

Supervisão Técnica - Avaliação PAINT

UAIG: AUDIN/UFPR - Auditoria Interna da Universidade Federal do Paraná

Período da Avaliação: 15.12.2021

		Avaliado por:	Giovanni Faccioni Salamon
Itens de avaliação		Avaliação	Observações/Evidências
Composição dos serviços de auditoria a serem realizados no período objeto do plano	Demonstrativo da alocação da força de trabalho, nas seguintes categorias: (a) serviços de auditoria; (b) capacitação; (c) monitoramento das recomendações; (d) gestão e melhoria da qualidade; (e) levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo; (f) gestão interna; e (g) reserva técnica para atendimento de demandas extraordinárias.	Adequado	Itens V a XV do PAINT 2022.
	Serviços de auditoria a serem executados no exercício, incluindo informações sobre: (a) o tipo de serviço (avaliação, consultoria ou apuração); (b) o objeto; (c) o objetivo; (d) datas previstas de início e conclusão; (e) carga horária prevista; e (f) a origem da demanda.	Adequado	Itens V a XV do PAINT 2022.
Avaliação do PAINT pela Unidade de Supervisão Técnica		Avaliação	Encaminhamentos
O PAINT está alinhado com o planejamento estratégico, as expectativas da alta administração e partes interessadas, aos riscos significativos e aos processos de governança, gerenciamento de riscos e controles da Unidade Auditada?		Sim	
Os serviços de auditoria propostos pela UAIG são apropriados ao contexto da entidade, à capacidade operacional da UAIG e à necessidade posterior emissão do Parecer da Auditoria Interna?		Sim	
Houve alocação de horas em nível adequado para atividades de capacitação em função do número de auditores da UAIG e o requisito mínimo de 40 horas anuais para cada auditor interno, incluindo o responsável pela UAIG?		Sim	A AUDIN é composta por 9 Auditores, sendo previstas 360 horas de capacitação, portanto 40 horas por Auditor.
Houve alocação de horas em nível adequado para a atividade de monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas pela organização?		Sim	Previstas 2276 horas para o monitoramento das recomendações, conforme conforme tabela contida no item XV do PAINT 2022.
Houve alocação de horas em nível adequado para as atividades de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental?		Sim	Foram previstas 380 horas para este item.
A proposta de PAINT foi encaminhada à unidade de supervisão técnica até o último dia útil do mês de novembro do exercício anterior ao de sua execução?		Sim	PAINT 2022 Preliminar encaminhado em 30.11.2021.
Apropriação de informação do PAINT pela Unidade de Supervisão Técnica		Avaliação	Encaminhamentos
Há duplicidade de trabalhos previstos no PAINT da UAIG em relação ao planejamento da Unidade de Supervisão Técnica?		Não	Não há duplicidade de trabalhos entre o Serviços de Auditoria da AUDIN/UFPR e o planejamento da CGESUP.
Há oportunidade de coordenação e/ou execução compartilhada de trabalhos com a UAIG sob supervisão?		Não	Em caso de necessidade de execução compartilhada de trabalhos, o Chefe da AUDIN/UFPR e o Coordenador-Geral da CGESUP poderão acordar a cooperação em trabalhos pontuais durante o exercício de 2022, considerando as horas disponíveis em seus planejamentos.
É recomendável a inclusão ou a exclusão de serviços de auditoria no planejamento da Unidade de Supervisão Técnica em função do PAINT sob supervisão?		Não	A unidade de supervisão técnica (CGESUP) não identificou a necessidade de inclusão ou exclusão de trabalhos previstos em seu planejamento em função dos Serviços de Auditoria encaminhado.