/2017 - Recomendação nº 1 - Constatação 1: Mecanismo de Liderança	24/04/2023	GR/UNIPAM PA	(1) Elaborar os regimentos da Reitoria e das Pró-Reitorias, contendo, no mínimo: (a) características e competências desejáveis ou necessárias a Pró-Reitores e seus adjuntos; (b) papéis e responsabilidades dos Pró-Reitores e seus adjuntos; (c) critérios e processo de seleção dos gestores; (d) diretrizes e limites para delegação de competências.	23100.00999 8/2019-01	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 03/2017 - Recomendação nº 5 - Constatação 1: Mecanismo de Liderança	24/04/2023	GR/UNIPAM PA	(5) Elaborar e publicizar os regimentos de todas as instâncias internas de apoio à governança.	23100.00999 8/2019-01	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 03/2017 - Recomendação nº 8 - Constatação 2 – Mecanismo de Estratégia	24/04/2023	GR/UNIPAM PA	(8) Recomenda-se avaliar e monitorar a satisfação das partes interessadas com o atendimento de suas necessidades e expectativas.	23100.00999 8/2019-01	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 04/2017 - Recomendação nº 11 - Constatação 3 – Processo de elaboração do Relatório de Movimentação de Almoxarifado - RMA	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	(11) Implementar rotina para realização de conciliação mensal entre os valores constantes no RMA e os lançamentos contábeis, após cada divisão ter realizados seus respectivos registros.	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não
RA 05/2017 - Constatação: Fragilidades nos controles internos	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	Recomendação: (5) Implementar plano de capacitação permanente para as equipes de fiscalização de contratos administrativos.	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não



Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 05/2017 - Constatação: Fragilidades nos controles internos	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	Recomendação: (2) Implementar a Gestão de Riscos da Pró-Reitoria de Administração.	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não
RA 05/2017 - Constatação: Fragilidades nos controles internos	31/12/2023	PROAD/UNI PAMPA	Recomendação: (1) Implementar o Planejamento Estratégico da Pró-Reitoria de Administração.	23100.01495 9/2019-18	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não
RA 07/2017 - Recomendação nº 13 (c) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Recomendação nº 13 (c) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Bagé: Ajustar os valores de carga horária teórica e de carga horária prática dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 13 (d) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Recomendação nº 13 (d) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Bagé: Ajustar os nomes dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 13 (e) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Recomendação nº 13 (e) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Bagé: Ajustar os códigos dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 07/2017 - Recomendação nº 13 (f) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Recomendação nº 13 (f) ENGENHARIA DE ENERGIA (BAEE) - Bagé: Ajustar a lista de componentes curriculares obrigatórios do curso, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 24 (e) RELAÇÕES INTERNACIONAIS (SLRI) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	28/02/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Recomendação nº 24 (e) RELAÇÕES INTERNACIONAIS (SLRI) - Santana do Livramento: Ajustar os valores de carga horária teórica e de carga horária prática dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 24 (g) Relações Internacionais (SLRI) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	28/02/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Recomendação nº 24 (g) Relações Internacionais (SLRI) - Campus Santana do Livramento: Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 4 (a) Ciências da Natureza (URLCN) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Nº 4 (a) - Ciências da Natureza (URLCN) - Campus Uruguaiana: Ajustar os códigos dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 07/2017 - Recomendação nº 4 (c) CIÊNCIAS DA NATUREZA (URLCN) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Nº 4 (c) CIÊNCIAS DA NATUREZA (URLCN) - Campus Uruguiana: Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (j) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (j) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (i) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (i) Ajustar os componentes curriculares ofertados em cada semestre, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (h) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (h) Ajustar os nomes dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (f) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (f) Mencionar no PPC as condições de acesso para pessoas com deficiência e/ou mobilidade reduzida	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (e) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (e) Corrigir somatórios de carga horária na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (d) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (d) Mencionar, no PPC, informações sobre o funcionamento do NDE do curso, de acordo com Resolução CONAES nº 01/2010.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (c) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (c) Mencionar no PPC informações sobre o corpo docente e sua titulação.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (b) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (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.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 10 (a) ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	30/12/2022	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA ELÉTRICA (ALEE) - (a) Informar no PPC de que 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.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 5 (b) EDUCAÇÃO FÍSICA (URLEF) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	Nº 5 (b) EDUCAÇÃO FÍSICA (URLEF) - Ajustar os componentes curriculares ofertadas em cada semestre, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 7 (g) ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/01/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - (g) Ajustar os componentes curriculares ofertadas em cada semestre, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 07/2017 - Recomendação nº 7 (f) ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/01/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - (f) Ajustar os nomes dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 7 (e) ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/01/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - (e) Ajustar os valores de carga horária teórica e de carga horária prática dos componentes curriculares, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 06 (a) TECNOLOGIA AQUICULTURA (URSTA) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	06 (a) TECNOLOGIA AQUICULTURA (URSTA): Ajustar os componentes curriculares ofertadas em cada semestre, de modo que sejam idênticos no SIE e na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>
RA 07/2017 - Recomendação nº 7 (b) ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/01/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA)- (b) Mencionar no PPC as condições de acesso para pessoas com eficiência e/ou mobilidade reduzida;	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	<b>Sim</b>	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 07/2017 - Recomendação nº 7 (a) ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/01/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	ENGENHARIA AGRÍCOLA (ALEA) - (a) Corrigir somatórios de carga horária na matriz curricular do PPC.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 07/2017 - Recomendação nº 29 (d) MEDICINA (URMED) - Constatação 1: Requisitos legais e normativos nos PPCs; Matriz curricular do PPC e cadastro no SIE	31/05/2023	CPDAA/PRO GRAD/UNIP AMPA	MEDICINA (URMED) 29 (d) Fazer constar, da matriz curricular do PPC, nomes e respectivos códigos de todos os componentes curriculares, inclusive CCCG.	23100.01897 4/2019-35	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 05.2018 - Recomendação nº 04 - Constatação 3: Atrasos na execução de obras	30/11/2023	CINFRA/PRO PLAN/UNIPA MPA	(4) Recomenda-se elaborar orientação formal, pela Coordenadoria de Infraestrutura, sobre os procedimentos que deverão ser tomados pelos fiscais e gestores de contratos, quando identificado atraso na execução do objeto	23100.01499 3/2019-92	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Não
RA 05.2018 - Recomendação nº 03 - Constatação 2: Falhas durante a execução de obras	30/11/2023	CINFRA/PRO PLAN/UNIPA MPA	(3) Recomenda-se realizar levantamento dos eventos que podem impactar a execução de obras e adotar controles preventivos e corretivos com vistas a mitigar os riscos.	23100.01499 3/2019-92	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Não
RA 05.2018 - Recomendação nº 01 - Constatação 1: Fragilidades nos controles internos e na gestão de riscos	30/11/2023	CINFRA/PRO PLAN/UNIPA MPA	1. Recomenda-se instituir normas formalizadas definindo as atribuições e competências da Coordenadoria de Infraestrutura, incluindo diretrizes sobre ética.	23100.01499 3/2019-92	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Não

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 05.2018 - Recomendação nº 06 - Constatação 4: Vulnerabilidades na execução das atividades relativas à fiscalização técnica	09/01/2024	CINFRA/PRO PLAN/UNIPA MPA	(6) Recomenda-se elaborar orientações técnicas aos fiscais sobre o planejamento das atividades de fiscalização, principalmente quanto ao acompanhamento de pontos críticos da execução de obras.	23100.014993/2019-92	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Não
RA 02/2019 - Recomendação nº 06 - Constatação 5: Inobservância do fluxo instituído	31/12/2022	CQVDP/PRO GEPE/UNIPA MPA	(6) Avaliar o fluxo do processo atualmente instituído e compatibilizar às diretrizes da Resolução nº 82/2014, propondo as alterações necessárias no fluxo ou na Resolução.	23100.019660/2019-50	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	Sim	Sim
RA 03.2019 - Recomendação nº 01 - Constatação: Delonga na conclusão do processo administrativo	14/06/2023	GR/UNIPAM PA	(1) Recomenda-se que a Unipampa, após parecer da Procuradoria Federal, emita decisão a fim de apurar a responsabilidade da empresa Brasil Arquitetura com eventual cobrança de valores e conclusão do processo administrativo nº 23100.001255/2011-28 (processo eletrônico nº 23100.000043/2019-81), para que o Acórdão 1232/2018 do Tribunal de Contas da União seja atendido.	23100.001130/2020-99	Reitoria	Não	Sim
RA 03.2019 - Recomendação nº 02 - Constatação: Obra paralisada e ausência de planejamento com relação à destinação	14/06/2023	GR/UNIPAM PA	(2) Recomenda-se realizar planejamento quanto à destinação da obra do CIP, verificando a viabilidade da continuidade do projeto inicial ou a realização de alterações necessárias, a depender do orçamento existente e dos objetivos pretendidos, a fim de tornar a obra exequível. Ressalta-se que essa deve ser uma decisão da gestão superior da Universidade.	23100.001130/2020-99	Reitoria	Não	Sim



Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 04.2019 - Recomendação nº 06 - Constatação: Ausência de controles em sistemas informatizados seguros.	31/12/2023	GR/UNIPAM PA	(6) Priorizar e implementar, junto à Diretoria de Tecnologia da Informação e Comunicação (DTIC), Pró-reitoria de Administração (PROAD) e Divisão de Serviços Terceirizados (DTER), o aperfeiçoamento das ferramentas/sistemas institucionais para gerenciamento de contratos terceirizados.	23100.00382 0/2020-82	Reitoria	Não	Não
RA 04.2019 - Recomendação nº 01 - Constatação: Necessidade de reavaliação da Política de Gestão de Riscos da Instituição.	04/03/2021	RE/UNIPAM PA	(1) Realizar a revisão da metodologia apresentada na Norma Operacional nº 07/2019, a fim de observar as diretrizes presentes em modelos de gerenciamento de riscos que sofreram recentes atualizações, como a norma técnica ABNT NBR ISO 31000:2018 ou o COSO-ERM 2017.	23100.00382 7/2020-02	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 04.2019 - Recomendação nº 02 - Constatação: Necessidade de reavaliação da Política de Gestão de Riscos da Instituição.	31/03/2021	RE/UNIPAM PA	(2) Definir, na norma operacional que estabelece a Política de Governança, Integridade e Gestão de Riscos da Unipampa, qual o nível de apetite a risco que a Instituição estará disposta a aceitar.	23100.00382 7/2020-02	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 04.2019 - Recomendação nº 03 - Constatação: Necessidade de reavaliação da Política de Gestão de Riscos da Instituição.	04/03/2021	RE/UNIPAM PA	(3) Estabelecer, na metodologia de gestão de riscos a ser utilizada, quais os procedimentos a serem realizados para o cálculo do risco residual.	23100.00382 7/2020-02	Reitoria	Não	<b>Sim</b>
RA 04.2019 - Recomendação nº 04 - Constatação: Necessidade de reavaliação da Política de Gestão de Riscos da Instituição.	31/03/2021	RE/UNIPAM PA	(4) Elaborar um cronograma e um plano de ação para a implementação efetiva do processo de gerenciamento de riscos, no âmbito da Unipampa.	23100.00382 7/2020-02	Reitoria	Não	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 06.2019 – Relatório em ensino a distância - Recomendação nº 04 - Constatação 4: Ausência de política institucional para abertura de cursos e de vagas na educação a distância	31/12/2023	PROGRAD/UNIPAMPA	4. Conduzir e fazer os encaminhamentos necessários à elaboração de política institucional de educação a distância, a ser aprovada pelas Instâncias cabíveis na Unipampa.	23100.01118 2/2020-73	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Não	Não
RA 07/2019 - Recomendação nº 2 - Necessidade de analisar as causas dos elevados números de reprovação, evasão e retenção discente na Instituição e buscar soluções para diminuir esses números.	20/12/2022	CPAC/PROGRAD/UNIPAMPA	2. Recomenda-se atuar junto à Comissão Especial para Acompanhamento da Evasão e Retenção com vistas a dar continuidade aos trabalhos propostos e promover ampla publicidade dos resultados.	23100.01113 6/2020-74	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Sim	Sim
RA 01/2020 - Recomendação nº 4 - Constatação 5: Diferenças de valores nas contas de estoque e de bens móveis e imóveis	30/06/2023	PROAD/UNIPAMPA	4. Recomenda-se que a Proad estabeleça os procedimentos necessários para a implantação do controle de almoxarifado em todas as Unidades da Unipampa e para o envio mensal do RMA à Divisão de Contabilidade, contendo as informações de todas as Unidades;	23100.00707 3/2020-51	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não
RA 01/2020 - Recomendação nº 5 - Constatação 5: Diferenças de valores nas contas de estoque e de bens móveis e imóveis	30/06/2023	PROAD/UNIPAMPA	5. Recomenda-se que a Proad estabeleça os procedimentos necessários para a implantação do Sistema Integrado de Gestão Patrimonial (SIADS), dentro do prazo estabelecido na Portaria 385, de 28 de novembro de 2018, do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão;	23100.00707 3/2020-51	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Não

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 02.2020 – Relatório em movimentação externa de servidores - Recomendação nº 02 - Constatação 2: Ausência de dimensionamento de pessoal	31/12/2023	PROGEPE/U NIPAMPA	2. Recomenda-se que a PROGEPE verifique a conveniência e a viabilidade, junto à gestão superior da Unipampa, de realizar o dimensionamento de pessoal em todos os setores da Universidade.	23100.00396 2/2021-21	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	Não	Não
RA 02.2020 – Relatório em movimentação externa de servidores - Recomendação nº 04 - Constatação 3: Fragilidade nos controles de acompanhamento da execução do plano de trabalho proposto na colaboração técnica	10/07/2023	GR/UNIPAM PA	4. Recomenda-se que o Gabinete da Reitoria faça os encaminhamentos necessários à tramitação e à aprovação de normativo interno sobre Colaboração Técnica (processo nº 23100.003513/2019-68).	23100.00396 4/2021-10	Reitoria	Não	Não
RA 02/2021 - CONSTATAÇÃO 1: Despesas empenhadas em desacordo com a finalidade da ação orçamentária no 4572.	31/12/2022	CPLAN/PRO PLAN/UNIPAMPA	Recomendação 1. Recomenda-se implementar ações para evitar o desvio de finalidade na utilização dos recursos orçamentários destinados à capacitação de servidores públicos federais em processo de qualificação e requalificação.	23100.00454 7/2021-94	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	<b>Sim</b>
RA 01/2022 - Constatação: Deferimento de horas de ACG com comprovantes de atividades realizadas em data anterior ao vínculo mais recente.	31/12/2022	CPAC/PROG RAD/UNIPAMPA	Compatibilizar as normas para aproveitamento de Atividades Complementares de Graduação (ACG), constantes no PPC do Curso de Engenharia de Computação, à Resolução CONSUNI nº 29/2011.	23100.00611 6/2021-62	Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)	Não	<b>Sim</b>

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 02/2022 - Constatação: Falta de providências com relação aos problemas detectados no inventário anual 2019.	31/12/2022	PROPMI/UNI PAMPA	Implementar ações para regularizar as inconsistências constatadas no inventário patrimonial.	23100.01534 0/2022-26	Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação (PROPMI)	Sim	Sim
RA 02/2022 - Constatação: Bens em carga de servidores em afastamento total para qualificação.	28/04/2023	COOCFM/PR OAD/UNIPA MPA	Implementar ações para que as unidades regularizem a situação dos bens patrimoniais que estão nas dependências da Unipampa, mas em carga de servidores afastados integralmente para qualificação.	23100.01556 5/2021-00	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Sim	Sim
RA 02/2022 - Constatação: Bens em carga de servidores em afastamento total para qualificação.	28/04/2023	COOCFM/PR OAD/UNIPA MPA	Implementar ações para que as unidades regularizem a situação dos bens patrimoniais em posse de servidores afastados integralmente para qualificação, nos termos do art. 89 da IN 24/2021.	23100.01556 5/2021-00	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Sim	Sim
RA 02/2022 - Constatação nº2. Falta de providências com relação aos problemas detectados no inventário anual 2019.	12/05/2023	DTIC/UNIPA MPA	Implementar ações para regularizar as inconsistências constatadas no inventário patrimonial.	23100.01533 5/2022-13	Reitoria	Sim	Sim
RA 03/2022 (final) - Armazenamento de reagentes em desacordo com a IN SEDAP/PR nº 205/1988 nos campi Bagé, São Gabriel e Uruguaiana.	01/12/2023	GR/UNIPAM PA	Implementar ações para garantir o armazenamento adequado dos reagentes para práticas em laboratórios da Unipampa, de modo a preservar tanto a saúde dos servidores quanto a qualidade dos produtos.	23100.02331 6/2022-61 23100.01746 0/2022-68	Reitoria	Não	Não
RA 03/2022 - Insuficiência de fluxos, ferramentas e sistemas para que o Chefe Geral dos	03/05/2023	DTIC/UNIPA MPA	Em conjunto com a Divisão de Laboratórios (DILAB), dar prosseguimento ao chamado nº 60743, de modo a avaliar as alternativas de menor custo e adequadas	23100.02331 9/2022-02	Reitoria	Não	Sim

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
Laboratórios desenvolva suas competências.			às necessidades de administração do Sistema de Laboratórios.				
RA 03/2022-Insuficiência de fluxos, ferramentas e sistemas para que o Chefe Geral dos Laboratórios desenvolva suas competências	30/06/2023	DILAB/UNIP AMPA	Mapear os processos referentes à atribuição da Chefia da DILAB, com auxílio do Escritório de Processos (EPROC)	23100.01824 4/2021-59	Reitoria	Não	Não
RA 01/2023 - Constatação 7: Pontos críticos identificados na prática de monitorar o desempenho das funções de gestão	Aguarda gestor informar data limite	PROPLAN/U NIPAMPA	14. Implantar os indicadores de desempenho da gestão orçamentária e financeira, com o objetivo de comparar esta medida com metas preestabelecidas.	23100.01902 0/2022-45	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 5: Pontos críticos identificados na prática de promover a gestão estratégica	Aguarda gestor informar data limite	PROPLAN/U NIPAMPA	11. Instituir formalmente o conjunto de princípios e diretrizes que estabelecem os parâmetros gerais sobre gestão orçamentária e financeira.	23100.01902 0/2022-45	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 7: Pontos críticos identificados na prática de monitorar o desempenho das funções de gestão	Aguarda gestor informar data limite	PROAD/UNI PAMPA	13. Implantar os indicadores de desempenho da gestão de contratações, com o objetivo de comparar esta medida com metas preestabelecidas.	23100.00798 4/2023-21	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 5: Pontos críticos identificados na prática de promover a gestão estratégica	Aguarda gestor informar data limite	PROAD/UNI PAMPA	10. Instituir formalmente o conjunto de princípios e diretrizes que estabelecem os parâmetros gerais sobre gestão de contratações.	23100.00798 4/2023-21	Pró-Reitoria de Administração (PROAD)	Não	Aguarda gestor informar data limite

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 01/2023 - Constatação 4: Pontos críticos identificados na prática de gerir riscos	Aguarda gestor informar data limite	GR/UNIPAM PA	8. Aprovar política institucional de gestão de continuidade do negócio (ou similar) para reduzir os efeitos de possíveis incidentes que tenham o potencial de interromper as atividades da Instituição e preparar-se para eles, caso ocorram.	23100.00796 7/2023-94	Reitoria	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 4: Pontos críticos identificados na prática de gerir riscos	Aguarda gestor informar data limite	GR/UNIPAM PA	7. Atribuir responsabilidades para as seguintes atividades típicas de segunda linha: (a) suporte aos gestores na implementação e no monitoramento contínuo dos controles internos destinados a mitigar os riscos identificados; (b) apoio às atividades de auditoria interna no acompanhamento e auxílio da interlocução com as áreas auditadas; (c) alertas aos gestores para questões emergentes e para as mudanças no cenário regulatório e de riscos.	23100.00796 7/2023-94	Reitoria	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 1: Pontos críticos identificados na prática de promover a capacidade de liderança	Aguarda gestor informar data limite	GR/UNIPAM PA	4. Estabelecer formalmente os procedimentos para transmissão de informações e conhecimento no momento da sucessão de membros da alta administração.	23100.00796 7/2023-94	Reitoria	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 1: Pontos críticos identificados na prática de promover a capacidade de liderança	Aguarda gestor informar data limite	GR/UNIPAM PA	3. Definir diretrizes para a avaliação de desempenho dos membros da alta administração, com indicadores e metas.	23100.00796 7/2023-94	Reitoria	Não	Aguarda gestor informar data limite
RA 01/2023 - Constatação 1: Pontos críticos identificados na prática de estabelecer o modelo de governança	Aguarda gestor informar data limite	PROPLAN/UNIPAMPA	1. Identificar formalmente as instâncias internas de governança e as de apoio à governança, com suas respectivas finalidades, composição e competências.	23100.01902 0/2022-45	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Aguarda gestor informar data limite

Título	Data limite	Unidade responsável	Recomendação	Processo SEI	Pró-Reitoria	Pendente de análise pela AUDIN	Prazo expirado
RA 01/2023 - Constatação 6: Pontos críticos identificados na prática de monitorar os resultados organizacionais.	31/12/2026	PROPLAN/U NIPAMPA	12. Promover ações para que os gestores responsáveis por iniciativas do PDI adotem providências que permitam o acompanhamento contínuo da evolução dos indicadores, dos planos de ação e das medidas de tratamento.	23100.019020/2022-45	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Não
RA 01/2023 - Constatação 2: Pontos críticos identificados na prática de promover a integridade.	31/08/2023	PROPLAN/U NIPAMPA	2. Estabelecer o programa de integridade da Unipampa, contendo o conjunto estruturado de medidas institucionais voltadas à prevenção, detecção, punição e remediação de práticas de corrupção, fraudes, irregularidades e desvios éticos e de conduta.	23100.019020/2022-45	Pró-Reitoria de Planejamento e Infraestrutura (PROPLAN)	Não	Não
RA 01/2023 - Constatação 5: Pontos críticos identificados na prática de promover a gestão estratégica	29/03/2024	PROGEPE/U NIPAMPA	9. Instituir formalmente o conjunto de princípios e diretrizes que estabelecem a forma como a Unipampa pretende direcionar as práticas de gestão de pessoas e seus esforços para melhorar o desempenho organizacional.	23100.007971/2023-52	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)	Não	Não

Fonte: Elaboração própria com base no Sistema e-Aud e SEI. Consulta em 30/06/2023.