



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
UNIVERSIDADE FEDERAL DE PERNAMBUCO  
GABINETE DO REITOR  
AUDITORIA INTERNA

**PAINT 2016**

**ANEXO III**

**CRONOGRAMA DE ATIVIDADES**

**ÁREA: 6 - GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS**

Nº Ação	Descrição Sumária da Ação	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância	Origem da Demanda/ Gestão	Objetivo da Ação	Escopo da Ação	Local de Realização	Período	Homem/Hora
13	Auditoria nos Processos Licitatórios e respectivos contratos	Risco: Não observância de Improriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. Relevância: A ação da auditoria em relação aos processos licitatórios é essencial para assegurar sua formalização em conformidade com a legislação vigente.	AUDINT Gestão de Sup. Bens e Serviços	Verificar a regularidades nos processos de Dispensa e Inexigibilidade, bem como, verificar a execução dos contratos co-relacionados.	Examinar a regularidade dos processos de dispensa e inexigibilidade de licitação. Serão analisados também os processos de pagamentos correspondentes. A amostra para análise consistirá de 15% dos processos pagos por Dispensa e 30% dos processos pagos por Inexigibilidade. Será utilizado o critério de materialidade e criticidade.	AUDINT/ PROGEST	Janeiro a Março	1/324
14	Resultado do Gerenciamento Ambiental	Risco: Contrações públicas de bens, serviços e obras que causem maior impacto social quanto a sustentabilidade. Relevância: As compras públicas representam uma ação para promoção do consumo sustentável.	AUDINT Gestão de Sup. Bens e Serviços	Observar aderência da UJ acerca de critérios de sustentabilidade.	1) Verificação da adoção de cláusulas referentes à sustentabilidade nos contratos de bens e serviços da UJ; 2) Verificação de critérios de sustentabilidade nas rotinas e processos para aquisição de bens e serviços da UJ.	AUDINT/ PCU	Julho a Setembro	1/282



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
UNIVERSIDADE FEDERAL DE PERNAMBUCO  
GABINETE DO REITOR  
AUDITORIA INTERNA

**PAINT 2016**

**ANEXO III**

**CRONOGRAMA DE ATIVIDADES**

**ÁREA: 6 - GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS E SERVIÇOS**

Nº Ação	Descrição Sumária da Ação	Avaliação sumária quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado e sua relevância	Origem da Demanda/ Gestão	Objetivo da Ação	Escopo da Ação	Local de Realização	Período	Homem/ Hora
15	Convênios	Risco: Inobservância das normas legais e regulamentares vigentes. Relevância: Evitar o desvio da finalidade e irregularidade de pagamentos	AUDINT Gestão de Sup. Bens e Serviços	Avaliação da situação das transferências mediante Convênio, Contrato de repasse, termo de parceria, termo de cooperação, termo de compromisso ou outros acordos, ajustes ou instrumentos congêneres, vigentes no exercício de referência.	a) Avaliar a estrutura de controle interno dos setores envolvidos, quanto aos procedimentos para análise da execução, fiscalização e prestações de contas dos convênios; c) Avaliação da qualidade/completude das informações lançadas no SICONV; d) Averiguação da correta transferência de bens e valores à Concedente ao encerramento do convênio; e) Avaliar os procedimentos adotados pelos setores envolvidos (DCCA e FADE) quanto às falhas apontadas nos Relatórios de Auditorias de 2014 e 2015, verificando o cumprimento das recomendações neles contidas.	AUDINT/ DCCA/ FADE	Julho a Setembro	1/330