

**RELATÓRIO ANUAL DE  
ATIVIDADES DE  
AUDITORIA INTERNA -  
RAINT**

**AUDIN / UNIFESP  
2018**

Março/2019

## 1. Apresentação

A Unidade de Auditoria Interna – AUDIN da Universidade Federal de São Paulo – Unifesp é uma instância interna de apoio à governança da universidade, vinculada ao Conselho Universitário – CONSU, com atuação especializada na terceira linha de defesa do controle interno federal, e suas funções são reguladas pela Lei federal nº 10.180, de 6 de fevereiro de 2001, Decreto federal nº 3591, de 6 de setembro de 2000, Instrução Normativa nº 3, de 9 de junho de 2017, Instrução Normativa nº 09, de 09 de Outubro de 2018, Portaria nº 2.737, de 20 de dezembro de 2017 e pelos Arts. 133-A ao 133-C, do Regimento Geral da Universidade Federal de São Paulo- UNIFESP.

## 2. Composição e perfil profissional

A unidade de auditoria interna é composta por 4 (quatro) servidores públicos federais, três advogados e um economista, que exercem o cargo de auditor, previsto na Lei federal nº 11.091, de 12 de janeiro de 2005 - Plano de Carreira dos Cargos Técnico-Administrativos em Educação – PCCTAE, cujo regime jurídico é a Lei federal nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990.

Nome	Matrícula SIAPE	Cargo/Função	Profissão	Nível de Instrução
Daniel Silva de Oliveira	1762486-6	Diretor	Advogado	Especialista em Direito Público
Douglas Renato Pinheiro	2172579-5	Auditor	Economista	Doutor em Administração
Gileno Ramos Rodrigues	1896798-8	Auditor	Advogado	Especialista em Direito Penal
Marcos Viar Ferraresi	1846888-4	Auditor	Advogado	Especialista em Direito Constitucional

A nomeação do diretor da unidade de auditoria interna está prevista no art. 133-C, §1º, do Regimento Geral da UNIFESP e na Portaria nº 2.737, de 20 de dezembro de 2017 da CGU, competindo à Magnífica Reitora a sua indicação e aprovação pelo Conselho Universitário - CONSU, dentre profissionais que atendam aos critérios previstos na referida Portaria, além da aprovação posterior pela Secretaria Federal de Controle Interno da Controladoria Geral da União.

### 3. Ações de controle realizadas no exercício de 2018

A unidade de auditoria interna - AUDIN mantém como sistemática o encaminhamento dos instrumentos de controle (relatórios, notas, entre outros) diretamente à Alta administração, de maneira a conferir plena ciência das ocorrências, fragilidades ou pontos de melhorias dos processos, possibilitando uma melhor gestão dos riscos inerentes à atividade estatal.

No Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT/2018, a unidade de auditoria interna - AUDIN planejou ações de auditoria nas áreas de ensino, pesquisa e extensão; assistência à saúde e apoio à administração. Durante o exercício de 2018 foi possível concretizar duas ações de auditoria nas áreas de apoio à administração e uma ação de auditoria na área de ensino.

As ações de controle do exercício de 2018 foram realizadas em:

1) Avaliação das Políticas de governança e gestão de riscos implementados pela Alta administração;

Auditor responsável pelo relatório: Gileno Ramos Rodrigues

Número do processo: 23089.000110/2017-09

2) Avaliação da gestão da frota de veículos da Unifesp

Auditor responsável pelo relatório: Marcos Viar Ferraresi

Número do processo: 23089.000845/2018-13

3) Avaliação dos planos de ensino das unidades curriculares dos cursos superiores de tecnologia em Radiologia – Integral, tecnologia em Informática em Saúde – Matutino e Tecnologia Oftálmica – Integral.

Auditor responsável pelo relatório: Douglas Renato Pinheiro

Número do processo: 23089.000843/2018-16

Ressalta-se que no exercício de 2018 não foi realizada ação de auditoria na área de assistência à saúde, conforme previsão no PAINT/2018, sendo essa ação transferida para o exercício de 2019 (Ação de Auditoria no Almoxarifado do Hospital São Paulo/UNIFESP).

Na execução dos trabalhos realizados pela auditoria interna, nenhuma restrição, condição ou obstáculo foram impostos aos auditores, tampouco houve influência indevida ou necessidade de autorização para que fossem realizados os exames necessários. Nesse contexto, verifica-se que foi observada a independência e objetividade, nos termos do INTOSAI GOV 9140.

Diversas ações de consultoria foram realizadas durante o exercício de 2018, entre elas: assessoramento na gestão de riscos do departamento de recursos humanos, Pró-Reitoria de Administração, Pró-Reitoria de Pós-Graduação e Pesquisa e Diretorias Acadêmicas.

#### **4. Sistemática de monitoramento das recomendações emitidas pela unidade de auditoria interna.**

Verificou-se que a Alta administração acompanhou diretamente o atendimento das recomendações da unidade de auditoria interna, e não existiu nenhuma sonegação de informações ou recusa no atendimento das recomendações expedidas.

No exercício de 2018, a unidade de auditoria interna emitiu 03 recomendações à Unifesp, que compuseram o Plano de Providências Permanente - PPP e, no acumulado, existem 15 recomendações em estágio de monitoramento.

#### **5. Demandas do Conselho Universitário - CONSU para a unidade de auditoria interna.**

Não foram apresentadas demandas do Conselho Universitário - CONSU a essa unidade de Auditoria Interna no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT/2018.

#### **6. Acompanhamento das recomendações emanadas da Controladoria Geral da União – CGU**

A unidade de auditoria interna acompanhou as recomendações efetuadas pela Controladoria Geral da União - CGU, incluindo no sistema monitor as respostas recebidas das diversas áreas da universidade.

## 7. Ações de Capacitação realizadas no exercício de 2018

<b>Servidores</b>	<b>Temas</b>	<b>Carga Horária</b>
<b>Daniel Silva de Oliveira</b>	Atuação da unidade de Auditoria Interna, promovido pela Associação Nacional dos Servidores Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação (FONAIMEC)	40 horas
<b>Douglas Renato Pinheiro</b>	Atuação da Auditoria nas organizações	80 horas
<b>Gileno Ramos Rodrigues</b>	Atuação da Auditoria nas organizações	80 horas
<b>Marcos Viar Ferraresi</b>	Atuação da unidade de Auditoria Interna, promovido pela Associação Nacional dos Servidores Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação (FONAIMEC)	40 horas

Era o que cumpria apresentar.

Douglas Renato Pinheiro

Diretor em Substituição