



RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 08/2008

PLANO PLURIANUAL NA UNIFAL-MG-2008

Atendendo ao previsto no item 17 do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT/2008, devidamente aprovado pelo Conselho Superior desta Instituição através da Resolução de nº001/2008, apresentamos a avaliação do Plano Plurianual no âmbito da Instituição.

A UNIFAL-MG é uma unidade prestadora de serviços educacionais, promovendo ações diretas à sociedade por meio de Programas do Ministério da Educação que estão contempladas no PPA – Plano Plurianual. Estas ações possuem objetivos, finalidade, descrição e indicadores de medida a serem utilizados para mensuração das metas, sendo atribuição da Instituição a definição do quantitativo das metas que é obtido nos setores responsáveis pela execução das ações que integram os três programas que articulam as linhas de desenvolvimento institucional, sendo que cada programa por sua vez subdivide-se em diferentes projetos que estão sendo implementados por meio de ações correspondentes, são eles:

- qualificação e formação continuada dos recursos humanos;
- expansão do ensino de graduação e de pós-graduação e das atividades de pesquisa e de extensão;
- expansão e melhoria dos recursos físicos e materiais e os processos de gestão.

As referidas metas integram a Proposta Orçamentária e buscam a melhoria no desempenho em relação aos exercícios anteriores. Sua implementação acontece no decorrer do exercício seguinte, através dos serviços prestados pela UNIFAL-MG com recursos obtidos junto ao Ministério da Educação, assim como os diretamente arrecadados, os quais integram o orçamento anual da Instituição.



Com a implantação pelo Ministério da Educação do Sistema Integrado de Planejamento, Orçamento e Finanças – SIMEC, o acompanhamento das ações permite a gestão observar pontos falhos durante o processo, permitindo haver correções, caso necessário. O registro mensal e a avaliação dos dados da execução física são de responsabilidade dos coordenadores de cada “AÇÃO” que integra os programas de governo executados pelo MEC na Instituição, sendo que, a validação dos mesmos é efetuada atualmente por um Gestor de Planejamento na Unidade. Destaca-se que o SIMEC capta ainda os dados do Sistema de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, tornando possível o acompanhamento orçamentário e financeiro de cada ação.

Na análise dos dados físicos e financeiros no SIMEC constatou-se que para cada AÇÃO sob a responsabilidade da UNIFAL-MG, há um coordenador cadastrado que realiza mensalmente o registro das informações sobre a execução física realizada, assim como avalia o desenvolvimento desta ação em relação à previsão estabelecida e aprovada para a Instituição. Constatou-se ainda que as informações físicas e financeiras encontram-se na posição: **SITUAÇÃO EM DIA**, sendo que foram atualizadas até o mês de setembro de 2008. Ressalta-se que todos os registros efetuados no SIMEC foram validados pelo Gestor de Planejamento na Instituição. Vale salientar que o SIMEC é utilizado pelo MEC para alimentar o Sistema de Informações Gerenciais e de Planejamento – SIGPLAN.

Alfenas, 21 de novembro de 2008.

JEFERSON ALVES DOS SANTOS
Auditor - Matrícula SIAPE nº1555750

HELENA MARIA DOS SANTOS COUTO
Matrícula SIAPE nº1037803
Chefe da Auditoria Interna da UNIFAL-MG