



UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS – UFAL

Auditoria Geral - AG

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 004/2020

Em atendimento à determinação contida na Portaria nº 010/2020/AG/UFAL, de 19 de março de 2020, a Auditoria Geral da Universidade Federal de Alagoas apresenta **Relatório de Auditoria contendo relato de atividades desenvolvidas pela unidade de auditoria interna durante o mês de maio de 2020, relativa à ação de RESERVA TÉCNICA – PLANO DE TRABALHO DA AUDITORIA GERAL DURANTE A PARALISAÇÃO DAS ATIVIDADES PRESENCIAIS**, em estrito cumprimento ao Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT 2020.

I) INTRODUÇÃO

Face a declaração de emergência em saúde pública de Importância Internacional, bem como a Declaração de Pandemia pela Organização Mundial de Saúde – OMS, em decorrência da infecção humana pelo COVID-19 (coronavírus), a Universidade Federal de Alagoas publicou o Plano de Contingência do COVID-19 (disponível no endereço eletrônico <http://www.ufal.edu.br/asi/pt-br/informes/asi-contingencia-para-o-covid-19/PLANO%20DE%20CONTINGENCIA%2016.03.2020.pdf>), suspendendo as atividades presenciais na instituição como medida de combate e contenção ao COVID-19.

A Auditoria Geral (AG), de modo a garantir a continuidade da execução de suas atividades, publicou a Portaria Nº 0010/2020/AG/UFAL regulamentando a adoção do regime de jornada em trabalho remoto para as atividades desenvolvidas pelos servidores da Auditoria Geral da UFAL para o período de duração do Plano de Contingência do COVID-19 publicado pela UFAL.

Em cumprimento ao disposto na Portaria Nº 0010/2020/AG/UFAL os servidores lotados na Auditoria Geral apresentaram o FORMULÁRIO PARA TRABALHO REMOTO disponibilizado no sítio eletrônico da UFAL no endereço <https://ufal.br/ufal/noticias/2020/3/reitor-emite-portaria-que-regulamenta-estado-de-emergencia-na-ufal/formulario-para-trabalho-remoto.doc/view>. Registre-se que a Auditoria Geral é atualmente composta de 8 (oito) servidores e 1 (uma) estagiária, sendo que uma das servidores encontra-se afastada para tratamento de saúde.

Ainda, de acordo com o artigo 5º da citada Portaria expedida pela AG foram prorrogados os prazos de conclusão das atividades do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) da UFAL para o exercício 2020, que estiverem em curso na data de publicação desta Portaria, na mesma quantidade de dias que durar o Plano de Contingência do

COVID-19 publicado pela UFAL.

Mesmo diante da suspensão dos prazos de conclusão das atividades de auditoria que estavam em curso ao tempo da edição da Portaria Nº 0010/2020/AG/UFAL os servidores integrantes da AG permaneceram executando suas atividades de auditoria de acordo com as possibilidades de acesso à informações e documentos necessários aos trabalhos de auditoria.

Mediante a implantação do trabalho remoto, a Portaria multi citada determinou que os servidores da AG devem, semanalmente, comunicar ao Auditor Geral as atividades remotas executadas, cabendo ao Auditor Geral o monitoramento da execução dessas atividades.

Desta forma, a presente relatório de auditoria apresenta as ações e atividades desenvolvidas pelos servidores da Auditoria Geral durante no período compreendido entre **01 a 31 de maio de 2020**.

Os achados de auditoria foram extraídos de papéis de trabalho que estão devidamente organizados e arquivados, na pasta da ação constante na rede e as versões físicas dos mesmos constam no arquivo desta unidade de auditoria, conforme Processo nº 23065.008109/2020-21.

II) ESCOPO DO TRABALHO

Ações e atividades de auditoria executadas pelos servidores da AG durante o período de **01 a 31 de maio de 2020**.

III) AMOSTRA AUDITADA:

Ações e atividades de auditoria executadas pelos servidores da AG durante o período de **01 a 31 de maio de 2020**.

IV) RESULTADO DOS EXAMES

1.1. INFORMAÇÕES RELEVANTES

1.1.1. INFORMAÇÃO 01

Prosseguimento de ações e atividades de auditoria através da execução do plano de trabalho remoto pelos servidores da Auditoria Geral.

a) Evidência:

Processo nº 23065.008109/2020-21.

b) Fato:

Os servidores da Auditoria Geral, em cumprimento à Portaria Nº 0010/2020/AG/UFAL, estão executando ações e atividades de auditoria, por meio do trabalho remoto implantado.

Dentro das possibilidades de acesso à informações e documentos, os servidores da Auditoria Geral continuam executando suas atividades de auditoria, de tudo comunicando o Auditor Geral.

Semanalmente os servidores da AG disponibilizam ao Auditor Geral um relato das atividades que executaram, de tudo monitorando e compilando o chefe da unidade de auditoria interna da Ufal.

Considerando que o Plano de Trabalho Remoto da AG teve início em 16 de março de 2020, e para melhor acompanhamento das atividades desenvolvidas pelos servidores, o Auditor Geral decidiu por emitir relatório mensal das atividades dos servidores da AG, apresentando abaixo as ações e atividades desenvolvidas no período de **01 a 31 de maio de 2020**, agrupadas por servidor (7 no total, haja vista o afastamento de uma servidora para tratamento de saúde):

Servidor: Thyago Bezerra Sampaio (Auditor Geral)

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	Reunião opr meio de webconferência sobre o Plano de Integridade	Webconferência em 05/05/2020 com o Assessori do GR, Prof. Melchior, para assessoramento do Plano de Integridade
	Reunião opr meio de webconferência sobre o Plano de Integridade	Webconferência em 06/05/2020 com o Assessori do GR, Prof. Melchior, para assessoramento do Plano de Integridade
	Análise da resposta da Propep à SOLICITAÇÃO DE AUDITORIA Nº 28/2020	Análise do e-mail enviado pela Propep contendo resposta à Solicitação de Auditoria nº 028/2020/AG/UFAL
	Assessoramento na proposta de portaria de tratamento das demandas dos órgãos de controle	Tratativas junto ao DAP e GR para publicação DE PORTARIA PARA DISCIPLINAR O PROCESSAMENTO DAS DEMANDAS RECEBIDAS DA CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO E DO TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO NO ÂMBITO DA UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS.
	Atendimento ao Ofício 000.930/2020-SEFIP	Análise e encaminhamento ao DAP e GR do Ofício 000.930/2020-SEFIP expedido pelo TCU
	Análise da resposta da Propep à Solicitação de Auditoria nº 036/2020/AG/UFAL	Análise da resposta da Propep à Solicitação de Auditoria nº 036/2020/AG/UFAL e envio do material à CGU como resposta à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/01
	Elaboração do relatório de atividades de março e abril de 2020	Elaboração do Relatório de Auditoria nº 001/2020/AG/UFAL contendo relato de todas as atividades desenvolvidas pelos servidores da AG durante o período de 16 de março a 30 de abril de 2020
11/05/2020 a 15/05/2020	Análise e desoacho da resposta à Solicitação de Auditoria nº 037/2020/AG/UFAL	Análise da resposta da apresentada pela Prograd à Solicitação de Auditoria nº 037/2020/AG/UFAL e Solicitação de Auditoria nº 00202.100076.2020-10/01 CGU e remessa aos e-mails da CGU
	Recebimento e despacho da Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/02 expedida pela CGU	Emissão da Solicitação de Auditoria nº 038/2020/AG/UFAL à Propep para atendimento à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/02 da CGU
	Análise do DECRETO Nº 10.332, DE 28 DE ABRIL DE 2020	Análise do DECRETO Nº 10.332, DE 28 DE ABRIL DE 2020 que institui a Estratégia de Governo Digital para o período de 2020 a 2022. Ciência ao NTI e Proginst,
	Análise da resposta da Sinfra à Solicitação de Auditoria nº 035/2020/AG/UFAL	Análise da resposta da Sinfra à Solicitação de Auditoria nº 035/2020/AG/UFAL e encaminhamento a equipe técnica de auditoria
	Análise e encaminhamentos da Solicitação de Auditoria nº 00202.100076.2020-10/02 expedida pela CGU	Expedição da Solicitação de Auditoria nº 039/2020/AG/UFAL para a Prograd atender à Solicitação de Auditoria nº 00202.100076.2020-10/02 expedida pela CGU

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	Resposta ao e-mail da CGU sobre o andamento das ações de implantação do Plano de Integridade	Resposta ao e-mail da CGU sobre o andamento das ações de implantação do Plano de Integridade
	Finalização do RAIN 2019 e envio à CGU e Consuni	Finalização do RAIN 2019 e envio à CGU e Consuni
18/05/2020 a 22/05/2020	Análise da resposta apresentada pela Proginst à solicitação do TCU	Análise da resposta apresentada pela Proginst à solicitação do TCU quanto à disponibilização de informações e documentos acerca da Dispensa de Licitação Nº 4/2020
	Debate com o Reinaldo (NTI) e Prof. Melchior (GR) sobre Programa e Plano de Integridade da Ufal	Definição de elaboração do Programa de Integridade
	Análise e encaminhamento da Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/03	Expedição de solicitações de auditoria nºs 040, 041 e 042/2020/AG/UFAL à Propep, Proginst e DCF para atendimento à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/03
	Expedição de notificação para cumprimento de prazo	Envio de e-mail à Progep para atendimento da Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/02
	Assessoria na revisão do Plano de Integridade	Leitura da minuta do Plano de Integridade, com propositura de ajustes quanto ao mapeamento de gestão de riscos de integridade e fluxos de nepotismo e conflito de interesses, e propositura de Portaria de criação do Programa de Integridade
	Reunião do Comitê de Governança	Assessoramento no Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos
	Assessoramento na reunião do Comitê de Governança Digital	Assessoramento na reunião do Comitê de Governança Digital realizada em 22/05/2020
	Resposta à Solicitação de Auditoria nº 00202.100076/2020-10/02 da CGU	Análise dos 11 e-mails e seus anexos disponibilizados pela Prograd e compilação dos arquivos aos itens da SA, para envio à CGU
25/05/2020 a 29/05/2020	Reunião com Assessor do GR para tratar do Programa e do Plano de Integridade	Reunião para assessoramento no instrumento normativo de insituição do Programa de Integridade e do Plano de Integridade
	Análise e encaminhamento da resposta à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/03 da CGU	Análise da resposta apresentada pela Propep à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/03 da CGU e encaminhamento à CGU
	Análise da Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/05 da CGU e encaminhamentos aos setores responsáveis	Análise da Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/05 da CGU e encaminhamentos à Propep
	Participação e assessoramento na reunião do Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos	Participação e assessoramento na continuidade da reunião do Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos no dia 26/05/2020
	Elaboração do Relatório de Auditoria da conclusão do RAIN 2019	Confecção do Relatório de Auditoria nº 002/2020/AG/UFAL materializando as atividades de auditoria da Ação Global AG001/2020 do PAINT 2020
	Finalização das peças de atribuição da Auditoria Geral para inclusão no Relatório de Gestão 2019	Finalização das peças de atribuição da Auditoria Geral para inclusão no Relatório de Gestão 2019, itens: 3.Governança, estratégia e alocação de recursos; 4.Riscos, oportunidades e perspectivas; RAIN 2019.
	Atendimento a e-mail da CGU sobre PREGÃO UFAL 01/2020	Disponibilização à CGU da planilha orçamentária do PREGÃO UFAL 01/2020 - CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA
	Despachar informações sobre o Programa de Integridade à CGU	E-mail à CGU sobre o andamento das ações para instalação do Programa de Integridade na Ufal
	Análise da resposta da Propep à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/05	Análise da resposta da Propep à Solicitação de Auditoria nº 00202.100077/2020-64/05 e envio à CGU/AL
	Análise da resposta da Prograd aos itens M-N-O-Q-R-U da Solicitação de Auditoria nº 00202.100076/2020-10/02	Análise da resposta da Prograd aos itens M-N-O-Q-R-U da Solicitação de Auditoria nº 00202.100076/2020-10/02 e envio à CGU/AL
Análise e despacho da Solicitação de Auditoria nº: 00202.100077/2020-64/06	Análise e despacho da Solicitação de Auditoria nº: 00202.100077/2020-64/06	

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	Solicitação de prorrogação de prazo de atendimento da Solicitação de Auditoria nº: 00202.100077/2020-64/06 a pedido da Propep	Solicitação de prorrogação de prazo de atendimento da Solicitação de Auditoria nº: 00202.100077/2020-64/06 a pedido da Propep

Servidor: Alessandra Cristina da Silva

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	Acessar o email institucional	Leitura dos emails recebidos;
	Acessar o email institucional	Leitura dos emails recebidos;
	Organização dos papéis de trabalho	Transformação dos arquivos enviados/recebidos em .pdf; e armazenamento em pasta de trabalho (arquivo local);
	Curso de Aperfeiçoamento	Emissão do certificado do Curso EAD "Direito Administrativo para gerentes no setor público", Carga Horária: 35h;
	Curso de Aperfeiçoamento	Envio do do certificado do Curso EAD "Direito Administrativo para gerentes no setor público", Carga Horária: 35h para o email da secretaria da AG;
	Acessar o site da UFAL	Impressão da folha de ponto em duas vias (março e abril);
	Folha de Ponto	Preenchimento e assinatura da folha de ponto referente aos meses de março e abril/2020 e envio ao email do Auditor Geral;
	Relatório Geral das atividades da AG em Home Office	Confirmação de recebimento, via email, do relatório Geral das atividades da AG em Home Office;
	Relatório Geral das atividades da AG em Home Office	Leitura do relatório Geral das atividades da AG em Home Office.
11/05/2020 a 15/05/2020	Prestação de contas do Relatório de Atividades de Teletrabalho	Atualização do relatório das atividades realizadas através de teletrabalho e envio deste ao email institucional do Auditor Geral, referente ao período de 04/05/2020 a 08/05/2020
	Acessar ao email institucional	Leitura dos emails recebidos;
	Organização dos papéis de trabalho	Transformação dos arquivos enviados/recebidos em .pdf; e armazenamento em pasta de trabalho (arquivo local);
	Inscrição em Curso de Aperfeiçoamento	Inscrição no Curso EAD "Teletrabalho e educação à distancia"; Carga Horária: 08h, promovido pela ENAP;
	Comunicação de Curso de Aperfeiçoamento à Secretária-AG/ Auditor Geral	Envio de email à secretaria da AG/Auditor Geral comunicando a inscrição no curso de aperfeiçoamento: "Teletrabalho e educação à distância"; Carga Horária: 08h
18/05/2020 a 22/05/2020	Prestação de contas do Relatório de Atividades de Teletrabalho	Atualização do relatório das atividades realizadas através de teletrabalho e envio ao email institucional do Auditor Geral
	Acessar ao email institucional	Leitura dos emails recebidos;
	Organização dos papéis de trabalho	Transformação dos arquivos enviados/recebidos em .pdf; e armazenamento em pasta de trabalho (arquivo local);
	Curso de Aperfeiçoamento	Conclusão do Módulo I e II do Curso EAD "Teletrabalho e educação à distancia"; Carga Horária: 08h, promovido pela ENAP;
25/05/2020 a 29/05/2020	Comunicação sobre restrição de comunicação	Comunicação, via email, ao Auditor Geral sobre problemas no celular e a impossibilidade de comunicação via whatsapp pelo período de 3 a 7 dias úteis, conforme informação da assistência técnica; com solicitação de comunicação via email.
	Acessar o email institucional	Leitura dos emails recebidos;
	Curso de Aperfeiçoamento	Conclusão do Curso EAD "Teletrabalho e educação à distancia"; Carga Horária: 08h, promovido pela ENAP e emissão de certificado;
	Curso de Aperfeiçoamento	Comunicação, via Whatsapp Grupo AG-UFAL, à Valéria, sobre envio de email contendo o certificado do curso EAD "Teletrabalho e educação à distância"; Carga Horária: 08h"

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	Monitoramento CGU - 1º Semestre	Confirmação, via Whatsapp privado, à Mariana, de ciência de email contendo o relatório referente à ação de monitoramento CGU - 1º semestre.
	Monitoramento CGU - 1º Semestre	Confirmação, via email institucional, à Thyago/Mariana de recebimento do relatório do monitoramento CGU-1º Semestre
	Monitoramento CGU - 1º Semestre	Verificação dos papéis de trabalho, planilha e revisão do relatório do monitoramento CGU-1º Semestre
	Site da UFAL	Acesso ao site da UFAL para atualização de informações e leitura da carta aberta emitida pela reitoria em relação as ações da universidade perante à pandemia e expectativa de retorno às aulas nos campi.
	Organização dos papéis de trabalho	Transformação dos arquivos enviados/recebidos em .pdf; e armazenamento em pasta de trabalho (arquivo local);
	Prestação de contas do Relatório de Atividades de Teletrabalho	Atualização do relatório das atividades realizadas através de teletrabalho e envio ao email institucional do Auditor Geral

Servidor: André Luiz Salgueiro Guedes

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	Ação Global AG001/2020 Elaboração do RAINT 2019	Documento permanece em fase de finalização, visando atender normas de exigências da CGU e TCU. Destaca-se que a atividade está sendo cumprida dentro do prazo legal de realização, considerando a prorrogação de prazo que foi concedida pela CGU.
	Ação Global AG010/2020 Análise dos procedimentos de Ordenação de Despesa	Atividade em andamento. 1. Uma vez concluída a separação dos processos, cada membro da ação ficou com os lotes correspondentes a sua demanda. 2. Nesta fase está sendo feito a elaboração de check list específico da ação e o início de análise individual de cada documento constante nos referidos processos.
	Ação Global AG 004/2020 Atendimento de viabilização de demandas do TCU	Atividade de monitoramento, sendo realizada conforme os dados estão sendo recebidos dos setores pertinentes, visando realizar os registros correspondentes.
	Atendimento de demandas advindas do email institucional. Permanecemos monitorando as demandas advindas do email institucional, visando o pronto atendimento.	Em permanente monitoramento, visando o pronto atendimento de todas as demandas advindas do email institucional
	Capacitação Profissional Curso de Planejamento Financeiro	1. O curso de Ética no Serviço Público foi concluído, tendo uma carga horária de 40 horas semanais. Segue, em anexo, o Certificado de conclusão do curso.
11/05/2020 A 15/05/2020	FÉRIAS	FÉRIAS
18/05/2020 A 22/05/2020	FÉRIAS	FÉRIAS
25/05/2020 a 29/05/2020	Elaboração do RAINT 2019	Em fase de finalização, uma vez que visando atender normas de exigências da CGU e TCU, foram necessários ajustes. Destaca-se que a atividade está sendo cumprida dentro do prazo legal de realização, considerando a prorrogação de prazo que foi concedida pela CGU.
	Análise dos procedimentos de Ordenação de Despesa	Atividade em andamento. 1. Nesta fase está sendo aplicado o check list específico da ação e o início de análise individual de cada documento constante nos referidos processos. 2. Os processos físicos disponibilizados estão sendo

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
		individualmente analisados.
	Atendimento de viabilização de demandas do TCU	Atividade de monitoramento, sendo realizada conforme os dados estão sendo recebidos dos setores pertinentes, visando realizar os registros correspondentes.
	Permanecemos monitorando as demandas advindas do email institucional, visando o pronto atendimento.	Em permanente monitoramento, visando o pronto atendimento de todas as demandas advindas do email institucional
	ENAP	Foi realizado neste período o curso de Contabilização de Benefícios, tendo uma carga horária de 10 horas. Segue, em anexo, o Certificado de conclusão do curso.

Servidor: Juvenal Dias de Souza Junior

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	1º Ação: AG010/2020 - Ordenação de Despesas	Esta ação tem como objetivo a avaliação dos procedimentos e controles adotados nas ações de Ordenação de Despesas por parte do Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF), ou seja, o foco é a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019. Durante a semana de 04 a 08 do corrente mês, iniciei a análise dos processos físicos de pagamentos referentes ao Exercício 2019, selecionados anteriormente e disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças da UFAL (DCF);
	2º Ação: AG011/2020 - Avaliação dos Procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL	No que se refere a esta ação, o objetivo precípuo a ser avaliado é a Gestão da Gerência e Fiscalização da Universidade quanto à execução de obras de construção civil. Esta ação é composta por vários processos de obras que foram realizadas pela Universidade em Arapiraca, a saber: Restaurante Universitário, Ginásio Poliesportivo e Piscina com Arquibancada e Laboratórios. Na semana de 04 a 08 do mês em curso, foi elaborado e digitado o relatório da Tomada de Preços nº 04/2014, referente ao Processo 23065.022156/2014-04, versando sobre a obra de construção da Piscina Semiolímpica no Campus Arapiraca, com o objetivo precípuo de identificar os atos de gestão praticados pelo Gerente e Fiscal da obra de construção civil em tela, a fim de identificar possíveis achados de auditoria. Sem mais para o momento, atentiosamente.
11/05/2020 a 15/05/2020	1º Ação: AG010/2020 - Ordenação de Despesas	Esta ação tem como objetivo a avaliação dos procedimentos e controles adotados nas ações de Ordenação de Despesas por parte do Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF), ou seja, o foco é a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019. Durante a semana de 11 a 15 do corrente mês, dei continuidade a análise dos processos físicos de pagamentos referentes ao Exercício 2019, selecionados anteriormente e disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças da UFAL (DCF);

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	<p>2º Ação: AG011/2020 - Avaliação dos Procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL</p>	<p>No que se refere a esta ação, o objetivo precípua a ser avaliado é a Gestão da Gerência e Fiscalização da Universidade quanto à execução de obras de construção civil. Esta ação é composta por vários processos de obras que foram realizadas pela Universidade em Arapiraca, a saber: Restaurante Universitário, Ginásio Poliesportivo e Piscina com Arquibancada e Laboratórios.</p> <p>Na semana de 11 a 15 do mês em curso, tive um contato preliminar por telefone com o Sr. Dilson Ferreira, Superintendente da SINFRA/UFAL e posteriormente, no dia 14/05//2020, foi encaminhado ao mesmo um e-mail solicitando os atos finais das obras (parte final dos autos dos processos) referente as Tomadas de Preço nº 010/2009 (Construção do Ginásio Poliesportivo do Campus Arapiraca), Processo 23065.012614/2009-21 e T.P. nº 04/2014 (Construção da Piscina Semiolímpica do Campus Arapiraca), Processo 23065.022156/2014-04, com o objetivo precípua de identificar os atos de gestão praticados pelo Gerente e Fiscal das obras de construção civil em tela, a fim de identificar possíveis achados de auditoria. Vale salientar que, até a presente data (19/05/2020), não houve resposta ao aludido e-mail. Sem mais para o momento, Atenciosamente.</p>
<p>18/05/2020 a 22/05/2020</p>	<p>1º Ação: AG010/2020 - Ordenação de Despesas</p>	<p>Esta ação tem como objetivo a avaliação dos procedimentos e controles adotados nas ações de Ordenação de Despesas por parte do Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF), ou seja, o foco é a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019.</p> <p>Durante a semana de 18 a 22 do corrente mês, dei continuidade a análise dos processos físicos de pagamentos referentes ao Exercício 2019, selecionados anteriormente e disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças da UFAL (DCF);</p>

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	<p>2º Ação: AG011/2020 - Avaliação dos Procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL</p>	<p>No que se refere a esta ação, o objetivo precípua a ser avaliado é a Gestão da Gerência e Fiscalização da Universidade quanto à execução de obras de construção civil. Esta ação é composta por vários processos de obras que foram realizadas pela Universidade em Arapiraca, a saber: Restaurante Universitário, Ginásio Poliesportivo e Piscina com Arquibancada e Laboratórios.</p> <p>Na semana de 18 a 22 do mês em curso, tive um novo contato por telefone com o Sr. Dilson Ferreira, Superintendente da SINFRA/UFAL no dia 20/05//2020, pois me foi encaminhado um e-mail pelo Engenheiro Emerson Camelo da Gerência de Obras da SINFRA com informações insuficientes sobre os atos finais das obras (parte final dos autos dos processos) referente as Tomadas de Preço nº 010/2009 (Construção do Ginásio Poliesportivo do Campus Arapiraca), Processo 23065.012614/2009-21 e T.P. nº 04/2014 (Construção da Piscina Semiolímpica do Campus Arapiraca), Processo 23065.022156/2014-04, com o objetivo precípua de identificar os atos de gestão praticados pelo Gerente e Fiscal das obras de construção civil em tela, a fim de identificar possíveis achados de auditoria. A seguir, trancrevo parte do e-mail recebido: "A SINFRA recebeu uma solicitação da auditoria interna da UFAL a respeito das reformas realizadas em obras no Campus Arapiraca relativas ao Ginásio Poliesportivo e a Piscina semi-olímpica. Como tais reformas foram realizados pelo contrato de manutenção com a empresa Imprekar, que possui a gestão da COINFRA- Arapiraca, foi repassado o requisitado para o gestor do contrato e representante da COINFRA- Arapiraca, Sr. Julimar Ribeiro, que informou o seguinte: Os relatórios finais de conclusão dos serviços realizados (com fotos dos serviços concluídos): Foram realizados pelo engenheiro Amaury Teixeira e constam nos processos de pagamento. A COINFRA não possui cópia desses documentos, mas eles se encontram anexado aos processos de pagamento arquivados no DCF".</p> <p>Como no aludido e-mail não nos foi informado os números dos processos de pagamentos arquivados no Departamento de Contabilidade e Finanças da UFAL, voltei a entrar em contato telefônico com o Sr. Dilson Ferreira solicitando informações complementares da COINFRA – Arapiraca a fim de que seja possível o encerramento desta ação de forma satisfatória.</p> <p>Vale salientar que, até a presente data (24/05/2020), não tive resposta sobre as informações complementares solicitadas anteriormente.</p>
<p>25/05/2020 a 29/05/2020</p>	<p>1º Ação: AG010/2020 - Ordenação de Despesas</p>	<p>Esta ação tem como objetivo a avaliação dos procedimentos e controles adotados nas ações de Ordenação de Despesas por parte do Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF), ou seja, o foco é a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019.</p> <p>Durante a semana de 25 a 29 do mês de maio, dei continuidade a análise dos processos físicos de pagamentos referentes ao Exercício 2019, selecionados anteriormente e disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças da UFAL (DCF);</p>

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	2º Ação: AG011/2020 - Avaliação dos Procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL	<p>No que se refere a esta ação, o objetivo precípua a ser avaliado é a Gestão da Gerência e Fiscalização da Universidade quanto à execução de obras de construção civil. Esta ação é composta por vários processos de obras que foram realizadas pela Universidade em Arapiraca, a saber: Restaurante Universitário, Ginásio Poliesportivo e Piscina com Arquibancada e Laboratórios.</p> <p>Na semana de 25 a 29 do mês de maio, tive um novo contato por telefone e e-mail com o Engenheiro Emerson Camelo da Gerência de Obras da SINFRA e, no dia 27/05/2020 obtive as informações complementares sobre os atos finais das obras (parte final dos autos dos processos) referente as Tomadas de Preço nº 010/2009 (Construção do Ginásio Poliesportivo do Campus Arapiraca), Processo 23065.012614/2009-21 e T.P. nº 04/2014 (Construção da Piscina Semiolímpica do Campus Arapiraca), Processo 23065.022156/2014-04, com o objetivo precípua de identificar os atos de gestão praticados pelo Gerente e Fiscal das obras de construção civil em tela, a fim de identificar possíveis achados de auditoria. Vale salientar que, recebi a parte do relatório das obras que estavam sobre a análise do Contador Marcio Bomfim de Araujo no dia 28/05/2020, a saber: Concorrência nº 05/2012 (Construção do Restaurante Universitário no Campus Arapiraca) e Concorrência nº 05/2014 (Construção dos Blocos de Laboratórios de sala de aula no Campus Arapiraca). Em seguida, foi feita a consolidação de todas as informações e digitação do relatório final da aludida Ação.</p>

Servidor: Marcio Bomfim de Araujo

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	1º Ação 10/2020 - Ordenação de Despesas	<p>Esta ação tem como foco a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019.</p> <p>Durante a semana de 04 a 08 do mês corrente, iniciamos ao exame dos processos físicos de pagamentos do exercício de 2019, disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças da UFAL.</p>
	2º Ação : AG011/2020 - Avaliação dos procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL	<p>Nessa ação o foco a ser analisado é a gestão da Gerência e Fiscalização da UFAL quando da execução de obras de construção civil. Essa ação é composta por vários processos de obras realizada pela universidade.</p> <p>Iniciamos a semana de 04 a 08 no aguardo da resposta da solicitação de Auditoria nº35/2014 enviada para o SINFRA/UFAL, com prazo de atendimento para dia 06 desse mês, mas que até a presente data não fomos atendido.</p>
11/05/2020 a 15/05/2020	1º Ação 10/2020 - Ordenação de Despesas	<p>Esta ação tem como foco a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019.</p> <p>Durante a semana de 11 a 15 do mês corrente, continuamos com a análise dos processos físicos de pagamentos do exercício de 2019 disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças.</p>

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
	2 - Ação : AG011/2020 - Avaliação dos procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL	<p>Nessa ação o foco a ser analisado é a gestão da Gerência e Fiscalização da UFAL quando da execução de obras de construção civil. Essa ação é composta por vários processos de obras realizada pela universidade.</p> <p>Iniciamos a semana de 11 a 15 com o recebimento da resposta da solicitação de Auditoria nº035 da SINFRA/UFAL e concluímos o relatório parcial referente a Concorrência nº05/2014- Construção dos Blocos dos Laboratórios de Licenciatura do Campus Arapiraca.</p>
18/05/2020 a 22/05/2020	1º Ação 10/2020 - Ordenação de Despesas	<p>Esta ação tem como foco a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019.</p> <p>Durante a semana de 18 a 22 do mês corrente, continuamos com a análise dos processos físicos de pagamentos do exercício de 2019 disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças.</p>
	2 - Ação : AG011/2020 - Avaliação dos procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL	<p>Nessa ação o foco a ser analisado é a gestão da Gerência e Fiscalização da UFAL quando da execução de obras de construção civil. Essa ação é composta por vários processos de obras realizada pela universidade.</p> <p>Na semana de 18 a 22 fizemos a revisão dos relatórios parcial referente as Concorrência nº 05/2012, Construção do Restaurante Universitário no campus Arapiraca e a Concorrência nº05/2014, Construção dos Blocos de Laboratórios de sala de aula no campus Arapiraca.</p> <p>Vale ressaltar, que estamos no aguardo de uma resposta da COINFRA de Arapiraca referente ao processo da Construção do Poliesportivo no campus Arapiraca, sobe a análise do coordenador dessa auditoria a fim de que possamos concluímos o relatório final consolidado.</p>
25/05/2020 a 29/05/2020	1º Ação 10/2020 - Ordenação de Despesas	<p>Esta ação tem como foco a análise dos processos de pagamentos efetuados pela UFAL no exercício de 2019.</p> <p>Durante a semana de 25 a 29 do mês de maio continuamos com a análise dos processos físicos de pagamentos do exercício de 2019 disponibilizados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças.</p>
	2 - Ação : AG011/2020 - Avaliação dos procedimentos de Gerência e Fiscalização de Obras de Construção Civil na UFAL	<p>Nessa ação o foco a ser analisado é a gestão da Gerência e Fiscalização da UFAL quando da execução de obras de construção civil. Essa ação é composta por vários processos de obras realizada pela universidade.</p> <p>Na semana de 25 a 29 do mês de maio, após a revisão dos relatórios parcial referente as Concorrência nº 05/2012, Construção do Restaurante Universitário no campus Arapiraca e a Concorrência nº05/2014, Construção dos Blocos de Laboratórios de sala de aula no campus Arapiraca, foi consolidado esses relatórios com o relatórios parcial feito pelo coordenador dessa auditoria., referente a obra da construção da piscina e do ginásio poliesportivo.</p>

Servidor: Mariana Melo de Almeida

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	Análise da Planilha de Monitoramento ações AG005/2020 - CGU e AG006/2020 - Auditoria Geral	Análise da Planilha de Monitoramento dos órgãos de Controle.

	Recebimento de respostas de Solicitações de Auditoria por setores auditados.	Análise de respostas, recebidas por e-mail, de Solicitações de Auditoria referentes aos monitoramentos em vigência.
	Preenchimento da Planilha de monitoramento	Preenchimento da Planilha de monitoramento dos órgãos de controle, com a inclusão dos dados obtidos.
	Resposta referente à Solicitação de Auditoria 028/2020 - AG 006/2020/UFAL - Viabilização das demandas AG.	Recebimento, por e-mail, da resposta da Solicitação de Auditoria nº 028/2020/AG/UFAL - PROGEP, referente ao Monitoramento das Recomendações da AG.
	Inscrição no curso "Introdução ao Orçamento Público".	Inscrição no curso online "Introdução ao Orçamento Público", site - Saberes ILB EAD.
11/05/2020 a 15/05/2020	Módulo 1 do curso "Introdução ao Orçamento Público".	Acesso, via EAD, ao Módulo 1 do curso "Introdução ao Orçamento Público", site - Saberes ILB EAD.
	Envio de e-mail reiterando as Solicitações de Auditoria referentes à ação AG006/2020 - Monitoramento das Recomendações da AG	Reiteração, por e-mail, das Solicitações de Auditoria referentes à ação AG006/2020 - Monitoramento das Recomendações da AG, pendentes de respostas pelos setores que fora anteriormente solicitados: - SA0022/2020 - CIED -SA023/2020 - CMPV -SA024/2020 - CORREGEDORIA -SA025/2020 - GR -SA026/2020 - NTI -SA027/2020 - NTI -SA029/2020 - PROEST -SA032/2020 - SINFRA - SA033/2020 - SINFRA
	Resposta referente à Solicitação de Auditoria 023/2020 - AG 006/2020/UFAL - Viabilização das demandas AG.	Recebimento, por e-mail, da resposta da Solicitação de Auditoria nº 023/2020/AG/UFAL - CMPV, referente ao Monitoramento das Recomendações da AG.
	Análise da Planilha de Monitoramento ações AG005/2020 - CGU e AG006/2020 - Auditoria Geral	Análise da Planilha de Monitoramento dos órgãos de Controle.
18/05/2020 a 22/05/2020	Módulo 2 do curso "Introdução ao Orçamento Público".	Acesso, via EAD, ao Módulo 1 do curso "Introdução ao Orçamento Público", site - Saberes ILB EAD.
	Resposta referente à Solicitação de Auditoria 029/2020 - AG 006/2020/UFAL - Viabilização das demandas AG.	Recebimento, por e-mail, da resposta da Solicitação de Auditoria nº 029/2020/AG/UFAL - PROEST, referente ao Monitoramento das Recomendações da AG.
	Preenchimento das planilhas de Monitoramento ações AG005/2020 - CGU e AG006/2020 - Auditoria Geral	Inserção de respostas nas planilhas de Monitoramento dos órgãos de Controle, de acordo com as respostas enviadas pelos setores auditados.
	Análise da Planilha de Monitoramento ações AG005/2020 - CGU e AG006/2020 - Auditoria Geral	Análise da Planilha de Monitoramento dos órgãos de Controle.
25/05/2020 a 29/05/2020	Preenchimento das planilhas de Monitoramento ações AG005/2020 - CGU e AG006/2020 - Auditoria Geral	Inserção de respostas nas planilhas de Monitoramento dos órgãos de Controle, de acordo com as respostas enviadas pelos setores auditados.
	Análise da Planilha de Monitoramento ações AG005/2020 - CGU e AG006/2020 - Auditoria Geral	Análise da Planilha de Monitoramento dos órgãos de Controle.
	Organização das pastas no Dropbox	Organização das pastas no Dropbox referentes à ação AG005/2020 - Monitoramento das recomendações da CGU
	Organização das pastas no Dropbox	Organização das pastas no Dropbox referentes à ação AG006/2020 - Monitoramento das recomendações da Auditoria Geral.
	Relatório de final da ação AG005/2020 - Monitoramento das recomendações da CGU - 1º semestre	Finalização do relatório de auditoria nº 002/2020/AG/UFAL, referente à ação G005/2020 - Monitoramento das recomendações da CGU e envio para o Auditor Geral para devida análise.
Relatório de final da ação AG006/2020 - Monitoramento das recomendações da Auditoria Geral - 1º Semestre	Finalização do relatório de auditoria nº 003/2020/AG/UFAL, referente à ação AG006/2020 - Monitoramento das recomendações da AG e envio para o Auditor Geral para devida análise.	

Servidor: Valéria Calheiros da Silva

SEMANA	DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE	ATOS PRATICADOS
04/05/2020 a 08/05/2020	FÉRIAS	FÉRIAS
11/05/2020 a 15/05/2020	FÉRIAS	FÉRIAS
18/05/2020 a 22/05/2020	18/05/2020 - Encaminhamento de email ao Auditor Geral Thyago Sampaio	Encaminhei um email ao Auditor Geral Thyago Sampaio, informando o meu retorno ao trabalho, após gozo de férias correspondente ao período de 04/05/2020 a 15/05/2020; Confirmação de recebimento do email pelo Auditor Geral Thyago Sampaio.
	18/05/2020 - Recebimento de email do ICBS <rrodarte@icbs.ufal.br>	Recebimento de email do ICBS informando que passarão a atender as demandas através dos e-mails e demais informações sobre atendimento; Encaminhei o email a todos os membros da Auditoria Geral
	18/05/2020 - Inscrição em curso online	Realizei minha inscrição no curso Proteção de Dados Pessoais no Setor Público na Plataforma Escola Virtual.Gov - EV.G.
	18/05/2020 - Recebimento de email da Gerência de Almoxarifado e Patrimônio <gps.sinfra@gmail.com>	Recebi o email da Gerência de Almoxarifado e Patrimônio, assunto: Funcionamento do Almoxarifado Central; Encaminhei o email ao Auditor Geral Thyago Sampaio.
	19/05/2020 - Recebimento de email de Andréia Martins	Recebimento de email - Assunto: Pesquisa Acadêmica - Implementação da IN CGU 04/2018, encaminhei o email aos Auditores Thyago Sampaio, André Salgueiro e Juvenal Dias; Recebimento de email do Auditor Geral Thyago Sampaio em resposta ao email supra citado.
	19/05/2020 - Recebimento de email da PROGEP <leandro@progep.ufal.br>	Recebimento de email da PROGEP direcionado a todos os técnicos da UFAL 9ª WEBCONFERÊNCIA - Capacitações e eventos formativos promovidos pela Gerência de Capacitação/PROGEP e o EmeTEC
	21/05/2020 - Recebimento de email alice@cgu.gov.br	Recebimento de email da CGU :Alice - Informe de Licitações - 1 Licitação; Encaminhei o citado email a todos os membros da Auditoria Geral.
	22/05/2020 - Recebimento de email	Recebimento de email de Vera Santos <proford@prograd.ufal.br> direcionado a todos os técnicos da UFAL, Assunto: [Ufal Conectada] Webinar: Lançamento de Rostos do silêncio: ensaios transdisciplinares
	22/05/2020 - Conclusão de Curso	Concluí, por meio da Escola Virtual do Governo, o Curso Proteção de dados pessoais no setor público, 15h , certificado pela Enap.
25/05/2020 a 29/05/2020	25/05/2020 - Encaminhamento de email ao Auditor Geral Thyago Sampaio	Encaminhei ao Auditor Geral Thyago Sampaio, Planilha com minhas atividades realizadas durante o período 18/05/2020 a 22/05/2020.
	25/05/2020 - Recebimento de email	Recebimento de email de Vera Santos <proford@prograd.ufal.br> direcionado a todos os técnicos da UFAL, Assunto: [Ufal Conectada] Webinars diversos com inscrições abertas para ampla divulgação
	25/05/2020 - Recebimento de email	Recebimento de email de Vera Santos <proford@prograd.ufal.br> direcionado a todos os técnicos da UFAL, Assunto: [Ufal Conectada] Webinar - Planejamento urbano e saúde: Pandemia, mobilidade e direito à cidade
	25/05/2020 - Recebimento de email	Recebimento de email de Leandro Gonçalves <leandro@progep.ufal.br> direcionado a todos os técnicos da UFAL, Assunto: 10ª WEBCONFERÊNCIA - Capacitações e eventos formativos promovidos pela Gerência de Capacitação/PROGEP e o EmeTEC

25/05/2020 - Recebimento de email	Recebimento de email de Vera Santos <proford@prograd.ufal.br> direcionado a todos os técnicos da UFAL, Assunto: [Ufal Conectada] Webinário: Competência digital docente em construção na Ufal
25/05/2020 - Recebimento de email	Recebimento de email de Tiago Zurck <tiago.cruz@reitoria.ufal.br> direcionado a todos os técnicos da UFAL, Assunto: O ENEM, A UFAL, a EAD e a Acessibilidade: nenhum estudante a menos!
26/05/2020 - Recebimento email do Auditor Geral	Recebimento de email do Auditor Geral Thyago Sampaio confirmando o recebimento do email que eu encaminhei com Planilha das minhas atividades realizadas durante o período 18/05/2020 a 22/05/2020.
26/05/2020 - Inscrição em curso online	Realizei minha inscrição no curso Defesa do Usuário e Simplificação na Plataforma Escola Virtual.Gov - EV.G.
27/05/2020 - Recebimento de email de Andréia Martins <andreiadulcemartins@gmail.com>	Recebimento de email assunto:♦♦ [Problemas de acesso] Pesquisa Acadêmica - Implementação da IN CGU 04/2018♦♦; Encaminhei o email aos auditores André Salgueiro e Juvenal Dias.
27/05/2020 - Recebimento de email alice@cgu.gov.br	Recebimento de email Assunto: Alice - Informe de Licitações - 1 Licitação; Encaminhei o supracitado email a todos os membros da Auditoria Geral/UFAL.
27/05/2020 - Recebimento de cópia de email do Auditor Geral Thyago Sampaio.	Recebimento de cópia de email do Auditor Geral Thyago Sampaio direcionado a Selog Acompanhamento <selog.acompanhamento@tcu.gov.br> Assunto: Solicitação de Informações - Dispensa de Licitação Nº 4/2020.
27/05/2020 - Recebimento de email de Alessandra Cristina	Recebimento de email da Administradora Alessandra Cristina - Assunto: Certificado_Alessandra Confirmei o recebimento do email, bem como que irei fazer o Registro na Planilha de Cursos.
28/05/2020 - Recebimento de email Instituto Educandi iEduc <ieduc@institutoeducandi.com>	Recebimento de email do Instituto Educandi, encaminhei o email a todos os membros da Auditoria Geral.
29/05/2020 - Recebimento de email do gr@reitoria.ufal.br	Recebimento de email, direcionado a todos os técnicos da UFAL Assunto: ENQUETE UFAL-PROEX: A AGRICULTURA FAMILIAR DURANTE ISOLAMENTO SOCIAL.
29/05/2020 - Recebimento de cópia de email do Auditor Geral Thyago Sampaio	Recebimento de cópia de email do Auditor Geral Thyago Sampaio ao Auditor André Salgueiro, Assunto:Re: Relatório de Atividades em 29-05-2020, no qual o Auditor Geral Thyago Sampaio solicita atualizar a planilha de execução do PAINT 2020 para inserir o curso que o auditor André Salgueiro realizou. Confirmei o recebimento e solicitei o envio do certificado do curso do Auditor André Salgueiro, visto que não recebi o anexo, para registrar os dados na Planilha de Cursos.
29/05/2020 - Recebimento de email Instituto Educandi iEduc <ieduc@institutoeducandi.com>	Recebimento de email Instituto Educandi, encaminhei o email a todos os membros da Auditoria Geral - Assunto: Ano letivo do ensino superior: prorrogação das normas excepcionais.
29/05/2020 - Recebimento de email do Auditor Geral Thyago Sampaio	Recebimento de email do Auditor Geral Thyago Sampaio encaminhando o anexo com o certificado do curso realizado pelo Auditor André Salgueiro, para registro na Planilha de Cursos; Confirmei o recebimento do email, bem como o registro na Planilha de Cursos.

V) CONCLUSÃO

Em cumprimento a suas obrigações institucionais, a auditoria interna da Universidade Federal de Alagoas tem por dever a prestação de assessoramento à gestão desta entidade, no sentido de dar cumprimento aos normativos aplicáveis às suas atividades com a finalidade de cumprir as obrigações legais impostas.

No exercício de sua missão de prestar apoio ao controle externo exercido pelo TCU, bem como cumprindo com seu mister de assessorar a gestão da UFAL, a atividade de auditoria realizada **concluiu que as ações e atividades de auditoria estão em curso pela Auditoria Geral, de acordo com as possibilidades e limitações circunstanciais.**

Sendo assim, no que diz respeito à Portaria nº 010/2020/AG/UFAL, a equipe técnica desta unidade de auditoria interna considera que a presente atividade de gestão do controle e assessoramento fora realizada, ao tempo que sugere **a remessa do presente relatório ao Presidente do Conselho Universitário para ciência e devolução à Auditoria Geral para arquivamento.**

Por fim, com vistas à **publicação do presente relatório de auditoria na internet** (sítio eletrônico www.ufal.br/transparencia), solicitamos manifestação do Gabinete Reitoral e da(s) unidade(s) quanto à eventual existência de informações ou trechos considerados sigilosos, indicando o enquadramento nas hipóteses legais de sigilo e as respectivas justificativas, **entendendo-se o silêncio como autorização para a publicação.**

VII) INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

a) **Áreas, unidades e setores auditados:** Auditoria Geral (AG).

b) **Cronograma executado:**

Fase de planejamento: 16/03/2020 a 16/03/2020.

Fase de execução: 01/05/2020 a 29/05/2020.

Fase de relatoria: 16/06/2020 a 16/06/2020.

c) **Recursos utilizados:**

Humanos: 07 servidores da Auditoria Geral.

Materiais: Materiais de escritório.

Financeiros: Não houve qualquer dispêndio referente a essa atividade.

Tecnológicos: sistemas de informação da Ufal.

d) **Técnicos Responsáveis pelo Relatório:**

Thyago Bezerra Sampaio.

Maceió, 16 de junho de 2020.

Thyago Bezerra Sampaio
Auditor Geral da UFAL