



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO  
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

# Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna 2021

**REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2020**

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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

## ÍNDICE

1 – INTRODUÇÃO .....	04
2 – A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA DA UFVJM.....	04
3 - INFORMAÇÕES SOBRE A EXECUÇÃO DO PAINT E A ANÁLISE DOS RESULTADOS DECORRENTES DOS TRABALHOS DE AUDITORIA.....	05
3.1 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PAINT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS .....	06
3.2 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT. ....	09
3.3 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS, E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO DO RAINTE.....	10
3.4 – DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS.....	13
3.5 – QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS, COM INDICAÇÃO DO QUANTITATIVO DE AUDITORES CAPACITADOS, CARGA HORÁRIA E TEMAS.....	14
3.6 – ANÁLISE CONSOLIDADA ACERCA DO NÍVEL DE MATURAÇÃO DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, DE GERENCIAMENTO DE RISCO E DE CONTROLES INTERNOS DO ÓRGÃO OU DA ENTIDADE, COM BASE NOS TRABALHOS REALIZADOS.....	15
4 – QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA	

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINTE 2021

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

INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO POR CLASSE DE BENEFÍCIO.....	16
5 – ANÁLISE CONSOLIDADA DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ.....	18

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2021

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

## 1 – INTRODUÇÃO.

O presente Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAIN, referente ao exercício 2020, tem por objetivo apresentar as informações sobre a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna de 2020 e a análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria nos diversos setores da Universidade Federal dos Vales do Jequitinhonha e Mucuri – UFVJM.

## 2 – UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA DA UFVJM.

A Unidade de Auditoria Interna Governamental – UAIG da Universidade Federal dos Vales do Jequitinhonha e Mucuri, de acordo com a IN SFC nº 03, de 2017, desempenha uma atividade independente e objetiva de avaliação e de consultoria, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações da instituição. Deve buscar auxiliar a UFVJM a realizar seus objetivos, a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada para avaliar e melhorar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e controles internos.

Vinculada ao Conselho Universitário, conforme determina o § 3º do art. 15 do Decreto 3591/2000, a Unidade de Auditoria Interna Governamental da UFVJM foi criada em 11 de Setembro de 2006. Esteve desde a sua criação, sob a responsabilidade da Auditora Rosana Barros Malta Gomes. Agora, está com novo titular, o Auditor Fernando Ferreira Souza (a partir de 17 de Julho de 2019). Ato publicado no Diário Oficial da União pela portaria nº 1923, devidamente aprovada pelo Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União – MTCGU, 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.

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 da UFVJM é composta de:

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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

01 Auditor Interno Governamental – Diretor da Auditoria;  
01 Auditor Interno Governamental – Titular Eventual;  
01 Secretária, cujo serviço é compartilhado com o Serviço de Informações ao Cidadão-SIC.

Nos termos da IN SFC 09/2018 do MTCGU art. 17, o RAIN'T deverá conter:

- I – quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna, conforme o PAINT, realizados, não concluídos e não realizados;*
- II – quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no PAINT;*
- III - quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas e implementadas no exercício, bem como as finalizadas pela assunção de riscos pela gestão, as vincendas, e as não implementadas com prazo expirado na data de elaboração do RAIN'T;*
- IV – descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias;*
- V – quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de auditores capacitados, carga horária e temas;*
- VI – análise consolidada acerca do nível de maturação dos processos de governança, de gerenciamento de risco e de controles internos do órgão ou da entidade, com base nos trabalhos realizados;*
- VII – quadro demonstrativo dos benefícios financeiros e não financeiros decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna ao longo do exercício por classe de benefício;*
- VIII – análise consolidada dos resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ.*

### **3 – INFORMAÇÕES SOBRE A EXECUÇÃO DO PAINT E A ANÁLISE DOS RESULTADOS DECORRENTES DOS TRABALHOS DE AUDITORIA.**

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN'T 2021

5

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

3.1 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA CONFORME O PAINT 2020: REALIZADOS, EM ANDAMENTO, NÃO REALIZADOS E OUTROS.

<b>Ações previstas no PAINT 2020</b>	<b>Descrição</b>	<b>Trabalhos realizados, em andamento, não realizados e outros.</b>
1.1	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint.	REALIZADO.
1.2	Assessoramento referente à prestação de contas do exercício de 2019.	REALIZADO. Vide parecer nº 1/2020/AUDIN, SEI nº 23086.007885/2019-99 .
1.3	Acompanhamento do Sistema Monitor, Módulo de Índícios do e-pessoal e demais recomendações dos órgãos de controle.	REALIZADO.
1.4	Elaboração do Plano de Atividades da Auditoria Interna Paint-2021.	REALIZADO.
1.5	Consolidação da adoção do Sistema Eletrônico de Informações – SEI.	REALIZADO.
1.6	Instituição do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade - PGMQ, estipulado pelo item 106 da In MTCGU 03/2017.	REALIZADO. Vide publicação da resolução nº 03/2021 do CONSU.
1.7	Implementação do Sistema E-aud a ser disponibilizado pela CGU.	REALIZADO.
1.8	Revisão dos procedimentos apontados pelo TCU sobre a Auditoria Interna da UFVJM,	REALIZADO.

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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

	constantes nos relatórios: “Auditoria Exposição da Administração Pública Federal e a Fraude e Corrupção 2018” e “Levantamento de Governança e Gestão Públicas 2018”.	
1.9	Reformulação do site da Auditoria Interna no novo portal da UFVJM.	REALIZADO.
1.10	Monitoramento das recomendações da Audin.	REALIZADO.
1.11	Estabelecer o Procedimento Operacional Padrão - POP da Auditoria Interna.	EM ANDAMENTO.
1.12	Estabelecer o Mapeamento dos Processos e Riscos da Audin.	EM ANDAMENTO.
2.1	Avaliação dos resultados de trabalhos de Gestão da Ética e Programa de Integridade da UFVJM.	REALIZADO. Vide relatório UAIG n° 02/2020.
2.2	Avaliação da Gestão de Riscos e Controles Internos da UFVJM.	REALIZADO. Vide relatório UAIG n° 03/2020.
2.3	Avaliação da transparência e <i>Accountability da UFVJM.</i>	OUTROS. A CGU realizou trabalhos no Sistema de Transparência Ativa conforme pode se observar nos processos SEI 23086.007134/2020-14 e 23086.003789/2020-13.O TCU realizou trabalhos em Plano de Dados Abertos via Sistema Conecta, conforme Ofício 344/2020- TCU/SecexEducação, de 05/07/2020, Ofício 000.744/2020-SECXEDUCAÇÃO e Ofício-

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

7

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

		circular s/nº-2020-TCU/SecexEducação, de 16/10/2020. Processo TC 024.765/2020-1. Assim a UAIG resolveu por não realizar essa ação do Paint para não ocorrer a sobreposição de trabalhos, nos termos da IN SFC 09/2018 art. 6 e TC 036.889/2020-2 Sistema Conecta 0816/2020. Para efeitos de contabilização, irar-se a considerar como atividade realizada.
2.4	Avaliação da conformidade da aplicação dos recursos e de avaliação do PNAES.	NÃO REALIZADA. Em virtude do número de Auditorias Especiais solicitadas pela Alta Administração que extrapolou a reserva técnica destinada, essa ação foi novamente planejada no Paint 2021, item 2.3.
2.5	Controles adotados na designação de dirigentes.	NÃO REALIZADA. Em virtude do número de Auditorias Especiais solicitadas pela Alta Administração que extrapolou a reserva técnica destinada, essa ação foi novamente planejada no Paint 2021, item 2.2.
3.1	Definição dos objetivos escopo, prazo, questões de auditoria e alocação dos recursos (equivale a aproximadamente a 10% do total de horas destinadas as auditorias planejadas).	REALIZADO.
4.1	Assessoramento à alta gestão da UFVJM.	REALIZADO.
4.2	Assessoramento aos controles externos.	REALIZADO.
5.1	Auditoria Especiais da CGU e do TCU	OUTROS. Não houve solicitação de auditoria especial pelos órgãos de controle. Para efeitos de contabilização, ir-se a considerar como atividade realizada.
5.2	Auditorias Especiais da UFVJM.	REALIZADO. Vide relatório UAIG nº 01/2020 e 04/2020.
5.3	Atividades de correição.	REALIZADO. Vide relatório UAIG nº 04/2020.

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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 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

6.1	Capacitação de todos os Auditores nos dois Fonai-Tecs- Capacitação Técnica das Auditorias Internas do Ministério da Educação.	NÃO REALIZADO (COVID 19).
6.2	Capacitação de todos os Auditores Internos no Congresso Brasileiro de Controle Interno – COBACI.	NÃO REALIZADO (COVID 19).
6.3	Participação de toda a equipe em cursos e treinamentos técnicos internos e externos a UFVJM.	REALIZADO.
SN	Atualização do Regimento Interno da Auditoria Interna.	REALIZADO. Vide resolução 01/2021 do CONSU.
<b>Total: 27</b>	<b>Realizados: 21 Em andamento: 02 Não realizados: 04 77,77% do Paint 2020 executado.</b>	<b>INDICADOR DE DESEMPENHO:</b> Dados: O Paint 2019 foi executado em 57%. O Paint 2020 foi executado em 77,77%. Conclusão: Aumento de 20,7 % na execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna do atual exercício em relação ao anterior.

### 3.2 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT.

<b>Total de 07 trabalhos realizados sem previsão no Paint 2020.</b>
Revisão do inventário e transferências de termos de responsabilidades dos equipamentos/mobiliário da Auditoria Interna.
Foi realizado cruzamento das recomendações/determinações do Sistema Monitor CGU x Sistema Conecta TCU e lançado os devidos encaminhamentos. Ao todo foram 12 determinações analisadas.
Reuniões com a alta administração: Reitoria em 11/03/2020, CONCUR 21/05/2020, CONSU 22/05/2020, CONCUR 28/05/2020, Reitoria 13/11/2020 e CONSU 04/12/2020.
Assessorias à UFVJM: OFÍCIO Nº 366/2020/JUÍZO/CORREGEDORIA/GM/GM-MEC, visando a instrução de procedimento em curso na área correcional do Ministério da Educação (juízo de admissibilidade).

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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

Assessoria à CGU: Atendimento da recomendação Monitor 153270 item B.

Assessoria ao TCU: recebimento e monitoramento do ofício 9299/2020-seproc de 13/03/2020 que trata de julgamento de improcedência a concessão de aposentadoria de servidor.

Atendimento a demanda de 19/02/2020, por e-mail, do processo TC 000.483/2020-6 (monitoramento do atendimento do acórdão 7868/2017-TCU-2ª câmara, com determinações à UFVJM e ao MEC (referente ao 029.002/2016-8 – UFVJM de 2015) em que foi solicitado:

- a) relatório de acompanhamento recomendações do sistema monitor da CGU, em formato pdf, atualizado e completo, contendo a situação de todas as recomendações expedidas (atendidas, em monitoramento, canceladas, etc), pela controladoria geral da união, com seus detalhamentos (situação, histórico, posicionamento da CGU, manifestações do gestor, etc);
- b) b) planilha em formato excel extraída do sistema monitor da CGU, atualizada e completa (atendidas, em monitoramento, canceladas, etc), contendo a listagem e situação de todas as recomendações expedidas pela controladoria geral da união, com suas colunas (dados da recomendação; dados atuais; achados de controle) e subcolunas.

Consultoria para a Comissão Eleitoral do edital ICT 001/2020, instituída através da portaria ICT 58, de 15 de setembro de 2020, por e-mail em 01/10/2020.

### 3.3 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS, E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO DO RAIN.T.

Com relação ao exercício de 2017, nos termos do artigo 24 da resolução nº 01/2021 do CONSU, foi procedido o encerramento do monitoramento, ocorrendo a assunção de riscos pelo gestor. Segue o resultado consolidado do encerramento.

2017		
<b>TOTAL DE RECOMENDAÇÕES</b>	<b>119</b>	<b>100%</b>
ATENDIDA E CONTABILIZADA	26	22%
NÃO MONITORADA DEVIDO A LIMITAÇÃO DE PRAZO DE ATENDIMENTO (3 ANOS)	93	78%

A seguir, apresenta-se o monitoramento dos exercícios de 2018, 2019 e 2020.

2018		
<b>Total de Recomendações</b>	<b>89</b>	<b>100%</b>

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN.T 2021

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

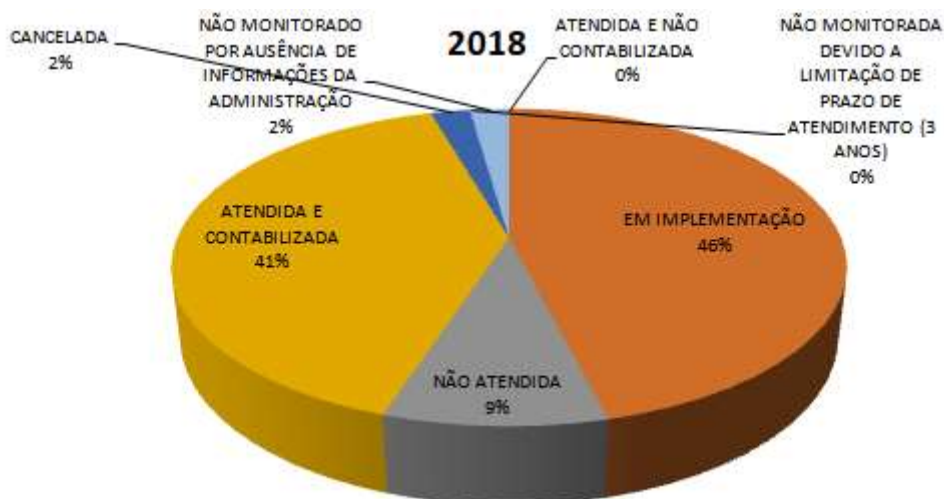


MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO  
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

ATENDIDA E NÃO CONTABILIZADA	0	0%
EM IMPLEMENTAÇÃO	41	46%
NÃO ATENDIDA	8	9%
ATENDIDA E CONTABILIZADA	36	40%
CANCELADA	2	2%
NÃO MONITORADA DEVIDO A LIMITAÇÃO DE PRAZO DE ATENDIMENTO (3 ANOS)	0	0%
NÃO MONITORADO POR AUSÊNCIA DE INFORMAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO	2	2%



2019		
<b>Total de Recomendações</b>	<b>56</b>	<b>100%</b>
ATENDIDA E NÃO CONTABILIZADA	0	0%
EM IMPLEMENTAÇÃO	33	59%
NÃO ATENDIDA	2	4%
ATENDIDA E CONTABILIZADA	17	30%
CANCELADA	2	4%

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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

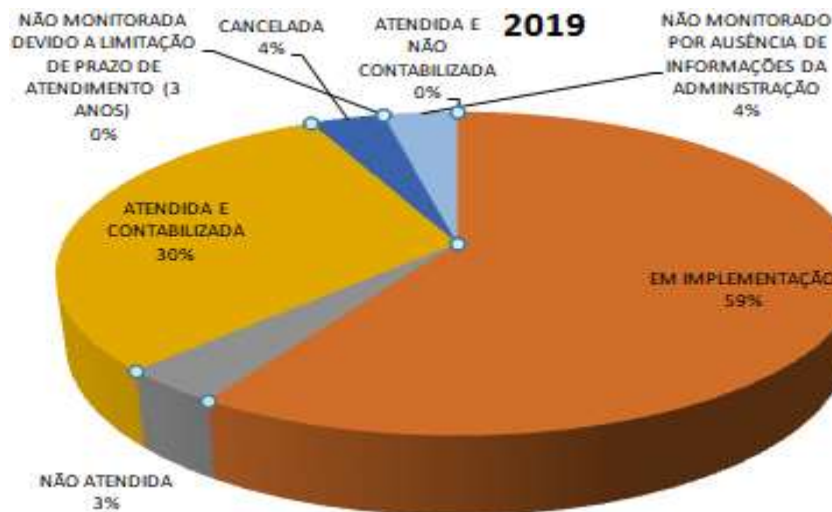


MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO  
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

NÃO MONITORADA DEVIDO A LIMITAÇÃO DE PRAZO DE ATENDIMENTO (3 ANOS)	0	0%
NÃO MONITORADO POR AUSÊNCIA DE INFORMAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO	2	4%



2020		
<b>Total de Recomendações</b>	<b>48</b>	<b>100%</b>
ATENDIDA E NÃO CONTABILIZADA	0	0%
EM IMPLEMENTAÇÃO	35	73%
NÃO ATENDIDA	9	19%
ATENDIDA E CONTABILIZADA	4	8%
CANCELADA	0	0%
NÃO MONITORADA DEVIDO A LIMITAÇÃO DE PRAZO DE ATENDIMENTO (3 ANOS)	0	0%

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

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

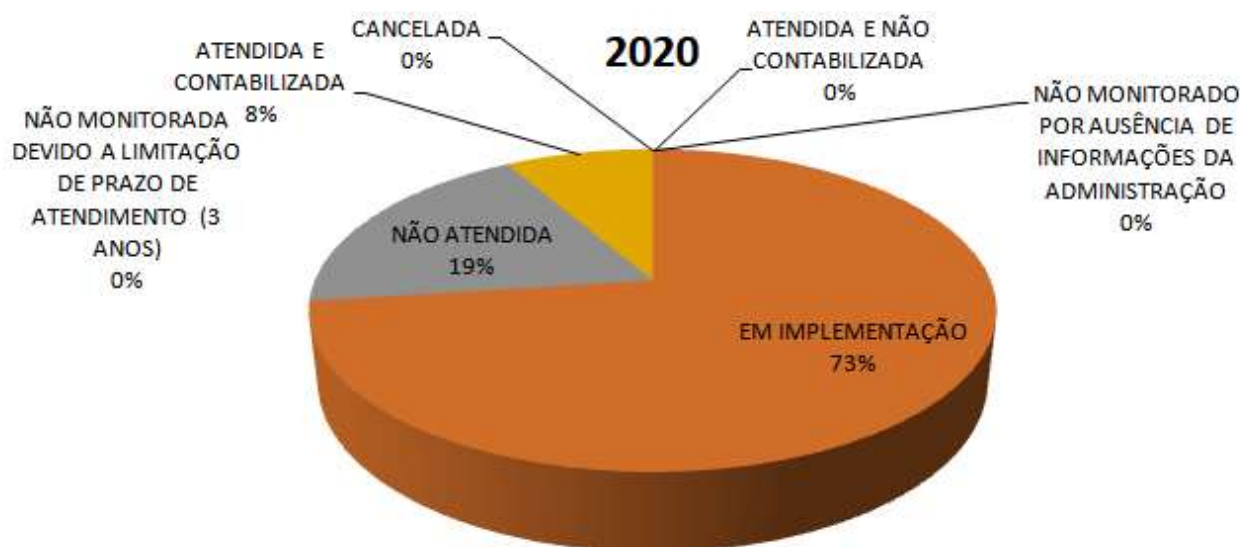


MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO  
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

NÃO MONITORADO POR AUSÊNCIA DE INFORMAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO	0	0%
---	---	----



### 3.4 – DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITÓRIAS.

Em 2020 estava previsto a participação de toda a equipe de auditores nas duas capacitações do FONAI-TEC e no COBACI. No entanto, em virtude da pandemia do Covid 19, as capacitações foram canceladas.

Ocorreu ainda, a troca da secretária da UAIG, sem processo de transição e comunicação prévia ao Diretor da UAIG, conforme portarias: nº1337 de 14 de Julho de 2020 e portaria nº 1363 de 16 de julho 2020.

Sabe-se que a execução dos trabalhos e das atividades que tinham sido planejados para este ano foram gravemente afetadas em consequência da atual situação

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2021

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

de pandemia. O resultado e os efeitos do teletrabalho têm de ser compreendidos à luz do contexto de pandemia, pois foi uma medida abrupta. Em condições normais, sem limitação de isolamento físico, reflexos físicos e psicológicos nos servidores, talvez a avaliação seja mais positiva.

### 3.5 – QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS, COM INDICAÇÃO DO QUANTITATIVO DE AUDITORES CAPACITADOS, CARGA HORÁRIA E TEMAS.

Capacitações realizadas	Quantitativo de Auditores Capacitados	Carga Horária	Tema
Secretaria Federal de Controle Interno.	02.	2,5h	Registro e Monitoramento de Recomendações das UAIGs no e-Aud.
Secretaria Federal de Controle Interno.	02.	16h	IA-CM: Modelo de Capacidade de Auditoria Interna.
Secretaria Federal de Controle Interno.	01 (Fernando).	2,5h	Processo de Supervisão Técnica das UAIG no e-Aud.
Secretaria Federal de Controle Interno.	02.	2,5h	Comunicações de Auditoria e Monitoramento de Recomendações no e-Aud.
TCU. Instituto Serzedello Corrêa.	02 .	2,5h	Conecta-TCU: Aproximando o TCU e a Administração Pública- Universidades.
TCU. Instituto	01 (Daniel).	1,5h	Orientações sobre

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2021

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

Serzedello Corrêa.			instauração de Tomadas de Contas Especial.
--------------------	--	--	--

### 3.6 – ANÁLISE CONSOLIDADA ACERCA DO NÍVEL DE MATURAÇÃO DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, DE GERENCIAMENTO DE RISCO E DE CONTROLES INTERNOS DO ÓRGÃO OU DA ENTIDADE, COM BASE NOS TRABALHOS REALIZADOS.

Em 2020 foram emitidas pela Unidade Auditoria Interna Governamental 48 recomendações a gestão, distribuídas por meio de 04 Relatórios de Auditoria Interna:

- RELATÓRIO N° 01/2020 – ANÁLISE DOS CRITÉRIOS ADOTADOS NA DISTRIBUIÇÃO DE VAGAS DE DOCENTES, PELA COMISSÃO PERMANENTE DE PESSOAL DOCENTE DA UFVJM – CPPD: A) O resultado do trabalho de avaliação da distribuição de vagas docentes, revelou a ineficiência dos controles internos da UFVJM, haja vista a inexistência de normativo interno que regule a distribuição de vagas, a partir de critérios técnicos, objetivos, previamente definidos. B) Demonstrou também a necessidade de uma urgente regulamentação do tema e que a distribuição de vagas vem sendo realizada sem observância dos dispositivos legais.
- RELATÓRIO N° 02/2020 - GESTÃO DA ÉTICA E PROGRAMA DE INTEGRIDADE DA UFVJM. A) Identificou-se que a Gestão da Ética e da Integridade da UFVJM possui fragilidades críticas com relação a ausência de monitoramento, avaliação, revisão e divulgação das ações relacionadas ao plano de integridade, com vistas à prevenção e à mitigação de vulnerabilidades. B) Ausência de integração entre todos os setores que são responsáveis diretos pelo fomento à integridade na UFVJM. C) O Sistema Eletrônico de Conflitos de Interesses da UFVJM já foi implementado, porém não está em funcionamento. D) Inexistência de Códigos de Ética e de Conduta específicos, principalmente, aos membros de conselho ou colegiado superior e membros da alta administração da organização.
- RELATÓRIO N° 03/2020: POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS DA UFVJM. A) O resultado dos trabalhos demonstraram que a gestão de riscos e controles internos da UFVJM está em fase inicial, pois, embora em outubro de 2018 a universidade tenha formalizado a sua política de gestão de

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2021

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



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO  
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

riscos, ela ainda não foi efetivamente implementada na instituição e, como consequência, não se vislumbrou a adoção de práticas de gestão de riscos e controles internos.

- RELATÓRIO N° 04/2020: VERIFICAR A EXISTÊNCIA DE IMPROPRIEDADES COM RELAÇÃO AO ART. 117, X DA LEI 8.112/1990 E CUMPRIMENTO IRREGULAR DE JORNADA DE TRABALHO POR PARTE DO SERVIDOR DENUNCIADO. A) Os resultados do trabalho em relação a transgressão do Art.117, x da Lei 8.112/1990, tendo por base os documentos levantados pela UAIG e apresentados pelo auditado, demonstraram ausência de impropriedades que possam causar risco de distorção relevante. B) Com relação ao cumprimento da jornada de trabalho do servidor, encontramos algumas impropriedades que foram justificadas pelos gestores e já receberam o devido tratamento por meio do cumprimento das diligências acordadas.

#### 4 – QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO POR CLASSE DE BENEFÍCIO.

<b>UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO JEQUITINHONHA E MUCURI-UFVJM. Consolidação de benefícios relativo ao exercício de 2020.</b>	
Unidade de Controle Interno (cód. UG):	153036
<b>BENEFÍCIOS FINANCEIROS:</b>	
Valor de Gastos Evitados:	R\$ -
Valores Recuperados:	R\$ -
Valor Total de Benefícios Financeiros:	R\$ -
Quantidade de Benefícios Financeiros:	0
<b>BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS:</b>	
Quantidade de benefícios relacionados à dimensão <b>Missão, Visão e/ ou Resultado</b> e com repercussão <b>Transversal</b> :	2

#### RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2021

16

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



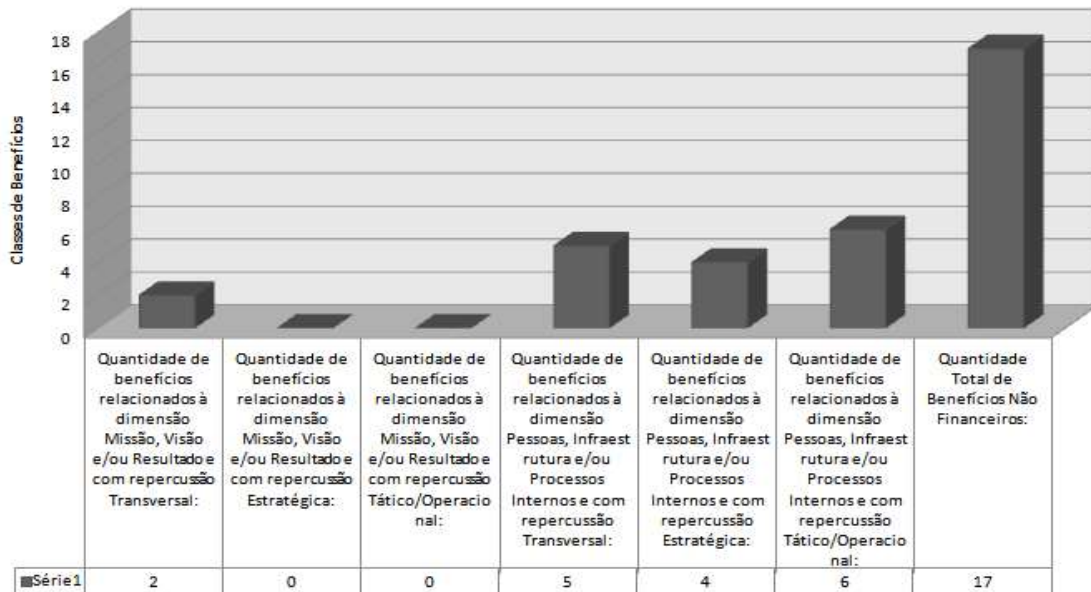
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO  
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

Quantidade de benefícios relacionados à dimensão <b>Missão, Visão e/ou Resultado</b> e com repercussão <b>Estratégica</b> :	0
Quantidade de benefícios relacionados à dimensão <b>Missão, Visão e/ou Resultado</b> e com repercussão <b>Tático/Operacional</b> :	0
Quantidade de benefícios relacionados à dimensão <b>Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos</b> e com repercussão <b>Transversal</b> :	5
Quantidade de benefícios relacionados à dimensão <b>Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos</b> e com repercussão <b>Estratégica</b> :	4
Quantidade de benefícios relacionados à dimensão <b>Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos</b> e com repercussão <b>Tático/Operacional</b> :	6
Quantidade Total de Benefícios Não Financeiros:	17

**Benefícios não financeiros**



RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2021

17

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

## 5 – ANÁLISE CONSOLIDADA DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ.

Conforme item 1.6 do PAINT 2020, o PGMQ da UFVJM somente foi implementado em 17 de fevereiro de 2021 por meio da resolução nº 03/2021 do CONSU.

Assim, somente no próximo RAINT será possível apresentar a análise consolidada dos resultados do PGMQ.

No entanto, já foram criados três Indicadores de Desempenho:

- Índice de execução do Paint (quanto maior melhor).
- Número de trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no paint (quanto menor melhor).
- Quantidade de benefícios financeiros e não financeiros (quanto maior melhor).

Com relação ao primeiro indicador, conforme já informado acima, obteve-se como resultado um aumento de 20,7 % na execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna do exercício de 2020 em relação ao exercício de 2019.

O segundo, em 2019 foram executadas 17 trabalhos sem previsão no PAINT. Já em 2020 foram executados somente 07 trabalhos, ou seja, ocorreu redução de 58,82% . Acredita-se portanto, que o planejamento do PAINT 2020 foi elaborado de forma mais precisa.

Já o Terceiro indicador demonstra que no exercício 2019 obteve-se, como resultado das ações de auditoria, 64 benefícios (62 não financeiros e 02 financeiros). Já em 2020 obteve-se 17 benefícios não financeiros. A explicação para essa redução, se deve ao fato que no exercício de 2019 foi o primeiro ano em que ocorreu monitoramento pela UAIG, restando portanto, uma acumulação de 03 exercícios (2019, 2018 e 2017) na contabilização dos benefícios.

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINT 2021

18

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

É o relatório.

Diamantina 25 de março de 2021

Fernando Ferreira Souza  
Diretor da Unidade de Auditoria Interna Governamental

Daniel Medeiros  
Auditor Interno Governamental Revisor.

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2021

19

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