



UNIVERSIDADE FEDERAL DO CEARÁ
GABINETE DO REITOR
AUDITORIA GERAL

Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINT
Exercício 2014

Em atendimento à determinação contida na IN-CGU n. 07, de 29 de dezembro de 2006 e IN-CGU n. 01, de 3 de janeiro de 2007, a AUGER apresenta o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINT que contém o relato das atividades de auditoria interna, em função das atividades planejadas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT do referido exercício, definido na IN-CGU n. 07, de 29 de dezembro de 2006, observadas as adaptações possíveis aos normativos citados, bem como de atividades não planejadas, mas que exigiram atuação da Auditoria Interna.

As atividades realizadas tiveram como objetivo principal o assessoramento à alta administração e às unidades administrativas da Universidade Federal do Ceará - UFC sempre com o propósito de agregar valor à gestão, desnecessário o intuito de obter subsídios para a emissão do Parecer da Auditoria Interna sobre as contas da Entidade, haja visto não compor a amostragem de Entidades a prestarem contas ao TCU referente ao exercício 2014.

Os trabalhos foram realizados de acordo com as normas de auditoria aplicáveis ao serviço público federal, por meio da amostragens, obtida conforme as atividades previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAINT do exercício 2014 e as atividades advindas da Administração Superior através de provocações motivadas.

I- DESCRIÇÃO DAS AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA REALIZADAS PELA ENTIDADE:

Ação prevista no PAINT 2014	Objetivos	Cumprimento do PAINT (%)	Relatório (afins)
Elaboração do RAIN/2013 consolidação dos resultados das ações desenvolvidas pela AUDIN	Relatar os achados de auditoria realizados no Exercício/2012.	100%	Não se aplica
Relatório de Gestão 2013 - Procedimentos de rotina	Verificar se o Relatório de Gestão está em conformidade com as normas e legislações vigentes	100%	Sem relatório
Acompanhamento dos achados de auditoria contidos nas SAs e SFs expedidas pela Controladoria Geral da União (in loco), em avaliação das rotinas da UFC e da Auditoria Interna.	Acompanhar a demanda de documentação encaminhada à CGU em respostas e/ou justificativas às indagações inseridas nas SAs e SFs.	100%	Não se aplica
Elaboração do Plano de Providências com base nas constatações contidas no relatório da Controladoria Geral da União relativo ao exercício anterior	-Assessorar a autoridade superior na elaboração das implementações a serem adotadas no Plano de Providências, em face às recomendações inseridas no RA.	0% (Ação permutada em razão da inexistência de Auditoria Anual de Contas em 2014)	Não se Aplica
Atualização do Plano de Providências com base nas Notas Técnicas de avaliação da	Acompanhar a demanda de documentações referentes às respostas e/ou justificativas das	100%	Sem relatório

Controladoria Geral da União.	constatações contidas nas NT.		
Balanços Públicos da Universidade Federal do Ceará	Verificar os demonstrativos contábeis e a sua conformidade com os princípios da Administração Pública.	100%	Solicitações de Auditoria nº 04/2014, 05/2014 e 09/2014.
Avaliação dos controles internos adotados pelos setores com missão institucional de promoção do Ensino.	Analisar as ações relativas ao ambiente de controle, avaliação de riscos, procedimentos de controle, informação e comunicação e monitoramento na área de Ensino da UFC.	100%	Relatório de Auditoria (Ensino / Pesquisa / Extensão)
Avaliação dos controles internos adotados pelos setores com missão institucional de promoção da Pesquisa.	Analisar as ações relativas ao ambiente de controle, avaliação de riscos, procedimentos de controle, informação e comunicação e monitoramento na área de Pesquisa da UFC.	100%	Relatório de Auditoria (Ensino / Pesquisa / Extensão)
Avaliação dos controles internos adotados pelos setores com missão institucional de promoção da Extensão.	Analisar as ações relativas ao ambiente de controle, avaliação de riscos, procedimentos de controle, informação e comunicação e monitoramento na área de Extensão da UFC.	100%	Relatório de Auditoria (Ensino / Pesquisa / Extensão)

Processos licitatórios. Análise da documentação e trâmite obrigatórios conforme a Lei n. 8.666/93.	Avaliação, por amostragem, da regularidade dos processos licitatórios realizados,	143% (absorvidas horas permutadas da ação de acompanhamento da elaboração do PPP)	Relatório de Auditoria (licitações)
Acompanhamento da adequação dos processos de contratação de Soluções de Tecnologia da Informação da Universidade Federal do Ceará à IN nº 04/SLTI	Verificar se os trâmites descritos na IN nº 04/SLTI estão sendo seguidos no âmbito da UFC.	100%	Relatório de Auditoria (OS nº 08/2014)
Execução Contratual	Analisar os procedimentos de execução contratual, com análises dos processos de pagamento e acesso às informações existentes no SIAFI.	100%	Relatório de Auditoria (Execução contratual)
Acompanhamento das ações dos setores responsáveis pelo controle institucional	Assessorar e acompanhar as ações dos setores que exercem a atividade de controle institucional.	100%	Ofícios nº 178/2014, 203/2014, 222/2014, 322/2014, 395/2014, 431/2014, 476/2014, 544/2014, 555/2014
Acompanhamento das Recomendações da AUDIN aos setores responsáveis	Implementação das recomendações internas da AUDIN no sentido de aprimoramento administrativo institucional	100%	Não se aplica
Diligências provenientes da Secretaria de Fiscalização de Pessoa/SEFIP	Assessorar as equipes das auditorias externas e acompanhar, in loco, o	203% (volume de demandas SEFIP superou o planejado em 103%). 453 horas a	Não se aplica

	cumprimento das recomendações apontadas nas diligências.	mais que o planejado.	
Subsídios Técnicos	Assessorara autoridade superior nas demandas judiciais referentes à gestão de recursos humanos.	100%	Não se aplica
Folha de Pagamento	Verificar a conformidade das informações inseridas nas folhas de pagamento.	81% = 30% de planejamento + 21% de execução (dos 40% planejado) + 30% de relatoria (dificuldades de integralização da carga horária em razão de atrasos no encaminhamento de documentos, com repercussão na carga horária destinada à execução). 453 horas a menos que o planejado.	Relatório de Auditoria (Folha de Pagamento)
Acompanhamento das Recomendações da AUDIN aos setores responsáveis	Implementação das recomendações internas da AUDIN no sentido de aprimoramento administrativo institucional	100%	Não se aplica

Em atenção à norma regulamentar contida no art. 8º da IN nº 07/2006, segue em anexo, tempestivamente (prazo de 60 dias) cópias dos relatórios finais com as constatações de auditoria informadas ao gestor, referentes às ações realizadas no exercício de 2014, conforme tabela a seguir:

Relatórios de Auditoria - Exercício de 2014		
Escopo	Data	Destinatários
Verificação das ações do eixo Ensino-Pesquisa-Extensão da UFC.	22/01/2015	Gabinete do Reitor, Pró-Reitoria de Graduação, Pró-Reitoria de Extensão e Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação.
Acompanhamento da adequação dos processos de contratação de Soluções de Tecnologia da Informação da Universidade Federal do Ceará à IN nº 04/SLTI.	26/01/2015	Secretaria de Tecnologia da Informação e Gabinete do Reitor.
Análise das concessões de Gratificação por Encargo de Curso ou Concurso nos exercícios de 2012 e 2013.	29/01/2015	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas, Pró-Reitoria de Administração e Gabinete do Reitor.
Avaliação dos controles internos na execução e fiscalização dos contratos de terceirização.	30/01/2015	Campus de Sobral, Campus de Quixadá, Pró-Reitoria de Administração e Superintendência de Infraestrutura e Gabinete do Reitor.
Análise da conformidade dos processos de inclusão de vantagens na Folha de Pagamento.	29/01/2015	Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas e Gabinete do Reitor.
Análise da conformidade dos procedimentos licitatórios - Exercício de 2014.	30/01/2015	Pró-Reitoria de Administração e Superintendência de Infraestrutura e Gabinete do Reitor.
Análise da conformidade da execução contratual e dos pagamentos relacionados.	30/01/2015	Pró-Reitoria de Administração e Superintendência de Infraestrutura e Gabinete do Reitor.

II - ATIVIDADES EXTRAORDINÁRIAS DA AUDITORIA INTERNA (Não contempladas no PAINT – 2014)

1. AÇÕES DA AUDIN PREVISTAS EM NORMAS FEDERAIS:

A – Verificação da composição do processo de prestação de contas anual (Relatório de Gestão) referente ao exercício de 2014;

B – Encaminhamento de ofícios sobre as ressalvas apontadas nos relatórios, bem como encaminhamento de Solicitações de Auditoria com vistas à obtenção de informações complementares que servirão de subsídios para a elaboração do Parecer da Auditoria Interna sobre as contas da Entidade relativas ao exercício de 2014;

C – Elaboração do Parecer da Auditoria Interna sobre o processo de prestação de contas anual da entidade, relativo ao exercício de 2014;

D – Análise das demonstrações financeiras exigidas pela Lei nº 4.320/64, em conformidade com os registros no SIAFI, sendo a mesma, subsídio para a elaboração do Parecer da Auditoria Interna, parte integrante do processo de prestação de contas anual;

E – Elaboração do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT, relativo ao exercício de 2015 e do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna relativo ao exercício 2014.

F- Assessoramento direto à alta Gestão no que tange às demandas judiciais de RH, bem como reservas técnicas alocadas para demandas advindas de órgãos externos e internos não previsíveis, descritas no tópico seguinte.

2. AÇÕES DA AUDIN ADVINDAS DE DEMANDAS EXTERNAS:

2.1 - Advocacia-Geral da União

2.1.1. Cumprimento de decisões judiciais. Tramitação processual

Data	Documento	Descrição
22/09/2014	Ordem de Serviço Ordem de Serviço nº08	Disciplina a aplicação da Portaria AGU 1547 no âmbito dos Órgãos de Execução da Consultoria-Geral da União
07/10/2014	Parecer 968/2014/CONJUR-MEC/CGU/AGU	Solicitação para emissão de atestado de disponibilidade orçamentária visando viabilizar o cumprimento de decisão judicial
23/10/2014	Ofício Circular 01/2014-CONJUR/MEC-SPO/SE/MEC	Cumprimento de decisões judiciais. Tramitação Processual

2.1.2. Ação de improbidade civil pública no MPF, 2a. Vara Federal. Processo 0006759.60.2014.4.05.8100, inquérito civil 1.15.000.000671/2012-34

Data	Documento	Descrição
Nenhum registro encontrado!		

2 - Centro de Treinamento e Desenvolvimento

2.2.1. solicita apreciação minuta do Convênio de Cooperação e Intercâmbio que entre si celebram a Universidade Federal do Ceará e o Centro de Treinamento e Desenvolvimento.

Data	Documento	Descrição
15/10/2014	Ofício Interno 418/2014/AUGER/UFC	Solicita manifestação de minuta de convênio de cooperação e intercâmbio entre CETREDE e UFC.
20/10/2014	Parecer 1416/2014/PG/UFC/AGU	Parecer sobre Minuta do Termo de Cooperação UFC CETREDE
20/10/2014	Convênio S/N	Minuta de Convênio de cooperação e Intercâmbio entre UFC e CETREDE
30/10/2014	Ofício Interno 444/2014/AUGER/UFC	encaminha o Processo nº P19489/2014-28, CETREDE.
10/11/2014	Memorando 284/2014-CPO/UFC-INFRA/UFC	Encaminha cd com termo de referência e projeto do CETREDE/POLEDUC.
18/11/2014	Ofício Externo - Audin	Encaminha o processo 19489/2014-28,

087/2014/AUGER/UFC	dando ciência do despacho 07/2014.
--------------------	------------------------------------

3 - Coordenadoria de Aperfeiçoamento de Pessoal de Nível Superior

2.3.1. Descentralização orçamentária à Universidade Federal do Ceará (UFC) referente ao processo de concessão nº 23038.002399/2011-01.

Data	Documento	Descrição
25/04/2014	Memorando 10/2014 - CSF/CGFO/DED/CAPESES	Descentralização orçamentária à UFC - processo de concessão 23038.002399/2011-01.
28/04/2014	Ofício Interno 119/2014/AUDIN/UFC	Encaminha Memorando 10/2014 - CSF/CGFO/DED/CAPESES à UFC Virtual.
30/04/2014	Recebimento S/N	Série de documentos apresentados em reunião, acerca da descentralização orçamentária à UFC.
19/05/2014	Ofício 152/2014/IUVI	Apresenta informações ao Memorando 10/2014 - CFS/CGFO/DED/CAPESES.
21/05/2014	Parecer 25/2014 - CSF/CGFO/DED/CAPESES	Análise do Relatório final de Cumprimento de Objeto de descentralização orçamentária à Universidade Federal do Ceará.
	---	Parecer 025.2014 CSF/CGFO/DED/CAPESES

4 - Ministério da Educação

2.4.1. Professor Dedicção Exclusiva X Exercício da advocacia

Data	Documento	Descrição
21/08/2013	Ofício Circular 27/2013/MEC/SESU-GAB	Informa sobre exercício de advocacia e o regime de dedicação exclusiva.

2.4.2. AC_1752_2014_TCU_P - IRREGULARIDADE NO PREGÃO ELETRÔNICO 2/2014 SÉDF.

Data	Documento	Descrição
09/07/2014	Acórdão 1752/2014-TCU-PLENÁRIO	Acórdão que relata irregularidades ocorridas no pregão eletrônico 2/2014 realizado pelo

		Governo do Estado do DF.
19/08/2014	Ofício Circular 24/2014-GAB/SPO/SE/MEC	RELATÓRIO DE ENCAMINHAMENTO DE ACÓRDÃO DO TCU (AC_1752_2014_P) SOBRE IRREGULARIDADES EM PREGÃO ELETRÔNICO (PE_2_2014_SUAG/SEDF) REALIZADO PELO GOVERNO DO DF.

2.4.3. Conformidade do Registro de Gestão

Data	Documento	Descrição
09/07/2014	Ofício Circular 22/2014-GAB/SPO/SE/MEC	Conformidade de Registro de Gestão. No vencimento do prazo solicitar a PRADM o nome das pessoas que ficaram responsáveis pela implementação de tal nova rotina.
28/08/2014	Ofício Interno 290/2014/AUGER/UFC	Solicita informações acerca da implementação da rotina Conformidade de Registro de Gestão
04/09/2014	Memorando 139/14/DCF	Responde o Of. 290/2014/AUGER/UFC

2.4.4. Solicita alimentação do sistema CGU de terceirizados com dedicação exclusiva de mão de obra

Data	Documento	Descrição
12/06/2014	Ofício Circular 04/2014/SAA/SE/MEC	Solicita o tempestivo alimento do sistema de terceirizados da CGU
02/07/2014	Ofício Interno 210/2014/AUDIN/UFC	Solicita atualização acerca da alimentação do sistema CGU-Terceirizados
02/07/2014	Memorando 427/2014/PRADM/UFC	Apresenta informações iniciais sobre preenchimento
22/07/2014	Ofício Interno 228/2014/AUDIN/UFC	Solicita novas informações sobre o cadastro do sistema de informações sobre terceirizados da CGU
29/07/2014	Ofício 407/14/DGCAC	Apresenta providências para o cadastro tempestivo do sistema CGU - Terceirizados

2.4.5. Reequilíbrio Econômico-Financeiro Programa Brasil Maior - Ofício Circular AECI/GM-MEC/N. 001/2014

Data	Documento	Descrição
09/01/2014	Ofício Circular 001/2014	Revisão dos contratos firmados com empresas beneficiadas pelo Plano Brasil

		Maior.
09/01/2014	Ofício Circular AECI/GM-MEC/N. 001/2014	Plano Brasil Maior - reequilíbrio econômico-financeiro
21/01/2014	Ofício Interno 032/2014/AUDIN/UFC	Solicita à Pró-Reitoria de Administração informações acerca da resposta ao Of. Circular AECI/GM-MEC/Nº.001/2014 para fins de acompanhamento
21/01/2014	Ofício Interno 036/2014/AUDIN/UFC	Solicita à Pró-Reitoria de Administração informações acerca da resposta ao Of. Circular AECI/GM-MEC/Nº.001/2014 para fins de acompanhamento
22/01/2014	Memorando 023/2014/PRADM/UFC	Solicita providências para atendimento ao Ofício-circular AECI/GM-MEC n. 001/2014
27/01/2014	Ofício 016-14/DAG/UFC-INFRA	Solicita informações à CRIART acerca do Programa Brasil Maior
27/01/2014	Ofício 035/2014/DIURB	Solicita informações à CRIART acerca do Plano Brasil Maior
27/01/2014	Ofício 057/2014/DVTRAN	Solicita informações à D&L Serviços acerca do Programa Brasil Maior
27/01/2014	Ofício 058/2014/DVTRAN	Solicita informações à VL Horizonte Transportes LTDA acerca do Programa Brasil Maior
30/01/2014	Ofício 1001/2014	Apresenta respostas ao DVTRAN acerca do Programa Brasil Maior
30/01/2014	Resposta S/N	Solicita informações a CRIART acerca do Programa Brasil Maior
30/01/2014	Resposta S/N	Solicita informações a CRIART acerca do Programa Brasil Maior
30/01/2014	Resposta S/N	Apresenta respostas ao DVTRAN acerca do Programa Brasil Maior
31/01/2014	Ofício 010/2014-RB00	Resposta ao ofício 069-14-DGAC
31/01/2014	Ofício 022/14/RU-UFC	Resposta ao ofício 071/14/DGAC
31/01/2014	Resposta S/N	Resposta ao ofício n. 021/14/RU-UFC
31/01/2014	Resposta S/N	Resposta ao ofício n. 021/14/RU-UFC
03/02/2014	Ofício Interno 045/2014/AUDIN/UFC	Reitera a PRADM sobre envio de respostas ao ofício-circular AECI/GM-MEC/n. 001/2014
04/02/2014	Ofício Interno 048/2014/AUDIN/UFC	Reiteração de documentos carentes de resposta à PRADM
05/02/2014	Ofício Circular 002/2014/AECI/GM-MEC	Complementação de informações de que tratou o Ofício-Circular AECI/GM-MEC/Nº 001/2014

05/02/2014	Ofício 030-14/DAG/UFC-INFRA	Resposta ao ofício 066/14/DGCAC
07/02/2014	Memorando 129/14-PG	Recomenda revisão de contratos com empresas beneficiadas pelo programa Brasil Maior
11/02/2014	Memorando 026/2014/DC/UFC	Apresenta informações sobre o reequilíbrio econômico-financeiro do Programa Brasil Maior
12/02/2014	Memorando 045/2014/GR	Encaminha Memo n. 129/14-PG
12/02/2014	Memorando 050/2014/DGCAC	Encaminha respostas dos fiscais de contrato referentes ao Programa Brasil Maior
14/02/2014	Ofício Externo - Gabinete 063/2014-GR	Apresenta respostas ao ofício-circular AECI MEC 001/2014
18/02/2014	Recomendação 007/2014	Atendimento ao ofício AECI MEC sobre revisão contratual - Plano Brasil Maior
18/02/2014	Memorando 027/2014/DC/UFC	Complemento da resposta ao ofício n. 045/2014/AUDIN
25/02/2014	Ofício Circular 004/2014/AECI/GM/MEC	Apresenta orientações sobre atividades correicionais.
26/02/2014	Memorando 092/2014/PRADM/UFC	Apresenta informações sobre a desoneração de Contratos
26/02/2014	Ofício 116/2014	Encaminhamento de Planilha de Ressarcimento da Desoneração
27/02/2014	Ofício 00051-214/DH00	Apresentação de respostas ao Memo 023/2014/PRADM/UFC
27/02/2014	Ofício 008/2014/DIEQ	Apresenta informações sobre empresas que não participam de exoneração
27/02/2014	Ofício 037-14/DAG/UFC-INFRA	Resposta ao Memo 077/2014/PRADM/UFC
27/02/2014	Ofício Interno 073/2014/AUDIN/UFC	Agradecimentos às informações ao Programa Brasil Maior
27/02/2014	Ofício 59/2014/UFCINFRA	Apresentação de informações ao Memo 077/2014/PRADM
27/02/2014	Ofício 62/2014/UFCINFRA	Resposta ao Memo 077/2014/PRADM
27/02/2014	Ofício 63/2014/UFC INFRA	Apresentação de informações sobre Memo 077/2014/PRADM
27/02/2014	Ofício 64/2014/UFCINFRA	Apresenta informações ao Memo 077/2014/PRADM
10/03/2014	Ofício 045-14/DAG/UFC-INFRA	Apresentação de respostas ao Memo 077/2014/PRADM/UFC
10/03/2014	Ofício Interno	Solicita novas informações à

	077/2014/AUDIN/UFC	Recomendação 007/2014
10/03/2014	Memorando 108/2014/WB30	Apresentação de respostas ao Memo 077/2014/PRADM/UFC
13/03/2014	Memorando 131/2014/PRADM/UFC	Apresenta justificativas sobre a análise de contratos do Programa Brasil Maior
20/03/2014	E-mail Oficial S/N	Congratula a UFC pelas respostas apresentadas sobre o Programa Brasil Maior
07/04/2014	Ofício Interno 097/2014/AUDIN/UFC	Solicita novas informações sobre o Programa Brasil Maior à UFC-INFRA
07/04/2014	Ofício Interno 098/2014/AUDIN/UFC	Solicita novas informações do Programa Brasil Maior à PRADM
10/04/2014	Nota de Imprensa S/N	Nota da Assessoria de Comunicação da UFC sobre atuação da AUDIN no Plano Brasil Maior
14/04/2014	Ofício 058-14/DAG/UFC-INFRA	Apresenta novas informações sobre o programa Brasil Maior
14/04/2014	Ofício 099/2014/DGCAC	Informa sobre elaboração de termo de referência para levantamento de informações
14/04/2014	Ofício 101/2014/UFCINFRA	Apresenta novas informações sobre o programa Brasil Maior - prefeitura Porangabuçu
14/04/2014	Ofício 103/2014/UFC INFRA	Apresenta respostas ao ofício 097/2014/AUDIN
14/04/2014	Ofício 104/2014/UFC INFRA	Resposta ao of 097/2014/AUDIN
14/04/2014	Ofício 76/2014	Encaminha respostas ao ofício 097/2014
15/04/2014	Memorando 221/2014/PRADM/UFC	Informa atendimento ao Ofício 077/2014/AUDIN/UFC.
28/04/2014	Ofício Interno 120/2014/AUDIN/UFC	Solicita informações sobre devoluções de valores Programa Brasil Maior
05/05/2014	Ofício 006/2014-CLSO/COP/UFC-INFRA	Resposta ao ofício 120/2014/AUDIN/UFC
12/05/2014	Ofício Interno 130/2014/AUDIN/UFC	Solicita informações sobre comunicações às empresas do programa Brasil Maior
22/05/2014	Ofício Interno 145/2014/AUDIN/UFC	Reitera o ofício 130/2014/AUDIN/UFC
02/06/2014	Ofício Interno 164/2014/AUDIN/UFC	Programa Brasil Maior - Desoneração da folha de pagamento - novas informações à PRADM
07/07/2014	Ofício Interno 213/2014/AUDIN/UFC	Solicita informações sobre a contratação da empresa para gerir Plano Brasil Maior

08/07/2014	Ofício 334/14/DGCAC	Solicita esclarecimentos sobre planilhas Brasil Maior à UFCINFRA
15/07/2014	Ofício 220/2014/UFC INFRA	UFCINFRA apresenta justificativas às divergências dos valores das planilhas Brasil Maior à PRADM
18/07/2014	Memorando 062/2014/PRADM/UFC	Solicita novo prazo para ofícios 213, 222, 219, 217, 207.
21/07/2014	Documento Nota Técnica de Auditoria n. 2	Nota Técnica de Auditoria à PRADM sobre adoção de medidas de atendimento da Recomendação 007/2014
30/07/2014	Memorando 374/14/DCEO	Respostas à Nota Técnica de Auditoria 02/2014
14/08/2014	Ofício 035/2014/PRADM/UFC	Informações de providências de acompanhamento ao Plano Brasil Maior

2.4.6. Encaminha orientações do TCU acerca do Sistema de Gestão de Convênios e Contratos de Repasse - SICONV

Data	Documento	Descrição
23/12/2013	Ofício Circular 32/DeGST/SLTI-MP	Orientações acerca do acórdão 2927/2013-TCU-Plenário sobre SICONV
06/01/2014	Ofício Circular 01/2014/SAA/SE/MEC	Encaminha ofício-circular nº 32/DeGST/SLTI-MP de 23/12/2013, solicitando providências em relações às recomendações do TCU sobre SICONV.
22/01/2014	Ofício Interno 037/2014/AUDIN/UFC	Encaminha Ofício-Circular 01/2014/SAA/SE/MEC e solicita esclarecimentos sobre o tema (SICONV)
28/01/2014	Ofício 09/DGCAC/SGC	Respostas ao ofício nº 37/2014/AUDIN/UFC
04/02/2014	Ofício Interno 048/2014/AUDIN/UFC	Reiteração de documentos carentes de resposta à PRADM
11/02/2014	Memorando 024/2014/DC/UFC	Encaminha ofício 09/DGCAC/SGC em respostas ao of. 37/2014.

5 - Procuradoria Regional do Trabalho

2.5.1. Procedimento 000902.2012.07.000/0 - Notificação 42095.2014 Solicita informações sobre processo de transição para a gestão da EBSERH na MEAC e HUWC.

Data	Documento	Descrição
19/11/2014	Notificação Judicial 420952014	Solicita informações sobre processo de transição para a gestão da EBSEH na MEAC e HUWC.
27/11/2014	Ofício Interno 514/2014/AUGER/UFC	Encaminha Notificação nº 42095.2014
01/12/2014	Ofício 462/2014- SHU/MEAC/HUWC/UFC	Resposta ao ofício 514/2014/AUGER/UFC.

3. A AUDITORIA GERAL NO CUMPRIMENTO DE SUA FUNÇÃO PRINCIPAL:

A Auditoria Geral da Universidade Federal do Ceará (AUGER), fornecendo uma visão da atuação entre os departamentos, vivencia em seu exercício e mediante o apuro técnico o sentido do assessoramento das atividades que convirjam na harmonia intersetorial para o alcance dos objetivos desta instituição.

A AUGER tem-se comprometido a realizar, com desvelo, a distribuição de suas rotinas de forma a dirimir contingências e prejuízos quanto aos prazos, procedimentos e críticas documentais em seu cotidiano operacional, reduzindo as diferenças entre o planejado e o executado.

De modo a materializar o cumprimento de suas metas, a AUGER envida esforços a realizar um trabalho intenso, dada a quantidade sempre progressiva e ininterrupta das ações de assessoramento ao Reitor e os setores administrativos.

A disponibilização anual e perene conflui para o seu efetivo acompanhamento aos trabalhos de auditoria por parte de órgãos externos, bem como o assessoramento aos setores internos. Com o intuito de posicioná-los no cumprimento das recomendações da CGU, a AUGER expõe não só a dupla responsabilidade desta Auditoria perante a gestão e a comunidade universitária, como mostra a sua essencialidade no controle interno da Entidade autárquica.

A constatação de que a AUGER prima pela integridade e confiabilidade nos procedimentos perpassa suas mais variadas atuações, seja nas visitas *in loco* aos

departamentos, seja na identificação de inconsistências de procedimentos, seja no levantamento de inconformidades em ações administrativas ou tarefas outras de auditoria que englobam a escolha prévia de ações e medidas – para só assim emitir sugestões de melhorias e prestar-se ao auxílio do departamento auditado quanto às ações de regularização.

Os esforços desta Auditoria na aproximação dos setores têm encontrado receptividade e acesso, como foi o caso da visita ao campus de Crateús. Os demais setores visitados vêm correspondendo às sugestões e recomendações da AUGER, vez que o trabalho de auditoria apresenta como fito a otimização de rotinas.

As atividades e processos de controle interno demonstram aos setores auditados e outros órgãos interessados que a AUGER não apenas supervisiona e intermedia demandas, mas se esforça em orientar a melhor conduta administrativa e legal, objetivando a assertiva dos propósitos desta Universidade. Portanto, a proposta da AUGER, que é identificar o que pode ser construído em prol do bem comum, agregando valor à gestão da UFC, obteve pleno êxito em 2014.

II - REGISTRO QUANTO À IMPLEMENTAÇÃO OU CUMPRIMENTO, PELA ENTIDADE, AO LONGO DO EXERCÍCIO, DE RECOMENDAÇÕES OU DETERMINAÇÕES EFETUADAS PELOS ÓRGÃOS CENTRAL E SETORIAIS DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO FEDERAL E PELO CONSELHO FISCAL OU ÓRGÃO EQUIVALENTE DA ENTIDADE:

1. AS RECOMENDAÇÕES ORIUNDAS DA CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO, DOS ÓRGÃOS SETORIAIS DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO FEDERAL E DO TRIBUNAL DE CONTAS DA UNIÃO:

1.1. Emanadas da Controladoria-Geral da União

As informações acerca do atendimento das determinações emanadas da Controladoria Geral da União por meio de Relatórios de Auditoria e de Notas de Auditorias, as quais demandam acompanhamento contínuo constituem peça obrigatória do Relatório de Gestão da UFC, referente ao exercício 2014 e serão apresentadas por meio desse documento oficial, vindo como anexo a este RAIN.T.

1.2. Outras determinações emanadas da Controladoria-Geral da União

Data	Documento		Descrição
07/02/2014	Solicitação de Auditoria	201315625/01	Constatações acerca do RAINT 2013
29/04/2014	Ofício	10735/DiligTCE/DP/SFC/CGU-PR	Solicita envio de informações sobre o processo nº P00190.023390/2013-29
28/08/2014	Ofício	21800/2014/NAC-1/CGU-Regional/CE	Apresenta servidores para auditoria nos hospitais universitários.
28/08/2014	Solicitação de Fiscalização	201316975/01	Solicita processos de pagamento ao HUWC.
28/08/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/01	Solicita informações ao HUWC
28/08/2014	Solicitação de Fiscalização	201316974/01	Solicita processos de pagamentos do HUWC
12/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/03	Solicita informações de pessoal da MEAC
17/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/04	Solicita informações sobre Auditorias realizadas no HUWC.
18/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/05	Solicita encaminhamento de agenda e escalas de plantões dos médicos lotados na MEAC
18/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/06	Solicita informações dos servidores do setor financeiro e de contas dos Hus
18/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201316974/03	Solicita documentos discriminativos das notas fiscais 2012 e 2013 da MEAC
18/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201316975/03	Solicita documentos discriminatórios das NF 2012 e 2013 do HUWC

19/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201316974/04	Solicita TR e licitação e contrato e aditivos da SAMEAC com a MEAC
22/09/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/07	Solicita documentos da MEAC em meio magnético.
22/09/2014	Ofício	24430/2014/NAC-2/CGU-Regional/CE	Ação de Auditoria de inspeção em Termos de Cooperação com o Ministério da Saúde pela CGU
29/09/2014	Email Oficial	S/N	Solicita termos de tombamentos de 4 bens relativos à análise dos TC UFC/FNS
30/09/2014	Email Oficial	S/N	Solicita documentos do Nucleo de COnt ratos e Convênios e da FFOE
02/10/2014	Solicitação de Correição	01/2014/NACOR/CGU-Regional/CE/CGU-PR	Solicita informações sobre procedimentos disciplinares
03/10/2014	Solicitação de Fiscalização	201316974/06	Solicita documentos de despesas da HUWC_Exercicios 2012 e 2013
03/10/2014	Solicitação de Fiscalização	201316975/05	Solicita documentos de despesas da HUWC_Exercicios 2012 e 2013
16/10/2014	Ofício	27695/2014/NAC-1/CGU-Regional/CE	Solicita informações ao RDE 00206.000199/2012-10
17/10/2014	Solicitação de Fiscalização	201316974/07	Solicita documentação
23/10/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/08	SA_201314738/08 - Solicita informacoes ao HUWC e a MEAC
12/11/2014	Solicitação de Fiscalização	201314738/09	Solicita processos administrativos
13/11/2014	Solicitação de Correição	02/2014/NACOR/CGU-	Solicita processos

		Regional/CE/CGU-PR	administrativos
17/11/2014	Solicitação de Auditoria	201410537/01	Solicitação de informações/documentos
18/11/2014	Solicitação de Correição	03/2014/NACOR/CGU-Regional/CE/CGU-PR	Solicita atendimento a itens do RDE 00206000399/2012-64
21/11/2014	Solicitação de Correição	04/2014/NACOR/CGU-Regional/CE/CGU-PR	Solicita envio de processos e portarias

1.3. Emanadas do Tribunal de Contas da União

As informações acerca do atendimento das determinações e recomendações emanadas do Tribunal de Contas da União por meio de Acórdãos, as quais demandam acompanhamento contínuo constituem peça obrigatória do Relatório de Gestão da UFC, referente ao exercício 2014 e serão apresentadas por meio desse documento oficial, vindo como anexo a este RAIN.T.

2. AS RECOMENDAÇÕES FORMULADAS PELA PRÓPRIA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA, INFORMANDO SOBRE SUAS IMPLEMENTAÇÕES:

A AUGER, no uso de suas atribuições legais e em cumprimento de sua missão institucional, empreendeu acompanhamento das recomendações exaradas no exercício de 2013 aos setores da Universidade Federal do Ceará em que se evidenciaram pontos críticos a exigirem uma intervenção espontânea desta unidade de Auditoria Geral, demandando reuniões de busca conjunta de soluções, além de cobranças e reiterações elencadas na planilha abaixo:

Situação da Recomendação	Quantidade	Percentual
Recomendações Atendidas	54	51,9%
Recomendações Parcialmente Atendidas	16	15,4%

Recomendações pendentes	26	25,0%
Recomendações Sobrestadas	8	7,7%
Total	104	100,00%

3. AS DECISÕES E RECOMENDAÇÕES DO CONSELHO FISCAL, CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E OUTROS ÓRGÃOS DE REGULAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DA ATIVIDADE DA ENTIDADE:

A AUGER não recebeu demandas dessas origens.

4. AS AÇÕES RELATIVAS A DEMANDAS RECEBIDAS PELA OUVIDORIA DA ENTIDADE OU OUTRAS UNIDADES DE OUVIDORIA RELACIONADAS, DEVENDO-SE INFORMAR ACERCA DA EXISTÊNCIA DE OUVIDORIA PRÓPRIA, BEM COMO DAS PROVIDÊNCIAS ADOTADAS COM RELAÇÃO ÀS DEMANDAS RECEBIDAS PELA UNIDADE

A Auditoria Geral vem acompanhando o desenvolvimento das atividades das Unidades de Ouvidoria da UFC através de despachos com a autoridade superior e, na medida em que é solicitada, atua no assessoramento, emitindo recomendações pontuais, caso se apresentassem no exercício.

5. AS AÇÕES RELATIVAS A DENÚNCIAS RECEBIDAS DIRETAMENTE PELA ENTIDADE

O setor responsável pelo recebimento de denúncias desta entidade é a Ouvidoria, cujas ações foram evidenciadas no item anterior.

6. AS OBRIGAÇÕES LEGAIS DA ENTIDADE EM RELAÇÃO ÀS ENTIDADES DE PREVIDÊNCIA PRIVADA.

A Universidade Federal do Ceará não possui plano de previdência privada.

III - RELATO GERENCIAL SOBRE A GESTÃO DE ÁREAS ESSENCIAIS DA UNIDADE, COM BASE NOS TRABALHOS REALIZADOS.

1 - Objetivos, rotinas e resultados gerenciais da Auditoria Geral em 2014

O presente documento apresenta os trabalhos empreendidos pela Auditoria Geral da Universidade Federal do Ceará durante o ano 2014. Neles, a AUGER realizou o exame dos procedimentos e rotinas de unidades e setores integrantes desta Universidade, observando as normas de auditoria e verificação aplicáveis ao Serviço Público.

Compete à AUGER, dentre todos os setores desta Autarquia educacional, apoio aos órgãos de controle externo e interno federais, compondo a recepção aos agentes da Controladoria Geral da União e do Tribunal de Contas da União, com o acompanhamento e suporte às suas ações *in loco* quando necessário.

Na mesma esteira, o Tribunal de Contas da União também requereu ações da Auditoria Geral em suas 56 comunicações. Dentre as demandas oriundas do Egrégio Tribunal, figuraram pedidos de fiscalização de pessoal, diligências, cumprimento de acórdãos, audiências, fiscalização de fundações de apoio e tecnologia da informação, bem como novas informações sobre prestações de contas de exercícios anteriores.

Ainda tratando-se das demandas oriundas do Tribunal de Contas, a AUGER lançou-se ao escrutínio de modelar e parametrizar as ações e rotinas da Gestão de compras da Universidade. A Auditoria Geral empreendeu esforços para acompanhar *pari passu* o delineamento das atividades de Governança de Aquisições juntamente com equipe de auditores do Tribunal de Contas.

As ordens de serviços do TCU foram ademais apoiadas pela AUGER no que tange às confirmações das informações referentes ao trabalho de fiscalização da Governança de Pessoal e de Governança Pública, cujo trabalho culminou na adequação dos índices, e confirmação das informações prestadas outrora, na fase de aplicação dos questionários.

Outros órgãos, de feito similar, exigiram informações da Universidade em 2014. Ministério Público, Ministério da Educação, Ministério de Planejamento, Orçamento e Gestão, Procuradoria Geral do Trabalho solicitaram informações da Universidade, o que despendeu a atenção da AUGER.

Em âmbito interno, a AUGER teve, com efeito, seu tempo absorvido por trabalhos em que prestou assessoramento, que podem ser comprovados pela presença de membros de sua equipe exigida em reuniões e eventos da própria Universidade, nos quais suas palavras e considerações foram exaustivamente requestadas. Dentre os temas tratados nas conferências e assembleias, constam o atendimento à instrução normativa para aquisição de serviços de TI, regularização contábil dos bens imóveis, estabelecimento de política de segurança da informação, busca conjunta de soluções, normatização dos restos a pagar, auxílio aos setores nas respostas às solicitações, licitações, execução e fiscalização contratual, readequação de manuais de procedimentos, readequação nas rotinas de implementação dos atos de pessoal, implantação da folha de pagamento.

Merece nota a assessoria dada pela Auditoria Interna à Pró-Reitoria de Administração quanto à análise e revisão dos seus procedimentos quanto às fases da licitação, quanto à fiscalização contratual, bem como da relação com as fundações de apoio., lançados mediante reunião com as demais Pró-reitorias e diretorias de *campi* em 2014.

Além disso, as ações de auditoria de 2014, direcionada pelo TCU para a área de pessoal, refletiu em uma imensa participação da Auditoria Geral nessa área, com repercussões positivas nas regularizações de pendências relativas à acumulação irregular de cargos públicos, ao pagamento irregular de vantagens e à ausência de lançamentos no sistema SIAPE.

Durante o ano de 2014, o *campus de* Crateús foi contemplado com as visitas da AUGER. O escopo de verificação selecionado contemplou a obra de execução da 2ª Etapa do campus.

No tocante ao montante verificado nas análises de processos licitatórios por amostragem, a Auditoria informa em gráficos o cálculo estimativo acerca da composição dos valores envolvidos:

Tipo de licitação auditada em 2014	Valor	Porcentagem
Concorrência Pública	R\$ 16.053.191,23	27,38%
Pregão Eletrônico	R\$ 42.578.884,47	72,62%
Total	R\$ 58.632.075,70	100,00%

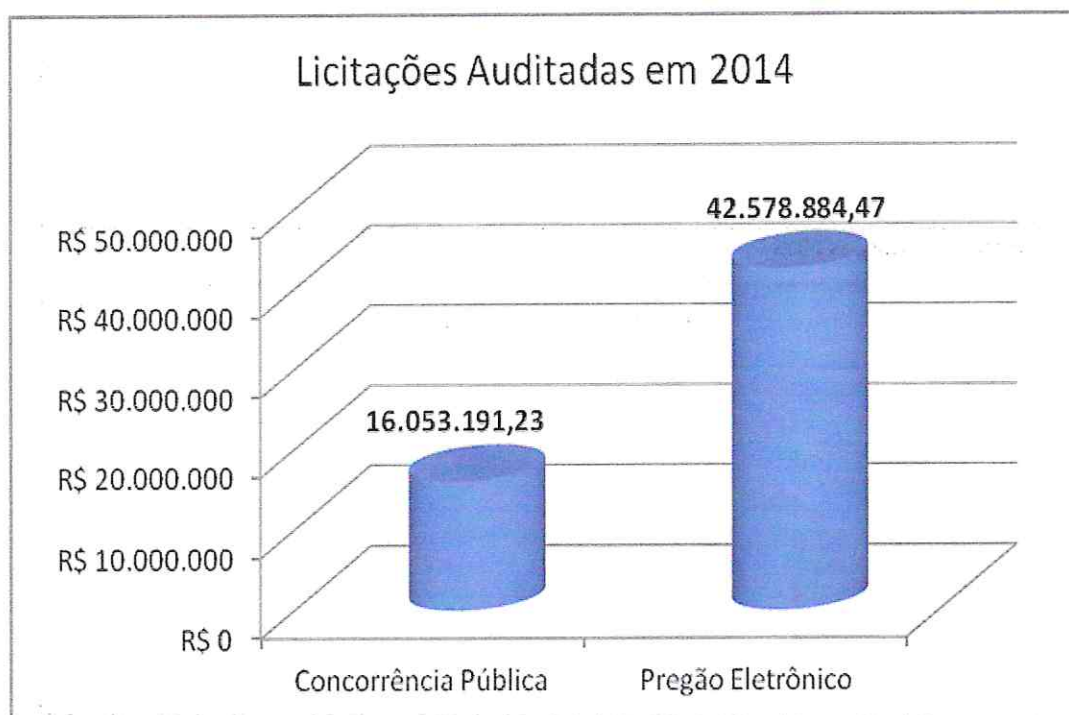


Gráfico 1 - Licitações 2014



Gráfico 2 - Licitações 2012

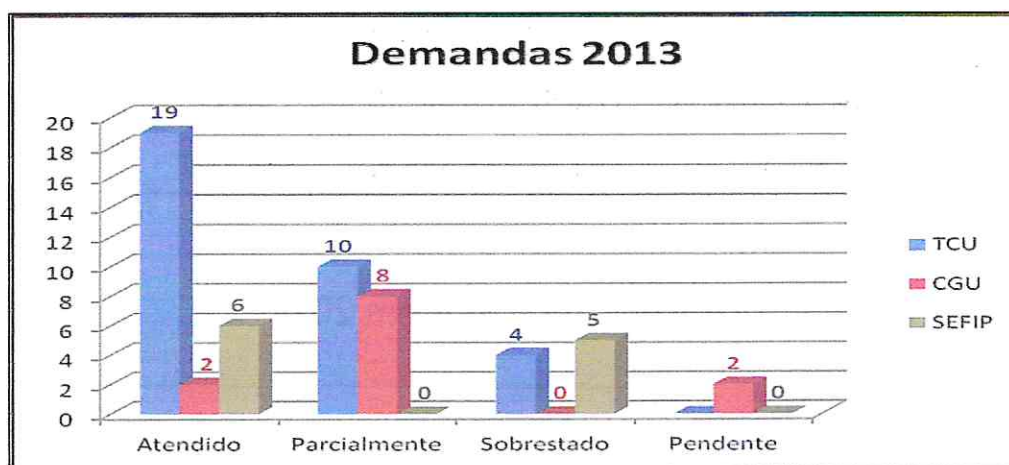


Gráfico 3 - Licitações 2013

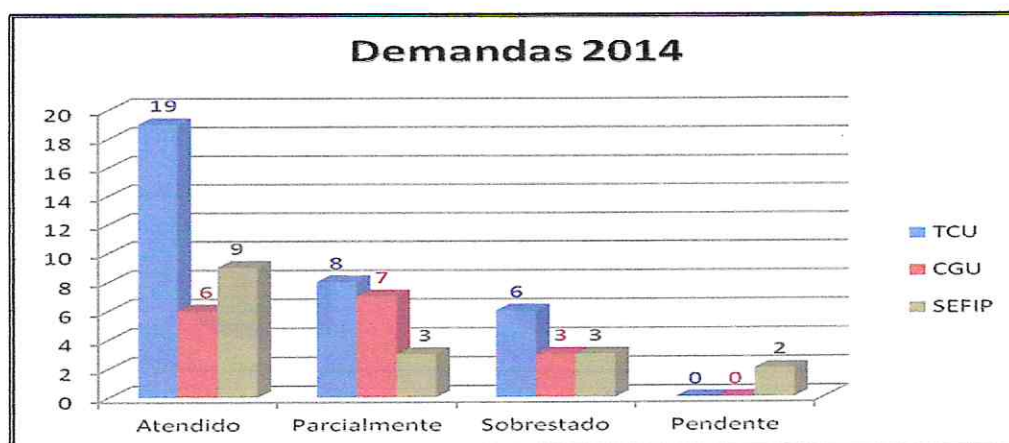


Gráfico 4 - Licitações 2014

2 - As reuniões de Estudos de Caso da Auditoria Geral

Delega-se à Auditoria Geral da Universidade Federal do Ceará (AUGER) a dupla função de assessorar o Gabinete do Reitor e propor o alinhamento das rotinas, fluxos e processos dos setores da Universidade à legislação vigente. Acresce-se a esta uma terceira, e não menos importante, incumbência, a saber, intermediar a Universidade e os órgãos de controle.

A despeito da ausência de valorização do ofício da Auditoria no âmbito público, tal não vem sendo a postura dos integrantes desta Auditoria Geral, dado o desvelo e comprometimento dos seus servidores.

Tal, com efeito, não tem sido a atitude da alta gestão da Universidade. O incremento de força de trabalho e a valorização das atividades da Auditoria Geral na Universidade tem sido a tônica por parte da Reitoria quanto à posição desta unidade de análise.

Como forma de harmonizar suas rotinas às tendências contemporâneas de gestão de grupos com foco em resultados, a AUGER tem adotado uma política de valorização do capital intelectual do servidor, aliado ao seu comprometimento com as atividades designadas e o livre trânsito de informações entre os integrantes da equipe, mediante as reuniões de "Estudos de Caso da Auditoria".

A cada dois meses, todos os servidores da AUGER se reúnem para expor o andamento da execução das ações de auditoria (tecnicamente chamadas ordens de serviço) a eles incumbidas. As ações relatadas são submetidas a votação para que seja escolhida a mais relevante segundo os critérios de boas práticas de auditoria, originalidade executiva, impacto financeiro positivo da ação e mensuração de riscos para futuros trabalhos. Dessa forma, a chefia da AUGER:

- i) tem criado condições para o compartilhamento de informações, experiências e saberes entre os integrantes da equipe, contribuindo para a construção de uma memória viva da unidade, bem como um arquivo imaterial de vivências da força de trabalho nela alocada;
- ii) vem permitindo que todos os servidores, ainda que desempenhem rotinas em frentes isoladas e distintas, estejam a par dos trabalhos que dinamizam a rotina da Auditoria Geral;
- iii) segue oferecendo, dentro do seu horizonte de atuação a nível operacional, formas de valorar o trabalho desempenhado pelos integrantes da unidade, dado que tal

valorização do esforço laboral do profissional da Auditoria, dentro do Ministério da Educação, ainda não foi vislumbrada pelo governo federal em seu nível estratégico.

Dentre as ações da AUGER que figuraram como as mais relevantes, de acordo com a mensuração de importância estabelecida pela própria equipe de servidores que a compõem, citam-se:

a) operacionalização, em tempo hábil e precursora, das ações para o reequilíbrio econômico-financeiro da Universidade em contratos firmados com empresas beneficiadas pelo Programa Brasil Maior, subsidiado pela Lei 12.546/2011. A Assessoria Especial de Controle Interno do MEC solicitou às universidades a revisão de contratos com empresas contempladas pela desoneração fiscal, bem como o ressarcimento de valores pagos a maior em situações identificadas cabíveis.

Em trabalho conjunto, a Pró-Reitoria de Administração, a Superintendência de Infraestrutura da UFC e a Auditoria Geral empreenderam esforços de realizar o pronto atendimento ao ofício do MEC, apresentando os primeiros resultados da análise de contratos pouco mais de um mês após a requisição do Ministério.

Em março de 2014, os trabalhos da UFC obtiveram o reconhecimento do assessor especial de controle interno do MEC, o qual ainda solicitou que a auditora chefe socializasse os procedimentos adotados pela Universidade ao atendimento da demanda que pudessem contribuir para o aperfeiçoamento da citada tarefa.

O pedido do assessor especial redundou em demanda extra às atividades da Auditoria, uma vez que parte de seus servidores foram destinados atender as dúvidas de outras Universidades e Institutos federais sobre os procedimentos exigidos ao cumprimento da desoneração fiscal motivada pelo Plano Brasil Maior.

b) cálculo de ressarcimento de valores de passagens emitidas inadequadamente. A AUGER foi instada a manifestar-se sobre o mérito e o procedimento de ressarcimento de valores de duas passagens aéreas que foram inadequadamente processadas na Seção de Passagens, Diárias e Hospedagens da UFC (SEPADH).

Os bilhetes haviam sido emitidos a servidores docentes para datas diversas às aprezadas dos eventos. O problema residia em descobrir qual seria a quantia devida a ressarcir, visto que os valores de passagens aéreas não são fixos, mas variáveis em função do tempo e da demanda por assentos no voo.

Após contato com a empresa contratada pela universidade para gerir a emissão de passagens, bem como a operadora aérea utilizada, concluiu-se temerário estabelecer o valor para ressarcimento sob a sombra da imprecisão monetária.

Para dirimir distorções e incertezas na cobrança das cifras, seguiram-se os seguintes critérios na aferição dos valores: preços médios das passagens oferecidas pelo mercado atualmente; sazonalidade como fator de interferência nos valores das passagens aéreas; curto período de antecedência entre a simulação da compra e a viagem de retorno; horários dos voos similares aos das passagens compradas e se o dia do voo ocorreu em dias úteis, feriados ou finais de semana. O valor encontrado foi de R\$ 1494,07.

c) identificação de pessoal terceirizado em situação de não-gozo da hora de almoço. Em visita da equipe da AUGER ao campus Sobral, foi constatado, durante entrevista com os funcionários terceirizados do serviço de vigilância, sob o regime de trabalho de 12h X 36h, que não lhes estava sendo permitido o gozo do horário de almoço. Instada pela AUGER a manifestar-se quanto à situação, a UFCINFRA informou que aos vigilantes do turno diurno (jornada de 6:00h às 18:00h) era permitido um descanso para a refeição compreendido entre 20 ou 30 minutos, no horário de 11:00h às 13:00h.

A Procuradoria Geral da UFC, consultada sobre o assunto, explicou tratar-se de conduta incorreta ao conceder apenas 20 ou 30 minutos a vigilante sob regime de 12h X 36h. Com a ação em pauta, a AUGER, após o envio de recomendação propondo reconhecimento do direito aos vigilantes, promoveu o impacto social positivo, tanto no restabelecimento do usufruto de um direito ao descanso que estava sendo tolhido aos

trabalhadores, quanto na reposição financeira das horas não remuneradas, contabilizadas em R\$ 1.512.041,42.

d) adequação aos procedimentos de contratação de soluções de TI sob os parâmetros da IN 04/2010 SLTI. A Auditoria Geral, já em 2013, havia identificado ausência de fluxo definido nos procedimentos de contratação de soluções de TI no âmbito da Universidade Federal do Ceará. A Auditoria Geral prestou acompanhamento à Secretaria de Tecnologia da Informação da UFC (STI) mediante verificação documental, entrevistas, expedição de recomendação e assessoria ao Comitê Administrativo de Tecnologia da Informação (CATI).

Outrossim, a Auditoria Geral compôs grupo interdisciplinar juntamente com a STI, a Pró-Reitoria de Administração e a Pró-Reitoria de Planejamento, cujo objetivo era discutir a implantação de fluxos padronizados de contratação de soluções de TI. Os esforços conjuntos desse grupo obtiveram êxito com a aprovação da Resolução CATI 001/2014 em agosto, a qual regulamenta e disciplina as contratações de soluções de TI na Universidade.

e) acompanhamento das rotinas de pagamento de utilização dos imóveis especiais da Universidade. Desde 2013, a AUGER tem acompanhado a utilização de espaços cedidos da Universidade. Decorrente desse acompanhamento, a AUGER constatou que havia uma conta corrente que não a Conta Única vinha sendo utilizada para os depósitos do aluguel de certa pessoa jurídica locatária, impedindo-se que os valores nela depositados fossem acessados pelos servidores do Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF) da Universidade.

A AUGER expediu recomendação para que os pagamentos de aluguel da locatária em questão passassem a realizar-se por GRU, que a referida conta fosse desativada, e que os valores que se encontrassem na conta em pauta, de modo a ter sua utilização efetiva, fossem transferidos para a Conta Única. A Recomendação da AUGER foi acatada pelo DCF, sendo resgatado um saldo de aplicações no montante de R\$ 1.364.593,81, até então desconhecidos.

IV - FATOS RELEVANTES DE NATUREZA ADMINISTRATIVA OU ORGANIZACIONAL COM IMPACTO SOBRE A AUDITORIA INTERNA.

A proposta de atual gestão da administração superior é de expansão, garantindo a excelência do ensino e da pesquisa.

A expansão do Ensino Superior, através do programa do governo federal - REUNI, com a criação de novos cursos de graduação e pós-graduação stricto e lacto sensu, a construção de novos campi no interior do Estado, o aumento no repasse orçamentário para investimentos de curto e longo prazo, implicando no gerenciamento de mais recursos, acarretou a necessidade de maior controle das ações de gestão emanadas e conseqüentemente resultou no aumento do volume de transações e na complexidade de atividades, que exigem a atuação da auditoria.

V - CAPACITAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA

No ano de 2014, houve avanços quanto à capacitação do quadro de servidores da Auditoria Geral. O tempo dedicado a capacitações e treinamentos fez um montante de 711 horas, 117 horas a mais que em 2013. A relação horas/servidor em 2014 foi de 64,63, em contrapartida a 59,4 horas/servidor em 2013, apontando um aumento de 8,8% no tempo em treinamento dos servidores da unidade. A seguir, discriminam-se os cursos realizados em 2014:

Curso	Período	Carga Horária	Quantitativos de Servidor(es)	Cidade
Contratação de soluções de tecnologia da informação na Administração Pública	14/03/2014	24	01	Brasília-DF
Planejamento de compras e contratações na administração pública	24 e 25/04	24	03	Fortaleza-CE

40º FONAI TEC	14 a 16/05	24	03	Campo Grande-MS
Seminário Internacional de Auditoria Coordenada de Governança de Tecnologia da Informação	21 a 22/07	14	01	Brasília-DF
Novo Sistema de Trilhas de Auditoria de Pessoal - CGU	14/08/201 4	3	01	Brasília-DF
WORKSHOP FONAI MEC-2014	21 e 22/08	14	09	Fortaleza-CE
41º FONAI MEC-2014	24 a 28/11	40	01	João Pessoa- PB
Curso de Siasi Gerencial	03/10/201 4	24	03	Curitiba-PR
Congresso Brasileiro de Governança e Controle Público	13/11/201 4	25	04	Foz do Iguaçu- PR
Controle e Auditoria Interna	17/10/201 4	40	03	Online CGU
Legislação aplicada à logística de suprimento - Pregão e Registro de Preços	10/11 a 05/12	30	02	Online TCU
Desoneração da Folha de Pagamento (Lei 12.546/2011)	21/11/201 4	8	01	Brasília-DF

VI - DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL

No exercício de 2014, esta unidade de Auditoria vivenciou um processo de mudanças organizacionais, conforme previsto no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna de 2014.

Em 23 de julho de 2014, através da Resolução nº 33/CONSUNI, foi aprovado o Regimento Interno da Auditoria Geral da Universidade Federal do Ceará, que elenca funções, competências e organização da unidade. Na ocasião, em prol de uma execução mais efetiva dos trabalhos e alinhamento às diretrizes do FONAI-MEC, a então Auditoria Interna tornou-se uma unidade de Auditoria Geral.

Ademais, foi elaborado o Manual de Procedimentos Administrativos da Auditoria Geral, ainda não publicado, com previsão de conclusão/publicação no PAINT 2015.

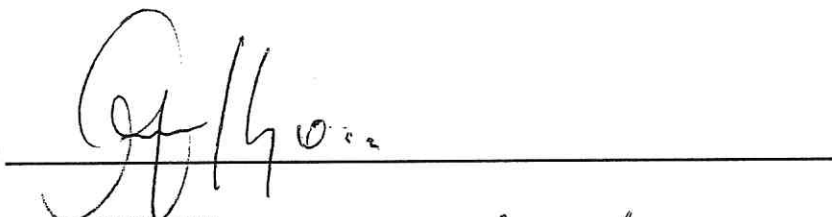
Realizou-se, ademais, o WORKSHOP FONAI MEC-2014, no qual foram apresentados e amplamente discutidos o SADIN e o Manual de Procedimentos Administrativos referidos, com a participação de representantes do Ministério da Educação, do TCU, da CGU e de diversas Auditorias Internas de outras IES.

Em complemento, houve aumento no quadro de servidores da AUGER, com a nomeação de 02 auditores em janeiro de 2014.

COMPOSIÇÃO DA AUDITORIA INTERNA – UFC

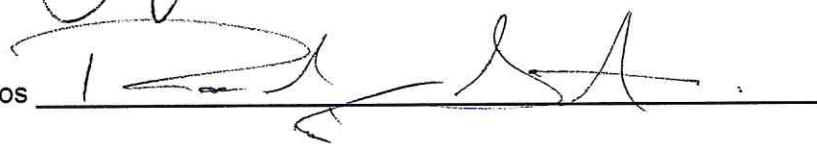
Auditora Geral

Maria Glícia Conde Santiago



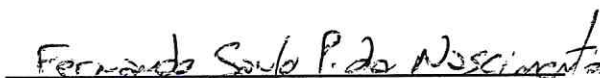
Auditor Adjunto

Rodrigo do Nascimento Santos



Técnicos

Fernando Saulo Pinheiro do Nascimento – Auditor



Henrique Freitas de Lima – Assistente em Administração



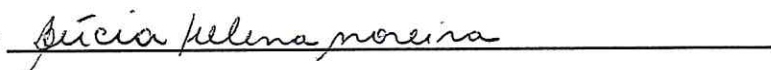
Leandro dos Santos Targino – Assistente em Administração



Leopoldo Viana Frota – Assistente em Administração



Lúcia Helena Moreira – Contadora



Maria Regilânia da Silva Rocha. – Aux. em Administração



Rodrygo Rocha Macêdo – Assistente em Administração Rodrygo Rocha Macêdo

Tatieures Gomes Pires – Analista de Tecnologia da Informação Tatieures Gomes Pires

Williana Ratsunne da Silva Shirasu – Auditora ~~Williana Ratsunne da Silva Shirasu~~

