



UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS - UFAL
Auditoria Geral - AG

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 004/2016

Em atendimento solicitação contida no Ofício Nº 5552/2016/CGU-Regional/AL, a Auditoria Geral da Universidade Federal de Alagoas apresenta **Relatório de Auditoria, relativa ação de ACOMPANHAMENTO E VIABILIZAÇÃO DAS DEMANDAS DA CGU**, em estrito cumprimento ao Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna PAINT 2016.

I) INTRODUÇÃO

Este relatório apresenta os resultados dos exames realizados na Ação Global AG005/2016, cujo objetivo é o de promover o ACOMPANHAMENTO E VIABILIZAÇÃO DAS DEMANDAS DA CGU, em cumprimento à legislação federal aplicada, especificamente ao cumprimento das solicitações constantes do Ofício Nº 5552/2016-CGU-Regional/AL.

No decorrer dos trabalhos realizados por esta Auditoria Geral, promoveram-se análises relacionadas à obtenção de processos administrativos solicitadas pela Controladoria Geral da União (CGU) para a realização da atividade de auditoria de exame sobre os atos de aposentadoria e pensão efetuados pela UFAL.

Dentre as principais técnicas de auditoria utilizadas destacam-se: expedição de solicitação de auditoria e correlação dos processos administrativos obtidos.

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

1. Os trabalhos da presente atividade de auditoria tiveram como escopo todas as informações e processos solicitados pela CGU através do Ofício Nº 5552/2016-CGU-Regional/AL.

2. Nenhuma restrição foi imposta aos exames.

III) AMOSTRA AUDITADA:

100% de tudo quanto fora solicitado no Ofício Nº 5552/2016-CGU-Regional/AL.

IV) RESULTADO DOS EXAMES

Através do Ofício N° 5552/2016-CGU-Regional/AL, a CGU Regional Alagoas solicitou desta Universidade Federal a disponibilização de processos administrativos constantes da Solicitação de Auditoria PRÉVIA, datada de 26/01/2016, além de solicitar que fosse dispensado à equipe técnica de auditoria daquela Controladoria um local adequado para o apoio das atividades a serem executadas.

A equipe técnica de auditoria interna designada para a execução da presente atividade expediu a Solicitação de Auditoria N° 005/2016/AG-UFAL para o Departamento de Administração de Pessoal (DAP), solicitando que fossem disponibilizados, na sede da Auditoria Geral, os processos administrativos constantes da relação inerida na Solicitação de Auditoria PREVIA enviada como anexo do Ofício N° 5552/2016-CGU-Regional/AL.

O DAP então, no dia 15/02/2016, entregou na sede da AG todos os processos solicitados pela Controladoria Geral da União processos estes que foram, conseqüentemente, disponibilizados aos auditores da CGU/AL, que se encontram, atualmente, executando a atividade de auditoria para a qual foram designados, realizando, pois, a análise dos processos.

Impende destacar que o DAP, ao tempestivamente atender à Solicitação de Auditoria N° 005/2016/AG-UFAL, não protocolou formalmente a entrega dos processos.

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 ao atendimento e viabilização das demandas da CGU, esta Auditoria Geral observou que restou atendida em sua integralidade o trabalho de auditoria desenvolvido com a finalidade de cumprimento ao do Ofício N° 5552/2016-CGU-Regional/AL.

Desta feita, em atendimento ao do Ofício N° 5552/2016-CGU-Regional/AL, 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:**
DAP.

b) **Cronograma executado:**

Fase de execução: 05/02/2016 a 29/02/2016.

Fase de elaboração do relatório: 08/03/2016 a 08/03/2016.

c) **Recursos utilizados:**

Humanos: 01 servidor da Auditoria Geral (Thyago Bezerra Sampaio).

Materiais: materiais de expediente.

Financeiros:

Tecnológicos: consulta à processos administrativos colhidos juntos ao DAP.

d) **Técnicos Responsáveis pelo Relatório:**

Coordenador: Thyago Bezerra Sampaio

Equipe de Apoio: Thyago Bezerra Sampaio

Macei º, 08 de março de 2016.

Thyago Bezerra Sampaio
Coordenador da Equipe de Auditoria

Francisco de Assis Monteiro
Auditor Geral da UFAL