



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 2026

REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2025

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINTE 2026

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	03
2	A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA DA UFVJM.....	03
3	QUADRO DEMONSTRATIVO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DURANTE A VIGÊNCIA DO PAINT.	04
4	POSIÇÃO SOBRE A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS NO PAINT, RELACIONANDO AQUELES FINALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS, NÃO REALIZADOS E REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT.	09
5	DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA.....	09
6	QUADRO DEMONSTRATIVO DO VALOR DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E DO QUANTITATIVO DOS BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS AUFERIDOS EM DECORRÊNCIA DA ATUAÇÃO DA UAIG AO LONGO DO EXERCÍCIO, CONFORME AS DISPOSIÇÕES DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 10, DE 28 DE ABRIL DE 2020, DA CGU.....	10
7	INFORME SOBRE OS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ.....	12

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2026

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

1 – INTRODUÇÃO

O presente Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna 2026 – RAINT, referente ao exercício 2025, tem por objetivo apresentar as informações sobre a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna de 2025 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 E REQUISITOS DO RAINT

A Unidade de Auditoria Interna Governamental foi criada em 11 de Setembro de 2006 e está vinculada ao Conselho Universitário, nos termos do § 3º do art. 15 do Decreto nº 3591/2000.

O atual titular foi nomeado em 12 de agosto de 2025, conforme publicação no Diário Oficial da União pela portaria nº 1893, devidamente aprovada pela Controladoria Geral da União – CGU, nos termos do Ofício nº 11924/2025/SFC/CGU, de 01 de agosto de 2025 e aprovação do Conselho Universitário da UFVJM - CONSU, em sua 402ª reunião, sendo a 184ª sessão em caráter ordinário, realizada no dia 11 de julho de 2025.

A UAIG/UFVJM se constitui como atividade independente e objetiva (de avaliação e consultoria) desenhada para adicionar valor e melhorar as atividades 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 – das organizações, uma vez que são responsáveis por proceder à avaliação da operacionalidade dos controles internos da gestão (primeira linha – ou camada – executada por todos os níveis de gestão dentro da organização) e da supervisão destes controles (segunda linha – ou camada – executada por instâncias específicas, como comitês de risco e controles internos).

A equipe da Unidade Auditoria Interna Governamental da UFVJM é composta de:

- 01 Auditor Interno Governamental – Diretor da Auditoria;
- 01 Auditor Interno Governamental – Titular Eventual;

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINT 2026

3



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

Nos termos da IN SFC nº 05/2021 art. 11, o RAINT deverá conter:

- I – quadro demonstrativo da alocação efetiva da força de trabalho durante a vigência do PAINT;
- II – posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos no PAINT, relacionando aqueles finalizados, não concluídos, não realizados e realizados sem previsão no PAINT;
- III - descrição dos fatos relevantes que impactaram a execução dos serviços de auditoria;
- IV – quadro demonstrativo do valor dos benefícios financeiros e do quantitativo dos benefícios não financeiros auferidos em decorrência da atuação da UAIG ao longo do exercício, conforme as disposições da Instrução Normativa nº 10, de 28 de abril de 2020, da CGU;
- V – informe sobre os resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade - PGMQ.

3 – QUADRO DEMONSTRATIVO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DURANTE A VIGÊNCIA DO PAINT/2025.

Ações previstas no PAINT/2025	Descrição	Demais informações
1.1	Verificar a adequação dos processos de seleção dos bolsistas para tutorias desenvolvidas no âmbito do Sistema Universidade Aberta do Brasil – UAB, bem como a atuação regular dos tutores, preferencialmente entre os exercícios de 2021 a 2024, no âmbito da Universidade Federal dos Vales Jequitinhonha e Mucuri - UFVJM, considerando a Lei nº 11.273/2006; a Portaria CAPES nº	Status: Realizado 1056 HH

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINT 2026

4



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

	183/2016; a Portaria CAPES nº 102/2019; a Instrução Normativa Capes nº 2/2017; a Portaria Normativa MEC nº 11/2017; a Resolução CONSEPE UFVJM nº 39/2014 no que couber, e editais de convocação para seleção de tutores.	
1.2	Avaliar os Programas de Pós-Graduação quanto à aderência às políticas públicas e ações de manutenção e continuidade dos programas.	Status: Realizado 1140 HH
1.3	Emitir parecer sobre o relatório de gestão da UFVJM	Status: Realizado 140 HH
1.4	Avaliar a necessidade de cobrança do Certificado de Boas Práticas de Fabricação no Pregão Eletrônico 90014/2025, conforme alerta encaminhado pelo Sistema ALICE da CGU.	Status: Realizado 15 HH Obs.: Sem previsão no Paint/2025.
1.5	Acompanhamento dos Alertas da Ferramenta ALICE - Analisador de Licitações, Contratos e Editais no exercício de 2025, visando o monitoramento contínuo e ações tempestivas às sinalizações de risco, contribuindo para a mitigação de possíveis irregularidades nas contratações públicas.	Status: Realizado 77 HH Obs.: Sem previsão no Paint/2025.
2.1	Cursos de capacitações envolvendo temas relevantes para a atividade de Auditoria Interna Governamental (Licença, art. 87 lei nº 8.112/1990).	- Licença capacitação: Aumento da eficiência profissional no setor público com o Chat GPT. (Carga horária: 130h). Programa de Gestão de Demandas: (Carga horária: 180 h) - Lei Geral de Proteção de Dados: aplicação na Administração Pública. (Carga horária: 8h). - Encontro de Auditorias Internas

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN T 2026

5



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

		Governmentais. (Carga horária: 7h) - Gestão Documental. (Carga horária: 30h) Foram realizados 04 cursos em outras categorias: 27h Total: 382 HH
2.2	Eventos do Fonaitec 2025 - Fórum Nacional dos Auditores do Mec.	Status: Não realizado Obs: Em virtude de outras demandas, como participação em curso de qualificação stricto sensu de um dos auditores bem como a impossibilidade de viagem na data do evento pelo outro.
2.3	Eventos do Cobaci 2025 – Congresso Brasileiro de Auditoria e Controle Interno.	Status: Realizado 24 HH Obs.: Apenas um auditor participou do congresso. O outro auditor estava participando qualificação stricto sensu.
3.1	Inclusão das recomendações da UAIG no e-Aud	Status: Realizado 16 HH
3.2	Monitoramento das recomendações da UAIG	Status: Realizado 270 HH
3.3	Quantificação dos benefícios das recomendações da UAIG	Status: Realizado 16 HH
4.1	Pesquisa de percepção da alta administração sobre os trabalhos da auditoria interna governamental da UFVJM	Status: Realizado 08 HH
4.2	Pesquisa de avaliação dos auditados sobre os trabalhos da auditoria interna governamental da UFVJM	Status: Realizado 08 HH Obs: No exercício de 2025 somente uma unidade auditada respondeu ao questionário.
4.3	Pesquisa de avaliação da própria equipe sobre os trabalhos de auditoria interna governamental	Status: Realizado 08 HH
4.4	Tratamento e compilação dos	Status: Realizado

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINT 2026

6



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

	dados das pesquisas de avaliação da UAIG.	16 HH Obs: O resultado do tratamento e compilação dos dados das pesquisas será apresentado nesse relatório no item 07-PGMQ
4.5	Execução do Plano de Ação do IA-CM, disponível no Sistema e-Aud.	Status: Não realizado
4.6	Apresentar e acompanhar a aprovação pelo CONSU do Plano de Negócios da UAIG.	Status: Não Realizado Obs: Em virtude da troca do titular da unidade que ocorreu em agosto, os auditores concordaram o que seria melhor que o novo titular apresentasse o plano.
4.7	Consolidação dos indicadores de desempenho da UAIG	Status: Realizado 12 HH Obs: O resultado da consolidação dos indicadores de desempenho da UAIG será apresentado nesse relatório no item 07.
4.8	Pesquisar por outros procedimentos de asseguarção e de melhoria da qualidade	Status: Realizado 08 HH
5.1	Acompanhamento e despachos referentes aos documentos oriundos da Plataforma Conecta do TCU	Status: Realizado 20 HH. Obs: Ao total foram 23 comunicações do TCU com a UFVJM no exercício de 2025, via Plataforma Conecta
5.2	Acompanhamento e despachos referentes as recomendações da CGU oriundas do Sistema e-Aud	Status: Realizado 20 HH
6.1	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAINT	Status: Realizado 60 HH
6.2	Elaboração do Plano de Atividades da Auditoria Interna - PAINT	Status: Realizado 80 HH
6.3	Alimentação do sítio da Auditoria Interna no novo portal da UFVJM	Status: Realizado 10 HH
6.4	Atualização e revisão do inventário mobiliário da UAIG	Status: Realizado 08 HH

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINT 2026

7



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

6.5	Fechamento mensal da folha de ponto e boletim de frequência dos servidores da UAIG	Status: Realizado 12 HH
6.6	Reuniões com a gestão	Status: Realizado 48 HH
6.7	Lives e reuniões com a CGU e o TCU	Status: Realizado 96 HH
6.8	Planejamento do Plano anual de contratações PAC-2025	Status: Realizado 20 HH.
6.9	Relatório de Gestão - Informações sobre a UAIG	Status: Realizado 16 HH
6.10	Elaboração do Plano Anual de Desenvolvimento de pessoal -PDP da UAIG	Status: Realizado 12 HH
6.11	Relatório Anual de execução do PDP	Status: Realizado 16 HH
6.12	Atendimentos a demandas do e-Sic	Status: Realizado 02 HH
6.13	Avaliação de desempenho dos servidores da UAIG	Status: Realizado 04 HH
7.1	Assessoramento/consultorias à gestão da UFVJM	Status: Não realizado Obs: Não houve pedidos de assessoramento provenientes da gestão da UFVJM
7.2	Assessoramento aos controles externos	Status: Não realizado Não houve outras demandas de órgãos de controle externos.
	Total HH:	3630 ¹

1 No PAINT 2025 estava previsto o valor de 3728 HH. No entanto, precisam de ser considerados no RAIN/2026: feriados nacionais e municipais, pontos facultativos, afastamentos médicos da equipe, interrupções por falta de luz ou água no Campus JK, entre outros. Os homens-horas provenientes de tarefas não concluídas foram realocadas no Paint 2026. Portanto, tratam-se de valores aproximados.

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN/2026

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

4 – POSIÇÃO SOBRE A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS NO PAINT, RELACIONANDO AQUELES FINALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS, NÃO REALIZADOS E REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT.

Conforme demonstrado no quadro anterior, segue:

Previstos

- Verificar a adequação dos processos de seleção dos bolsistas para tutorias desenvolvidas no âmbito do Sistema Universidade Aberta do Brasil – UAB, bem como a atuação regular dos tutores, preferencialmente entre os exercícios de 2021 a 2024, no âmbito da Universidade Federal dos Vales Jequitinhonha e Mucuri - UFVJM, considerando a Lei nº 11.273/2006; a Portaria CAPES nº 183/2016; a Portaria CAPES nº 102/2019; a Instrução Normativa Capes nº 2/2017; a Portaria Normativa MEC nº 11/2017; a Resolução CONSEPE UFVJM nº 39/2014 no que couber, e editais de convocação para seleção de tutores – **FINALIZADO**.
- Avaliar os Programas de Pós-Graduação quanto à aderência às políticas públicas e ações de manutenção e continuidade dos programas – **FINALIZADO**.

Realizados sem previsão do PAINT

No exercício de 2025 foram realizados 02 trabalhos de auditoria, sem previsão no PAINT, decorrentes de alertas do Analisador de Licitações, Contratos e Editais – ALICE, do Tribunal de Contas da União, são eles:

- Relatório de Auditoria Interna nº 03 – 2025. Avaliação da necessidade de cobrança do Certificado de Boas Práticas de Fabricação no Pregão Eletrônico 90014/2025
- Relatório de Auditoria Interna nº 04 – 2025. Acompanhamento dos Alertas da Ferramenta ALICE - Analisador de Licitações, Contratos e Editais no exercício de 2025.

5 – DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

Em 2025 não foi identificado nenhum fato relevante que possa ter impactado a execução dos serviços de auditoria.

6 – QUADRO DEMONSTRATIVO DO VALOR DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E DO QUANTITATIVO DOS BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS AUFERIDOS EM DECORRÊNCIA DA ATUAÇÃO DA UAIG AO LONGO DO EXERCÍCIO, CONFORME AS DISPOSIÇÕES DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 10, DE 28 DE ABRIL DE 2020, DA CGU.

BENEFÍCIOS		
<u>Tipo de Benefício</u>		<u>Quantidade</u>
Financeiros		01
Não Financeiros - Qualitativos		07
Detalhamento do benefício financeiro.		
Eliminação de desperdícios ou redução de custos administrativos		2.630.599,43
Total		2.630.599,43
Detalhamento dos benefícios não financeiros.		
<u>Dimensão</u>	<u>Repercussão</u>	<u>Quantidade</u>
Pessoas, Infraestrutura e processos internos	Interinstitucional/ Transversal, Nacional ou Sociedade Nacional	0
	Órgão Superior/Estratégica ou Sociedade Regional	1
	Unidade Jurisdicionada/Tático/Opera cional ou Sociedade Local	06
Resultado, Missão e Visão	Interinstitucional/ Transversal, Nacional ou Sociedade Nacional	0

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2026

10



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

	Órgão Superior/Estratégica ou Sociedade Regional	0
	Unidade Jurisdicionada/Tático/Operacional ou Sociedade Local	0

1. Aprovação de normativo para evitar/mitigar a possibilidade de contratação de bolsista que não cumpre os requisitos mínimos para percepção de bolsa de pós-graduação.
2. Aprovação de normativo que estabelece a necessidade de adoção de critérios mínimos para a distribuição de bolsas, bem como a respectiva publicação desses critérios.
3. Aprimoramento dos controles internos, consubstanciados na criação de um Processo Operacional Padrão e na autuação de processo administrativo próprio para a seleção de bolsistas.
4. A unidade começou a utilizar o sistema eletrônico do Governo Federal para tramitação dos atestados médicos e seus respectivos laudos.
5. A unidade excluiu uma exigência indevida em um edital de licitação, reestabelecendo a conformidade legal e, conseqüentemente, ampliando a competitividade, prevenindo licitação deserta e aumentando a transparência e confiança no processo licitatório.
6. Aperfeiçoamento da governança, da gestão de riscos, dos controles internos e da transparência do processo de concessão de bolsas de pós-graduação.
7. Os benefícios incluem a garantia da segurança jurídica, legalidade, organização administrativa e o combate ao autoritarismo. Além disso, busca-se a motivação dos servidores, a redução de denúncias e a prevenção de possíveis danos ao erário. Também se pretende evitar conflitos entre pró-reitorias, bem como fomentar a integridade da gestão e da governança.
8. Redução dos custos administrativos da UFVJM, em virtude da devolução da Fazenda Experimental do Moura ao município de Curvelo, sendo as ações desenvolvidas na fazenda sendo transferidas para o Campus JK, com redução drástica dos custos operacionais. Ressaltamos que, além da Nota de Auditoria que resultou essa recomendação, esta UAIG já havia constatado outras impropriedades, principalmente em relação ao patrimônio mobiliário constante na fazenda.

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2026



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

07 – INFORME SOBRE OS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ.

O PGMQ da UFVJM foi implementado em 17 de fevereiro de 2021 por meio da resolução nº 03/2021 do CONSU.

Indicadores de Desempenho:

- Índice de execução do PAINT.

Exercício	Índice de execução %
2019	57,00
2020	77,00
2021	70,83
2022	88,64
2023	85,72
2024	82,05
2025	85,29% ²

- Número de Serviços de Auditoria realizados sem previsão no PAINT.

Exercício	Quantidade
2019	17
2020	07
2021	15
2022	08
2023	01
2024	00
2025	02

- Quantidade de benefícios financeiros e não financeiros.

Tipo de Benefício	Exercício	Quantidade
Financeiro	2019	02

² Das 34 ações previstas, 29 foram realizadas.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DOS VALES DO
JEQUITINHONHA E MUCURI



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

Não Financeiro	2019	62
Não Financeiro	2020	17
Não Financeiro	2021	19
Não Financeiro	2022	29
Não Financeiro	2023	10
Não Financeiro	2024	16
Financeiro	2025	01
Não Financeiro	2025	07

A primeira autoavaliação da Matriz IA-CM, foi realizada exercício de 2022, via Sistema e-Aud.

Em consonância ao disposto na resolução nº 03/2021 do CONSU (PGMQ), art. 05º, § 1º item 5, foi aplicado, após a publicação dos Relatórios de Auditoria Interna, questionários aos auditados sobre avaliação dos serviços de auditoria interna, no entanto, se obteve somente 01 resposta.

As respostas recebidas demonstraram que a UAIG atendeu plenamente a todos os 07 quesitos elencados, quais sejam:

- A auditoria tratou de tema(s) relevante(s) da unidade auditada.
- Houve adequada comunicação, no início dos trabalhos, sobre os objetivos da auditoria.
- Houve adequada apresentação, no início dos trabalhos, de discussão dos critérios de avaliação a serem utilizados pelos auditores.
- Os prazos estabelecidos pela equipe de auditoria para a apresentação de documentos, informações e/ou esclarecimentos foram razoáveis.
- As informações contidas no relatório de auditoria são relevantes.
- A Reunião de Busca Conjunta de Soluções ou a disponibilização dessa, contribuiu para a construção de recomendações relevantes, oportunas e exequíveis.
- Os auditores internos demonstraram, durante a realização dos trabalhos, postura ética e profissional adequada.

Foi aplicado também, questionário aos próprios auditores (autoavaliação). Pelas respostas, não se identificou fragilidades significantes.

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAIN 2026

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

Por fim, disponibilizou-se o questionário de “Avaliação pela alta administração”³ referente à qualidade das atividades desempenhadas pela UAIG no exercício de 2025. Com base nos resultados emitidos pela Reitoria, a unidade alcançou um ótimo desempenho.

Os temas dos serviços de auditoria são selecionados com base em avaliação de riscos e ou por demandas normativas da alta gestão e dos órgãos de controle.

É o relatório.

Diamantina, 11 de Março de 2026.

Daniel Medeiros
Diretor da Unidade de Auditoria Interna Governamental

Fernando Ferreira Souza
Auditor Interno Governamental Revisor.

3 Sei: nº 23086.000257/2022-88

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINTE 2026

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