



**UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS – UFAL**

**Auditoria Geral - AG**

### **RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 003/2016**

Em atendimento à determinação contida na Ordem de Serviço nº 006/2016, a Auditoria Geral da Universidade Federal de Alagoas apresenta **Relatório de Auditoria, relativa à ação de AVERIGUAR O CUMPRIMENTO DAS METAS PERTINENTES AOS PROJETOS DE EXTENSÃO - PERSPECTIVA 3 - UFAL E SOCIEDADE - CONSTANTE DO PDI 2013-2017**, em estrito cumprimento ao Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT 2016.

#### **I) INTRODUÇÃO**

Este relatório apresenta os resultados dos exames realizados em cumprimento à atividade de auditoria prevista no PAINT 2016 Ação Global AG010/2016, cujo objetivo é verificar o cumprimento dos objetivos estratégicos registrados no PDI: contribuir com o desenvolvimento do Estado; competências, parcerias, intervenções; intensificar as interfaces: saberes, uma nova cultura política, presença interna e externa; valorizar a cultura local/regional. A ação em epígrafe foi realizada a partir da Ordem de Serviço (OS) Nº 006/2016.

A Ação Global AG010/2016, prevista no PAINT 2016, refere-se à atividade de auditoria interna que consiste na avaliação do cumprimento de metas definidas no PDI da Universidade Federal de Alagoas no período 2013-2017, abrangendo análise dos itens que estão sendo cumpridos ou que estão em fase de realização. O objetivo do cumprimento da presente atividade é verificar o nível de execução da meta Perspectiva 3 - Ufal e Sociedade - do PDI 2013-2017.

No decorrer dos trabalhos realizados por esta Auditoria Geral, promoveram-se análises relacionadas à operacionalidade e conformidade dos projetos desenvolvidos para fins de cumprimento da Perspectiva 3 do Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) da UFAL para o período compreendido entre 2013 e 2017.

Dentre as principais técnicas de auditoria utilizadas destacam-se: exame documental, correlação das informações obtidas e rastreamento.

Os achados de auditoria foram extraídos de papéis de trabalho, que estão devidamente organizados e arquivados no Sistema de Auditoria Interna (SADIN) e no Arquivo desta unidade de auditoria.

## **II) ESCOPO DO TRABALHO**

Os trabalhos foram realizados tendo como escopo as informações registradas no Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI 2013-2017, na perspectiva 3 - UFAL e SOCIEDADE, no qual reúne o conjunto de metas a serem realizadas pela Instituição visando o desenvolvimento institucional neste período.

Nenhuma restrição foi imposta aos exames.

## **III) AMOSTRA AUDITADA:**

30% das ações de extensão para a Perspectiva UFAL e Sociedade..

## **IV) RESULTADO DOS EXAMES**

### **1.1 INFORMAÇÃO**

#### **1.1.1 INFORMAÇÃO 01**

Regular cumprimento da capacitação de gestores públicos pelo Programa Nacional de Administração Pública (PNAP).

#### **a) Evidência:**

**Conforme despacho nº 03/2016/CDRH/PROGEP/UFAL, informou que dentro da composição de cursos que compõem o PNAP, a Universidade Federal de Alagoas vem proporcionando vagas reservadas nos editais de seleção para todos os servidores de um modo geral, sejam eles gestores ou não, conforme pode ser constatado no edital 45/2014/PROPEP/UFAL.**

**Ademais, outras ações estão em cursos para promover capacitação/qualificação e aperfeiçoamento aos nossos servidores e gestores, a exemplo do Exame Nacional de acesso ao Mestrado Profissional em Administração Pública em rede nacional (PROFIAP) e o Plano de Capacitação Anual operacionalizado pela Gerência de Capacitação.**

#### **b) Fato:**

**Verificamos que a meta referente a capacitação de gestores públicos está sendo realizada dentro do conjunto de ações da referida Coordenadoria.**

### 1.1.2 INFORMAÇÃO 02

Meta definida no PDI: Ampliação dos convênios e da oferta de estágios para estudantes de graduação, inclusive na própria UFAL.

#### a) Evidência:

Foi apresentado, através do Memorando 93/2016, a seguinte resposta: Atividades propostas: a) Realização e manutenção de contatos com possíveis e atuais parceiras através de correio eletrônico, físico e por telefone; b) Incentivar, através dos estudantes e professores, o encaminhamento de contatos com empresas para realização de novos convênios ou reativação de convênios vencidos. Em 2015, essas atividades foram realizadas apenas parcialmente, em virtude de: **a) Redução na oferta de campos, situação motivada pela crise econômica, instalada no referido ano, ocasionando a não renovação de alguns convênios e pouca adesão a novos convênios; b) Dificuldades de contato e manutenção das ações referentes aos convênios em virtude da longa greve ocorrida no ano de 2015.**

#### Dados consolidados (2013-2015):

##### Convênios:

Ano	Ativos no ano anterior	Encerrados no ano anterior	Solicitações	Assinados	Total
2013	748	123	170	145	770
2014	770	160	216	143	753
2015	753	152	125	68	669

#### 2013 (Tabulados até 20/12/2013)

##### Convênios

Em 2012	Encerrados em 2013	Solicitações	Assinados	Total			
748	123	170	145	770			

**Alunos em estágio/TCE (por ano letivo)**

<b>Tipo</b>	<b>Em 2012</b>	<b>Iniciados 2013</b>	<b>Concluídos 2013</b>			
Obrigatório		493	627			596
Não-Obrigatório		1850	1100			525
Total		2343	1727			1131

**Alunos encaminhados aos estágios / TCE (por ano letivo)**

<b>Através da/de</b>	<b>Em 2012</b>	<b>Em 2013</b>			
UFAL			1293		1027
Ag. de Integração / Outros			1050		700

**2014 (Tabulados até 30/12/2014)****Convênios**

<b>Em 2013</b>	<b>Encerrados em 2014</b>	<b>Solicitações em 2014</b>	<b>Assinados em 2014</b>	<b>Total Ativos ao final de 2014</b>			
770	160		216		143		753

**Alunos em estágio / TCE (confeccionados por ano letivo)**

<b>Tipo</b>	<b>Em 2013</b>	<b>Iniciados 2014</b>	<b>Concluídos 2014</b>	<b>Total 2013-14</b>			
Obrigatório		1223	568	451			~1.340

Não-Obrigatório	1625	508	682	~1.451
Total	2848	1076	1133	~2.791

**Alunos encaminhados aos estágios / TCE (confeccionados por ano letivo)**

Através da/de	Em 2013	Em 2014		
UFAL		1027		~527
Ag. de Integração / Outros		700		~500

**2015 (Tabulados até 30/12/2015)**

**Convênios**

Em 2014	Encerrados em 2015	Solicitações em 2015	Assinados em 2015	Total Ativos ao final de 2015		
753	152	125	68	669		

**Alunos em estágio**

Tipo	Em 2014	Iniciados 2015	Concluídos 2015		
Obrigatório	~1.340	81 +	99 +		
Não-Obrigatório	~1.451	186 +	197 +		

Total	~2.791	267 +	296 +
-------	--------	-------	-------

#### **Alunos encaminhados aos estágios / TCE (confeccionados por ano)**

Através da/de	Em 2014	Em 2015			
UFAL		~527		~267	
Ag. de Integração / Outros		~500			

#### **b) Fato:**

De acordo com os dados apresentados pela unidade responsável pela execução desta meta é possível observar que está sendo realizada, embora com algumas restrições e dificuldades decorrentes do contexto econômico e orçamentário que as Universidades Federais de Alagoas, a exemplo também de outras Instituições Federais de Ensino, também estão atravessando.

### **1.1.3 INFORMAÇÃO 03**

Meta definida no PDI: Reestruturação do Congresso Acadêmico.

#### **a) Evidência:**

Foi encaminhada a esta unidade de controle interno o seguinte conteúdo, conforme memorando 093/2016 PROGRAD: O Congresso Acadêmico foi reestruturado passando a ser denominado de Congresso Acadêmico Integrado de Inovação e Tecnologia – CAIITE, congresso aconteceu nos anos de 2013, 2014 e 2015. Teve como executores financeiros<sup>1</sup> as seguintes instituições: FAPEAL, UFAL, IFAL, UNCISAL, CESMAC, UNIT e demais parceiros. Executores acadêmicos Pró-reitorias acadêmicas da UFAL, do IFAL, da UNCISAL, do CESMAC e da UNIT e Realizadores:

Centro Universitário – Cesmac

Centro Universitário Tiradentes – UNIT

Universidade Estadual de Ciências da Saúde de Alagoas – UNCISAL

Universidade Estadual de Alagoas – UNEAL

Instituto Federal de Alagoas – IFAL

Universidade Federal de Alagoas – UFAL

Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado de Alagoas – FAPAL

Governo do Estado de Alagoas

Empresas e/ou órgãos que apoiaram o evento

Imprensa Oficial Graciliano Ramos

Federação das Indústrias de Alagoas – FIEA

Prefeitura do Município de Maceió

Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas – SEBRAE

### **Público atendido por ano e valores gastos**

<b>Período</b>	<b>Público</b>	<b>Valores totais gastos no evento (R\$)</b>			
2013	Não foram encontrados registros de informações acerca do período.				-
2014	45 mil pessoas educadores, estudantes de ensino superior, médio e fundamental, gestores públicos, empresários, pessoas ligadas a diferentes movimentos sociais e setores da Economia, Cultura, Ciência e Tecnologia				1.172.501,18
2015	55 mil pessoas educadores, estudantes de ensino superior, médio e fundamental, gestores públicos, empresários, pessoas ligadas a diferentes movimentos sociais e setores da Economia, Cultura, Ciência e Tecnologia.				1.797.512,40.

### **Atividades realizadas**

<b>Período</b>	<b>Atividades</b>	<b>Valores totais gastos no evento (R\$)</b>			
2013	Não foram encontrados registros de informações acerca do período.				-
2014	ATIVIDADES REALIZADAS 86 espaços criados para receber 720 atividades inseridas na programação: XII Semana de Extensão Universitária; X Semana de Cultura Africana;				1.172.501,18

	<p>Encontro Alagoano de Educação Empreendedora; III Encontro sobre a Violência do NEVIAL; Cineclube; Munguzá Cultural; Ciclos de Palestras em Educação Ambiental – SEMED; PELC; CAEX – Congresso Alagoano de Extensão Universitária; Jornada de Fonoaudiologia; Jornada de Terapia Ocupacional; Encontro de Reabilitação; IV Seminário do Citox; I Seminário de Farmácia Clínica; Encontro do CEP/UFAL: problematizações éticas em pesquisa; V Encontro Internacional de História Colonial – EIHC; Encontro de Ensino a Distância – EAD; Ciclos de Conferências, Palestras e Mesas redondas; Oferta de Oficinas e Minicursos; 28 Lançamentos de Livros; 1.047 apresentações de trabalhos nas modalidades banner e comunicação oral; Mostra de Artes; V Festival Universitário de Música – FEMUFAL; Apresentações artísticas e culturais; Reuniões de Trabalho de Gestores em Educação; Reuniões de Trabalho de Pesquisadores; Pontapé: Seminário de Empreendedorismo Universitário; II Jornada Interinstitucional Saúde e Meio Ambiente</p> <p>8 5. PROGRAMAÇÃO DO EVENTO</p>	
2015	<p>Espaços criados para receber 439 atividades inseridas na programação.</p> <p>I Semana de Filosofia da Ufal; III Seminário Ensinar Geografia na Contemporaneidade; Fórum Internacional de Formação de Professores para a Educação de Jovens e Adultos; III Jornada Interinstitucional de Vigilância em Saúde e Meio-Ambiente; I Jornada de Cuidados de Enfermagem ao Paciente Gravemente Enfermo; I Jornada Pet Redes Psicossocial; I Seminário da Residência Hospitalar; II Encontro de Psicologia Escolar e Educacional em Alagoas; 6º Encontro Regional da SBQ Nordeste; XIII Semana de Extensão Universitária; Ufal Inverno; 3º Seminário Gênero, Saúde e Direitos Humanos: Famílias e Políticas de Saúde; Jornada de Saberes 2015; XI Semana de Cultura Africana; 4º Encontro de Estudo Sobre a Violência em Alagoas - Nevial; FAPEAL: 25 anos de apoio à pesquisa e à educação em Alagoas; CAEX 2015 – Congresso Alagoano de Extensão Universitária; V Seminário do Citox-Ufal (Centro de Informações Toxicológicas da Ufal); Exposição <i>O Canto Oculito</i> – Pinacoteca Universitária; Exposição #MeuOlharMaceió - Pinacoteca Universitária; VI Festival Universitário de Música – FEMUFAL; A Teoria e a Prática Embalando o Ensino-Aprendizagem; Reuniões de Trabalho de Gestores em Educação; Reuniões de Trabalho de Pesquisadores; Pontapé 2015: Seminário de Empreendedorismo Universitário; Tenda Damião Alexandrino; Tenda de Cuidados e Atenção à Saúde; Conferências, mesas-redondas e oficinas; 100 Apresentações artísticas e culturais; 06 Lançamentos de Livros; 1.101 apresentações de trabalhos na modalidade banner; 174</p>	1.797.512,40.

apresentações de trabalhos na modalidade comunicação oral.	
--	--

**b) Fato:**

De acordo com os dados apresentados, houve uma reestruturação do Congresso Acadêmico, que passou a denominar-se CAIITE, buscando gradativamente aprimorar o funcionamento e organização do evento junto a comunidade acadêmica.

#### **1.1.4 INFORMAÇÃO 04**

Meta definida no PDI: Realização de duas bienais do Livro.

**a) Evidência:**

Conforme consta no Memorando 12/2016 Edufal/Ufal, foi informado que a referida meta foi devidamente concretizada, nos anos de 2013 e 2015.

**b) Fato:**

Em análise com o Memorando 12/2016 Edufal/Ufal, verificou-se que foi concretizado integralmente o cumprimento desta meta no período definido no PDI.

#### **1.1.5 INFORMAÇÃO 05**

Instalação de um novo complexo esportivo.

**Evidência:**

De acordo com o Memorando nº 007/2016, foi informado quanto a construção do complexo esportivo no campus:

Anexo 1 - Tabela de medições realizadas e saldo do contrato;

Anexo 2 - Cronograma físico - financeiro real.

De acordo com 13ª medição - 02, em fevereiro de 2016, foi informado um % pago de 42,24% da obra de Construção do Complexo Esportivo da UFAL.

**Fato:**

Em análise a documentação apresentada, e conforme Cronograma físico-financeiro apresentado, o projeto está em andamento, porém com um percentual de 42,24% pago em função das medições realizadas, até o mês de fevereiro de 2016.

## **1.2 ACHADOS DE AUDITORIA**

### **1.2.1 CONSTATAÇÃO 01**

Ausência de informação acerca da renovação de 100% dos instrumentos da orquestra.

**Evidência:**

Através de e-mail o Diretor do Espaço Cultural informou que, por ter assumido o cargo recentemente, não possuía elementos suficientes para prestar informações acerca do efetivo cumprimento da meta.

**Fato:**

Impossibilidade de averiguação do cumprimento da meta de renovação de 100% dos instrumentos da orquestra face o não envio de informações pelo setor competente.

**Causa:**

Ausência de controles internos para cadastro dos equipamentos que compõem a orquestra.

**INFORMAÇÕES DO SETOR AUDITADO:**

Por meio do e-mail enviado no dia 23/03/2016 o Diretor do Espaço Cultural, Prof. Ivanildo Piccoli, informou que não obtinha informações acerca dos equipamentos da orquestra, haja vista ter sido nomeado como Diretor há pouco tempo e ainda não havia tomado inteiro conhecimento das informações solicitadas, conforme segue no e-mail abaixo transcrito.

**Ivanildo Piccoli** <ivani23 de mar  
ldopiccoli@h (Há 7 dias)  
otmail.com>

**ANÁLISE DA AUDITORIA INTERNA:**

Verificou-se que inexistem controles internos acerca dos equipamentos musicais da orquestra.

**RECOMENDAÇÕES**

**Recomendação 01:** Que a Direção do Espaço Cultural adote providências no sentido de estabelecer mecanismos de controle interno a fim de manter atualizado cadastro contendo informações dos equipamentos da Orquestra.

## V) CONCLUSÃO

É dever institucional da unidade de auditoria interna da UFAL prestar assessoramento à alta gestão e, para tanto, realiza ações previstas nos normativos aplicáveis às suas atividades com a finalidade de cumprir com obrigação legal imposta.

No que se refere a avaliação das metas previstas no PDI da Instituição na perspectiva 3 - UFAL e sociedade, foi possível constatar que dentre as metas elencadas neste relatório houve por parte da Instituição o cumprimento satisfatório das metas, registrando-se, entretanto, que ainda existem metas em vias de atendimento e viabilização, dentro do prazo do PDI que finaliza em 2017. Ressalta-se, porém, que em decorrência do cenário econômico-financeiro atual, e diante das contatações identificadas, poderá resultar em não cumprimento das metas que estão em andamento, considerando-se o prazo estabelecido do ano de 2017.

Contudo, face a ausência de informações acerca dos equipamentos da Orquestra Musical, esta unidade de controle interno propõe o atendimento da recomendação registrada, sugerindo a remessa do presente relatório à Direção do Espaço Cultural.

Desta feita, em atendimento à Ordem de Serviço Nº 006/2016, a equipe técnica desta unidade de auditoria interna vem considerar que a presente atividade de gestão do controle e assessoramento fora atendida, registrando-se a ausência de constatações e de recomendações.

## VII) INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

a) **Áreas, unidades e setores auditados:** PROGRAD, PROGEP, SINFRA, Espaço Cultural e Edufal.

b) **Cronograma executado:**

**Fase de planejamento:** 02/02/2016 a 02/02/2016.

**Fase de execução:** 11/02/2016 a 29/03/2016.

**Fase de elaboração do relatório:** 30/03/2016 a 31/03/2016.

c) **Recursos utilizados:**

**Humanos:** 02 servidores da Auditoria Geral (André Luiz Salgueiro Guedes e Marcio Bomfim de Araújo).

**Materiais:** PDI 2013-2017 da UFAL.

**Financeiros:**

**Tecnológicos:** Consulta ao sítio eletrônico da UFAL ([www.ufal.br](http://www.ufal.br)) e extração de dados do Sistema Monitor da CGU (<https://app.cgu.gov.br/autenticador/do?url=%2F>).

d) **Técnicos Responsáveis pelo Relatório:**

Coordenador: Thyago Bezerra Sampaio

Equipe de Apoio: André Luiz Salgueiro Guedes e Márcio Bomfim de Araújo

Maceió, 31 de março de 2016.

---

Thyago Bezerra Sampaio  
Coordenador da Equipe de Auditoria

---

André Luiz Salgueiro Guedes  
Membro da Equipe de Auditoria

---

Márcio Bomfim de Araújo  
Membro da Equipe de Auditoria

---

Francisco de Assis Monteiro  
Auditor Geral da UFAL

1 1 Dados extraídos do Relatório do CAITE 2015.