



UNIVERSIDADE FEDERAL RURAL DO RIO DE JANEIRO
AUDITORIA INTERNA
Endereço: BR 465, Km 7, Centro, Seropédica – CEP: 23.897-000
Prédio Principal - 3º andar – Assessorias – Sala 03
Telefone: (21) 2681-4944 / 2681-4945
E-mail: audin@ufrj.br

Dados Gerais

Título:

UAIG - UFRRJ- PAINT/RAINT 2021

Unidade Supervisionada: AUDIN/UFRRJ - Auditoria Interna - UFRRJ (cód.: 120326)

Unidade de Supervisão Técnica: CGURJ/SE/CGU

Unidades Envolvidas:

- CGURJ/SE/CGU
- CGESUP/DS/SFC/CGU

PAINT 2021

Metodologia de Planejamento Baseado em Riscos: 2 - Avaliação de riscos pela UAIG

Detalhamento da Metodologia: [Avaliação de Risco - Metodologia.pdf](#)

Premissas, Restrições e Riscos Associados:

- 1. A elaboração do PAINT/2021 foi baseada no atual quadro de servidores da Auditoria Interna, levando em consideração o cargo ocupado e o nível de escolaridade exigido para o mesmo, ou seja: 4 servidores, sendo 1 auditora (nível superior), 1 administrador (nível superior), 1 assistente em administração (nível médio) e 1 auxiliar em administração (nível fundamental).
- 2. Poderão ocorrer alterações das atividades de treinamento/capacitação em decorrência da disponibilidade orçamentária e financeira da UFRRJ e da oferta por parte dos organizadores dos cursos.
- 3. As etapas de planejamento, pesquisa de legislação, participações em reuniões, execução dos trabalhos, elaboração de Relatórios e Pareceres foram incluídas nos períodos previstos referentes aos prazos de estimativas da execução.
- 4. Poderão ocorrer eventos que comprometam a capacidade do órgão ou entidade de contar com os recursos orçamentários e financeiros necessários à realização de suas atividades ou que possam alterar a própria execução orçamentária.
- 5. Os cálculos de homem/hora efetuados são projeções e podem sofrer alterações em razão das seguintes variáveis:

- 5.1. Possibilidade de extensão das medidas contingenciais de enfrentamento à Covid-19 (suspensão/diminuição das atividades em virtude da pandemia, realização do teletrabalho e impossibilidade de acesso às dependências das instituições para realizações inspeções físicas);
- 5.2. De acordo com o andamento das tarefas;
- 5.3. Em razão complexidade dos trabalhos;
- 5.4. Demandas concomitantes;
- 5.5. Ocorrência de fatores internos e externos (falta de energia elétrica, internet, material, equipamento);
- 5.6. Alteração no quadro de servidores;
- 5.7. Ausência de respostas para as solicitações encaminhadas aos setores e/ou órgãos.
- 5.8. Eventos derivados de alterações legislativas ou normativas que possam comprometer as atividades do órgão ou entidade.

Data da Aprovação do PAINT Definitivo (Conselho/Alta Administração):26/02/2021

Alocação da Força de Trabalho:

Atividade	HH Previsto	HH Realizado
Serviços de Auditoria	2.942,00	
Capacitação dos Auditores	320,00	
Monitoramento de Recomendações	1.014,00	
Gestão e Melhoria da Qualidade	1.120,00	
Gestão Interna da UAIG	620,00	
Reserva Técnica	960,00	
Outros	0	
	6.976,00	0,00

Serviços de Auditoria - PAINT Definitivo:

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
1	Avaliação	Solução tecnológica que registre os relacionamentos entre a Fundação de Apoio à Pesquisa Científica e Tecnológica da UFRRJ (FAPUR) e a Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro (UFRRJ)	Acompanhamento da relação entre a Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro (UFRRJ) e a Fundação de Apoio à Pesquisa Científica e Tecnológica da UFRRJ (FAPUR). A ação foi iniciada no ano de 2019 e prossegue no PAINT 2021 em cumprimento ao item 9.5.1. do Acórdão 1.178/2018-TCU, que determina a inclusão da mesma no Plano Anual de Atividades por, pelo menos, quatro exercícios.	Obrigações Legais	04/01/2021	30/11/2021	344,00	Em Execução	
2	Avaliação	Atividades da Administração Superior da UFRRJ	Supervisionar o efetivo cumprimento das normas legais regulamentares, administrativas, estatutárias, regimentais e demais determinações do Conselho Universitário (CONSU),	Obrigações Legais	04/01/2021	30/12/2021	200,00	Em Execução	

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
			Conselho de Ensino, Pesquisa e Extensão (CEPE), Conselho de Curadores (CONCUR) e Reitoria. Participação, com direito a voz, sem direito a voto, nas reuniões ordinárias e extraordinárias do CONSU, CEPE e CONCUR						
3	Outros	RAINT 2020 e versão definitiva do PAINT 2021	Propiciar subsídios para o Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União atuar de forma mais rápida e eficaz na identificação de possíveis irregularidades	Obrigações Legais	04/01/2021	26/02/2021	134,00	Em Execução	
4	Outros	Elaboração e entrega do PAINT 2022	Planejar as atividades que poderão ser realizadas no exercício de 2022, com a finalidade de definir os trabalhos prioritários, tendo como princípios orientadores a autonomia técnica, a objetividade e a harmonização com as estratégias, os objetivos e os riscos das unidades a serem	Obrigações Legais	01/10/2021	29/10/2021	60,00	Em Execução	

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
			auditadas						
5	Consultoria	Assessoramento e Orientações	Assessorar e prestar orientações aos Conselho Universitário, Gabinete da Reitoria, Vice-Reitoria, Pró-reitorias e Unidades Gestoras; elaboração do Parecer sobre o Relatório de Gestão e/ou Prestação de Contas - UFRRJ/2020	Obrigação Legal	04/01/2021	30/12/2021	200,00	Em Execução	
6	Consultoria	Acompanhamento das missões de auditoria promovidas pelo Ministério da Transparência-CGU e Tribunal de Contas da União - TCU e intermediação destes com as unidades executoras	Atender as diversas solicitações do Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União e Tribunal de Contas da União com relação às missões de auditoria e intermediação com as unidades executoras quando efetuarem solicitações	Obrigação Legal	04/01/2021	30/12/2021	280,00	Em Execução	
7	Avaliação	Consolidação de Benefícios da Atividade de Auditoria Interna	Quantificação de Registro dos Resultados, com a contabilização de benefícios financeiros e não-financeiros da Atividade de Auditoria Interna	Obrigação Legal	04/01/2021	30/12/2021	480,00	Em Execução	

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
8	Avaliação	Atuação das Pró-reitorias de Graduação e de Pesquisa e Pós-Graduação com relação às aulas remotas	Verificar o procedimento de ensino remoto emergencial nos cursos de graduação e pós-graduação com vigência durante o período de suspensão das atividades acadêmicas em virtude das medidas adotadas para reduzir a propagação da pandemia de Covid-19	Avaliação de Riscos	04/01/2021	30/12/2021	1.244,00	Em Execução	
							2.942,00		