



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

RELATÓRIO N.º 09/AUDIN/UFFS/2017
INFORMATIVO – ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA
3º Trimestre de 2017

Tipo de Auditoria	Informativa
Exercício	2017
Unidade Auditada	AUDIN
UG	158517
Tema/Processo/ Macroprocesso	Fortalecimento AUDIN
OS n°	01/2017
Processo n°	23205.000026/2017-11
Período de Realização	Julho a Setembro de 2017

Equipe de Auditoria	
Taíz Viviane Dos Santos	Auditadora-chefe
Marisa Zamboni Pierezan	Assistente da Auditoria Interna
Deisi Maria Dos Santos Klagenberg	Auditadora Interna

A Auditoria Interna da UFFS, em obediência à Ordem de Serviço n.º 01/AUDIN/UFFS/2017, de 04 de janeiro de 2017 (Processo 23205.000026/2017-11), bem como de outros instrumentos legais pertinentes, apresenta o Relatório n.º 09/AUDIN/UFFS/2017 – Informativo de Atividades de Auditoria Interna – **3º trimestre de 2017**.

Salienta-se que a Auditoria Interna é órgão de assessoramento técnico visando subsidiar as decisões da Administração quanto às suas atribuições, a fim de fortalecer a gestão em seu cotidiano e garantir a eficácia, eficiência, efetividade e economicidade de seus atos sob o prisma de seus controles internos, muito embora sua opinião não tenha natureza vinculante.

Destaca-se o Art. 17, do Decreto n.º 3.591/00, o qual reza que a assessoria prestada pela Auditoria Interna não elide ou prejudica a responsabilidade e o controle interno administrativo inerente a cada chefia, que deve ser exercido em todos os níveis e órgãos, compreendendo: I – instrumentos de controle de desempenho quanto à efetividade, eficiência e eficácia e da observância das normas que regulam a unidade administrativa, pela chefia competente; II – instrumentos de controle da observância das normas gerais que regulam o



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

exercício das atividades auxiliares, pelos órgãos próprios de cada sistema; e III – instrumentos de controle de aplicação dos recursos públicos e da guarda dos bens públicos.

I OBJETIVO

Informar, para conhecimento do Conselho Curador, do CONSUNI, através de sua Câmara de Administração, Planejamento e Gestão de Pessoas, bem como à Gestão (Reitor, Pró-Reitores e Secretários Especiais) o *status* de execução do Planejamento Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT/2017, considerado o terceiro trimestre de 2017.

II RELATO GERENCIAL

1. Das Ações da AUDIN no 3º Trimestre de 2017

As ações de auditoria foram organizadas por meio de Ordens de Serviço, as quais foram divididas de acordo com o tema/processo/macrop processo a ser examinado, observado o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) 2017.

No decorrer da vigência das Ordens de Serviço, quando da necessidade de informações ou esclarecimentos para eventuais exames, foram expedidas Solicitações de Auditoria (SA) ou Notas de Auditoria (NA).

As ações e técnicas de auditoria estão descritas no Decreto nº 3.591/2000, na Lei nº 10.180/2001, bem como em Instruções Normativas da Controladoria-Geral da União, da qual a Auditoria Interna está sob orientação normativa e supervisão técnica.

No decorrer do *3º trimestre do exercício de 2017* a AUDIN expediu, além de inúmeros e-mails, um total de **61 documentos**: 03 Memorandos; 04 Ordens de Serviço; 32 Solicitações de Auditoria; 01 Nota Técnica; 04 Relatórios de Auditoria; 08 Formulários (funcional/servidores); 03 Mapas de Ocorrência (Folha Ponto/servidores); 03 Declarações de Acúmulo de Cargos; 02 Memoriais Descritivos (Progressão Servidor); 01 Requerimento (funcional/servidor). Destes documentos foram autuados **05 Processos** (04 (papéis de trabalho da auditoria interna e 01 funcional/servidor). Além destes processos, constam como processos originados da AUDIN, 02 processos de inexigibilidade de licitação (Inexigibilidades 08 e 10, para cursos de capacitação).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

Conforme o PAINT 2017¹, foram expedidas as seguintes Ordens de Serviço²:

Quadro 01 – Ordens de Serviço

1º Trimestre de 2017		
OS n.º/ Processo	Descrição Sumária	Área/Subárea/Assunto
01/ 23205.000026/2017-11	Fortalecimento da AUDIN	Ações Preventivas ³ e de Assessoramento Planejamentos Operacionais e Administrativos
02/ 23205.000027/2017-58	Cursos – Eventos – Treinamento	Atendimento à IN/CGU 24/2015
03/ 23205.000025/2017-69	Manifestação quanto ao Relatório de Gestão da UFFS	Controle de Gestão/Formalização do Relatório de Gestão
04/ 23205.000024/2017-14	Monitoramento Recomendações AUDIN/CGU/TCU	Atendimento à IN/CGU 24/2015
05/ 23205.000023/2017-70	Elaboração RAIN 2016	Atendimento à IN/CGU 24/2015
06/ 23205.000250/2017-03	Fiscalização Contratos Terceirizados	Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços/Contratos/ Fiscalização de Contratos de serviços continuados/serviços de terceiros
07/ 23205.000252/2017-94	Fiscalização de Contratos de Concessão de Espaços Físicos	Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços/Concessão de Espaços Físicos/Contratos de Receita
08/ 23205.000759/2017-48	Formalização de Processos Administrativos Disciplinares e Sindicâncias	Gestão de Pessoas/Regime Disciplinar/PAD e Sindicância
2º Trimestre de 2017		
OS n.º/ Processo	Descrição Sumária	Área/Subárea/Assunto
09/ 23205.002262/2017-64	Auditoria em Transparência Ativa e Passiva	Controles de Gestão/Transparência Ativa e Passiva
10	Auditoria em Treinamento e Capacitação Servidores	Gestão de Pessoas/Capacitação e Desenvolvimento/Treinamento e Capacitação

1 Disponível em: <http://www.uffs.edu.br/institucional/reitoria/auditoria_interna/plano_anualdeatividadeades/plano-anual-de-atividades-da-auditoria-interna-2016>. Acesso em: 30/03/2017.

2 As ordens de serviços emitidas no exercício de 2017 se encontram publicadas no site oficial da UFFS, junto ao espaço Auditoria Interna. Disponível em:
<http://www.uffs.edu.br/institucional/reitoria/auditoria_interna/ordens_de_servico>. Acesso em: 30/03/2017.

3 Entre elas, os informativos periódicos da AUDIN sobre assuntos diversos caracterizam-se como ação preventiva. Considerando a oportunidade e visando contribuir com a gestão, sempre que encontradas publicações e/ou informações a respeito de temas que possam contribuir com a gestão, nas diferentes áreas de atuação da UFFS, estas serão informadas aos gestores, via e-mail institucional.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

11	Elaboração da Proposta do PAINT 2018	Auditoria Interna/Planejamento Anual
12	Auditoria em Adicionais de Insalubridade e Periculosidade	Gestão de Pessoas/Benefícios e Pagamentos/Adicionais de Insalubridade e Periculosidade
13	Auditoria em Gerenciamento de Riscos	Controle de Gestão/Gestão de Riscos

Fonte: AUDIN

As atividades de auditoria interna, oriundas das ordens de serviço acima expostas, apresentam os seguintes “*status* de execução”, sendo que para algumas Ordens de Serviço já finalizadas ou ainda em execução, já foram expedidos os seguintes relatórios e/ou documentos:

Quadro 02 – Status de Execução das Ordens de Serviço Emitidas⁴

OS n.º	Status de Execução	Documentos Emitidos ou Atividades Executadas
01	Em Andamento	<ul style="list-style-type: none">E-mails diversos (informativos AUDIN)Planejamento Operacional de Ações de AuditoriaElaboração, revisão e publicação do Manual de Auditoria Interna (versão 1.0), bem como do mapeamento dos principais processos da AUDIN (Elaboração do PAINT, Execução do PAINT e Demandas da CGU e TCU)Resposta ao Mem. 10/DDP/UFGS/2017 (IQ e RT)RA n.º 01/AUDIN/UFGS/2017 (informativo AUDIN)NT n.º 01/AUDIN/UFGS/2017 – Registro de Penalidades Administrativas no SICAF, Portal da Transparência e Publicação no DOU⁵Remanescente do PAINT 2016 (OS 11/AUDIN/UFGS/2016)NT n.º 02/AUDIN/UFGS/2017 – Obrigatoriedade de Apresentação de Relatório de Atividades pelos Alunos participantes de Projetos de Extensão e Cultura⁶.RA n.º 05/AUDIN/UFGS/2017 (informativo AUDIN)Reunião dos Auditores chefes das IFES com sede no estado de SCRespostas a solicitações do E-SicReunião e esclarecimentos referentes as auditorias realizadas aos gestores e servidores dos setores, sempre que necessário ou solicitado.
02	Em Andamento	<ul style="list-style-type: none">Ver detalhamento junto ao Quadro 06 (Capacitação e Treinamento AUDIN)
03	Finalizada	<ul style="list-style-type: none">Parecer n.º 01/AUDIN/UFGS/2017

4 Também foi emitido em junho de 2017 o **RA n.º 03/AUDIN/UFGS/2017**, referente ao **RU – Campus Chapecó** (conclusão dos trabalhos da OS 11/AUDIN/UFGS/2016), remanescente do PAINT 2016.

5 Resposta à consulta técnica realizada pela PROAD/Departamento de Contratos.

6 Resposta à consulta técnica realizada pela PROEC/DAFEX



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

04	Em Andamento	<ul style="list-style-type: none">• RA nº 06/AUDIN/UFFS/2017• Atualização PPP/CGU
05	Finalizada	<ul style="list-style-type: none">• RAINT 2016 (RAINT Nº 01/AUDIN/UFFS/2017) aprovado pela Portaria nº 0070/GR/UFFS/2017 e homologado pela Decisão nº 1/2017 – CONSUNI/CAPGP.⁷
06	Finalizada	<ul style="list-style-type: none">• RA nº 07/AUDIN/UFFS/2017
07	Finalizada	<ul style="list-style-type: none">• RA nº 02/AUDIN/UFFS/2017
08	Finalizada	<ul style="list-style-type: none">• RA nº 04/AUDIN/UFFS/2017
09	Finalizada	<ul style="list-style-type: none">• RA nº 08/AUDIN/UFFS/2017
10	Em andamento	<ul style="list-style-type: none">• Auditoria em finalização
11	Em andamento	<ul style="list-style-type: none">• Em execução
12	Em andamento	<ul style="list-style-type: none">• Auditoria Iniciada
13	Em andamento	<ul style="list-style-type: none">• Auditoria Iniciada

Fonte: AUDIN

Ressaltamos que os aspectos operacionais dos trabalhos de auditoria seguem o capítulo II da Instrução Normativa nº 24, de 17 de novembro de 2015, da Controladoria-Geral da União.

Observa-se que, em conformidade com a referida Instrução Normativa, os Relatórios de Auditoria Interna são encaminhados à Controladoria Regional da União no Estado de Santa Catarina, ao Magnífico Reitor, Presidente do CONSUNI, bem como à Câmara de Administração, Planejamento e Gestão de Pessoas do CONSUNI e ao CONCUR, para conhecimento.

Ainda, considerada a Portaria nº 0301/GR/UFFS/2017, a qual estabelece a Política de Gestão de Riscos da UFFS, encaminha-se este Relatório de Auditoria à PROPLAN, Pró-Reitoria responsável pelo apoio ao Comitê Gestor de Riscos e Controle Interno.

Encontram-se arquivados junto à Auditoria Interna da UFFS os originais de todos os relatórios emitidos e manifestações da gestão em retorno aos mesmos (quando for o caso).

Busca-se, através deste relatório informativo⁸, dar ciência ao Magnífico Reitor, presidente do CONSUNI, ao Conselho Universitário – Câmara Administrativa, Planejamento e Gestão de Pessoas, ao CONCUR e aos Pró-Reitores e Secretários Especiais, sobre a execução do PAINT 2017.

7 Disponível em:
<http://www.uffs.edu.br/institucional/reitoria/auditoria_interna/relatorio_anual_de_atividades/relatorio-anual-de-atividades-da-auditoria-interna-2017>. Acesso em: 30/03/2017.

8 Esse relatório informativo também se encontra publicado no site oficial da UFFS, espaço Auditoria Interna.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

Passamos a relatar as atividades da auditoria interna, mensalmente realizadas, computando-se o quantitativo de homens/hora⁹, considerado o 3º trimestre de 2017.

Observa-se que a reserva técnica apresentada está prevista no PAINT para atender demandas extraordinárias da AUDIN (excedentes de auditoria, cujo total de h/h programado não foi suficiente para execução da ação), afastamentos de servidores em decorrência de atestados, consultas médicas, acompanhamento de cônjuge ou familiar, atividades promovidas pela UFFS a seus servidores, entre outras ocorrências não planejadas.

Julho de 2017

No mês de julho de 2017 foram trabalhados 21 dias úteis, dos quais se computou 504 horas para o total de 03 servidores.

Quadro 03 – Atividades das servidoras da AUDIN /Julho de 2017

Servidor	Horas	Atividades
Deisi Maria Dos Santos Klagenberg (Auditora Interna)	144 horas	OS 06/AUDIN/UFFS/2017 OS 10/AUDIN/UFFS/2017 Substituição da Assistente da Auditoria (17 a 18/07/2017). Substituição Auditor-chefe (19/07/2017 a 31/07/2017).
	24 horas	Reserva Técnica
Marisa Zamboni Pierezan (Secretaria-Executiva – Assistente da Auditoria Interna)	85 horas	Atividades Administrativas e de Apoio à Auditoria Interna
	80 horas	Férias
	03 horas	Reserva Técnica
Taíz Viviane Dos Santos (Auditora Interna – Auditora-chefe)	76 horas	OS 01/AUDIN/UFFS/2017 Supervisão e acompanhamento: OS 06/AUDIN/UFFS/2017. OS 10/AUDIN/UFFS/2017. Atividades de Planejamento Operacional ¹⁰ . Atividades Administrativas e Fortalecimento da AUDIN ¹¹ .

9 Trabalha-se, na auditoria interna, utilizando-se do quantitativo homem/hora (atendendo aos normativos da CGU), no entanto, não temos como computar o número de horas de forma exata. Assim, as horas consideradas nos relatórios são uma estimativa de homem/hora, consideradas as horas que são possíveis de serem computadas em sua exatidão, as atividades efetivamente realizadas e a carga horária das servidoras (40 horas semanais/3 servidores).

10 Planejamento Operacional das Atividades Gerais da Auditoria Interna

11 Entre elas os informativos periódicos da AUDIN para gestão sobre assuntos diversos (Prestação de Contas, Indicadores, Patrimônio Imobiliário, Sistema de Custos, Conformidade Contábil, Ofício Circular da CGU –



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffrs.edu.br, www.uffrs.edu.br

		Reunião com Reitor (07/07/2017 – manhã).
	88 horas	Férias
	04 horas	Reserva Técnica

Fonte: AUDIN

Agosto de 2017

No mês de agosto de 2017 foram trabalhados 22 dias úteis, dos quais se computou 528 horas para o total de 03 servidores.

Quadro 04 – Atividades das servidoras da AUDIN /Agosto de 2017

Servidor	Horas	Atividades
Deisi Maria Dos Santos Klagenberg (Auditora Interna)	173 horas	OS 10/AUDIN/UFFS/2017. Substituição Auditor-chefe (01/08/2017 e 02/08/2017). Seminário de Gestão de Risco via YouTube – ENAP ao vivo – 23/08/2017
	03 horas	Reserva Técnica
Marisa Zamboni Pierezan (Secretaria-Executiva – Assistente da Auditoria Interna)	172 horas	Atividades Administrativas e de Apoio a Auditoria Interna Seminário de Gestão de Risco via YouTube – ENAP ao vivo – 23/08/2017
	04 horas	Reserva Técnica
Taíz Viviane Dos Santos (Auditora Interna – Auditora-chefe)	160 horas	OS 01/AUDIN/UFFS/2017. OS 04/AUDIN/UFFS/2017. OS 09/AUDIN/UFFS/2017. OS 11/AUDIN/UFFS/2017. Supervisão e acompanhamento: OS 06/AUDIN/UFFS/2017. OS 10/AUDIN/UFFS/2017. Atividades de Planejamento Operacional ¹² . Atividades Administrativas e Fortalecimento da AUDIN ¹³

Auditoria IN Conjunta CGU/MP nº01/2015). Também, foram encaminhados documentos destinados ao Fortalecimento da AUDIN, entre eles e-mail para Gestão, buscando códigos de vaga de auditor, e-mail para gestão divulgando o programa de Fomento a Integridade Pública – PROFIP e orientando a gestão sobre a pertinência de adesão ao mesmo.

- 12 Planejamento Operacional das Atividades Gerais da Auditoria Interna, entre eles o Planejamento Operacional da AUDIN/Gestão de Riscos.
- 13 Entre elas os informativos periódicos da AUDIN para gestão sobre assuntos diversos (Ouvidoria, Fiscalização de TI), bem como resposta ao questionário TCU (levantamento de governança – questões relativas a auditoria interna) e a realização da reunião dos Auditores chefes das IFES de SC realizada nos dias 30 de agosto a 01 de setembro de 2017, na Reitoria da UFFS (organização da pauta da reunião). Também, elaborou-se a minuta do Programa de Gestão de Melhoria e Qualidade da AUDIN (PGMQ) para discussão entre os auditores chefes das



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

		Análise de questões pontuais de auditoria (não previstas no PAINT 2017), as quais, quando concluídas, serão anexadas ao Processo 23205.000026/2017-11 ou se necessário será emitida ordem de Serviço Específica. Atendimento a Demanda da CGU Monitoramento PPP – Processo 23205.002057/2015-82. Seminário de Gestão de Risco via YouTube – ENAP ao vivo – 23/08/2017
	16 horas	Férias

Fonte: AUDIN

Setembro de 2017

No mês de setembro de 2017 foram trabalhados 20 dias úteis, dos quais se computou 480 horas para o total de 03 servidores.

Quadro 05 – Atividades das servidoras da AUDIN /Setembro de 2017

Servidor	Horas	Atividades
Deisi Maria Dos Santos Klagenberg (Auditora Interna)	160 horas	OS 10/AUDIN/UFFS/2017 Substituição da Auditora-chefe no período de 25 a 29/09/2017
Marisa Zamboni Pierozan (Secretaria-Executiva – Assistente da Auditoria Interna)	144 horas	Atividades Administrativas Atividades de Apoio na execução das ações de auditoria interna.
	16 horas	PLEDUCA
Taiz Viviane Dos Santos (Auditora Interna – Auditora-chefe)	92 horas	OS 01/AUDIN/UFFS/2017 OS 09/AUDIN/UFFS/2017 OS 11/AUDIN/UFFS/2017 Supervisão e acompanhamento: OS 10/AUDIN/UFFS/2017 Atividades de Planejamento Operacional ¹⁴ Atividades Administrativas e Fortalecimento da AUDIN ¹⁵

IFES de SC.

- Planejamento Operacional das Ordens de Serviço do PAINT 2017 (Insalubridade e Periculosidade e Gestão de Risco – OS 12 e 13). Revisão e publicação no site da AUDIN (PA 14 – RU Fiscalização de contratos; PA 15 – Concessão de espaços físicos e PA 16 – Contratos – Fiscalização de Contratos Terceirizados)
- Entre elas os informativos periódicos da AUDIN e respostas ao E-SIC. Ainda, orientações informais a membro da comissão de análise econômica de ingresso do *Campus* Chapecó quanto a procedimentos de melhoria no edital de análise (critérios mais objetivos em especial ao conceito de “grupo familiar e renda bruta”), orientando que as comissões de todos os *campi* se reunissem e emitissem um relatório das principais falhas e dificuldades (gargalos) de análise em decorrência do edital, propondo a PROGRAD sugestões de melhorias no edital,



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

	24 horas	Capacitação
	04 horas	Reserva Técnica
	40 horas (25 a 29/09/2017)	Atividades junto ao DIPES/SESU/MEC – Brasília/DF – Comissão de Análise de Prestação de Contas – Custeio PET – Portaria nº 19, de 16 de junho de 2017 (DOU de 19/06, retificada DOU 21/06) – Ofício 33/2017/CGRE/DIPES/SESU/SESU-MEC de 05/06/2017.

Fonte: AUDIN

Apresenta-se a seguir o quadro de capacitações realizadas no 3º Trimestre (OS 02/AUDIN/UFFS/2017 – Processo 23205.000027/2017-58), observando que a auditoria interna realiza a maioria de suas capacitações através de escolas de governo no formato “Ead”, diminuindo, assim, custos para instituição.

Quadro 06 – Capacitações/Servidores AUDIN

Servidor	Curso de Capacitação	Promovido pela	Horas
Taíz Viviane Dos Santos	Ética e Serviço Público	ENAP	20 horas
	Oficina de Fotografia	SIASS/UFFS	04 horas
Marisa Zamboni Pierezan	PLEDUCA (Mestrado em Estudos Linguísticos)	UFFS	16 horas

Fonte: AUDIN – Processo 23205.000027/2017-58 – Consulta em: 04/10/2017

Demandas da CGU e/ou TCU

Quadro 07 – Demanda CGU

3º Trimestre de 2017		
Processo Interno (UFFS)	Descrição Sumária	Solicitações de Auditoria Respondidas
23205.00005027/2015-82 (Folhas 365 a 372)	Monitoramento Plano Permanente de Providências	Divulgação a gestão sobre a atualização do PPP, considerada o posicionamento da CGU após a manifestação da gestão nas respostas das solicitações respondidas no 2º trimestre/2017.

Fonte: AUDIN/Sistema Monitor

tornando-o mais objetivo e sem margem para interpretações e/ou dúvidas pela comissão na hora da análise. Mencionou-se que ninguém mais adequado do que a própria comissão para propor melhorias no edital (12/09/2017 – período da manhã). Contato com Franklin Brasil/CGU para realizar palestra em evento, a pedido do Superintendente de Compras e Licitações. Atendimento à PROAE, via telefone, 15/09/2017, auxílio sobre como proceder em questão de sigilo ou acesso de informações (análise socioeconômica). Apresentação dos trabalhos da AUDIN ao novo pró-reitor (PROAE), em 22/09/2017 (manhã).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL
AUDITORIA INTERNA

Avenida Fernando Machado, 108-E, Centro, Chapecó-SC, CEP 89802-112, 49 2049-3131
audin@uffs.edu.br, www.uffs.edu.br

III CONCLUSÃO

Ante ao que foi exposto, observa-se que a auditoria interna da UFFS está cumprindo seu planejamento, atendendo aos objetivos e escopos de trabalho propostos no PAINTE 2017, bem como seu objetivo geral de assessorar a gestão para o aprimoramento dos controles internos da instituição.

Não foram observados fatos que venham a se caracterizar como impedimento a realização das atividades de auditoria interna, sendo que foram respeitados pela equipe de auditoria os princípios da ética, integridade, independência, objetividade, imparcialidade, conflito de interesses, zelo, segredo e competência profissional.

Encaminhe-se este Relatório Informativo ao Magnífico Reitor, Presidente do CONSUNI, via SGPD, bem como para conhecimento do Conselho Curador, CONSUNI-CAPGP, Pró-Reitores e Secretários Especiais, através do e-mail institucional.

Publique-se este relatório na página oficial da UFFS/Auditoria Interna/Outros.

Chapecó, 06 de outubro de 2017.

Original Assinado

Taíz Viviane Dos Santos

Mat. Siape 1827267

Auditora-chefe da Auditoria Interna

Original Assinado

Deisi Maria Dos Santos Klagenberg

Mat. Siape 1646105

Auditora Interna

Original Assinado

Marisa Zamboni Pierezan

Mat. Siape 2822821

Assistente da Auditoria Interna