

ANEXOS

Anexo 01. Quadro Resumo

N	Atividade	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
1	Atividades Administrativas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2	Programa de Capacitação	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
3	Estudo de legislação, jurisprudência e doutrina	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
4	SISAU – Sistema de Auditoria	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
5	ObservA – Observatório de Auditoria	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
6	Assessoramento ao dirigente máximo da Instituição	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
7	Assessoramento à Gestão Universitária (gestão orçamentária, financeira, aquisições, contratos, convênios, pessoal, patrimônio)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8	Interlocução com órgãos de controle externo e interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
9	Monitoramento Operacional AUDIN	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
10	Monitoramento Operacional AUDIN/CGU	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
11	Monitoramento Operacional AUDIN/TCU	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
12	Monitoramento Contínuo – ObservA	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
13	Auditoria Contínua (Gestão Financeira e Orçamentária)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
14	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINT	X											
15	Relatório de prestação de contas (assessoria ao gestor)		X	X									
16	Prestação de contas anual (parecer)		X	X									
17	Manual de Auditoria Interna (revisão)								X	X			
18	Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT										X		
19	Reserva de contingência	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Anexo 02. Descrição das atividades da AUDIN

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DEMANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONOGRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVIDA (h)	QUANT. HORA (i)
1	Atividades administrativas	----	AUDIN	Atividades diversas de procedimentos administrativos e apoio	- Elaboração de correspondências; solicitação e recebimento de material; arquivamento e organização de documentos; recebimento e entrega de processos; serviços de digitação, digitalização e foto-imagem; serviços externos; telefonema; e-mails; busca de cursos de capacitação; manutenção site da Audin; etc.	Janeiro a Dezembro	AUDIN	500

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
2	Programa de Capacitação	----	AUDIN	Capacitação, desenvolvimento e interação de servidores para o fortalecimento da Auditoria Interna com participação em eventos, cursos de capacitação, treinamento e visitas técnicas a outras instituições	- Aprimorar e/ou promover conhecimentos nas áreas e assuntos que serão auditados, em especial, gestão financeira, orçamentária e recursos humanos; buscar conhecimento sobre procedimentos de auditoria; capacitar a equipe técnica para os sistemas informatizados e na busca de informações e verificações que auxiliarão nas auditorias (tais como SIAFI, SIAPE e SIASG)	Janeiro a Dezembro	AUDIN	354

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
3	Estudo de legislação e atividades voltadas à busca de conhecimento e atualização de temas referentes ao trabalho de auditoria e/ou assuntos relacionados	----	AUDIN	Conhecimento e atualização de informações relevantes e pertinentes para a realização de boa auditoria e serviços de apoio	- Pesquisa, leitura, cadastro, estudo, arquivamento de legislações, decisões, doutrina (livros técnicos), jurisprudência referente à Administração e Gestão Pública. Leitura dos ementários e/ou decisões do Tribunal de Contas da União, de material produzido pela Controladoria Geral da União, Advocacia Geral da União e demais órgãos e/ou sistemas relacionados à Administração Pública	Janeiro a Dezembro	AUDIN	177

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
4	SISAU – Sistema de Auditoria	----	AUDIN	Aprimorar as ações da Auditoria Interna	- Desenvolver sistema informatizado de auditoria e monitoramento	Janeiro a Dezem- bro	AUDIN	177

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
5	ObservA – Observatório de Auditoria	----	AUDIN	Dar transparência as ações de Gestão da Universidade	- Manutenção da plataforma e alimentação do banco de dados do Observatório (transparência ativa e passiva) - Disponibilizar informações para a comunidade (instrumento de <i>accountability</i>)	Janeiro a Dezem- bro	AUDIN	295

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
6	Assessoramento ao dirigente máximo da Instituição	----	Reitoria	Cumprimento do disposto na IN MF 01/2011, cap. X, Sec. I, § 1.	- Prestar assessoramento (como unidade de staff) para o Gestor da Instituição, conforme a demanda	Janeiro a Dezembro	AUDIN	355

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
7	Assessoramento à Gestão Universitária (gestão orçamentária, financeira, aquisições, contratos, convênios, pessoal, patrimônio)	----	Pró-Reitorias e unidades acadêmicas	Cumprimento do disposto na IN MF 01/2011, cap. X, Sec. I, § 1.	- Prestar assessoramento (como unidade de staff) para os gestores da Instituição, conforme a demanda, referentes a atividades de fim e de meio	Janeiro a Dezembro	AUDIN	295

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
8	Interlocução com os órgãos de controle externo e interno	----	TCU CGU ETC	Prestar apoio aos órgãos de controle quando em auditagens <i>in loco</i> e/ou solicitações e/ou diligências	- Acompanhamento das missões de auditoria promovidas pelo CGU e/ou TCU e intermediação destes com as unidades executoras quando efetuar solicitações	Janeiro a Dezembro	AUDIN	295

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
09	Monitoramento Operacional AUDIN	----	AUDIN	Monitorar o cumprimento das recomendações, orientações e assessoramentos técnicos próprios	<ul style="list-style-type: none"> - Formação de processo de monitoramento - Emissão de memorando de monitoramento - Atualizar o Plano de Providências Permanente - Verificar se as constatações foram saneadas - Verificar se as orientações e assessoramentos foram aplicados 	Janeiro a Dezembro	Unidades que receberam recomendações, orientações e assessoria da AUDIN	590

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
10	Monitoramento Operacional AUDIN/CGU	----	AUDIN	Monitorar o cumprimento das recomendações e respostas às solicitações da CGU	<ul style="list-style-type: none">- Formação de processo de monitoramento- Emissão de memorando de monitoramento- Atualizar o Plano de Providências Permanente- Verificar se as constatações foram saneadas- Verificar se as solicitações foram respondidas	Janeiro a Dezembro	Unidades que receberam apontamentos e solicitações do órgão de controle interno	856

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
11	Monitoramento Operacional AUDIN/TCU	----	AUDIN	Monitorar o cumprimento das recomendações, alertas, determinações e/ou decisões e respostas as solicitações do TCU	<ul style="list-style-type: none"> - Formação de processo de monitoramento - Emissão de memorando de monitoramento - Atualizar o Plano de Providências Permanente - Verificar se as constatações foram saneadas - Verificar se as solicitações foram respondidas 	Janeiro a Dezembro	Unidades que receberam apontamentos e solicitações do órgão de controle externo	444

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
12	Monitoramento Contínuo - ObservA	----	AUDIN	Tratar as demandas da comunidade oriundas do ObservA referente as ações da UFPel, principalmente no que se refere a gestão de recursos públicos	- Monitorar de forma operacional as demandas encaminhadas pela comunidade acadêmica e comunidade em geral (principalmente denúncias e reclamações)	Janeiro a Dezemb- bro	Unidades da UFPel	295

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
13	Auditoria Contínua (gestão financeira e orçamentária)	----	AUDIN	Acompanhar a gestão financeira e orçamentária da Instituição	<ul style="list-style-type: none">- Depurar dados referente a gestão financeira e orçamentária- Elaboração de relatórios regulares- Emitir observações/alertas sobre eventuais discrepâncias identificadas- Gerar auditorias especiais ou monitoramentos, se for o caso	Janeiro a Dezembro	Pró-Reitoria Administra- tiva (PRA), essencial- mente	295

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
14	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINT	----	Legislação AUDIN	Cumprimento de determinação legal	- Elaborar um relatório que contemple todas as ações da unidade da Auditoria Interna referente ao ano de 2013	Janeiro	AUDIN	60

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
15	Relatório de prestação de contas (assessoria ao gestor)	----	TCU CGU	Acompanhar a formalização do relatório de prestação de contas do Gestor	<p>- Revisar o relatório de prestação de contas, indicando eventuais informações/ documentos faltantes, incompletos e/ou errôneos</p> <p><i>OBS.: Esta ação, embora prevista, somente será realizada se a AUDIN for provocada (no sentido de ser motivada/solicitada) para atuar com prazo de 15 (quinze dias) e considerando que toda a documentação esteja disponível para análise durante a integralidade desse prazo.</i></p>	Fevereiro e Março	AUDIN Unidade que elaborará o relatório	60

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
16	Prestação de contas (parecer)	----	TCU CGU	Emitir parecer sobre as contas	<p>- Analisar as contas e emitir parecer, conforme ditames legais</p> <p><i>OBS.: Esta ação, embora prevista, somente será realizada se a AUDIN for provocada (no sentido de ser motivada/solicitada) para atuar com prazo de 15(quinze dias) e considerando que toda a documentação esteja disponível para análise durante a integralidade desse prazo.</i></p>	Fevereiro e Março	AUDIN	90

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
17	Manual de Auditoria Interna (revisão)	----	AUDIN	<ul style="list-style-type: none">- Atualizar o MAINT, conforme a legislação e necessidades da AUDIN e UFPel- Aprimorar o trabalho da AUDIN	<ul style="list-style-type: none">- Analisar legislação atualizada, em vigência, sobre auditoria e demais assuntos pertinentes- Verificar se o Manual contempla todas as ações que a AUDIN executou durante o último ano, adequando-o às metodologias aplicadas e vice-versa	Agosto Setembro	AUDIN	120

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
18	Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT	----	Legislação AUDIN	Elaborar um documento que contemple todas as ações planejadas da unidade da Auditoria Interna referente ao ano de 2015	- Planejamento macro dos trabalhos de auditoria para o próximo exercício	Outubro	AUDIN	60

Nº (a)	AÇÃO (b)	AVALIAÇÃO SUMÁRIA (c)	ORIGEM DA DE- MANDA (d)	OBJETIVO(S) (e)	ESCOPO (f)	CRONO- GRAMA (g)	LOCAL/ UNIDADE ENVOLVI- DA (h)	QUANT. HORA (i)
19	Reserva de contingência	----	AUDIN e/ou outras unidades	Realizar os exames de auditoria e/ou demais atividades da AUDIN na sua completude ou de necessidade imprevista	- Contrabalancear eventuais atrasos nos exames de auditoria realizados; prover eventuais imprevistos; realização de outras ações não previamente agendadas e/ou programadas; ampliar ações previamente agendadas e/ou programadas	Janeiro a Dezembro	AUDIN e/ou outras unidades	590

Anexo 03. Memória das Horas

Mês	Dias Úteis	Chefia		Técnico Nível E		Técnico Nível E		Técnico Nível D		Total de horas da equipe
		Horas por dia	Horas por mês	Horas por dia	Horas por mês	Horas por dia	Horas por mês	Horas por dia	Horas por mês	
Janeiro	22	8	176	8	0	8	176	8	176	528
Fevereiro	20	8	160	8	160	8	160	8	160	640
Março¹	19	8	152	4	76	8	152	4	76	456
Abril¹	20	8	160	4	80	8	160	4	80	480
Maió¹	21	8	0	4	84	8	168	4	84	336
Junho¹	19	8	152	4	76	8	152	4	76	456
Julho¹	23	8	184	4	92	8	0	4	92	368
Agosto¹	21	8	168	4	84	8	168	4	84	504
Setembro¹	22	8	176	4	88	8	176	4	88	528
Outubro¹	23	8	184	4	92	8	184	4	0	460
Novembro¹	20	8	160	4	80	8	160	4	80	480
Dezembro	21	8	168	8	168	8	168	8	168	672
Total	251	-----	1840	-----	1080	-----	1824	-----	1164	5908

OBSERVAÇÕES: 1) Nos meses de março a novembro o quantitativo de horas por dia de dois servidores é de 04 horas, em razão de curso de pós-graduação *strictu sensu* (art. 98, da Lei 8.112/90), consoante Calendário Acadêmico da UFPel para o ano de 2014. 2) 0 = férias do servidor.