

PLANILHA PAINT 2021 – AÇÕES DE AUDITORIA

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

Serviços de Auditoria Previstos

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Observações/Justificativas
1	Avaliação	Auditoria de gestão patrimonial - inventário, manutenção e conservação dos bens móveis	Analisar o estado de conservação e manutenção dos bens móveis da Univasf, avaliando os controles internos da unidade administrativa responsável por gerenciar e/ou executar essas atividades, bem como verificar a elaboração do inventário de bens móveis da Instituição.	Avaliação de Riscos	Fevereiro	Maio	350/2	Em que pese, na versão preliminar do PAINT 2021, terem sido programadas as ações de avaliação das áreas de ensino e extensão, a Controladoria Interna optou por atender a sugestão dada pela CGU, substituindo as referidas ações de auditoria por outras cujo desenvolvimento seja menos impactado pela continuidade das atividades remotas. Assim, considerando as ações de auditoria previstas para o exercício 2020 e que não foram realizadas, selecionou-se esta ação para ser realizada em 2021.
2	Avaliação	Auditoria nos concursos e processos de admissão	Analisar a conformidade nos concursos públicos e seleções simplificadas realizados em 2019 pela Univasf, bem como os procedimentos relativos à admissão.	Avaliação de Riscos	Março	Junho	300/2	Em que pese, na versão preliminar do PAINT 2021, terem sido programadas as ações de avaliação das áreas de ensino e extensão, a Controladoria Interna optou por atender a sugestão dada pela CGU, substituindo as referidas ações de auditoria por outras cujo desenvolvimento seja menos impactado pela continuidade das atividades remotas. Assim, considerando as ações de auditoria previstas para o exercício 2020 e que não foram realizadas, selecionou-se esta ação para ser realizada em 2021.
3	Avaliação	Gestão de risco	Verificar a implantação da política de gestão de risco na Univasf	Solicitação da Gestão	Abril	Julho	380/2	Conforme Ofício nº4/2020-CONCUR, o Conselho de Curadores sugeriu a realização desta ação de auditoria. Considerando que, de uma maneira geral, a Univasf ainda não realiza, formalmente, o gerenciamento dos riscos de suas atividades, a Controladoria Interna entende ser pertinente a realização deste trabalho.
4	Avaliação	Pagamentos realizados em favor de alunos durante o período de calamidade pública decorrente do Covid-19	Verificar a regularidade no pagamento de auxílio estudantil, bolsas de pesquisa e estagiários durante o período do estado de calamidade pública, decorrente da pandemia ocasionada pelo coronavírus (Covid-19).	Solicitação da Gestão	Junho	Setembro	400/2	Conforme Ofício nº4/2020-CONCUR, o Conselho de Curadores sugeriu a realização desta ação de auditoria.
5	Avaliação	Riscos e controles internos institucionais	Elaborar avaliação de riscos da Entidade, a fim de subsidiar a seleção de ações de auditoria a serem realizadas em 2022	Obrigações Legais	Agosto	Novembro	300/2	Na hipótese de a Univasf não formalizar a gestão de risco, a Controladoria Interna irá replicar os questionários utilizados para elaboração do PAINT 2020, analisando os riscos e controles institucionais e selecionando as ações de auditoria a serem realizadas em 2022.
6	Avaliação	Instrumentos de fomento à participação popular na Univasf	Analisar as ações de fomento à participação popular na definição de políticas públicas no âmbito da Univasf	Solicitação da Gestão	Setembro	Novembro	236/2	Conforme Ofício nº4/2020-CONCUR, o Conselho de Curadores sugeriu a realização desta ação de auditoria.

PLANILHA - PAINT 2021 – Tabela HH

PREVISÃO DE HORAS – EXERCÍCIO 2021						
MÊS/SERVIDOR	JOSAÍAS		MORGANE		EQUIPE	
	DIAS ÚTEIS	HORAS	DIAS ÚTEIS	HORAS	TOTAL DE DIAS ÚTEIS	TOTAL DE HORAS
JANEIRO	12	96	20	160	32	256
FEVEREIRO	17,5	140	12,5	100	30	240
MARÇO	23	184	23	184	46	368
ABRIL	20	160	9	72	29	232
MAIO	13	104	21	168	34	272
JUNHO	20	160	15	120	35	280
JULHO	22	176	17	136	39	312
AGOSTO	22	176	19	152	41	328
SETEMBRO	12	96	20	160	32	256
OUTUBRO	20	160	9	72	29	232
NOVEMBRO	19	152	19	152	38	304
DEZEMBRO	22	176	17,5	140	39,5	316
TOTAL	222,5	1780	202	1616	424,5	3396

Josaías	férias previstas para 04/01/2021 a 13/01/2021, 04/05/2021 a 13/05/2021 e 08/09/2021 a 17/09/2021.
	licença capacitação prevista para 05/04/2021 a 19/04/2021
Morgane	férias previstas para 22/02/2021 a 26/02/2021, 26/07/2021 a 04/08/2021 e 13/10/2021 a 27/10/2021
	folgas decorrentes da atividade de mesária: 07/06/2021 a 11/06/2021 e 20/12/2021 a 24/12/2021.

ATIVIDADE	HORAS
Atividades administrativas	100
PPP	300
RAINT	40
Relatório de gestão	40
Assistência CGU TCU	200
Monitoramento de recomendações da CGU e de recomendações e determinações do TCU	100
Assessoramento à gestão	150
Revisão Manual e Regimento Interno	60
Auditoria de gestão patrimonial - inventário, manutenção e conservação dos bens móveis	350
Auditoria nos concursos e processos de admissão	300
Ação de auditoria: avaliação da implantação da política de gestão de risco	380
Ação de auditoria: análise dos instrumentos de fomento à participação popular na Univasf	236
Ação de auditoria: verificação de pagamentos de benefícios de assistência estudantil, bolsas e estagiários durante o período da pandemia	400
Ação de auditoria: avaliação de riscos (PAINT 2022)	300
PAINT 2022	50
PGMQ	140
Reserva técnica	150
Capacitação da equipe	100
TOTAL	3396