

**PAINT 2015**

**UFRN**



**SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO NORTE  
AUDITORIA INTERNA**

**PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – PAINT  
EXERCÍCIO 2015**

## **I – INTRODUÇÃO**

A Universidade Federal do Rio Grande do Norte possui centros acadêmicos, como unidades gestoras descentralizadas, a saber: Centro de Biociências (CB), Centro de Ciências Exatas e da Terra (CCET), Centro de Ciências da Saúde (CCS), Centro de Ciências Humanas, Letras e Artes (CCHLA), Centro de Ciências Sociais Aplicadas (CCSA), Centro de Ensino do Seridó (CERES) e Centro de Tecnologia (CT). Além disso, possui um Complexo Hospitalar formado pelas seguintes unidades gestoras descentralizadas: Hospital Universitário Ana Bezerra – HUAB, Hospital Universitário Onofre Lopes – HUOL e Maternidade Escola Januário Cicco – MEJC que não será incluído neste planejamento em virtude da assinatura do contrato com a EBSEH – Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares ter acontecido em 2013. O orçamento para 2015 está dividido entre a UFRN (UG 26243) e o Complexo Hospitalar da UFRN (UG 26374) nos valores previstos de R\$1.312.938.047,00 e R\$135.957.560,00, respectivamente e, posteriormente, entre os programas e ações de governo.

A Auditoria Interna da Universidade Federal do Rio Grande do Norte é órgão de assessoramento responsável pela auditoria interna da instituição, vinculada à Reitoria, tem a finalidade de exercer orientação, acompanhamento, controle e fiscalização dos atos e fatos administrativos da UFRN.

O objetivo geral do órgão de Auditoria Interna é avaliar a integridade, adequação, eficácia, eficiência e economicidade dos processos, dos sistemas de informações e de controles internos integrados ao ambiente, e de gerenciamento de riscos, com vistas a assistir à administração da entidade no cumprimento dos seus objetivos. Os seus objetivos específicos estão destacados a seguir, conforme regimento interno da Reitoria, Anexo da Resolução nº 014/2011-CONSUNI, de 11 de novembro de 2011:

- I – analisar a regularidade da gestão contábil, orçamentária, financeira, patrimonial e operacional da UFRN;
- II – avaliar a regularidade das contas, a eficiência e a eficácia na aplicação dos recursos disponíveis, observados os princípios da legalidade, legitimidade e economicidade;

- III – assessorar o Reitor e os demais gestores da UFRN quanto à utilização adequada de recursos e bens disponíveis;
- IV – propor medidas visando à racionalização progressiva dos procedimentos administrativos, contábeis, orçamentários, financeiros e patrimoniais da UFRN;
- V – avaliar a eficiência e a qualidade técnica dos controles contábeis, orçamentários, financeiros e patrimoniais da UFRN;
- VI – emitir orientações, de natureza administrativa, contábil e operacional quanto à aplicação das leis, normas, decisões do Tribunal de Contas da União e recomendações da Controladoria Geral da União;
- VII – orientar os gestores com a finalidade de evitar o cometimento de equívocos, desperdícios, abusos, práticas antieconômicas e fraudes;
- VIII – acompanhar a implementação das recomendações exaradas pela Controladoria Geral da União e das determinações do Tribunal de Contas da União.

O presente plano (PAINT) foi elaborado em conformidade com o que estabelece a Instrução Normativa nº 7, de 29 de dezembro de 2006, alterada pela Instrução Normativa nº 9, de 14 de novembro de 2007, da Controladoria Geral da União, abordando os itens contidos no Art. 2º da Instrução Normativa nº 01, de 3 de janeiro de 2007, da Secretaria Federal de Controle. Para a sua elaboração foram considerados os planos, metas e objetivos da UFRN, bem como seus programas e ações definidos em orçamento, além de considerar a legislação aplicável e os resultados dos últimos trabalhos de auditoria do Tribunal de Contas da União (TCU), da Controladoria Geral da União (CGU) e da própria auditoria interna da UFRN (AUDIN), que geraram diligências pendentes de atendimento.

A estrutura básica do PAINT é formada por cinco capítulos, a saber: Introdução; Mapeamento, Hierarquização e Priorização das atividades que serão acompanhadas; Ações de Auditoria Interna: IN SFC nº 01 de 2007; Ações de fortalecimento da unidade: IN SFC nº 01 de 2007; e Conclusão e análise dos resultados esperados com a atuação da auditoria interna.

O PAINT 2015 abrange o período de 02/01 a 30/12/2015. Para o cálculo das horas, consideramos o quantitativo atual de 1 (um) auditor chefe, 4 (quatro) auditores na equipe técnica de 8h diárias e 1(um) auditor com carga reduzida de 4h diárias.

Cabe destacar que a unidade dispõe, ainda, de 1 (um) assistente em administração de 8h diárias, para o qual estão destinadas atribuições pertinentes à secretaria administrativa, conforme regimento interno da Reitoria, Anexo da Resolução nº 014/2011-CONSUNI, de 11 de novembro de 2011:

**Art. 272.** A Secretaria Administrativa é responsável pelos serviços de apoio administrativo necessários, tais como:

- I – registrar e controlar a frequência de pessoal;
- II – inserir e acompanhar dados nos sistemas de informação e de gestão;
- III – manter disponíveis materiais de consumo e equipamentos;
- IV – controlar o protocolo, a tramitação interna, a distribuição e a expedição de processos;
- V – controlar e atestar a prestação de serviços;
- VI – responsabilizar-se pelo sigilo dos documentos a seu cargo;
- VII – desempenhar outras atividades inerentes às suas funções, ainda que não especificadas neste artigo e desde que determinadas por autoridade competente.

Os servidores relacionados no Quadro 1 trabalharão durante o ano conforme discriminado no Anexo III, que consta o detalhamento do quantitativo total de horas a serem trabalhadas no ano, distribuídas entre as ações propostas e atividades administrativas.

<b>Código da UJ</b>	<b>CPF</b>	<b>Nome</b>	<b>Formação</b>	<b>Cargo</b>	<b>Função</b>
153103	046.413.244-41	Bruno José Pereira Silva	Bacharel em Ciências Contábeis / Especialista em Auditoria	Auditor	Auditor interno
153103	030.359.904-92	Genoclêmia Mércia Mafra da Rocha	Bacharel em Ciências Contábeis / Especialista em Adm. Tributária	Contador	Auditora interna
153103	597.177.854-49	Halcima Melo Batista	Bacharel em Ciências Contábeis / Mestre em Administração	Professor do Magistério Superior	Auditora interna chefe
153103	031.450.484-22	Maria Cláudia Teixeira de Cerqueira	Bacharel em Ciências Contábeis / Especialista em Adm. Tributária	Contador	Auditora interna
153103	052.077.104-43	Valdson de Araújo Pessoa	Bacharel em Ciências Contábeis / Especialista em Auditoria e Perícia	Auditor	Auditor interno
153103	932.621.404-49	Ricardo Alexandre Bastos Barros	Bacharel em Ciências Contábeis / Especialista em Auditoria Fiscal e Tributária e em Direito Tributário	Auditor	Auditor interno
153103	059.512.824-62	Gisele Eloá Lopes Bernardino	Tecnólogo em Comércio Exterior	Assistente em Administração	Assistente em Administração

Quadro 1 – Pessoal lotado na auditoria interna da UFRN em 31/10/2014

Nas horas destinadas a cada ação está incluído o tempo necessário para o planejamento dos trabalhos, coleta e análise de dados aplicados através de métodos de amostragem, leitura e interpretação da legislação pertinente. Ainda abrange a elaboração das solicitações de auditoria, dos registros das constatações de auditoria, das notas de auditoria e dos relatórios com os achados positivos e negativos de auditoria e as devidas recomendações.

Os trabalhos de auditoria serão realizados segundo as normas de auditoria aplicáveis ao serviço público federal e as práticas contábeis adotadas no Brasil, objetivando emitir opinião sobre as contas das unidades analisadas, assim como diagnosticar e certificar a gestão dos recursos alocados executada por seus agentes responsáveis.

Ao longo do exercício, o cronograma de execução dos trabalhos poderá sofrer alterações em função de alguns fatores externos, não programados, como: treinamentos, trabalhos especiais, atendimento ao TCU, à CGU, ao Conselho de Curadores, à Reitora, à administração central e aos diretores de centros.

A unidade de Auditoria Interna da UFRN prestará assistência durante todas as auditorias realizadas nas unidades da UFRN, tanto pela CGU, quanto pelo TCU, bem como quaisquer outras auditorias e fiscalizações externas, acompanhando as recomendações efetuadas pelos mesmos e informando seus resultados aos órgãos competentes.

Os trabalhos de auditoria interna, que serão executados pela chefia e pela equipe técnica da unidade, contemplarão as áreas relacionadas a seguir:

## **A. Ações de Auditoria Interna previstas**

### **1 CONTROLES DA GESTÃO**

#### **1.1 Atuação do TCU/SECEX**

- ✓ Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.
- ✓ Monitorar auditorias especiais e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.
- ✓ Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.

#### **1.2 Atuação das Unidades da SFC**

- ✓ Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.
- ✓ Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.

#### **1.3 Atuação da Auditoria Interna**

- ✓ Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.
- ✓ Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINTE 2014.
- ✓ Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício 2016 – PAINT 2016.

#### **1.4 Formalização da Prestação de Contas**

- ✓ Monitorar a elaboração e verificar o cumprimento das formalidades exigidas na prestação de contas, evitando incompatibilidade com a legislação.
- ✓ Emitir parecer sobre o relatório de gestão 2014 e analisar pendências em sua formatação.

#### **1.5 Atuação fiscalizadora do CONCURA**

- ✓ Verificar o cumprimento das resoluções do CONCURA, evitando a inobservância às suas deliberações.
- ✓ Emitir parecer sobre o relatório de gestão 2014 da UFRN e unidades gestoras descentralizadas.
- ✓ Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).

### **2 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA**

#### **2.1 Análise de Execução**

- ✓ Analisar a execução das despesas nas Unidades Gestoras descentralizadas.
- ✓ Verificar as classificações das despesas de acordo com o orçamento anual, obter informações quanto aos limites de despesas previstas em lei e verificar a adequação orçamentária e financeira.
- ✓ Detectar os empenhos e pagamento de despesas consideradas ilegítimas ou que não possuam respaldo legal.

### **3 GESTÃO PATRIMONIAL**

#### **3.1 Meios de Transporte**

- ✓ Verificar os controles de utilização dos veículos (percursos, motoristas, horários etc.).
- ✓ Verificar o controle do consumo de combustível pelos veículos.

#### **3.2 Cessão de uso dos bens pertencentes à UFRN**

- ✓ Identificar os critérios de ocupação dos espaços.
- ✓ Analisar a formalização dos contratos.

## **4 GESTÃO DE RH**

- 4.1 Remuneração, Benefícios e Vantagens
  - ✓ Analisar as gratificações pagas aos servidores efetivos (por titulação e outras).
- 4.2 Regime Disciplinar
  - ✓ Processos de Sindicância.
  - ✓ Processos Disciplinares.

## **5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS**

- 5.1 Processos Licitatórios
  - ✓ Analisar a eficácia e eficiência dos controles adotados pelas unidades descentralizadas e/ou especializadas.
- 5.2 Contratos de Obras, Compras e Serviços
  - ✓ Formalização Legal
  - ✓ Fiscalização Interna
  - ✓ Alterações contratuais
  - ✓ Pagamentos contratuais
  - ✓ Inspeção física da execução
- 5.3 Gerenciamento de Estoques
  - ✓ Administração e controle de materiais no Almoxarifado do Restaurante Universitário.
  - ✓ Controles adotados pela Superintendência de Infraestrutura quanto aos estoques destinados à manutenção predial.

## **6 GESTÃO OPERACIONAL**

- 6.1 Programação dos Objetivos e Metas
  - ✓ Verificar a consistência das Metas
- 6.2 Avaliação de Resultados
  - ✓ PDI / Gerenciamento das informações do SIMEC
  - ✓ Avaliar os controles internos do registro nos sistemas institucionais quanto à confiabilidade, origem dos valores e proceder à devida validação (Ações 8282, 20GK e 20RK).

## **7 RESERVA TÉCNICA**

- 7.1 Assessoramentos e Orientações
  - ✓ Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.
- 7.2 Procedimentos Administrativos
  - ✓ Realizar os procedimentos administrativos diversos.
- 7.3 Auditorias Especiais
  - ✓ Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.
- 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas.
  - ✓ Registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.

**B. Ações de desenvolvimento institucional e capacitação**

1. Auditoria de Sistemas e de Processo de TI
2. CAPACITA – CGU
3. Curso de Línguas Estrangeiras
4. Curso de Licitação em obras e serviços de engenharia
5. Curso de SIAFI e/ou SIAFI Gerencial
6. Diálogo Público – TCU
7. Elaboração de Relatórios de Auditoria
8. X Encontro Nacional da Mulher Contabilista
9. XII Encontro Nordestino de Contabilidade – ENECON
10. XII ENCC - Encontro Norte-riograndense de Ciências Contábeis
11. 42º e 43º FONAITec
12. Fórum Brasileiro de Combate à Corrupção na Administração Pública
13. Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Adm. Pública
14. Fórum Nacional de Licitações e Contratos da Administração Pública
15. Outros cursos não previstos
16. Repasses de cursos/treinamentos realizados
17. Semana Orçamentária
18. III Seminário Potiguar de Contabilidade Aplicada ao Setor Público
19. IV Seminário Internacional de Contabilidade Pública e 5º Fórum Nacional de Gestão e Contabilidade Públicas

**C. Ações de fortalecimento da unidade de auditoria interna**

1. Apresentação do sistema de Auditoria Interna da UFRN para outras instituições.
2. Elaboração de Manual de Procedimentos da Auditoria Interna e proposta de mudança do regimento interno.
3. Outras representações da UFRN pela Auditoria Interna
4. Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.
5. Participação da Auditora Chefe como Diretora Administrativa da Associação FONAI-MEC.
6. Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN.
7. Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN (reuniões com equipe de desenvolvimento de sistemas).
8. Reuniões da equipe da auditoria interna para planejamento e discussões de temas polêmicos e/ou diversos.

## II – MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES QUE SERÃO ACOMPANHADAS

### 1 Mapeamento de Atividades

Para a realização do mapeamento de atividades, foram levados em consideração todos os programas, ações e atividades que apresentaram créditos orçamentários e sua correlação com as áreas de atuação previstas para a auditoria interna. O mapeamento será detalhado juntamente com a hierarquização das atividades, pois não só apresentará os programas, ações e atividades, como também os classificará segundo a materialidade, a relevância e a criticidade, a fim de apurar o risco inerente à priorização das atividades a serem realizadas.

### 2 Hierarquização de Atividades

Para viabilizar a hierarquização de atividades, foi levado em consideração o mapeamento do item anterior, analisando a materialidade, a relevância e a criticidade de cada ação, conforme critérios detalhados a seguir.

**MATERIALIDADE** ⇒ É apurada com base no orçamento, ou seja, o percentual é aplicado sobre o orçamento. Logo,  $X = \text{orçamento}$ . A hierarquização pela materialidade se dá da seguinte forma:

Muito alta materialidade		$X >$	25%
Alta Materialidade	10%	$< X <$	25%
Média materialidade	1%	$< X <$	10%
Baixa materialidade	0,1%	$< X <$	1%
Muito baixa materialidade		$X <$	0,1%

Para um melhor entendimento e facilidade de apurar a matriz de risco, atribuímos notas de 1 a 5, de acordo com o resultado encontrado, partindo de “muito alta materialidade” com nota 5 até “muito baixa materialidade” com nota 1.

**RELEVÂNCIA** ⇒ A hierarquização pela relevância se dá pela análise dos programas, ações e atividades quanto aos seguintes aspectos:

- Atividade ligada diretamente ao cumprimento da missão da instituição
- Atividade pertencente ao Planejamento Estratégico da Instituição
- Atividades que possam comprometer serviços prestados aos cidadãos
- Atividades que possam comprometer a imagem da instituição
- Programas prioritários

Também para um melhor entendimento e facilidade de apurar a matriz de risco, atribuímos notas de 1 a 5, de acordo com a relevância de cada atividade, levando em consideração os aspectos apresentados. Logo, se for relevante atribuímos 5 ou 4, essencial 3 ou 2 e coadjuvante 1.

**CRITICIDADE** ⇒ A hierarquização pela criticidade leva em consideração os aspectos a seguir:

- Intervalo de tempo entre a última auditoria realizada e o momento do planejamento (quanto maior o intervalo, maior a pontuação, ou seja, até 6 meses, 0, de 6 a 12 meses, 1, de 12 a 18 meses, 2, de 18 a 24 meses, 3, 25 a 30 meses, 4, e acima de 30 meses, 5).
- Atividade descentralizada realizada por unidade gestora pertencente à instituição (quanto mais centralizado, menor a pontuação), ou seja, Centralizada na Reitoria, 0, Descentralizada por Centros Acadêmicos/Unidades Especializadas, 2, e Descentralizada por Departamentos/Subunidades, 4.
- Falha/falta conhecida nos controles internos da instituição (quanto mais falhas conhecidas, maior a pontuação), ou seja, falhas Não Conhecidas, 0, falhas Pouco Conhecidas, 1, falhas Conhecidas, 2, falhas Bem Conhecidas, 3, falhas Muito Bem Conhecidas, 4, e falhas Extremamente Conhecidas, 5.

Também para um melhor entendimento e facilidade de apurar a matriz de risco, atribuímos notas de 0 a 5, de acordo com situação apresentada em cada um dos aspectos apresentados. Logo, após apuradas as notas de 0 a 5 de cada aspecto, faz-se um média deles para encontrar a criticidade.

Após a análise dos três aspectos apresentados de cada ação – materialidade, relevância e criticidade – foi possível elaborar a matriz de risco com a classificação das ações para direcionamento dos trabalhos de auditoria interna. Esta análise está destacada no anexo I.

### 3 Priorização de Atividades

Após realizado o mapeamento e a hierarquização, as atividades foram priorizadas considerando a classificação dada, bem como o acompanhamento já feito pela auditoria interna. Considerando estes critérios e o resultado da matriz de risco (resultados iguais ou superiores a 30) é que direcionamos os trabalhos da auditoria interna, priorizando preliminarmente as seguintes ações:

26243 – UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO NORTE (Orçamento: **R\$ 1.312.938.047**)

<b>Programa 2032 – Educação Superior - Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão</b>		<b>Resultado da Matriz de Risco</b>
<b>Atividade</b>	<b>Valor Estimado</b>	
<b>Ação 20GK: Fomento às ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão</b>		
Fomento às ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5007) - Iniciativa apoiada (unidade): 2.000	5.062.880	<b>70</b>
<b>Ação 20RK: Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior</b>		
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5008) - Estudante matriculado (unidade): 37.083	113.874.882	<b>105</b>
<b>Ação 8282: Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior</b>		
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5010) - Projeto viabilizado (unidade): 21	116.939.350	<b>72</b>

### **III – AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA PREVISTAS E SEUS OBJETIVOS (IN SFC nº 01 de 2007)**

No Anexo III estão destacadas todas as ações de auditoria interna previstas, bem como os seus objetivos, conforme preconiza a IN SFC nº01 de 2007. Além disso, para facilitar a execução destas ações, foi elaborado o Anexo VI que apresenta o detalhamento das ações a serem realizadas em cada mês do ano de 2015.

### **IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007)**

No Anexo IV estão destacadas todas as ações de desenvolvimento institucional e capacitação previstas para a auditoria interna, conforme preconiza a IN SFC nº01 de 2007. Além disso, para facilitar a execução destas ações, foi elaborado o Anexo VI que apresenta o detalhamento das ações a serem realizadas em cada mês do ano de 2015.

### **V – AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007)**

No Anexo V estão destacadas todas as ações de fortalecimento previstas para a auditoria interna, conforme preconiza a IN SFC nº01 de 2007. Além disso, para facilitar a execução destas ações, foi elaborado o Anexo VI que apresenta o detalhamento das ações a serem realizadas em cada mês do ano de 2015.

### **VI – CONCLUSÃO E ANÁLISE DOS RESULTADOS ESPERADOS COM A ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA**

Com a elaboração do PAINT – Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna espera-se que os trabalhos da auditoria interna da UFRN sejam realizados compatíveis com tal planejamento, a fim de que os resultados aconteçam conforme o esperado.

Diante da proposta elaborada, submetemos à análise prévia da CGU Regional/RN, a fim de que esta se manifeste acerca do cumprimento das normas e orientações pertinentes, além de tecer suas recomendações.

Natal, 31 de outubro de 2014.

Halcima Melo Batista  
Auditora Interna Chefe – UFRN

# ANEXO I

Apuração de horas anuais a serem  
trabalhadas por servidor

**ANEXO I**

**PLANEJAMENTO DE HORAS A SEREM TRABALHADAS EM 2015  
PELOS SERVIDORES DA AUDITORIA INTERNA - UFRN**

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / RECESSO/ FOLGAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / RECESSOS / FOLGAS	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Halcima Melo Batista	JANEIRO	160	02 e 05 e 07 a 21	14	112	48
	FEVEREIRO	136			0	136
	MARÇO	176			0	176
	ABRIL	152	20, 22 a 30	8	64	88
	MAIO	160			0	160
	JUNHO	160			0	160
	JULHO	184			0	184
	AGOSTO	168	17 a 31	11	88	80
	SETEMBRO	168			0	168
	OUTUBRO	160			0	160
	NOVEMBRO	160			0	160
	DEZEMBRO	136	28 a 30	3	24	112
<b>TOTAL</b>		<b>1920</b>		<b>36</b>	<b>288</b>	<b>1632</b>

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / RECESSO/ FOLGAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / RECESSOS / FOLGAS	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Valdson de Araújo Pessoa	JANEIRO	160			0	160
	FEVEREIRO	136			0	136
	MARÇO	176	26 a 31	7	56	120
	ABRIL	152	01	1	8	144
	MAIO	160	25 a 31	5	40	120
	JUNHO	160	01 a 03	3	24	136
	JULHO	184			0	184
	AGOSTO	168			0	168
	SETEMBRO	168			0	168
	OUTUBRO	160			0	160
	NOVEMBRO	160	03 a 12	8	64	96
	DEZEMBRO	136	21 a 23	3	24	112
<b>TOTAL</b>		<b>1920</b>		<b>27</b>	<b>216</b>	<b>1704</b>

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / RECESSO/ FOLGAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / RECESSOS / FOLGAS	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Genoclêmia Mércia Mafra da Rocha	JANEIRO	160			0	160
	FEVEREIRO	136			0	136
	MARÇO	176			0	176
	ABRIL	152	06 a 15	8	64	88
	MAIO	160			0	160
	JUNHO	160	08 a 17	8	64	96
	JULHO	184			0	184
	AGOSTO	168			0	168
	SETEMBRO	168	21 a 30	8	64	104
	OUTUBRO	160	01 a 09	7	56	104
	NOVEMBRO	160			0	160
	DEZEMBRO	136	21 a 23	3	24	112
TOTAL		1920		34	272	1648

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / LICENÇA	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Maria Cláudia Teixeira de Cerqueira	JANEIRO	160	02, 05, 07 a 28	18	144	16
	FEVEREIRO	136	19 e 20	2	16	120
	MARÇO	176			0	176
	ABRIL	152	06 a 15, 16, 17 e 20	11	88	64
	MAIO	160	25 a 31	5	40	120
	JUNHO	160	01 a 03 e 05	4	32	128
	JULHO	184			0	184
	AGOSTO	168			0	168
	SETEMBRO	168	08 a 17 e 18	9	72	96
	OUTUBRO	160	29 e 30	2	16	144
	NOVEMBRO	160			0	160
	DEZEMBRO	136	28 a 30	3	24	112
TOTAL		1920		54	432	1488

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / LICENÇA	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Bruno José Pereira Silva	JANEIRO	160			0	80
	FEVEREIRO	136			0	68
	MARÇO	176			0	88
	ABRIL	152			0	76
	MAIO	160			0	80
	JUNHO	160			0	80
	JULHO	184			0	92
	AGOSTO	168			0	84
	SETEMBRO	168	30	1	8	80
	OUTUBRO	160	01 a 09	7	56	52
	NOVEMBRO	160	03 a 12	8	64	48
DEZEMBRO	136	21 a 23	3	24	56	
TOTAL		1920		19	152	884

\* As horas do servidor Bruno estão reduzidas em 50% em virtude do seu pedido de licença parcial para capacitação.

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / LICENÇA	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Ricardo Alexandre Bastos Barros	JANEIRO	160			0	160
	FEVEREIRO	136			0	136
	MARÇO	176	30 a 31	2	16	160
	ABRIL	152	01 e 06 07 a 16 17 e 20 22 a 30	19	152	0
	MAIO	160	01 a 21	14	112	48
	JUNHO	160			0	160
	JULHO	184			0	184
	AGOSTO	168			0	168
	SETEMBRO	168			0	168
	OUTUBRO	160			0	160
	NOVEMBRO	160			0	160
	DEZEMBRO	136	28 a 30	3	24	112
TOTAL		1920		38	304	1616

NOME DO SERVIDOR	MÊS	QUANTIDADE E DE HORAS	CONTROLE DE FÉRIAS / LICENÇA			SALDO
			PERÍODO DE FÉRIAS / LICENÇA	DIAS ÚTEIS	DIAS ÚTEIS (EM H)	
Gisele Eloá Lopes Bernardino	JANEIRO	160	02, 05, 07 a 16	10	80	80
	FEVEREIRO	136			0	136
	MARÇO	176	16 a 25	8	64	112
	ABRIL	152			0	152
	MAIO	160			0	160
	JUNHO	160			0	160
	JULHO	184	15 a 24	8	64	120
	AGOSTO	168			0	168
	SETEMBRO	168			0	168
	OUTUBRO	160			0	160
	NOVEMBRO	160	03 a 12	8	64	96
	DEZEMBRO	136	28 a 30	3	24	112
TOTAL		1920		37	296	1624

## ANEXO I

### QUADRO RESUMO - HORAS A SEREM TRABALHADAS PELOS SERVIDORES DA AUDIN/UFRN 2015

MÊS	DIAS ÚTEIS	HORAS POR DIA	QUANTIDADE DE HORAS	TOTAL DE HORAS ÚTEIS A SEREM TRABALHADAS PELOS SERVIDORES	TOTAL DE HORAS DE FÉRIAS, LICENÇAS, FOLGAS E	TOTAL DE HORAS REDUZIDAS POR LICENÇA CAPACITAÇÃO	TOTAL DE HORAS LÍQUIDAS A SEREM TRABALHADAS PELOS
JANEIRO	20	8	160	1120	336	80	704
FEVEREIRO	17	8	136	952	16	68	868
MARÇO	22	8	176	1232	136	88	1008
ABRIL	19	8	152	1064	376	76	612
MAIO	20	8	160	1120	192	80	848
JUNHO	20	8	160	1120	120	80	920
JULHO	23	8	184	1288	64	92	1132
AGOSTO	21	8	168	1176	88	84	1004
SETEMBRO	21	8	168	1176	144	80	952
OUTUBRO	20	8	160	1120	128	52	940
NOVEMBRO	20	8	160	1120	192	48	880
DEZEMBRO	17	8	136	952	168	56	728
<b>TOTAL</b>	<b>240</b>	<b>8</b>	<b>1920</b>	<b>13.440</b>	<b>1.960</b>	<b>884</b>	<b>10.596</b>

**Total de Horas a serem efetivamente trabalhadas pelos servidores da AUDIN**

**10.596**

# ANEXO II

Mapeamento da Matriz de Risco

## ANEXO II

26243 – UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE DO NORTE

Orçamento: R\$ 1.312.938.047,00

Programa 0089 – Previdência de Inativos e Pensionistas da União	
Operações Especiais	Valor Estimado
<b>Ação 0181: Pagamento de Aposentadorias e Pensões – Servidores Civis</b>	
Pagamento de Aposentadorias e Pensões - Servidores Civis - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 4997)	383.098.833
<b>Programa 0901 – Operações especiais: Cumprimento de Sentenças Judiciais</b>	
Operações Especiais	Valor Estimado
<b>Ação 0005: Cumprimento de Sentença Judicial transitada em julgado (precatórios)</b>	
Cumprimento de Sentença Judicial transitada em julgado (Pecatórios) - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 4998)	6.835.620
<b>Ação 00G5: Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais decorrentes do Pagamento de Precatórios e Requisições de Pequeno Valor</b>	
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais decorrentes do Pagamento de Precatórios e Requisições de Pequeno Valor - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 4999)	461.203
<b>Programa 0909 – Operações especiais: Outros Encargos Especiais</b>	
Operações Especiais	Valor Estimado
<b>Ação 0536: Benefícios e Pensões Indenizatórias Decorrentes de Legislação Especial e/ou Decisões Judiciais</b>	
Benefícios e Pensões Indenizatórias Decorrentes de Legislação Especial e/ou Decisões Judiciais - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5000)	40.068
<b>Programa 0910 – Operações especiais: Gestão da Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais</b>	
Operações Especiais	Valor Estimado
<b>Ação 00IE: Contribuição à Associação Nacional dos Dirigentes das Instituições Federais de Ensino Superior - ANDIFES</b>	
Contribuição à Associação Nacional dos Dirigentes das Instituições Federais de Ensino Superior - ANDIFES - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5001)	80.000
<b>Ação 00OL: Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais sem Exigência de Programação Específica</b>	
Contribuições e Anuidades a Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais sem Exigência de Programação Específica - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5002)	90.000
<b>Programa 2030 – Educação Básica</b>	
Atividade	Valor Estimado
<b>Ação 20RI: Funcionamento das Instituições Federais de Educação Básica</b>	
Funcionamento das Instituições Federais de Educação Básica - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5003) - Estudante matriculado (unidade): 302	244.693
<b>Ação 20RJ: Apoio à Capacitação e Formação Inicial Continuada para a Educação Básica</b>	
Apoio à Capacitação e Formação Inicial e Continuada para a Educação Básica - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5004) - Projeto apoiado (unidade): 19	3.405.147
<b>Programa 2031 – Educação Profissional e Tecnológica</b>	
Atividade	Valor Estimado
<b>Ação 20RL: Funcionamento de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica</b>	
Funcionamento de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5005) - Estudante matriculado (unidade): 1.700	9.234.091
<b>Ação 2994: Assistência ao Estudante da Educação Profissional e Tecnológica</b>	
Assistência ao Estudante da Educação Profissional e Tecnológica - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5006) - Benefício concedido (unidade): 1.200	1.962.594

CLASSIFICAÇÃO (Mapeamento para Matriz de Risco)						Resultado da Matriz de Risco	
Materialidade		Relevância		Criticidade			
29,18%	Muito alta materialidade	5	Essencial	3	Auditorias nesta área são realizadas regularmente pela CGU; Atividade centralizada na Reitoria; Há poucas falhas conhecidas no controle interno.	1	15
0,52%	Baixa materialidade	2	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	10
0,04%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	2	2
0,00%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	5
0,01%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	5
0,01%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	5
0,02%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Descentralizada por Centros Acadêmicos/Unidades Especializadas; Não há falhas conhecidas no controle interno.	7	7
0,26%	Baixa materialidade	2	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Descentralizada por Centros Acadêmicos/Unidades Especializadas; Não há falhas conhecidas no controle interno.	7	14
0,70%	Baixa materialidade	2	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Descentralizada por Departamentos/Subunidades; Não há falhas conhecidas no controle interno.	9	18
0,15%	Baixa materialidade	2	Relevante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	10

<b>Programa 2032 – Educação Superior - Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão</b>	
Atividade	Valor Estimado
<b>Ação 20GK: Fomento às ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão</b>	
Fomento às ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5007) - Iniciativa apoiada (unidade): 2.000	5.062.880
<b>Ação 20RK: Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior</b>	
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5008) - Estudante matriculado (unidade): 37.083	113.874.882
<b>Ação 4002: Assistência ao Estudante de Ensino Superior</b>	
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5009) - Benefício concedido (unidade): 20.000	32.164.738
<b>Ação 8282: Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior</b>	
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5010) - Projeto viabilizado (unidade): 21	116.939.350
<b>Programa 2055 – Desenvolvimento Produtivo</b>	
Atividade	Valor Estimado
<b>Ação 2522: Produção de Fármacos, Medicamentos e Fitoterápicos</b>	
Produção de Fármacos, Medicamentos e Fitoterápicos - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5011) - Unidade farmacêutica produzida (milhar): 500	3.000.000
<b>Programa 2109 – Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação</b>	
Atividade	Valor Estimado
<b>Ação 2004: Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívicos, Empregados, Militares e seus Dependentes</b>	
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívicos, Empregados, Militares e seus Dependentes - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5012)	13.978.315
<b>Ação 2010: Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Cívicos, Empregados e Militares</b>	
Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Cívicos, Empregados, Militares - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5013)	459.110
<b>Ação 2011: Auxílio-Transporte aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares</b>	
Auxílio-Transporte aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5014)	657.644
<b>Ação 2012: Auxílio-Alimentação aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares</b>	
Auxílio-Alimentação aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5015)	21.838.739
<b>Ação 20TP: Pagamento de Pessoal Ativo da União</b>	
Pagamento de Pessoal Ativo da União - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5016)	510.811.330
<b>Ação 4572: Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação</b>	
Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5017) - Servidor capacitado (unidade): 2.000	2.000.000
Operações Especiais	
Valor Estimado	
<b>Ação 00M1: Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade</b>	
Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5018)	442.680
<b>Ação 09HB: Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais</b>	
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais - No Estado do Rio Grande do Norte (Seq: 5019)	86.256.130

CLASSIFICAÇÃO (Mapeamento para Matriz de Risco)							Resultado da Matriz de Risco
Materialidade		Relevância		Criticidade			
0,39%	Baixa materialidade	2	Relevante	5	Última auditoria tem entre 6 e 12 meses ; Atividade Descentralizada por Departamentos/Subunidades; Há falhas conhecidas no controle interno.	7	70
8,67%	Média materialidade	3	Relevante	5	Última auditoria tem entre 6 e 12 meses ; Atividade Descentralizada por Departamentos/Subunidades; Há falhas conhecidas no controle interno.	7	105
2,45%	Média materialidade	3	Coadjuvante	1	Última auditoria tem entre 12 e 18 meses ; Atividade Descentralizada; Há falhas conhecidas no controle interno.	8	24
8,91%	Média materialidade	3	Relevante	4	Última auditoria tem entre 18 e 24 meses ; Atividade Descentralizada por Centros Acadêmicos/Unidades Especializadas; Há poucas falhas conhecidas no controle interno.	6	72
0,23%	Baixa materialidade	2	Essencial	2	Trabalho Realizado entre 12 e 24 meses. Atividade centralizada no NUPLAM; Há poucas falhas conhecidas no controle interno.	3	12
1,06%	Média materialidade	3	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada no DAS; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	15
0,03%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada no NEI; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	5
0,05%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	5
1,66%	Média materialidade	3	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	15
38,91%	Muito alta materialidade	5	Relevante	5	Auditorias nesta área são realizadas regularmente pela CGU; Atividade centralizada na Reitoria; Há poucas falhas conhecidas no controle interno.	1	25
0,15%	Baixa materialidade	2	Essencial	2	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Descentralizada por Centros Acadêmicos/Unidades Especializadas; Não há falhas conhecidas no controle interno.	7	28
0,03%	Muito baixa materialidade	1	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	5
6,57%	Média materialidade	3	Coadjuvante	1	Última auditoria tem mais de 30 meses; Atividade Centralizada na Reitoria; Não há falhas conhecidas no controle interno.	5	15

# ANEXO III

## III - Ações de auditoria interna previstas e seus objetivos

(IN SFC nº01 de 2007)

## ANEXO III

## III – Ações de auditoria interna previstas e seus objetivos (IN SFC nº 01 de 2007)

Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância em relação à entidade	Origem da Demanda	Objetivo da Auditoria	Escopo do trabalho	Cronograma	Local de Realização dos Trabalhos	Recursos Humanos	
							Nº h/h	Conhecimento
<b>1 CONTROLES DA GESTÃO</b>								
1.1 Atuação do TCU/SECEX	Não atendimento às deliberações contidas nos Acórdãos e Diligências do TCU, podendo ensejar multas.	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	02/01 a 30/01	AUDIN Unidades	16	Observação à legislação vigente.
					02/02 a 27/02		20	
					02/03 a 31/03		14	
					01/04 a 30/04		16	
					04/05 a 29/05		12	
					01/06 a 30/06		14	
					01/07 a 31/07		30	
					03/08 a 31/08		10	
					01/09 a 30/09		10	
					01/10 a 30/10		6	
					03/11 a 30/11		14	
					01/12 a 30/12		14	
			Monitorar auditorias especiais e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	04/05 a 29/05	AUDIN UGs	8	Observação à legislação vigente.
					03/08 a 31/08		24	
					01/10 a 30/10		18	
		GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	02/01 a 30/01	Gabinete da Reitoria	4	Funcionamento da UFRN
					23/02 a 27/02		4	
					16/03 a 27/03		12	
					06/04 a 17/04		8	
					26/05 a 30/05		4	
					08/06 a 12/06		8	
					01/07 a 31/07		8	
					03/08 a 31/08		6	
					01/09 a 30/09		6	
					01/10 a 30/10		4	
					03/11 a 30/11		6	
					01/12 a 30/12		6	
1.2 Atuação das Unidades da SFC	Não atendimento às solicitações de auditoria e não alcance dos objetivos propostos, podendo gerar registros nos seus relatórios.	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	02/01 a 30/01	AUDIN Unidades	25	Observação à legislação vigente.
					02/02 a 27/02		30	
					02/03 a 31/03		46	
					01/04 a 30/04		30	
					04/05 a 29/05		18	
					01/06 a 30/06		22	
					01/07 a 31/07		26	
					03/08 a 31/08		24	
					01/09 a 30/09		28	
					01/10 a 30/10		16	
					03/11 a 30/11		24	
					01/12 a 30/12		24	
			Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	02/01 a 30/01	AUDIN Unidades	34	Observação à legislação vigente.
		02/02 a 27/02			63			
		02/03 a 31/03			30			
		01/04 a 30/04			26			
		04/05 a 29/05			10			
		01/06 a 30/06			14			
		01/07 a 31/07			14			
		03/08 a 31/08			18			
		01/09 a 30/09			18			
		01/10 a 30/10			18			
		03/11 a 30/11			24			
		01/12 a 30/12			24			

## ANEXO III

Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância em relação à entidade	Origem da Demanda	Objetivo da Auditoria	Escopo do trabalho	Cronograma	Local de Realização dos Trabalhos	Recursos Humanos	
							Nº h/h	Conhecimento
<b>1 CONTROLES DA GESTÃO (continuação)</b>								
1.3 Atuação da Auditoria Interna	Não atendimento às solicitações de auditoria e não alcance dos objetivos propostos, podendo gerar registros nos seus relatórios.	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	02/01 a 30/01	AUDIN Unidades	58	Observação às Normas Vigentes
					02/02 a 27/02		18	
					02/03 a 31/03		34	
					01/04 a 30/04		14	
					04/05 a 29/05		14	
					01/06 a 30/06		12	
					01/07 a 31/07		9	
					03/08 a 31/08		31	
					01/09 a 30/09		26	
					01/10 a 30/10		28	
	03/11 a 30/11	26						
	01/12 a 30/12	26						
	Não atendimento dos prazos, o que poderá gerar registros na auditoria da auditoria interna.	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINTE 2014.	Ano de 2014. Ano de 2015.  Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	02/01 a 30/01	AUDIN	75	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07
					02/02 a 27/02		14	
					02/03 a 31/03		16	
					01/04 a 30/04		14	
					04/05 a 29/05		16	
					01/06 a 30/06		16	
					01/07 a 31/07		16	
					03/08 a 31/08		14	
01/09 a 30/09					16			
01/10 a 30/10					16			
03/11 a 30/11	18							
01/12 a 30/12	18							
		CGU	Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício 2016 – PAINT 2016.	PAINT 2016 e Planilha de acompanhamento dos trabalhos de auditoria.	03/08 a 31/08	AUDIN	6	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07
					01/09 a 30/09		46	
					01/10 a 30/10		52	
1.4 Formalização da Prestação de Contas	Inobservância à legislação vigente quanto à elaboração da prestação de contas	AUDIN	Monitorar a elaboração e verificar o cumprimento das formalidades exigidas na prestação de contas, evitando incompatibilidade com a legislação.	Relatórios de gestão e prestação de contas anual.	02/01 a 30/01	AUDIN PROPLAN Unidades	71	IN 63/2010 DN 127/2013 DN 132/2013 Portaria 175/2013
					02/02 a 27/02		62	
	02/03 a 31/03		126					
	02/03 a 31/03		200					
	Emitir parecer com conclusão indevida, podendo levar a uma aprovação com ressalvas ou não aprovação das contas da UFRN.		Emitir parecer sobre o relatório de gestão 2014 e analisar pendências em sua formatação.	Relatórios de gestão e prestação de contas anual.	02/03 a 31/03			

## ANEXO III

Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância em relação à entidade	Origem da Demanda	Objetivo da Auditoria	Escopo do trabalho	Cronograma	Local de Realização dos Trabalhos	Recursos Humanos	
							Nº h/h	Conhecimento
<b>1 CONTROLES DA GESTÃO (continuação)</b>								
1.5 Atuação fiscalizadora do CONCURA	Emitir parecer com conclusão indevida, podendo levar a uma aprovação com ressalvas ou não aprovação das contas das unidades gestoras descentralizadas.	CONCURA	Verificar o cumprimento das resoluções do CONCURA, evitando a inobservância às suas deliberações.	Verificar a Conformidade dos Relatórios de Gestão com a Resolução 015/2014 – CONCURA, verificando se foram apresentados os seguintes itens: I - Introdução; II - Perfil do Centro Acadêmico/Unidade Acadêmica Especializada; III - Objetivos Previstos no Plano de Ação/Plano Operativo; IV - Relatório de Atividades Acadêmicas do Centro/Unidade Acadêmica Especializada.	02/01 a 30/01	AUDIN Unidades	281	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.
							310	
							6	
	Inobservância as resoluções do CONCURA, podendo ensejar penalidades.	CONCURA	Emitir parecer sobre o relatório de gestão 2014 das unidades gestoras descentralizadas.	Parecer sobre Relatórios de Gestão.	02/03 a 14/03	12		
						16		
	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	06/03	4		
						02/04	4	
						07/05	4	
						11/06	4	
						02/07	4	
						06/08	4	
						03/09	4	
						01/10	4	
						05/11	4	
04/12						4		
<b>1 CONTROLES DA GESTÃO</b>						<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>2.677</b>	
<b>2 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</b>								
2.1 Análise de Execução	Inobservância às normas vigentes quanto à execução da despesa.	AUDIN	Analisar a execução das despesas nas Unidades Gestoras descentralizadas.	Execução de duas despesas de maior valor de cada UG descentralizada.	03/08 a 31/08	AUDIN UGs descentralizadas	210	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
			Verificar as classificações das despesas de acordo com o orçamento anual, obter informações quanto aos limites de despesas previstas em lei e verificar a adequação orçamentária e financeira.		01/09 a 30/09		90	
			Detectar os empenhos e pagamento de despesas consideradas ilegítimas ou que não possuam respaldo legal.		01/10 a 30/10		85	
<b>2 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</b>						<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>385</b>	
<b>3 GESTÃO PATRIMONIAL</b>								
3.1 Meios de Transporte	Falhas nos controles que cheguem a gerar perdas para a UFRN.	AUDIN	Verificar os controles de utilização dos veículos (percursos, motoristas, horários etc.) e o controle do consumo de combustível pelos veículos.	100% dos controles existentes.	01/06 a 30/06	AUDIN PROAD Setor de Contratos Garagem	130	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
					01/07 a 31/07		170	
3.2 Cessão de uso dos bens pertencentes à UFRN	Falhas nos controles que cheguem a gerar perdas para a UFRN.	AUDIN	Identificar os critérios de ocupação dos espaços e analisar a formalização dos contratos.	100% dos controles existentes.	18/06 a 30/06	AUDIN Centro de Convivência Unidades Gestoras descentralizadas	30	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
					01/07 a 31/07		180	
<b>3 GESTÃO PATRIMONIAL</b>						<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>510</b>	

## ANEXO III

Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância em relação à entidade	Origem da Demanda	Objetivo da Auditoria	Escopo do trabalho	Cronograma	Local de Realização dos Trabalhos	Recursos Humanos		
							Nº h/h	Conhecimento	
<b>4 GESTÃO DE RH</b>									
4.1 Remuneração, Benefícios e Vantagens	Pagamento de gratificações indevidas, gerando prejuízos à UFRN	CGU / AUDIN	Analisar as gratificações pagas aos servidores efetivos (por titulação e outras).	5% do número de pessoas que recebem pelo menos um tipo de gratificação.	03/08 a 31/08	PROGESP UGs descentralizadas.	250	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	
					01/09 a 30/09		200		
4.2 Regime Disciplinar	Inobservância à legislação em virtude de processos abertos indevidamente ou encerrados sem o devido desfecho.	CGU / AUDIN	Fazer testes para averiguar o cumprimento à legislação e verificação do cumprimento das recomendações dos órgãos de controle.	20% dos processos disciplinares e de sindicância abertos em 2014. Auditoria da Corregedoria da SFC.	01/10 a 30/10	AUDIN Gabinete Unidades	200	Decreto 5.480/2005 Portaria CGU 1.043/2007 Portaria CGU 195/2007 Lei 8.112/1990	
					03/11 a 30/11		200		
<b>4 GESTÃO DE RH</b>							<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>850</b>	

<b>5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS</b>									
5.1 Gerenciamento de Estoques	Inobservância às normas vigentes quanto aos controles dos estoques, podendo gerar perdas para a UFRN.	AUDIN / PROAD	Administração e controle da movimentação dos materiais no Almoarifado (processo desde a aquisição, recebimento e transferência para as unidades destino), com destaque aos materiais destinados à manutenção predial.	Entradas e saídas do Almoarifado do Restaurante Universitário, FACISA e CERES no primeiro trimestre de 2014. Estoque existente na SIN e sua destinação.	02/03 a 31/03	PROAD DMP Restaurante Universitário FACISA CERES Superintendência de Infraestrutura	108	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	
					01/04 a 30/04		72		
					04/05 a 29/05		170		
5.2 Contratos de Obras, Compras e Serviços	Inobservância à legislação vigente quanto aos contratos.	TCU	Identificar como está ocorrendo a formalização legal, a fiscalização interna, as alterações contratuais, os pagamentos contratuais e a execução física dos contratos e comparar com o recomendado pelo TCU.	Três contratos de serviços de maior materialidade e relevância para a UFRN.	01/04 a 30/04	PROAD, PROPLAN Setor de Contratos UGs	79	Lei 8.666/1993 IN MP nº 02/2008 Decreto nº 2.271/1997 IN SRF nº 480/2004	
					04/05 a 29/05		86		
					01/06 a 30/06		85		
5.3 Processos Licitatórios	Inobservância à legislação vigente acerca das licitações realizadas.	TCU	Analisar a eficácia e eficiência dos controles adotados pelas unidades descentralizadas e/ou especializadas.	Dois processos licitatórios de maior materialidade e relevância para a UFRN. Dispensas de licitação.	01/06 a 30/06	PROAD DMP UGs	114	Lei 8.666/1993 Legislação pertinente atualizada	
					01/07 a 31/07		216		
<b>5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS</b>							<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>930</b>	

<b>6 GESTÃO OPERACIONAL</b>										
6.1 Programação de Objetivos e Metas	Não cumprimento das metas.	TCU/CGU	Verificar a consistência das Metas.	Todas as metas físicas da UFRN	01/10 a 30/10	AUDIN PROPLAN UGs	11	Normas internas da instituição e legislação pertinente.		
6.2 Avaliação de Resultados	Inconsistência no preenchimento/elaboração dos itens referentes ao Relatório de Gestão quanto à confiabilidade e origem dos valores.	TCU/CGU	PDI / Gerenciamento das informações do SIMEC.  Avaliar os controles internos do registro nos sistemas institucionais quanto à confiabilidade, origem dos valores e proceder à devida validação (Ações 8282, 20GK e 20RK).		03/11 a 30/11		AUDIN PROPLAN UGs		62	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
					01/12 a 30/12				38	
					01/10 a 30/10	11				
					03/11 a 30/11	50				
					01/12 a 30/12	38				
					01/10 a 30/10	11				
03/11 a 30/11	62	Normas internas da instituição e legislação pertinente.								
01/12 a 30/12	50									
<b>6 GESTÃO OPERACIONAL</b>							<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>333</b>		

ANEXO III

Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância em relação à entidade	Origem da Demanda	Objetivo da Auditoria	Escopo do trabalho	Cronograma	Local de Realização dos Trabalhos	Recursos Humanos	
							Nº h/h	Conhecimento
<b>7 RESERVA TÉCNICA</b>								
7.1 Assessoramentos e Orientações	-	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	02/01 a 30/01	AUDIN Unidades	12	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
					02/02 a 27/02		16	
					02/03 a 31/03		20	
					01/04 a 30/04		6	
					04/05 a 29/05		8	
					01/06 a 30/06		8	
					01/07 a 31/07		8	
					03/08 a 31/08		10	
					01/09 a 30/09		8	
					01/10 a 30/10		8	
					03/11 a 30/11		8	
					01/12 a 30/12		12	
7.2 Procedimentos Administrativos	-	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES GESTORAS / AUDIN	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	02/01 a 30/01	AUDIN	86	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
					02/02 a 27/02		114	
					02/03 a 31/03		110	
					01/04 a 30/04		123	
					04/05 a 29/05		116	
					01/06 a 30/06		124	
					01/07 a 31/07		85	
					03/08 a 31/08		147	
					01/09 a 30/09		126	
					01/10 a 30/10		120	
					03/11 a 30/11		66	
					01/12 a 30/12		110	
7.3 Auditorias Especiais	-	REITORA / VICE / PRO-REITORES / PROCURADORES / DIRETORES E STAFF	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	02/03 a 31/03	AUDIN Unidades	22	Normas internas da instituição e legislação pertinente.
					01/04 a 30/04		32	
					04/05 a 29/05		14	
					01/06 a 30/06		37	
					01/07 a 31/07		54	
					03/08 a 31/08		58	
					01/09 a 30/09		46	
					01/10 a 30/10		62	
					03/11 a 30/11		78	
					01/12 a 30/12		116	
7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	-	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	02/02 a 27/02	Locais diversos, dependendo da ação a ser realizada Unidades	12	Não se aplica
					02/03 a 31/03		8	
					01/04 a 30/04		8	
					04/05 a 29/05		40	
					01/06 a 30/06		16	
					01/07 a 31/07		28	
					03/08 a 31/08		17	
					01/09 a 30/09		32	
					01/10 a 30/10		16	
					03/11 a 30/11		9	
01/12 a 30/12	8							
<b>7 RESERVA TÉCNICA</b>			<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>			<b>2.164</b>		

**TOTAL DE HORAS PREVISTAS REFERENTES ÀS AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA 7.849**

# ANEXO IV

IV – Ações de desenvolvimento institucional e capacitação previstas para a unidade de auditoria interna

(IN SFC nº01 de 2007)

ANEXO IV

IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007)

Ações de Desenvolvimento Institucional e Capacitação Previstas	Origem da Demanda	Justificativa	Cronograma	Local de Realização	Nº horas dos Recursos Humanos	
Auditoria de Sistemas e de Processo de TI	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	02/02 a 27/02	Brasilia	16	1 servidor
CAPACITA - CGU	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	04/05 a 29/05	Natal/RN	24	6 servidores
XXI CIENTEC - Semana de Ciência, Tecnologia e Cultura da UFRN	UFRN	Atualização e capacitação da equipe.	20/10 a 23/10	Campus UFRN - Natal/RN	36	7 servidores
Curso de Línguas Estrangeiras	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	23/02 a 27/02	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	15	5 servidores
			02/03 a 31/03		60	
			01/04 a 30/04		30	
			04/05 a 29/05		45	
			01/06 a 30/06		39	
			10/08 a 31/08		39	
			01/09 a 30/09		48	
			01/10 a 30/10		54	
			03/11 a 30/11		51	
			Curso de Licitação em obras e serviços de engenharia		AUDIN	
Curso de SIAFI e/ou SIAFI Gerencial	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	01/04 a 30/04	A definir	32	2 servidores
Diálogo Público - TCU	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	04/05 a 29/05	Brasilia/DF	16	2 servidores
Elaboração de Relatórios de Auditoria	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	01/07 a 31/07	A definir	32	2 servidores
X Encontro Nacional da Mulher Contabilista	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	12/08 a 14/08	Foz do Iguaçu/PR	32	2 servidores
XXII Encontro Nordestino de Contabilidade - ENECON	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	18/09 a 18/09	Recife/PE	60	3 servidores
XII ENCC - Encontro Norte-riograndense de Ciências Contábeis	AUDIN/UFRN	Atualização e capacitação da equipe.	22/10 a 24/10	Natal/RN	68	6 servidores
42º e 43º FONAItec	MEC / AUDIN	Promoção de integração e treinamento dos auditores internos de todas as instituições federais vinculadas ao MEC	20/05 a 22/05	A definir	96	4 servidores
			09/11 a 13/11	A definir	100	4 servidores
Fórum Brasileiro de Combate à Corrupção na Administração Pública	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	01/06 a 30/06	Brasilia/DF	16	1 servidor
Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Adm. Pública	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	01/10 a 30/10	Brasilia/DF	32	2 servidores
Fórum Nacional de Licitações e Contratos da Administração Pública	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	02/02 a 27/02	Brasilia/DF	32	2 servidores
Outros cursos não previstos	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	02/01 a 30/01	A definir	20	Todos os servidores da equipe, em rodizio, dependendo do curso oferecido.
			02/02 a 27/02		48	
			02/03 a 31/03		20	
			01/04 a 30/04		24	
			04/05 a 29/05		24	
			01/06 a 30/06		29	
			01/07 a 31/07		48	
			03/08 a 31/08		32	
			01/09 a 30/09		20	
			01/10 a 30/10		20	
			03/11 a 30/11		20	
			01/12 a 30/12		148	
			Repasses de cursos/treinamentos realizados		AUDIN	
AUDIN	02/03 a 31/03	24				
AUDIN	01/04 a 30/04	20				
AUDIN	04/05 a 29/05	28				
AUDIN	01/06 a 30/06	28				
AUDIN	01/07 a 31/07	28				
AUDIN	03/08 a 31/08	28				
AUDIN	01/09 a 30/09	28				
AUDIN	01/10 a 30/10	14				
AUDIN	03/11 a 30/11	28				
Semana Orçamentária	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	01/07 a 31/07	Salvador/BA	80	2 servidores
			01/09 a 30/09	Brasilia/DF	80	2 servidores
III Seminário Potiguar de Contabilidade Aplicada ao Setor Público	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	01/06 a 30/06	Natal/RN	96	6 servidores
IV Seminário Internacional de Contabilidade Pública e 5º Fórum Nacional de Gestão e Contabilidade Públicas	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	25/03 a 27/03	Belo Horizonte/MG	60	2 servidores
<b>IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007)</b>				<b>TOTAL DE HORAS PREVISTAS:</b>	<b>2.036</b>	

# ANEXO V

V – Ações de fortalecimento da  
unidade de auditoria interna

(IN SFC nº01 de 2007)

ANEXO V

V – AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007)

Ações de Fortalecimento da unidade de Auditoria Interna	Origem da Demanda	Justificativa	Cronograma	Local de Realização	Nº horas dos Recursos Humanos						
Apresentação do sistema de Auditoria interna da UFRN para outras instituições	UFRN e instituições interessadas	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	04/05 a 29/05	NATAL e cidades das instituições interessadas	16	1 servidor					
			01/07 a 31/07		16						
Elaboração do Manual de Procedimentos da Auditoria Interna e proposta de mudança do regimento interno	TCU / CGU	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	02/02 a 27/02	Campus UFRN - Natal	24	2 servidores					
			02/03 a 31/03		14						
			01/04 a 30/04		26						
Outras representações da UFRN pela Auditoria interna	UFRN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	04/05 a 29/05	A definir	5	1 servidor					
			01/06 a 30/06		4						
Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de estar informada sobre as mudanças nas normas contábeis da área pública, bem como quanto aos eventos que serão realizados no Brasil e no mundo acerca dos temas desenvolvidos na auditoria interna, além da possibilidade de propor cursos e eventos que atendam melhor às necessidades da área de atuação.	27/01	CRC/RN	4	1 servidor					
			24/02		4						
			31/03		4						
			28/04		4						
			26/05		4						
			25/06		4						
			28/07		4						
			10/08		4						
			24/09		4						
			27/10		4						
			24/11		4						
			01/12 a 30/12		4						
			Participação da Auditora Chefe como Diretora Administrativa da Associação FONAI-MEC.		MEC / AUDIN		Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de estar informada sobre os acontecimentos na área de atuação, além da possibilidade de propor temas e organizar os fóruns técnicos e participar de audiências no TCU e CGU ministérios, Casa Civil etc.	02/02 a 27/02	Brasília/DF	12	1 servidor
01/06 a 30/06	16										
01/07 a 31/07	8										
01/09 a 30/09	12										
Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	04/02	Nas sedes das instituições participantes	4	1 servidor					
			04/03		4						
			01/04		4						
			06/05		4						
			03/06		4						
			01/07		4						
			05/08		4						
			02/09		4						
			07/10		4						
			04/11		4						
			01/12 a 30/12		4						
			Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN (reuniões com equipe de desenvolvimento de sistemas)		AUDIN		Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	02/01 a 30/01	UFRN	4	2 servidores
								02/02 a 27/02		12	
02/03 a 31/03	10										
01/04 a 30/04	12										
04/05 a 29/05	18										
01/06 a 30/06	18										
01/07 a 31/07	32										
03/08 a 31/08	8										
01/09 a 30/09	8										
01/10 a 30/10	8										
03/11 a 30/11	8										
Reuniões da equipe da auditoria interna para planejamento e discussões de temas polêmicos e/ou diversos.	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.		24/01 e 30/01		AUDIN		14		Toda a Equipe	
				02/02 a 27/02				14			
			02/03 a 31/03	32							
			01/04 a 30/04	28							
			04/05 a 29/05	32							
			01/06 a 30/06	32							
			01/07 a 31/07	32							
			03/08 a 31/08	28							
			01/09 a 30/09	32							
			01/10 a 30/10	14							
			03/11 a 30/11	14							
			01/12 a 30/12	56							

V – AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007)

TOTAL DE HORAS PREVISTAS:

711

TOTAL DE HORAS PREVISTAS REFERENTES ÀS AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA O FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA:

2.747

# ANEXO VI

Monitoramento mensal das ações de auditoria interna previstas

**ANEXO VI**  
**Monitoramento mensal das ações de auditoria interna previstas - AUDIN/UFRN 2015**

JANEIRO									
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução		
							Dias	h/h	
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/01 a 30/01	16	
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	02/01 a 30/01	4	
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/01 a 30/01	25	
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/01 a 30/01	34	
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	02/01 a 30/01	58	
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2014. Ano de 2015.	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	02/01 a 30/01	75	
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.4 Formalização da Prestação de Contas	AUDIN	Monitorar a elaboração e verificar o cumprimento das formalidades exigidas na prestação de contas, evitando incompatibilidade com a legislação.	Relatórios de gestão e prestação de contas anual.	AUDIN PROPLAN Unidades	IN 63/2010 DN 127/2013 DN 132/2013 Portaria 175/2013	02/01 a 30/01	71	
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Verificar o cumprimento das resoluções do CONCURA, evitando a inobservância às suas deliberações.	Verificar a Conformidade dos Relatórios de Gestão com a Resolução 015/2014 – CONCURA, verificando se foram apresentados os seguintes itens: I - Introdução; II - Perfil do Centro Acadêmico/Unidade Acadêmica Especializada; III - Objetivos Previstos no Plano de Ação/Plano Operativo; IV - Relatório de Atividades Acadêmicas do Centro/Unidade Acadêmica Especializada.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	02/01 a 30/01	281	
9	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/01 a 30/01	12	
10	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/01 a 30/01	86	
11	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	02/01 a 30/01	20	
12	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	27/01	4	
13	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	02/01 a 30/01	4	
14	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	24/01 e 30/01	14	
SOMA									704
Total de horas úteis JANEIRO									704
DIFERENÇA									0

FEVEREIRO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/02 a 27/02	20
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	23/02 a 27/02	4
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/02 a 27/02	30
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/02 a 27/02	63
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	02/02 a 27/02	18
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	02/02 a 27/02	14
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.4 Formalização da Prestação de Contas	AUDIN	Monitorar a elaboração e verificar o cumprimento das formalidades exigidas na prestação de contas, evitando incompatibilidade com a legislação.	Relatórios de gestão e prestação de contas anual.	AUDIN PROPLAN Unidades	IN 63/2010 DN 127/2013 DN 132/2013	02/02 a 27/02	62
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Verificar o cumprimento das resoluções do CONCURA, evitando a inobservância às suas deliberações.	Verificar a Conformidade dos Relatórios de Gestão com a Resolução 015/2014 – CONCURA, verificando se foram apresentados os seguintes itens: I - Introdução; II - Perfil do Centro Acadêmico/Unidade Acadêmica Especializada; III - Objetivos Previstos no Plano de Ação/Plano Operativo; IV - Relatório de Atividades Acadêmicas do Centro/Unidade Acadêmica Especializada	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	02/02 a 27/02	310
9	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/02 a 27/02	16
10	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES GESTORAS / AUDIN	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/02 a 27/02	114
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	02/02 a 27/02	12
12	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Auditoria de Sistemas e de Processo de TI</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	1 servidor	Brasília	-	02/02 a 27/02	16
13	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	23/02 a 27/02	15

14	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Fórum Nacional de Licitações e Contratos da Administração Pública</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	Brasilia/DF	-	02/02 a 27/02	32
15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	02/02 a 27/02	48
16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	02/02 a 27/02	24
17	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Manual de Procedimentos da Auditoria Interna e proposta de mudança do regimento interno</b>	TCU / CGU	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	2 servidores	Campus UFRN - Natal	-	02/02 a 27/02	24
18	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	24/02	4
19	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões da Associação FONAI-MEC</b>	ASSOCIAÇÃO FONAI-MEC	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como Diretora Administrativa da Associação FONAI-MEC.	Brasilia/DF	-	02/02 a 27/02	12
20	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	04/02	4
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	02/02 a 27/02	12
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	02/02 a 27/02	14
SOMA								868
<b>Total de horas úteis FEVEREIRO</b>								<b>868</b>
DIFERENÇA								<b>0</b>

MARÇO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/03 a 31/03	14
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	16/03 a 27/03	12
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/03 a 31/03	46
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	02/03 a 31/03	30
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	02/03 a 31/03	34
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Acompanhamento da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	02/03 a 31/03	16
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.4 Formalização da Prestação de Contas	AUDIN	Monitorar a elaboração e verificar o cumprimento das formalidades exigidas na prestação de contas, evitando incompatibilidade com a legislação.	Relatórios de gestão e prestação de contas anual.	AUDIN PROPLAN Unidades	IN 63/2010 DN 127/2013 DN 132/2013 Portaria 175/2013	02/03 a 31/03	126
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.4 Formalização da Prestação de Contas	AUDIN	Emitir parecer sobre o relatório de gestão 2014 e analisar pendências em sua formatação.	Relatórios de gestão e prestação de contas anual.	AUDIN PROPLAN Unidades	IN 63/2010 DN 127/2013 DN 132/2013 Portaria 175/2013	02/03 a 31/03	200
9	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Verificar o cumprimento das resoluções do CONCURA, evitando a inobservância às suas deliberações.	Verificar a Conformidade dos Relatórios de Gestão com a Resolução 015/2014 – CONCURA, verificando se foram apresentados os seguintes itens: I - Introdução; II - Perfil do Centro Acadêmico/Unidade Acadêmica Especializada; III - Objetivos Previstos no Plano de Ação/Plano Operativo; IV - Relatório de Atividades Acadêmicas do Centro/Unidade Acadêmica Especializada	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	02/03 a 31/03	6
10	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Emitir parecer sobre o relatório de gestão 2014 das unidades gestoras descentralizadas.	Parecer sobre Relatórios de Gestão.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	02/03 a 14/03	12
11	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	06/03	16
12	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.1 Gerenciamento de Estoques	AUDIN / PROAD	Administração e controle da movimentação dos materiais no Almoarifado (processo desde a aquisição, recebimento e transferência para as unidades destino), com destaque aos materiais destinados à manutenção predial.	Entradas e saídas do Almoarifado do Restaurante Universitário, FACISA e CERES no primeiro trimestre de 2014. Estoque existente na SIN e sua destinação.	PROAD DMP Restaurante Universitário FACISA CERES Superintendência de Infraestrutura	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/03 a 31/03	108
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/03 a 31/03	20

14	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES GESTORAS / AUDIN	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/03 a 31/03	110
15	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E STAFF	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	02/03 a 31/03	22
16	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	02/03 a 31/03	8
17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	02/03 a 31/03	60
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	02/03 a 31/03	20
19	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	02/03 a 31/03	24
20	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>IV Seminário Internacional de Contabilidade Pública e 5º Fórum Nacional de Gestão e Contabilidade Pública</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	Belo Horizonte/MG	-	25/03 a 27/03	60
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Manual de Procedimentos da Auditoria Interna e proposta de mudança do regimento interno</b>	TCU / CGU	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	2 servidores	Campus UFRN - Natal	-	02/03 a 31/03	14
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	31/03	4
23	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	04/03	4
24	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	02/03 a 31/03	10
25	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	02/03 a 31/03	32
SOMA								1.008
Total de horas úteis MARÇO								1.008
DIFERENÇA								0

ABRIL								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/04 a 30/04	16
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	06/04 a 17/04	8
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/04 a 30/04	30
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/04 a 30/04	26
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	01/04 a 30/04	14
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/04 a 30/04	14
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	02/04	4
8	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.1 Gerenciamento de Estoques	AUDIN / PROAD	Administração e controle da movimentação dos materiais no Almoxarifado (processo desde a aquisição, recebimento e transferência para as unidades destino), com destaque aos materiais destinados à manutenção predial.	Entradas e saídas do Almoxarifado do Restaurante Universitário, FACISA e CERES no primeiro trimestre de 2014. Estoque existente na SIN e sua destinação.	PROAD DMP Restaurante Universitário FACISA CERES Superintendência de Infraestrutura	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/04 a 30/04	72
9	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.2 Contratos de Obras, Compras e Serviços	TCU	Identificar como está ocorrendo a formalização legal, a fiscalização interna, as alterações contratuais, os pagamentos contratuais e a execução física dos contratos e comparar com o recomendado pelo TCU.	Três contratos de serviços de maior materialidade e relevância para a UFRN.	PROAD, PROPLAN Setor de Contratos UGs	Lei 8.666/1993 IN MP nº 02/2008 Decreto nº 2.271/1997 IN SRF nº 480/2004 IN SLTI MP nº 04/2010	01/04 a 30/04	79
10	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/04 a 30/04	6
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ- REITORIAS / UNIDADES GESTORAS / AUDIN	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/04 a 30/04	123
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO- REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E STAFF	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/04 a 30/04	32
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	01/04 a 30/04	8
14	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Linguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	01/04 a 30/04	30

15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA O FORTALECIMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de SIAFI e/ou SIAFI Gerencial</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	A definir	-	01/04 a 30/04	32
16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	01/04 a 30/04	24
17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repases de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	01/04 a 30/04	20
18	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Manual de Procedimentos da Auditoria Interna e proposta de mudança do regimento interno</b>	TCU / CGU	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	2 servidores	Campus UFRN - Natal	-	01/04 a 30/04	26
19	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	28/04	4
20	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	01/04	4
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	01/04 a 30/04	12
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	01/04 a 30/04	28
SOMA								<b>612</b>
Total de horas úteis ABRIL								612
DIFERENÇA								0

MAIO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	04/05 a 29/05	12
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Monitorar auditorias especiais e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN UGs	Observação à legislação vigente.	04/05 a 29/05	8
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	26/05 a 30/05	4
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	04/05 a 29/05	18
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	04/05 a 29/05	10
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	04/05 a 29/05	14
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAIN	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAIN 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	04/05 a 29/05	16
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	07/05	4
9	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.1 Gerenciamento de Estoques	AUDIN / PROAD	Administração e controle da movimentação dos materiais no Almoarifado (processo desde a aquisição, recebimento e transferência para as unidades destino), com destaque aos materiais destinados à manutenção predial.	Entradas e saídas do Almoarifado do Restaurante Universitário, FACISA e CERES no primeiro trimestre de 2014. Estoque existente na SIN e sua destinação.	PROAD DMP Restaurante Universitário FACISA CERES Superintendência de Infraestrutura	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	04/05 a 29/05	170
10	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.2 Contratos de Obras, Compras e Serviços	TCU	Identificar como está ocorrendo a formalização legal, a fiscalização interna, as alterações contratuais, os pagamentos contratuais e a execução física dos contratos e comparar com o recomendado pelo TCU.	Três contratos de serviços de maior materialidade e relevância para a UFRN.	PROAD, PROPLAN Setor de Contratos UGs	Lei 8.666/1993 IN MP nº 02/2008 Decreto nº 2.271/1997 IN SRF nº 480/2004 IN SLTI MP nº04/2010	04/05 a 29/05	86
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	04/05 a 29/05	8
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ- REITORIAS / UNIDADES GESTORAS / AUDIN	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	04/05 a 29/05	116
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO- REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E STAFF	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	04/05 a 29/05	14
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	04/05 a 29/05	40
15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Capacita - CGU</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	6 servidores	Natal/RN	-	04/05 a 29/05	24

16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	04/05 a 29/05	45
17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Licitação em obras e serviços de engenharia</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	1 servidor	A definir	-	04/05 a 29/05	16
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Diálogo Público - TCU</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	Brasília/DF	-	04/05 a 29/05	16
19	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>42º FONAITec</b>	MEC / AUDIN	Promoção de integração e treinamento dos auditores internos de todas as instituições federais vinculadas ao MEC	4 servidores	A definir	-	20/05 a 22/05	96
20	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	04/05 a 29/05	24
21	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	04/05 a 29/05	28
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Apresentação do sistema de Auditoria interna da UFRN para outras instituições</b>	UFRN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	1 servidor	NATAL e cidades das instituições interessadas	-	04/05 a 29/05	16
23	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Outras representações da UFRN pela Auditoria interna</b>	UFRN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	1 servidor	A definir	-	04/05 a 29/05	5
24	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	26/05	4
25	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	06/05	4
26	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	04/05 a 29/05	18
27	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	04/05 a 29/05	32
SOMA								<b>848</b>
Total de horas úteis MAIO								<b>848</b>
DIFERENÇA								<b>0</b>

JUNHO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/06 a 30/06	14
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	08/06 a 12/06	8
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/06 a 30/06	22
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/06 a 30/06	14
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	01/06 a 30/06	12
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/06 a 30/06	16
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	11/06	4
8	3 GESTÃO PATRIMONIAL 3.1 Meios de Transporte	AUDIN	Verificar os controles de utilização dos veículos (percursos, motoristas, horários etc.) e o controle do consumo de combustível pelos veículos.	100% dos controles existentes.	AUDIN PROAD Setor de Contratos Garagem	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/06 a 30/06	130
9	3 GESTÃO PATRIMONIAL 3.2 Cessão de uso dos bens pertencentes à UFRN	AUDIN	Identificar os critérios de ocupação dos espaços e analisar a formalização dos contratos.	100% dos controles existentes.	AUDIN Centro de Convivência Unidades Gestoras descentralizadas	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	18/06 a 30/06	30
10	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.2 Contratos de Obras, Compras e Serviços	TCU	Identificar como está ocorrendo a formalização legal, a fiscalização interna, as alterações contratuais, os pagamentos contratuais e a execução física dos contratos e comparar com o recomendado pelo TCU.	Três contratos de serviços de maior materialidade e relevância para a UFRN.	PROAD, PROPLAN Setor de Contratos UGs	Lei 8.666/1993 IN MP nº 02/2008 Decreto nº 2.271/1997 IN SRF nº 480/2004	01/06 a 30/06	85
11	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.3 Processos Licitatórios	TCU	Analisar a eficácia e eficiência dos controles adotados pelas unidades descentralizadas e/ou especializadas.	Dois processos licitatórios de maior materialidade e relevância para a UFRN. Dispensas de licitação.	PROAD DMP UGs	Lei 8.666/1993 Legislação pertinente atualizada	01/06 a 30/06	114
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/06 a 30/06	8
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/06 a 30/06	124
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/06 a 30/06	37
15	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	01/06 a 30/06	16
16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	01/06 a 30/06	39

17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Fórum Brasileiro de Combate à Corrupção na Administração Pública</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	1 servidor	Brasilia/DF	-	01/06 a 30/06	16
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	01/06 a 30/06	29
19	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repases de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	01/06 a 30/06	28
20	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>III Seminário Potiguar de Contabilidade Aplicada ao Setor Público</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	6 servidores	Natal/RN	-	01/06 a 30/06	96
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Outras representações da UFRN pela Auditoria interna</b>	UFRN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	1 servidor	A definir	-	01/06 a 30/06	4
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	25/06	4
23	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões da Associação FONAI-MEC</b>	ASSOCIAÇÃO FONAI-MEC	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como Diretora Administrativa da Associação FONAI-MEC.	Brasilia/DF	-	01/06 a 30/06	16
24	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	03/06	4
25	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	01/06 a 30/06	18
26	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	01/06 a 30/06	32
								<b>920</b>
<b>Total de horas úteis JUNHO</b>								<b>920</b>
<b>DIFERENÇA</b>								<b>0</b>

JULHO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/07 a 31/07	30
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	01/07 a 31/07	8
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/07 a 31/07	26
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/07 a 31/07	14
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	01/07 a 31/07	9
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/07 a 31/07	16
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	02/07	4
8	3 GESTÃO PATRIMONIAL 3.1 Meios de Transporte	AUDIN	Verificar os controles de utilização dos veículos (percursos, motoristas, horários etc.) e o controle do consumo de combustível pelos veículos.	100% dos controles existentes.	AUDIN PROAD Setor de Contratos Garagem	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/07 a 31/07	170
9	3 GESTÃO PATRIMONIAL 3.2 Cessão de uso dos bens pertencentes à UFRN	AUDIN	Identificar os critérios de ocupação dos espaços e analisar a formalização dos contratos.	100% dos controles existentes.	AUDIN Centro de Convivência Unidades Gestoras descentralizadas	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/07 a 31/07	180
10	5 GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS 5.3 Processos Licitatórios	TCU	Analisar a eficácia e eficiência dos controles adotados pelas unidades descentralizadas e/ou especializadas.	Dois processos licitatórios de maior materialidade e relevância para a UFRN. Dispensas de licitação.	PROAD DMP UGs	Lei 8.666/1993 Legislação pertinente atualizada	01/07 a 31/07	216
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/07 a 31/07	8
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/07 a 31/07	85
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICÉ/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/07 a 31/07	54
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas	-	Depende do deslocamento	-	01/07 a 31/07	28
15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Elaboração de Relatórios de Auditoria</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	A definir	-	01/07 a 31/07	32

16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	01/07 a 31/07	48
17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	01/07 a 31/07	28
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Semana Orçamentária</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	Salvador/BA	-	01/07 a 31/07	80
19	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Apresentação do sistema de Auditoria interna da UFRN para outras instituições</b>	UFRN e instituições interessadas	Fortalecimento da unidade de auditoria interna.	1 servidor	NATAL e cidades das instituições interessadas	-	01/07 a 31/07	16
20	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	28/07	4
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões da Associação FONAI-MEC</b>	ASSOCIAÇÃO FONAI-MEC	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como Diretora Administrativa da Associação FONAI-MEC.	Brasília/DF	-	01/07 a 31/07	8
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	01/07	4
23	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	01/07 a 31/07	32
24	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	01/07 a 31/07	32
SOMA								1132
Total de horas úteis JULHO								1132
DIFERENÇA								0

AGOSTO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	03/08 a 31/08	10
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Monitorar auditorias especiais e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN UGs	Observação à legislação vigente.	03/08 a 31/08	24
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	03/08 a 31/08	6
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	03/08 a 31/08	24
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	03/08 a 31/08	18
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	03/08 a 31/08	31
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAIN	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAIN 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	03/08 a 31/08	14
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do PAINT	CGU	Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício 2016 – PAINT 2016.	PAINT 2016 e Planilha de acompanhamento dos trabalhos de auditoria.	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	03/08 a 31/08	6
9	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	06/08	4
10	2 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA 2.1 Análise de Execução	AUDIN	Analisar a execução das despesas nas Unidades Gestoras descentralizadas. Verificar as classificações das despesas de acordo com o orçamento anual, obter informações quanto aos limites de despesas previstas em lei e verificar a adequação orçamentária e financeira. Detectar os empenhos e pagamento de despesas consideradas ilegítimas ou que não possuam respaldo legal.	Execução de duas despesas de maior valor de cada UG descentralizada.	AUDIN UGs descentralizadas	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/08 a 31/08	210
11	4 GESTÃO DE RH 4.1 Remuneração, Benefícios e Vantagens	CGU / AUDIN	Analisar as gratificações pagas aos servidores efetivos (por titulação e outras).	PROGESP UGs descentralizadas.	PROGESP UGs descentralizadas.	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/08 a 31/08	250
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/08 a 31/08	10
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/08 a 31/08	147
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/08 a 31/08	58
15	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	03/08 a 31/08	17
16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	10/08 a 31/08	39

17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>X Encontro Nacional da Mulher Contabilista</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	Foz do Iguaçu/PR	-	12/08 a 14/08	32
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	03/08 a 31/08	32
19	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	03/08 a 31/08	28
20	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	10/08	4
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	05/08	4
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	03/08 a 31/08	8
23	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	03/08 a 31/08	28
<b>SOMA</b>								<b>1004</b>
<b>Total de horas úteis AGOSTO</b>								<b>1004</b>
<b>DIFERENÇA</b>								<b>0</b>

SETEMBRO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/09 a 30/09	10
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	01/09 a 30/09	6
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/09 a 30/09	28
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/09 a 30/09	18
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	01/09 a 30/09	26
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/09 a 30/09	16
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do PAINT	CGU	Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício 2016 – PAINT 2016.	PAINT 2016 e Planilha de acompanhamento dos trabalhos de auditoria.	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e	01/09 a 30/09	46
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	03/09	4
9	2 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA 2.1 Análise de Execução	AUDIN	Analisar a execução das despesas nas Unidades Gestoras descentralizadas. Verificar as classificações das despesas de acordo com o orçamento anual, obter informações quanto aos limites de despesas previstas em lei e verificar a adequação orçamentária e financeira. Detectar os empenhos e pagamento de despesas consideradas ilegítimas ou que não possuam respaldo legal.	Execução de duas despesas de maior valor de cada UG descentralizada.	AUDIN UGs descentralizadas	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/09 a 30/09	90
10	4 GESTÃO DE RH 4.1 Remuneração, Benefícios e Vantagens	CGU / AUDIN	Analisar as gratificações pagas aos servidores efetivos (por titulação e outras).	PROGESP UGs descentralizadas.	PROGESP UGs descentralizadas.	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/09 a 30/09	200
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/09 a 30/09	8
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ- REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/09 a 30/09	126
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO- REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E STAFF	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/09 a 30/09	46
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria	-	Depende do deslocamento	-	01/09 a 30/09	32
15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	01/09 a 30/09	48
16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>XII Encontro Nordestino de Contabilidade - ENECON</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	3 servidores	Recife/PE	-	16/09 a 18/09	60

17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	01/09 a 30/09	20
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	01/09 a 30/09	28
19	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Semana Orcamentária</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	Brasilia/DF	-	01/09 a 30/09	80
20	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	24/09	4
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões da Associação FONAI-MEC</b>	ASSOCIAÇÃO FONAI-MEC	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como Diretora Administrativa da Associação FONAI-MEC.	Brasilia/DF	-	01/09 a 30/09	12
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	02/09	4
23	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	01/09 a 30/09	8
24	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	01/09 a 30/09	32
SOMA								952
Total de horas úteis SETEMBRO								952
DIFERENÇA								0

OUTUBRO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/10 a 30/10	6
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Monitorar auditorias especiais e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN UGs	Observação à legislação vigente.	01/10 a 30/10	18
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	01/10 a 30/10	4
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/10 a 30/10	16
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/10 a 30/10	18
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	01/10 a 30/10	28
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAIN	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAIN 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/10 a 30/10	16
8	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do PAINT	CGU	Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício 2016 – PAINT 2016.	PAINT 2016 e Planilha de acompanhamento dos trabalhos de auditoria.	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/10 a 30/10	52
9	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	01/10	4
10	2 GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA 2.1 Análise de Execução	AUDIN	Analisar a execução das despesas nas Unidades Gestoras descentralizadas.	Execução de duas despesas de maior valor de cada UG descentralizada.	AUDIN UGs descentralizadas	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/10 a 30/10	85
			Verificar as classificações das despesas de acordo com o orçamento anual, obter informações quanto aos limites de despesas previstas em lei e verificar a adequação orçamentária e financeira.					
			Detectar os empenhos e pagamento de despesas consideradas ilegítimas ou que não possuam respaldo legal.					
11	4 GESTÃO DE RH 4.2 Regime Disciplinar	CGU / AUDIN	Fazer testes para averiguar o cumprimento à legislação e verificação do cumprimento das recomendações dos órgãos de controle.	20% dos processos disciplinares e de sindicância abertos em 2014. Auditoria da Corregedoria da SFC.	AUDIN Gabinete Unidades	Decreto 5.480/2005 Portaria CGU 1.043/2007 Portaria CGU 195/2007	01/10 a 30/10	200
12	6 GESTÃO OPERACIONAL 6.1 Programação de Objetivos e Metas	TCU/CGU	Verificar a consistência das Metas.	Todas as metas físicas da UFRN	AUDIN PROPLAN UGs	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/10 a 30/10	11
13	6 GESTÃO OPERACIONAL 6.2 Avaliação de Resultados	TCU/CGU	PDI / Gerenciamento das informações do SIMEC.	Todas as metas físicas da UFRN	AUDIN PROPLAN UGs	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/10 a 30/10	11
		TCU/CGU	Avaliar os controles internos do registro nos sistemas institucionais quanto à confiabilidade, origem dos valores e proceder à devida validação (Ações 8282, 20GK e 20RK).					11
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/10 a 30/10	8
15	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/10 a 30/10	120
16	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E STAFF	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/10 a 30/10	62

17	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	01/10 a 30/10	16
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>XXI CIENTEC - Semana de Ciência, Tecnologia e Cultura da UFRN</b>	UFRN	Atualização e capacitação da equipe.	7 servidores	Campus UFRN - Natal/RN	-	20/10 a 23/10	36
19	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	01/10 a 30/10	54
20	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>XII ENCC - Encontro Norte-riograndense de Ciências Contábeis</b>	AUDIN/UFRN	Atualização e capacitação da equipe.	6 servidores	Natal/RN	-	22/10 a 24/10	68
21	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Fórum Brasileiro de Controle Interno e Auditoria da Administração Pública</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	2 servidores	2 servidores	-	01/10 a 30/10	32
22	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	01/10 a 30/10	20
23	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	01/10 a 30/10	14
24	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	27/10	4
25	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	07/10	4
26	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	01/10 a 30/10	8
27	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	01/10 a 30/10	14
SOMA								940
Total de horas úteis OUTUBRO								940
DIFERENÇA								0

NOVEMBRO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	03/11 a 30/11	14
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	03/11 a 30/11	6
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	03/11 a 30/11	24
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	03/11 a 30/11	24
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	03/11 a 30/11	26
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	03/11 a 30/11	18
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	05/11	4
8	4 GESTÃO DE RH 4.2 Regime Disciplinar	CGU / AUDIN	Fazer testes para averiguar o cumprimento à legislação e verificação do cumprimento das recomendações dos órgãos de controle.	20% dos processos disciplinares e de sindicância abertos em 2014. Auditoria da Corregedoria da SFC.	AUDIN Gabinete Unidades	Decreto 5.480/2005 Portaria CGU 1.043/2007 Portaria CGU 195/2007 Lei 8.112/1990	03/11 a 30/11	200
9	6 GESTÃO OPERACIONAL 6.1 Programação de Objetivos e Metas	TCU/CGU	Verificar a consistência das Metas.	Todas as metas físicas da UFRN	AUDIN PROPLAN UGs	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/11 a 30/11	62
10	6 GESTÃO OPERACIONAL 6.2 Avaliação de Resultados	TCU/CGU	PDI / Gerenciamento das informações do SIMEC.	Todas as metas físicas da UFRN	AUDIN PROPLAN UGs	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/11 a 30/11	50
			Avaliar os controles internos do registro nos sistemas institucionais quanto à confiabilidade, origem dos valores e proceder à devida validação (Ações 8282, 20GK e 20RK).				03/11 a 30/11	62
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/11 a 30/11	8
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/11 a 30/11	66
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	03/11 a 30/11	78
14	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	03/11 a 30/11	9
15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Curso de Línguas Estrangeiras</b>	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	5 servidores	Setor II - Campus UFRN - Natal/RN	-	03/11 a 30/11	51

16	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>43º FONAITec</b>	MEC / AUDIN	Promoção de integração e treinamento dos auditores internos de todas as instituições federais vinculadas ao MEC	4 servidores	A definir	-	09/11 a 13/11	100
17	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	03/11 a 30/11	20
18	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repases de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	03/11 a 30/11	28
19	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	24/11	4
20	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	04/11	4
21	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Redesenho e/ou atualizações do sistema de Auditoria Interna da UFRN</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna com a participação na construção do novo sistema (reuniões periódicas com a equipe de desenvolvimento) que facilitará e agilizará os trabalhos executados pela unidade.	2 servidores	UFRN	-	03/11 a 30/11	8
22	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	03/11 a 30/11	14
SOMA								<b>880</b>
Total de horas úteis NOVENBRO								<b>880</b>
DIFERENÇA								<b>0</b>

DEZEMBRO								
Nº AÇÃO	Ação após avaliação sumária quanto ao risco inerente e sua relevância	Origem da Demanda	Objetivo da auditoria	Escopo do trabalho	Local de Realização	Conhecimento Exigido	Período de Execução	
							Dias	h/h
1	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	TCU	Realizar o monitoramento do atendimento aos Acórdãos e Diligências.	100% dos Acórdãos e diligências emitidos para a UFRN.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/12 a 30/12	14
2	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.1 Atuação do TCU/SECEX	GABINETE DA REITORA	Reunir periodicamente os responsáveis pelo atendimento das demandas do TCU a fim de levantar as dificuldades no cumprimento.	100% das demandas do TCU.	Gabinete da Reitora	Funcionamento da UFRN	01/12 a 30/12	6
3	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Realizar o monitoramento do atendimento das solicitações de auditoria e fazer a ponte com setores/unidades envolvidos.	100% das solicitações de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/12 a 30/12	24
4	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.2 Atuação das Unidades da SFC	CGU	Monitorar o atendimento das orientações, recomendações e plano de providências.	100% das orientações e recomendações da SFC e acompanhamento do plano de providências permanente.	AUDIN Unidades	Observação à legislação vigente.	01/12 a 30/12	24
5	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna	AUDIN	Monitorar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria, evitando a fragilidade dos controles.	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e notas de auditoria.	AUDIN Unidades	Observação às Normas Vigentes	01/12 a 30/12	26
6	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.3 Atuação da Auditoria Interna - Elaboração do RAINT	CGU	Elaborar o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna realizadas em 2014 – RAINT 2014.	Ano de 2015. (Alimentação da Planilha de Acompanhamento das Atividades Mensais)	AUDIN	IN CGU nº 07/06 alterada pela IN CGU nº 09/07 e IN SFC nº 01/07	01/12 a 30/12	18
7	1 CONTROLES DA GESTÃO 1.5 Atuação do CONCURA	CONCURA	Participar das reuniões. Assessorar os conselheiros (subsidiar decisões).	100% das resoluções deliberadas no exercício 2015. Demandas diversas de interesse dos conselheiros.	AUDIN Unidades	Resolução 015/2014 do CONCURA e Regimento Interno da Instituição.	04/12	4
8	6 GESTAO OPERACIONAL 6.1 Programação de Objetivos e Metas	TCU/CGU	Verificar a consistência das Metas.	Todas as metas físicas da UFRN	AUDIN PROPLAN UGs	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/12 a 30/12	38
9	6 GESTAO OPERACIONAL 6.2 Avaliação de Resultados	TCU/CGU	PDI / Gerenciamento das informações do SIMEC.	Todas as metas físicas da UFRN	AUDIN PROPLAN UGs	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/12 a 30/12	38
			<p>Avaliar os controles internos do registro nos sistemas institucionais quanto à confiabilidade, origem dos valores e proceder à devida validação (Ações 8282, 20GK e 20RK).</p>					50
10	7 RESERVA TÉCNICA 7.1 Assessoramentos e Orientações	GABINETE DA REITORA / UNIDADES GESTORAS	Assessorar a administração com emissão de orientações, pareceres, minutas de normas/portarias, bem como palestras informativas para todos os servidores da unidade demandada.	-	AUDIN Unidades	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/12 a 30/12	12
11	7 RESERVA TÉCNICA 7.2 Procedimentos Administrativos	GABINETE DA REITORA / TCU / CGU / PRÓ-REITORIAS / UNIDADES	Realizar os procedimentos administrativos diversos.	-	AUDIN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/12 a 30/12	110
12	7 RESERVA TÉCNICA 7.3 Auditorias Especiais	REITORA/ VICE/ PRO-REITORES/ PROCURADORES/ DIRETORES E	Realizar auditorias especiais demandadas por quaisquer unidades relacionadas, a partir da concordância da Magnífica Reitora.	-	UFRN	Normas internas da instituição e legislação pertinente.	01/12 a 30/12	116
13	7 RESERVA TÉCNICA 7.4 Horas para deslocamento da equipe nas diversas ações realizadas	AUDIN	Local para registrar as horas utilizadas para deslocamento de qualquer integrante da equipe para as capacitações e ou ações de desenvolvimento institucional e fortalecimento da unidade de auditoria interna, a fim de possibilitar a mensuração das horas reais utilizadas para estes fins.	-	Depende do deslocamento	-	01/12 a 30/12	8
14	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Outros cursos não previstos</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna e atualização da equipe.	Todos os servidores da equipe, em rodízio, dependendo do curso oferecido.	A definir	-	01/12 a 30/12	148
15	IV – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA A AUDITORIA INTERNA (IN SFC nº 01 de 2007) <b>Repasses de cursos/treinamentos realizados</b>	AUDIN	Reuniões para discussões de temas estudados, para atualização da equipe	6 servidores	AUDIN	-	01/12 a 30/12	28

16	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões no Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte</b>	ÓRGÃOS DE CLASSE	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de informações tempestivas sobre mudanças na legislação contábil e novidades acerca da auditoria governamental.	Participação da Auditora Chefe como conselheira do Conselho Regional de Contabilidade do Rio Grande do Norte.	CRC/RN	-	01/12 a 30/12	4
17	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões do MARCCO/RN</b>	MARCCO/RN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna pelo objetivo principal deste movimento que é o combate à corrupção, que deve ser uma das metas da auditoria interna.	Participação da Auditora Chefe como representante da UFRN no MARCCO/RN	Nas sedes das instituições participantes	-	01/12 a 30/12	4
18	V - AÇÕES DE FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA <b>Reuniões com a equipe técnica</b>	AUDIN	Fortalecimento da unidade de auditoria interna no sentido de planejar melhor os trabalhos, bem como para alinhar conhecimentos.	Toda a Equipe	AUDIN	-	01/12 a 30/12	56
SOMA								<b>728</b>
<b>Total de horas úteis DEZEMBRO</b>								<b>728</b>
DIFERENÇA								<b>0</b>
SOMA TOTAL								<b>10.596</b>
<b>Total de horas úteis no ano 2014</b>								<b>10.596</b>
DIFERENÇA								<b>0</b>