



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffrs.edu.br, www.uffrs.edu.br

RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 06/AUDIN/UFFS/2022
INFORMATIVO – ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA
3º Trimestre de 2022

Exercício	2022
Unidade Auditada	AUDIN
UG	158517
Processo/Macroprocesso	Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade – PGMQ
OS nº	03/2022
Processo nº	2320502516/2022-10
Período de Realização	Julho a setembro de 2022

Equipe de Auditoria	
Deisi Maria Dos Santos Klagenberg	Auditora-Chefe
Marisa Zamboni Pierezan	Chefe da Dataudin
Taíz Viviane Dos Santos	Auditora

A Auditoria Interna da UFFS, em atendimento à Ordem de Serviço n.º 03/AUDIN/UFFS/2022, de 07 de janeiro de 2022, bem como de outros instrumentos legais pertinentes, apresenta o Relatório n.º 06/AUDIN/UFFS/2022 – Informativo de Atividades de Auditoria Interna – **3º trimestre de 2022**.

I OBJETIVO

Informar, para conhecimento do Consuni, através de sua Câmara de Administração, Planejamento e Gestão de Pessoas (Consuni Capgp), do Conselho Curador (Concur), do Comitê Gestor de Riscos e Controles Internos, da Assessoria Especial de Governança e Integridade, bem como à Gestão (Reitor, Pró-Reitores, Secretários Especiais e Direções dos *Campi*) o *status* de execução do Planejamento Anual de Auditoria Interna – Paint 2022.

II RELATO GERENCIAL

1. Das Ações da Audin no 3º Trimestre de 2022

As ações de auditoria foram organizadas por meio de Ordens de Serviço, as quais foram divididas de acordo com o processo/macrop processo a ser examinado, observado o Paint 2022.

Conforme o Paint 2022, foram expedidas, até 30/09/2022, 16 (dezesseis) Ordens de Serviço.

Destaca-se que, além das Ordens de Serviço emitidas em 2022, encontra-se em execução a OS nº 10/2021 (Processo 23205014907/2021-98), referente às atividades de acompanhamento de demandas da CGU (Auditoria Inovação nas Universidades Federais, com apresentação de relatório preliminar aos gestores da área, no mês de setembro/2022, por meio de PowerBI).

O quadro 01 demonstra o resumo de informações quanto às Ordens de Serviço e o *status* de execução:

Quadro 01 – Ordens de Serviço/*Status* de execução:

OS n.º/ Processo	Descrição Sumária	Área/Subárea/Assunto	Status de Execução	Documentos Emitidos ou Atividades Executadas
10/ 23205.014907/ 2021-98	Atividades de acompanhamento de demandas da Controladoria Geral da União (CGU) Auditoria Inovação nas Universidades Federais	Subsidiar as demandas da CGU/interlocução entre a UFFS e a CGU	Em andamento	Recebimentos e encaminhamentos de demandas CGU – Inovação nas Universidades (Documentos anexos ao processo 23205.014907/2021-98).
15/ 23205.024193/ 2021-26	Residencia Médica – Bolsas	Indenizações, Benefícios e Pagamentos	Finalizada	Relatório de Auditoria nº 03/AUDIN/UFFS/2022.
01/ 23205.002501/ 2022-43	Atividades de elaboração e emissão do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna da UFFS – Raint 2021	Prestação de Contas Audin 2021 – Atendimento de normativo legal	Finalizada	Raint 2021 (Raint nº 01/AUDIN/UFFS/2022).
02/ 23205.002511/ 2022-89	Prestação de Contas/ Relatório de Gestão da UFFS – Informações Audin, Manifestação da Auditoria Interna em conformidade com as Decisões Normativas do TCU para o Relatório de Gestão 2021 (Relato Integrado)	Controles da Gestão – Atendimento de normativo legal	Finalizada	Informativo Audin nº 05/2022 (Ofício TCU – agendamento de reuniões para esclarecimentos quanto ao Relatório de Gestão (RG) e Prestação de Contas (PC) do exercício de 2021). Releitura dos normativos para elaboração do Parecer de Auditoria. Parecer nº 01/AUDIN/UFFS/2022.
03/ 23205.002516/ 2022-10	Programa de Gestão de Melhoria da Qualidade	Gestão da Melhoria da Qualidade da Audin	Em andamento	Planejamento Operacional de Ações de Auditoria. Capacitações diversas. Ver detalhamento junto ao Quadro 07 (Capacitação e Treinamento Audin). Atividade de reavaliação dos fluxos de processos da Auditoria Interna (demandas do Escritório de Processos: Raint, Demandas TCU – Conecta TCU). Avaliação, pela equipe da Audin, do novo Manual da Auditoria Interna. Elaboração de Minuta de Código de Ética dos Servidores da Audin da UFFS, encaminhado para avaliação/aprovação do Consuni Capgp.
04/ 23205.002527/ 2022-91	Monitoramento da implementação das recomendações e/ou determinações emitidas pela Audin e a Quantificação de Resultados e Benefícios	Monitoramento	Em andamento	Atualização das planilhas de controle dos monitoramentos das recomendações da Audin. Realização de testes das recomendações Audin no e-Aud. Implantação do e-Aud para o monitoramento das recomendações da Audin.
05/	Monitoramento da implementação das recomendações e/ou	Monitoramento	Em andamento	Aguardando manifestação acerca de encaminhamentos das recomendações pendentes de implementação pela UFFS.

23205.002558/ 2022-42	determinações emitidas pela CGU e pelo TCU			
06/ 23205.002653/ 2022-46	Atividades de Consultoria	Atender às consultas formalmente demandadas pela gestão, em conformidade com a Instrução Normativa SFC nº 3/2017.	Em andamento	E-mails diversos. Informativos Audin. Conversas diversas por e-mail e reuniões virtuais (com os setores, com a gestão, entre outras). Participação em reuniões Administrativas da UFFS, como ouvinte, a convite do Reitor, conforme despacho do Reitor nº 142 / 2022, processo 23205.002658/2022-79.
07/ 23205.0002656 /2022-80	Atividades de Acompanhamento de Demandas do TCU – e-Pessoal	Subsidiar as demandas do TCU/Monitoramento	Em andamento	Recebimento e encaminhamentos do e-Pessoal.
08/ 23205.0002658 /2022-79	Atividades de Acompanhamento de Demandas do TCU – Conecta TCU	Subsidiar as demandas do TCU/Monitoramento	Em andamento	Recebimento e encaminhamentos dos ofícios/respostas por intermédio do conecta TCU.
09/ 23205.002672/ 2022-72	Transparência – Fundações de Apoio	Controles de Gestão	Em andamento	Reunião inicial dos trabalhos, com Pró-Reitora de Administração e Infraestrutura e Superintendente de Licitações e Contratos, em 25/02/2022. Análises e encaminhamento de Solicitações de Auditoria. Emitido relatório preliminar. Emissão da Solicitação de Auditoria Final e Reunião de apresentação dos resultados e busca conjunta de soluções (28/09/2022).
10/ 23205.008470/ 2022-34	Monitoramento do Acórdão 484 TCU – Plenário	Monitoramento	Em andamento	Atualização do Programa de Auditoria. Reunião inicial dos trabalhos, com a Comissão Permanente Responsável Pela Instituição do Plano de Ação com Referência ao Acórdão 484/2021-TCU, em 06/04/22. Reunião em 19/04/2022. Emissão de Relatório nº 04/AUDIN/UFFS/2022 (1ª etapa). Acompanhamento das ações de implementação do Acórdão.
11/ 23205.008892/ 2022-18	Acompanhamento de Demandas Da CGU – Levantamento de informações sobre o Reuni	Acompanhamento	Em andamento	Encaminhamento do processo/solicitação da CGU ao Gabinete do Reitor, com prazo de retorno para o dia 04/04/2022. Ofício resposta enviado em 03/04/2022. Aguardando manifestação da CGU.
12/ 23205.09475/2 022-84	Assistência Estudantil – Auxílios	Controles de Gestão	Em andamento	Reunião inicial dos trabalhos, em 27/04/2022. Análises e encaminhamentos de Solicitações de Auditoria. Emitido Relatório Preliminar. Emissão da Solicitação de Auditoria Final e Reunião de apresentação dos resultados e busca conjunta de soluções (26/09/2022).
13/	Planejamento Auditoria de Gestão	Atendimento ao Paint 2022	Em andamento	Leituras e análises sobre a temática.

23205.014977/ 2022-27	de Projetos de Extensão e Cultura			Elaboração da Análise Preliminar do objeto. Reunião com equipe da PROEC (Pró-Reitora, Diretores de Extensão e Cultura).
14/ 23205.017980/ 2022-01	Trilhas de Pessoal – Demandas CGU	Acompanhamento	Em andamento	Encaminhados 25 processos, via SIPAC, à Progesp, oriundos do e-Aud. (Trilhas de auditoria de pessoal). Retorno à CGU, com inclusão no e-Aud, das respostas da Gestão de 25 processos. Rrestam a resposta de 06 deles. Prazo: novembro/2022.
15/ 23205.022155/ 2022-10	Demandas CGU - Diversas	Acompanhamento	Em andamento	Encaminhamento de Solicitação de Auditoria da CGU (Auditoria CGU 1151963 – Oportunidades para racionalização no uso de imóveis – SC), que trata de informações referentes às Ações relativas ao atendimento da Portaria Conjunta SPU/SEGES nº 38/2020.
16/ 23205.023533/ 2022-82	Paint/2023 – Atividades de elaboração de proposta de Planejamento Anual da Auditoria Interna da UFFS	Atendimento de normativo legal	Em Andamento	Envio de Solicitações de Auditoria à Alta Gestão e Conselhos, Concur, CAPGP, Diretoria de Orçamento, CPPAD, Ouvidoria. Análises da Audin.

Fonte: Audin

Nos quadros 02, 03 e 04, estão apresentadas as atividades da Auditoria Interna, mensalmente realizadas, computando-se o quantitativo de homens/hora¹, considerado o **3º trimestre de 2022**.

Quadro 02 – Julho/ 2022

Deisi Maria dos Santos Klagenberg (Auditora-Chefe)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (168 horas)
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Verificação diária e atendimentos de demandas via e-mail, whatsApp e Sipac/Mesa Virtual (rotina). Operacionalização e manutenção dos registros nos sistemas Sipac, SIGRH e SISPG (rotina). Controle de prazos, planejamento, organização de serviços administrativos. Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos do Programa de Gestão da UFFS e registros referentes ao Programa no SISPG (Plano de Trabalho). Reunião presencial Auditoria Interna, em 14/07/2022, manhã. Reunião Presencial	Contínua	

1 Trabalha-se, na auditoria interna, observando o planejamento do quantitativo de homem/hora (atendendo aos normativos da CGU). No entanto, não temos como computar o número de horas de forma exata. Assim, as horas, consideradas nos relatórios, são uma estimativa de homem/hora, tomando as horas que são possíveis de serem computadas, as atividades efetivamente realizadas e a carga horária das servidoras (40 horas semanais/3 servidores).

	com Auditora-Chefe, em 27/07/2022, à tarde.		
Atendimento de demandas CGU	Operacionalização/Gestão do e-Aud. Acompanhamento de demandas e-Aud, e-mails, Sipac.	Contínua	105 horas
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Índicios. Acompanhamento de demandas.	Contínua	
Monitoramentos	Verificação do <i>status</i> de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento. Operacionalização do e-Aud (rotina). Reunião com Diretor do Câmpus Chapecó e secretária sobre e-aud. Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	
Serviços de Auditoria	Supervisão Auditoria Fundações de Apoio – Transparência.	Em andamento	
	Supervisão Auditoria Acórdão nº 484/2021 – TCU – Plenário: envios e publicações do Relatório Final de Auditoria; atualização e envio do processo 23205.019452/2022-88, no Sipac; atualização do Processo 23205.008470/2022-34, no Sipac.	Em andamento	
	Execução da OS 13/2022 (Programa de Auditoria – Gestão de Projetos de Extensão e Cultura) - Reunião com a Proec no dia 05/07/2022. Leituras e estudos sobre a temática.	Em andamento	
	Atividades OS 03 – PGMQ – Confecção do Relatório Trimestral (abril, maio e junho) da equipe de auditoria, informativo das atividades da auditoria interna (monitoramento do Paint/2022). Recebimento, por e-mail, da avaliação da gestão referente à auditoria Residência Médica.	Contínua	
	Supervisão da OS 12/2022 – Assistência Estudantil (Processo Sipac 23205.009475/2022-84 – Papéis de Trabalho e 23205.011376/2022-62 – Solicitações de Auditoria).	Em andamento	
	Atividade de Execução na OS 16/2022 (Elaboração do Paint/2023)	Em Andamento	
Ocorrências diversas (Ausências/licenças/afastamentos)	Férias 18/07/2022 a 22/07/2022 – 05 dias	Finalizada	40 horas
Participação em ação de desenvolvimento em serviço (capacitação)	55º FonaiTec Período: 01/07 a 08/07/2022 Carga horária: 20 horas	Finalizada	23 horas
	Curso de Gestão de documentos no Mesa Virtual: aspectos legais e práticos Período: 12/07/2022 Carga horária: 03 horas	Finalizada	
	10 anos da LAI: harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro	Em Andamento	

	Período: em andamento Carga horária: 16 horas - Curso em andamento		
Marisa Zamboni Pierezan (Chefe da Dataudin)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (168 horas)
Atendimento de demandas CGU	Operacionalização/Gestão do e-Aud. Acompanhamento de demandas – e-Aud – e-mails, Sipac.	Contínua	06 horas
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Indícios. Acompanhamento de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal//Módulo Indícios.	Contínua	06 horas
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Revisão textual documentos Audin. Publicações e alterações na página da Audin/site. Controle de prazos, planejamento, organização de serviços administrativos. Registros referentes ao Programa de Gestão Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos (DOU e demais fontes) Atendimento/verificação de demandas de correio eletrônico institucional (e-mail, whatsapp – respostas, sugestões e/ou encaminhamentos). Atendimento/verificação de demandas de processos e documentos nos sistemas institucionais (criação, acompanhamento, recebimento, execução, respostas, despachos, arquivamento). Acompanhamento das lives Programa de Gestão da UFFS. Reunião presencial Auditoria Interna, em 14/07/2022, manhã. Reunião Presencial com Auditora-Chefe, em 27/07/2022, à tarde.	Contínua	40 horas
Monitoramentos	Verificação do <i>status</i> de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento. Operacionalização do e-Aud (rotina). Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	11 horas
Serviços de Auditoria	Execução Auditoria Fundações de Apoio – Transparência (finalização das análises e confecção dos achados de auditoria).	Em andamento	40 horas
	Execução Auditoria Acórdão nº 484/2021 – TCU: envios e publicações do Relatório Final de Auditoria; atualização e envio do processo 23205.019452/2022-88, no Sipac; atualização do Processo 23205.008470/2022-34, no Sipac.	Em andamento	
	Reunião com a Proec, no dia 05/07/2022 – Atividade de Apoio na OS 13/2022 (Programa de Auditoria – Gestão de Projetos de Extensão e Cultura)	Finalizada	
	Atividades OS 03 – PGMQ – Revisão e correção do Relatório Trimestral (abril, maio e junho) da equipe de auditoria, informativo das atividades da auditoria interna (monitoramento do Paint/2022).	Finalizada	
	Atividades de apoio à OS 12 – Assistência Estudantil – auxílios (Correções Solicitações de Auditoria)	Finalizada	

Ocorrências diversas (Ausências/licenças/afastamentos)	Férias de 18 a 22 de julho de 2022.	Finalizada	40 horas
Participação em ação de desenvolvimento em serviço (capacitação)	55º FonaiTec Período: 01/07 a 08/07/2022 Carga horária: 20 horas	Finalizada	25 horas
	Gestão de documentos no Mesa Virtual: aspectos legais e práticos Período: 12/07/2022 Carga horária: 03 horas	Finalizada	
	Reuniões Produtivas – ENAP Período: 25/07 a 04/08 Carga horária: 05 horas	Finalizada	
Taíz Viviane Dos Santos (Auditora)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (168 horas)
Atendimento de demandas CGU	Operacionalização/Gestão do e-aud. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – e-aud – e-mails, Sipac, entre outras demandas da CGU (rotina). Atendimento de demanda específica – Processo 23205.022155/2022-10.	Contínua	06 horas
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Indícios (rotina). Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal//Módulo Indícios (rotina). Outras demandas do TCU (rotina).	Contínua	06 horas
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Verificação diária e atendimentos de demandas via e-mail, whatsApp e Sipac/Mesa Virtual (rotina). Operacionalização e manutenção dos registros nos sistemas Sipac, SIGRH e SISPG (rotina). Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos do Programa de Gestão da UFFS e registros referentes ao Programa no SISPG (Plano de Trabalho). Acompanhamento da reunião Consuni Capgp – Aprovação do Código de Ética da Audin. Substituição da Auditora-chefe e da Chefe da Dataudin no período de 18 a 22/07/2022 (férias das servidoras).	Contínua	40 horas
Monitoramentos	Verificação do status de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento (rotina). Atividades de orientação a gestores sobre sistemas e formas de resposta (demandas via whatsapp, e-mail ou presencialmente). Operacionalização do e-Aud (rotina). Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	11 horas
	Execução da OS 12/2022 – Assistência Estudantil (Processo Sipac 23205.009475/2022-84 – Papéis de Trabalho e	Em andamento	

Serviços de Auditoria	23205.011376/2022-62 – Solicitações de Auditoria).		30 horas
	Atividade de Apoio na OS 13/2022 (Programa de Auditoria – Gestão de Projetos de Extensão e Cultura) - Reunião com a Proec no dia 05/07/2022.	Em andamento	
	Atividade de Apoio na OS 03 – PGMQ – Revisão do Relatório Trimestral (abril, maio e junho) da equipe de auditoria, informativo das atividades da auditoria interna (monitoramento do Paint/2022).	Finalizada	
Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamentos	Férias de 25 a 29 de julho de 2022.	Finalizada	40 horas
Participação em ação de desenvolvimento em serviço (capacitação)	55º FonaiTec Período: 01/07 a 08/07/2022 Carga horária: 20 horas	Finalizada	35 horas
	Curso de Gestão de documentos no Mesa Virtual: aspectos legais e práticos Período: 12/07/2022 Carga horária: 03 horas	Finalizada	
	10 anos da LAI: harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro Período: em andamento Carga horária: 16 horas (12 horas realizadas em julho/22)	Finalizada	

Fonte: Audin

Quadro 03 – Agosto/2022

Deisi Maria dos Santos Klagenberg (Auditora-Chefe)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (176 horas)
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Verificação diária e atendimentos de demandas via e-mail, whatsApp e Sipac/Mesa Virtual (rotina). Operacionalização e manutenção dos registros nos sistemas Sipac, SIGRH e SISPG (rotina). Controle de prazos, planejamento, organização de serviços administrativos. Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos do Programa de Gestão da UFFS e registros referentes ao Programa no SISPG (Plano de Trabalho). Encaminhamento de Proposta Orçamentária da Audin, à Diretoria de Planejamento, para o exercício de 2023. Enviada planilha ao GR com as ações de desenvolvimento de pessoas, da Audin, para o exercício de 2023. Reunião com Superintendente de Patrimônio sobre o AVN – Almoarifado Virtual Nacional (16/08/2022, às 14h).	Contínua	
Atendimento de	Operacionalização/Gestão do e-Aud.		

demandas CGU	Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – e-Aud – e-mails, Sipac, entre outras demandas da CGU (rotina). Reunião com CGU apresentação do Painel Inovação – Power Bi (Relatório Preliminar), em 19/08.	Contínua	131 horas
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Índicios. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal/Módulo Índicios, entre outras demandas do TCU (rotina). Reunião referente auditoria operacional “Desempenho Objetivos Finalísticos nas IFES” - TC 009.177/2022-1, em 24/08/2022, às 10:30 horas (Ofício 1204/2022 (Conecta TCU)). Reunião com Auditora-Chefe do IFSC, para busca conjunta de alinhamento de boas práticas. Reunião em 26/08/2022 com Asegi e Proplan sobre demanda do TCU – Desempenho Objetivos Finalísticos nas Ifes.	Contínua	
Monitoramentos	Verificação do <i>status</i> de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento. Atividades de orientação a gestores sobre sistemas e formas de resposta (demandas via whatsapp, e-mail ou presencialmente) Operacionalização do e-Aud (rotina). Reunião com Diretor do Câmpus Chapecó e secretária sobre e-aud e com Secretária do Concur Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	
Serviços de Auditoria	Supervisão Auditoria Fundações de Apoio – Transparência.	Em andamento	
	Supervisão Auditoria Acórdão nº 484/2021 – TCU.	Em andamento	
	Execução da OS 13/2022 (Programa de Auditoria – Gestão de Projetos de Extensão e Cultura).	Em andamento	
	Atividades OS 03 – PGMQ – Confecção do Relatório Trimestral (abril, maio e junho) da equipe de auditoria, informativo das atividades da auditoria interna (monitoramento do Paint/2022). Recebimento, por e-mail, da avaliação da gestão referente à auditoria Residência Médica.	Contínua	
	Supervisão da OS 12/2022 – Assistência Estudantil (Processo Sipac 23205.009475/2022-84 – Papéis de Trabalho e 23205.011376/2022-62 – Solicitações de Auditoria).	Em andamento	
	Atividade de Execução na OS 16/2022 (Elaboração do Paint/2023).	Em Andamento	
Reuniões	4º Edição do Canal UAIG, com o tema "O Parecer sobre a prestação de contas anual da entidade a partir da IN CGU nº 5/2021 (Via Teams), em 04/08/2022, às 15 horas. 7ª Reunião dos Auditores das IFES do Estado de SC. Paint, Política de Monitoramento, PGMQ e Consultoria em rede.	Finalizada	02 horas
Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamentos	Atestado para acompanhamento de pessoa da família (mãe) nos dias 11 e 12/08/2022 (LTSF).	Finalizada	16 horas

Participação em ação de desenvolvimento em serviço (capacitação)	VI Fórum Nacional de Controle (YouTube) promovido pelo TCU Data:11/08/2022 Carga horária: 07 horas	Finalizada	27 horas
	2ª Etapa do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (YouTube) promovido pelo TCU Período:18/08/2022 Carga horária: 02 horas	Finalizada	
	Conceitos básicos de consultoria na Auditoria Interna Período: 29/07/2022 Carga horária: 02 horas	Finalizada	
	10 anos da LAI: harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro Período: em andamento Carga horária: 16 horas	Finalizada	
Marisa Zamboni Pierezan (Chefe da Dataudin)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (176 horas)
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta-TCU e e-Pessoal/Módulo Indícios. Acompanhamento de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal//Módulo Indícios.	Contínua	06 horas
Reuniões	Participação em Reunião com servidores da Audin, em 31/08/2022.	Finalizada	02 horas
Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamentos	Licença Capacitação de 01/08/2022 a 30/08/2022, conforme cursos abaixo: Controles na Administração Pública – Data: 01 a 30/08/2022 – Carga horária: 30 horas Governo Aberto – Data: 01 a 30/08/2022 – Carga horária: 40 horas Português – interpretação de texto e emprego de regras gramaticais – Data: 01 a 30/08/2022 Carga horária: 40 horas Eventos virtuais: da gestão à execução – Data: 01 a 20/08/2022 Carga horária: 20 horas	Finalizada	168 horas
Taíz Viviane Dos Santos (Auditora)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (176 horas)
Atendimento de demandas da CGU	Operacionalização/Gestão do e-aud. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – e-aud – e-mails, sipac, entre outras demandas da CGU (rotina). Reunião referente apresentação dos resultados da auditoria “Economia da Inovação nas IFES”, em 12/08/2022, às	Contínua	06 horas

	15 horas. Ofício Circular nº 206/2022/GBDS/SFC-CGU de 02/08/22.		
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta-TCU e E-Pessoal/Módulo Indícios. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal/Módulo Indícios, entre outras demandas do TCU (rotina). Reunião referente auditoria operacional “Desempenho Objetivos Finalísticos nas IFES” - TC 009.177/2022-1, em 24/08/2022, às 10:30 horas. Ofício 1204/2022 (Conecta TCU).	Contínua	06 horas
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Verificação diária e atendimentos de demandas via e-mail, whatsapp e SIPAC/Mesa Virtual (rotina). Operacionalização e manutenção dos registros nos sistemas SIPAC, SIGRH e SISPG (rotina). Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos do Programa de Gestão da UFFS e registros referentes ao Programa no SISPG (Plano de Trabalho). Substituição da Chefe da Dataudin no período de 01 a 30/08/2022 (Licença Capacitação). Substituição da Auditora-chefe nos dias 11 e 12/08/2022 (LTSF)	Contínua	60 horas
Reuniões	4º Edição do Canal UAIG, com o tema "O Parecer sobre a prestação de contas anual da entidade a partir da IN CGU nº 5/2021 (Via Teams, em 04/08/2022, às 15 horas)	Finalizada	02 horas
Monitoramentos	Verificação do status de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento (rotina). Atividades de orientação a gestores sobre sistemas e formas de resposta (demandas via whatsapp, e-mail ou presencialmente). Operacionalização do e-Aud (rotina). Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	02h30min
Serviços de Auditoria	Execução da OS 12/2022 – Assistência Estudantil (Processo Sipac 23205.009475/2022-84 – Papéis de Trabalho e 23205.011376/2022-62 – Solicitações de Auditoria).	Em andamento	60 horas
	Atividade de Apoio na OS 13/2022 (Programa de Auditoria – Gestão de Projetos de Extensão e Cultura)	Em andamento	
	Atividade de Apoio na OS 16/2022 (Elaboração do Paint/2023)	Em andamento	
Ocorrências diversas – Ausências/licenças / afastamento	Atestado (declaração) 23 e 30/08/2022.	Finalizada	01h30min.
Participação em ação de desenvolvimento em serviço	VI Fórum Nacional de Controle (YouTube) promovido pelo TCU Período: 11/08/2022 Carga horária: 07 horas	Finalizada	
	2ª Etapa do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (YouTube) promovido pelo TCU Período: 18/08/2022 Carga horária: 02 horas	Finalizada	

(capacitação)	Oficina de Orçamento: Acompanhamento de execução a partir do Painel de Empenhos (PowerBi) promovido pela UFFS Período: 09/08/2022 Carga horária: 02 horas	Finalizada	38 horas
	Curso 10 anos da LAI: harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro Período: 04/07/22 a 31/08/2022 Carga horária:16 horas - Outras Informações: 04 horas realizadas em agosto/22	Finalizada	
	Curso Auditoria de Gestão Documental: prepare-se para ser auditado. Período: 04 a 24/08/2022 Carga horária: 20 horas	Finalizada	
	Seminário Evasão Estudantil: como podemos enfrentar? Período: 31/08/2022 Carga horária: 03 horas Outras informações: atividade promovida pela UFFS (You ube/PracticeUFFSLives).	Finalizada	

Fonte: Audin

Quadro 04 – Setembro/2022

Deisi Maria dos Santos Klagenberg (Auditora-Chefe)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (168 horas)
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Verificação diária e atendimentos de demandas via e-mail, whatsApp e Sipac/Mesa Virtual (rotina). Operacionalização e manutenção dos registros nos sistemas Sipac, SIGRH e SISPG (rotina). Controle de prazos, planejamento, organização de serviços administrativos. Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos do Programa de Gestão da UFFS e registros referentes ao Programa no SISPG (Plano de Trabalho).	Contínua	82 horas
Atendimento de demandas CGU	Operacionalização/Gestão do e-Aud. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – e-Aud – e-mails, Sipac, entre outras demandas da CGU (rotina). Reunião, em 28/09/2022, com auditores da CGU, acerca de orientações sobre a Auditoria de Contas Consolidadas do MEC. Auditoria Financeira e de Conformidade (15h).	Contínua	
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Índícios. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal//Módulo Índícios, entre outras demandas do TCU (rotina). Reunião, em 14/09/2022, às 10 horas, via Teams, com auditor do TCU, Leandro Brum, acerca do Ofício	Contínua	

	1066/2022-TCU/SecexEducação, de 18/08/2022. <i>Feedback</i> auditoria TCU-Tribunal de Contas da União, por meio de sua Secretaria de Controle Externo da Educação, da Cultura e do Desporto (SecexEducação) realizou “Auditoria operacional para avaliar a implementação do novo Marco Legal de Ciência, Tecnologia e Inovação (MLCTI) nas Universidades Federais”.		
Monitoramentos	Verificação do <i>status</i> de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento. Atividades de orientação a gestores sobre sistemas e formas de resposta (demandas via whatsApp, e-mail ou presencialmente) Operacionalização do e-Aud (rotina). Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	
Serviços de Auditoria	Supervisão Auditoria Fundações de Apoio – Transparência. Reunião com Proad (Pró-Reitor e servidores responsáveis), para apresentação dos achados de auditoria e busca conjunta de soluções, em 28/09/2022, às 13h30min.	Em andamento	
	Supervisão Auditoria Acórdão nº 484/2021 – TCU – Plenário.	Em andamento	
	Execução da OS 13/2022 (Programa de Auditoria – Gestão de Projetos de Extensão e Cultura). Leituras e estudos sobre a temática.	Em andamento	
	Atividades OS 03 – PGMQ – Confecção do Relatório Trimestral (julho, agosto e setembro) da equipe de auditoria, informativo das atividades da auditoria interna (monitoramento do Paint/2022).	Contínua	
	Supervisão da OS 12/2022 – Assistência Estudantil (Processo Sipac 23205.009475/2022-84 – Papéis de Trabalho e 23205.011376/2022-62 – Solicitações de Auditoria). Reunião com Proae (Pró-Reitor e servidora) para a apresentação dos achados de auditoria e busca conjunta de soluções (em 27/09/2022, às 14horas).	Em andamento	
	Atividade de Execução na OS 16/2022 (Elaboração de Proposta de Paint/2023).	Em Andamento	
Reuniões	5º Edição do Canal UAIG, com o tema "A Audit e o Processo de Governança: Papéis de responsabilidades (Via Teams) Período: 15/09/2022 Horário: 15 horas	Finalizada	02 horas
	Reunião presencial com equipe da auditoria, em 14/09/2022, na sede da UFFS.		02 horas
	Reunião com servidora da PROAE, em 15/09/2022, às 9 horas, acerta de dúvidas em editais de auxílio aos estudantes.		02 horas
Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamentos	Atestado para acompanhamento de pessoa da família(filho) nos dias 05 e 06 e 08 e 09/09/2022 (LTSF).	Finalizada	32 horas

Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamentos	Férias de 19 a 24 de setembro de 2022.	Finalizada	40 horas
Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamentos	Licença Capacitação 30/09/2022.	Em andamento	08 horas
Marisa Zamboni Pierezan (Chefe da Dataudin)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (168 horas)
Atendimento de demandas CGU	Operacionalização/Gestão do e-Aud. Acompanhamento de demandas e-Aud, e-mails, Sipac, entre outras demandas. Reunião online de apresentação da Auditoria de Contas MEC (28/09, às 15 horas).	Contínua	05 horas
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Indícios. Acompanhamento de demandas Conecta TCU, e-Pessoal/Módulo Indícios, entre outras demandas. Live sobre “Auditoria operacional para avaliar a implementação do novo Marco Legal de Ciência, Tecnologia e Inovação (MLCTI) nas Universidades Federais” - Acórdão 1832/2022-TCU-Plenário (em 14/09 das 10h às 12h).	Contínua	06 horas
Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Revisão textual documentos Audin. Publicações e alterações na página da Audin/site. Controle de prazos, planejamento, organização de serviços administrativos. Registros referentes ao Programa de Gestão Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos (DOU e demais fontes) Atendimento/verificação de demandas de correio eletrônico institucional (e-mail, whatsApp – respostas, sugestões e/ou encaminhamentos). Atendimento/verificação de demandas de processos e documentos nos sistemas institucionais (criação, acompanhamento, recebimento, execução, respostas, despachos, arquivamento). Atualização dos Processos das Ordens de Serviço da Audin (Mesa Virtual e Repositório). Acompanhamento das lives Programa de Gestão da UFFS. Reunião presencial Auditoria Interna, em 14/09/2022, manhã. Apresentação Auditoria Interna ao Concur, em 22/09/2022, às 13:30. Acompanhamento Reunião Consuni, 23/09/2022, às 13:30. Conferência e revisão da Atualização da tabela de atividades do Programa de Gestão.	Contínua	60 horas
Monitoramentos	Verificação do <i>status</i> de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento. Operacionalização do e-Aud (rotina).	Contínua	11 horas

	Operacionalização do Conecta TCU (rotina).		
Serviços de Auditoria	Execução Auditoria Fundações de Apoio – Transparência: Confecção do Relatório Preliminar e revisão junto à Auditora-Chefe. Confecção e envio, via Processo Sipac/Mesa virtual, da Solicitação de Auditoria Final.	Em andamento	60 horas
	Execução Auditoria Acórdão nº 484/2021 – TCU – Plenário: Acompanhamento das ações	Em andamento	
	Reunião final de Auditoria, com a Proad, em 28/09/2022 (Fundações de Apoio – Transparência)	Finalizada	
	Atividades de apoio à OS 12 – Assistência Estudantil – auxílios (Revisão Solicitação de Auditoria Final)	Finalizada	
Participação em ação de desenvolvimento em serviço (capacitação)	10 anos da LAI: Harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro Período: 02/09 a 26/09/2022 Carga horária: 16 horas	Finalizada	26 horas
	Nova lei de licitações: Visão Geral Período: 02/09 a 12/09/2022 Carga horária: 10 horas	Finalizada	
Taíz Viviane Dos Santos (Auditora)			
Atividade	Descrição da Atividade	Status de execução	Horas Úteis (168 horas)
Atendimento de demandas da CGU	Operacionalização/Gestão do e-Aud. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – e-Aud – e-mails, Sipac, entre outras demandas da CGU (rotina). 5ª Edição do Canal UAIG - “A auditoria e o processo de governança: papéis e responsabilidades” (em 15/09/2022, às 15 horas). Reunião referente apresentação Auditoria de Contas MEC para Universidades e Institutos federais (em 28/09/2022, às 15 horas).	Contínua	08 horas
Atendimento de demandas do TCU	Operacionalização/Gestão do Conecta TCU e e-Pessoal/Módulo Índícios. Acompanhamento de respostas e encaminhamentos de demandas – Conecta TCU, e-Pessoal//Módulo Índícios, entre outras demandas do TCU (rotina). Encaminhamentos referente ao Ofício 1.420/2022 Secexeducação-TCU, Processo 23205.027144/2022-26, por e-mail e Conecta-TCU. Encaminhamentos referente ao Ofício 1.504/2022 Secexeducação-TCU, Processo 23205.028782/2022-64. Reunião referente à auditoria operacional “Implementação do novo marco legal de ciência, tecnologia e inovação (MLCTI)” - Acórdão 1832/2022-TCU-Planário, em 14/09/2022, às 10 horas. Ofício 1066/2022 (Conecta TCU – 18/08/22). Reunião referente a esclarecimentos quanto ao Relatório de Gestão (RG) e Prestação de Contas (PC) do exercício 2022, em 22/09/2022, às 10 horas. Ofício 1341/2022 (Conecta TCU – 23/08/22).	Contínua	10 horas
	Verificação diária e atendimentos de demandas via e-mail, whatsapp e Sipac/Mesa Virtual (rotina).		

Gestão e atividades administrativas da Auditoria	Operacionalização e manutenção dos registros nos sistemas Sipac, SIGRH e SISPG (rotina). Acompanhamento/verificação/atualização de atos normativos do Programa de Gestão da UFFS e registros referentes ao Programa no SISPG (Plano de Trabalho). Live Progesp referente a proposições que trata das normas para avaliação de desempenho dos servidores TAE e docentes com função gerencial, em 06/09/2022, às 14 horas. Reunião presencial equipe Audin, em 14/09/2022. Assuntos diversos. Reunião presencial proposta pela Proae, em 15/09/2022. Assuntos diversos. Reunião Concur – apresentação da Audin, em 22/09/2022. Revisão/atualização da tabela de atividades da auditoria para o Programa de Gestão da UFFS. Substituição da Auditora-chefe: 05 e 06/09/2022 (LTSF). 08 e 09/09/2022 (LTSF). 19 a 24/09/2022 (Férias). Dia 30/09/2022 (LC).	Contínua	40 horas
Monitoramentos	Verificação do status de implementação de recomendações em aberto (rotina). Acompanhamento de encaminhamentos de respostas, recebimento de demandas de monitoramentos e outras demandas de monitoramento (rotina). Atividades de orientação a gestores sobre sistemas e formas de resposta (demandas via whatsapp, e-mail ou presencialmente). Operacionalização do e-Aud (rotina). Operacionalização do Conecta TCU (rotina).	Contínua	05 horas
Serviços de Auditoria	Execução da OS 12/2022 – Assistência Estudantil (Processo Sipac 23205.009475/2022-84 – Papéis de Trabalho e 23205.011376/2022-62 – Solicitações de Auditoria). Reunião Final – apresentação de achados (em 27/09, às 14 horas).	Em andamento	60 horas
	Atividade de Apoio na OS 16/2022 (Elaboração do Paint/2023) e na OS 09/2022 (Transparência – Fundação de Apoio).	Finalizada	
Ocorrências diversas – Ausências/licenças/afastamento	Atestado (declaração) 06, 13, 15, 20 e 27/09/2022.	Finalizada	05 horas
Participação em ação de desenvolvimento em serviço (capacitação)	Curso Introdução a Lei Brasileira de Proteção de Dados Pessoais Período: 01 a 11/09/2022 Carga horária: 10 horas	Finalizada	40 horas
	Curso Linguagem simples aproxima o governo das pessoas. Como usar? Período: 01 a 21/09/2022 Carga horária: 20 horas	Finalizada	
	Curso Nova lei de licitações: Visão Geral Período: 20 a 30/09/2022 Carga horária: 10 horas	Finalizada	

Fonte: Audin

O quadro 05 apresenta o quantitativo de homem/hora executado de janeiro a junho de 2022.

Quadro 05 – Quantitativo homem/hora – 2022 (Primeiro Semestre)

Audin/UFS	Previsão anual (Paint 2022)	Execução					
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho
Quantitativo h/h	5928	504	456	511:30²	432³	528	480
Serviços de Auditoria	1.373					100	130
Monitoramento	150					28	28
PGMQ	200	264	288h15	376h56	349h40	05	0
Gestão Interna e Atividades Administrativas da Audin	1.238+ 1115					248	209
Capacitação	360	0	161	36	38	74	71
Reserva Técnica⁴	220	40	6h45	2h34	44h20	57	0
Atividades relacionadas a outros órgãos de Controle (CGU/TCU)	200	0	0	0	0	16	18
Outras Ocorrências (Férias, Licenças Capacitação)	1072	200	0	96	0	0	24

Fonte: Audin

- 2 Para o mês de março de 2022 havia sido planejado um total de 504 h/h (21 dias úteis), no entanto, foram executadas 511:30 h/h. A diferença de 07:30 h/h executadas a maior, referem-se ao Ponto Facultativo (PF) da quarta-feira de cinzas, que no Paint foi considerada como PF o dia todo e na prática o PF ocorreu apenas até as 14 horas.
- 3 Para o mês de abril de 2022 havia sido planejado um total de 456 (19 dias úteis), no entanto foram executadas 24 h/h a menos do que o planejado. A diferença se refere ao Ponto Facultativo de 22 de abril de 2022, o qual não estava previsto no Paint 2022.
- 4 A quantidade de h/h da reserva técnica trata de horas previstas/executadas em função de afastamento não previstos no Paint, tais como atestados médicos, licenças médicas entre outros. Além disso, computa-se na reserva técnica as horas possíveis de computar (execução) de atrasos nos trabalhos em função de indisponibilidade de sistema, greve de servidores, entre outros fatos não possíveis de serem previstos no Paint.

O quadro 06 apresenta o quantitativo de homem/hora executado de julho a dezembro de 2022.

Quadro 06 – Quantitativo homem/hora – 2022 (Segundo Semestre)

Audin/UFFS	Previsão anual (Paint 2022)	Execução					
		Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Quantitativo h/h	5928	504	528	504	456	480	528
Serviços de Auditoria	1.373	110	114	157			
Monitoramento	150	33	13:30	27			
PGMQ	200	0	01	0			
Gestão Interna e Atividades Administrativas da Audin	1.238+ 1115	122	118	126			
Capacitação	360	83	65	66			
Reserva Técnica ⁵	220	0	17:30	37			
Atividades relacionadas a outros órgãos de Controle (CGU/TCU)	200	36	31	43			
Outras Ocorrências (Férias, Licenças Capacitação)	1072	120	168	48			

Fonte: Audin

1.1 Das Ações de Capacitação e Desenvolvimento Institucional da Auditoria Interna

Apresenta-se a seguir, no quadro 07, as capacitações realizadas no 3º Trimestre (OS 03/Audin/UFFS/2022 – Processo 23205.002516/2022-10), incluídos os cursos realizados em período de Licença Capacitação:

Quadro 07 – Capacitações/Servidores Audin (3º trimestre)

Servidor	Curso de Capacitação	Promovido	Horas
Taíz Viviane Dos Santos	55º FonaiTec Período: 01/07 a 08/07/2022	FONAI	20 horas
	Curso de Gestão de documentos no Mesa Virtual: aspectos legais e práticos Período: 12/07/2022	UFFS	03 horas
	10 anos da LAI: harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro Período: julho e agosto de 2022	Instituto de Defesa da Cidadania e da Transparência (IDCT)	16 horas
	VI Fórum Nacional de Controle (YouTube) promovido pelo TCU	TCU	07 horas

5 A quantidade de h/h da reserva técnica trata de horas previstas/executadas em função de afastamento não previstos no Paint, tais como atestados médicos, licenças médicas entre outros. Além disso, computa-se na reserva técnica as horas possíveis de computar (execução) de atrasos nos trabalhos em função de indisponibilidade de sistema, greve de servidores, entre outros fatos não possíveis de serem previstos no Paint.

	Período: 11/08/2022		
	2ª Etapa do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (YouTube) promovido pelo TCU Período: 18/08/2022	TCU	02 horas
	Oficina de Orçamento: Acompanhamento de execução a partir do Pannel de Empenhos (PowerBi) promovido pela UFFS Período: 09/08/2022	UFFS	02 horas
	Curso Auditoria de Gestão Documental: prepare-se para ser auditado Período: 04 a 24/08/2022	ENAP (E.VG)	20 horas
	Seminário Evasão Estudantil: como podemos enfrentar? Período: 31/08/2022	UFFS	03 horas
	Curso Introdução a Lei Brasileira de Proteção de Dados Pessoais Período: 01 a 11/09/2022	ENAP (E.VG)	10 horas
	Curso Linguagem simples aproxima o governo das pessoas. Como usar? Período: 01 a 21/09/2022	ENAP (E.VG)	20 horas
	Curso Nova lei de licitações: Visão Geral Período: 20 a 30/09/2022	ENAP (E.VG)	10 horas
Marisa Zamboni Pierezan	55º FonaiTec Período: 01/07 a 08/07/2022	FONAI	20 horas
	Curso de Gestão de documentos no Mesa Virtual: aspectos legais e práticos Período: 12/07/2022	UFFS	03 horas
	Reuniões Produtivas Período: 25/07 a 04/08	ENAP (E.VG)	05 horas
	Controles na Administração Pública – Data: 01 a 30/08/2022 Carga horária: 30 horas	ENAP (E.VG)	130 horas
	Governo Aberto Período 01 a 30/08/2022 Carga horária: 40 horas		
	Português – interpretação de texto e emprego de regras gramaticais Período: 01 a 30/08/2022 Carga horária: 40 horas		
	Eventos virtuais: da gestão à execução Período: 01 a 20/08/2022 Carga horária: 20 horas		
	10 anos da LAI: Harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro Período: 02/09 a 26/09/2022	Instituto de Defesa da Cidadania e da Transparência (IDCT)	16 horas
Nova lei de licitações: Visão Geral Período: 02/09 a 12/09/2022	ENAP (E.VG)	10 horas	
Deisi M. S. Klagenberg	55º FonaiTec Período: 01/07 a 08/07/2022	FONAI	20 horas
	Curso 10 anos da LAI: harmonização com a LGPD e Visão Prática de Futuro	Instituto de Defesa da	16 horas

	Período: 04/07/22 a 31/08/2022 Outras Informações: 04 horas realizadas em agosto/22.	Cidadania e da Transparência (IDCT)	
	VI Fórum Nacional de Controle (YouTube) Período: 11/08/2022	TCU	07 horas
	Curso de Gestão de documentos no Mesa Virtual: aspectos legais e práticos Período: 12/07/2022	UFFS	03 horas
	Conceitos básicos de consultoria na Auditoria Interna Período: 29/07/2022	IIA	02 horas
	2ª Etapa do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção: Controles Preventivo Período: 18/08/2022	TCU	02 horas

Fonte: Audin

1.2 Demandas da CGU

No 1º trimestre de 2022 houve notificação de interação, por e-mail, no dia 29/03/2022, Ofício nº 4214/2022/NAC2-SC/Santa Catarina/CGU, Assunto: **Levantamento de informações sobre o Reuni**. As informações solicitadas pela CGU foram encaminhadas à gestão por meio do processo 23205.008892/2022-18, e foram disponibilizadas informações, em formato digital, por Ofício à CGU, em 03/04/2022. Em 30/09/2022 houve interação da CGU, através de e-mail, o qual ainda está sendo analisada pela gestão.

Quanto às demandas específicas da CGU para a Ação de Controle 201801561, auditoria relacionada à gestão do ciclo de vida dos ativos físicos de tecnologia da informação e comunicação (TIC), o posicionamento da CGU, quanto à resposta enviada em 17/12/2021, para a recomendação que se encontra pendente (prazo 30/12/2022), segue detalhada no quadro 08.

Quadro 08 – Demandas CGU – Sistema e-Aud

Processo Sipac nº 23205.000141/2021-64	
Apio logístico de interlocução entre a CGU, a gestão e setores da UFFS durante os trabalhos de acompanhamento das recomendações (<i>in loco</i> e a distância).	
Descrição Sumária	Status das Recomendações
Constatação ID 798611. Recomendação 3 – ID 183439. Demonstrar em que grau está a priorização e uma efetiva implementação dos seguintes itens do Inventário das Necessidades de TI, anexo ao PDTIC 2016-2018 da UFFS, evidenciando eventuais obstáculos e potenciais custos advindos destas soluções: NI024 – Implantar sistema de monitoramento/segurança com vídeo armazenamento; NP010 – Oferecer treinamento sobre Segurança da Informação; e NI047 – Disponibilizar atendimento ao usuário de TI em período integral.	Em 17/12/2021 a Seti encaminhou resposta, a qual foi inserida no e-Aud, pela Audin, em 20/12/2021. A recomendação apresenta três itens, sendo que um deles foi considerado implementado pela gestão (NI024), outro, parcialmente implementado (NP010), o qual foi solicitado prazo para atendimento: 31/12/2022, e o terceiro foi solicitada revisão do item da recomendação (NI047). Aguarda-se a análise da CGU. Em 18/03/2022 a CGU se manifestou: “ <i>Entende-se que a recomendação se encontra parcialmente atendida cabendo complementar a solução NP010 – Oferecer treinamento sobre Segurança da Informação. Foram apresentadas evidências de implementação da solução NI024 – Implantar sistema de monitoramento/segurança com vídeo armazenamento. Quanto à solução NI047 – Disponibilizar atendimento ao usuário de TI em período integral, será retirada da recomendação.</i> Situação: pendente quanto à NP010 (prazo 30/12/2022).

Fonte: Audin

Diante do exposto, encontra-se em situação “pendente” apenas 01 (uma) recomendação emitida pela CGU, a qual está em prazo (30/12/2022) para manifestação (NP010).

No 2º trimestre de 2022, foi observado no sistema e-Aud, em 29/04/2022, que a atividade Paint/Raint 2021 foi concluída pela CGU, significando que a referida ação foi finalizada.

Em 08/06/2022, foram recebidas, pelo e-Aud, 25 novas interações. São demandas da CGU com a finalidade de apurar a compatibilidade de horários, na acumulação de vínculos, de servidores e entre órgãos/empresas do Poder Executivo Federal, com prazo para resposta da gestão até o dia 30/11/2022 (via e-Aud). As demandas foram encaminhadas à Gestão através de processos no Sipac/Mesa Virtual e, conforme os processos retornarem para Audin, dar-se-á o encaminhamento, à CGU, através do e-Aud.

1.3 Demandas do TCU

No quadro 09, apresenta-se um resumo das demandas do TCU, acompanhadas pela Audin, por meio do sistema Conecta TCU.

Além destas demandas do TCU, a Auditoria Interna acompanha/monitora as demandas através do sistema e-Pessoal/módulo indícios, no qual a UFFS possui: 37 (trinta e sete) indícios em monitoramento pelo TCU, 72 (setenta e dois) indícios arquivados e 01 indício em processo de controle externo.

Os indícios que aguardam esclarecimento e envio para o TCU, foram encaminhados para providências dos operadores do sistema (Progesp), pela plataforma e-Pessoal/módulo indícios.

Quadro 09 – Demandas TCU – Conecta TCU

<p align="center">1º Trimestre de 2022 Processo 23205.002658/2022-79 Apoio logístico de interlocução entre o TCU, a gestão e setores da UFFS durante os trabalhos de cumprimento de demandas do referido Tribunal (<i>in loco</i> e a distância – Conecta TCU)</p>		
Ofício TCU	Descrição Sumária	Status da diligência
60 21/02/2022	Notificação do Acórdão 2997/2021-TCU-Plenário – tendo como objeto o tema “Plano Anual de Auditoria Interna (Paint) e Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (Raint)”. Neste primeiro ciclo do ACOM, nenhuma determinação ou recomendação foi expedida pelo TCU, mas espera-se contribuir para que a Alta Administração das universidades federais valorize o relevante papel das suas AUDINs, estabelecendo condições e recursos para o contínuo aperfeiçoamento das Unidades, rememorando-se o seu propósito de aumentar e proteger o valor organizacional das instituições públicas, na forma de uma Terceira Linha (de defesa), como consta na IN-SFC n. 3/2017	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
133 23/02/2022	Agendamento de reuniões para esclarecimentos quanto ao Relatório de Gestão (RG) e Prestação de Contas (PC) do exercício de 2021	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor e Diretoria de Planejamento, via Sipac
244 23/03/2022	Notificação do Acórdão 3847/2022-TCU-Plenário – tendo como tema “Imóveis ociosos das Universidades”	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac e Sugep
<p align="center">2º Trimestre de 2022</p>		
320 06/04/2022	Orientações gerais quanto ao Relatório de Gestão (RG) e Prestação de Contas (PC) do exercício de 2021. Foi prorrogado o prazo para a publicação do RG, das 69 Universidades federais, relativo à prestação de contas do exercício de 2021, até o dia 30 de abril de 2022 (concessão de 30 dias)	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
392 07/04/2022	Notificação do Acórdão 594/2022-TCU-Plenário, tendo como objeto o tema “Convênios do Siconv”	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
6 (518) 06/05/2022	Notificação do Acórdão 2356/2022-TCU-Primeira Câmara, por meio do qual o Tribunal de Contas da União apreciou o processo TC 012.749/2021-4, que trata de monitoramento do atendimento dos comandos expedidos no Acórdão 8435/2020-TCU-Primeira Câmara	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
630 17/05/2022	Requisição acerca do tema “Cotas para ingresso nos cursos de graduação das Instituições Federais de Ensino”	Processo com solicitação enviado ao gabinete do Reitor – Resposta enviada em 23/05/2022.
708 20/05/2022	Diligência em processo de Acompanhamento do tema “Gestão e Governança da Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC)”	Processo com solicitação enviado ao gabinete do Reitor – Resposta enviada em 07/07/2022.
23.093 30/05/2022	Notificação do Acórdão 1015/2022-TCU-Plenário – Acompanhamento promovido no âmbito da Fiscalização Contínua de Folhas de Pagamento – 7º Ciclo	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac

773 03/06/2022	Encaminhamento de informações recebidas na Ouvidoria do TCU	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
870 08/06/2022	Informação sobre a realização de processos de Acompanhamentos temáticos – realização de ações de controle na modalidade Acompanhamento temático (ACOM)	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
27420 15/06/2022	Notificação do Acórdão 1139/2022-TCU-Plenário, Relatório de Levantamento elaborado pela Secretaria de Fiscalização de TI (Sefti)	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
31039 27/06/2022	Notificação do Acórdão 1194/2022-TCU-Plenário – tema “Denúncia não preenche requisitos de admissibilidade pertinentes à espécie. Medicina”	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
3º Trimestre de 2022		
32915 12/07/2022	Notificação do Acórdão 1384/2022-TCU-Plenário – tema Diagnóstico do Grau de Implementação da Lei Geral de Proteção de Dados na Administração Pública Federal.	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
38524 01/08/2022	Notificação do Acórdão 1691/2022-TCU-Plenário – tema Pregão - considerar prejudicado o pedido de concessão de medida cautelar formulado pelo representante, por perda do seu objeto.	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
40789 07/08/2022	Apresentação de auditores sobre a auditoria que pretende avaliar o desempenho operacional das universidades federais, bem como avaliar se estas instituições estão atingindo os objetivos para os quais foram criadas .	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
977 17/08/2022	Encaminhamentos sobre a auditoria que pretende avaliar o desempenho operacional das universidades federais, bem como avaliar se estas instituições estão atingindo os objetivos para os quais foram criadas. Manifestação acerca da Matriz de Riscos e Controle, antes da elaboração da Matriz de Planejamento. Solicitação de pronunciamento por meio do sistema Conecta TCU, no prazo improrrogável até o dia 26/08/2022.	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
1066 18/08/2022	Notificação do Acórdão 1832/2022-TCU-Plenário – tema “Auditoria operacional para avaliar a implementação do novo Marco Legal de Ciência, Tecnologia e Inovação (MLCTI) nas Universidades Federais”	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
1204 19/08/2022	Encaminhamentos sobre a auditoria que pretende avaliar o desempenho operacional das universidades federais, bem como avaliar se estas instituições estão atingindo os objetivos para os quais foram criadas. Esclarecimento de dúvidas referente a auditoria . Reunião em 23/08/2022.	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
42128 22/08/2022	Notificação do Acórdão 1768/2022-TCU-Plenário – tema Auditoria de acompanhamento. Mapeamento da maturidade das organizações públicas federais quanto à implementação de controles críticos de segurança cibernética (SEGCIBER).	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
1275 22/08/2022	Encaminhamentos sobre a auditoria que pretende avaliar o desempenho operacional das universidades federais, bem como avaliar se estas instituições estão atingindo os objetivos para os quais foram criadas. Esclarecimento de dúvidas referente a auditoria . Reunião em 24/08/2022.	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac
1341	Agendamento de reunião para esclarecimentos quanto ao Relatório de Gestão (RG) e	Desnecessário o envio de resposta

23/08/2022	Prestação de Contas (PC) do exercício de 2022. Dia: 22/09/2022 – 10h.	Notificado o Reitor, via Sipac
1420 25/08/2022	Encaminhamentos sobre a auditoria que pretende avaliar o desempenho operacional das universidades federais, bem como avaliar se estas instituições estão atingindo os objetivos para os quais foram criadas. Prorroga prazo de resposta da matriz de riscos e dá outras orientações.	Resposta enviada via conecta em 05/09/2022. Notificado o Reitor, via Sipac
1504 08/09/2022	Lembrete sobre a ação Acompanhamento da Transparência – ciclo 2023-2024 .	Desnecessário o envio de resposta Notificado o Reitor, via Sipac

Fonte: Audin

Nos quadros 10 e 11 estão apresentadas informações sobre os acórdãos do TCU, dos quais a UFFS possui recomendação e/ou determinação, sendo que a UFFS possui 04 determinações e 09 recomendações do TCU a serem atendidas (quadro 10).

Quadro 10 – Recomendações e Determinações do TCU

Monitoramento Concluído				
Acórdão	Processo/ Tipo do Processo	Assunto	Status do Processo no TCU	Status do Monitoramento da Audin
1055/2021 PL (05/05/2021)	018.709.2020-6/ Acompanhamento	6º Ciclo da Fiscalização Contínua de folhas de pagamento da administração pública.	ABERTO	TCU dispensou o monitoramento.
Recomendação/Determinação:				
<p>9.3. RECOMENDAR (...), que avaliem a conveniência e a oportunidade de implementar, dentre outras medidas capazes de conferir eficiência a esse processo de apuração, providências para:</p> <p>(i) capacitar os agentes responsáveis pelas apurações, com vistas a dotá-los das competências necessárias ao desempenho da atividade de modo eficiente e eficaz,</p> <p>(ii) propiciar adequados graus de certeza, segurança e respeito aos direitos dos administrados nos processos relacionados ao esclarecimento de indícios de irregularidades, com oferta de contraditório e ampla defesa apenas em situações em que apurações preliminares indiquem que a situação indesejada de fato ocorre ou, caso tenha cessado, ainda demande adoção de medida corretiva capaz de atingir a esfera de direitos dos interessados, e</p> <p>(iii) priorizar a apuração dos indícios que há mais tempo aguardam esclarecimento.</p>				
<p>O Ofício 023.093/2022-TCU/Seprac, de 22/05/2022, recebido pela Audin, pelo Conecta-TCU, notifica o Reitor sobre o acórdão 1015/2022-TCU-Plenário, informando que as 107 unidades indicadas no Apêndice F do Relatório de Acompanhamento atenderam o subitem 9.3 do Acórdão 1055/2021-TCU Plenário, entre elas a UFFS.</p>				

Fonte: Audin

Quadro 11 – Demandas TCU

Monitoramento em andamento				
Acórdão	Processo/ Tipo do Processo	Assunto	Status do Processo no TCU	Status do Monitoramento da Audin
484/2021 PL (10/03/2021)	027.948/2019-6/ Relatório de Auditoria	Auditoria Integrada para avaliar a implementação do processo eletrônico nas Instituições Federais de Ensino (Fiscaliz. 216/2019)	ABERTO	Em monitoramento
Recomendação/Determinação:				
<p>9.1. DETERMINAR, (...) que:</p> <p>9.1.1. Implementem meio eletrônico para a realização de processo administrativo, de modo que os novos autos sejam autuados em formato digital, nos termos do Decreto 8.539/2015 e da Portaria-MEC 1.042/2015;</p> <p>9.1.2. independentemente da plataforma utilizada, adotem as providências para que seja possível a consulta pública do inteiro teor dos documentos e processos eletrônicos administrativos, mediante versão ou módulo que no Sistema Eletrônico de Informações (SEI) corresponde à Pesquisa Pública (transparência ativa do “módulo CADE”), independentemente de cadastro, autorização ou utilização de login e senha pelo usuário, observada a classificação de informações sob restrição de acesso nos termos da Lei 12.527/2011 e do Decreto 7.724/2012;</p> <p>9.1.3. como regra, classifiquem os documentos e processos administrativos como públicos, excepcionando-se a classificação em outros graus de sigilo nos termos da Lei 12.527/2011 e do Decreto 7.724/2012;</p> <p>9.1.4. no prazo de 120 dias, elaborem plano de ação que preferencialmente seja disponibilizado em processo eletrônico para o qual se concederá acesso ao TCU, indicando de forma sintética as ações, seus responsáveis e os prazos previstos para a efetiva adoção das medidas contidas nos itens acima.</p>				
Acórdão	Processo/ Tipo do Processo	Assunto	Status do Processo no TCU	Status do Monitoramento da Audin
484/2021 PL (10/03/2021)	027.948/2019-6/ Relatório de Auditoria	Auditoria Integrada para avaliar a implementação do processo eletrônico nas Instituições Federais de Ensino (Fiscaliz. 216/2019)	ABERTO	Em monitoramento
Recomendação/Determinação:				
<p>9.2. RECOMENDAR, (...) que:</p> <p>9.2.1. Priorizem na implementação dos processos eletrônicos os seguintes macroprocessos: dispensas e inexigibilidades; projetos com fundações de apoio, em suas diferentes fases; licitações em geral; adesões a atas de registro de preços; contratos e fiscalizações da execução contratual; estudos, concessões e controles de jornada flexibilizada; concessões, pagamentos e controles de bolsas, auxílios e outras retribuições pecuniárias; gestão do patrimônio imobiliário; atendimento de demandas de órgãos de controle;</p> <p>9.2.2. disponibilizem em destaque nos seus portais da internet, na página inicial ou na própria de transparência, botão específico da funcionalidade de Pesquisa Pública das ferramentas de processo eletrônico, a exemplo do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Ceará (https://ifce.edu.br/ e https://ifce.edu.br/sei/);</p> <p>9.2.3. configurem e parametrizem os sistemas de processo eletrônico em uso para que o <i>default</i> de classificação dos documentos e processos administrativos e a consequente disponibilização nas plataformas permita a transparência ativa, consoante a Lei 12.527/2011 e o Decreto 7.724/2012;</p> <p>9.2.4. estabeleçam nos normativos internos que dispõem sobre o uso do meio eletrônico para a gestão de documentos e processos os requisitos arquivísticos, de segurança, de protocolo e de transparência verificados nesta auditoria;</p> <p>9.2.5. no âmbito do fluxo de trabalho de suas instâncias internas de controle e governança, como Procuradorias Federais, Unidades de Auditoria Interna, Conselhos Superiores, Comitês de Integridade e Gestão de Riscos e outros, verifiquem e consignem nos autos acerca da utilização de processos em meio eletrônico e de módulo de</p>				

Pesquisa Pública, de modo a constantemente induzir a utilização dessas ferramentas para a boa gestão pública;

9.2.6. relativamente às instituições que utilizam outras plataformas, a exemplo do SIPAC e SUAP, que avaliem de forma criteriosa a pertinência de migrar-se para o Sistema Eletrônico de Informações (SEI), levando em conta suas estratégias internas, o cenário atual e futuro quanto à disponibilização de recursos para o desenvolvimento de tecnologias e a adoção do SEI como sistema estruturante e estratégico no âmbito da Administração Pública Federal;

Fonte: Audin

2. Dos Aspectos Operacionais dos Trabalhos

Os aspectos operacionais dos trabalhos de auditoria, para atendimento das Ordens de Serviço, seguem a Instrução Normativa nº 3, de 9 de junho de 2017 (Referencial Técnico da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal), observando o limite de pessoal do quadro da Auditoria Interna para o atendimento da IN na íntegra.

As ações e técnicas de auditoria estão descritas no Decreto nº 3.591/2000, na Lei nº 10.180/2001, bem como em Instruções Normativas da Controladoria-Geral da União (CGU), da qual a Auditoria Interna está sob orientação normativa e supervisão técnica.

2.1 Da Comunicação e Divulgação dos Resultados

Observa-se que, em conformidade com as referidas Instruções Normativas, a comunicação e divulgação dos resultados finais ocorrem através dos Relatórios de Auditoria Interna, Notas Técnicas ou Parecer referente ao Relatório de Gestão.

Os resultados finais são encaminhados à Controladoria Regional da União no Estado de Santa Catarina; ao Reitor, Presidente do Consuni; à Câmara de Administração, Planejamento e Gestão de Pessoas (Consuni Capgp); ao Conselho Curador (Concur); à Proplan, Pró-Reitoria responsável pelo apoio ao Comitê Gestor de Riscos e Controles Internos; ao setor/área a que se refere a ação de auditoria realizada e à Assessoria Especial de Governança e Integridade.

Encontram-se registrados e arquivados no Sipac/Mesa Virtual todos os Relatórios de Auditoria emitidos pela Audin, bem como, cópia dos Relatórios e seus encaminhamentos, encontram-se arquivados junto ao processo de origem da Ordem de Serviço (Sipac/Mesa Virtual).

Publicam-se todos os documentos finais emitidos junto ao *site* oficial da UFFS/Auditoria Interna, após consulta à gestão sobre a existência de informação sigilosa tratada no documento (comunicação final dos resultados), conforme requisitos estabelecidos pela legislação em vigor.

Em todos os documentos finais emitidos, nos quais constam constatações/ recomendações, é dada a ciência aos gestores quanto à responsabilidade da gestão em zelar pela adequada implementação das recomendações emitidas pela auditoria, cabendo-lhe a aceitação do risco associado, caso decida por não realizar a ação.

III CONCLUSÃO

Ante ao que foi exposto, observa-se que a Auditoria Interna da UFFS vem cumprindo seu planejamento anual atendendo aos objetivos e escopos de trabalhos propostos no Paint 2022, bem como seu objetivo geral de assessorar a gestão para o aprimoramento dos controles internos da instituição e do apoio técnico e logístico nos trabalhos realizados por outros órgãos de controle.

Não foram observados fatos que venham a se caracterizar como impedimento à realização

das atividades de auditoria interna, sendo que foram respeitados, pela equipe de auditoria, os princípios da ética, integridade, independência, objetividade, imparcialidade, conflito de interesses, zelo, segredo e competência profissional.

Encaminhe-se este Relatório Informativo ao Reitor, Presidente do Consuni, via Sipac/Mesa Virtual, bem como para conhecimento do Concur, Consuni Capgp, Assessoria Especial de Governança e Integridade, Comitê Gestor de Riscos e Controles Internos, Pró-Reitores, Secretários Especiais e Direções dos *Campi*, através do e-mail institucional. Ainda, insira-se este relatório junto ao sistema e-Aud, para conhecimento da CGU.

Publique-se este relatório na página oficial da UFFS/Auditoria Interna/ Atividades da Auditoria Interna.

Por fim, consoante o item 9.2.5 do Acórdão 484/2021-TCU-Plenário, consigna-se que o presente relatório se encontra em meio digital (Sipac-Mesa Virtual), em processo no formato eletrônico, atendendo, portanto, ao item 9.1.1 da deliberação.

Observa-se que a servidora Deisi Maria Dos Santos Klagenberg, auditora-Chefe, participou da confecção deste relatório no decorrer do trimestre, porém, por estar em Licença Capacitação na data de sua emissão, não o está assinando.

Chapecó, 10 de outubro de 2022.

TAÍZ VIVIANE DOS SANTOS
Auditora-Chefe substituta

MARISA ZAMBONI PIEREZAN
Chefe da Dataudin