Universidade Federal Rural do Semi-Árido

Manual do Processo

Macroprocesso: Controle Interno

Processo: Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT)

Versão: 1.0

Data: 19/06/2023

1. INFORMAÇÕES DO PROCESSO

1	Macroprocesso	Controle Interno
2	Processo	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT)
3	Entrada(s)	Resultados do PAINT; Recomendações monitoradas; Resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade; Quantitativo de benefícios financeiros e não financeiros.
4	Saída(s)	Relatório publicado
5	Sistemas	-
6	Indicadores	-
7	Normatização	Instrução Normativa CGU nº 05/2021

2. OBJETIVO DO PROCESSO

O processo "**Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT)**" tem por objetivo apresentar as informações sobre a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) e a análise dos resultados decorrentes dos trabalhos de auditoria.

3. DEFINIÇÕES E SIGLAS

- PAINT: Plano Anual de Auditoria Interna
- AUDINT: Unidade de Auditoria Interna
- RAINT: Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna
- CONSAD: Conselho Administrativo
- CGU: Controladoria Geral da União

4. DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES

PROCESSO:

#	ATIVIDADE	ATOR	DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES
1	RELACIONAR trabalhos do PAINT	AUDINT	Relacionar os trabalhos de auditoria que estavam previstos no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) para serem executados no exercício encerrado.
2	CONSOLIDAR trabalhos não	AUDINT	Relacionar os trabalhos efetuados pela Unidade de Auditoria que não estavam

	previstos		previstos no PAINT.
3	DESCREVER o monitoramento realizado	AUDINT	Descrever e relacionar todos os trabalhos de monitoramento de recomendações realizados durante o exercício.
4	RELATAR trabalhos não realizados	AUDINT	Relatar os trabalhos previstos no PAINT que não foram efetivados no exercício.
5	DESCREVER fatos relevantes	AUDINT	Descrever os fatos relevantes que contribuíram ou obstacularam os trabalhos de auditoria durante o exercício.
6	RELACIONAR ações de capacitação	AUDINT	Descrever as ações de capacitação das quais os auditores participaram durante o exercício.
7	ANALISAR maturidade dos processos	AUDINT	Realizar análise da maturidade dos processos de governança, gerenciamento de riscos e controles internos da Ufersa, com base nos trabalhos realizados.
8	CONSOLIDAR benefícios resultantes	AUDINT	Relacionar os benefícios, monetários ou não, resultantes dos trabalhos de auditoria realizados no exercício, conforme contabilizados na Planilha de Monitoramento das Recomendações.
9	ANALISAR programa de qualidade	AUDINT	Analisar resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade implementado na Unidade de Auditoria.
10	GERAR proposta do relatório	AUDINT	Consolidar versão proposta do Relatório de Atividades de Auditoria Interna.
11	COMUNICAR relatório ao CONSAD	AUDINT	Encaminhar proposta do relatório para ciência do Conselho de Administração (CONSAD), via memorando eletrônico.
12	DAR ciência sobre relatório	CONSAD	Emitir certidão comunicando a ciência do RAINT. Caso julgue necessário, convocar reunião do Conselho para discussão e solicitação de maiores esclarecimentos.
13	PUBLICAR versão final do relatório	AUDINT	Publicar a versão final do RAINT no site da Ufersa.
14	ENCAMINHAR relatório à CGU	AUDINT	Encaminhar cópia do RAINT para conhecimento da CGU.
15	RECEBER relatório	CGU	Tomar conhecimento sobre o RAINT.

5. DOCUMENTOS COMPLEMENTARES

- Planilha de Monitoramento de Recomendações

6. CONTROLE DE VERSÕES

Data	Autor	Descrição
13/06/2023	Gilberto Martins	Entrega do Mapeamento AS IS
19/06/2023	Ester Medley Carolina Rocha	Publicação do Mapeamento TO BE

7. RESPONSABILIDADES

Gerente do Processo	E-mail	Telefone do setor
Servidor(a) da AUDINT	audint@ufersa.edu.br	(84) 3317-8230 Ramal: 1307
Dono do Processo	**E-mail**	**Telefone do setor**
Auditor(a) Chefe	audint@ufersa.edu.br	(84) 3317-8230 Ramal: 1730