



UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS – UFAL

Auditoria Geral - AG

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 014/2016

Em atendimento à determinação contida na Portaria nº 017/2016, a Auditoria Geral da Universidade Federal de Alagoas apresenta **Relatório de Auditoria, relativa à ação de ATUAR NO ATENDIMENTO, ACOMPANHAMENTO E VIABILIZAÇÃO DAS DEMANDAS DA CGU**, em estrito cumprimento ao Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT 2016.

D) INTRODUÇÃO

Este relatório apresenta os resultados dos exames realizados na Ação Global AG005/2016, cujo objetivo é o de atuar no atendimento, acompanhamento e viabilização das demandas da Controladoria Geral da União, constante da Solicitação de Auditoria nº 201602468/01. A ação em epígrafe foi realizada a partir da Portaria nº 017/AG/UFAL/2016.

A atividade foi iniciada a partir do recebimento do Ofício nº 14424/2016/Regional/AL/CGU que solicita manifestação da Universidade Federal de Alagoas, na área de FUNDEPES, quanto a situação referente a Solicitação de Auditoria nº 201602468/01, que fez menção a seguinte situação: relação entre a Universidade Federal de Alagoas e a Fundação de Apoio (FUNDEPES).

No decorrer dos trabalhos realizados por esta Auditoria Geral, promoveram-se análises e confecção relacionadas ao acompanhamento e atendimento da demanda da Controladoria Geral da União, conforme Ofício nº 14424/2016/Regional/AL-CGU.

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

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 peças de atribuição da unidade de auditoria interna constante do Ofício nº 14424/2016/Regional/AL-CGU e na Solicitação de Auditoria nº 201602468/01.

2. Nenhuma restrição foi imposta aos exames.

III) AMOSTRA AUDITADA:

Conteúdo integral constante da Solicitação de Auditoria nº Solicitação de Auditoria nº 201602468/01.

IV) RESULTADO DOS EXAMES

1.1. INFORMAÇÕES RELEVANTES

1.1.1. INFORMAÇÃO 01

Foi expedida pela Unidade de Auditoria Solicitação aos setores responsáveis visando atendimento a Solicitação de Auditoria nº 201602468/01. Foi expedida a Solicitação de Auditoria nº 66/2016 AG/UFAL encaminhada PROGINST, Solicitação de Auditoria nº 67/2016 AG/UFAL encaminhada Secretaria dos Conselhos Superiores e a Solicitação de Auditoria nº 68/2016 AG/UFAL encaminhada a FUNDEPES tendo como objetivo realizar o atendimento dos itens constantes da Solicitação de Auditoria nº 201602468/01.

Foi recebido na unidade de Auditoria Interna cópia do processo n 23065.024138/2016-11, com o Ofício nº 135/2016/DE/FUNDEPES com esclarecimentos pertinentes a FUNDEPES.

Foi recebido o processo de nº 23065.022230/2016 da PROGINST com conteúdos pertinentes aos esclarecimentos solicitados em relação a FUNDEPES.

Todos os conteúdos elaborados pela Universidade Federal de Alagoas foram devidamente digitalizados e encaminhados pela unidade de controle interno e enviados a Controladoria Geral da União, regional de Alagoas.

a) Evidência:

Acompanhar os procedimentos visando atender a constatação identificada na Solicitação de Auditoria nº 201602468/01. referente ao relacionamento entre a Universidade Federal de Alagoas e a Fundação de Apoio (FUNDEPES).

b) Fato:

Verificação pela Controladoria Geral da União, regional Alagoas, do relacionamento existente entre a Universidade Federal de Alagoas e a Fundação de Apoio (FUNDEPES).

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.

Diante o exposto, é possível informar que a unidade de auditoria interna encaminhou em 18/08/2016 os conteúdos elaborados visando atender as informações solicitadas pertinentes a relação da Universidade Federal de Alagoas e a Fundação de Apoio (FUNDEPES).

VII) INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

a) **Áreas, unidades e setores auditados:** Auditoria Geral e Departamento de Administração de Pessoal

b) **Cronograma executado:**

Fase de planejamento: 08/08/2016 a 09/08/2016.

Fase de execução: 10/08/2016 a 15/08/2016.

Fase de relatoria: 17/08/2016 a 18/08/2016.

c) **Recursos utilizados:**

Humanos: 01 servidore da Auditoria Geral (André Luiz Salgueiro Guedes).

Materiais: Relatórios de auditoria da Auditoria Geral, acórdãos do TCU, relatórios de auditoria da CGU e materiais de expediente.

Tecnológicos: consulta ao sítio eletrônico do TCU (www.tcu.gov.br), extração de dados do Sistema Monitor da CGU (<https://app.cgu.gov.br/autenticador/do?url=%2F>) e planilha em Excel da Auditoria Geral.

d) **Técnicos Responsáveis pelo Relatório:**

Coordenador: Thyago Bezerra Sampaio

Equipe de Apoio: André Luiz Salgueiro Guedes

Maceió, 18 de agosto de 2016.

Thyago Bezerra Sampaio
Coordenador da Equipe de Auditoria

André Luiz Salgueiro Guedes
Membro da Equipe de Auditoria