

## PARECER

**AUTOS : 23109.002058/2020-37**

1. A Comissão de Legislação e Recursos do CUNI analisou o recurso em epigrafe, emitindo parecer nos seguintes termos:
2. Trata-se do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINT 2019, da Universidade Federal de Ouro Preto.
3. O documento apresenta quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados, não concluídos e não realizados; quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna realizados sem previsão no PAINT; quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas e implementadas no exercício, bem como as finalizadas pela assunção de riscos pela gestão, as vincendas, e as não expiradas com prazo expirado na data de elaboração do RAINT; descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da unidade de auditoria interna e na realização das auditorias; descrição das ações de capacitação realizadas, com indicação do quantitativo de servidores capacitados, carga horária e temas; análise consolidada acerca do nível de maturação dos processos de governança, de gerenciamento de risco e de controles internos do órgão ou da entidade, com base nos trabalhos realizados; quadro demonstrativo dos benefícios financeiros e não financeiros decorrentes da atuação da unidade de auditoria interna ao longo do exercício por classe de benefício; análise consolidada dos resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade; conclusões e recomendações decorrentes dos trabalhos finalizados no exercício e as providências adotadas pelo setor e quadro demonstrativo das recomendações implementadas no exercício de 2019 e das não implementadas.
4. Não foi encontrada ilegalidade no que tange a nulidade do relatório apresentado.
5. Pelo exposto, considerando os argumentos e razões apresentadas neste parecer, a Comissão de Legislação e Recurso opina favoravelmente ao deferimento do RAINT 2019.

Ouro Preto, 17 de abril de 2020.



**Alissandra Nazareth de Carvalho**

Presidente da CLR