

PAINT 2024

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA



UNIVERSIDADE FEDERAL
DE RONDONÓPOLIS



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS
Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA

PAINT 2024



Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS
Auditoria Interna
EXERCÍCIO: 2024

Sumário

1. Introdução	4
2. Período de Exame	5
3. Unidade de Auditoria Interna	5
4. Diretrizes do Plano de Atividades	7
4.1 Serviços de auditoria	8
4.2 Capacitação	9
4.3 Ações para promoção da Gestão e Melhoria da Qualidade da Atividade de Auditoria Interna	11
4.4 Ações para demandas dos Órgãos de Controle Interno e Externo	11
4.5 Gestão Interna	12
4.6 Ações de demandas extraordinárias	12
5. Relação dos trabalhos	12
APÊNDICE I - Plano Anual De Atividades de Auditoria Interna- PAINT 2024	14
APÊNDICE II - Cronograma das atividades/carga horária de 2024	15



Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS
Auditoria Interna

1. Introdução

O Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT é a etapa de planejamento dos serviços de auditoria que serão realizados no ano subsequente, por meio de procedimentos técnicos objetivo, ordenado, sistemático e disciplinado tendo como propósito apresentar os trabalhos a serem executados pela Unidade de Auditoria Interna – AUDIN – no exercício de 2024. Para atender tal finalidade este planejamento considerou a Instrução Normativa nº 3, de 09 de junho de 2017; a Instrução Normativa nº 8, de 06 de dezembro de 2017 e a Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021/CGU-SFC.

De acordo com o Art. 3º da Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021 o PAINT deve considerar os seguintes aspectos:

Art. 3º O PAINT deve ser elaborado com a finalidade de definir os trabalhos prioritários a serem realizados no período objeto do plano, devendo considerar:

- I - o planejamento estratégico e as expectativas da alta administração da unidade auditada e demais partes interessadas;
- II - os riscos significativos a que a unidade auditada está exposta e os seus processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos;
- III - a complexidade do negócio, a estrutura e outros fatores da unidade auditada;
- IV - a estrutura e os recursos humanos, logísticos e financeiros disponíveis na unidade de auditoria interna governamental.

Tais aspectos são estabelecidos, também, pelo Referencial Técnico da Atividade de Auditoria Interna Governamental no item 84 da Instrução Normativa nº 3, de 09 de junho de 2017 para desempenho de tais atividades.

Na Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021 elenca as categorias que devem conter no PAINT em seu Art 4º, conforme cita-se:

Art. 4º O PAINT deve estabelecer uma previsão realista das atividades a serem realizadas no período, contendo, no mínimo:

- I - relação dos serviços de auditoria a serem realizados pela UAIG, com informações sobre:
 - (a) o tipo de serviço (avaliação, consultoria ou apuração);
 - (b) o objeto;
 - (c) o objetivo;
 - (d) datas previstas de início e conclusão;
 - (e) carga horária prevista; e
 - (f) a origem da demanda;
- II - previsão de alocação da força de trabalho, nas seguintes categorias:
 - (a) serviços de auditoria;
 - (b) capacitação;
 - (c) monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas;
 - (d) gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental;
 - (e) levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo;

Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>





Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS

Auditoria Interna

- (f) gestão interna; e
- (g) demandas extraordinárias recebidas pela UAIG durante a realização do PAINT.

Este plano de atividades da auditoria interna poderá ser atualizado ou, até mesmo, modificado a depender de demandas extraordinárias que possam ser admitidas pela unidade de auditoria interna mediante prévia aprovação pela Controladoria Geral da União e pelo Conselho Universitário respectivamente.

2. Período de Exame:

Os trabalhos serão realizados de 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024, com disponibilidade aproximada de 1.760 Horas/homem/01, devidamente subtraídos os finais de semana, feriados e férias.

As ações serão realizadas na Universidade Federal de Rondonópolis, na AUDIN/Reitoria, localizada na cidade de Rondonópolis, Mato Grosso, na Av. dos Estudantes, 5055 – Bairro: Cidade Universitária – CEP: 78736-900.

3. Unidade de Auditoria Interna

A Unidade de Auditoria Interna da Universidade Federal de Rondonópolis está vinculada ao Conselho Superior Universitário – CONSUNI. A Auditoria Interna da UFR atua de forma independente, autônoma e objetiva para promoção da gestão pública por meio de avaliação, consultoria e apuração. A partir de uma abordagem sistemática e disciplinada a auditoria interna tem como propósito avaliar e melhorar os processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos.

A equipe de auditoria é constituída por único servidor, no cargo de auditor, e acumulando também a função de chefia, e em consonância com a Alta Gestão elegeu partir do projeto de Mapeamento do Universo de Auditoria das Redes Federais de Universidades (RFU) e de Ensino Profissionalizante Científico e Tecnológico – (RFEPCT), a CGU, por intermédio da CGESUP - coordenação responsável pela área, executou os serviços de 'Elaboração da Matriz de Riscos e levantamento de possibilidades de objetos de Auditoria no âmbito da Graduação', considerados os objetivos estratégicos do MEC para essa atividade, portanto a AUDIN se utilizará das contribuições ofertadas/recomendadas por meio do Painel CGU Power-BI e



Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS

Auditoria Interna

Planilha Excel para realizarem suas ações nas mais diversas áreas que compõe a estrutura da Universidade Federal de Rondonópolis.

Registra-se que o auditor está lotado administrativamente na Reitoria, sendo que, o quadro abaixo apresenta a composição da equipe lotada na AUDIN/ UFR.

Quadro 1: Servidor Lotado na Unidade de Auditoria Interna

Servidor	Cargo/Função	Jornada Semanal
Jasson Borralho Pares de Barros	Auditor	40H

Fonte: AUDIN/UFR

Para elaboração deste planejamento foi considerado a escala de férias, em 2024, do servidor lotado na Unidade de Auditoria Interna ao qual se apresenta no Quadro 2 a seguir:

Quadro 2: Escala de Férias do Servidor em Exercício na Auditoria Interna

Servidor	1º Período	2º Período	3º Período
Jasson Borralho Pares de Barros	2024	2024	2024
	15/01/2024	19/08/2024	07/10/2024
	24/01/2024	28/08/2024	16/10/2024

Fonte: AUDIN/UFR

Ressalta-se que a força de trabalho poderá ser impactada ao logo do exercício de 2024 por motivos como licença capacitação; afastamento para pós-graduação contempladas pela Lei 8.122/1990, e por cancelamento da movimentação para composição da força de trabalho na UFR via Ministério da Economia contemplada pela Instrução Normativa nº 95/2020 e pelas Portaria nº 282/2020 e Portaria nº 8.471/2022.

4. Diretrizes do Plano de Atividades

Os trabalhos de auditoria a serem realizados no transcorrer do exercício de 2024 obedecerá aos requisitos estabelecidos no Art. 4º da Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021/CGU-SFC, bem como demandas obrigatórias originárias de acórdão do Tribunal de Contas da União, das disposições legais e atividades típicas para gestão da unidade de auditoria interna.

Por ser uma Universidade ainda considerada “novíssima”, Lei 13.637/2018, e sua unidade de auditoria interna estar ainda em processo de implementação, e apenas a partir do mês de setembro de 2021, com nomeação e aprovação do atual titular da unidade de auditoria pela Controladoria Geral da União em maio/2023.



Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS

Auditoria Interna

A partir do projeto de Mapeamento do Universo de Auditoria das Redes Federais de Universidades (RFU) e de Ensino Profissionalizante Científico e Tecnológico – (RFEPCT), a CGU, por intermédio da CGESUP - coordenação responsável pela área, executou os serviços de 'Elaboração da Matriz de Riscos e levantamento de possibilidades de objetos de Auditoria no âmbito da Graduação - eleitos os Riscos Associados R46 e R47 com índice de nível indicado em 104 “pontos”, considerados os objetivos estratégicos do MEC para essa atividade.

Desta forma, a unidade de auditoria interna considerou para suporte das ações de auditoria a serem executadas no exercício de 2024 as ações estruturantes tanto no ensino/docência, quanto aquelas que visam institucionalizar a auditoria interna no âmbito da UFR com todos os instrumentos de gestão da unidade de auditoria interna elaborados e aprovados pelo CONSUNI.

Ante ao exposto, a unidade de auditoria interna pretende ainda promover ações de sensibilização, capacitação e orientação para a alta administração e gestores da UFR em relação ao tema ensino voltado para a atividade fim da Instituição, qual seja, docência, portanto visando estimular a identificação de metodologias de riscos que possam promover a boa governança na UFRe melhoria na atividade fim, ensino/docência da IFES.

4.1 Serviços de Auditoria

Os serviços de auditoria deverão informar (a) o tipo de serviço (avaliação, consultoria ou apuração); (b) o objeto; (c) o objetivo; (d) datas previstas de início e conclusão; (e) carga horária prevista; e (f) a origem da demanda.

Quadro 3: Serviços de Auditoria

Tipo de Serviço	Objeto	Objetivos	Horas Previstas	Origem da Demanda
AVALIAÇÃO	Unidades Ensino/Acadêmicas da UFR.	Realizar análise diagnóstica e analítica das unidades acadêmicas voltadas para a docência/ensino - UFR.	496h/h.	Art. 3º - III da IN nº 5, de 27/08/2021. Resolução CONSUNI/UFR nº 49, de 23/02/2022.
CONSULTORIA	Assessoramento, facilitação ou treinamento.	Consultoria em Macroprocessos organizacionais.	216h	IN nº 3/2027, IN nº 8/2017.
ASSESSORAMENTO	Demandas TCU/CGU	Assistência e monitoramento aos Auditores TCU/CGU.	184	Art. 4 – II, e) da IN nº 5, de 27/08/2021.

Fonte: AUDIN/UFR



Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS
Auditoria Interna

Os trabalhos a serem realizados pela Audin em função de obrigação normativa, em 2024, serão os listados a seguir:

- Capacitação;
- Ações para promoção da gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna (PGMQ);
- Ações para demandas dos órgãos de controle interno e externo;
- Gestão Interna;
- Ações de Avaliação/Operacional,e
- Ações de demandas extraordinárias;

4.2 Capacitação

A capacitação dos servidores é gerenciada pela Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas da Universidade Federal de Rondonópolis por meio de normas internas alinhadas à legislação vigente sobre o desenvolvimento de pessoal. Desse modo, todas as demandas de capacitação da AUDIN seguirão o trâmite processual padrão.

Em cumprimento ao Art. 4º, § 2º, da Instrução Normativa SFCI/CGU Nº 5, de 27 de agosto de 2021 a alocação de horas para atividades de capacitação deve considerar o quantitativo mínimo de 40 horas anuais para cada auditor, incluído o titular da unidade, em treinamentos, cursos de pós-graduação lato e stricto sensu e eventos compatíveis com a atividade de auditoria, ao universo de auditoria da UAIG e às competências requeridas dos auditores.

Foram planejadas capacitação para o auditor com fins de reunir conhecimentos sobre normas nacionais e internacionais de auditoria; legislação nova que guarde relação com as atividades da auditoria; macroprocessos e processos operacionais da UFR (licitações, contratos, gestão de pessoas, gestão de materiais etc.). Para isso foi aberta a Ação de nº 06 Capacitação com um total de 72h.

O Quadro 4 apresenta os cursos, sem custo para administração e executados de forma on-line, constantes do catálogo de cursos do Tribunal de Contas da União – TCU principalmente.

Quadro 4: Capacitações Gratuitas

Curso previsto	Setor de auditoria relacionado	Local	Investimento
-----------------------	---------------------------------------	--------------	---------------------

Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>





Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS

Auditoria Interna

Tomada de contas especial de transferências de recursos federais – instauração	Tem relação o setor de auditoria patrimonial, bens e serviços	TCU	Gratuito
Gestão orçamentária e financeira	Tem relação com o setor de auditoria operacional, orçamentária e controle de gestão	TCU	Gratuito
Auditoria baseada em risco - etapa I	Todos os setores	TCU	Gratuito
Fundamentos da integridade pública - prevenindo a corrupção	Todos os setores	TCU	Gratuito
Semana Orçamentária TCU.	Tem relação com todos os setores de auditoria	ENAP/TCU	Gratuito
Elaboração - Relatório de Auditoria	Diretamente ligado a AUDIN	EVG	Gratuito
Mestrado em Educação	Apenas 1 Membro da Equipe de Auditoria.	A definir	Acordar.

Fonte: AUDIN/UFR

O Quadro 5 apresenta o cronograma de cursos planejados para cumprir a ação de capacitação que necessitarão de desembolso financeiro para pagamento de inscrição, diárias e passagens.

Quadro 5: Orçamento Previsto para Ações de Capacitações

Curso previsto	Área de atuação auditoria	Fornecedor	Investimento - inscrição
AUDI 1 - EOP Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental. estabelecidas no IPPF “Estrutura Internacional de Práticas Profissionais” (International Professional Practices Framework). Instituto dos Auditores Internos (IIA) - (6 dias)	Membro da Equipe Auditoria (01 auditor)	Instituto dos Auditores Internos (IIA)	R\$ 2.500,00
CONGRESSO Capacitação Técnica dos Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação – UNAMEC - (3 dias).	Membro da Equipe Auditoria (01 auditor)	UNAMEC	R\$ 900,00
Ead - Abertos, Web’s, Painéis, in <i>Company</i> , etc	Membro da Equipe Auditoria (01 auditor)	ENAP, EVG, TCU E CGU	Gratuitos
Diárias	05 - Média (Brb)	A definir	R\$ 1.905,70

Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>





Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS
Auditoria Interna

Passagens Aéreas (valor aproximado)	01 - Brb	Cotação	R\$ 1.450,00
TOTAL	--	--	R\$ 6.755,70

Fonte: AUDIN/UFR

Os Cursos e valores apresentados foram baseados em ofertas no exercício de 2023, por não haver, ainda, calendários de cursos para 2024. Outras capacitações poderão, ainda, ser obtidas por meio das contratações in *Company* firmadas pela UFR. Além dos cursos apresentados, informamos que os auditores também realizam cursos à distância gratuitos oferecidos pelo TCU, CGU, ENAP, EVG.

4.3 Ações para promoção da gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna.

No PAINT 2024 será de forma embrionária aplicada ação de Gestão e Melhoria da Qualidade da Atividade de Auditoria Interna – PGMQ. Tal ação tem a finalidade de cumprir o item: d) do inciso II do art. 4º da IN N° 05/2021 SFC/CGU.

Essa atividade estará consignada na Ação n° 05 PGMQ, para fins da implementação do programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da Atividade de Auditoria Interna da AUDIN da UFR.

4.4 Ações para demandas dos órgãos de controle interno e externo

Nesta ação estão alocadas as horas para acompanhamento das diversas demandas de órgãos de Controle como a Controladoria Geral da União - CGU por meio do Sistema E-aud e das demandas do Tribunal de Contas da União - TCU por meio do Sistema CONECTA.

Considerando que a IN N° 05/2021 SFC/CGU previu a alocação de horas para atender às solicitações dos órgãos de controle, foram previstas então no PAINT 2024, 184 horas - Ação n°. 04.

4.5 Gestão Interna

A IN N° 05/2021 SFC/CGU, também, prevê a alocação de horas para a gestão interna da Unidade de Auditoria Interna, que se revela bastante necessária.

Nesse tipo de ação serão desenvolvidos trabalhos do tipo controle das frequências; informações mensais prestadas ao setor de pessoal sobre despesas com capacitação dos servidores; elaboração e acompanhamento do Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) e reuniões internas para



Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>



Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS

Auditoria Interna

acompanhamento da execução do PAINT 2024. Nesta ação foram alocadas 216 horas no decorrer anual/diário do exercício.

4.6 Ações de demandas extraordinárias

Para desempenho das ações de demandas extraordinárias a AUDIN receberá a manifestação e realizará análise quanto ao demandante e quanto ao nível de risco, quanto a criticidade, quanto a relevância, quanto a materialidade. Considerando, ainda, a capacidade operacional da unidade de auditoria.

Portanto, incluem-se nessa reserva possíveis consultorias ou outras demandas realizadas pela alta administração que versem sobre governança, gestão de riscos e controles internos respeitados os limites de atuação da AUDIN.

As demandas extraordinárias serão tratadas em uma ação denominada Ação nº 07 - Reserva Técnica. Serão reservadas 184 horas para a equipe de auditoria.

5. Relação dos trabalhos

As ações de auditoria foram levantadas a partir da experiência do titular da Unidade de Auditoria Interna, para que se possa implementar a AUDIN da UFR atendendo aos normativos que orientam os procedimentos operacionais e, assim, institucionalizar a Unidade de Auditoria Interna da Universidade Federal de Rondonópolis com os instrumentos necessários para se gerir a AUDIN.

Desse modo, as ações de avaliação, de consultoria e as ações estruturantes que serão realizadas em 2024 estão disposta no Quadro 6:

Quadro 6: Ações de Avaliação, Consultoria e Estruturantes

Número da Ação	Ações de Auditoria para 2024		
Ação 1	Elaboração do RAINTE 2023, demonstrando a execução do PAINT do exercício anterior.		
Ação 2	Tratamento de expedientes internos necessários à continuidade do negócio da AUDIN.		
Ação 3	Parecer - Relatório de Gestão/2023.		
Ação 4	Assistência aos órgãos de controle (TCU/CGU).		
Ação 5	Aplicação de avaliação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ.		
Ação 6	Cursos de Capacitação on-line e presencial.		
Ação 7	Reserva Técnica: demandas não previstas no PAINT com risco crítico (Eventualidades) .		
Ação 8	<table border="1"><tr><td>Avaliação: (R. A. 104) Risco Assos.</td><td>Origem: CGU - Risco 46: Falta frequente de docente Origem: CGU - Risco 47: Desmotivação dos docentes na condução da proposta educacional</td></tr></table>	Avaliação: (R. A. 104) Risco Assos.	Origem: CGU - Risco 46: Falta frequente de docente Origem: CGU - Risco 47: Desmotivação dos docentes na condução da proposta educacional
Avaliação: (R. A. 104) Risco Assos.	Origem: CGU - Risco 46: Falta frequente de docente Origem: CGU - Risco 47: Desmotivação dos docentes na condução da proposta educacional		
Ação 9	Elaboração do PAINT – 2025.		
Ação 10	Acompanhamento das ações/gestão de encerramento do exercício findo.		
Ação 11	Assessoramento, facilitação ou treinamento, gerenciais e operacionais/UFR.		

Auditoria Interna

Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>





Ministério da Educação
UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS
Auditoria Interna

Fonte: AUDIN/UFR

Este PAINT, portanto, objetiva direcionar as ações da unidade de auditoria interna da UFR para o exercício de 2024 e permitir aos gestores, aos órgãos de controle interno e externo, bem como a sociedade em geral a possibilidade de acompanhar o que está sendo planejado para o exercício seguinte e assim verificar e avaliar as ações executadas pela AUDIN/UFR/2024.

Este plano é composto por esta peça preambular e pelos apêndices I e II.

- APÊNDICE I: Espelho do plano de atividades da auditoria interna.
- APÊNDICE II: Cronograma das atividades/carga horária dos servidores.

Rondonópolis, 01 de dezembro de 2023.

Jasson Borrvalho Paes de Barros
Auditor Chefe - AUDIN – UFR
SIAPE: 109**55



Auditoria Interna
Avenida dos Estudantes, n. 5055, Cidade Universitária, Rondonópolis (MT), CEP 78736-900

Fone: (66) 3410-4613

E-mail: auditoria@ufr.edu.br

Homepage: <https://ufr.edu.br/auditoria/>

APÊNDICE I - Espelho do plano de atividades da auditoria interna.

Ações	I Tipo de Serviço	II Descrição Sumária	III Objeto	IV Objetivos	V Período de execução
1	Gestão Interna	Elaboração do RAINT 2023, demonstrando a execução do PAINT do exercício anterior.	Expediente Interno.	Relatar ações promovidas pela AUDIN no ano anterior/2023	Jan – Mar.
2	Gestão Interna	Tratamento de expedientes internos necessários à continuidade do negócio da AUDIN.	Expediente Interno	Manter as atividades e ações regulares da AUDIN com devidos registros.	Jan – Nov.
3	Assessoria	Parecer - Relatório de Gestão/2023.	Análise das informações dos demonstrativos orçamentários	Avaliar conformidades e atingimento das metas da Gestão	Jan - Mar
4	Assessoria	Assistência a Órgãos de Controle - TCU/CGU.	Demandas diversas	Prestar assistência aos analistas e técnicos nos trabalhos de auditoria de gestão e acompanhamento da gestão e às demandas do TCU/CGU nos trabalhos de fiscalização.	Jan - Dez
5	Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna.	Avaliações (Feedback) dos trabalhos da AUDIN e OS Auditados.	Aplicação de avaliações dos trabalhos da AUDIN.	Aprimorar as técnicas para realização dos trabalhos de auditoria.	Nov - Dez.
6	Gestão Interna	Capacitação/Treinamento.	Formação e aperfeiçoamento	Aprimorar, reciclar e adquirir conhecimentos.	Ago - Dez
7	Gestão Interna	Reserva técnica - expedientes internos não previstos no PAINT.	Demandas extras	Atender às demandas com riscos crítico (Eventualidades).	Jan - Dez
8	Avaliação	Auditoria operacional.	Demanda CGU Riscos: 46 e 47	Identificar possíveis falta de docentes e motivações.	Abr - Out
9	Gestão Interna	Planejar ações de auditoria.	Elaboração do PAINT – 2025.	Elaborar o planejamento das atividades da auditoria interna para o exercício de 2025.	Jul – Nov.
10	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo.	Acompanhamento das ações de encerramento do exercício findo.	Relatório de Gestão.	Acompanhar a formalização do processo de prestação de contas e obter elementos para constar do parecer da AUDIN-UFR.	Nov – Dez.
11	Consultoria	Assessoramento, facilitação ou treinamento na temática de macroprocessos estratégicos, gerenciais e operacionais.	Assessoramento, facilitação ou treinamento em macroprocessos.	Consultoria em Macroprocessos organizacionais.	Abril

APÊNDICE II: Cronograma das atividades/carga horária dos servidores.

2024	Qtd. dias Úteis	Qt. Horas Mês	01 - Ativ. UAIG	02 - Dem. CGU/TCU	03 - Elab. RAINT	04 - Ação Avaliação	05 - PGMQ	06 - Capacitação	07 - Elab. PAINT	08 - Res. Técnica	TOTAL
Jan.	10	80	8	16	40		16				80
Fev.	18	144	16	8	80		32			8	144
Mar.	20	160	16	16	80		32			16	160
Abr.	22	176		8		152				16	176
Mai.	21	168		8		152				8	168
Jun.	20	160		8		136				16	160
Jul.	23	184	32	16		56	24		24	32	184
Ago.	14	112	8	8				24	56	16	112
Set.	21	168	8	40		24		16	64	16	168
Out.	14	112	8			24			72	8	112
Nov.	19	152	24	16			24	8	64	16	152
Dez.	18	144	48	40				24		32	144
TOTAL	220	1760	144	184	280	544	96	72	280	160	1760