



UNIVERSIDADE FEDERAL DO TOCANTINS
UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna

RAINT – 2019

Palmas, fevereiro de 2020.

LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS

ABR – Auditoria Baseada em Riscos

Audin – Auditoria Interna

CGU – Ministério da Transparência, Fiscalização e Controladoria Geral da União

Consepe – Conselho de Ensino, Pesquisa e Extensão

Consuni – Conselho Universitário

Cubo – Cadastro Único de Bolsistas

Fapto – Fundação de Apoio Científico e Tecnológico do Tocantins

FNDE – Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação

MEC – Ministério da Educação

Paint – Plano Atividades de Auditoria Interna

PDC – Plano de Desenvolvimento dos Campus

PDI – Plano de Desenvolvimento Institucional

PPP – Plano Permanente de Providências

Proad – Pró-reitoria de Administração e Finanças

Proap – Pró-reitoria de Avaliação e Planejamento

Proest – Pró-reitoria de Assuntos Estudantis

Proex – Pró-reitoria de Extensão, Cultura e Assuntos Comunitários

Prograd – Pró-reitoria de Graduação

Propesq – Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação

Raint – Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna

STI – Superintendência de Tecnologia da Informação

TCU – Tribunal de Contas da União

TI – Tecnologia da Informação

UFT – Universidade Federal do Tocantins

ÍNDICE

1.	INTRODUÇÃO	4
2.	DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PAINT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS	5
2.1	– Quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados conforme o PAINT	5
2.2	Quantitativo de trabalhos de auditoria interna não realizados conforme o PAINT.....	7
3.	DESCRIÇÃO DOS TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS E SEM PREVISÃO NO PAINT 2019	8
3.1	– Quantitativo de trabalhos de auditoria realizados e sem previsão no PAINT 2019	8
4.	DEMONSTRAÇÃO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS, E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO DO PAINT	8
5.	DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS	16
6.	DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS	17
7.	ANÁLISE CONSOLIDADA ACERCA DO NÍVEL DE MATURAÇÃO DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS DO ÓRGÃO COM BASE NOS TRABALHOS REALIZADOS	18
8.	DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA	20
9.	ANÁLISE CONSOLIDADA DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE - PGMQ	43

UNIVERSIDADE FEDERAL DO TOCANTINS
AUDITORIA INTERNA - AUDIN

109 Norte AV. NS 15 ALCNO 14 Plano Diretor Norte Bloco IV Sala 19 | 77001-090 | Palmas/TO
(63) 3229-4111 | www.uft.edu.br/audin | audin@uft.edu.br



1. INTRODUÇÃO

O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint foi elaborado segundo as normas estabelecidas pelo Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União previstas na Instrução Normativa nº 9, de 9 de outubro de 2018, e contempla as atividades desenvolvidas pela Unidade de Auditoria Interna da Universidade Federal do Tocantins - UFT no exercício de 2019.

Durante o exercício de 2019, a Auditoria Interna – Audin desenvolveu seus trabalhos de acordo com o que fora previsto nas ações do Plano de Atividades de Auditoria Interna – Paint 2019, tanto nos trabalhos de auditoria realizados como no acompanhamento da implementação das recomendações da CGU e das determinações do TCU.

O documento apresentado é um relato das atividades de auditoria realizadas pela equipe da Coordenação de Auditoria Interna e dos auditores do Campus Gurupi, os quais retornaram de afastamento no decorrer do ano, e realizaram uma atividade após o retorno, planejada inicialmente apenas para o Campus de Palmas e Reitoria, mas também aplicada a Gurupi quando do retorno dos servidores lotados naquele campus, que se encontravam afastados de suas atividades.

Nos próximos itens, será apresentado o demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna, conforme o Paint, realizados, não concluídos e não realizados; o demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no Paint; o demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas e implementadas no exercício, bem como as finalizadas pela assunção de riscos pela gestão, as vincendas, e as não implementadas com prazo expirado na data de elaboração do Raint; a descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias; demonstrativo das ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de auditores capacitados, carga horária e temas; análise consolidada acerca do nível de maturação dos processos de governança, de gerenciamento de risco e de controles internos do órgão ou da entidade, com base nos trabalhos realizados; demonstrativo dos benefícios financeiros e não financeiros decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna ao longo do exercício por classe de benefício; e

análise consolidada dos resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ.

2. DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PAINT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS

A Unidade de Auditoria Interna, no cumprimento das ações consignadas no Paint 2019, bem como nas ações de acompanhamento e assessoramento à alta administração emitiu no decorrer do exercício de 2019, os seguintes documentos: Programa de Auditoria, Solicitação de Auditoria, Nota de Auditoria, Nota de Acompanhamento e Relatório de Auditoria.

2.1 – Quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados conforme o PAINT

AUDITORIA INTERNA - REITORIA

ATIVIDADE DE AUDITORIA	ESCOPO	RESULTADOS ALCANÇADOS	DOCUMENTO PRODUZIDO
Acompanhamento das recomendações citadas nos relatórios da CGU, do Sistema Monitor, das demandas do TCU e da Audin	Verificar as falhas apontadas em todas as recomendações, propondo soluções de forma a orientar os setores envolvidos para que as faltas sejam sanadas e não voltem a ocorrer. Acompanhar o cumprimento das metas apresentadas no plano de providências para sanar as constatações apresentadas por meio de notas de auditoria	Diminuição da quantidade de recomendações constantes do estoque pendentes de atendimento	Indicador de Cumprimento de Recomendações, constante no Painel da Transparência da UFT, Seção Auditoria Interna – Painel Indicador de Atendimento.
Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – Raint/2018	Detalhar os trabalhos de auditoria desenvolvidos de acordo com o que estava previsto no Paint/2018 e as demais ações de auditoria realizadas e, ainda, demonstrar as atividades de acompanhamento preventivo e assessoria à gestão desenvolvidas durante o exercício abrangido pelo relatório.	Descrição das atividades de auditoria planejadas e realizadas durante o exercício, planejadas e não realizadas e não planejadas e realizadas, bem como a apresentação dos pontos que impactaram positiva e negativamente na realização das atividades de auditoria	Raint 2018
Auditoria baseada em riscos - ABR 2020	Aplicar questionários específicos para os gestores dos níveis estratégico e tático e para a equipe da Audin. Tabular os dados coletados e elaborar a matriz de risco de acordo com a hierarquização de risco das unidades	Matriz de riscos para o Paint 2020	Paint 2020

ATIVIDADE DE AUDITORIA	ESCOPO	RESULTADOS ALCANÇADOS	DOCUMENTO PRODUZIDO
Elaboração do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – Paint 2020	Analisar o PDI da instituição, os resultados obtidos no exercício anterior, a matriz de riscos elaborada e o estoque de recomendações para estabelecer as ações que serão desenvolvidas no exercício subsequente.	Descrição das atividades de auditoria interna que serão realizadas no exercício de 2020, de acordo com a hierarquização dos riscos	Paint 2020
Transferência de recursos para a Fundação de apoio	Analisar como é feita a transparência das informações dos projetos e convênios executados pela Fundação, tanto as de competência da própria fundação como as de competência da Universidade. Busca-se com essa auditoria verificar o cumprimento das determinações emanadas pelo TCU no acórdão nº 1178//2018 – TCU – Plenário	As análises identificaram deficiências na disponibilização de informações atinentes à relação universidade e fundação de apoio, apesar de já existir publicidade ativa quanto a alguns itens. Foram expedidas recomendações no sentido da ampliação da publicidade e aumento da transparência.	Relatório final de auditoria nº RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342
Programa de integridade	Verificar como se deu a implantação do programa de integridade na instituição e analisar como ele tem contribuído para a melhoria da governança na universidade.	Verificada inexistência de implantação do Programa de Integridade e expedidas recomendações no sentido de suas efetivas aprovação e aplicação.	Relatório final de auditoria nº RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338
Auxílio moradia	Analisar o montante de recursos que é destinado ao pagamento de auxílio moradia para os estudantes considerados vulneráveis e como se dá a seleção dos estudantes.	Em síntese, foram identificadas falta de regulamentação interna permanente que discipline os requisitos de participação no programa, deficiências nos fluxos de monitoramento, no processo de desligamento dos bolsistas e no processo de avaliação do programa. Foram expedidas recomendações para aperfeiçoamento dos pontos onde foram encontradas fragilidades.	Relatório final de auditoria nº RA/AUDIN-UFT/0003992019.97638
Central de estágios	Analisar a atuação dos agentes envolvidos nos programas de estágio da instituição, no Campus de Palmas, buscando verificar a efetividade de sua atuação para a formação dos estudantes, mas especificamente em relação a atuação da Central de Estágios, através de verificação amostral	Foram encontradas deficiências no processo de formalização, acompanhamento e indicadores de avaliação dos estágios, bem como em relatórios e documentos obrigatórios. Foram editadas recomendações que vão desde as correções processuais até o	Relatório final de auditoria nº RA/AUDIN-UFT/2018.008126

ATIVIDADE DE AUDITORIA	ESCOPO	RESULTADOS ALCANÇADOS	DOCUMENTO PRODUZIDO
		aperfeiçoamento do gerenciamento, para que seja feita a avaliação gerencial da política de estágios da UFT.	
Regimento da Audin	Atualizar o Regimento da Auditoria Interna com base nos novos normativos que foram editados nos últimos exercícios	Foi elaborada minuta do novo regimento da Audin, a qual abrange também seu Código de Ética e encaminhada ao Consuni para apreciação, contribuições e posterior publicação, a qual ocorrerá em 2020.	Novo Regimento da Audin – UFT

AUDITORIA INTERNA – CAMPUS DE GURUPI

ATIVIDADE DE AUDITORIA	ESCOPO	RESULTADOS ALCANÇADOS	DOCUMENTO PRODUZIDO
Central de estágios	Analisar a atuação dos agentes envolvidos nos programas de estágio da instituição, no Campus de Gurupi, buscando verificar a efetividade de sua atuação para a formação dos estudantes, mas especificamente em relação a atuação da Central de Estágios, através de verificação amostral	Foram encontradas Foram encontrados problemas na padronização dos procedimentos e fluxos, bem como nos procedimentos de instrução dos processos e nas avaliações dos estágios, tendo sido emitidas recomendações no intuito de instituir e aprimorar os controles da área.	Relatório final de auditoria nº RA/AUDIN-UFT/00067892019.94345

2.2 Quantitativo de trabalhos de auditoria interna não realizados conforme o PAINT

ATIVIDADE DE AUDITORIA	ESCOPO	JUSTIFICATIVA DE NÃO REALIZAÇÃO
Carga horária e transparência das atividades docentes	Analisar o cumprimento da carga horária dos docentes nos diversos cursos da universidade, a fim de verificar sua adesão aos normativos existentes bem como o grau de transparência das atividades desenvolvidas.	A auditoria fora programada vislumbrando a existência e aplicação de normativa interna que discipline os meios, limites e cumprimento da carga horária e atividades docentes. Haja vista que a normativa entrou em vigor apenas em meados de 2019, avaliou-se que seria pouco produtivo avaliar sua aplicação tão prematuramente. Nesse sentido fora selecionado outra ação para substituí-la, avaliando a efetividade dos programas institucionais de monitoria e apoio ao discente – PIM, Pimi e Padi.

3. DESCRIÇÃO DOS TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS E SEM PREVISÃO NO PAINT 2019

3.1 – Quantitativo de trabalhos de auditoria realizados e sem previsão no PAINT 2019

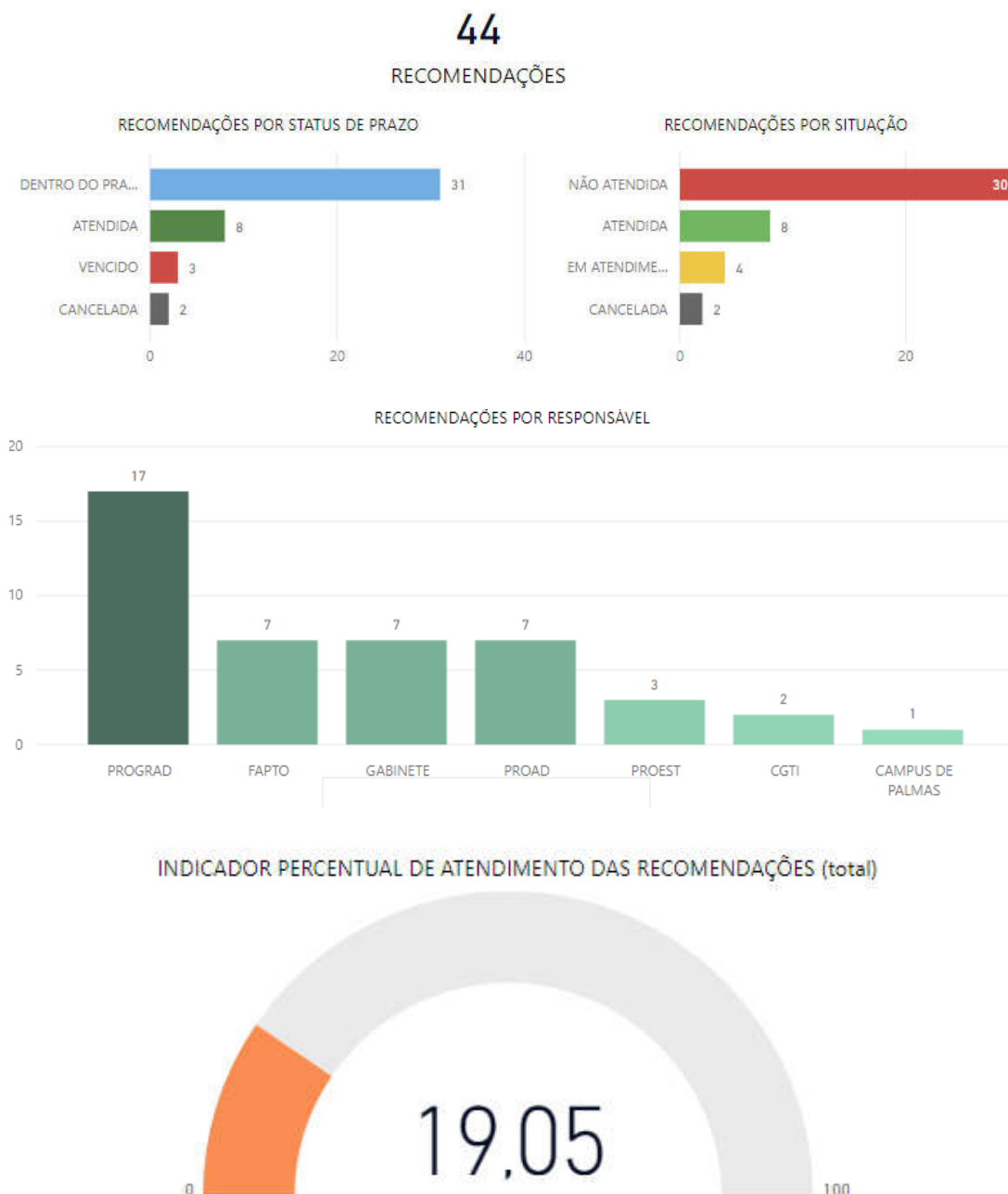
ASSUNTO	ÁREA	MOTIVAÇÃO	RESULTADOS
Programas de Monitoria – PIM, Pimi e Padi.	Prograd	Programas dentro da Prograd, mesma unidade selecionada para ser auditada na auditoria de carga horária e transparência das atividades docentes, em matéria que envolve aplicação de recursos públicos (bolsas de monitoria) de grande relevância para a instituição.	Fora constatado que o objetivo dos programas não tem sido alcançado, tendo em vista que os índices de evasão e retenção não sofreram diminuição no período analisado. Também fora constatada a insuficiência de dados para elaborar indicadores e ausência de controle nas etapas do processo. Foram emitidas recomendações destinadas a aprimorar a avaliação dos programas, para subsidiar a gestão quanto as decisões que os envolvam.
Designação dos membros do CGTI	CGTI	Durante atividade de monitoramento do cumprimento do PDTI fora identificada divergência entre a composição do comitê, designada por portaria, e a efetivamente em atuação.	Fora recomenda a atualização do documento de designação do comitê, para regularizar a situação.
Pagamento de Bolsas de Monitoria	Prograd	Durante a avaliação dos programas de monitoria, fora do escopo inicial do trabalho, fora detectado acúmulo irregular de bolsas por discentes que possuem participação simultânea em dois programas, em desacordo com as normativas internas.	Foram emitidas recomendações para o desenvolvimento de fluxos capazes de identificar o acúmulo de bolsas e a realização de cruzamento de dados afim de assegurar o cumprimento da norma.

4. DEMONSTRAÇÃO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS, E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO DO PAINT

Durante o exercício de 2019 a auditoria interna emitiu 44 recomendações, as quais foram inclusas no estoque, para monitoramento, e constam do Painel de Recomendações da Audin (modelo em formato Business Intelligence gerado pelo Microsoft Power B.I.®), publicado em:

<https://app.powerbi.com/view?r=eyJrIjojNGU0YzgzMjUtMDJkZS00Njc2LWJlNmMtYjc2NjEjYTdhZWQ3IiwidCI6Ijk4ZmM5YWY2LWZkOWItNGI5Yi1hZjA2LTNiY2VjYmQwNzNkMiIsImMiOiR9>.

Os gráficos responsivos do painel, quando selecionadas as recomendações emitidas dentro do exercício 2019, trazem a seguinte classificação, conforme situação e prazo de atendimento:



Fonte: Painel de Recomendações AUDIN

As recomendações emitidas em 2019 seguem listadas abaixo, com referência ao relatório ou nota de auditoria da qual é originária, bem como a unidade auditada. Algumas recomendações

enquadram-se em mais de um item, de acordo com a classificação adotada pela Instrução Normativa nº 09, de 09/10/2018, da Controladoria Geral da União.

RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E ATENDIDAS DENTRO DO EXERCÍCIO

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Promova a designação de uma comissão como Unidade de Gestão da Integridade, à qual caberá coordenar os esforços de estruturação, execução e monitoramento do Programa de Integridade.	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Edite e dê publicidade à portaria de designação da comissão na qual deverá conter o nome dos membros, as competências e as atribuições da Unidade de Gestão da integridade.	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Conceda à Unidade de Gestão da integridade autonomia e recursos financeiros e materiais necessário ao desempenho de suas competências.	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Oriente a Unidade de Gestão da Integridade para que realize o levantamento das unidades e instrumentos de integridade e realize sua verificação a fim de definir as medidas para sua criação ou fortalecimento.	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Oriente a Unidade de Gestão da Integridade para que proceda com a definição dos riscos para a integridade, bem como as medidas de tratamento dos riscos definidos.	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Determine que a Unidade de Gestão da Integridade elabore o Plano de integridade da UFT, de acordo com a Portaria CGU nº 1.089/2018 e as instruções do Guia prático de implementação, que seguem anexos a este relatório.	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003992019.97638	Elabore o fluxo de monitoramento dos bolsistas do programa auxílio moradia, incluindo a etapa de notificação dos bolsistas quando houver seu desligamento a fim de garantir o direito ao contraditório e à ampla defesa.	PROEST
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	A Central de Estágios do Campus de Palmas e PROGRAD, relativamente aos estagiários do Campus de Palmas e Reitoria, respectivamente, promovam os meios de correção das falhas processuais encontradas, com as devidas correções individuais, fazendo constar as evidências de cumprimento (inclusão de atividades relacionadas diretamente com o estágio; comprovação da formação do supervisor; comprovação dos requisitos acadêmicos do estagiário; avaliação dos estágios e demais correções).	CAMPUS DE PALMAS

RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO

Durante o exercício 2019, não houve recomendações finalizadas pela assunção de riscos pela gestão.

RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E EM ATENDIMENTO

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Aprove o plano de Integridade da UFT, dando ampla publicidade e transparência a fim de demonstrar o compromisso da universidade com a integridade pública	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	Que a Pró-Reitoria de Graduação promova, em articulação com as Centrais de Estágios do campi, a revisão dos normativos e elaboração dos fluxos de trabalho relativos à efetivação dos estágios da UFT, atentando para os padrões da universidade, bem como à legislação atinente, de forma a sanar a irregularidade entre o procedimento estabelecido na norma e o efetivamente praticado.	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	A Prograd desenvolva e atualize procedimentos e fluxos para que conste, dentro do processo de firmação do termo e acompanhamento dos estágios, os documentos exigidos pela legislação e normativos internos, a exemplo dos elencados nas constatações, bem como garantam razoável certeza do cumprimento dos dispositivos legais e normativos.	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	A Prograd desenvolva controles capazes de garantir majoritariamente o desenvolvimento de atividades diretamente relacionadas com a graduação cursada, bem como faça constar no relatório de estágio o desenvolvimento de tais atividades.	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA

RECOMENDAÇÕES COM PRAZO DE ATENDIMENTO PROROGADO

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Aprove o Plano de Integridade da UFT, dando ampla publicidade e transparência a fim de demonstrar o compromisso da universidade com a integridade pública	GABINETE
RA/AUDIN-UFT/0003992019.97638	Edite e publique norma específica que discipline os procedimentos e condições necessárias para concessão do auxílio moradia, critérios de seleção e permanência, possíveis impedimentos, formas de acompanhamento do desempenho acadêmico e exclusão ou desligamento do programa.	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0003992019.97638	Avalie o PAM e registre os resultados de maneira que os dados possam ser utilizados para gerar indicadores para subsidiar as decisões de melhoria no programa	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	Que a Pró-Reitoria de Graduação promova, em articulação com as Centrais de Estágios do campi, a revisão dos normativos e elaboração dos fluxos de trabalho relativos à efetivação dos estágios da UFT, atentando para os padrões da universidade, bem como à legislação atinente, de forma a sanar a irregularidade entre o procedimento estabelecido na norma e o efetivamente praticado.	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	A Prograd desenvolva e atualize procedimentos e fluxos para que conste, dentro do processo de firmação do termo e acompanhamento dos estágios, os documentos exigidos pela legislação e normativos internos, a exemplo dos elencados nas constatações, bem como garantam razoável certeza do cumprimento dos dispositivos legais e normativos.	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	A Prograd desenvolva controles capazes de garantir majoritariamente o desenvolvimento de atividades diretamente relacionadas com a graduação cursada, bem como faça constar no relatório de estágio o desenvolvimento de tais atividades.	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	Que a Prograd promova, em articulação com as Centrais de Estágios do campi, fluxos e controles que facilitem a apresentação dos relatórios de estágio pelos discentes, buscando reduzir o número de estágios sem apresentação de relatório, e respectiva avaliação.	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	Que a Prograd promova, em articulação com as Centrais de Estágios do campi, o desenvolvimento de indicadores de monitoramento e avaliação dos estágios, que possam fornecer dados e análises quantitativas e qualitativas, constituindo relatórios capazes de subsidiar as decisões relativas à política de estágios, seja a nível de campus ou reitoria.	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
NA/AUDIN-UFT/2019.005322.94339.01	Desenvolva fluxos com controles capazes de identificar o acúmulo de bolsas de monitoria e tutoria entre os discentes, fazendo cumprir o que dispõe os normativos dos programas PIM, Pimi e Padi	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
NA/AUDIN-UFT/2019.005322.94339.01	Nas próximas seleções para alunos tutores e monitores faça o cruzamento de dados entre os alunos que recebem bolsas nos demais programas da universidade, a fim de assegurar que não haverá acúmulo e garantindo que os programas não fiquem restritos aos mesmos estudantes	CENTRAL DE ESTÁGIOS PALMAS E REITORIA

RECOMENDAÇÕES VINCENDAS

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Utilize as mídias de comunicação disponíveis na universidade, como as redes sociais e aplicativos, para fazer a divulgação dos programas de monitoria, com a finalidade de dar ampla divulgação e conhecimento e atingir principalmente os discentes que possam ser interessados em participar tanto como monitores e tutores quanto como monitorandos e tutorandos	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Faça a divulgação dos programas de monitoria durante os momentos de acolhida dos novos ingressantes para que tenham conhecimento dos programas existentes na universidade e principalmente dos benefícios que sua participação trazem para a vida acadêmica	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Enquanto o sistema em desenvolvimento não estiver pronto para o uso, volte a publicar o Relatório Final das atividades desenvolvidas pela Diretoria de Programas Especiais em Educação, para que se tenham condições de avaliar os programas em execução e planejar as tarefas necessárias para promover a melhoria da efetividade dos programas especiais em educação	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Utilize os dados obtidos nos estudos realizados pelo Grupo de Trabalho para avaliar os programas e definir estratégias para sua manutenção, divulgando os resultados para toda a comunidade acadêmica	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Torne obrigatórias as respostas aos questionários de avaliação dos programas para que os participantes (alunos e professores) informem os dados corretos e necessários à elaboração de relatórios que reflitam a realidade dos programas oferecidos pela universidade	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Crie mecanismos de controle de frequência dos alunos monitorados para que se possa acompanhar o seu desempenho acadêmico e atestar a efetividade dos programas quanto à diminuição das taxas de retenção	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Utilize os dados da TSG e dos relatórios finais de monitoria para criar outros indicadores que sejam capazes de demonstrar a realidade dos programas de monitoria e apoio ao discente na sua contribuição para a diminuição das taxas de evasão e retenção	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Utilize o relatório de reprovações para proporcionar tutoria às disciplinas com maior índice de reprovação, conforme é previsto na Resolução Consepe nº 18/2015 ou promova a alteração do normativo para que a seleção das tutorias seja feita pelas áreas de conhecimento, da maneira como vem sendo executada	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Firme acordos com as direções de campus para a disponibilização de locais apropriados para a realização de monitorias, evitando que os encontros deixem de acontecer ou sejam prejudicados devido à falta de local para sua realização	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0053222019.94339	Utilize a semana de acolhimento/calourada universitária ou outro evento existente para integrar os alunos e apresentar os programas de monitoria, informando os benefícios que podem trazer para a vida acadêmica	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO DA PROGRAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Implemente sistema informatizado que registre os dados dos projetos desenvolvidos com a fundação de apoio e promova acesso ao público como forma de ampliar a transparência e favorecer o controle social.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Atualize o Portal da Transparência com as informações faltantes das prestações de contas, a fim de garantir publicidade da aplicação dos recursos.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Desenvolva sistemática de controle e análise das prestações de contas dos projetos que têm a participação da Fundação de Apoio respeitando a segregação de funções e divulgue os resultados no site da instituição, dando ampla publicidade e garantindo a transparência na aplicação dos recursos envolvidos.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Promova a atualização do seu Portal da Transparência inserindo os documentos faltantes para que a transparência ativa esteja garantida.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Utilize campo específico na página de transparência para dar publicidade à documentação que fundamenta o relacionamento com a fundação de apoio, garantindo fácil acesso à comunidade em geral.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Publique no seu Portal da Transparência os dados relativos à seleção para concessão de bolsas, inclusive aquelas que não forem realizadas por meio de edital, a fim de garantir a publicidade e transmitir informações capazes de garantir a transparência na aplicação dos recursos públicos envolvidos no relacionamento com a universidade.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Estabeleça mecanismos de controle que sejam capazes de verificar a publicação, pela Fundação de Apoio, dos dados relativos à seleção para concessão de bolsas, inclusive aquelas que não forem realizadas por meio de editais.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Desenvolva maneiras eficazes de filtrar as informações dispostas na Página da Transparência, para que as buscas sejam mais eficazes e as informações completas, permitindo o controle social por todos os cidadãos.	PROAD

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Desenvolva indicadores capazes de avaliar e demonstrar a qualidade do relacionamento com a fundação de apoio para que seja possível utilizar os dados para criar mecanismos de controle e aperfeiçoamento da relação, visando a otimização dos recursos envolvidos.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Estabeleça corretamente o link que dê acesso integral às Demonstrações Contábeis no portal de transparência da Fapto.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Efetue o detalhamento dos registros contábeis a fim de permitir a apuração de informações para prestação de contas exigidas por instituições governamentais.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Atualize a página de transparência com as informações necessárias para demonstrar o relacionamento com a fundação de apoio, explicitando suas regras e condições, os dados sobre o andamento dos projetos e garantindo a publicidade e o controle social.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Desenvolvam fluxo que garanta a classificação das informações quanto o sigilo antes de sua publicação no Portal da Transparência.	PROAD
RA/AUDIN-UFT/0039492019.94342	Nomeie um responsável para assegurar o cumprimento das normas relativas ao acesso à informação na Fapto.	PROAD

RECOMENDAÇÕES NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO

Relatório/Nota de Auditoria	Recomendação	Unidade Auditada
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Aprove o Plano de Integridade da UFT, dando ampla publicidade e transparência a fim de demonstrar o compromisso da universidade com a integridade pública.	GABINETE
NA/AUDIN-UFT/2019.005322.94339.01	Desenvolva fluxos com controles capazes de identificar o acúmulo de bolsas de monitoria e tutoria entre os discentes, fazendo cumprir o que dispõe os normativos dos programas PIM, Pimi e Padi.	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO
NA/AUDIN-UFT/2019.005322.94339.01	Nas próximas seleções para alunos tutores e monitores faça o cruzamento de dados entre os alunos que recebem bolsas nos demais programas da universidade, a fim de assegurar que não haverá acúmulo e garantindo que os programas não fiquem restritos aos mesmos estudantes.	DIRETORIA DE PROGRAMAS ESPECIAIS EM EDUCAÇÃO

5. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS

Os trabalhos de auditoria interna são divididos entre a Coordenação de Auditoria Interna da Reitoria e a auditoria interna do Campus de Gurupi, unidade que conta com dois auditores. Ocorre que em grande parte do ano de 2019, ambos os servidores encontravam-se em afastamento de suas atividades, retornando já em meados do segundo semestre. Em virtude dos afastamentos, o Paint 2019 não especificara ações para a unidade de Gurupi. Com o retorno dos profissionais, a unidade central solicitou desses a aplicação, no campus de Gurupi, de ação de auditoria voltada a avaliar a atuação da Central de Estágios, semelhante ao trabalho realizado no campus de Palmas e Reitoria, como forma de ampliar o alcance dessa ação.

Considerando os fatos elencados, a Coordenação da Auditoria Interna incluiu a ação como não planejada, porém executada, a qual demonstrou, visto a similitude das recomendações, que a necessidade de aperfeiçoamento dos controles acerca de estágio também se faz presente no Campus de Gurupi, corroborando as recomendações no sentido da revisão e melhoria dos controles para toda a universidade, nos termos dos relatórios emitidos.

Dentre os impactos positivos no exercício, consta também a aprovação e entrada em vigor do Manual da Audin-UFT, reunindo as metodologias e procedimentos aplicados, com fluxos de processos definidos, criação da Certidão Negativa de Regularidade Gestora, a ser aplicada como penalidade, pelo Reitor, a unidades de auditoria que, sem apresentação de Plano de Providências, ignorarem as recomendações da Audin.

Ademais, a criação da seção da Auditoria Interna na página da transparência ativa da UFT, www.uft.edu.br/transparencia disponibilizando as estatísticas do monitoramento das recomendações, bem como acesso ao seu conteúdo, situação, responsáveis e classificação em virtude do prazo de atendimento.

6. DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

SERVIDOR	CURSO/TREINAMENTO	CARGA HORÁRIA
Dilson Pereira dos Santos Júnior	50º FONAITec - “Integrar e Fortalecer as Auditorias Internas do Poder Executivo Federal”	40 h
	Curso de Auditoria - ABED - Associação Brasileira de Educação a Distância	60 h
	Gestão Pública - ABED - Associação Brasileira de Educação a Distância	40 h
	10º Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental - Secretaria Federal de Controle Interno, da Controladoria-Geral da União	16 h
	Curso de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal – EaD - CGU	10 h
	I Encontro de Inovação Pedagógica - UFT	16 h
	Curso de Responsabilização Administrativa de Pessoas Jurídicas - UFT	15 h
Karina Mosel Paixão	50º FONAITec - “Integrar e Fortalecer as Auditorias Internas do Poder Executivo Federal”	40 h
	Curso de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal– EaD - CGU	10 h
	Curso de Responsabilização Administrativa de Pessoas Jurídicas - UFT	15 h
	I Encontro de Inovação Pedagógica - UFT	16 h
	10º Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental - Secretaria Federal de Controle Interno, da Controladoria-Geral da União.	16 h
	Fundamentos de integridade Pública - Prevenindo a Corrupção – Instituto Serzedello Corrêa	25 h
	Treinamento SISREF - Módulo Chefia - UFT	4 h
Rita de Cássia Alves Oliveira	Treinamento SISREF - Módulo Servidores - UFT	4 h
	Gestão de Riscos no Setor Público - ENAP	20 h
	Introdução à Gestão de Processos – ENAP	20 h
Fabiene de Fátima Ferreira Nunes	Treinamento SISREF - Módulo Chefia – UFT	4 h
	Curso de Contabilização de Benefícios - ENAP	10 h

Durante o exercício de 2019, foram capacitados quatro auditores internos, perfazendo um total de 381 horas dedicadas à capacitação nos mais variados temas, como auditoria, gestão pública, responsabilização administrativa, prevenção da corrupção e gestão de riscos.

As capacitações, por servidor estão assim distribuídas:

SERVIDOR	CAPACITAÇÕES	HORAS DE CAPACITAÇÃO
Dilson Pereira dos Santos Júnior	7	197
Karina Mosel Paixão	7	126

Rita de Cássia Alves Oliveira	3	44
Fabiene de Fátima Ferreira Nunes*	2	14
TOTAL	19	381

*A servidora teve 5 meses de exercício em 2019, haja vista afastamento para qualificação e licença maternidade.

7. ANÁLISE CONSOLIDADA ACERCA DO NÍVEL DE MATUREZA DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS DO ÓRGÃO COM BASE NOS TRABALHOS REALIZADOS

O planejamento das atividades de auditoria a serem realizadas no exercício de 2019 levou em consideração o resultado da metodologia de auditoria baseada em riscos, bem como as áreas e atividades que foram consideradas estratégicas pela equipe da Audin.

Nesse sentido, dentro da área de riscos e governança, fora realizado trabalho de auditoria com o fito de verificar e avaliar a implantação do Programa de Integridade da UFT, que resultou na constatação de que a universidade ainda não possui programa institucionalizado. Tendo em vista a necessidade e urgência da implantação de tal instrumento, foram emitidas recomendações no sentido de contribuir para a efetivação do Plano de Integridade.

Também foi realizado trabalho de auditoria para analisar o grau de transparência na relação entre a Fundação de Apoio Científico e Tecnológico do Tocantins e a UFT. Na referida ação identificou pontos de evolução e adequação com as disposições do Acórdão nº 1178/2018/TCU Plenário, porém foram encontradas deficiências na transparência das informações e outros requisitos da mencionada decisão. Foram emitidas recomendações no sentido de auxiliar na adoção de medidas para o atendimento integral do acórdão.

Seguindo solicitação do Ministério da Educação (item 16 do Ofício nº 16/2019/CGRE/DIPPES/SESU/SESU-MEC) fora dado seguimento aos trabalhos de avaliação e auditoria em ações do Pnaes, desta oportunidade em relação ao benefício assistencial a moradia dos discentes, e identificadas deficiências na regulamentação interna, nos fluxos de monitoramento, bem como no processo de desligamento dos bolsistas e avaliação do programa, também indicadas ações corretivas e de melhoria.

No tocante ao discente, foi avaliada a política de estágio aplicada na universidade, em amostra dentre os estágios não-obrigatórios, bem como avaliados alguns aspectos gerais de ambos os tipos de estágio. Verificadas falhas tanto no aspecto de conformidade, quanto no aspecto operacional, visto que tratou-se de auditoria de tipo híbrida, foram emitidas

recomendações no sentido da melhoria da formulação, execução e avaliação das políticas de estágio curricular da universidade.

Foram avaliados também os controles e riscos associados aos programas de monitoria PIM, Pimi e Padi, chegando-se a conclusão de que o objetivo de tais programas, em síntese, a redução dos índices de evasão e retenção discente, não foi alcançado, haja vista tais índices não terem sofrido alteração no período de aplicação dos programas.

Durante a execução dos trabalhos também foram expedidas Notas de Auditoria voltadas a correção da formação do Comitê de Governança de Tecnologia da Informação e sobre o pagamento de bolsas de monitoria, para que sejam sanadas impropriedades verificadas.

Considerando as áreas analisadas pela Auditoria Interna no ano de 2019, verificou-se que algumas áreas possuem controles internos instituídos, mas não em nível de maturidade e governança suficientes para garantir com razoabilidade a segurança das ações e correto tratamento dos riscos inerentes às atividades das unidades auditadas. Verificadas também situações de inexistência de controles, caso do Programa de Integridade.

No tocante à conformidade, resta ainda pela universidade de razoável para alta a necessidade de adequação dos procedimentos adotados com os preconizados no suporte normativo.

Verifica-se nos aspectos de auditoria operacional das ações híbridas aplicadas em 2019, a grande presença da inexistência ou da incipiência de instrumentos avaliativos das políticas e programas, para que possam ser fornecidos aos gestores elementos suficientes para a tomada de decisão, se continuidade, reformulação ou até mesmo encerramento de programas.

Dentre as áreas avaliadas em 2019, verifica-se a necessidade ainda de aplicação de controles em diversas áreas nas quais fora identificada sua inexistência. A maioria das 44 recomendações emitidas em 2019 (35 delas) indica a necessidade de estabelecimento de controles, e apenas 9 recomendações foram oriundas de controles existentes, porém que necessitam de aperfeiçoamento para melhoria da qualidade.

Nesse diapasão, pelos dados levantados em 2019, a UFT segue ainda com elevada fragilidade nos controles, a maior delas com a inexistência desses, para as áreas avaliadas.

8. DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

Em atenção ao disposto na Portaria nº 1.276, de 05 de junho de 2017, do Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União, aplicável às de auditoria interna por força do referencial teórico disposto na Instrução Normativa nº 03/2017 da Secretaria Federal de Controle Interno, esta Audin procedeu a contabilização dos benefícios decorrentes da implementação das recomendações resultados dos trabalhos da unidade, ainda em processo de homologação pela CGU, dentro do exercício de 2019, listados na planilha que segue:

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2014.002944	Que os resultados dos trabalhos da comissão que foi citada na manifestação da unidade examinada sejam encaminhados à Unidade de Auditoria Interna a fim de acompanhar o cumprimento da constatação.	PROAD	18/04/19	2019	Apresentados os documentos que evidenciam a realização da depreciação.	2.1 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS
2014.003917	Quando da realização de treinamentos para os novos servidores recém-empossados, reforce a necessidade de planejamento das viagens a fim de evitar que as solicitações sejam feitas fora do prazo mínimo estabelecido.	PROAD	18/04/19	2019	Inclusão da temática nos treinamentos de novos servidores	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2014.003917	Atente para o conceito de colaborador eventual e só conceda diárias e passagens quando realmente ficar caracterizada a eventualidade dos deslocamentos.	PROAD	18/04/19	2019	Em 18/04/2019 foi encaminhado o MEMO/UFT/PROAD/DCF/CDP Nº 001/2019: Essa orientação vem sendo feita nos treinamentos e diariamente via telefone e conversas com os solicitantes reiterando sempre a importância do reconhecimento da necessidade de contribuição técnica esporádica e indispensável de pessoa sem vínculo inclusive com exigência de nota técnica dando ênfase a essas características da solicitação de viagem"	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2014.003917	Quando for realizar treinamento sobre o SCDP, inclua na lista de participantes os assessores do proponente para que tenham conhecimento da necessidade de revisão dos documentos que foram anexados como prestação de contas dos deslocamentos realizados.	PROAD	18/04/19	2019	Em 18/04/2019 foi encaminhado o MEMO/UFT/PROAD/DCF/CDP Nº 001/2019: "sempre que ocorrem treinamentos internos são convidados todos os usuários do SCDP para participarem, assim como também são orientados a procurarem capacitação externa caso sintam necessidade de maior fixação sobre o tema."	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2014.003917	Durante a realização de novos treinamentos sobre o sistema de concessão de diárias e passagens, deixe clara a necessidade de autorização para a realização de viagens com prazo inferior ao mínimo estabelecido que é de 10 dias, induzindo os responsáveis a planejar melhor os deslocamentos de seus subordinados	PROAD	18/04/19	2019	Em 18/04/2019 foi encaminhado o MEMO/UFT/PROAD/DCF/CDP N° 001/2019: "essa orientação vem sendo feita nos treinamentos e diariamente via telefone e conversas com os solicitante inclusive devolvendo a viagem para que seja anexado documento com autorização da reitoria para viagem urgente."	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2014.003917	Promova treinamentos para os responsáveis pela análise das prestações de contas para que adquiram conhecimento da documentação necessária para a comprovação das viagens realizadas.	PROAD	18/04/19	2019	Em 18/04/2019 foi encaminhado o MEMO/UFT/PROAD/DCF/CDP N° 001/2019: "sempre que ocorrem treinamentos internos são convidados todos os usuários do SCDP para participarem, assim como também são orientados a procurarem capacitação externa caso sintam necessidade de maior fixação sobre o tema."	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2014.003917	Promova treinamentos para os responsáveis pela análise das prestações de contas para que adquiram conhecimento da documentação necessária para a comprovação das viagens realizadas.	PROAD	18/04/19	2019	Em 18/04/2019 foi encaminhado o MEMO/UFT/PROAD/DCF/CDP N° 001/2019: "sempre que ocorrem treinamentos internos são convidados todos os usuários do SCDP para participarem, assim como também são orientados a procurarem capacitação externa caso sintam necessidade de maior fixação sobre o tema."	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2014.003917	Após a emissão da GRU para ressarcimento dos valores recebidos a maior e a confirmação do pagamento, encaminhar cópia à Audin para fins de acompanhamento.	PROAD	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2014.003917.94342.01 Foi anexada a comprovação da devolução e a GRU de devolução na PCD n° 688/13	2.10 OUTRAS DECISÕES CIVIS E MEDIDAS ADMINISTRATIVAS OU CORREICIONAIS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2015.001125	Oficie a Fundação de Apoio para que verifique a lotação dos servidores atuantes nos projetos que estão sob sua responsabilidade antes de realizar a concessão de diárias, a fim de evitar pagamentos irregulares.	PROAD	09/05/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.001125.94342.01 Resposta em 17/04/19 - OFÍCIO 15/2019-PROAD/UFT que determina prazo de 15 dias para que a fundação de apoio tome as providências necessárias para sanar as ocorrências apontadas pela Audin	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2015.001125	Alerte aos coordenadores de projeto quanto às suas responsabilidades na correta aplicação dos recursos, tendo em vista que estes atuam na condição de ordenadores de despesas	PROAD	09/05/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.001125.94342.01 Resposta em 17/04/19 - OFÍCIO 15/2019-PROAD/UFT que determina prazo de 15 dias para que a fundação de apoio tome as providências necessárias para sanar as ocorrências apontadas pela Audin A fundação de apoio apresentou o Manual de Orientações - Coordenadores de Projetos, disponível em http://www.fapto.org.br/administracao/files/files/Manual%20de%20Procedimentos%20-%20FAPTO%2009_11_2015%281%29.pdf	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2015.003471	Dedique esforços para que as políticas de segurança da informação sejam prioridade nas discussões do Comitê Gestor de TI para que sejam aprovadas o quanto antes e possam ser implementadas na Universidade.	CGTI	12/07/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.003471.226382.01 A STI informou que a PSI foi aprovada pelo Consuni - Resolução 04/2018, de 14/03/2018	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2015.004012	Elabore modelo específico de plano de trabalho a ser apresentado para os servidores liberados para prestar colaboração técnica em outra instituição, para que reflitam exatamente as atividades técnica que serão desempenhadas através de um projeto técnico.	PROGEDEP	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.004012.226491.01 Plano de providências encaminhado pelo setor de convênios do gabinete com os anexos necessários para atestar o cumprimento da recomendação	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2015.004012	Elabore modelo específico de plano de trabalho a ser apresentado para os servidores liberados para prestar colaboração técnica em outra instituição, para que reflitam exatamente as atividades técnica que serão desempenhadas através de um projeto técnico.	GABINETE	17/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.004012.94338.01 Plano de providências encaminhado com os anexos necessários para atestar o cumprimento da recomendação	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2015.004012	Desenvolva metodologia de acompanhamento das atividades que estão sendo desenvolvidas pelos servidores em cooperação técnica para que se possa aprovar os relatórios de atividades que devem ser apresentados com os resultados dos projetos desenvolvidos durante a colaboração técnica	PROGEDEP	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.004012.94338.01 Plano de providências encaminhado com os anexos necessários para atestar o cumprimento da recomendação	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2015.004012	Desenvolva metodologia de acompanhamento das atividades que estão sendo desenvolvidas pelos servidores em cooperação técnica para que se possa aprovar os relatórios de atividades que devem ser apresentados com os resultados dos projetos desenvolvidos durante a colaboração técnica	GABINETE	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.004012.94338.01 Plano de providências encaminhado com os anexos necessários para atestar o cumprimento da recomendação	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2015.004012	Defina fluxos de tramitação dos processos de cooperação técnica e regulamente as responsabilidades pelo acompanhamento e controle da prestação de serviço e frequência dos servidores da UFT em outras instituições e os de outras instituições na UFT, para que os documentos fiquem centralizados em um único setor, permitindo maior controle e diminuição das possíveis falhas.	PROGEDEP	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.004012.94338.01 Plano de providências encaminhado com os anexos necessários para atestar o cumprimento da recomendação	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2015.004012	Defina fluxos de tramitação dos processos de cooperação técnica e regulamente as responsabilidades pelo acompanhamento e controle da prestação de serviço e frequência dos servidores da UFT em outras instituições e os de outras instituições na UFT, para que os documentos fiquem centralizados em um único setor, permitindo maior controle e diminuição das possíveis falhas.	GABINETE	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2015.004012.94338.01 Plano de providências encaminhado com os anexos necessários para atestar o cumprimento da recomendação	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2016.000277	Para a nova contratação, verifique os critérios utilizados para a contratação, a fim de evitar que a mesma imperfeição ocorra no processo, prejudicando a prestação dos serviços e colocando em risco a proteção da comunidade acadêmica.	PU	12/07/19	2019	NA 20; NA 23; Mem. 019/2016 - CIS/PU; MEMO/UFT/PROGDEP/DQVT N° 022/2016 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.02 - REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO N° 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS I E II	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2016.000277	Aproveite a nova contratação realizada e atualize/providencie a sinalização dos extintores de incêndio a fim de demonstrar a classe de fogo para a qual é apropriado e desobstrua os locais em que estão dispostos, para que em caso de incêndio os equipamentos possam ser utilizados de forma eficaz para combater as chamas.	PU	12/07/19	2019	NA 20; NA 23; Mem. 019/2016 - CIS/PU; MEMO/UFT/PROGDEP/DQVT N° 022/2016 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.02 - REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO N° 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS I E II	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2016.000277	Envide esforços para que a empresa signatária do novo contrato proceda o recolhimento dos equipamentos que estão espalhados pelos corredores da universidade e lhes dê a destinação correta, seja realizando a manutenção, seja descartando-os.	PU	12/07/19	2019	NA 20; NA 23; Mem. 019/2016 - CIS/PU; MEMO/UFT/PROGDEP/DQVT N° 022/2016 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.02 - REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO N° 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS I E II	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2016.000277	Aprimore a metodologia de planejamento das novas contratações para que as diretrizes utilizadas possam vislumbrar todos os atores envolvidos no processo da contratação, inclusive para que a cota financeira e orçamentária seja suficiente para suprir as necessidades que possam surgir durante a vigência do contrato.	PU	12/07/19	2019	NA 20; NA 23; Mem. N°50/2016 - DIMAN/PU/UFT NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2016.000277.226390.02 - REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO N° 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS I E II	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2016.001056	Oficie, via Pró-Reitoria de Administração e Finanças, o setor responsável por efetuar a averbação das obras da universidade, para que envie esforços no sentido de que o processo de averbação seja realizado a fim de que os imóveis da universidade possam ser cadastrados no sistema de gerenciamento de bens imóveis da União e, conseqüentemente, possam demonstrar a realidade patrimonial da instituição.	PROAD	30/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2016.001056.226418.01 Em resposta, a unidade responsável informou e encaminhou documentos de atualização e cadastro dos bens imóveis no SpiuNet	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2016.001056	Oficie, via Pró-Reitoria de Administração e Finanças, a Prefeitura Universitária para que realize a reavaliação dos imóveis da instituição para que os valores cadastrados nos sistemas possam demonstrar verdadeiramente o patrimônio imobiliário da instituição.	PROAD	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2016.001056.226418.01 Em resposta, a unidade responsável informou e encaminhou documentos de atualização e cadastro dos bens imóveis no SpiuNet	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2016.001056	Aprimore os fluxos dos processos de desfazimento de bens, para que, após a baixa patrimonial, todos sejam encaminhados ao setor de contabilidade a fim de que seja efetuada a baixa contábil dos bens que foram alvo de descarte.	PROAD	25/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2016.001056.226418.01 Foi criado o fluxo - BAIXA PATRIMONIAL DE BENS INSERVÍVEIS que atende a recomendação.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2016.001056	Crie check list de procedimentos para os processos de desfazimento, a fim de que todos os passos sejam seguidos, evitando que o problema do envio ao setor de contabilidade volte a ocorrer.	PROAD	25/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2016.001056.226418.01 Foi criado o fluxo - BAIXA PATRIMONIAL DE BENS INSERVÍVEIS que atende a recomendação.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2016.001056	Defina fluxos e procedimentos capazes de controlar a transferência dos bens dentro dos campi da universidade a fim de que haja o monitoramento dos trâmites dos equipamentos, evitando que se percam nas unidades e os riscos de desaparecimento de bens sejam mitigados.	PROAD	25/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2016.001056.226418.01 Os fluxos de compras preveem que os bens sejam entregues diretamente para os solicitantes "cabendo a coordenação de patrimônio o tombamento e o envio dos termos de responsabilidade e as plaquetas patrimoniais correspondentes"	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2016.001056	Oficie, via Pró-Reitoria de Administração e Finanças, as Diretorias de Campus para que façam constar no Plano de Trabalho Anual dos Campi das unidades do interior o orçamento para a construção de local apropriado para o armazenamento de bens novos e inservíveis, evitando que fiquem espalhados pelas unidades, refletindo descaso com o patrimônio público e podendo ainda causar prejuízos à saúde da comunidade acadêmica.	PROAD	05/11/19	2019	Ofício Circular PROAD nº 001/2019 de 04/11/2019, encaminhado para as direções dos campi, dando ciência e notificando para a necessidade de cumprimento dessa recomendação. Encaminhado por e-mail para todas diretorias de campus da UFT com respectivos recebidos.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2016.001691	Realize uma campanha de conscientização e divulgação da Pesquisa de Satisfação nas redes sociais da UFT para que toda a comunidade tenha conhecimento da ferramenta e possa colaborar com as respostas necessárias para a tabulação dos dados.	OUIDORIA GERAL	18/04/19	2019	NAC/AUDIN-UFT 2016.001691.94338.01 Recomendação atendida - foi feita a campanha nas redes sociais da UFT e o questionário de satisfação dos serviços oferecidos vem sendo divulgado nos e-mails automáticos desde 2016 e disponível na página da ouvidoria.	2.2 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA TRANSPARÊNCIA

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2016.001691	Insira um banner do questionário na página inicial ou em outro local que seja explicitamente visível a todos os usuários dos serviços da Universidade	OUVIDORIA GERAL	18/04/19	2019	OFICIO 005/2019-OUV/UFT - quanto ao questionário de satisfação dos serviços oferecidos por esta ouvidoria geral, o mesmo já vem sendo divulgado nos e-mails automáticos desde 2016 e disponível na página da UFT/Ouvidoria (https://ww2.uft.edu.br/index.php/ouvidoria1)	2.2 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA TRANSPARÊNCIA
2016.003112	Desenvolva fluxos mais céleres para os processos de movimentação de pessoal para que os servidores somente iniciem suas atividades nos órgãos cessionários após a efetiva publicação da portaria que autoriza seu afastamento	PROGEDEP	24/04/19	2019	Resposta encaminhada em 24/04/2019 - OFÍCIO 77/2019 - DGP/PROGEDEP/UFT - informa que o controle está sendo realizado e os fluxos foram encaminhados para o e-mail da Audin.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2016.003112	Notifique os servidores cujos órgãos cessionários não fazem o ressarcimento para que voltem imediatamente à universidade, sob pena de abertura de procedimento administrativo para eventual abandono de cargo	PROGEDEP	14/10/19	2019	OFÍCIO nº 196/2019-DGP/PROGEDEP/UFT de 10/10/2019 com o envio de documentação, inclusive notificações em anexo.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2016.002096	Evite armazenar bens e materiais que não pertencem ao setor de almoxarifado, a fim de melhorar os fluxos de trabalho e diminuir possíveis falhas que possam ser causadas pelo espaço restrito do setor.	CAMPUS DE PALMAS	18/04/19	2019	Em 16/04/2019 foi encaminhado o Ofício n 066/2019-CORPLAD/CUP/UFT em que é informado que "os equipamentos que não faziam parte do estoque de materiais e estavam armazenados no almoxarifado do campus de Palmas foram retirados e atualmente constam somente materiais pertencentes ao setor." Como se trata de uma recomendação orientativa, considera-se como atendida e será observado em outras auditorias futuras.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2016.002096	Adote a rotina de conferência mensal do estoque do almoxarifado, ainda que seja por amostragem, a fim de evitar divergências nas quantidades físicas com as do sistema de controle de materiais.	PROAD	08/04/19	2019	NA 01/2017 e NA 02/2017 Mem. 003/2017 - ALMOXARIFADO CENTRAL e Mem. 002/2017 - ALMOX/DIRAD. NA 05/2017. REITERAÇÃO 09/2017	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2016.002096	Adote a rotina de conferência mensal do estoque do almoxarifado, ainda que seja por amostragem, a fim de evitar divergências nas quantidades físicas com as do sistema de controle de materiais.	CAMPUS DE PALMAS	18/04/19	2019	Em 16/04/2019 foi encaminhado o Ofício n 066/2019-CORPLAD/CUP/UFT, informando que as conferências estão sendo realizadas e repassadas ao almoxarifado central que envia para a DCF. Ao realizar conferência na DCF, foram encontradas as evidências das conferências que foram realizadas e por isso a recomendação recebeu o status de atendida.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2017.000245	Analisar os projetos antes da assinatura do contrato com a FAPTO, verificando a existência de descrição precisa do objeto, prazo de execução, metas, indicadores e resultados esperados a fim de garantir a definição precisa os objetivos dos projetos/programas.	PROEX	02/05/19	2019	<p>NAC/AUDIN-UFT/2017.000245.94341.01</p> <p>Foi realizada reunião no dia 24/04/2019 com a participação da Proad, Proex e Audin, para especificar e determinar a responsabilidade pelo atendimento das recomendações do relatório 2017.000245. Após a reunião foi emitida outra NAC (sequencial 02) concedendo novo prazo para apresentação das manifestações. Proex apresentou modelo de declaração que está sendo utilizado, regulamentação para prestação de contas de projetos de extensão e tratamento de recursos arrecadados, elencando cadeia de responsabilidades e controles. Recomendação atendida. Nota Técnica 01/2019/PROEX/UFT e Resolução nº 03/2019/CONSUNI/UFT.</p>	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2017.000245	Desenvolva mecanismos de orientação aos coordenadores de projetos quanto aos normativos e procedimentos para gestão dos recursos e prestação de contas para que os processos sejam mais claros e não levantem dúvidas quanto a sua transparência.	PROEX	02/05/19	2019	<p>NAC/AUDIN-UFT/2017.000245.94341.01</p> <p>Foi realizada reunião no dia 24/04/2019 com a participação da Proad, Proex e Audin, para especificar e determinar a responsabilidade pelo atendimento das recomendações do relatório 2017.000245. Após a reunião foi emitida outra NAC (sequencial 02) concedendo novo prazo para apresentação das manifestações.</p> <p>Foi emitida a NOTA TÉCNICA 01/2019/PROEX/UFT com orientações aos coordenadores. Recomendação atendida.</p>	2.2 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA TRANSPARÊNCIA

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2017.000245	Oficie a Fundação de Apoio sobre a ocorrência de pagamento de diárias e passagens para viagens que não apresentam relação direta com o projeto ou que não têm a comprovação da participação dos integrantes do projeto	PROAD	15/09/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2017.000245.94341.01 Foi realizada reunião no dia 24/04/2019 com a participação da Proad, Proex e Audin, para especificar e determinar a responsabilidade pelo atendimento das recomendações do relatório 2017.000245. Após a reunião foi emitida NAC/AUDIN-UFT/2017.000245.94342.01 para a Proad concedendo novo prazo para apresentação das manifestações. Fora encaminhado Ofício nº 034/2019/PROAD/UFT, à FAPTO, informando acerca da constatação de auditoria e da necessidade de tomada de providências para não ocorrência posterior. Recomendação atendida.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2017.000245	Instrua os fiscais de contrato designados pela UFT sobre suas responsabilidades, visando a efetiva fiscalização dos contratos executados pela Fapto.	PROEX	02/05/19	2019	Foi emitida a NOTA TÉCNICA 01/2019/PROEX/UFT orientando os fiscais. Recomendação atendida.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2017.002493	Oficie as unidades responsáveis sobre a necessidade de adequação dos restaurantes universitários para combate a incêndio, principalmente quanto a disposição de extintores nas cozinhas, recarga de extintores e capacitação dos funcionários para combate a incêndio.	PROEST	07/01/19	2019	Memo. 2/2019 e 3/2019-PROEST "Quanto à falta de preparo dos restaurantes para combate a incêndio, informo que foi enviado memorando às unidades responsáveis." Recomendação atendida com a notificação da Prefeitura Universitária.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2017.002493	Oficie a Prefeitura Universitária sobre a necessidade de adequação dos restaurantes universitários para proporcionar acessibilidade às pessoas com necessidades especiais.	PROEST	07/01/19	2019	Referente à falta de acessibilidade aos (às) usuários (as) dos RUs, enviou-se memorando às unidades responsáveis solicitando adequação." Fora oficiada a unidade responsável pelas adequações na universidade, atendendo a recomendação.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2017.002493	Disponha mesas com acesso facilitado para que seja de uso preferencial de pessoas com necessidades especiais, de maneira que não seja necessário mobilizar-se pelos corredores.	PROEST	07/01/19	2019	ATENDIDA. Não foi apresentada manifestação para essa recomendação. Nova Nota de Acompanhamento nº 52/2018 encaminhada em 18/12/2018 com prazo para 07/01/2019. Conforme resposta dada no item 4 do Memo. 3/2019-PROEST e envio do Memo. 2/2019 às unidades responsáveis solicitando as adequações necessárias.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2017.002493	Oficie a Prefeitura Universitária acerca da necessidade de instalação de medidores para que seja possível o pagamento de energia elétrica pelas empresas responsáveis pelo funcionamento dos RUs.	PROEST	07/01/19	2019	ATENDIDA. Memo. 2/2019 e 3/2019-PROEST: "Sobre a energia elétrica dos RUs ser paga pela UFT, foi enviado memorando à Prefeitura Universitária solicitando verificar a possibilidade de instalação de medidores individuais para cada RU.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2017.001236	Revise e inclua no PGLS da UFT os aspectos norteadores de elaboração e revisão que integram a IN/SLTI nº10/2012, garantindo que as falhas de planejamento sejam diminuídas e que as metas e ações definidas tenham reais condições de serem cumpridas.	PU	12/07/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.02 REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS III E IV Recomendação atendida	- 2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2017.001236	Reavalie as ações inseridas no Plano de Gestão Logística Sustentável da Universidade e utilize a atualização do Plano para desenvolver o planejamento de ações passíveis de serem realizadas de acordo com o cenário atual do país	PU	12/07/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.02 REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS III E IV Recomendação atendida	- 2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2017.001236	Reavalie as ações inseridas no Plano de Gestão Logística Sustentável da Universidade evitando que existam ações que não sejam integradas, dificultando o cumprimento das metas estabelecidas	PU	12/07/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.02 REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS III E IV Recomendação atendida	- 2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2017.001236	Retire do plano a previsão de oferecimento de refeições gratuitas no restaurante universitário como forma de incentivar o uso de bicicletas, considerando que tal atitude não obedece aos preceitos legais.	PU	12/07/19	2019	NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.01 NAC/AUDIN-UFT/2017.001236.226390.02 REITERAÇÃO A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXOS III E IV Recomendação atendida	2.1 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS
2018.000725	Efetive a alteração do documento que institucionaliza a gestão de riscos da universidade para que ele contenha a composição e atribuições do Comitê de Governança, Riscos e Controle, bem como as diretrizes da política de gestão de riscos da universidade, de maneira a possuir os requisitos e regulamentos mínimos necessários para a efetiva gestão dos riscos da universidade.	PROAP	23/08/19	2019	ATENDIDA em 23/08/2019 - Ofício n 060/2019 - PROAP/UFT e alteração da Resolução nº 06/2016, aprovada em 21/08/2019	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2018.000725	Realize o devido registro das atividades, deliberações, planejamento, avaliação e demais atividades relativas ao Comitê de Governança, Riscos e Controle, de forma a compor banco de registros necessário para o acompanhamento e monitoramento da aplicação da política de gestão de riscos, bem como para avaliação da maturidade da gestão de riscos na universidade.	PROAP	24/09/19	2019	24/09/2019 - Apresentado o Ofício nº 596/2019 - GAB/UFT, acompanhado dos registros das ações do comitê, a saber, atas de reunião e painel de monitoramento dos encaminhamentos decididos em cada reunião. Recomendação atendida. Monitoramento finalizado.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2018.000725	Promova as alterações necessárias para a clareza e definição dos papéis, integração, instrumentos, monitoramento, atribuições dos envolvidos, através de instrumento adequado, para a política de gestão de riscos.	PROAP	23/08/19	2019	ATENDIDA em 23/08/2019 - Ofício n 060/2019 - PROAP/UFT e alteração da Resolução nº 06/2016, aprovada em 21/08/2019	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2018.000725	Promova a definição efetiva, através de instrumento adequado, do apetite ao risco institucional a fim de garantir que os riscos sejam atacados conforme o grau de comprometimento dos objetivos institucionais	PROAP	23/08/19	2019	ATENDIDA em 23/08/2019 - Ofício n 060/2019 - PROAP/UFT e alteração da Resolução nº 06/2016, aprovada em 21/08/2019	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2018.000725	Defina através de normativo o apetite a risco da instituição, relacionado a cada risco levantado na matriz de planejamento a fim de garantir que a gestão de riscos contribua para a tomada de decisões da gestão superior.	PROAP	23/08/19	2019	ATENDIDA em 23/08/2019 - Ofício n 060/2019 - PROAP/UFT e alteração da Resolução nº 06/2016, aprovada em 21/08/2019	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2018.000725	Quando da revisão da política de gestão de riscos e novo mapeamento dos riscos institucionais, efetive a participação de todos os extratos hierárquicos da organização, de maneira adequada à realidade de cada nível de gestão.	PROAP	23/08/19	2019	ATENDIDA em 23/08/2019 - Ofício n 060/2019 - PROAP/UFT e alteração da Resolução nº 06/2016, aprovada em 21/08/2019	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2018.003019	Providencie a aprovação e publicação do Projeto Pedagógico do Curso de Biologia na Modalidade EaD, a fim de dar publicidade e transparência às informações do curso.	DTE	04/07/19	2019	A unidade auditada encaminhou o link do PPc do curso por e-mail no dia 04/07/2019, comprovando a publicação e o atendimento da recomendação. Documento disponível em: https://docs.uft.edu.br/share/s/7KWOUQdWQRCRooDzUqrx7g	2.2 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA TRANSPARÊNCIA
2018.003019	Abstenha-se de realizar o pagamento de bolsas com o recurso de custeio da fonte 20RJ fomentado pela Capes via sistema UAB.	DTE	18/04/19	2019	Foi encaminhado e-mail da Fapto com evidências do atendimento da recomendação em 28/06/2019. Recomendação atendida	2.10 OUTRAS DECISÕES CIVIS E MEDIDAS ADMINISTRATIVAS OU CORREICIONAIS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2018.003019	Aprimore suas rotinas e fluxos de monitoramento no intuito de impedir o acúmulo e pagamento irregular de bolsas, visando a eficácia dos controles internos da unidade	DTE	18/04/19	2019	Encaminhada por e-mail NAC/AUDIN-UFT/2017.003164.94340.01 (a numeração foi corrigida para NAC/AAUDIN-UFT/2018003019.94338.01) em 08/02/2019. Foi informado que a duplicação de pagamento ocorreu devido ao pedido de lote complementar e que isso não irá mais ocorrer. O sistema não permite essa duplicação mais. A responsável pela bolsa já está ciente que não se pode fazer esse pedido de lote complementar para novos bolsistas que estavam em outro programa. Recomendação atendida.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
2018.004721	Edite e publique regulamento, com abrangência para toda a UFT, que discipline os procedimentos, valores de pagamento, fluxos e controles necessários à eficiente aplicação da legislação e cumprimento da destinação da GECC, compensação de horários, controles de frequência, limite de horas anuais, caráter eventual, incompatibilidade com atribuições permanentes do cargo/setor de lotação do servidor.	PROGEDEP	17/12/19	2019	17/12/2019 - Ofício nº 24/2019 - PROGEDEP/UFT informa o atendimento da recomendação através da publicação da Instrução Normativa nº 03/2019/REITORIA/UFT, com a fixação dos critérios, valores, controles e fluxo de pagamento para a GECC. Recomendação atendida.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2018.004721	Estabeleça fluxos processuais que sejam claros quanto aos valores efetivamente pagos, que sejam consubstanciados nos autos e contenham as informações de percentuais aplicados, fundamento legal, tipo de atividade, memória de cálculo detalhada, e padronização quanto ao valor pago por hora, para cada atividade.	PROGEDEP	17/12/19	2019	17/12/2019 - Ofício nº 24/2019 - PROGEDEP/UFT informa o atendimento da recomendação através da publicação da Instrução Normativa nº 03/2019/REITORIA/UFT, com a fixação dos critérios, valores, controles e fluxo de pagamento para a GECC, dentro dos limites estipulados pela Portaria nº 1.084/2008/MEC. Recomendação atendida	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2018.004721	Abstenha-se de efetuar pagamentos de GECC para atividades constantes do rol de atividades permanentes e decorrentes do local de lotação dos servidores, em observância a Coletânea de Entendimentos sobre Gestão de Recursos das Instituições Federais de Ensino Superior e dos Institutos que compõem a Rede Federal de Educação Profissional, Científica e Tecnológica, publicado pela Controladoria Geral da União em parceria com o Ministério da Educação, item 55, a, bem como NOTA INFORMATIVA Nº 276/2014/CGNOR/DENOP/SEGEP/MP.	PROGEDEP	17/12/19	2019	17/12/2019: PROGEDEP informou à COPESE a suspensão dos pagamentos até a publicação do regimento com as atribuições detalhadas da unidade, bem como a Instrução Normativa nº 03/2019/REITORIA/UFT, regulamenta o pagamento apenas para atividades que não constem do rol de atividades permanentes do servidor. Recomendação atendida.	2.10 OUTRAS DECISÕES CIVIS E MEDIDAS ADMINISTRATIVAS OU CORREICIONAIS
2018.004606	Oriente os fiscais de contrato para que notifiquem as empresas quando observarem inconsistências na prestação dos serviços para que as falhas pequenas não sejam recorrentes e possam se transformar em prejuízos para a qualidade dos serviços prestados	PU	12/07/19	2019	A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXO V Recomendação atendida	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
2018.004606	Cuide para que todos os servidores nomeados para fiscalizar contratos participem ao menos do encontro de fiscais promovido pela Progedep, a fim de que eles se mantenham atualizados e capacitados para fiscalizar os contratos e dar garantias de que estes estão sendo cumpridos	PU	12/07/19	2019	A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXO VI (relatório de capacitação dos fiscais de contratos administrativos nos últimos três anos) Recomendação atendida.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
2018.004606	Quando for planejar as adequações espaciais e as reformas nos imóveis da universidade, atente-se para o que foi recomendado no Acórdão 55/2015-Plenário, principalmente quanto aos padrões de acessibilidade	PU	12/07/19	2019	A PU apresentou manifestação e evidências no OFÍCIO Nº 296/2019/PU/FUFT, de 12 de julho de 2019, ANEXO VII (projeto de piso tátil a ser implantado no novo prédio da reitoria e adaptação no banheiro da casa do estudante no campus de Arraias) Recomendação atendida.	2.1 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Promova a designação de uma comissão como Unidade de Gestão da Integridade, à qual caberá coordenar os esforços de estruturação, execução e monitoramento do Programa de Integridade	GABINETE	01/04/19	2019	Portaria nº 321, de 08 de março de 2019 - institui o Programa de Integridade da UFT. Recomendação atendida.	2.1 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Edite e dê publicidade à portaria de designação da comissão na qual deverá conter o nome dos membros, as competências e as atribuições da Unidade de Gestão da Integridade	GABINETE	01/04/19	2019	Portaria nº 321, de 08 de março de 2019 - institui o Programa de Integridade da UFT. Recomendação atendida.	2.2 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA TRANSPARÊNCIA
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Conceda à Unidade de Gestão da Integridade autonomia e recursos financeiros e materiais necessário ao desempenho de suas competências	GABINETE	01/04/19	2019	Portaria nº 321, de 08 de março de 2019 - institui o Programa de Integridade da UFT. Recomendação atendida.	2.1 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Oriente a Unidade de Gestão da Integridade para que realize o levantamento das unidades e instrumentos de integridade e realize sua verificação a fim de definir as medidas para sua criação ou fortalecimento	GABINETE	21/05/19	2019	Portaria nº 321, de 08 de março de 2019 - institui o Programa de Integridade da UFT. Recomendação atendida.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS NÃO FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	RESPONSÁVEL PELO ATENDIMENTO	DATA DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO NÃO FINANCEIRO*
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Oriente a Unidade de Gestão da Integridade para que proceda com a definição dos riscos para a integridade, bem como as medidas de tratamento dos riscos definidos	GABINETE	21/05/19	2019	Portaria nº 321, de 08 de março de 2019 - institui o Programa de Integridade da UFT. Recomendação atendida.	2.5 MEDIDA DE APERFEIÇOAMENTO DA CAPACIDADE DE GERIR RISCOS E DE IMPLEMENTAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS
RA/AUDIN-UFT/0003162019.94338	Determine que a Unidade de Gestão da Integridade elabore o Plano de integridade da UFT, de acordo com a Portaria CGU nº 1.089/2018 e as instruções do Guia prático de implementação, que seguem anexos a este relatório	GABINETE	21/05/19	2019	Portaria nº 321, de 08 de março de 2019 - institui o Programa de Integridade da UFT. Recomendação atendida.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
RA/AUDIN-UFT/0003992019.97638	Elabore o fluxo de monitoramento dos bolsistas do programa auxílio moradia, incluindo a etapa de notificação dos bolsistas quando houver seu desligamento a fim de garantir o direito ao contraditório e à ampla defesa.	PROEST	09/12/19	2019	09/12/2019: Envio do fluxo de monitoramento dos bolsistas (por e-mail) Recomendação atendida.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS
RA/AUDIN-UFT/0012702019.94347	A Central de Estágios do Campus de Palmas e Prograd, relativamente aos estagiários do Campus de Palmas e Reitoria, respectivamente, promovam os meios de correção das falhas processuais encontradas, com as devidas correções individuais, fazendo constar as evidências de cumprimento (inclusão de atividades relacionadas diretamente com o estágio; comprovação da formação do supervisor; comprovação dos requisitos acadêmicos do estagiário; avaliação dos estágios e demais correções).	CAMPUS DE PALMAS	12/11/19	2019	Apresentado pela Central de Estágios os procedimentos de correção das falhas processuais encontradas. Recomendação atendida.	2.6 OUTRA MEDIDA ESTRUTURANTE DE APERFEIÇOAMENTO DOS PROGRAMAS/PROCESSOS

* De acordo com o Manual de Contabilização de Benefícios da Controladoria Geral da União.

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019
 PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	EXERCÍCIO DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO FINANCEIRO*	MEMÓRIA DE CÁLCULO	VALOR DO BENEFÍCIO BRUTO	CUSTOS DE IMPLEMENTAÇÃO	VALOR DO BENEFÍCIO LÍQUIDO
2018.004721	Abstenha-se de efetuar pagamentos, no que tange a Gratificação por Encargo de Curso e Concurso, em valores superiores aos estabelecidos na Portaria nº 1.084/2008/MEC, posto que os recursos advindos das inscrições de concursos e vestibulares, de natureza pública, não podem, em observância ao princípio da não vinculação de receitas orçamentárias, ser contabilizados como financiadores de tais ações.	2018	2019	Instrução Normativa nº 03/2019/UFT; Resposta PROGEDEP - Coordenação Financeira de Pessoal; Memórias de cálculo; Média de valores por servidor (extraída do DW SIAPE)	1.3 SUSPENSÃO DE PAGAMENTO CONTINUADO INDEVIDO	Foram extraídos os dados de pagamento das rubricas através do sistema DW SIAPE, bem como o quantitativo de servidores que receberam GECC nos anos de 2017, 2018 e 2019. Fora extraída a média de valor de pagamento anual por servidor, para cada ano (VALOR TOTAL GASTO NA RUBRICA/QUANT SERV RECEBEDORES). A partir de então fora verificada a queda na média de valores pagos entre o ano de atendimento e o ano imediatamente anterior. A economia média por servidor fora multiplicada pela média de servidores recebedores nos anos de 2018 e 2019, chegando ao valor economizado por ano. A partir de então, por tratar-se de despesa que, pela natureza da instituição de ensino, é continuada, visto possuir vestibulares e concursos com certa frequência, fora projetado, nos termos do Manual de Contabilização de Benefícios da CGU, os próximos 5 anos da medida, chegando ao valor do benefício bruto, que coincide com o valor líquido haja vista que a adequação dos percentuais não teve custo relevante para a	-R\$3.171.789,71	R\$0,00	-R\$3.171.789,71

AUDIN - AÇÃO 02 - PAINT 2020: RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA 2019

PLANILHA DE CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS FINANCEIROS

RELATÓRIO DE AUDITORIA	RECOMENDAÇÃO	EXERCÍCIO DE EMISSÃO	EXERCÍCIO DE ATENDIMENTO	EVIDÊNCIAS DE ATENDIMENTO	CLASSE DE BENEFÍCIO FINANCEIRO*	MEMÓRIA DE CÁLCULO	VALOR DO BENEFÍCIO BRUTO	CUSTOS DE IMPLEMENTAÇÃO	VALOR DO BENEFÍCIO LÍQUIDO
						<p>administração. A média de valor por servidor em 2018 era de R\$ 1.714,20, caindo para R\$ 872,22 a partir da implantação da recomendação, em 2019. A diferença na média teve queda de R\$ 841,98. A média de recebedores entre os anos de 2018 e 2019 foi de 1.031 servidores. A economia aproximada por ano, multiplicando a média de recebedores pela média economizada por servidor resulta em R\$ 868.081,38 economizados por exercício. Aplicando a 5 exercícios, haja vista a continuidade dos pagamentos, totaliza R\$ 3.171.789,71 em pagamentos indevidos que não serão mais efetuados.</p>			

* De acordo com o Manual de Contabilização de Benefícios da Controladoria Geral da União.

9. ANÁLISE CONSOLIDADA DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE - PGMQ

No exercício de 2019 fora desenvolvido e aprovado pelo Consuni o Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ/Audin-UFT, constando toda a metodologia, testes, avaliações e orientações para efetiva implementação do plano durante o exercício de 2020.

Dentro do Raint de 2020 esta unidade possuirá os dados necessários para apresentar análise consolidada.

Palmas, 13 de fevereiro de 2020.

Dilson Pereira dos Santos Júnior
Coordenador de Auditoria Interna