



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna

EXERCÍCIO 2022

Em 28/09/2021, o Paint foi encaminhando via e-Aud, para análise e manifestação da Controladoria Geral da União/CGU. Nos termos do art. 6º da Instrução Normativa nº 05/2021, a CGU possui o prazo de 15 dias do recebimento para manifestação. Conforme interação do E-aud, de 14/10/2021, houve a expiração do prazo, sem nenhuma manifestação por parte dela. Em consonância ao art. 6º § 1º da referida In, o Paint deve seguir o trâmite regular de aprovação.

Nos termos 262ª reunião, sendo a 149ª sessão em caráter ordinário, realizada em 16 de dezembro de 2021, após discutir o ASSUNTO 46/2021- Processo 23086.012443/2021-

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

1

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

89- Plano Anual de Auditoria – PAINT/2022, o conselho APROVOU, por ampla maioria com oito abstenções, o Plano Anual de Auditoria – PAINT/2022. Por meio do e-Aud, ID: #1049082 o PAINT definitivo foi encaminhado tempestivamente à CGU.

ÍNDICE

I - INTRODUÇÃO	03
II - A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA	07
III - ELABORAÇÃO DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – PAINT	08
IV - CONSIDERADOS GERAIS	15

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

2

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

I – INTRODUÇÃO.

O Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT), exercício de 2022, foi elaborado em cumprimento à Instrução Normativa CGU nº 05/2021 que dispõe sobre o Plano Anual de Auditoria Interna, sobre o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna e sobre o parecer sobre a prestação de contas da entidade das unidades de auditoria interna governamental sujeitas à supervisão técnica do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. Fundamenta-se também nas INs 01/2016 e 03/2017 da CGU, e demais normativos aplicáveis, com finalidade de definir os trabalhos prioritários a serem realizados no exercício seguinte.

A proposta de PAINT deve ser encaminhada à respectiva unidade de supervisão técnica até o último dia útil do mês de novembro do exercício anterior ao de sua execução. A CGU, ao receber o PAINT, deve se manifestar em até 15 dias, de forma a possibilitar a harmonização do planejamento, racionalizar a utilização de recursos e evitar a sobreposição de trabalhos.

O PAINT deve ser aprovado pelo CONSU antes do início do exercício a que se refere. O PAINT aprovado deve ser encaminhado à respectiva unidade de supervisão técnica até o último dia útil do mês de fevereiro do ano a que se refere.

As UAIG devem dar publicidade do PAINT no prazo de 30 dias após a aprovação, ressalvadas as informações sigilosas previstas em lei.

Mudanças significativas que impactem o planejamento inicial serão encaminhadas ao Conselho Universitário para nova aprovação.

- **DA MANIFESTAÇÃO DA CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO/CGU.**

Em 28/09/2021, o Paint foi encaminhando via e-Aud, para análise e manifestação da Controladoria Geral da União/CGU.

Em 14/10/2021, o sistema e-Aud disparou alerta informando que houve a expiração do prazo de análise por parte da CGU. Nesse, contexto, de acordo do o art. 6º § 1º da In 05/2021, o Paint deve seguir o trâmite regular interno de aprovação.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

3

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 - Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

- **PDI - 2017-2021**

O Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI 2017-2021, foi aprovado em 11 de Dezembro de 2018 por meio da resolução nº 19/2018 do CONSU. Elaborado com base nas contribuições enviadas por diversos integrantes da comunidade universitária, apresenta um diagnóstico da instituição e estabelece os objetivos e as metas estratégicas para sua consolidação e desenvolvimento até 2021. Este documento é uma ferramenta de planejamento estratégico e um instrumento de apoio às decisões dos gestores da instituição.

O PDI explicita o perfil institucional, o papel da universidade na sociedade, a visão de futuro, os objetivos institucionais, as metas a serem atingidas e o projeto pedagógico institucional, além de tratar das políticas para a acessibilidade de pessoas com necessidades educacionais especiais, a política de pessoal docente e técnico-administrativo e os mecanismos de acompanhamento e avaliação do plano

O conteúdo pode ser visualizado pelo link: http://media.ufvjm.edu.br/content/uploads/sites/105/2017/07/PDI_2017_2021-2.pdf¹.

O PDI 2022-2026 se encontra em fase final de revisão, aprovação e publicação pela reitoria.

- **Plano de integridade 2018-2020**

O Plano de Integridade² consolida formalmente o que a UFVJM já empreende para cumprir sua missão e foi elaborado a partir do envolvimento de diversos agentes públicos da UFVJM, que participaram de capacitações oferecidas pela CGU acerca da temática, que, por sua vez, motivaram e envolveram outros agentes públicos da universidade.

O trabalho de elaboração do Plano de Integridade foi monitorado pela CGU por meio dos questionários encaminhados após cada capacitação oferecida e cada demanda foi, especificamente, analisada e discutida pelo Gestor de Integridade designado por portaria com diversos representantes dos setores.

1 Acesso em 14/09/2021.

2 O plano de Integridade 2018-2020 teve sua prorrogação autorizada até 31/03/2021. Vide ata do CONSU, da 229ª reunião, sendo a 139ª sessão em caráter ordinário iniciada em 12/02/2021 (Falta de conexão de internet) e finalizada em 17/02/2021 (assunto nº 65/2020).

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

4

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 - Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

Como instrumentos legais internos relativos à área de integridade, a UFVJM conta com os seguintes dispositivos, entre outros:

a) Estatuto – documento que determina as diretrizes gerais de atuação da instituição, determinando o seu cumprimento por todos os agentes da universidade – docentes, técnico-administrativos, discentes – assim como o dever de fazer cumprir atribuído a todos os gestores;

b) Regimento Geral – documento que “contém as disposições básicas sobre as atividades comuns às Unidades e aos demais órgãos da Universidade Federal dos Vales do Jequitinhonha e Mucuri nos planos didático-científico, administrativo, disciplinar e de gestão financeira e patrimonial”;

c) Código de Ética do Servidor Público Federal – embora não tenha elaborado Código de Ética específico para a universidade, é usado o Código de Ética do Servidor Público Federal como documento norteador da conduta de todos os servidores da instituição;

d) Regime Disciplinar Discente – estabelecido por meio da Resolução 15/CONSU/2013 e complementado pela Resolução 14/CONSU/2014. Regime “aplicável aos discentes da Universidade Federal dos Vales do Jequitinhonha e Mucuri – UFVJM, pela transgressão ou inobservância de legislação vigente, do Estatuto, do Regimento Geral e de normativos internos da UFVJM, de normas baixadas por órgãos competentes, ou pela prática das infrações disciplinares passíveis de sanção”

A Vice-Reitoria da instituição foi designada como Unidade de Gestão de Integridade da UFVJM, cabendo ao Vice-Reitor atuar como gestor de Integridade. O ato de designação se deu com a publicação da Portaria nº 935 de 06 de maio de 2020 e revogou expressamente a portaria nº 1677, de 21 de junho de 2018.

O plano de integridade que vigora pode ser acessado pelo link: <http://portal.ufvjm.edu.br/page/acesso-a-informacao/institucional/bases-juridicas>.³ O Plano de Integridade 2021-2023 também se encontra em fase final de revisão, aprovação e publicação pela reitoria.

- **Política de Gestão de Riscos**

3 Acesso em 14/09/2021.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

A Política de Gestão de Riscos consiste na declaração das intenções e diretrizes gerais de uma organização relacionadas à gestão de riscos.⁴

Nos termos do Relatório de Auditoria 03/2020, a Política de Gestão de Riscos, apesar de ter sido publicada desde o ano de 2018, ainda não foi efetivamente implementada nesta universidade.

No entanto, avanços estão sendo feitos, como a publicação a portaria nº 728 de 05 de abril de 2021 que estabelece, no âmbito da Universidade Federal dos Vales do Jequitinhonha e Mucuri UFVJM, a Política de Gestão de Riscos atualizada.⁵

O Plano de Gestão de Riscos 2022-2026 da UFVJM encontra-se publicado no Portal da Governança, disponível no link: http://portal.ufvjm.edu.br/page/page/governanca/gestao-de-riscos/plano-de-gestao-de-riscos/plano_de_gestao_de_riscos_2021.pdf/view conforme aprovação do Comitê de Governança, Integridade, Riscos e Controles - CGIRC, portaria nº 2.104, de 28 de setembro de 2021.

A UFVJM possui o Comitê de Governança Riscos e Controles de caráter consultivo e deliberativo, sob presidência do Reitor da UFVJM e o Comitê Assessor de Gestão de Riscos e Controles Internos, apenas de caráter consultivo.

O Comitê de Governança, Integridade, Riscos e Controles da UFVJM é o responsável pela aplicação e revisão da Política de Gestão de Riscos, e suas competências estão definidas na Portaria nº 2.325 de 04 de novembro de 2020.

- **Plano Estratégico Institucional 2021-2025.**

Documento que contém o detalhamento de todos os elementos que compõem o Plano Estratégico Institucional e o Referencial Estratégico da UFVJM para o período de 2021 a 2025, bem como a especificação do processo de elaboração e a metodologia utilizada para o acompanhamento dos objetivos, metas, ações estratégicas e indicadores da instituição.

4 Art. 6º, XXIII, da portaria nº 728 de 05 de abril de 2021.

5 Disponível em: <http://portal.ufvjm.edu.br/page/acesso-a-informacao/institucional/bases-juridicas/bases-juridicas-1/politica-de-gestao-de-riscos-da-ufvjm>. Acesso em 14/09/2021.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

6

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 - Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

O plano Estratégico Institucional 2021-2025, pode ser acessado por meio do link: <http://portal.ufvjm.edu.br/page/acesso-a-informacao/institucional/bases-juridicas/bases-juridicas-1/plano-estrategico-institucional-2021-2025>.⁶

II – UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL DA UFVJM - UAIG/UFVJM.

A Unidade de Auditoria Interna Governamental avalia, de forma independente, a eficácia do gerenciamento de risco e a efetividade do sistema de controle interno, reportando eventuais deficiências e propondo ações de melhorias dos processos de integridade, de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos da gestão. Vinculada ao Conselho Universitário, conforme determina o § 3º do art. 15 do Decreto 3591/2000, a UAIG da UFVJM, criada em 11 de Setembro de 2006, está com novo titular desde 17 de Julho de 2019, conforme publicado no Diário Oficial da União pela portaria nº 1923, devidamente aprovada pela Controladoria Geral da União – CGU, nos termos do Ofício nº 13343/2019/SE/CGU de 25 de Junho de 2019 e aprovação do Conselho Universitário da UFVJM - CONSU, nos termos da Ata 186ª -122 ordinária de 28 de Junho de 2019, através do Despacho nº 040/2019/CONSU.

A UAIG/UFVJM se constitui como atividade independente e objetiva (de avaliação e consultoria) desenhada para adicionar valor e melhorar as operações da UFVJM. Ela auxilia na realização dos objetivos organizacionais a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada, sendo expressamente vedada a prática de atos de gestão.

As auditorias internas no âmbito da administração pública se constituem na terceira linha – ou camada – de defesa das organizações, uma vez que são responsáveis por proceder à avaliação da operacionalidade dos controles internos da gestão (primeira linha – ou camada – de defesa, executada por todos os níveis de gestão dentro da organização) e da supervisão destes controles (segunda linha – ou camada – de defesa, executada por instâncias específicas, como comitês de risco e controles internos).

A equipe de Auditoria Interna é composta de:

- 01 Auditor Interno Governamental – Diretor (Titular de Auditoria);
- 01 Auditor Interno Governamental – Diretor Eventual;

⁶ Acesso em 14/09/2021.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

01 Secretária, que também atende ao Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão e-SIC.

III – ELABORAÇÃO DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – PAINT.

Tabela 1 ⁷

1.Relatório dos Serviços de Auditoria a serem realizados pela UAIG ⁸								
Item	Tipo de Serviço (avaliação, consultoria e apuração)	Objeto	Objetivo	Data prevista de início	Data prevista de Conclusão	Origem da Demanda	Alocação (Auditores)	Carga Horária
1.1	Avaliação	Prestação de contas dos recursos financeiros destinados às ações de extensão	Avaliar os controles internos de prestação de contas referentes aos custos de ações de extensão que possuem financiamento de agentes	Março	Julho	Seleção baseada em riscos	01	740h

7 Foi considerado 253 dias úteis em 2022, totalizando 3712h para a equipe de auditores, já descontados períodos de férias.

8 A escolha das avaliações levou em conta a planilha de gestão de riscos da Proexc exclusivamente, uma vez que essa pró-reitoria não sofreu ações específicas de auditoria interna nos últimos anos, bem como, por se tratar de setor relacionado às atividades-fim da instituição.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

8

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 - Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unaí - Unaí/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

			financiadores como FAPEMIG, CNPq, FUNDAÇÕES e outros.					
1.2	Avaliação	Gestão dos recursos financeiros das ações de extensão	Avaliar a sincronização dos editais PROEX C com o período de execução financeira e de empenho e aquisição de material da PROAD.	Agosto	Dezembro	Seleção baseada em riscos	01	820h
							Total	1560

2. Capacitação ⁹			
Item	Descrição	Alocação	Carga Horária
2.1	Curso de capacitação considerando a nova lei	02	420h ¹⁰ Obs: 20 dias para o titular

9 Datas dos eventos de capacitação ainda não foram definidas.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

9

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 - Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

	de licitações.(Licença, art. 87 lei nº 8.112/1990)		e 60 dias para o auditor interno.
2.2	55° Fonaitec - Fórum Nacional dos Auditores do Mec.	02	40h
2.3	56° Fonaitec - Fórum Nacional dos Auditores do Mec.	02	24h
2.4	IV Cobaci – Congresso Brasileiro de Auditoria e Controle Interno	02	24h
Total			508h

3. Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas ¹¹

Item	Descrição	Alocação	Carga Horária
3.1	Inclusão das recomendações da UAIG no e-Aud	02	16h
3.2	Monitoramento das recomendações da UAIG	02	270h
3.3	Quantificação dos benefícios das recomendações da UAIG	01	16h
3.4	Treinamento dos gestores para operacionalização do Sistema e-Aud	02	16h
3.5	Alimentação de informações no portal da UAIG, sobre os status dos atendimentos das recomendações pela	01	16h.

10 Os períodos serão definidos posteriormente, porém, as licenças capacitações não serão concedidas simultaneamente aos dois auditores, a fim de garantir o funcionamento habitual do setor.

11 Monitoramento permanente via Sistema e-Aud.

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

10

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unaí - Unaí/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

	gestão		
Total			334h

4. Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental - PGMQ			
Item	Descrição	Alocação	Carga Horária
4.1	Pesquisa de percepção da alta administração sobre os trabalhos da auditoria interna governamental da UFVJM	02	08h
4.2	Pesquisa de avaliação dos auditados sobre os trabalhos da auditoria interna governamental da UFVJM	02	08h
4.3	Pesquisa de avaliação da própria equipe sobre os trabalhos de auditoria interna governamental	02	08h
4.4	Tratamento e compilação dos dados das pesquisas	02	16h
4.5	Preenchimento da Planilha de Avaliação do IA-CM	02	80h
4.6	Instituir os Procedimentos Operacionais - POP da Auditoria Interna	01	16h
4.7	Dar continuidade no Mapeamento dos Riscos da UAIG	01	16h
4.8	Consolidação dos indicadores de desempenho da UAIG	01	12h

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

11

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

4.9	Criação de listas de verificação (checklists) para averiguar se manuais e procedimentos de auditoria estão sendo adequadamente observados	02	16h.
4.10	Padronização dos papéis de trabalho e relatórios de auditoria conforme instruções técnicas	02	18h
4.11	Promover a consolidação e a divulgação dos resultados das avaliações realizadas no âmbito do PGMQ	01	16h
4.12	Pesquisar por outros procedimentos de asseguaração e de melhoria da qualidade	01	08h
Total			222h

5. Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo

Item	Descrição	Alocação	Carga Horária
5.1	Acompanhamento e despachos referentes aos documentos oriundos da Plataforma Conecta do TCU	02	20h
5.2	Acompanhamento e despachos referentes as recomendações da CGU oriundas do Sistema e-Aud	02	20h
5.3	Responder questionário do IGG - Índice de governança e gestão	01	04h

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

12

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 - Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unaí - Unaí/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

	pública		
		Total	44h

6. Gestão Interna			
Item	Descrição	Alocação	Carga Horária
6.1	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint.	01	60h
6.2	Elaboração do Plano de Atividades da Auditoria Interna Paint-2022.	01	80h
6.3	Alimentação do sítio da Auditoria Interna no novo portal da UFVJM.	02	10h
6.4	Atualização e revisão do inventário mobiliário da UAIG.	01	08h
6.5	Fechamento mensal da folha de ponto e boletim de frequência dos servidores da UAIG.	01	12h
6.6	Parecer sobre a prestação de contas anual da UFVJM	01	180h
6.7	Reuniões com a gestão	02	40h
6.8	Respostas ao Questionário do IGG – Índice Integrado de Governança e Gestão	01	08h
6.9	Planejamento do Plano anual de contratações PAC-2022.	01	20h
6.10	Relatório de Gestão 2022 - Informações sobre a	01	08h

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

13

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

	UAIG		
6.11	Elaboração do Plano Anual de Desenvolvimento de pessoal -PDP da UAIG	01	12h
6.12	Relatório Anual de execução do PDP	01	16h
6.13	Atendimentos a demandas do e-Sic	01	12h
Total			466h

7. Demandas extraordinárias recebidas pela UAIG durante a realização do PAINT.

Item	Descrição	Alocação	Carga Horária
7.1	Assessoramento/ consultorias à gestão da UFVJM.	02	32h
7.2	Assessoramento aos controles externos.	02	32h
7.3	Auditorias/demandas especiais solicitadas pela gestão.	02	224h
7.4	Auditorias/demandas especiais solicitadas pelos controles externos.	02	240h
7.5	Apurar denúncias por solicitação da alta gestão que impliquem danos ao erário.	02	50h
Total			578h

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

14

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



Diamantina - Minas Gerais
AUDITORIA INTERNA – auditoria@ufvjm.edu.br

IV - CONSIDERAÇÕES GERAIS.

O resultado das atividades de auditoria será encaminhado à Reitoria com indicação de encaminhamento às chefias das áreas envolvidas para que tomem conhecimento e adotem as providências que se fizerem necessárias. As constatações, recomendações e pendências farão parte do Relatório de Auditoria. Quando da ocasião do Relatório Anual de Auditoria Interna – RAINT a Auditoria Interna comunicará à CGU-MG os relatórios produzidos e todas as atividades desempenhadas naquele exercício.

A Auditoria Interna dará a assistência necessária aos auditores da CGU e do TCU, quando visitarem a instituição bem como, acompanhará as recomendações efetuadas pelos mesmos, informando aos órgãos competentes sobre seus resultados.

Diamantina 20 de Dezembro de 2021

Fernando Ferreira Souza

Diretor da Unidade de Auditoria Interna Governamental

Daniel Medeiros
Auditor Interno Governamental Revisor

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT 2022

15

Campus JK – Diamantina/MG - Rodovia MGT 367 - Km 583, nº 5000 - Alto da Jacuba CEP 39100-000 -Telefone: +55 (38) 3532-1200 e (38) 3532-6800

Campus I - Diamantina/MG - Rua da Glória, nº 187 - Centro - CEP 39100-000 - Telefones: +55 (38) 3532-6000

Campus do Mucuri - Teófilo Otoni/MG - Rua do Cruzeiro, nº 01 - Jardim São Paulo - CEP 39803-371 - Telefone: +55 (33) 3529-2700

Campus Janaúba - Janaúba/MG - Prédio CAIC Av. Manoel Bandejas, 460 - Veredas CEP 39440-000 - Telefone: +55 (38) 3829-3100

Campus Unai - Unai/MG - Avenida Vereador João Narciso, 1380 - Cachoeira CEP 38610-000 - Telefone: +55 (38) 3677-9950