




PAINT_RAINT


#893643 RAINTE Enviado

Principal

 Guia de Supervisão Técnica

 IN 03/2017

 IN 05/2021

 IN 08/2017

Dados Gerais

Título:	Vigência do PAINT:	Etapa:
UAIG - UFRRJ- PAINT/RAINT 2021	2021	RAINT
Unidade Supervisionada:	Unidade de Supervisão Técnica:	Unidades Envolvidas:
AUDIN/UFRRJ	CGURJ/SE/CGU	<ul style="list-style-type: none"> • CGURJ/SE/CGU • CGESUP/DS/SFC/CGU

PAINT

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

Alocação da Força de Trabalho:

Atividade	HH Previsto	HH Realizado
Serviços de Auditoria		2439
Capacitação dos Auditores		294
Monitoramento de Recomendações		1016
	0,00	4.431,00

Atividade	HH Previsto	HH Realizado
Gestão e Melhoria da Qualidade		0
Gestão Interna da UAIG		622
Reserva Técnica		60
Outros		0
	0,00	4.431,00

Serviços de Auditoria

Serviços de Auditoria Previstos - PAINT Preliminar:

[↓ Serviços de Auditoria.xlsx](#)

Serviços de Auditoria - PAINT Definitivo:

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
							2.942,00		

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	Concluído	Relatório 004 2021 FAPUR.docx

							2.942,00		
--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
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), 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	Obrigação Legal	04/01/2021	30/12/2021	200,00	Concluído	

							2.942,00		
--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
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	Obrigação Legal	04/01/2021	26/02/2021	134,00	Concluído	
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 auditadas	Obrigação Legal	01/10/2021	29/10/2021	60,00	Concluído	
							2.942,00		

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
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	Concluído	
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	Concluído	

2.942,00

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
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 da Auditoria Interna	Obrigaçã Legal	04/01/2021	30/12/2021	480,00	Concluído	Sistemática de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios (2019-2021).docx
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	Concluído	Relatório 005 2021 Ensino Remoto com manifestação da PROPPG.doc
							2.942,00		

Registro de Benefícios

Benefícios Financeiros Aferidos no Período:

Categoria do Benefício	R\$
Gastos Indevidos Evitados	0,00
Valores Recuperados	0,00
	0,00

Benefícios Não-Financeiros Aferidos no Período:

Dimensão do Benefício	Quantidade
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Transversal	0
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	1
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Tático/Operacional	1
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Transversal	0
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	0
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	0
	2,00

Fatos Relevantes

Fatos relevantes que impactaram a execução do PAINT:

1. Extensão das medidas contingenciais de enfrentamento à Covid-19 (suspensão das atividades presenciais até o mês de outubro de 2021) e realização do trabalho remoto, fato que ocasionou a dificuldade de acesso às dependências da instituição para a realização de inspeções físicas;
2. Interrupções ocorridas no SIPAC.