



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
Homepage: <http://institucional.ufrj.br/audin/>

RAINT - RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

UFRRJ 2022



*Apresentado de acordo com a Instrução Normativa nº 05, da
Controladoria-Geral da União / Secretaria Federal de Controle Interno,
de 27 de agosto de 2021*

Seropédica, 25 de abril de 2023



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

Homepage: <http://institucional.ufrj.br/audin/>

Reitor

Roberto de Souza Rodrigues
(2021/2025)

Vice-Reitor

Cesar Augusto da Rós (2021-2025)

Pró-Reitor(a) de Gestão de Pessoas

Miliane Moreira Soares de Souza (2021/2025)
Adjunto: Marcelo da Cunha Sales (2022/2025)

Pró-Reitor de Assuntos Estudantis

Juliana Arruda (2021/2025)
Adjunto: Jonas Alves da Silva Júnior (2021/2025)

Pró-Reitor(a) de Extensão

Rosa Maria Marcos Mendes (2021/2025)
Adjunto: Edileuza Dias de Queiroz (2021/2025)

Pró-Reitor(a) de Graduação

Nídia Majerowicz (2021/2025)
Adjunto: Edson Jesus de Souza (2021/2025)

Pró-Reitor(a) de Pesquisa e Pós-Graduação

Lucia Helena Cunha dos Anjos (2021/2022)
Adjunto: João Márcio Mendes Pereira (2021/2022)

José Luis Fernando Luque Alejos (2022/2025)

Adjunto: Leandro Dias de Oliveira (2022/2025)

Pró-Reitor de Planejamento, Avaliação e Desenvolvimento Institucional

Fábio Cardozo da Silva (2021/2022)
Adjunto: Rejane da Silva Santos Santiago (2021/2022)

Rejane da Silva Santos Santiago (2022/2025)

Adjunto: Thais Alves Gallo Andrade (2022/2025)

Pró-Reitor de Assuntos Financeiros

Nilson Brito de Carvalho (2021/2025)
Adjunto: Fabio Izidoro da Silva (2021/2025)

Servidores da Auditoria Interna:

Denis dos Reis Carvalho

Duclério José do Vale- **Coordenador pró-tempore** (Maio a jul/2022)

Karin Cristina Schimpfle

Maria Isabel dos Santos Leandro **Coordenadora Geral (jan a maio/2022)**

Laura Letsch Soares-**Coordenadora Geral (jul/22 a dez/22)**

Luciana de Albuquerque Piñeiro - **Coordenadora Substituta**



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
Homepage: <http://institucional.ufrj.br/audin/>

SUMÁRIO

1. Introdução.	5
Auditoria Interna	6
Composição da Auditoria Interna da UFRRJ	8
2. Componentes do RAINT	9
Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalho de Auditoria Interna, conforme o PAINT	9
Trabalhos de Auditoria Interna realizados	9
Trabalhos de Auditoria Interna não concluídos	12
Trabalhos de Auditoria Interna não realizados	12
Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalho de Auditoria Interna realizados sem previsão no PAINT	14
Quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações.	14
Recomendações emitidas e implementadas no exercício.	14
Recomendações finalizadas pela assunção de riscos pela gestão.	14
Recomendações não implementadas com prazo expirado na data de elaboração do RAINT	14
Descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias.	15
Fatos relevantes que impactaram positivamente	15
Fatos relevantes que impactaram negativamente	15
Quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de auditores capacitados, carga horária e temas	15
Análise consolidada acerca do nível de maturação dos processos de governança, de gerenciamento de risco e de controles internos do órgão ou entidade, com base nos trabalhos realizados	16
Quadro demonstrativo dos benefícios financeiros e não financeiros decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna ao longo do exercício por classe de benefício.	17
Benefícios financeiros.	17
Benefícios não financeiros.	17
3. Análise consolidada dos resultados do Programa de Gestão e Melhoria de Qualidade - PGMQ	18
4. Conclusão.	18



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@ufrrj.br Homepage:
<http://institucional.ufrrj.br/audin/>

LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS:

AUDIN – AUDITORIA INTERNA

DOU – DIÁRIO OFICIAL DA UNIÃO

CGU – CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO

PAINT- PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

RAINT - RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

SFCI – SECRETARIA FEDERAL DE CONTROLE INTERNO

TCU – TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO

UFRRJ – UNIVERSIDADE FEDERAL RURAL DO RIO DE JANEIRO



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

1. INTRODUÇÃO

Com o objetivo de dar cumprimento ao artigo 10 da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União, apresentamos as informações sobre a execução do PAINT (Plano Anual de Auditoria Interna) / 2022 da Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro e a análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria.

Dessa forma, serão apresentadas:

1. Quadro demonstrativo da alocação efetiva da força de trabalho durante a vigência do PAINT (Art. 11, I da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União);
2. Posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos no PAINT, relacionando aqueles finalizados, não concluídos, não realizados e realizados sem previsão no PAINT (Art. 11, II da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União);
3. Descrição dos fatos relevantes que impactaram a execução dos serviços de auditoria (Art. 11, III da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União);
4. 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 (Art. 11, IV da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União);
5. Informe sobre os resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ (Art. 11, IV da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União).



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

1.1. Auditoria Interna

Em conformidade com o inciso I da Deliberação nº 16, de 16 de dezembro de 1991, do Conselho Universitário da Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro (CONSU), a Auditoria Interna da Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro foi instituída, na forma do seu Regimento, como um setor vinculado diretamente à Reitoria, com o objetivo de assessoramento direto ao Reitor e demais Órgãos componentes da Administração e foi implantada em 15 de dezembro de 2006, através da Deliberação nº 30, do Conselho Universitário, a qual aprovou a nomeação do Auditor Interno Duclério José do Vale, como Auditor Chefe.

As normas que regulam a atuação da Auditoria Interna estão contidas em seu Regimento Interno, aprovado através da Deliberação nº 11, do Conselho Universitário da Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro, de 30 de março de 2015.

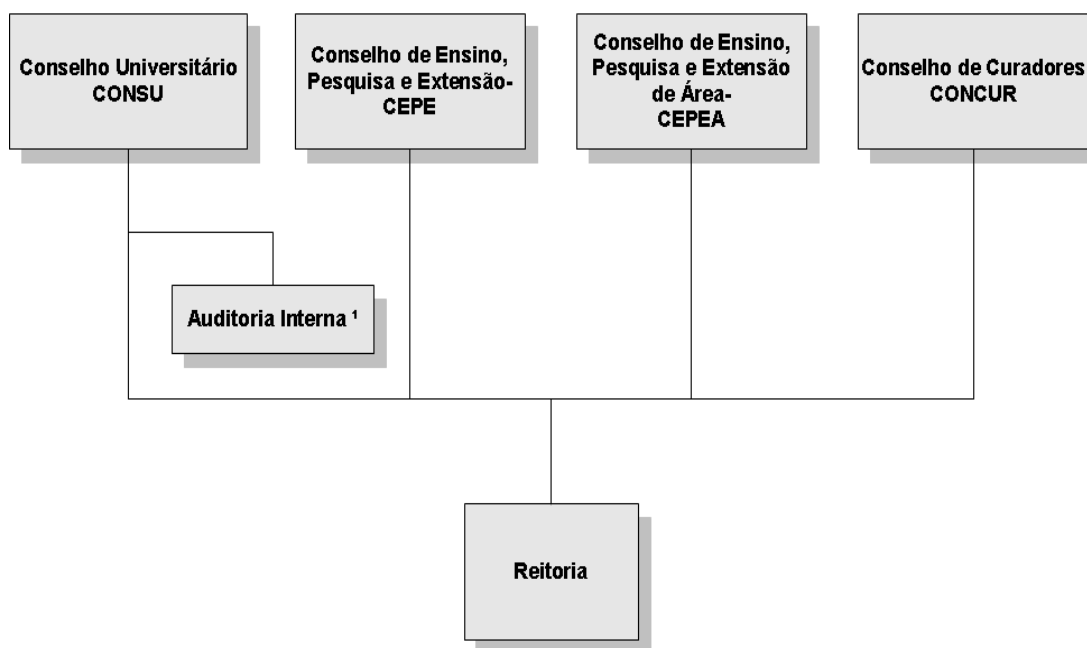
Atualmente a Auditoria Interna está vinculada ao CONSU-Conselho Universitário, conforme artigo 122 do Regimento da UFRRJ, em decorrência das modificações introduzidas nos Estatuto e Regimento Geral reformados, aprovados através da Deliberação nº 015 do Conselho Universitário, de 23/03/2012.

Posteriormente houve a inclusão da alínea “f” no artigo 39 do Regimento Geral da UFRRJ (que trata da participação de convidados em todas as reuniões de colegiados na Universidade), por meio da Deliberação nº 20, de 29 de abril de 2015 (em cumprimento ao item 9.2.2.2, alínea e, do Acórdão 3.458/2014 – TUC – Plenário), que autorizou a participação de um representante da Auditoria Interna da UFRRJ, nas reuniões do CONSU, do CEPE e do CONCUR, com direito a voz e sem direito a voto.



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

Estrutura Organizacional



¹ Conforme Artigo 122 do Regulamento Geral da UFRRJ.

De acordo com o art. 2º do Regimento da Auditoria Interna, a Audin constitui-se de um conjunto de procedimentos, tecnicamente normatizados; é fator estratégico de governança e elemento essencial de melhoria endógena da gestão, funcionando por meio de acompanhamento de processos, avaliação de resultados e proposição de ações corretivas para os desvios gerenciais da entidade.

É o Setor responsável pela promoção do controle da legalidade e legitimidade dos atos e fatos administrativos; e avaliação dos resultados quanto à eficácia, eficiência, efetividade e economicidade das gestões orçamentária, financeira, patrimonial, operacional, de pessoal e de suprimento de bens e serviços e pelos controles internos da Universidade Federal Rural do Rio de Janeiro e tem por finalidade avaliar a gestão pública pelos processos e resultados gerenciais, com o intuito de prevenir atos improbos e contribuir para a eliminação de eventual utilização indevida ou antieconômica de recursos públicos.



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

1.2. Composição da Auditoria Interna da UFRRJ

PESSOAL	FORMAÇÃO
Denis dos Reis Carvalho	<ul style="list-style-type: none">● Bacharel em Administração● Bacharelado em Contabilidade
Duclério José do Vale	<ul style="list-style-type: none">● Bacharel em Administração● Bacharel em Ciências Contábeis● Pós-graduado em Gestão Estratégica em Recursos Humanos
Karin Cristina Schimpfle	<ul style="list-style-type: none">● Bacharel em Direito● Pós-graduada em Direito do Trabalho
Laura Letsch Soares	<ul style="list-style-type: none">● Bacharel em Ciências Contábeis● Bacharel em Administração Postal● Pós-graduada em Análise de Sistemas● Pós-graduada em Políticas Públicas● Pós-graduada em Auditoria Pública● Mestre em Contabilidade
Luciana de Albuquerque Piñeiro	<ul style="list-style-type: none">● Bacharel em Direito● Pós-graduada em Auditoria em Organizações do Setor Público● Licenciada em Pedagogia



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

2. COMPONENTES DO RAINT

Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de Auditoria Interna, conforme o PAINT, realizados, não concluídos e não realizados (Art. 11, II da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria- Geral da União)

Trabalhos de Auditoria Interna realizados:

<i>Ação prevista no PAINT / 2022</i>	<i>Identificação do trabalho realizado</i>
Ação 01-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 2022 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.	Relatório nº 003/2022, de 30/12/2022
Ação 02 - 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	Participação dos servidores Maria Isabel Leandro, Duclério José do Vale, Laura Letsch Soares e Luciana de Albuquerque Piñeiro em reuniões do CONSU e CEPE
Ação 03 - Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINTE)/2021 e versão definitiva do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT)/2022	Elaboração pela servidora Maria Isabel Leandro



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

<p>Ação 04-Outros-Elaboração e entrega do PAINT 2023 - Planejar as atividades que poderão ser realizadas no exercício de 2023, 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</p>	<p>PAINT 2023 elaborado e aprovado pelo Conselho Universitário através da Deliberação 668 CONSU, de 16 de dezembro de 2022</p>
<p>Ação 05 - Consultoria- Assessoramento e Orientações: Assessorar e prestar orientações ao Conselho Universitário, Gabinete da Reitoria, Vice-Reitoria, Pró-reitorias e Unidades Gestoras</p>	<ul style="list-style-type: none">- Estudo, realizado por Laura Letsch Soares, sobre os processos de prestação de contas de projetos enviados para o CONCUR, em 2021.- Análise da Proposta de Atualização do Regimento dos Alojamentos Estudantis com Sugestões de Ajustes nos procedimentos de Controle Interno, realizado por Laura Letsch Soares.- Consultoria mediante participação da servidora Luciana de Albuquerque Piñeiro constituindo Grupo Técnico Permanente (GTP) incumbido de apoiar o Comitê de Governança, Gestão de Risco e Controles (CGRC) da UFRRJ - Portaria n.º 2155/2020 - PROPLADI de 11/06/2020;- Assessoramento oferecido pela servidora Luciana de Albuquerque Piñeiro à PROPLADI quanto à consulta técnica acerca de Ofício relativo ao TC 009.177/2022-1 do TCU sobre validação da matriz de risco e controle por parte das IFES;- Orientação prestada pela servidora Luciana de Albuquerque Piñeiro junto à CORIN sobre Auditoria de avaliação do desempenho das universidades federais com o objetivo de avaliar como os recursos públicos federais estão sendo utilizados pelas universidades na perspectiva do desempenho de seus objetivos finalísticos (Matriz de Riscos - preenchimento de questionário;- Assessoria realizada pela servidora Luciana de Albuquerque constituindo comissão incumbida da criação de política institucional relativa à Gestão de Fundos Patrimoniais instituídos pela Lei n.º 13.800/2019 - Portaria n.º 6341/2022 - GABREI de 21/09/2022.



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

<p>Ação 06 – Consultoria - Assessoramento e Orientações - Elaboração de Parecer da Auditoria Interna sobre a prestação de contas anual da entidade - Obrigação normativa: Art. 4º, I e §1º da Instrução 5/2021, da Controladoria-Geral da União/Secretaria Federal de Controle Interno; Artigos 15, 16 e 17 da Instrução Normativa nº 5/2021, da Controladoria-Geral da União/Secretaria Federal de Controle Interno.</p>	<p>Os pareceres da Auditoria Interna a respeito da Prestação de Contas de 2021 e de 2022 não foram concluídos em 2022.</p> <p>O parecer referente à Prestação de Contas de 2021 foi apresentado ao CONSU em 27/04/23 e o parecer referente à Prestação de Contas de 2022 não foi concluído, pois o processo ainda não foi disponibilizado.</p>
<p>Ação 07 - 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.</p>	<p>Foram identificados quatro benefícios não financeiros de impacto na Missão, Visão e/ou Resultado (Repercussão Estratégica) decorrentes do atendimento das recomendações (9.4.3, 9.4.6, 9.4.9, 9.4.11) emitidas no Relatório de Auditoria 03/22.</p>
<p>Ação 08 Avaliação: Verificação da implementação de meio eletrônico para a realização de processo administrativo, de modo que os autos sejam autuados em formato digital e a possibilidade de consulta pública do inteiro teor dos documentos e processos eletrônicos administrativos mediante ferramenta de transparência ativa-Pesquisa Pública. Obrigação normativa e solicitação de órgão de controle externo:</p> <p>Art. 4º, I e §1º, da Instrução 5/2021, da Controladoria-Geral da União/Secretaria Federal de Controle Interno</p> <p>Acórdão 484/2021-TCU-Plenário – Item 9.2.5</p> <p>Ofício-circular 2/2021-TCU/SecexEducação Processo TC 027.948/2019-6</p>	<p>Relatório de Auditoria n.º 005/2022, de 30/12/2022.</p>



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

Trabalhos de Auditoria Interna não concluídos:

O PAINT 2022 previa oito ações. Todas foram concluídas.

Trabalhos de Auditoria Interna não realizados:

O PAINT 2022 previa oito ações. Todas foram realizadas.

Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no PAINT (Art. 17, II da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União)

No ano de 2022 foi realizado o atendimento ao Ofício 4112/2022/GAB-RJ/RIO DE JANEIRO/CGU, de 25/03/2022 que demandou um trabalho de auditoria com a utilização de 124 horas previstas como Reserva Técnica.

Descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias (Art. 17, IV da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União)

Fatos relevantes que impactaram positivamente:

A retomada dos trabalhos presenciais nas atividades acadêmicas trouxe mais dinamismo às atividades administrativas, que haviam retomado as atividades presenciais em fins de 2021.

Fatos relevantes que impactaram negativamente:

<i>Fato</i>	<i>Data</i>
Exoneração da chefia da unidade de Auditoria Interna, com necessidade de nomeação do substituto pró-tempore, antes da nomeação da titular da unidade, havendo administrativa e adaptação da adaptação da nova chefia.	30/05/2022 a 04/07/2022
Necessidade de conciliar as atividades da auditoria interna com as atividades acadêmicas.	05/07/2022 até o 31/12/2022



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@ufrrj.br
 Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

Quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de servidores capacitados, carga horária e temas

<i>Nome do servidor</i>	<i>Carga horária</i>	<i>Tema</i>
Denis dos Reis Carvalho	37 h	a) Lei de responsabilidade fiscal (LRF) e novo regime fiscal (NRF) -ENAP De 07/02/2022 à 01/03/2022 30h b) "VI Fórum Nacional de Controle" Em 11/08/22 07h
Duclério José do Vale	69 h	a) Elaboração de relatórios de auditoria - ENAP De 15/08/22 à 23/08/22 24h b) Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental ENAP em 15/08/2 16h c) Gestão documental. Em 10/08/22 - ENAP em 10/08/22 20h d) "VI Fórum Nacional de Controle" Em 11/08/22 07h e) "2a Etapa do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção: Controles Preventivos" Em 18/08/22 2h
Karin Cristina Schimpfle	180 h	a) Curso: Orçamento Público, de 23/09/22 até 29/10/22.
Laura Letsch Soares	60 h	b) Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental - ENAP em 29/06/22 .. 20 h c) Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental - ENAP - em 29/06/22... 16h c) Técnicas de Auditoria Interna Governamental. ENAP em 09/06/22.....24h
Luciana de Albuquerque Piñeiro	227 h	a) Profissional adaptável: Inteligência emocional, finanças pessoais e liderança - PUC/RS Em 26/06/22 . 3h b) Linguagem Simples aproxima o Governo das pessoas Como usar?- ENAP- de 28/11/22 à 14/12/22 .. 20h c) Exames de proficiência: familiarização com o TOEFL ITP (Avançado). De 04/10/22 à 06/12/22 32h d) Aud. Governamental. UniEducar de 20/06/22 à 24/06/22 40h e) Certificação em Língua Inglesa - B2 Upper Intermediate. Em 22/06/22 1h f) Webinar híbrido "Conceitos Básicos de Consultoria na Auditoria Interna" Em 29/07/22 2h "VI Fórum Nacional de Controle" Em 11/08/22 .7h h) "2a Etapa do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção: Controles Preventivos" CGU Em 18/08/22 2h e) Contratos Administrativos, Direito Administrativo e Organizações Públicas. UniBF de 22/07/22 à 12/12/22 120h



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

Quadro demonstrativo dos benefícios financeiros e não financeiros decorrentes da atuação da unidade de Auditoria Interna ao longo do exercício por classe de benefício (Art. 17, VII da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União)

**CONFORME INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 10/2020
CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO-SECRETARIA FEDERAL DE CONTROLE INTERNO**

BENEFÍCIOS FINANCEIROS AFERIDOS NOS PERÍODOS (2022)

TIPO	VALOR (R\$)
Gastos indevidos evitados	Não houve
Valores recuperados	Não houve

**BENEFÍCIOS NÃO-FINANCEIROS AFERIDOS NOS PERÍODOS
(2022)**

	QUANTIDADE
Missão, Visão e/ou Resultado (Repercussão Transversal)	Não houve
Missão, Visão e/ou Resultado (Repercussão Estratégica)	04 Benefícios (Recomendações atendidas referentes ao Relatório de Auditoria Interna 03/2022: 9.4.3.- divulgação de todos os projetos de todas as instituições apoiadas; 9.4.6. publicação das principais informações sobre seleções públicas e contratações diretas; 9.4.9. divulgação de informações institucionais e organizacionais que explicitem regras de seu relacionamento; 9.4.11. divulgação dos relatórios de gestão anuais
Missão, Visão e/ou Resultado (Repercussão Tático/Operacional)	Não houve
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos (Repercussão Transversal)	Não houve
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos Repercussão Estratégica)	Não houve
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos (Repercussão Tático/Operacional)	Não houve



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@ufrrj.br
Homepage: <http://institucional.ufrrj.br/audin/>

Análise consolidada dos resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) (Art. 17, VIII da Instrução Normativa nº 5/2021 da Controladoria-Geral da União)

O Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) foi elaborado e aprovado pelos servidores da Auditoria Interna da UFRRJ em 2020. Em 2022 foi evidenciado que a Auditoria Interna observa dez requisitos dos 16 necessários para alcançar uma boa qualidade nos trabalhos de auditoria, contudo é necessário buscar aperfeiçoamentos nos seguintes requisitos:

- a) Mapeamento de processos e implementação da Gestão de Riscos da UAIG;
- b) Implementação de Auditoria baseada em Riscos;
- c) Revisão/padronização dos Papéis de Trabalho;
- d) Implantação de reunião de busca conjunta de soluções;
- e) Implantação da Sistemática de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios Financeiros e Não Financeiros da Atividade de Auditoria Interna;
- f) Atendimento das necessidades tecnológicas da UAIG.

Além dos aperfeiçoamentos acima informados, é necessário que a unidade de Auditoria Interna dê início às atividades de avaliação interna, seja as avaliações periódicas e as avaliações dos seus trabalhos para posteriormente buscar a avaliação externa.

3. **CONCLUSÃO**

Os servidores da Auditoria Interna, em 2022, já haviam retomado integralmente às atividades presenciais. Os trabalhos previstos no Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – 2022 efetivamente realizados são considerados de relevância visto que abrangem as áreas de Controle da Gestão e Operacional.

A execução das ações planejadas e previstas no PAINT 2022 foi alcançada devido ao fato de o PAINT 2022 ter sido definido a partir da possibilidade do recrudescimento da pandemia, que, felizmente, não ocorreu.

UFRRJ, Seropédica, 25 de abril de 2023.

Laura Letsch Soares
Chefe da Auditoria Interna Mat. Siape nº 130341