

AÇÕES DA AUDITORIA INTERNA PARA 2016, CONFORME DETERMINA A IN - CGU 01/2007

ITEM	AÇÃO	LEGISLAÇÃO APLICADA	HABILIDADES	ORIGEM DA DEMANDA	RECEPTOR DA DEMANDA	OBJETIVO	ESCOPO	PERÍODO		Hh	
								Inicial	Final	Nº de servidores	horas trabalhadas
1	1.1. Elaboração do RAINT 2015. 1.2. Consolidação do PAINT para envio à CGU.	IN CGU n.º 07/2006; IN CGU n.º 01/2007,	Conhecimento sobre as IN 07/2006 e a 01/2007, que descrevem as orientações para elaboração do RAINT	CGU	AUDINT	1.1. Informar à CGU os resultados obtidos com a execução das atividades da AUDINT no exercício de 2015, a fim de que seja um dos instrumentos norteadores ao processo decisório da gestão. 1. 2. Nortear a atuação da AUDINT no exercício de 2016 e informar à CGU e ao CONDIR as ações a serem executadas.	1.1 -Descrever todas as ações executadas pela Auditoria Interna da UNIFAP no exercício de 2015, planejadas e extraordinárias, assim como as ações de acompanhamento das recomendações/determinações da CGU e TCU relativas ao exercício de 2015. 1.2. Conter a descrição das ações previstas para execução pela AUDINT em 2016 e respectivos procedimentos a serem adotadas no decurso de cada ação.	02/jan	31/jan	3	300
2	Acompanhamento do atendimento às recomendações da AUDINT e dos órgãos de controle (CGU e TCU)	1 - IN CGU n.º 07/2006, IN CGU n.º 01/2007, IN CGU n.º 09/2007; 2 - IN CGU n.º 07/2006, IN CGU n.º 01/2007, IN CGU n.º 09/2007; IN Nº 01/2001-SFC; Acórdãos 6196 e 3317/2013 e IN TCU 63/2010.	Conhecimento sobre a legislação oriundas da CGU e TCU; conhecer os Sistemas SIAF, SIAPE, SCDP, SPIUNET, SIGU, SIASG, SICAF, COMPRASNET, CGU PAD, SISAC, SIPEC e outros	1 - AUDINT; 2 - CGU e TCU.	TODOS OS SETORES DA UNIFAP	Verificar a implementação das recomendações originadas das auditorias executadas pelos órgãos de controle (AUDINT, CGU e TCU).	Acompanhar a execução das recomendações emanadas dos órgãos de controle (AUDINT, CGU e TCU), por meio do Plano de Providência Permanente (PPP).	02/jan	31/dez	2	504
3	3.1 - Identificação dos servidores técnico-administrativo com portaria de liberação para estudo; 3.2 - Identificação das portarias de cessão de servidores para outros órgãos .	Lei 8.112/1990	Conhecer a legislação.	AUDINT	PROGEP	Verificar a vigência das portarias para horário especial ao servidor técnico-administrativo estudante e de cessão de servidores para outros órgãos e, neste caso, o consequente ressarcimento da remuneração, à Unifap, à luz da legalidade e legitimidade.	Selecionar as pastas dos servidores estudantes de Graduação, assim como dos servidores cedidos para analisar a vigência das portarias concedidas para horário especial e de cessão e, neste caso, confirmar o ressarcimento à unifap, dos valores correspondentes à remuneração dos servidores cedidos.	01/fev	19/fev	2	120
4	Verificação da execução do contrato de Manutenção Predial no <i>Campus</i> Marco Zero.	Lei 8.666/93; IN LSTI 06/12/2013 - Terceirização de mão-de-obra	Conhecer a legislação.	AUDINT	Prefeitura UNIFAP	Verificar como está sendo executado o contrato de manutenção predial no Campus Marco Zero.	Analisar os controles utilizados para aferição dos serviços, bem como os relatórios emitidos pelo fiscal do contrato e os relatórios de manutenção emitidos pela empresa contratada.	20/fev	25/mar	2	250
5	Descrição do item 2.2 DN 134/2014, análise e parecer sobre o Relatório de Gestão - 2015.	IN - TCU 63/2010, DN 134/2013, DN 139/2014, Portaria 90/2014-TCU	Conhecimento sobre as IN - TCU 63/2010, DN 134/2013, DN 139/2014, Portaria 90/2014-TCU, que descrevem as orientações para elaboração do Relatório de Gestão.	CGU/TCU/PRO PLAN	AUDINT	Elaborar informações para o Relatório de Gestão, conforme o que estabelece o item 2.2 do ANEXO II - Parte C, da DN-TCU Nº 134/ 2013; como também, o parecer da auditoria para inserção no referido relatório.	Descrever, detalhadamente, as informações relacionadas à Unidade de Auditoria Interna, para incursão no Relatório de Gestão, conforme o que estabelece o item 2.2 do ANEXO II - Parte C, da DN-TCU Nº 134/ 2013, como também, o parecer da auditoria quanto à veracidade e fidedignidade das informações contidas no referido relatório.	26/mar	31/mar	1	10

6	Análise das diárias	Portaria 505/2009 - MPOG, Decreto 7.689/2012, Decreto Nº 1387/1995, Decreto nº 5992/2006 e outros.	Conhecimento sobre a fundamentação que rege as contratações diretas.	AUDINT/CGU/TCU	PROAD	Analisar o processo de concessão de diárias.	Analisar as diárias concedidas no 2º trimestre/2015 à PROGRAD e PROPEG	26/mar	30/abr	2	240
7	Verificação da concessão de Bolsa Permanência aos estudantes de Graduação.	Decreto 7.234/2010 (PNAES)	Conhecimento a legislação e os procedimentos internos do setor que respaldam os destinatários dos benefícios	AUDINT	PROEAC	Verificar se os procedimentos que norteiam a concessão de bolsa permanência aos estudantes estão consonantes com o PNAES.	Analisar o edital de seleção, o processo de concessão, os controles internos e coletar o depoimento dos beneficiários.	Março	Abril	OBS: auditoria realizada pela CGU por meio da SA 201600129/002 de 15/02/2016	
8	Verificação de Cursos de Graduação - <i>Campus</i> Marco Zero	Lei 8.112/1990, Lei 12.772/2012 - alterada pela Lei 12.863/2013, Regimento Geral da UNIFAP; Resolução 022/2010 – CONSU/Afastamento de docentes para Pós-Graduação; Resolução 018/07/2015 - Deslocamento de docentes para Pós-Graduação; Portaria TCU 297/2012; Resolução PAID 020/08/2015; Resolução 014/08/2010 -Pesquisa Universitária; Resolução Nº 009/2006 - CONSU/Unifap - Extensão Universitária	Conhecer a legislação.	AUDINT	PROGRAD	Verificar o funcionamento de cursos de Licenciatura em Física, Ciências Biológicas, História e Bacharelado em Engenharia Elétrica, selecionados aleatoriamente, e a consonância com a legislação pertinente.	Analisar os PAID, os PPC, os projetos de pesquisa e extensão, à luz dos normativos institucionais e dos órgão de controle, além de coletar depoimentos dos alunos dos referidos cursos.	01/mai	15/jun	4	640
9	Análise sobre a Gestão do Patrimônio Imobiliário (Bens Móveis e Imóveis - próprios e de terceiros)	Lei nº.8.666/1993; Decreto nº. 99.658/1990; Decreto 6.068/2007; IN/SEDAP nº.205/1988. STN/SPU nº. 322/2001; Portaria STN nº. 406/2011. Portaria Interministerial da STN/SPU nº 322/2001; Manual do SPIUnet, alterado em junho/2009; Orientação Normativa GEADE-004/2003.	Conhecer a legislação e Manual do SPIUnet	AUDINT	PATRIMÔNIO (	Verificar se os controles adotados pelo Setor de Patrimônio estão atualizados, consistentes e atendendo à normatização aplicável à espécie.	Por meio de amostra intencional de 20%, definiu-se que no Campus Marco Zero, será realizada verificação quanto ao cumprimento da legislação; a estrutura de pessoal e tecnológica da unidade; o registro dos imóveis auditados no SPIUnet e SIAFI; os controles adotados pela unidade; a consistência dos registros contábeis, conservação e guarda dos bens.	16/jul	30/ago	4	720
10	Verificação de Transferências Voluntárias - Convênios	Decreto nº 6.170/2007, Lei nº 101/2000 (LRF), Lei nº 8.666/1993, LDO, Decreto nº 6.170/2007, Portaria Interministerial nº 127/2008, Lei nº 8.958/1984 e IN nº 01/1997 - STN.	Conhecer a legislação e o funcionamento do SICONV	AUDINT	//Coordenações d	Conhecer a real situação da execução de convênios celebrados com a Unifap.	Auditar 20% do convênios para comprovar se o SICONV é alimentado com informações acerca da execução do convênio auditado; se a aplicação dos recursos, financeiros e materiais, foi realizada conforme plano de trabalho; se há controle físico pelo coordenador e instâncias superiores, se há prestação de contas e os resultados obtidos.	01/set	30/set	4	400
11	Elaboração do PAINT 2017	IN CGU n.º 24/2015.	Conhecimento das Instruções Normativas da CGU que orienta a elaboração do Plano.	CGU	AUDINT	Elaborar o planejamento das atividades da AUDINT para 2017, sincronizado com os propósitos institucionais, aderente à legislação e às Instruções dos órgãos de controle.	Elaborar o planejamento das atividades da AUDINT, contendo a Matriz de Risco e o plano de ação com a programação das atividades para o exercício de 2017.	01/out	30/out	2	190

12	Verificação de execução de obras - Campus Marco Zero	Lei 8.666/93; IN LSTI 06/12/2013 - Terceirização de mão-de-obra	Conhecer a legislação.	AUDINT	Prefeitura UNIFAP	Verificar a execução dos contratos de obras prediais no Campus Marco Zero.	Analisar 20% das obras executadas ou em execução, no Campus Marco Zero, os controles com aferição dos serviços, bem como os relatórios emitidos pelo fiscal do contrato e ainda, os relatórios emitidos pela empresa contratada.	01/nov	30/nov	4	400
13	Submissão do PAINT 2017 ao CONDIR.	IN CGU n.º 24/2015.	Conhecer a legislação.	CGU	AUDINT	Obter o parecer para validação definitiva do PAINT 2017 e posterior envio à CGU.	Reunir com o CONDIR para apresentar o PAINT e obter Ata com o registro de aprovação.	01/dez	20/dez	5	15

AÇÕES PARA FORTALECIMENTO DA GESTÃO

14	Promoção de palestra sobre temas relacionados ao Controle Interno na UNIFAP.	AUDINT	Contribuir para a efetividade e sustentabilidade das ações de controle das unidades administrativas, visando o fortalecimento da gestão.	Promover palestra sobre: o papel do Controle Interno na UNIFAP; orientações contidas em IN, Regulamentos, dentre outros; e, recomendações CGU e TCU.	29/mar	29/mar	3	6
					12/ago	12/ago	3	6
15	Verificação da prática de Governança	REITORIA	Verificar a efetividade dos controle internos administrativos adotados pela gestão.	Analisar os controle internos utilizados pela gestão e os desdobramentos na tomada de decisão pela gestão.	02/jan	31/dez	1	252

AÇÕES PARA FORTALECIMENTO DA AUDINT

16	Atualização do site AUDINT.	AUDINT	Atualizar a homepage da Audint para divulgar as ações de auditoria realizadas.	Inserir na homepage da Audint informações relativas às ações de auditoria, visando a promoção da transparência.	02/jan	31/dez	1	12
17	Capacitação de auditores internos no FONAI - MEC	AUDINT	Promover a capacitação dos auditores internos para melhor desempenharem suas funções.	Viabilizar a participação de auditores internos no FONAI-MEC promovido pela Associação FONAI-MEC.	23/mai	27/mai	3	120
					23/nov	27/nov	3	120
18	Capacitação de auditores internos em cursos promovidos pela ESAF, ABOP e ENAP	AUDINT	Capacitar os auditores internos para melhor desempenharem suas funções.	Viabilizar a participação de auditores internos em cursos promovidos pela ESAF, ABOP e ENAP.	Jul	Jul	3	120
					Nov	Nov	3	120

TOTAL DE H/h destinadas para a realização das ações planejadas								4.545
--	--	--	--	--	--	--	--	-------

	Atendido
	Em andamento
	Não atendido