

AUDIN trabalha avaliação de riscos

Escrito por Aline Reinhardt da Silveira
Qua, 23 de Abril de 2014 08:48

A Auditoria Interna da UNIPAMPA (AUDIN) desenvolveu, ao final de 2013 e início de 2014, um trabalho de avaliação dos processos críticos da Universidade. Esse trabalho serviu para elaborar o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna (PAINT 2014), e foi feito em conjunto com os responsáveis das áreas que compõem a estrutura administrativa da UNIPAMPA. A base do trabalho foi realizada sobre uma matriz, desenvolvida na própria AUDIN, que atribuiu peso ao macroprocesso da área em relação a critérios considerados importantes para fins de auditoria.

Conforme a Auditoria, a atividade, pela forma como foi elaborada, possibilitou pensar nos principais processos de cada área da estrutura administrativa, em conjunto com aqueles que fazem o dia-a-dia da Universidade, possibilitando determinar quais necessitam de um olhar mais atento da auditoria, definindo a prioridade de avaliação para o ano de 2014.

O setor destaca que a definição dessas áreas de auditoria e dos processos mais críticos da Universidade é um primeiro passo para que a AUDIN possa desenvolver um trabalho mais objetivo, focado no monitoramento dos controles internos, no gerenciamento do risco e nos resultados de cada atividade a ser auditada. “A inclusão de atividades finalísticas no rol de processos a serem auditados, alinhando-se a uma tendência entre as auditorias do MEC, pretende analisar as áreas definidas no PAINT 2014, verificando o processo desde a origem da demanda até seus resultados, tanto nas unidades universitárias como na Reitoria”. O PAINT 2014 está publicado na íntegra na página da AUDIN

<http://porteiros.r.unipampa.edu.br/portais/auditoria/>.

Até o momento, em cumprimento ao previsto no PAINT, a AUDIN trabalhou no parecer sobre o relatório de gestão da Universidade, que foi objeto de análise do conselho curador, e está desenvolvendo entre os meses de março e abril auditorias em processos de convênios e em processos de obras, além da finalização do relatório de auditoria no orçamento 2013, que verificou a aplicação dos créditos descentralizados e extraordinários recebidos dentro do período de execução orçamentária.