



UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS - UFAL
SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS SUPERIORES – SECS/UFAL

RESOLUÇÃO Nº 13/2021-CONSUNI/UFAL, de 25 de fevereiro de 2021.

APROVA “*Ad Referendum*” O
PLANO ANUAL DE AUDITORIA
INTERNA - PAINT (2021) DA
AUDITORIA GERAL DA UFAL.

O REITOR DA UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS no uso das atribuições legais que lhe são conferidas pelo ESTATUTO e REGIMENTO GERAL da UFAL, tendo em vista o que consta do Processo nº 23065.022913/2020-50;


CONSIDERANDO o Despacho nº 107/2020-AG/UFAL, de 30/12/2020, encaminhado pela Auditoria Geral da UFAL acerca da proposta do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) para o exercício de 2021;

RESOLVE “*Ad referendum*” do CONSUNI:

Art. 1º - Aprovar o Plano Anual De Auditoria Interna (PAINT) da Auditoria Geral da Universidade Federal de Alagoas – AG/UFAL, referente ao exercício de 2021.

Art. 2º - Esta Resolução entra em vigor nesta data.

Gabinete da Reitoria da Universidade Federal de Alagoas, em 25 de fevereiro de 2021.

 **SERPRO**
Assinado digitalmente por:
JOSEALDO TONHOLO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

PROF. JOSEALDO TONHOLO
REITOR



UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALAGOAS - UFAL
SECRETARIA EXECUTIVA DOS CONSELHOS SUPERIORES - SECS/UFAL

RESOLUÇÃO Nº 16/2021-CONSUNI/UFAL, de 09 de março de 2021.

HOMOLOGA A RESOLUÇÃO
"Ad Referendum" nº 13/2021-
CONSUNI/UFAL QUE APROVOU
O PLANO ANUAL DE
AUDITORIA INTERNA - PAINT
(2021) DA AUDITORIA GERAL
DA UFAL.

O CONSELHO SUPERIOR UNIVERSITÁRIO da Universidade Federal de Alagoas – CONSUNI/UFAL, no uso das atribuições legais que lhe são conferidas pelo ESTATUTO e REGIMENTO GERAL da UFAL e de acordo com a deliberação tomada, por ampla maioria, na sessão ordinária ocorrida em 09 de março de 2021;

CONSIDERANDO o Despacho nº 107/2020-AG/UFAL, de 30/12/2020, encaminhado pela Auditoria Geral da UFAL acerca da proposta do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) para o exercício de 2021;

RESOLVE:

Art. 1º - Homologar a Resolução "Ad Referendum" nº 13/2021-CONSUNI/UFAL que aprovou o Plano Anual De Auditoria Interna (PAINT) da Auditoria Geral da Universidade Federal de Alagoas – AG/UFAL, referente ao exercício de 2021.

Art. 2º - Esta Resolução entra em vigor nesta data.

Sala Virtual do Sistema Web Conferência da RNP, em 09 de março de 2021.

PROF. JOSEALDO TONHOLO
PRESIDENTE DO CONSUNI/UFAL



**Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral**

PAINT

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

ANO 2021

**Maceió/AL
Novembro-2020**



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

JOSEALDO TONHOLO
Reitor

ELIANE APARECIDA HOLANDA CAVALCANTI
Vice-reitora

THYAGO BEZERRA SAMPAIO
Auditor Geral

EQUIPE TÉCNICA DE AUDITORIA

ALEXSSANDRA CRISTINA DA SILVA – Administradora

ANDRÉ LUIZ SALGUEIRO GUEDES – Auditor

CAROLINA GONÇALVES DE ABREU VALENÇA – Administradora

JUVENAL DIAS DE SOUZA JUNIOR – Auditor

MÁRCIO BOMFIM DE ARAÚJO – Contador

MARIANA MELO DE ALMEIDA – Administradora

APOIO ADMINISTRATIVO

VALÉRIA CALHEIROS DA SILVA – Assistente em Administração



Sumário

1.	INTRODUÇÃO	4
2.	A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA DA UFAL	4
3.	CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DO PAINT 2021	5
4.	ETAPAS DO PLANEJAMENTO DO PAINT 2021	6
4.1	Compreensão da instituição	7
4.2	Definição do universo de auditoria	9
4.3	Avaliação da maturidade da gestão de riscos	9
4.4	Seleção dos processos com base na avaliação dos riscos identificados	9
5.	AÇÕES QUE COMPÕEM O PAINT 2021	10
5.1	Ações de avaliação selecionadas a partir da MAPR	10
5.2	Ações selecionadas por solicitação da alta administração	11
5.3	Previsões de horas destinadas a ações de capacitação e participação em eventos	11
5.4	Monitoramento de recomendações não implementadas	12
5.5	Indicação do tratamento de demandas extraordinárias	12
5.6	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria do exercício de 2020	12
5.7	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna do exercício de 2022	13
5.8	Atividades a serem realizadas para fins de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental	13
5.9	Atividades destinadas à avaliação do PAINT 2021	13
	ANEXO I – RESUMO DAS AÇÕES DE AUDITORIA PREVISTAS PARA 2021	15
	ANEXO II – MATRIZ DE ANÁLISE DE PROCESSOS E RISCOS (MAPR)	22
	ANEXO III – CRITÉRIOS DE ANÁLISE DOS PROCESSOS/TEMAS CRÍTICOS	46



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

1. INTRODUÇÃO

Este Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) contém o planejamento das ações da unidade auditoria interna da Universidade Federal de Alagoas (UFAL) para o exercício de 2021.

O PAINT foi elaborado de acordo com a Instrução Normativa IN/CGU nº 09, de 09 de outubro de 2018, que estabelece a sistemática para elaboração, comunicação e aprovação do PAINT e para a elaboração e comunicação do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) das Unidades de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal, com base nos termos da Instrução Normativa IN/CGU nº 03, de 09 de junho de 2017.

Conforme comunicado encaminhado por meio do OFÍCIO Nº 19625/2020/CGESUP/DS/SFC/CGU, o prazo de envio da proposta do PAINT 2021 foi prorrogado pela Controladoria-Geral da União (CGU) para o dia 30/11/2020.

2. A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA DA UFAL

A unidade de auditoria interna da Universidade Federal de Alagoas é denominada de Auditoria Geral (AG) e está regimentalmente vinculada ao Conselho Universitário da UFAL, tendo como objetivo fortalecer a gestão e racionalizar as ações de controle por meio de atividades de auditoria e consultoria.

A equipe técnica da Auditoria Geral é composta por 8 (oito) servidores (em novembro de 2020):

a) Thyago Bezerra Sampaio

Cargo: Auditor – Auditor Geral

Formação: Graduado em Direito. Especialista em Direito Civil e Processo Civil. Especialista em Docência no Ensino Superior. Mestrando em Direito Público.

b) Alexsandra Cristina da Silva

Cargo: Administradora

Formação: Graduada em Direito e em Administração. Especialista em Gestão da Inovação e Competitividade.

c) André Luiz Salgueiro Guedes

Cargo: Auditor

Formação: Graduado em Direito e em Ciências Contábeis, Especialista em Gestão Contábil e Financeira.

d) Carolina Gonçalves de Abreu Valença

Cargo: Administradora

Formação: Graduada em Administração. Mestranda em Modelagem Computacional de Conhecimento.

e) Juvenal Dias de Souza Junior

Cargo: Auditor

Formação: Graduado em Ciências Contábeis, Especialista em Contabilidade e Controladoria com enfoque Empresarial.



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

- f) Marcio Bomfim de Araújo
Cargo: Contador
Formação: Graduado em Ciências Contábeis, Especialista em Contabilidade e Controladoria com enfoque Empresarial.
- g) Mariana Melo de Almeida
Cargo: Administradora
Formação: Graduada em Administração, Especialista em Gestão Pública.
- h) Valéria Calheiros da Silva
Cargo: Assistente em Administração
Formação: Graduada em Administração, Especialista em Gestão Pública.

3. CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DO PAINT 2021

O PAINT do exercício de 2021 da UFAL foi elaborado em observância aos princípios da autonomia técnica, da objetividade e da harmonização com as estratégias, os objetivos e os riscos da universidade. A partir dos critérios adotados, a AG concentrará seus trabalhos em 2021 nos objetos de auditoria com maior exposição a riscos que possam afetar o alcance dos objetivos da instituição.

Considerando que a UFAL não dispõe de Política de Gestão de Riscos, a Auditoria Geral elaborou uma Matriz de Análise de Processos e Riscos(MAPR) onde foram considerados o planejamento estratégico, a estrutura de governança, as expectativas da alta administração, o gerenciamento de riscos e os controles existentes. A partir desses elementos foram aplicados os critérios de relevância, materialidade, criticidade e oportunidade, associados a níveis de prioridade de auditoria, a saber:

NÍVEIS DE PRIORIDADE	
ATRIBUIÇÃO	PESOS
Prioridade alta	5
Prioridade média	3
Prioridade baixa	1

RELEVÂNCIA

✓ **Relação direta com as estratégias institucionais(PDI)**

Qual a relação do processo com as estratégias institucionais?

✓ **Processo Finalístico/Apoio**

Qual a relevância do processo nas atividades de ensino, pesquisa e extensão ou nos processos de apoio?



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

MATERIALIDADE

✓ **Recursos orçamentários – LOA e recursos extraorçamentários**

Qual o peso do processo em termos de aplicação de recursos do orçamento próprio (LOA) ou de recursos extraorçamentários?

CRITICIDADE

✓ **Gestão de riscos**

O processo está mapeado?

O processo é controlado por sistema informatizado?

Há gestão de riscos formalizada?

✓ **Normas, orientações e regulamentos**

Existem normas e regulamentos atualizados que amparam o processo? Estão publicizadas aos interessados?

✓ **Auditado pelo TCU, CGU ou Auditoria Geral da UFAL**

Houve auditoria no processo/área pelo Tribunal de Contas da União (TCU), Controladoria-Geral da União (CGU) ou Auditoria Geral da UFAL nos últimos três anos?

OPORTUNIDADE

✓ **Avaliação do gestor da área**

Entendimento do gestor sobre oportunidade de realização de auditoria na área.

✓ **Avaliação da Auditoria**

Entendimento da AG sobre a oportunidade da realização de auditoria na área, baseada no seu conhecimento e experiência.

AVALIAÇÃO DE RISCOS

✓ **Riscos associados**

Qual o grau dos riscos associados ao processo, em termos de probabilidade e impacto?

4. ETAPAS DO PLANEJAMENTO DO PAINT 2021

Com vistas à elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2021 baseado no mapeamento de riscos foram observadas as etapas de compreensão da estrutura da instituição, da colheita e avaliação da maturidade da gestão de riscos pelas pró-reitorias e órgãos de assessoramento



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

Em face do reconhecimento do Estado de Calamidade Pública em todo o país, por meio do Decreto Legislativo nº 06, de 20/03/2020, e da consequente mudança nas práticas de trabalho da UFAL, houve a suspensão/diminuição das atividades administrativas e acadêmicas desde o mês de março deste ano até o momento, o que impossibilitou que a Auditoria Geral realizasse reuniões com o Reitor, Vice-Reitor, Pró-Reitores e gestores dos processos de cada uma das áreas para o levantamento das subestruturas de cada setor.

No entanto, com base em informações colhidas junto a gestores no período de elaboração da proposta do PAINT 2020, a Auditoria Geral realizou a identificação e a avaliação de riscos que possam impactar a consecução dos objetivos estabelecidos pelo PDI vigente da instituição, conforme dispõe o caput do artigo 3º da Instrução Normativa Conjunta MP/CGU nº 01/2016, a fim de que, na elaboração do PAINT 2021, a Auditoria Geral pudesse considerar os riscos da UFAL, consoante o artigo 3º da Instrução Normativa SFC nº 9/2018.

4.2 Definição do universo de auditoria

Considerando que a UFAL ainda não dispõe de processo de gerenciamento de riscos implementado, o universo de auditoria foi definido a partir da compreensão, pela Auditoria Geral, dos objetivos da organização e das principais áreas da universidade. Durante o processo de entendimento das 12 (doze) áreas/setores analisados, foram levantados os 181 principais processos informados pelos gestores.

Os 181 processos selecionados pelos gestores e identificados nas linhas da MAPR foram confrontados com os critérios preestabelecidos descritos nas 7 (sete) colunas, sendo atribuídos pesos (1, 3 ou 5) a cada confronto, de forma que cada processo poderia pontuar de 7 a 35 pontos. Ao final foi gerado um somatório que classificou os processos prioritários de cada área.

4.3 Avaliação da maturidade da gestão de riscos

Um dos objetivos estratégicos da política de gestão do PDI 2019-2023 é aperfeiçoar as práticas de governança pública na Universidade, para tal atingimento há a necessidade de institucionalização de uma política de gestão de riscos.

A metodologia adotada para o levantamento dos riscos na UFAL, para fins de elaboração do PAINT 2021, partiu da identificação de cada processo informado pelos gestores da instituição, sem prejuízo da ação de fomento ao levantamento dos riscos pelos gestores e formalização de política de gestão dos riscos identificados.



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

Em observância ao disposto na Instrução Normativa conjunta MP/CGU nº 01/2016, a Portaria do Gabinete do Reitor nº 364, de 23 de março de 2018, instaurou o Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos, órgão colegiado de natureza deliberativa e de caráter permanente, o qual tem realizado reuniões e deliberado sobre temas de sua competência.

A Auditoria Geral tem fomentado a instituição de processo de gestão de riscos, introduzindo o tema em ações de avaliação realizadas. O objetivo dessa prática é conscientizar e capacitar os gestores em relação à gestão de riscos e ao aprimoramento dos controles internos.

4.4 Seleção dos processos com base na avaliação dos riscos identificados

Após a definição dos 181 processos, análise dos riscos e a identificação de seus somatórios respectivos, chegou-se ao seguinte resultado:

- Dois processos da Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst) obtiveram o máximo de 35 pontos cada em seus processos mais críticos (sendo ambos bastante semelhantes);
- Três processos da Biblioteca Central (BC) e dois da Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Prograd) obtiveram o máximo de 33 pontos cada em seus processos mais críticos;
- Dois processos do Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI) obtiveram o máximo de 31 e 29 pontos em seus processos mais críticos;
- Dois processos da Pró-reitoria de Extensão (Proex) e um processo da Pró-reitoria de Graduação (Prograd) obtiveram o máximo de 29 pontos cada em seus processos mais críticos;
- Dois processos da Superintendência de Infraestrutura (Sinfra) obtiveram o máximo de 27 pontos em seus processos mais críticos;
- Um processo da Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep) obteve o máximo de 25 pontos em seus processos mais críticos.

A seleção dos processos, a partir da análise da MAPR, para inclusão no PAINT 2021 ocorreu da seguinte forma:

- Um dentre os dois processos que obtiveram a maior pontuação de 35 pontos;
- Dois processos dentre aqueles que obtiveram 33 pontos;
- Quatro processos dentre aqueles que obtiveram entre 31 e 25 pontos.

Os demais processos indicados na MAPR não foram selecionados por apresentarem menores níveis de criticidade ou menor risco inerente.



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

5. AÇÕES QUE COMPÕEM O PAINT 2021

Os trabalhos de avaliação e consultoria selecionados para inclusão no PAINT 2021 partiram de três origens distintas: (i) ações selecionadas através da seleção e preenchimento da Matriz de Análise de Processos e Riscos (MAPR); (ii) ações selecionadas em função de obrigação normativa; e (iii) ações selecionadas em virtude da não realização/conclusão durante a execução do PAINT 2020.

As informações detalhadas referentes ao preenchimento da MAPR constam no Anexo II.

5.1 Ações de avaliação selecionadas a partir da MAPR

Das ações de avaliação previstas para realização em 2021, 7 (sete) foram selecionadas pela MAPR e classificadas a partir de critérios relacionados ao planejamento estratégico, à materialidade, à gestão de riscos, aos controles existentes, à criticidade e à oportunidade.

Área	Processo	PontuaçãoMAPR
Proginst	Acompanhamento orçamentário	35
Biblioteca Central	Circulação de acervo	33
Propep	Implementação de bolsas DS	33
NTI	Aquisição de equipamentos e soluções de TI para implantação efetiva da Política de Segurança da Informação	29
Sinfra	Planejamento e gestão de licenciamentos ambientais	27
	Gerenciamento de Resíduos Sólidos	27
Progep	Processo de pagamento de gratificação por encargo de curso/concurso	25

5.2 Ações selecionadas por solicitação da alta administração.

Foram expedidos Ofícios ao Gabinete Reitoral (para o Reitor e Presidente do Conselho Universitário) e à Ouvidoria Geral da UFAL para que se manifestassem acerca de sugestões de atividades ou de áreas para serem objeto de auditoria no exercício 2021, tendo a Ouvidoria Geral da UFAL apresentado a seguinte resposta: *“Observar a programação acadêmica no que diz respeito contemplar de forma gradual os assuntos e conteúdo e sua destruição ao longo dos semestre futuros. Orientação no sentido que os conteúdos lecionados de forma remota tenham um peso relativo portanto deve ter um olhar esclarecedor e um grau de tolerância à fim de evitar futuras demandas para os setores da ufal”*.

A sugestão da Ouvidoria Geral refere-se ao acompanhamento da oferta acadêmica no período letivo



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

excepcional ofertado pela UFAL durante o período de pandemia, ação relevante, haja vista tratar-se de atividade fim da universidade, motivo pelo qual a Auditoria Geral entendeu por incluir em seu plano de ação atividade específica de avaliação do cumprimento da oferta acadêmica durante o período letivo excepcional.

5.3 Previsões de horas destinadas a ações de capacitação e participação em eventos

Os cursos de capacitação dos servidores da Auditoria Geral programados para o exercício de 2021 contemplarão aquelas áreas de necessidade permanente de qualificação, com previsão de capacitação para os servidores que executam atividades de auditoria (equipe técnica formada por 7 servidores, incluindo o Auditor Geral, sem inclusão da servidora ocupante do cargo de Assistente em Administração pois esta executa atividades de apoio administrativo).

Os custos decorrentes de participação nas atividades de capacitação específica devem integrar a programação orçamentária da UFAL, enquanto os treinamentos deverão ocorrer conforme disponibilidades orçamentárias e financeiras da universidade na época de realização de tais eventos.

Foram estabelecidos como prioritários os seguintes cursos:

Curso Programado	Previsão de carga horária	Previsão de servidores
FONAITec – Fórum dos Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação	20 horas por servidor participante	2
COBACI – Congresso Brasileiro de Auditoria & Controle Interno	20 horas por servidor participante	1
Normas Internacionais de Auditoria Financeira - NIA	40 horas por servidor participante	2
Planejamento Governamental	20 horas por servidor participante	2
Auditoria baseada em riscos	20 horas por servidor participante	4
Sustentabilidade na Administração Pública	20 horas por servidor participante	2

A equipe da Auditoria Geral participará de cursos de capacitação oferecidos pela UFAL quando esses forem relacionados às áreas objeto de ações de auditoria. O cronograma de realização desses cursos, contendo a temática, o conteúdo e a carga horária, será divulgado no decorrer do exercício de 2021 pela Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep).

A participação em ações de capacitação específicas será identificada de acordo com as competências



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

individuais de cada membro da equipe, considerando as ações de auditoria previstas para realização em 2021, os estudos de oportunidade e de viabilidade financeira de custeio.

5.4 Monitoramento de recomendações não implementadas

Em 2021 serão realizadas ações de auditoria, com periodicidade semestral, consistentes no monitoramento de todas as recomendações emitidas pela Auditoria Geral e que estejam pendentes de cumprimento.

Nas ações de monitoramento os gestores serão provocados pela Auditoria Geral a informar a situação acerca das recomendações emitidas, bem como a justificativa em caso de ainda estarem pendentes de atendimento. Diante das informações apresentadas pelos gestores a equipe técnica de auditoria irá proceder à análise do efetivo cumprimento e, ao final, emitirá relatório de auditoria contendo o relato do monitoramento.

5.5 Indicação do tratamento de demandas extraordinárias

Em 2020 a Auditoria Geral recebeu 03 demandas extraordinárias (não previstas individualmente no PAINTE). As ações de auditoria previstas para o exercício de 2021 contemplarão toda a capacidade operacional da Auditoria Geral e, surgindo a necessidade de realização de uma ação de auditoria não prevista neste PAINTE, será realizada avaliação sobre a possibilidade de sua execução (de acordo com fatores de tempo e disponibilidade da equipe técnica de auditoria) e, caso entenda-se pela viabilidade de sua realização, a referida solicitação será desenvolvida na Ação Global Reserva Técnica.

5.6 Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria do exercício de 2020

O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) do exercício de 2020 contemplará as informações referentes ao desempenho das atividades previstas no PAINTE daquele mesmo exercício. Esse relatório é elaborado entre os meses de janeiro e março, em observância aos normativos vigentes, e o trabalho é coordenado pelo Auditor Geral.

5.7 Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna do exercício de 2022

O PAINTE do exercício de 2022 contemplará a seleção dos trabalhos prioritários a serem desenvolvidos pela Auditoria Geral do referido exercício, em observância à legislação e aos normativos vigentes. O documento será elaborado entre os meses de agosto e outubro de 2021, e o trabalho é coordenado pelo



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

Auditor Geral.

5.8 Atividades a serem realizadas para fins de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental

Em 2021 será instituído formalmente o Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) da Auditoria Geral. O objetivo do programa será o de promover a avaliação e a melhoria contínua dos processos de trabalho da atividade de auditoria interna governamental, em conformidade com os normativos vigentes.

No PAINT 2020 foi prevista a execução da Ação Global de auditoria AG008/2020, com a finalidade de promover a implantação e análise do Programa de Gestão e Melhoria (PGMQ) da Qualidade das ações da unidade de auditoria interna da UFAL. Por conta da suspensão/diminuição das atividades administrativas e acadêmicas desde o mês de março deste ano até o momento, como medida de prevenção e combate ao novo coronavírus, o Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) das atividades de auditoria interna da UFBA ainda não foi finalizado.

5.9 Atividades destinadas à avaliação do PAINT 2021

Nos meses de julho e novembro de 2021 será emitido e enviado ao Conselho Universitário da UFAL um relatório com a posição atualizada de cada uma das atividades previstas no PAINT 2021.

6. CONCLUSÃO

Este plano contempla a previsão para a realização de 21 ações e foi elaborado em observância aos normativos vigentes. O planejamento operacional dos trabalhos, com a definição dos objetivos específicos, escopo, prazo, questões de auditoria e alocação de recursos, será elaborado pela equipe responsável por cada ação ao longo da execução do PAINT 2021.

Maceió, 25 novembro de 2020.

THYAGO BEZERRA SAMPAIO
Auditor Geral



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ANEXO I – RESUMO DAS AÇÕES DE AUDITORIA PREVISTAS PARA 2021

CÓDIGO DA AÇÃO DE AUDITORIA	TIPO DE TRABALHO	AÇÃO A EXECUTAR	OBJETIVO GERAL DA AÇÃO	COMPETÊNCIAS TÉCNICAS	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO	QTDE. SERVIDORES	HOMENS-HORA	ORIGEM DA DEMANDA
AG001/2021	Consultoria	Elaboração do RAIN 2020	Proceder à elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna referente ao exercício de 2020 e encaminhá-lo à alta gestão da universidade e à CGU, em cumprimento à legislação federal aplicada.	Domínio das normas que estabelecem a elaboração do Relatório Anual das Atividades de Auditoria Interna. IN/CGU 09/2018 IN/CGU 08/2017 IN/CGU 03/2017	Março	2	40	Instrução Normativa CGU nº 09/2018
AG002/2021	Consultoria	Elaboração do PAINT 2022	Proceder à elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2022 e encaminhá-lo à alta gestão da universidade e à CGU, em cumprimento à legislação federal aplicada.	Domínio das normas que estabelecem a elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna. IN/CGU 09/2018 IN/CGU 08/2017 IN/CGU 03/2017	Agosto a outubro	2	180	Instrução Normativa CGU nº 09/2018
AG003/2021	Avaliação	Análise do processo de elaboração do Relatório de Gestão e da Prestação de Contas Anual - exercício de 2020	Prestar assessoramento no processo de elaboração do Relatório de Gestão e da Prestação de Contas Anual, auxiliando a confecção de suas peças formadoras quanto ao preenchimento dos quadros pertinentes ao atendimento das recomendações e deliberações dos órgãos de controle.	Domínio dos normativos que definem as regras para a prestação de contas ao Tribuna de Contas da União. Decisão Normativa TCU 178/2019 Instrução Normativa-TCU 63/2010	Janeiro a março	1	40	Decreto nº 3.591/2000



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

AG004/2021	Apuração	Atendimento, acompanhamento e viabilização das demandas do Tribunal de Contas da União	Realizar o atendimento, acompanhamento e viabilização do cumprimento dos acórdãos e demais determinações/recomendações do Tribunal de Contas da União pertinentes à UFAL. Prestar o devido apoio e assessoramento ao TCU em eventuais demandas do Tribunal junto à UFAL. Proceder ao monitoramento da adoção de providências pelas unidades acadêmicas e órgãos de apoio e assessoramento da UFAL para que sejam atendidas as determinações e recomendações exaradas pelo TCU por meio de seus acórdãos. Proporcionar o suporte necessário para que as unidades acadêmicas e órgãos de apoio da universidade promovam o competente atendimento das demandas do TCU.	Habilidade de acompanhamento das determinações e recomendações dos Acórdãos proferidos pelo TCU.	Janeiro a dezembro	2	180	Decreto nº 3.591/2000
AG005/2021	Apuração	Atendimento, acompanhamento e viabilização das demandas da Controladoria Geral da União (CGU)	Realizar o atendimento, acompanhamento e viabilização das demandas da CGU, em especial aquelas veiculadas por meio de solicitações de auditoria, direcionadas à instituição. Prestar o devido apoio e assessoramento à CGU em	Habilidade de acompanhamento das recomendações dos Relatórios de Auditoria, Notas Técnicas, Notas de Auditoria, Diligências, expedidas pela CGU.	Janeiro a dezembro	2	300	Decreto nº 3.591/2000



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

			<p>eventuais demandas do órgão junto à UFAL.</p> <p>Proceder ao monitoramento da adoção de providências pelas unidades acadêmicas e órgãos de apoio e assessoramento da UFAL para que sejam atendidas as recomendações exaradas pela CGU constantes de seus relatórios de auditoria.</p> <p>Proporcionar o suporte necessário para que as unidades acadêmicas e órgãos de apoio e assessoramento da universidade promovam o competente atendimento das demandas da CGU.</p>					
AG006/2021	Apuração	Monitoramento do atendimento das recomendações da Auditoria Geral	<p>Realizar o monitoramento do atendimento das recomendações constantes de relatórios de auditoria expedidos pela Auditoria Geral da UFAL, prestando o devido apoio e assessoramento à gestão da UFAL, às unidades acadêmicas e órgãos de apoio para que promovam o competente atendimento das demandas da Auditoria Geral.</p>	Habilidade de acompanhamento das recomendações dos Relatórios de Auditoria, Notas Técnicas, Diligências, expedidas pela Auditoria Geral.	Fevereiro a maio Outubro a dezembro	1	180	Instrução Normativa CGU nº 09/2018
AG007/2021	Avaliação	Análise da transparência da relação da UFAL com a Fundepes	<p>Analisar a qualidade da transparência dos dados e informações decorrentes dos instrumentos contratuais firmados entre a UFAL e a Fundação de Apoio.</p>	Compreensão dos requisitos de transparência previstos em lei, normativos internos e instrumentos	Maio a julho	2	320	Acórdão TCU 1178/2018- Plenário



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

			Examinar o cumprimento dos requisitos de transparência dispostos nas leis nº 12.527/2011 e 8.958/1994.	contratuais assinados entre a UFAL e a Fundepes. Lei 12.527/2011 Lei 8.958/1994				
AG008/2021	Avaliação	Implantação e análise do Programa de Gestão e Melhoria (PGMQ) da Qualidade das ações da unidade de auditoria interna	Proceder com a implantação e avaliação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) das ações da Auditoria Geral.	Domínio de boas práticas de auditoria e gestão. IN/CGU 08/2017 IN/CGU 03/2017	Fevereiro a abril	2	240	Instrução Normativa CGU nº 09/2018
AG009/2021	Avaliação	Expedição de relatórios periódicos referentes ao cumprimento do PAINT 2021	Emitir relatórios, em periodicidade semestral, referente ao cumprimento do PAINT 2021 e enviá-lo ao Conselho Universitário, para possibilitar o acompanhamento dos trabalhos realizados pela Auditoria Geral, bem como subsidiar eventuais alterações no PAINT 2021.	Conhecimento das ações de auditoria desenvolvidas pela Auditoria Geral no exercício de 2021. IN/CGU 08/2017 IN/CGU 03/2017	Julho e dezembro	1	40	Manual de orientações técnicas da atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal - CGU
AG010/2021	Avaliação	Avaliação da execução orçamentária da UFAL	Avaliar as ações adotadas para a execução do orçamento da UFAL, de forma a averiguar os mecanismos de controle para a assunção de despesas e execução das receitas.	Lei Complementar 131/2009. Lei 4.320/1964	Fevereiro a maio	2	980	Matriz de Análise de Processos e Riscos - MAPR
AG011/2021	Avaliação	Avaliação dos procedimentos de controle de circulação do	Avaliar os procedimentos adotados pertinentes à gerência e controle da circulação do acervo	Plano de Manutenção do Acervo Político de	Fevereiro a abril	2	980	Matriz de Análise de Processos e Riscos - MAPR



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

		acervo bibliográfico das bibliotecas	bibliográfico do SiBi (Sistema de Bibliotecas) da UFAL.	Informação Riufal – Resolução 45/2016 Consuni/Ufal Regimento Interno SiBi/Ufal				
AG012/2021	Avaliação	Análise da implementação de bolsas estudiantis	Avaliar os procedimentos adotados pela UFAL na concessão, pagamento, suspensão e extinção de bolsas estudiantis.	Decreto 7.234/2010 Decreto 7.416/2010 Instruções normativas da UFAL	Maio a julho	2	1000	Matriz de Análise de Processos e Riscos - MAPR
AG013/2021	Avaliação	Avaliação do processo de aquisição de equipamentos e soluções de TI para implantação efetiva da Política de Segurança da Informação	Avaliar a eficiência e eficácia da Política de Segurança da Informação das informações que trafegam na rede de computadores da UFAL.	Lei 13.709/2018 Decreto nº 8.638/2016 Portaria nº 68/2016 do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão (MP)	Maio a agosto	3	1200	Matriz de Análise de Processos e Riscos - MAPR
AG014/2021	Avaliação	Avaliação do planejamento e gestão de licenciamentos ambientais	Avaliar as ações adotadas quanto ao planejamento e gestão dos licenciamentos ambientais de obras e equipamentos da UFAL.	Lei Complementar 140 Decreto nº 8.437/2015 Lei nº 6.938/1981 Lei Nº 9.605/1998 Resoluções CONAMA Legislação estadual sobre o tema	Julho a setembro	2	980	Matriz de Análise de Processos e Riscos - MAPR
AG015/2021	Avaliação	Avaliação do gerenciamento de resíduos sólidos	Avaliar os mecanismos de gestão dos resíduos sólidos produzidos pela UFAL.	Lei nº 12.305/10 Resolução CONAMA 307/2002 Norma ABNT NBR 10.004	Outubro a Dezembro	2	980	Matriz de Análise de Processos e Riscos - MAPR
AG016/2021	Avaliação	Avaliação da	Avaliar os mecanismos de	Lei nº 8.666/1993	Setembro a	2	980	Matriz de Análise



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

		eficácia do Plano Anual de Aquisições	elaboração e execução do Plano Anual de Aquisições (PAAC).	Instrução normativa 01/2020 Resolução Nº 45/2018-CONSUNI/UFAL	novembro			de Processos e Riscos - MAPR
AG017/2021	Avaliação	Avaliação dos procedimentos para cumprimento de meta de objetivo constante do PDI 2019-2023	Avaliar as ações adotadas para atingimento da meta que consiste em aumentar em 4 o número de incubadoras ativas e reconhecidas/regularizadas na UFAL, pertinente ao objetivo de expandir o processo de Incubação de Empresas nos município sem que a UFAL tem Campus ou Unidade Educacional.	Compreensão dos objetivos, metas e ações previstas no Plano de Desenvolvimento Institucional vigente. PDI 2019-2023	Setembro a novembro	2	980	PDI 2019-2023 Ação não realizada/concluída no PAINT 2020
AG018/2021	Avaliação	Avaliação dos procedimentos para cumprimento de meta de objetivo constante do PDI 2019-2023	Avaliar as ações adotadas para atingimento da meta que consiste em ampliar em pelo menos 55 o número de ações, totalizando 879 ações ou mais até 2023, pertinente ao objetivo de ampliar o alcance e o impacto social das ações de extensão integrada ao ensino e à pesquisa.	Compreensão dos objetivos, metas e ações previstas no Plano de Desenvolvimento Institucional vigente. PDI 2019-2023	Setembro a novembro	2	980	PDI 2019-2023 Ação não realizada/concluída no PAINT 2020



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

AG019/2021	Consultoria	Identificação e mapeamento de riscos institucionais	Executar ação de auditoria em setor específico da UFAL a fim de auxiliar na identificação dos riscos e mapeamento de controles internos para mitigação dos riscos identificados.	Instrução Normativa Conjunta CGU/MPOG nº 1/2016	Maior a setembro	2	820	Recomendação CGU/AL
AG020/2021	Avaliação	Avaliação do cumprimento da oferta acadêmica	Avaliar as ações e os controles adotados para o acompanhamento do período letivo excepcional adotado pela UFAL durante a paralisação das atividades presenciais como medida de combate e prevenção ao novo coronavírus (Covid-19).	Resolução 34/2020-CONSUNI/UFAL	Junho a agosto	2	380	Solicitação da Ouvidoria Geral
AG021/2021	Reserva Técnica	Reserva Técnica	Executar ações de auditoria para atender à solicitações e/ou determinações da Reitoria e unidades acadêmicas e órgãos de apoio e assessoramento da UFAL, ou oriundas de órgãos externos, quando a atividade não esteja prevista no PAINT 2021.	IN/CGU 09/2018, normas internas da instituição e correlatas	Janeiro a dezembro	2	240	Instrução Normativa CGU nº 09/2018



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ANEXO II – MATRIZ DE ANÁLISE DE PROCESSOS E RISCOS (MAPR)

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Assessoria de Intercâmbio Internacional (ASI)									
Assessoria de Intercâmbio Internacional (ASI)	Plano Institucional de Internacionalização	3	3	1	5	3	5	1	21
BIBLIOTECA CENTRAL									
Biblioteca Central (BC)	Compras - Inex	3	1	5	3	1	1	5	19
Biblioteca Central (BC)	Compras - SRP	3	1	5	3	1	1	5	19
Biblioteca Central (BC)	Gestão patrimonial	1	1	1	5	1	1	5	15
Biblioteca Central (BC)	Manutenção de infraestrutura	1	1	3	5	5	3	5	23
Biblioteca Central (BC)	Gestão de materiais de expediente	1	1	1	5	5	1	5	19
Biblioteca Central (BC)	Protocolo de documentos	3	3	1	5	3	5	3	23
Biblioteca Central (BC)	Gestão documental	5	3	3	5	3	5	5	29
Biblioteca Central (BC)	Circulação de acervo	5	5	3	5	5	5	5	33



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Biblioteca Central (BC)	Suporte à pesquisa	5	5	3	5	5	5	5	33
Biblioteca Central (BC)	Tratamento técnico das obras adquiridas durante o ano	3	3	3	5	3	5	5	27
Biblioteca Central (BC)	Revisão e atualização de processos técnicos	3	3	1	5	3	5	3	23
Biblioteca Central (BC)	Avaliação, seleção e desgaste dos acervos	3	3	3	5	3	5	5	27
Biblioteca Central (BC)	Levantamentos bibliográficos dos cursos	5	5	5	5	3	5	5	33
Biblioteca Central (BC)	Seleção dos pedidos de compras dos cursos	3	3	3	5	3	5	5	27
Biblioteca Central (BC)	Recebimento, conferência e destinação das compras dos cursos	3	3	3	5	3	5	3	25
Biblioteca Central (BC)	Recebimento, seleção e destinação das doações	3	3	3	5	3	5	3	25
Biblioteca Central (BC)	Recebimento dos alunos do curso de Biblioteconomia para atividades do estágio curricular	3	3	1	5	3	5	1	21
Biblioteca Central (BC)	Recebimentos dos trabalhos acadêmicos (dissertações, memoriais acadêmicos e teses)	5	5	1	5	3	5	3	27



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Biblioteca Central (BC)	Arquivamento dos trabalhos (depósitos) na plataforma online	5	5	1	5	3	5	3	27
Biblioteca Central (BC)	Correções dos metadados	5	3	1	5	3	5	3	25
Biblioteca Central (BC)	Definição dos eventos importantes para capacitação periódicas dos servidores	3	1	1	5	3	5	1	19
Biblioteca Central (BC)	Visibilidade na plataforma	3	1	1	5	3	5	1	19
Biblioteca Central (BC)	Treinamento das Unidades Acadêmicas para autodepósito - Graduação	3	3	1	5	3	5	1	21
Biblioteca Central (BC)	Inventário	3	1	1	5	3	5	5	23
Biblioteca Central (BC)	Gestão das redes sociais	1	1	1	5	3	5	1	17
Biblioteca Central (BC)	Gestão dos eventos da BC/Ufal	1	1	1	5	3	5	1	17
Biblioteca Central (BC)	Comunicação Interna	1	1	1	5	3	5	1	17
Biblioteca Central (BC)	Gestão do portal eletrônico do SiBi/Ufal	1	1	1	5	3	5	3	19
Biblioteca Central (BC)	Produção comunicacional (vídeos, tutoriais, artes gráficas, etc.)	1	1	1	5	3	5	3	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Biblioteca Central (BC)	Criação de ambiente virtual para hospedar periódicos eletrônicos	3	3	1	5	3	5	3	23
Biblioteca Central (BC)	Atendimento às demandas oriundas dos editores: consultoria, suporte de TI.	3	1	1	5	3	5	1	19
Biblioteca Central (BC)	Suporte - Manutenção preventiva e corretiva	3	1	1	5	3	5	1	19
Biblioteca Central (BC)	Redes/Infra - Gestão do serviço de armazenamento e de backup	3	1	1	5	3	5	5	23
Biblioteca Central (BC)	Redes/Infra - Administração da rede local	3	1	1	5	3	5	5	23
Biblioteca Central (BC)	Sistemas - Sustentação dos sistemas de informação e portal SiBi	3	1	1	5	3	5	5	23
Biblioteca Central (BC)	Segurança - Administração da segurança física e do ambiente tecnológico	3	1	1	5	3	5	5	23
Biblioteca Central (BC)	Segurança - Gestão de Incidentes de Segurança da Informação	3	1	1	5	3	5	5	23
DEPARTAMENTO DE REGISTRO E CONTROLE ACADÊMICO (DRCA)									
Departamento de Registro e Controle Acadêmico (DRCA)	Alteração de dados pessoais	1	1	1	5	5	5	1	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Departamento de Registro e Controle Acadêmico (DRCA)	Solicitação de cópias de documentos do acervo acadêmico	1	1	1	5	5	5	5	23
NÚCLEO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (NTI)									
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Promover capacitação técnica e nas áreas de negócios aos servidores do NTI para habilitá-los a atuarem na implantação dos sistemas e módulos	3	3	1	3	3	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Descontinuar os sistemas legados que não estão integrados ao sistema integrado de gestão da UFAL	3	3	1	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Implantar sistemas e/ou módulos	3	3	1	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Estabelecer e manter base de conhecimento para apoio à utilização dos sistemas implantados	1	3	1	5	5	5	1	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Institucionalizar os sistemas e módulos implantados de forma a tornar seu uso efetivo	3	1	1	5	5	5	3	23



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Desenvolver sistemas e/ou módulos	3	1	1	5	5	5	3	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Integrar sistemas sob responsabilidade do NTI	1	1	1	5	5	5	3	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Gerenciar a evolução dos sistemas sob a responsabilidade do NTI	1	1	1	5	5	5	3	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Prover assistência técnica aos usuários dos sistemas	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Realizar manutenções corretivas, adaptativas e evolutivas	3	1	3	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Estabelecer e manter os ambientes padronizados necessários à operação, treinamento, homologação e manutenção dos sistemas	1	1	1	5	5	5	3	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Planejar a implantação do programa de qualidade em software	1	1	1	5	5	5	3	21



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Contratar consultorias de apoio à implantação de modelos de qualidade e avaliação de maturidade	1	1	3	5	5	5	1	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Estabelecer novos processos e aperfeiçoar os processos existentes	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Aperfeiçoar os mecanismos de gerência e controle dos projetos de software executados pelo NTI ou por terceiros contratados pelo NTI.	3	1	1	5	5	5	3	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Submeter o NTI à avaliação de maturidade	1	1	1	5	5	5	3	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Adquirir ferramentas de apoio à gestão e execução de projetos de software	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Estabelecer a política de governança de dados	3	1	1	5	3	5	5	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Estabelecer e manter o ambiente requerido para a governança de dados	3	1	1	5	5	5	5	25



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Submeter o NTI à avaliação de maturidade em governança de dados	3	1	1	5	5	3	5	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em modelos e padrões de qualidade (CMMI-SW, MR-MPS-SW e ITIL)	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores para o uso de tecnologias Java (Java EE 6 Web Component Developer Certified Expert, Java EE 6 Enterprise Architect Certified Master e Java SE 7 Programmer II)	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em análise de pontos por função (CFPS - Certified Function Point Specialist).	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em gerência de dados (CDMP - Certified Data Management Professional)	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em BI (CBIP - Certified Business Intelligence Professional)	1	1	1	5	5	5	1	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em gerência de projetos (PMP - Project Management Professional Certification)	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em teste de software em nível básico e avançado (Certified Tester Foundation Level - CTFI e Certified Tester Advanced Level - CTAL)	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar e certificar servidores em engenharia de requisitos (CPRE - Certified Professional for Requirements Engineering)	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Qualificar os servidores em técnicas, softwares e ferramentas em prol do aumento do desempenho	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Participação de eventos para identificação de potenciais parcerias institucionais, divulgar ações desenvolvidas pelo NTI para outras instituições e trocar experiências entre instituições congêneres	1	1	1	5	5	5	1	19
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Disseminar o conhecimento para os servidores do NTI	1	1	1	5	5	5	1	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Aquisição de equipamentos e componentes para implantação do anel óptico de 40Gb/s	1	3	5	5	5	5	3	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Instalação dos equipamentos para implantação de todos os anéis ópticos	1	3	3	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Manutenção do Anel Óptico	1	3	3	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Capacitação	1	1	1	5	3	5	1	17
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Aquisição de equipamentos e componentes para implantação da rede lógica	1	3	5	5	5	5	3	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Instalação dos equipamentos para implantação da rede lógica	3	3	3	5	5	5	3	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Manutenção da rede lógica	3	3	3	5	5	5	3	27



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Monitoramento e gestão da rede lógica	3	3	1	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Contratação de empresa especializada para fornecimento de solução de centrais telefônicas VOIP	1	1	5	5	5	5	1	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Instalação dos equipamentos de central telefônicas Ips em todos os campi	1	1	5	5	5	5	3	25
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Manutenção e gerenciamento das centrais telefônicas IPs	1	1	3	5	5	5	3	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Contração de empresa especializada para fornecimento de ramais IP	1	1	3	5	5	5	1	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Instalação dos ramais IPs nos diversos campi da UFAL	1	1	3	5	5	5	3	23
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Manutenção e gerenciamento dos ramais IPs	1	1	3	5	5	5	3	23



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Criação da Comissão de Segurança da Informação e Comunicação	3	3	1	5	5	5	5	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Criação e implementação da Política de Segurança da Informação da UFAL baseada na norma ISO/IEC 27001	3	3	1	5	5	5	5	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Aquisição de equipamentos e soluções de TI para implantação efetiva da Política de Segurança da Informação	3	3	5	5	5	5	3	29
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Instituição da Equipe de Tratamento e Resposta a Incidentes de Segurança em Redes Computacionais – CSIRT.UFAL	3	3	1	5	5	5	5	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Executar o processo licitatório	1	1	1	5	5	5	3	21
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Comprar solução tecnológica para o ponto eletrônico	3	3	3	5	5	5	3	27
Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI)	Aquisição dos Equipamentos de Informática	5	3	5	5	5	5	3	31



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
OUVIDORIA GERAL (OG)									
Ouvidoria Geral (OG)	Pedido de Acesso à Informação	3	1	1	5	1	3	1	15
Ouvidoria Geral (OG)	Reclamação	3	1	1	5	1	3	1	15
Ouvidoria Geral (OG)	Denúncia	3	1	1	5	1	3	1	15
Ouvidoria Geral (OG)	Solicitação de providências	3	1	1	5	1	3	1	15
Ouvidoria Geral (OG)	Simplifique	3	1	1	5	1	3	1	15
Ouvidoria Geral (OG)	Sugestão	3	1	1	5	1	3	1	15
Ouvidoria Geral (OG)	Elogio	3	1	1	5	1	3	1	15
PRÓ-REITORIA DE EXTENSÃO (PROEX)									



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Extensão (Proex)	Inclusão da extensão como componente curricular nos PPCs dos cursos de graduação da UFAL.	5	5	1	5	1	5	5	27
Pró-reitoria de Extensão (Proex)	Ampliar o número de programas de extensão para 100 conforme novo PDI.	5	5	3	5	1	5	5	29
Pró-reitoria de Extensão (Proex)	Consolidação do uso de indicadores de extensão nas políticas acadêmicas da Proex.	3	5	1	5	1	5	3	23
Pró-reitoria de Extensão (Proex)	Ajustar o sistema (Módulo de Extensão do SIGAA e Módulo de Graduação) aos fluxos e organização política e pedagógica da UFAL.	3	3	1	5	1	5	3	21
Pró-reitoria de Extensão (Proex)	Consolidação da política de financiamento da Extesão na UFAL a partir da distribuição de recursos da rubrica de auxílio ao pesquisador.	3	5	3	5	1	5	5	27
Pró-reitoria de Extensão (Proex)	Criação do Conselho Popular Universitário como parte do disposto na resolução 65/2014.	3	5	1	5	5	5	5	29

PRÓ-REITORIA DE GESTÃO DE PESSOAS E DO TRABALHO (PROGEP)



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Avaliação de desempenho técnico	3	1	1	5	1	5	1	17
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Avaliação do estágio probatório técnico	3	1	1	5	1	5	1	17
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Avaliação do estágio probatório docente	3	1	1	5	1	5	1	17
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Gestão e fiscalização dos contratos administrativos	3	1	1	5	5	1	5	21
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Capacitação da força de trabalho	3	3	5	5	1	5	1	23
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Manutenção de políticas e práticas que contribuam para a melhoria da qualidade de vida no trabalho	3	1	1	5	5	5	1	21
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Dimensionamento de pessoal	1	1	1	5	1	5	3	17



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Seleção e contratação de docentes substitutos, temporários e técnicos de libras	3	3	1	5	1	3	1	17
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Seleção e provimento de docentes efetivos	3	3	1	5	1	3	1	17
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Seleção e nomeação de técnicos administrativos	3	3	1	5	1	3	1	17
Pró-reitoria de Gestão de Pessoas e do Trabalho (Progep)	Processo de pagamento de gratificação por encargo de curso/concurso	3	1	5	5	1	5	5	25
PRÓ-REITORIA DE GESTÃO INSTITUCIONAL (PROGINST)									
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Controle de materiais	1	1	1	5	3	5	3	19
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Relatório de movimentação de bens	1	1	1	5	3	5	1	17
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Relatório de movimentação de almoxarifado	1	1	1	5	3	5	1	17



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Recepção de material/bens	1	1	1	5	3	5	1	17
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Controle de bens imóveis	1	1	1	5	3	3	3	17
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Instrução e operação de pregão eletrônico	1	3	1	1	3	5	5	19
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Instrução de dispensas e inexigibilidades de licitação, de adesão a intenção de registro de preços - irp ou a registro de preço - arp	1	3	1	1	3	3	5	17
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Inscrição de servidor em curso de capacitação	3	3	5	5	5	5	1	27
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Envio de empenhos a fornecedores	3	3	5	5	5	3	5	29
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Gestão e fiscalização de contratos - cessão de espaços físicos	1	3	1	5	3	1	5	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Monitoramento e controle do sipac	1	1	1	5	5	5	1	19
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Ted	1	1	1	5	5	5	3	21
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Acordos (termos, permissões, protocolos, comodatos, doações)	1	1	1	5	5	5	3	21
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Relatório de gestão da ufal	1	1	1	5	5	1	3	17
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Plano de desenvolvimento institucional da ufal	5	5	1	5	5	5	3	29
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Indicadores do tcu/mec	3	3	1	5	5	5	5	27
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Ufal em números	1	1	1	5	5	5	5	23



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Paac	3	3	5	5	5	5	5	31
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Gastos	5	5	5	5	5	5	5	35
Pró-reitoria de Gestão Institucional (Proginst)	Almoxarifados	1	1	1	5	5	5	3	21
PRÓ-REITORIA DE GRADUAÇÃO (PROGRAD)									
Pró-reitoria de Graduação(Prograd)	Elevação da qualidade dos cursos de graduação, de ensino profissional e tecnológicos ofertados e/ou previstos, de acordo com as políticas de expansão, desenhadas no Plano de Desenvolvimento Institucional - 2019-2023.	5	5	3	5	5	1	5	29
PRÓ-REITORIA DE PESQUISA E PÓS-GRADUAÇÃO (PROPEP)									
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Análise dos Projetos Pedagógicos dos cursos de pós-graduação	5	5	1	5	3	1	5	25
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Implementação de bolsas DS	5	5	5	5	5	3	5	33



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Implementação de bolsas PNPd	5	5	5	5	5	3	5	33
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Pagamento de Bolsas Prodep	5	5	5	5	3	3	5	31
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Revalidação de Diplomas	3	3	1	5	3	5	1	21
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Cadastro e gerenciamento dos PPGs no SIGAA	3	3	1	5	5	1	1	19
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Administração dos recursos do PROAP/CAPES	3	3	1	5	5	1	3	21
Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (Propep)	Planejar política de funcionamento da pós-graduação	5	5	1	5	5	5	5	31
SECRETARIA DOS CONSELHOS SUPERIORES (SECS)									
Secretaria dos Conselhos Superiores (SECS)	CONSELHO SUPERIOR UNIVERSITÁRIO Assessoramento Técnico e de Apoio Administrativo dos Colegiados Superiores da Ufal	3	3	1	5	1	5	1	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Secretaria dos Conselhos Superiores (SECS)	CÂMARA ACADÊMICA Assuntos referentes ao Ensino, Pesquisa e Extensão	3	3	1	5	1	5	1	19
Secretaria dos Conselhos Superiores (SECS)	CÂMARA ADMINISTRATIVA Política de Administração da Instituição	3	3	1	5	1	5	1	19
Secretaria dos Conselhos Superiores (SECS)	CONSELHO DE CURADORES Acompanhamento e Fiscalização econômico-financeira, contábil e patrimonial da Universidade, tendo atribuições específicas	3	3	1	5	1	5	1	19
SUPERINTENDÊNCIA DE INFRAESTRUTURA (SINFRA)									
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Contração de empresa especializada em mão de obra categoria motorista	1	1	5	5	5	1	3	21
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Contratação de empresa especializada em Gerenciamento de Frota	1	1	5	5	5	1	3	21
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Contratação de empresa especializada em Seguro Veicular	1	1	5	5	5	5	3	25



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Licenciamento da frota de veículos (Seguro obrigatório DPVAT)	1	1	3	5	5	5	3	23
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Elaboração de projetos de paisagismo	1	1	3	5	5	5	3	23
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Elaboração de Estudos de Viabilidade Ambiental	1	1	3	5	5	3	5	23
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Planejamento e gestão de licenciamentos ambientais	3	3	3	5	5	3	5	27
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Gerenciamento de Resíduos Sólidos	3	3	3	5	5	3	5	27
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Formalização de demanda para contratação de serviços	1	1	3	5	5	5	5	25
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Fiscalização de contratos de prestação de serviços	1	1	3	5	5	5	5	25



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ESTRUTUTURA ORGANIZACIONAL	PRINCIPAIS PROCESSOS/TEMAS	RELEVÂNCIA		MATERIALIDADE	CRITICIDADE			OPORTUNIDADE	TOTAL
		Relação direta com as estratégias organizacionais (PDI)?	Área finalístico/apoio	Recursos orçamentários (LOA) e extraorçamentários	Gestão de Riscos	Normas, orientações e regulamentos	Auditado pelo TCU/CGU/AG	Avaliação da AG	
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Gerencial	1	1	3	5	5	5	1	21
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Elaboração de Projetos	1	1	5	5	5	5	3	25
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Formalização de demanda para contratação de serviços	1	1	3	5	5	5	3	23
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Elaboração de Estudo de Viabilidade Técnica	1	1	3	5	5	5	3	23
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Gerenciar e Fiscalizar a execução das obras da UFAL	1	1	3	5	5	1	5	21
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Atualizar o sistema de obras Governamentais-SIMEC	1	1	1	5	5	5	3	21
Superintendência de Infraestrutura (Sinfra)	Acionar as garantias contratuais das obras	1	1	1	5	5	5	1	19



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

ANEXO III – CRITÉRIOS DE ANÁLISE DOS PROCESSOS/TEMAS CRÍTICOS

CRITÉRIOS DA AUDIN	PERGUNTAS PARA ATRIBUIR O GRAU DE PRIORIDADE	REFERENCIAL PARA O GRAU DE PRIORIDADE	CRITÉRIOS
RELAÇÃO DIRETA COM AS ESTRATÉGIAS INSTITUCIONAIS (PDI)?	O processo é estratégico para a UFAL? É diretamente responsável por objetivos do PDI?	Sim - grau5 Sim - associado a outros processos - grau3 Não - grau1	RELEVÂNCIA
PROCESSO FINALÍSTICO/APOIO	Qual a relevância do processo na atividade finalística da UFAL?	Diretamente ligado ao ensino, pesquisa e extensão (EPE) ou a macroprocesso - grau 5 Suporte a processos diretamente ligados aos de EPE ou a outros processos - grau3 Processo indiretamente ligado ao EPE ou Independente de outros processos - grau1	
VOLUME DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS – LOA ou EXTRAORÇAMENTÁRIOS	Qual o peso do processo em termos de consumo ou aplicação de orçamento próprio (LOA)?	Acima de R\$1 milhão - grau 5 De R\$100 mil a 1 milhão - grau3 Até R\$100 mil - grau 1	MATERIALIDADE
GESTÃO DE RISCOS FORMALIZADA	O processo tem análise formalizada com relação à identificação de riscos potenciais a realização de objetivos ou metas? A análise foi publicada aos interessados?	Não - grau5 Sim - mas não publicado - grau3 Sim - grau1	CRITICIDADE
NORMAS, ORIENTAÇÕES E REGULAMENTOS	Existem normas e regulamentos atualizados que amparam o processo (considerando normas e legislação atual)? As normas e regulamentos estão publicados aos interessados?	Não - grau5 Sim - mas não publicado ou desatualizado - grau3 Sim - grau1	
AUDITADO PELA AUDIN/CGU/TCU	Houve auditoria no processo/área pelo controle externo nos últimos três anos? Há necessidade?	Não auditado nos últimos anos - grau5 Auditado 2017/2018- grau3 Auditado em 2019/2020 - grau1	OPORTUNIDADE
AValiação DA AUDIN	Entendimento da Audin sobre a oportunidade de realização de auditoria na área, baseada no seu conhecimento e experiência.	Prioridade de Auditoria Alta - Grau 5 Prioridade de Auditoria Média - Grau 3 Prioridade de Auditoria Baixa - Grau 1	



Universidade Federal de Alagoas
Auditoria Geral

Tipos de Riscos Considerados - IN 01/2016 CGU
Riscos Operacionais: eventos que podem comprometer as atividades do órgão ou entidade, normalmente associados a falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas, infraestrutura e sistemas;
Riscos de Imagem/Reputação do Órgão: eventos que podem comprometer a confiança da sociedade (ou de parceiros, de clientes ou de fornecedores) em relação à capacidade do órgão ou da entidade em cumprir sua missão institucional;
Riscos Legais: eventos derivados de alterações legislativas ou normativas que podem comprometer as atividades do órgão ou entidade; e
Riscos Financeiros/Orçamentários: eventos que podem comprometer a capacidade do órgão ou entidade de contar com os recursos orçamentários e financeiros necessários à realização de suas atividades, ou eventos que possam comprometer a própria execução orçamentária, como atrasos no cronograma de licitações.