



UNIVERSIDADE FEDERAL DE  
CAMPINA GRANDE

**RAINT**  
**RELATÓRIO ANUAL DE**  
**AUDITORIA INTERNA**  
**EXERCÍCIO 2020**

**CCI – Coordenação de Controle Interno**

Campina Grande, 29 abril de 2021.

**Coordenação de Controle Interno – CCI/UFCG.**

Rua Aprígio Veloso, 882 - Bodocongó - Bloco BQ - CEP: 58.429-900

Campina Grande – PB.

Telefone: (83) 2101.1555 - e-mail: [cci@reitoria.ufcg.edu.br](mailto:cci@reitoria.ufcg.edu.br)



## 1. INTRODUÇÃO

O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) visa apresentar os resultados dos trabalhos de auditoria realizados pela Coordenação de Controle Interno da Universidade Federal de Campina Grande (CCI/UFCG) no exercício de 2020, em consonância com a Instrução Normativa 09 do Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União, de outubro de 2018, no qual norteia o referido relatório. Tendo como objetivo avaliar de forma independente as operações contábeis, financeiras e administrativa executadas pela instituição, por meio da confrontação entre uma situação encontrada, utilizando-se de critérios técnicos, legais e operacionais.

A coordenação Controle Interna encontra-se subordinada diretamente ao Conselho Universitário, e presta apoio aos órgãos do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal e Externo, do Poder Legislativo, bem como aos órgãos e às unidades que o integram, em conformidade com o art. 15 do Decreto nº 3.591, de 06 de setembro de 2000.

## 2. DESCRIÇÃO DAS AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA REALIZADAS PELA UNIDADE

### LEGENDA:

Para o exercício 2020, a CCI - Coordenação de Controle Interno baseou-se no Plano de Atividades de Auditoria Interna do referido exercício (PAINT-2020) aprovado na 143ª Reunião Ordinária do Colegiado Pleno do Conselho Universitário (CONSUNI) da UFCG.

No referido PAINT a CCI planejou executar, em 2020, 16 ações, além de ações de capacitação da equipe, conforme tabela abaixo.

Nº	AÇÃO	SITUAÇÃO
1	RAINT	Realizado
2	PAINT	Realizado
3	Relatório de Gestão 2019	Realizado
4	Atuação da Controladoria Geral da União (CGU)	Realizado
5	Atuação do Tribunal de Contas da União (TCU)	Realizado
6	Quantificação e registro dos resultados e benefícios da atividade de auditoria interna	A realizar
7	Controle da frequência dos técnicos administrativos	Entregue relatório preliminar

8	Relacionamento com as fundações de apoio	Não realizado
9	Desempenho de atividades privadas por parte dos servidores	Não realizado
10	Gestão acadêmica de cursos de pós-graduação	Não realizado
11	Órgão de exercício dos servidores admitidos, cedidos ou redistribuídos para a UFCG	Não realizado
12	Avaliação da regularidade dos processos licitatórios	Não realizado
13	Avaliação da execução e fiscalização dos contratos de terceirização	Não realizado
14	Assessoramento e Consultoria	Não houve demanda
15	Trabalhos em áreas cujas demandas ocorram durante o exercício de 2019	Não houve demanda
16	Trabalhos compartilhados com a CGU	Não houve demanda
Participação em <u>e</u> ventos <u>t</u> écnicos e em cursos de <u>c</u> apacitação e <u>f</u> ormação para os membros da CCI		Realizado

Conforme processo nº 23096.033905/2019-68, o PAINTE 2020 só teve sua aprovação em 12 de agosto de 2020, na 143ª Reunião Ordinária do CONSUNI da UFCG.

Além deste lapso temporal para aprovação do PAINTE 2020, a situação provocada pela Pandemia do COVID-19, obrigou os gestores da UFCG à adotarem o trabalho remoto (home office) e a suspenderem as atividades presenciais não essenciais, o que fez com que o PAINTE não pudesse ter sido cumprido efetivamente.

Dessa forma, conforme informado na tabela acima, as ações 7, 8, 9, 10, 11, 12 e 13, não puderam ser realizadas.

A ação 6, que trata da quantificação e registro dos resultados e benefícios da atividade de auditoria interna, encontra-se impossibilitada de ser realizada em virtude da Administração da UFCG ainda não ter implementado nenhuma das recomendações expedidas pela CCI nos exercícios de 2018, 2019 e 2020.

A ação 14 (assessoramento e consultoria) não foi realizada em virtude de não solicitação por parte dos gestores da UFCG.

A ação 15 (trabalhos em áreas cujas demandas ocorram durante o exercício) não foi realizada em virtude da não ocorrência de demandas extraordinárias durante o exercício de 2020.

A ação 16 (trabalhos compartilhados com a CGU) não foi realizada em virtude de a CGU não ter feito solicitações neste intuito.

Em relação às ações realizadas, explanaremos nos tópicos a seguir o que foi executado em cada uma delas.

### **3. COMPOSIÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA**

	<b>SERVIDOR</b>	<b>CARGO</b>	<b>FORMAÇÃO</b>
1	Ibrahim Madruga Cavalcanti	Auditor	Bacharel em Direito
2	Lidiane Barbosa Lima	Administradora	Especialista em Recursos Humanos
3	Lucélia Melo Maracajá	Técnico em Contabilidade/Contadora	Especialista em Gestão Pública
4	Marcelo Moura Nóbrega	Administrador	Mestre em Políticas Públicas, Gestão e Avaliação da Educação Superior
5	Telmo da Rocha Petrucci	Auditor	Mestre em Administração Pública

A chefia da Coordenação atualmente é exercida pela servidora Lucelia Melo Maracajá.

O servidor Ibrahim Madruga Cavalcanti foi lotado na CCI em substituição ao servidor Normando Gomes de Carvalho, pela sua aposentadoria em outubro de 2017.

O servidor Diego Gomes de Lima, fez parte da CCI até setembro de 2020, quando então foi redistribuído para UFPB, e até o momento não foi realocado outro servidor para substituí-lo.

As atividades do exercício de 2020 foram realizadas de acordo com a capacidade de execução da CCI, considerando o quantitativo de recursos humanos alocados na unidade e a suspensão das atividades presenciais do setor decorrentes do contexto pandêmico.

### **4. ACÕES DO PAINT 2020 REALIZADAS**

#### **1. RAIN 2019**

O RAIN 2019 foi elaborado e enviado ao CONSUNI através do Memo nº 08/2020/CCI/UFCG, de 29 de maio de 2020, conforme processo SEI nº 23096.019333/2020-48.

#### **2. PAINT 2021**

Conforme comprovado através do processo SEI nº 23096.043992/2020-03, o PAINT 2021, após a apreciação da CGU, foi enviado ao Presidente do CONSUNI em 04 de dezembro de 2020, respeitando-se os prazos legais determinados.

Na 146ª Reunião do Colegiado Pleno do CONSUNI, realizada em 18 de dezembro de 2020, o PAINT 2021 foi aprovado, por maioria dos votos, com 26 (vinte e seis) votos favoráveis, 01 (um) contrário e 01 (uma) abstenção.

### **3. Relatório de Gestão 2019**

A Secretaria de Planejamento e Orçamento (SEPLAN) solicitou as informações sob responsabilidade da CCI para composição do Relatório de Gestão do exercício de 2020, tendo as mesmas sido enviadas por e-mail, conforme solicitado.

### **4. Atuação da CGU**

Durante o exercício 2020, a CCI se colocou à disposição da CGU para intermediação junto à Gestão da UFCG para atendimento das solicitações enviadas pelo referido órgão de controle. Além disso, o referido setor de auditoria interna também se disponibilizou para o atendimento de demandas específicas relativas ao Sistema E-Aud e, à eventuais ofícios e solicitações de auditoria enviadas ao longo do exercício.

No que diz respeito ao Sistema E-Aud (antigo Sistema Monitor), este vem sendo acompanhado pela CCI desde o final do exercício 2017. Ainda em 2017, foram iniciados os primeiros processos de intermediação junto aos responsáveis em busca das informações e manifestações para atendimentos às recomendações expedidas pela CGU.

Durante os exercícios de 2017, 2018 e início de 2019, os pedidos de informações da CCI eram feitos através de processos físicos. Porém, em meados de 2019, foram implementadas todas as rotinas processuais da CCI no Sistema Eletrônico de Informações - (SEI). Assim, para aquelas demandas mais antigas, que ainda estavam aguardando resposta dos gestores em processos físicos, foram abertas reiterações dentro do sistema SEI, e para as novas recomendações os pedidos já foram abertos diretamente no referido sistema.

Durante o exercício 2020, foram tomadas providências no sentido de se obter junto aos setores demandados respostas para os processos de exercícios anteriores, ainda com pendências.

Também, durante o exercício 2020, chegou à CCI o processo de nº 23096.004446/2020-49, que se tratava de resposta da Comissão Permanente de Acumulação de Cargos e Empregos (CPACE) ao Ofício nº. 15808/2019/CGPES/DG/SFC/CGU, da Controladoria Geral da União, tendo referido processo sido enviado tempestivamente à CGU via e-mail, conforme fora solicitado pela mesma.

### **5. Atuação do TCU**

Atividade em que a CCI visa buscar atendimento às determinações e recomendações originárias do TCU.

Durante o exercício 2020, a CCI adotou todos os esforços para atendimento a todas as demandas exaradas pelo TCU, seja no Sistema Conecta ou no Sistema E-Pessoal.

Em relação ao Sistema Conecta, foram recebidas pela CCI as seguintes demandas, conforme informado na tabela abaixo:

	PROCESSO	DATA	ASSUNTO	SITUAÇÃO ATUAL
1	23096.006421/2020-80	03/03/2020	Esclarecimentos sobre memória de cálculo que compõe rubrica	Já respondido no Conecta
2	23096.015356/2020-83	08/04/2020	Cadastrar no E-Pessoal cancelamento de ato	Já respondido no Conecta
3	23096.016758/2020-03	27/04/2020	Acórdão 4571/2020-TCU-Primeira Câmara, Min. Bruno Dantas Nascimento, prolatado na sessão de 20/4/2020, por meio do qual o Tribunal de Contas da União (TCU) apreciou o processo de Monitoramento TC 001.729/2020-9, para conhecimento e adoção das medidas existentes pelo órgão ou entidade. (Estrutura CPACE)	Sem movimentação processual até o presente momento.
4	23096.016760/2020-74	27/04/2020	Informações sobre as providências adotadas para	Já respondido no <u>Conecta</u>

			apuração e quantificação dos valores recebidos indevidamente	
5	23096.016765/2020-05	27/04/2020	Informe sobre o envio do ato de alteração da pensão	Já respondido no <a href="#">Conecta</a>
6	23096.019638/2020-50	03/06/2020	Trata da implantação da ferramenta Conecta-TCU, do Tribunal de Contas da União (TCU), em todas as Universidades Federais.	Apenas informativo. Não exige resposta
7	23096.020245/2020-99	09/06/2020	Tem como objeto as “Tomadas de Contas Especiais na fase interna”	Em despacho da Assessoria de Correição e Controle, foi informado que a demanda estaria sendo tratada através do processo nº. 23096.000004/2020-11
8	23096.022891/2020-91	07/07/2020	Acompanhar de forma permanente, concomitante e preventiva-pedagógica o objeto de controle em questão, de modo a minimizar riscos e eventuais impropriedades, contribuindo para o aperfeiçoamento da gestão e da governança das Universidades federais, bem como coletar e disseminar	Já respondido no <a href="#">Conecta</a>

			boas práticas	
9	23096.023071/2020-16	08/07/2020	Trata do Acórdão nº 6922/2020/Primeira Câmara, que julga as contas de Vicemario Simões (185.976.024-49) e Paulo de Melo Bastos (161.710.124-91) regulares com as ressalvas indicadas, conforme documentos anexos.	Sem movimentação processual até o presente momento.
10	23096.023972/2020-16	20/07/2020	O objeto tema “Convênios do Siconv”.	Já respondido no Conecta
11	23096.025542/2020-21	03/08/2020	Atos de Pessoal para verificação e eventuais retificações ou justificativas	Conforme despacho do SRH a demanda foi dividida em processos individuais para serem encaminhados a CCI a medida em que forem sendo concluídos.
12	23096.026420/2020-51	07/08/2020	Informe sobre o envio do ato de alteração da pensão	Despacho da Assessoria de Correição e Controle informa que a demanda está sendo tratada através do processo nº. 23096.016765/2020-05
13	23096.027208/2020-10	11/08/2020	Revogação de ato de aposentadoria	Já respondido no Conecta
14	23096.037485/2020-22	21/09/2020	Possível descumprimento de	Sem movimentação processual até o



			jornada	presente momento.
15	23096.037903/2020-81	23/09/2020	Curso Sobre Tomadas de Conta Especial	Apenas informativo, não necessita resposta.
16	23096.042173/2020-31	17/10/2020	Acompanhamento da transparência ativa	Sem movimentação processual até o presente momento
17	23096.043228/2020-20	22/10/2020	Solicita PAINT 2020	Já respondido no <a href="#">Conecta</a>
18	23096.044073/2020-49	29/10/2020	Auditoria SEFIT, em relação a procedimentos de backup e restore	Sem movimentação processual até o presente momento
19	23096.044629/2020-05	03/11/2020	Atos de pessoal devolvidos para ajustes	Em tramitação por setores do SRH
20	23096.046168/2020-05	11/11/2020	Notifica para entrega do relatório de gestão 2019	Conforme documentação anexada ao processo, a Prestação de Contas foi enviada ao TCU em 08 de dezembro de 2020
21	23096.033821/2020-68	08/09/2020	<u>Atos E-Pessoal</u> devolvidos para ajustes	Despacho da SRH solicitou prorrogação de prazo para atendimento da demanda, que foi concedido para 25 de novembro de 2020. Após isso, sem novas movimentações processuais.
22	23096.046273/2020-36	12/11/2020	<u>Informações</u> fundação de apoio	Já respondido no <a href="#">Conecta</a>
23	23096.047533/2020-91	19/11/2020	<u>Solicita</u> resposta a solicitação de auditoria sobre	Sem movimentação processual até o presente momento

			preenchimento de formulário sobre indicativos de gestão	
24	23096.050096/2020-92	03/12/2020	Ato de aposentadoria	Em tramitação por setores do SRH
25	23096.050097/2020-37	03/12/2020	Ato de aposentadoria	Processo em tramitação por setores da SRH.
26	23096.050290/2020-78	04/12/2020	Imóveis ociosos	Já respondido no Conecta
27	23096.050702/2020-70	07/12/2020	Atos E-Pessoal devolvidos para ajustes	Em tramitação por setores do SRH
28	23096.053062/2020-50	18/12/2020	Notificação sobre acórdão	Já respondido no Conecta
29	23096.053064/2020-49	18/12/2020	Designação de servidor para preenchimento de formulário.	Sem movimentação processual até o presente momento.

Já em relação aos indícios de irregularidades encaminhados pelo Sistema E-Pessoal, a CCI tomou providências no sentido de buscar respostas aos processos abertos em exercícios anteriores e ainda pendentes de solução, além de ter aberto os seguintes processos:

<u>Nº</u>	<u>PROCESSO</u>	<u>DATA</u>	<u>ASSUNTO</u>	<u>SITUAÇÃO</u>
1	23096.001257/2020-14	30/01/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Respondido no E-pessoal
2	23096.001655/2020-31	04/02/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
3	23096.001659/2020-19	04/02/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento

4	23096.001684/2020-01	04/02/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
5	23096.001688/2020-81	04/02/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
6	23096.007875/2020-78	06/03/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Respondido parcialmente. Pedido prorrogação
7	23096.007888/2020-47	06/03/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
8	23096.007899/2020-27	06/03/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
9	23096.007916/2020-26	06/03/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
10	23096.007923/2020-28	06/03/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
11	23096.007934/2020-16	06/03/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
12	23096.018488/2020-67	19/05/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
13	23096.018489/2020-10	19/05/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	SRH encaminhou processo à CPACE, onde

				desde então não houve mais movimentação processual
14	23096.018490/2020-36	19/05/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
15	23096.018491/2020-81	19/05/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
16	23096.018496/2020-11	19/05/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	SRH encaminhou processo à CPACE, onde desde então não houve mais movimentação processual
17	23096.018498/2020-01	19/05/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	SRH encaminhou processo à CPACE, onde desde então não houve mais movimentação processual
18	23096.020247/2020-88	09/06/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
19	23096.020248/2020-22	09/06/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
20	23096.020250/2020-00	09/06/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
21	23096.020251/2020-46	09/06/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
22	23096.032806/2020-01	01/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH

23	23096.037502/2020-21	21/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Já respondido no <a href="#">E-Pessoal</a>
24	23096.037865/2020-67	22/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
25	23096.037866/2020-10	22/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Sem movimentação processual até presente momento
26	23096.037869/2020-45	22/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
27	23096.037872/2020-69	22/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
28	23096.037896/2020-18	23/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
29	23096.037897/2020-62	23/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação no SRH
30	23096.037898/2020-15	23/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na CPACE
31	23096.037899/2020-51	23/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
32	23096.037900/2020-48	23/09/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
33	23096.042081/2020-51	16/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	SRH solicitou prorrogação de prazo à SEFIP
34	23096.042937/2020-98	21/10/2020	Auditoria: Atividade	SRH devolveu processo para

			de Auditoria	encaminhamento à CPACE
35	23096.042939/2020-87	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
36	23096.042940/2020-10	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
37	23096.042942/2020-09	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
38	23096.042943/2020-45	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
39	23096.042944/2020-90	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
40	23096.042945/2020-34	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
41	23096.042983/2020-97	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
42	23096.042984/2020-31	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
43	23096.042985/2020-86	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
44	23096.042993/2020-22	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
45	23096.042997/2020-19	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
46	23096.043000/2020-	21/10/2020	Auditoria:	Em tramitação

	30		Atividade de Auditoria	na SRH
47	23096.043005/2020-62	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
48	23096.043008/2020-04	21/10/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH
49	23096.053886/2020-20	28/12/2020	Auditoria: Atividade de Auditoria	Em tramitação na SRH

## 6. Notas Técnicas emitidas

Não foram emitidas Notas Técnicas durante o exercício 2020.

## 7. Avaliação do Controle de Frequência dos técnicos administrativos.

Através do processo nº 23096.022768/2021-51, foi enviado à Secretaria de Recursos Humanos o Relatório Preliminar de Auditoria nº 01/2020, para que sejam apresentadas manifestações acerca das constatações elencadas.

## 8. Participação em eventos técnicos e em cursos de capacitação e formação para os membros da CCI

Servidor	Cursos realizados	Total Horas
Ibrahim Madruga Cavalcanti	Curso Controle Social – ENAP – 20 horas	16 horas
Lidiane Barbosa de Lima	Curso On Line Sobre IACM: MODELO DE CAPACIDADE DE AUDITORIA INTERNA – 16 horas  Curso Registro e Monitoramento de Recomendações das UAIGs	130,5 Horas

	<p>no E-AUD – 2,5 horas</p> <p>Curso Conecta TCU: Aproximando o TCU e a Administração Pública – Universidades Federais – 2 horas</p> <p>Curso Elaboração de Relatórios de Auditoria – ENAP – 30 horas</p> <p>Curso Auditoria e Controle para Estatais – ENAP – 20 horas</p> <p>Curso de Auditoria Operacional – Instituto Sezerdello Corrêa (Escola Superior do Tribunal de Contas da União – 60 horas</p>	
Lucélia Melo Maracajá	<p>Live Auditoria Baseada em Dados e Evidências – TCU – 2,5 horas</p> <p>Fórum dos Auditores Internos do MEC – 52º FONAIMEC – 20 horas</p> <p>4º Fórum Nacional de Controle: Inovação em Prol da Educação no Brasil- 16 horas</p> <p>Curso On Line Sobre IACM: MODELO DE CAPACIDADE DE AUDITORIA INTERNA – 16 horas</p> <p>Curso Registro e Monitoramento de Recomendações das UAIGs no E-AUD – 2,5 horas</p> <p>Curso Conecta TCU: Aproximando o TCU e a Administração Pública – Universidades Federais – 2 horas</p>	59 Horas



Marcelo Moura Nóbrega	Sem cursos	0 Hora
Telmo da Rocha Petrucci	Curso On Line Sobre IACM: MODELO DE CAPACIDADE DE AUDITORIA INTERNA – 16 horas	16 Horas

## **5. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS**

Durante o exercício 2020, impactou negativamente no adequado cumprimento do PAINT, a sua aprovação tardia por parte do CONSUNI, apenas no mês de agosto de 2020, o que impossibilitou a CCI de dar início aos seus trabalhos em tempo hábil.

Além disso, também impactou negativamente no andamento dos trabalhos a Pandemia do COVID-19, obrigando a suspensão das atividades presenciais como forma de prevenção ao contágio da referida doença, levando os servidores à situação extraordinária de trabalho remoto, o que comprometeu a execução de algumas atividades, que conforme planejado necessitariam de presença física nos *Campi* da UFCG.

Por fim, impacto negativo que se repete a cada exercício é a grande demora dos setores demandados em apresentar informações, documentos e demais respostas às solicitações da CCI. Muitos trabalhos de auditoria da CCI sofrem atrasos devido essa demora dos setores demandados, além de vários pedidos de prorrogação de prazo, que acabam por prejudicar o planejamento desta Unidade de Auditoria Interna.

## **6. DESCRIÇÃO DOS BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO**

Os benefícios decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna são aqueles provenientes das recomendações efetuadas ao longo do exercício no intuito de fortalecer a gestão, seja resultando na correta aplicação das legislações e normas vigentes pelos gestores, seja resultando na melhoria da eficiência dos controles internos das unidades administrativas.

## **7. QUADROS DEMONSTRATIVOS**

Conforme Art. 17 da Instrução Normativa nº 09, de 09 de outubro de 2018, do Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União, elencamos abaixo os quadros demonstrativos acerca das atividades desempenhadas pela CCI ao longo do exercício 2020:

Quadro 01: Quantitativo de trabalhos de auditoria interna, conforme o PAINT 2020, realizados, não concluídos e não realizados:

Total de trabalhos previstos no PAINT	17
Total de trabalhos realizados	06
Total de trabalhos não concluídos (em fase de finalização)	0
Total de trabalhos não realizados	07
Trabalhos realizados sem previsão no PAINT 2020	0
Trabalhos para os quais não houve demanda, apesar de presentes no PAINT 2020	03

Quadro 02: Quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas (relatórios de auditoria e notas técnicas) e implementadas no exercício, bem como as finalizadas pela assunção de riscos pela gestão, as vincendas, e as não implementadas com prazo expirado na data de elaboração do PAINT 2019:

Quantitativo de Recomendações emitidas durante o exercício 2020	0
Quantitativo de recomendações implementadas durante o exercício 2020	0
Quantitativo de recomendações finalizadas pela assunção de riscos pela gestão	0
Quantitativo de recomendações a serem monitoradas durante o exercício 2021	0

## 8. CONCLUSÃO

Neste Relatório foram apresentados os resultados dos trabalhos de auditoria interna realizados no exercício de 2020. As ações realizadas e a atuação desta Unidade orientaram-se para a consecução de melhores resultados, dentro das quais, diligenciar ações para um trabalho de caráter preventivo e consultivo de assessoramento aos gestores da Universidade Federal de Campina Grande, com o objetivo de assegurar a regularidade das contas, a eficiência, a eficácia na aplicação de seus recursos, bem como melhorias nos processos de gestão. A Unidade de Auditoria Interna, no cumprimento de sua programação para o ano de 2020, não atingiu a totalidade das ações previstas, conforme justificativas apresentadas.

Desta forma, já com uma capacidade reduzida, dificultou a proposição de outras ações de melhoria e contribuir mais fortemente na abrangência dos controles internos administrativos e de auxiliar com maior efetividade na elaboração de soluções

mais completas para identificar, diminuir riscos e atingir maior nível de contribuição, de forma independente, objetiva e disciplinada, com o processo de governança corporativa.

---

Lucélia Melo Maracajá

Coordenadora de Controle Interno