



Relatório de Atividades desenvolvidas pela Unidade de Auditoria Interna (Janeiro a Junho/2021)

1. Apresentação.

A Unidade de Auditoria Interna – AUDIN da Universidade Federal de São Paulo – Unifesp é uma instância interna de apoio à governança da universidade, vinculada ao Conselho Universitário, com atuação especializada na terceira linha de defesa do Controle Interno Federal, e suas funções são reguladas pela Lei Federal nº 10.180, de 6 de fevereiro de 2001, Decreto Federal nº 3.591, de 6 de setembro de 2000, Instrução Normativa nº 03, de 9 de junho de 2017, Instrução Normativa nº 05 de 29 de agosto de 2021, Portaria nº 2.737, de 20 de dezembro de 2017 e pelo Regimento Interno da unidade de Auditoria Interna aprovado pelo Conselho Universitário - Resolução nº 202/2021/Conselho Universitário.

2. Composição e perfil profissional.

A unidade de Auditoria Interna é composta por 3 (três) servidores públicos federais que exercem o cargo de auditor, previsto na Lei Federal nº 11.091, de 12 de janeiro de 2005 - Plano de Carreira dos Cargos Técnico-Administrativos em Educação – PCCTAE, cujo regime jurídico é a Lei Federal nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990.

Nome	Matrícula SIAPE	Cargo/Função	Formação Acadêmica
Douglas Renato Pinheiro	2172579-5	Diretor	Ciências Econômicas, Ciências Contábeis, Licenciatura em Matemática, Especialização, Mestrado e Doutorado em Administração.
Gileno Ramos Rodrigues	1896798-8	Auditor	Direito e Especialização em Direito Penal.
Marcos Viar Ferraresi	1846888-4	Auditor	Direito e Especialização em Direito Constitucional.

A unidade de Auditoria Interna conta com a colaboração técnica da administradora Izaura Caroline Oliveira da Silva Ferreira no período de Abril/2020 a Abril/2022.



3. Ações realizadas no período de janeiro a junho de 2021.

A unidade de Auditoria Interna – AUDIN mantém como sistemática o encaminhamento dos instrumentos de controle (relatórios, notas, entre outros) diretamente à Alta Administração, de maneira a conferir plena ciência das ocorrências, fragilidades ou pontos de melhorias dos processos, possibilitando uma melhor gestão dos riscos inerentes à atividade estatal.

No Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT/2021, a unidade de Auditoria Interna – AUDIN planejou ações de auditoria nos processos de governança, gerenciamento de riscos e controles internos. Sendo assim, no período de janeiro a junho do ano de 2021, a Unidade de Auditoria Interna desenvolveu as seguintes atividades:

- Elaboração do Relatório Anual de Auditoria Interna – RAINT 2020 e do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2021, aprovados pelo Conselho Universitário no dia 10 de fevereiro de 2021 (Processo 23089.119344/2020-16);
- Atualização do Regimento Interno da Unidade de Auditoria Interna, aprovado pelo Conselho Universitário por meio da Resolução nº 202/2021/Conselho Universitário (Processo 23089.108898/2019-54);
- Execução da Ação de Auditoria – item 6.4 do PAINT/2021, com a elaboração do Relatório de Auditoria nº 2021.01 sobre a Avaliação dos controles internos relacionados ao processo de prestação de contas (contratos e convênios), no período de fevereiro a junho de 2021 (Processo 23089.003769/2021-95);
- Planejamento e execução da Ação de Auditoria Interna – item 6.3 do PAINT/2021 sobre a Avaliação do Gerenciamento dos Riscos no que tange a Assistência Estudantil (Processo SEI 23089.011542/2021-13);
- Manutenção do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ da Unidade de Auditoria Interna;
- Acompanhamento do Plano de Providências Permanente – PPP, com monitoramento das recomendações emitidas pela Unidade de Auditoria Interna;



- Acompanhamento das recomendações provenientes da Controladoria Geral da União – CGU, através do acesso ao sistema e-Aud;
- Acompanhamento das demandas oriundas do Tribunal de Contas da União – TCU, através da plataforma Conecta-TCU;
- Interlocução com os órgãos de controle, visto que notadamente a CGU e o TCU têm realizado levantamentos sobre a governança, a gestão de riscos e os controles internos e também determinado a implementação de medidas específicas previstas em normas para o aperfeiçoamento da gestão;
- Capacitação dos integrantes da equipe da Unidade de Auditoria Interna, com a participação em cursos de aperfeiçoamento, treinamentos, participação em eventos, entre outros;
- Gestão Interna da Unidade de Auditoria Interna, com demandas administrativas inerentes à Unidade, tais como: controle de processos, frequências, férias, licenças, entre outros;
- Consultoria aos gestores: a consultoria representa atividade de assessoria realizada a partir de solicitação formal e específica dos gestores públicos. Os serviços de consultoria devem abordar os assuntos estratégicos da gestão, que envolvem os processos de governança, de gerenciamento de riscos e controles internos. Ao prestar esses serviços de consultoria, a UAIG não deve assumir qualquer responsabilidade que seja da Alta Administração;
- Participação do Diretor da Unidade de Auditoria Interna, Douglas Renato Pinheiro, nas reuniões do Comitê de Integridade Institucional, do Comitê Gestor de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) e do Comitê Gestor de Dados Abertos da Unifesp;
- Respostas às demandas apresentadas pela Ouvidoria da Unifesp através do Serviço de Atendimento ao Cidadão – e-SIC;
- Implementação da página da Audin, no sítio eletrônico da Unifesp.



Neste contexto, informa-se que a Unidade de Auditoria Interna vem desenvolvendo suas atividades de acordo com o planejamento para o ano corrente, com as demais ações de auditoria previstas no PAINT/21 em andamento.

4. Considerações Finais

A Unidade de Auditoria Interna tem desenvolvido as atividades previstas no PAINT/21 tempestivamente, apesar dos desafios enfrentados no atual contexto da pandemia de COVID-19 e realizando as adaptações necessárias para o cumprimento de seu planejamento, como, por exemplo, o remanejamento da Ação de Auditoria sobre a Infraestrutura Universitária para o segundo semestre de 2021.

Por fim, ressalta-se que a Audin busca constantemente contribuir para o desenvolvimento da instituição, de forma a agregar valor, através da realização de suas atividades e ações de auditoria com a devida observância dos padrões de integridade, governança e controles internos.

São Paulo, 05 de outubro de 2021.

Douglas Renato Pinheiro
Diretor da Unidade de Auditoria Interna - Unifesp