



AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL DO PODER EXECUTIVO FEDERAL

AUDIN/UNILA

Apresentação Institucional
Reunião de Gestão da Reitoria UNILA
Julho 2025

Guillermo Díaz Villavicencio
Doutor em Administração USP
Chefe AUDIN / UNILA



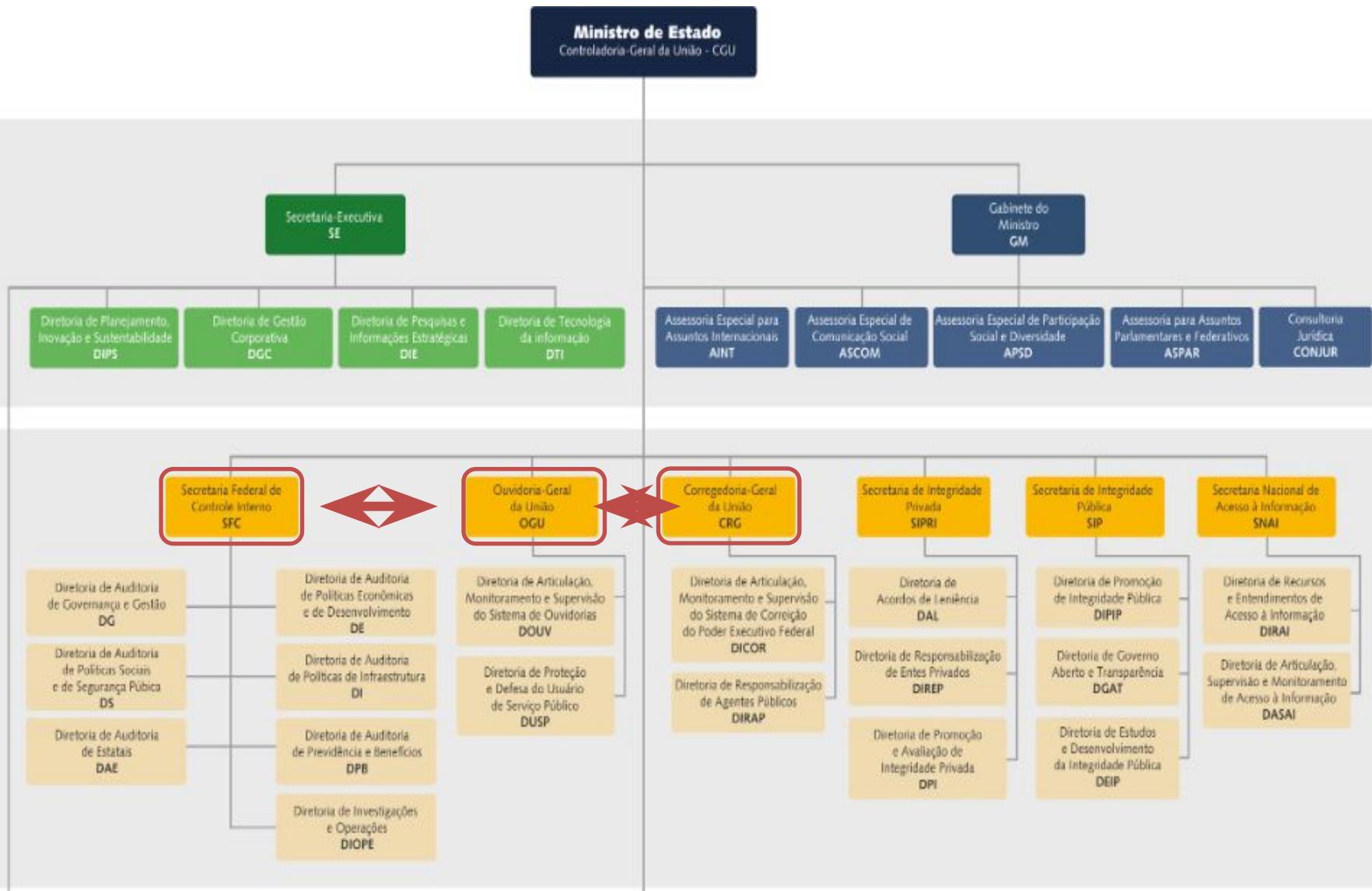
MINISTÉRIO DA TRANSPARÊNCIA E
CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO
SECRETARIA FEDERAL DE CONTROLE INTERNO



A AUDIN é uma unidade de controle, fiscalização e avaliação (**não de Gestão**) está vinculada administrativamente à Reitoria da UNILA e tecnicamente subordinada às normas e orientações expedidas pela Controladoria-Geral da União (CGU) e Tribunal de contas da União TCU.

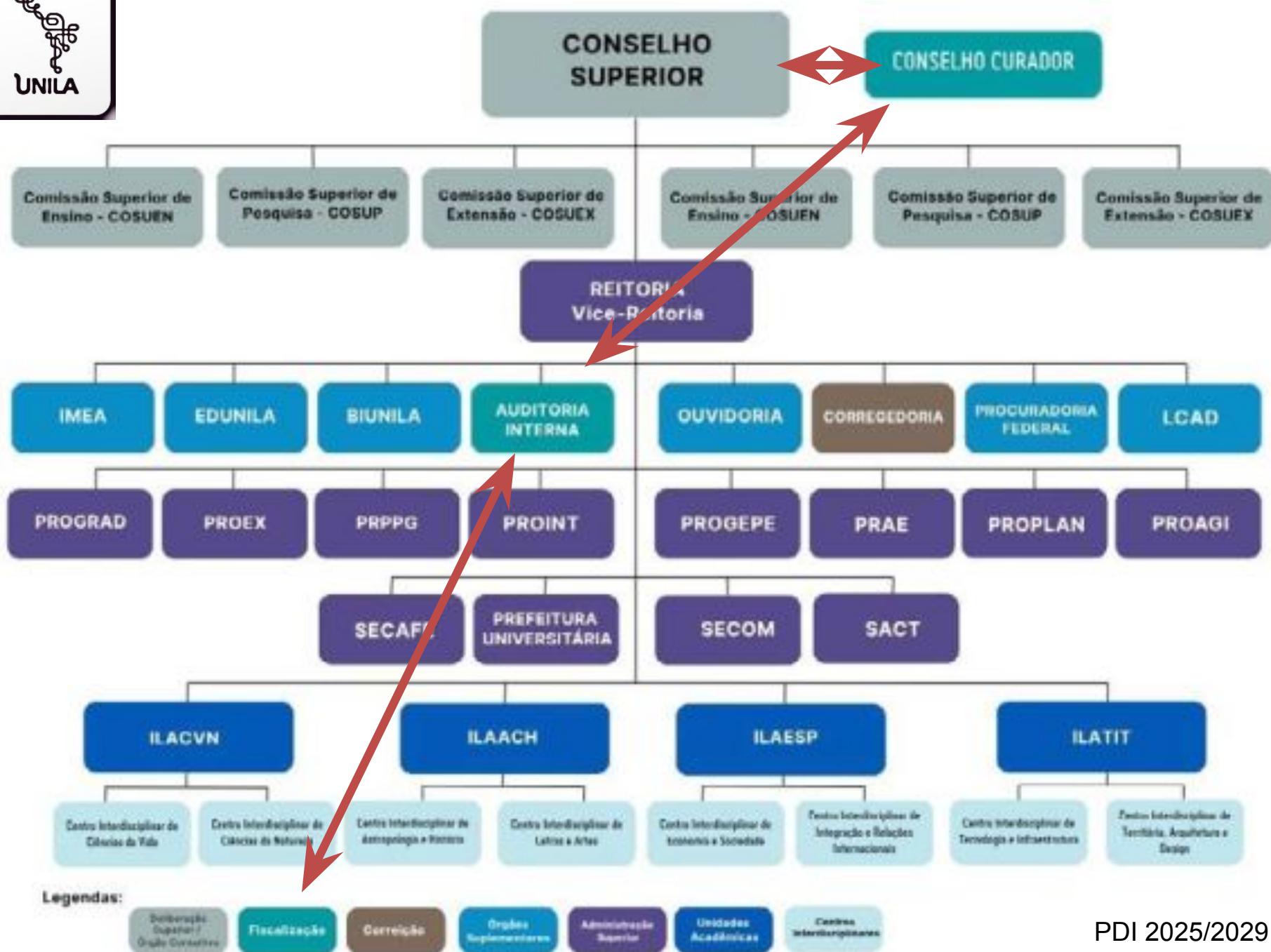
Principais funções dentro da UNILA:

- Manter um relacionamento cordial com a Gestão (comunicação aberta e transparente), mas com independência e profissionalismo.
- Analisar a regularidade da gestão contábil, orçamentária, financeira, patrimonial e operacional da Instituição, objetivando a eficiência, eficácia e efetividade.
- Avalia governança, riscos e controles internos (**até das atividades finalísticas**).
- Apurações **preliminares** de erros e fraudes (Operações conjuntas).





UNILA



Supervisão Técnica do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal / IN nº5/2021/CGU

PAINT
Plano Anual da Auditoria Interna

-
1. Dados dos Gestores.
 2. **Consulta Pública (2024).**
 3. **Matriz de Risco da CGU (2024).**
 4. Avaliação do Equipe AUDIN.
 5. Aprovação da CGU.
 6. Aprovação CONSUN.
- Avaliações
□ Consultorias (2025)
- Recomendações.
□ Sugestões.
□ Apurações.

Construção até final de fevereiro.

Execução

Relatórios

2025/26

RAINT
Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna

-
- Serviços de Auditorias
 - Capacitação interna
 - Monitoramento
 - **PGMQ (2025)**
 - Gestão Interna
 - Info. Órgãos de controle Interno CGU, TCU.
 - Reserva Técnica.

PAI - TCU
Parecer de Auditoria Interna
Nova ferramenta de avaliação
TCU (2025)

RELATÓRIO INTEGRADO DE GESTÃO
da UNILA

Publicar até final de Março.

Publicar até final de Maio.

2025/26

Plataformas Integradas de Monitorias externas (Robô com IA)



Unidades da UNILA com Acessos a e-CGU

UNIDADES UNILA
1 CORREGEDORIA
2 PROPLAN
3 PRAE
4 ILAESP
5 PREFEITURA
6 BIUNILA
7 PROEX
8 SECOM
9 ILAACCH
10 REITORIA
11 PRPPG
12 PROINT
13 ILATIT
14 SACT
15 ILACVN
16 OUVIDORIA
17 PROAGI
18 PROGRAD
19 PROGEPE
20 SECAFE
21 IMEA
22 EDUNILA
23 PROCURADORIA



Monitoramento/Benefícios/Apurações

Monitoramentos	2024	Julho 2025	Score
Recomendações não implementadas desde 2016	93	51	-45,2%
Recomendações Iniciadas	22	24	

Benefícios dos Monitoramentos	2022	2023	2024	Julho 2025
Benefícios financeiros	0	0	0	0
Benefícios não financeiros	15	11	1	20

Apurações (acúmulo ilegal de cargos)	Concluído e-CGU	Em Execução pela CGU
2025	3	1
2024	-	
2023	1	

Objetivos Audin 2025

- Fechar monitoramentos anteriores a 2022 (tarefa com as Unidades).
- Iniciar consulta pública para PAINT 2026 em setembro (com nova matriz de risco da CGU).
- Capacitar a Gestores no sistema e-CGU (tarefa individual por unidade).
- Atender o Plano de Integridade.
- Iniciar a implementação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade PGMQ.



Obrigado.

Auditoria

