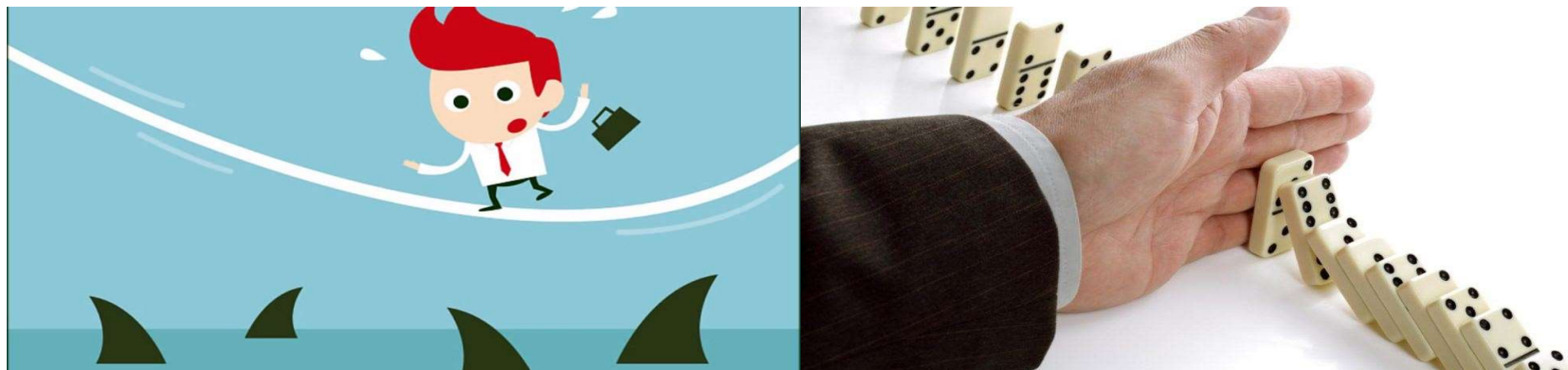




Auditoria Interna UFSM

Prof. Dr. Ivan Henrique Vey
Auditor-Chefe UFSM



Objetivos

- Levar aos membros da Associação de Universidades do Grupo Montevideo uma síntese da Auditoria Interna da UFSM;



SUMÁRIO

- Introdução
- Auditoria Interna
- Atuação
- Informações gerais

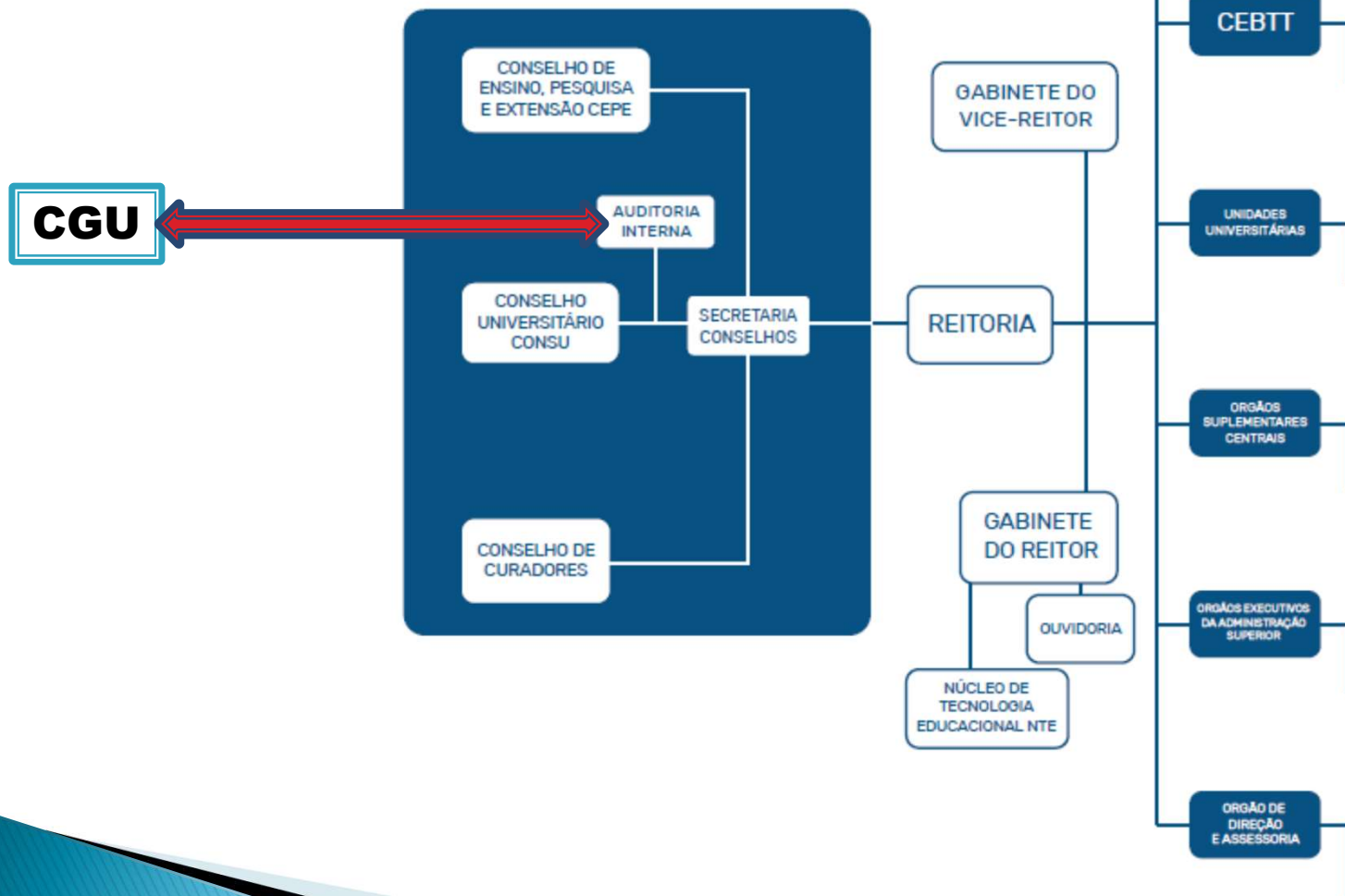


AUDITORIA INTERNA DA UFSM

A AUDIN tem por finalidade **assessorar** a Administração por meio do exame de adequação e eficácia dos **controles internos** da entidade, da **verificação da integridade e confiabilidade** dos sistemas, da constatação da observância às políticas, metas, planos, procedimentos, leis, normas e regulamentos e **zelar pela boa e regular aplicação dos recursos públicos** sob a guarda da Universidade.



AUDITORIA INTERNA DA UFSM





AUDITORIA INTERNA DA UFSM

LEGISLAÇÃO

DECRETO N. 3.591, DE 6 DE SETEMBRO DE 2000

Dispõe sobre o **Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal** e dá outras providências.

Assim, foi criada em **2 de maio de 2011**, através da Resolução N. 008/UFSM, a **Auditoria Interna (Audin)** da UFSM.

RESOLUÇÃO UFSM N. 039/2021

Estabelece a nova **estrutura organizacional da Auditoria Interna (Audin)** da Universidade Federal de Santa Maria (UFSM), suas competências e atribuições, seu Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (GES-Qualidade) e altera o Regimento Geral da UFSM.

RESOLUÇÃO UFSM N. 040/2021

Dispõe sobre o **Regimento Interno da Auditoria Interna** da Universidade Federal de Santa Maria (UFSM).



MISSÃO

A Audin tem por **missão** agregar valor aos processos de gerenciamento de riscos, controles internos, integridade e governança da UFSM, por meio dos serviços de avaliação e consultoria baseados em risco.

Auditor-Chefe

- Ivan Henrique Vey (Contador)

Equipe Técnica da Audin – UFSM

- Camila da Silva Xavier (Advogada)
- Gislaine Borges (Economista)
- Iriane Rodrigues da Rosa (Administradora)
- Melina Adriane Côrte Real (Advogada)
- Paulo César Barbosa Alves (Contador)

AUDITORIA INTERNA DA UFSM

- Auxilia a organização a realizar seus objetivos, a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada **para avaliar e melhorar a eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, de controles internos, de integridade e de governança.**

(IN Conjunta MP/CGU 1/2016)





AUDITORIA INTERNA DA UFSM



GOVERNANÇA

Decreto 9.203/17 ...

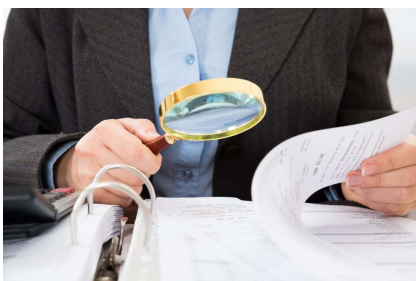
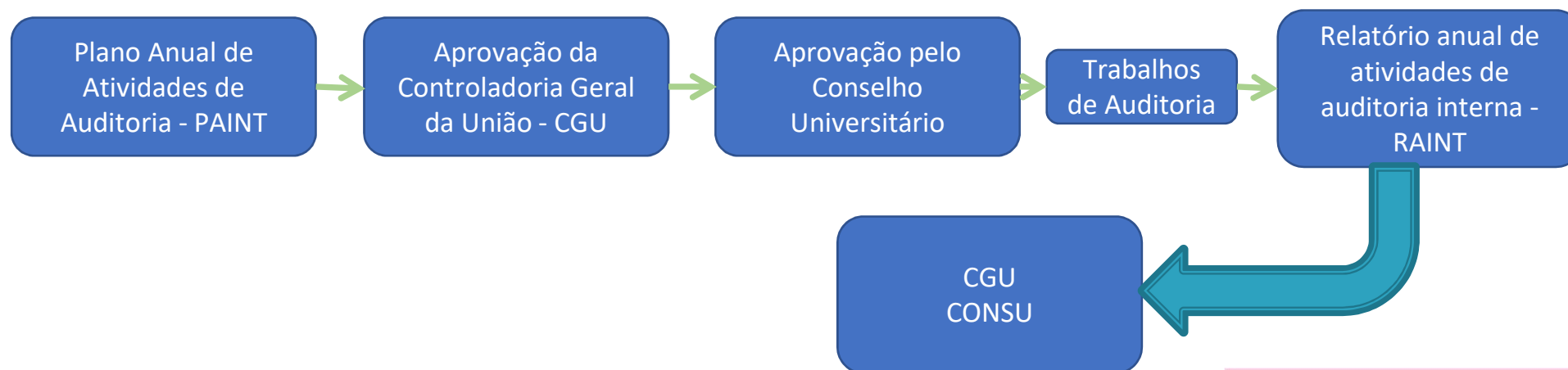
*Art. 1º Este Decreto dispõe sobre a **política de governança** da administração pública federal direta, autárquica e fundacional*

AUDITORIA INTERNA DA UFSM

GOVERNANÇA

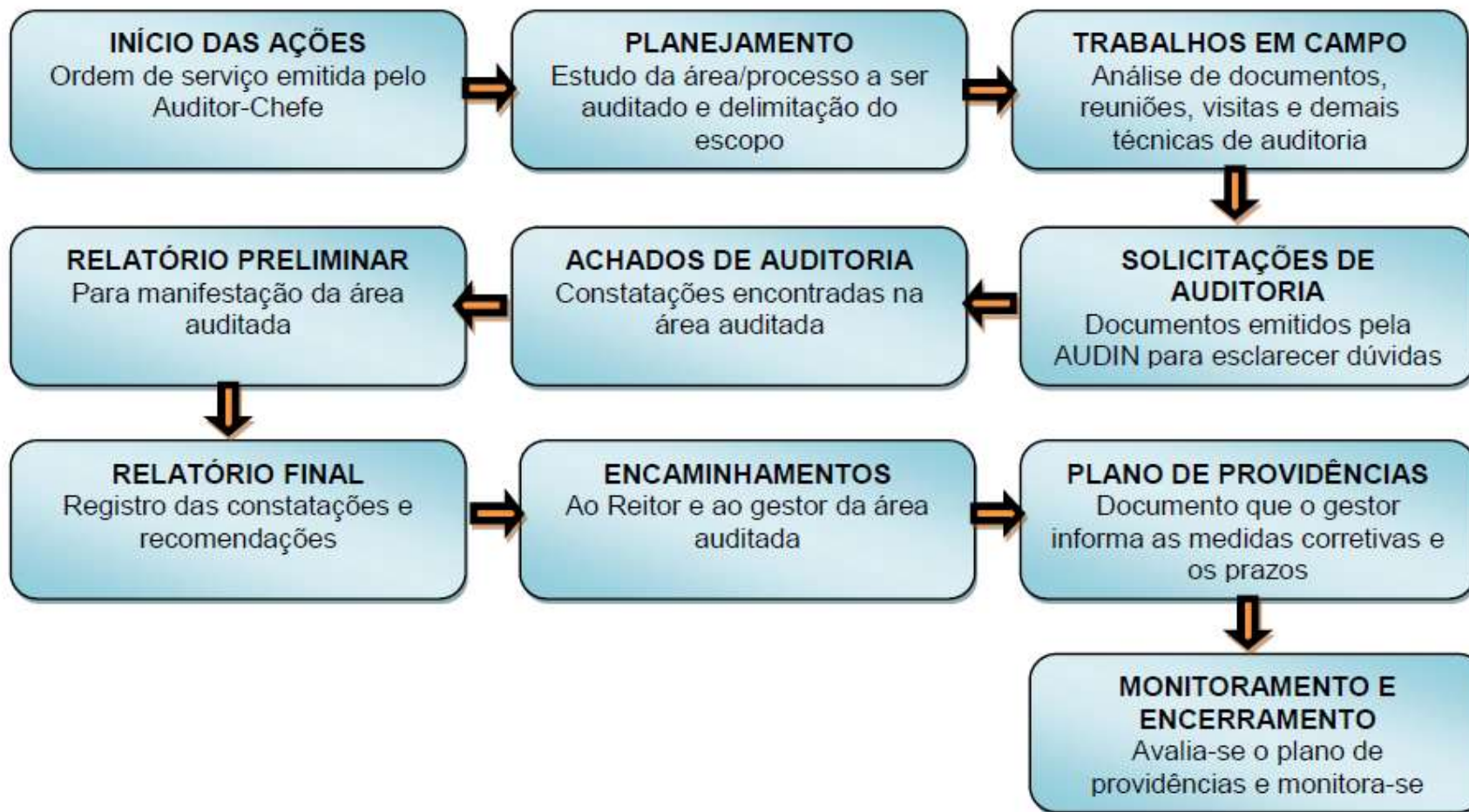
Art. 17. A alta administração das organizações da administração pública federal direta, autárquica e fundacional deverá estabelecer, manter, monitorar e aprimorar sistema de gestão de riscos e controles internos com vistas à identificação, à avaliação, ao tratamento, ao monitoramento e à análise crítica de riscos que possam impactar a implementação da estratégia e a consecução dos objetivos da organização no cumprimento da sua missão institucional,

COMO ATUAMOS



AUDITORIA INTERNA DA UFSM

COMO ATUAMOS



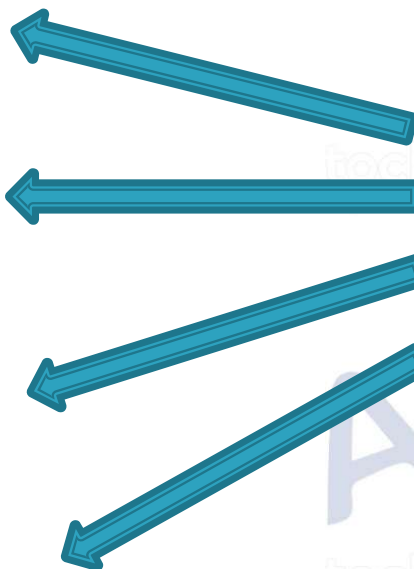
TRABALHO DO AUDITOR

PLANEJAMENTO

LEGISLAÇÃO

MATERIAL DE
TRABALHO

RELATÓRIOS E
EVIDÊNCIAS





AUDITORIA INTERNA DA UFSM



A **auditoria interna** é a **TERCEIRA LINHA DE DEFESA** da organização, pois a **primeira** cabe ao **próprio setor que realiza o trabalho** e a **segunda**, aos **demaís envolvidos no processo**.

À **auditoria interna** cabe **AVALIAR** os controles internos implantados pelos gestores: se estão adequados ao alcance dos objetivos estratégicos, se há diretrizes para a gestão de riscos, se os servidores foram capacitados e se o risco foi contornado.

O principal papel da **auditoria interna** é a **avaliação** sistemática da governança, da gestão de riscos e dos controles internos.



AUDITORIA INTERNA DA UFSM



A auditoria interna também deve prestar consultoria e orientar.



Ação preventiva, educadora e orientativa.



Compartilhar o conhecimento que possuímos.





AUDITORIA INTERNA DA UFSM



Sistema e-Aud/CGU


The screenshot displays the eAud/CGU system interface. At the top, there is a navigation bar with the 'eAud' logo and user information: 'Olá Ivan Henrique Vey (UFSM)'. Below this, there are menu options: 'Meus Dados', 'Minhas Unidades', and 'Sair'. The main content area is titled 'Pesquisa de Monitoramentos' and shows a filter applied: 'Tarefas não Concluídas e não Canceladas'. The data is presented in a table view with columns for 'Id', 'Estado', 'Título', 'Data Limite', 'Unidade Auditada', and 'Unidades de Auditoria'. The table lists 12 audit tasks, all in the state 'Em Análise pela Unidade Auditada'. The tasks are related to various recommendations from audit reports. At the bottom of the interface, there are several utility icons and a system tray showing the date and time: 'POR 13:39 PTB2 17/10/2023'.

Id	Estado	Título	Data Limite	Unidade Auditada	Unidades de Auditoria
#1463645	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de Auditoria 2023.004 Achado 001	29/12/2023	DCF/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449709	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 04	29/12/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449702	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 03.e	30/11/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449696	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - recomendação 03.d	30/11/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449695	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 03.c	30/11/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449692	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 03.b	29/12/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449688	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 03.a	29/12/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449686	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 02	29/12/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1449683	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de auditoria 2023.001 - Recomendação 01	25/10/2023	PROGRAD/UFSM	AUDIN/UFSM
#1440942	Em Análise pela Unidade Auditada	Relatório de Auditoria nº 2022.004 - Achado nº 2	30/01/2024	CCON/PROGEP/UFSM	AUDIN/UFSM

MÚSICAS INTERNACIONAIS x Início - audin x +


Não seguro | coral.ufsm.br/audin/

BRASIL Serviços Simplifique! Participe Acesso à informação Legislação Canais

 **AUDIN**
AUDITORIA INTERNA DA UFSM

Buscar no site

Início Audin Legislação Documentos Equipe Contato




Notícias

Resultado da seleção para bolsista
2019-04-10 12:43:06
A Auditoria Interna da UFSM torna público o resultado final da seleção de bolsistas, conforme o...

Auditoria Interna seleciona bolsista para apoio às atividades de auditoria
2019-04-01 12:12:24
A Auditoria Interna da UFSM está selecionando alunos do Curso de Ciências Contábeis para 01 (uma)...

1º Seminário de Governança, Integridade, Gestão de Riscos e Controle Interno da UFSM ocorrerá no dia 23 de abril
2019-03-29 12:21:47
A Pró-Reitora de Planejamento e a Auditoria Interna promoverão o 1º Seminário de Governança...

IDENTIDADE VISUAL

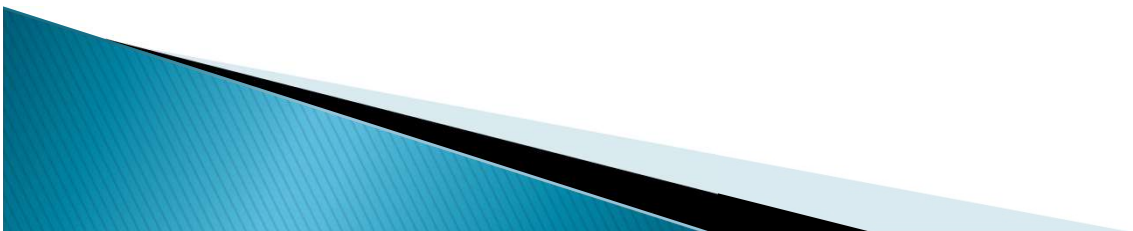


AUDIN
Auditoria Interna da UFSM

TESOURO NACIONAL

Digite aqui para pesquisar

Windows taskbar: 15:13, 03/05/2019





AUDITORIA INTERNA DA UFSM



"O sucesso da auditoria não é atestar a derrota da gestão."



AUDITORIA INTERNA DA UFSM



“É possível manter um bom relacionamento com a gestão sem perder a independência da auditoria”. (Vey, 2021)



OBRIGADO

G
r
a
z
i
e

Gracias

ありがとう

Hvala

T
H
A
N
K

obrigado

Děkuji

Ngiyabonga
Salamat sa iyo

dank u wel

kitos

Faleminderit

dankzij

obrigado

Diolch

Ďakujem

Takk

kitos

Thanks

Danke

choukrane

Diolch

Gratias ago tibi

tānu

Xièxiè

Grazie

Mahalo

Nandri

Paldies

Nandri

Arigatō

Спасиби

Merci

terima kasih

faleminderit

shukran

terima kasih

terima kasih

Gràcies

Dhanyavād

Y
O
U