



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

MEC – SETEC

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO

Resolução 16/2022 - RTR-CONSUP/RTR/IFMT, de 14 de março de 2022

O PRESIDENTE DO CONSELHO SUPERIOR DO INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO, no uso de suas atribuições legais, conferidas pelo Decreto Presidencial de 31/03/2021, publicado no Diário Oficial da União nº 62, de 05/04/2021, seção 2, página 1, e considerando o [Processo 23188.002759.2021-14](#) e a decisão da 52ª Reunião Ordinária deste Conselho, realizada em 08 de março de 2022;

RESOLVE:

Art. 1º – APROVAR a Resolução Consup nº 7, de 24 de fevereiro de 2022 que aprovou *Ad Referendum* o Plano Anual das Atividades da Auditoria Interna 2022.

Art. 2º - Esta resolução entra em vigor na data de sua assinatura.

Cuiabá-MT, 14 de março de 2022.

Julio César dos Santos

Presidente do Conselho Superior

Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Documento assinado eletronicamente por:

- Julio Cesar dos Santos, REITOR - CD0001 - RTR, em 14/03/2022 16:16:37.
- Gabryel Henryque de Carvalho Bielisque , 201911342140286 - Discente, em 15/03/2022 08:57:53.
- Evandro Maciel Garcia, CONTADOR, em 15/03/2022 09:07:34.
- Giliard Brito de Freitas, Diretor Geral - CD0002 - CFS-DG, em 15/03/2022 09:09:59.
- Ronilson Farias Majjione Balbuena, ASSISTENTE EM ADMINISTRACAO, em 15/03/2022 09:10:47.
- Demetrio de Abreu Sousa, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 15/03/2022 09:24:21.
- Lenoir Hoeckesfeld, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 15/03/2022 10:00:24.
- Cleber Alves Feitosa, COORDENADOR - FUC0001 - ROO-ADS, em 15/03/2022 10:17:21.
- Joao Vicente Neto, DIRETOR GERAL - CD0003 - LRV-DG, em 15/03/2022 10:36:37.
- Joarildo Lino da Silva, Joarildo Lino da Silva - 1144 - DIRIGENTES E ADMINISTRADORES DE ORGANIZAÇÕES DA SOCIEDADE CIVIL SEM FINS LUCRATIVOS - Associação de Sub Tenentes e Sargentos da Pm e Bm Mt (36910164000101), em 15/03/2022 10:50:31.
- Edson Jeronimo Nobre, AUDITOR, em 15/03/2022 11:03:40.
- Indianara Cristiny Franco Rodrigues, ASSISTENTE EM ADMINISTRACAO, em 15/03/2022 14:07:39.
- Eliel Regis de Lima, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 15/03/2022 17:20:56.
- Gilcelio Luiz Peres, DIRETOR GERAL - CD0003 - TGA-DG, em 16/03/2022 08:18:59.
- Gislane Aparecida Moreira Maia, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 16/03/2022 12:52:36.
- Nelio Gonçalves de Oliveira, 20191119412930090 - Discente, em 16/03/2022 14:45:50.
- Daniel de Rezende, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 17/03/2022 12:21:31.
- Karlla Tiekô Moraes Sasaki, Karla Tiekô Moraes Sasaki - Outros - Fiemt (03750189000128), em 17/03/2022 18:47:28.
- Marianitha Mariano Silva Duarte, 2018111009430046 - Discente, em 17/03/2022 22:40:44.
- Marcus Vinicius Taques Arruda, Pró-Reitor de Extensão - CD0002 - RTR-PROEX, em 18/03/2022 09:46:58.

Este documento foi emitido pelo SUAP em 14/03/2022. Para comprovar sua autenticidade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifmt.edu.br/autenticar-documento/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 324409

Código de Autenticação: 17233993d7





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

MEC – SETEC

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO

Resolução 7/2022 - RTR-CONSUP/RTR/IFMT, de 24 de fevereiro de 2022

O PRESIDENTE DO CONSELHO SUPERIOR DO INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO, no uso de suas atribuições legais, conferidas pelo Decreto Presidencial de 31/03/2021, publicado no Diário Oficial da União nº 62, de 05/04/2021, seção 2, página 1, considerando o [Processo 23188.002759.2021-14](#) e o Parecer nº 10/2022 - RTR-PROEX/RTR/IFMT, de 24 de fevereiro de 2022 que aprovou o Plano de Auditoria Interna (PAINT) 2022 do IFMT.

RESOLVE:

Art. 1º – APROVAR *Ad Referendum* o Plano Anual das Atividades da Auditoria Interna 2022.

Art. 2º - Esta resolução entra em vigor na data de sua assinatura.

Cuiabá-MT, 24 de fevereiro de 2022.

Julio César dos Santos

Presidente do Conselho Superior

Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Documento assinado eletronicamente por:

- **Julio Cesar dos Santos, REITOR - CD0001 - RTR**, em 24/02/2022 15:09:52.

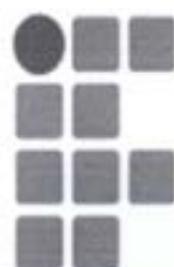
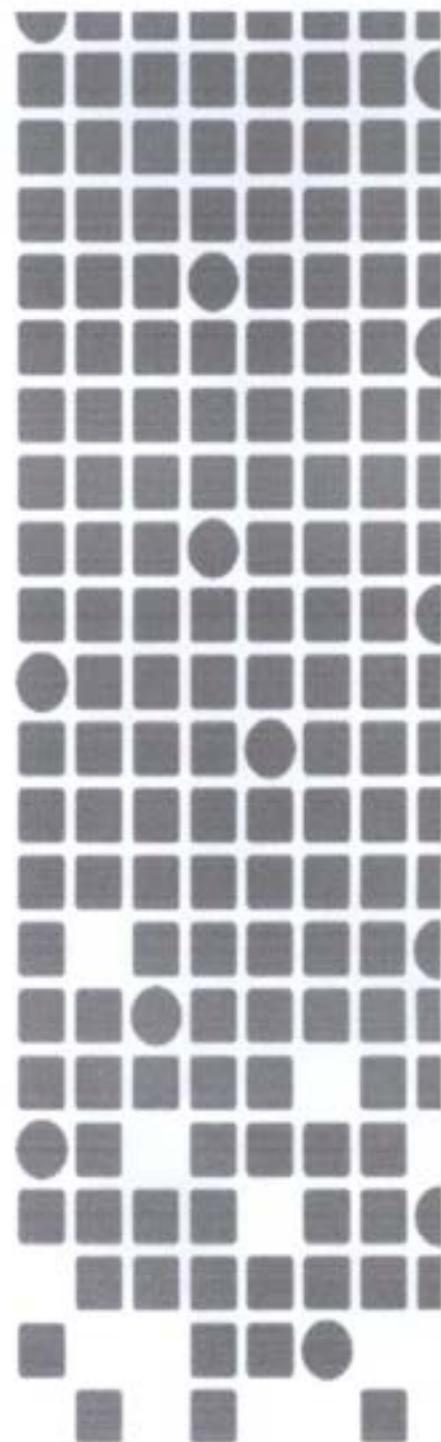
Este documento foi emitido pelo SUAP em 15/02/2022. Para comprovar sua autenticidade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifmt.edu.br/autenticar-documento/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 309679

Código de Autenticação: e109188130



**PLANO ANUAL DE
AUDITORIA -PAINT**
Exercício 2022



**INSTITUTO
FEDERAL**
Mato Grosso



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

PAINT 2022

EDILENE SAKUNO MAEDA

Chefe da Auditoria Interna

AUGUSTO CESAR LIRA DE AMORIM

Auditor Interno

DEUZIMAR LIRA DE MATOS

Assistente Administrativo

EDSON JERÔNIMO NOBRE

Auditor Interno

FLÁVIO LUIZ LARA

Auditor Interno

MÁRCIO MENEZES ROZA

Auditor Interno

TATIANE DE AGUIAR OLIVEIRA

Auditora Interna

RENATA BUENO CONTRERA (cedida ao Ministério da Defesa)

Auditora Interna

TATIANA LEAL DA COSTA

Técnico em Assunto Educacional

MARCUS VINICIUS TAQUES ARRUDA (Pró-reitor de Extensão do IFMT)

Auditor Interno

*Am*² *Am*



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

- 1. INTRODUÇÃO**
- 2. O INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT**
 - 2.1 Apresentação
 - 2.2 Histórico
 - 2.3 Gestão Institucional
 - 2.4 Missão, Visão e Valores do IFMT
 - 2.5 Diretrizes institucionais segundo o PDI 2019-2023
- 3. AUDITORIA INTERNA DO IFMT**
 - 3.1 Local de Trabalho da Auditoria Interna
 - 3.2 Período dos exames da Auditoria Interna
 - 3.3 Recursos Humanos da Auditoria Interna
 - 3.4 Diretrizes dos trabalhos da Auditoria Interna
- 4. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA O FORTALECIMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA**
 - 4.1 Capacitações previstas por carga horária.
- 5. MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES.**
 - 5.1 Temas passíveis de serem auditados
- 6. ELABORAÇÃO DA MATRIZ DE RISCO**
 - 6.1 Cálculo da Matriz de Risco
 - 6.2 Resultado da Matriz de Risco
- 7. AÇÕES PREVISTAS NO PAINT 2021**
- 8. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

 3 



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

1. INTRODUÇÃO

O Plano anual de Atividades de Auditoria Interna 2022 (Paint) foi elaborado de acordo com a Instrução Normativa SFC nº 05, de 27 de agosto de 2021, que estabelece as normas sobre sua elaboração, a do Relatório Anual de Auditoria Interna (Raint) e da prestação de contas da entidade.

O Paint foi elaborado considerando o planejamento estratégico e expectativas da alta administração, Os riscos significativos a que a unidade auditada está exposta e os seus processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, a complexidade do negócio, a estrutura e outros fatores da unidade auditada, a estrutura e os recursos humanos, logísticos e financeiros disponíveis na unidade de auditoria interna governamental.

O ano de 2021 é considerado extremamente atípico visto o momento histórico da Covid-19 e as mudanças de metodologia de trabalho Auditoria Interna (Audin) do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso (IFMT) adotando em suas atividades a Auditoria Baseada em Riscos. Desse modo, na elaboração do Paint 2022 foram considerados os mesmos processos que subsidiaram os Paint 2020 e 2021. Essa decisão de utilizar a mesma Matriz de riscos dos exercícios anteriores se deu por observar a existência de processos com pontuações de riscos elevados, quanto em sua avaliação e que não foram objeto de atuação da Auditoria Interna nos exercícios de 2020 e 2021, e assim considerar que a instituição ainda necessite que estas ações sejam executadas.

Para a utilização da mesma metodologia de avaliação nos processos do Paint 2022, foram considerados os processos não auditados ou não finalizados no exercício anterior, além da atualização da previsão das horas homens que serão gastos na execução das atividades de auditoria, considerando todos os preceitos da IN 05/2021.

1. O INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT

2.1 APRESENTAÇÃO

O Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso – IFMT, criado nos termos da Lei nº. 11.892, de 29 de dezembro de 2008, mediante integração do Centro Federal de Educação Tecnológica de Mato Grosso, do Centro Federal de Educação Tecnológica de Cuiabá e da Escola Agrotécnica Federal de Cáceres, é uma instituição de educação superior, básica e profissional, pluricurricular e multicampi, especializada na oferta de educação profissional e tecnológica nas diferentes modalidades de ensino. Vinculada ao Ministério da Educação, possui natureza jurídica de autarquia, com autonomia administrativa, patrimonial, financeira, didático-pedagógica e disciplinar.

4



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

O IFMT tem no Estado de Mato Grosso a sua área de atuação geográfica, conta com 14 campi em funcionamento (Alta Floresta, Barra do Garças, Cáceres, Campo Novo do Parecis, Confresa, Cuiabá – Octayde Jorge da Silva, Cuiabá – Bela Vista, Juína, Pontes e Lacerda, Primavera do Leste, Rondonópolis, São Vicente, Sorriso e Várzea Grande). Possui ainda cinco campi avançados, nos municípios de Diamantino, Lucas do Rio Verde, Tangará da Serra, Sinop e Guarantã do Norte.

Atualmente, possui aproximadamente 25 mil alunos, nos mais de 100 cursos distribuídos nos níveis: Superior (bacharelado, licenciatura e tecnologias), Pós-graduação (especializações e mestrados), Técnico (com ensino médio integrado, subsequente, concomitante e Proeja), Educação a Distância (UAB e Profucionário), além de cursos de curta duração, como FIC (Formação Inicial e Continuada).

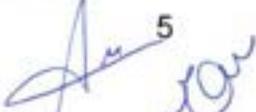
2.2 HISTÓRICO

A história do Instituto Federal de Mato Grosso inicia-se no ano de 1909, quando iniciaram-se as primeiras experiências em educação profissional e tecnológica no País. Neste ano, foi criada a Escola de Aprendizes e Artífices de Mato Grosso, onde atualmente funciona o Campus Cuiabá - Cel. Octayde Jorge da Silva deste IFMT. Depois disso, no ano de 1943, foi criado o Aprendizado Agrícola de Mato Grosso, em Santo Antônio do Leverger, onde atualmente funciona o Campus São Vicente. Já no ano de 1980, foi criada a Escola Agrotécnica Federal de Cáceres, atualmente Campus Cáceres. Após algumas mudanças de nomenclatura, chegamos ao ano de 2008, com três centros de referência em educação profissional no Estado: o Cefet Mato Grosso (em Cuiabá), o Cefet Cuiabá (em São Vicente) e a Escola Agrotécnica Federal de Cáceres. Neste período, já estavam em funcionamento ou em fase de implantação as unidades de ensino descentralizadas (Uned), no bairro do Bela Vista (Cuiabá) e nos municípios de Pontes e Lacerda, Campo Novo do Parecis, Juína, Confresa, Barra do Garças e Rondonópolis.

Até que na data de 29 de dezembro de 2008, a Lei 11.892 criou os Institutos Federais em todo o País. Em Mato Grosso, a junção das três autarquias - Cefet Mato Grosso (em Cuiabá), o Cefet Cuiabá (em São Vicente) e Escola Agrotécnica Federal de Cáceres - cria o Instituto Federal de Mato Grosso (IFMT), que desde então, em um processo de expansão e interiorização, alcançou diversas outras localidades, tais como Primavera do Leste, Várzea Grande, Alta Floresta, Diamantino, Lucas do Rio Verde e Tangará da Serra.

2.3 GESTÃO INSTITUCIONAL

A Resolução 14/2021-RTR-CONSUP/RTR/IFMT, de 16 de abril de 2021 definiu a estrutura organizacional do IFMT enquanto o novo regimento geral ainda está sendo apreciado pelo Consup. Dessa forma, a administração far-se-á pela articulação entre a Reitoria, as direções-gerais dos campi, os conselhos, os órgãos colegiados e os demais órgãos de apoio do IFMT, sob a coordenação, a supervisão e o controle da Reitoria, com as seguintes competências:

 5



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Órgãos Colegiados;

- a) Conselho Superior ;
- b) Colégio de Dirigentes;
- c) Colegiados consultivos e especializados;

Órgãos Executivos;

- a) Reitoria:
 - Gabinete;
 - Diretoria Executiva;
 - Pró-Reitorias:

Pró-Reitoria de Ensino;

Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação

Pró-Reitoria de Extensão;

Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas;

Pró-Reitoria de Administração;

- Diretorias Sistêmicas;
- Ouvidoria;
- Corregedoria;
- a) Auditoria Interna;
- b) Procuradoria Federal Especializada junto ao IFMT;
- c) Campus:
 - Diretoria-Geral;
 - Diretoria e/ou Departamento;
 - Órgãos colegiados
 - Campus Avançados;
 - Diretoria-Geral do Campus Avançado;
 - Departamento;
 - Órgãos colegiados;
 - Centro de Referência;

O detalhamento e as competências das unidades organizacionais que compõem a estrutura do IFMT serão estabelecidas no Regimento Geral, no Regimento Interno dos Campi e Campi Avançados e em regimentos próprios.

Assinatura 6 *car*



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

O regimento geral poderá dispor sobre a estruturação, competência e funcionamento de outros órgãos colegiados que tratem de temas específicos vinculados ao Conselho Superior, Reitoria, Pró-Reitorias, Campus e Campus Avançado.

2.4 MISSÃO, VISÃO E VALORES DO IFMT

Missão do IFMT

De acordo com o Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2019-2023, o Instituto Federal de Mato Grosso tem por missão:

"Educar para a vida e para o trabalho"

Visão do IFMT

"Ser uma instituição de excelência na educação profissional e tecnológica, qualificando pessoas para o mundo do trabalho e para o exercício da cidadania por meio da inovação no ensino, na pesquisa e na extensão."

Valores do IFMT

- Ética
- Inovação
- Legalidade
- Transparência
- Sustentabilidade
- Profissionalismo
- Comprometimento
- Respeito ao cidadão

2.5 DIRETRIZES INSTITUCIONAIS SEGUNDO O PDI 2019-2023

O Plano de Desenvolvimento Institucional – PDI – é um documento em que se definem a missão, a visão e os valores da instituição, bem como as principais políticas, metas e ações do IFMT, devendo nortear a forma como as muitas áreas de abrangência do Instituto serão conduzidas pelos próximos cinco anos.

O IFMT já está em seu terceiro PDI, tendo o primeiro vigorado do ano de 2009 a 2014, o segundo, de 2014 até 2018 e o atual, de 2019 a 2023. A construção dos documentos se deu de forma colaborativa, com participação dos segmentos docente, discente e técnico-administrativo de todos os campi do IFMT.

Com foco nas diretrizes do Ministério da Educação (MEC) o PDI 2019 - 2023 do IFMT descreve, entre outros o seguinte:

7



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

- I - Missão, objetivos e metas do IFMT em sua área de atuação e seu histórico de implantação e desenvolvimento, se for o caso;
- II - Projeto pedagógico do IFMT, que conterà, entre outros, as políticas institucionais de ensino, pesquisa e extensão;
- III - Cronograma de implantação e desenvolvimento do IFMT e de cada um de seus cursos, com especificação das modalidades de oferta, da programação de abertura de cursos, do aumento de vagas, da ampliação das instalações físicas e, quando for o caso, da previsão de abertura de campus fora de sede e de polos de educação à distância;
- IV - Organização didático-pedagógica do IFMT, com a indicação de número e natureza de cursos e respectivas vagas, unidades e campus para oferta de cursos presenciais, polos de educação à distância, articulação entre as modalidades presencial e a distância e incorporação de recursos tecnológicos;
- V - Oferta de cursos e programas de pós-graduação lato e stricto sensu, quando for o caso;
- VI - Perfil do corpo docente e de tutores de educação à distância, com indicação dos requisitos de titulação, da experiência no magistério superior e da experiência profissional não acadêmica, dos critérios de seleção e contratação, da existência de plano de carreira, do regime de trabalho, dos procedimentos para substituição eventual dos docentes do quadro e da incorporação de docentes com comprovada experiência em áreas estratégicas vinculadas ao desenvolvimento nacional, à inovação e à competitividade, de modo a promover a articulação com o mercado de trabalho;
- VII - Organização administrativa do IFMT e políticas de gestão, com identificação das formas de participação dos docentes, tutores e estudantes nos órgãos colegiados responsáveis pela condução dos assuntos acadêmicos, dos procedimentos de auto avaliação institucional e de atendimento aos estudantes, das ações de transparência e divulgação de informações do IFMT e das eventuais parcerias e compartilhamento de estruturas com outras instituições, demonstrada a capacidade de atendimento dos cursos a serem ofertados;
- VIII - Projeto de acervo acadêmico em meio digital, com a utilização de método que garanta a integridade e a autenticidade de todas as informações contidas nos documentos originais;
- IX - Infraestrutura física e instalações acadêmicas, especificando: a) com relação à biblioteca: 1 - acervo bibliográfico físico, virtual ou ambos, incluídos livros, periódicos acadêmicos e científicos, bases de dados e recursos multimídia; 2 - formas de atualização e expansão, identificada sua correlação pedagógica com os cursos e programas previstos; e 3 - espaço físico para estudos e horário de funcionamento, pessoal técnico-administrativo e serviços oferecidos; e b) com relação aos laboratórios: instalações, equipamentos e recursos tecnológicos existentes e a serem adquiridos, com a identificação de sua correlação pedagógica com os cursos e programas previstos e a descrição de inovações tecnológicas consideradas significativas;
- X - Demonstrativo de capacidade e sustentabilidade financeiras;
- XI - Oferta de educação à distância, especificadas:
- a) sua abrangência geográfica;
- b) relação de polos de educação à distância previstos para a vigência do Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI);



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

- c) infraestrutura física, tecnológica e de pessoal projetada para a sede e para os polos de educação à distância, em consonância com os cursos a serem ofertados;
- d) descrição das metodologias e das tecnologias adotadas e sua correlação com os projetos pedagógicos dos cursos previstos; e
- e) previsão da capacidade de atendimento do público-alvo. Nesse sentido, o documento converge com as políticas nacionais de educação e relata as expectativas da comunidade do IFMT para os próximos cinco anos. Buscou-se definir os objetivos estratégicos institucionais atrelados aos indicadores de desempenho e as metas em diferentes áreas, fazendo do PDI uma ferramenta de gestão educacional.

1. AUDITORIA INTERNA DO IFMT

Vinculada ao Conselho Superior do IFMT, com base no Art. 15 §3º do Decreto nº 3.591/2000, tem como competência multidisciplinar, assessorar à alta administração no intuito de agregar valor à gestão e melhorar as operações, propondo ações preventivas e saneadoras, de forma a assistir o IFMT na consecução de seus objetivos estratégicos, mediante abordagem sistematizada e disciplinada com ênfase para a avaliação da gestão de riscos operacionais, dos controles internos administrativos e do processo de governança corporativa.

Os trabalhos desenvolvidos pela Auditoria Interna objetiva, em última instância, a adequação da gestão de riscos operacionais, dos controles internos administrativos e do processo de governança corporativa proporcionando uma razoável garantia de que tais processos funcionam de acordo com o planejado, fazendo recomendações para a melhoria das operações do IFMT, em termos de economicidade, eficiência, eficácia, efetividade e desempenho organizacional.

3.1 LOCAL DE TRABALHO:

Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso, Reitoria, localizado na cidade de Cuiabá, Capital do Mato Grosso, na Avenida Senador Filinto Müller, 953 - Bairro: Quilombo - CEP: 78043-409.

3.2 PERÍODO DO EXAME:

De 01 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022, com disponibilidade de **14.432** horas/homem, já descontados os sábados, domingos, feriados, recessos e férias.

3.3 RECURSOS HUMANOS:

A equipe atual é constituída de 08 (oito) servidores, porém para o cálculo das horas, consideramos o quantitativo atual de 1(um) auditor chefe, 5 (cinco) auditores, 1(um) assistente de administração e 1(um) técnico de assunto educacionais. No entanto, a força de trabalho

Am 9
ton



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

poderá ao longo do exercício de 2022 ser impactada por licença capacitação, redistribuição e/ou saída da cooperação técnica por afastamento para capacitação.

Assim, neste sentido, 2 servidores estão pleiteando tirar licença de capacitação e 1(servidor) com previsão de saída para afastar-se para doutorado, todas hipóteses contempladas pela lei nº 8.112/1990.

ESCALA DE FÉRIAS DOS SERVIDORES LOTADOS NA AUDITORIA:

SERVIDOR	Competência	1º Período	2º Período	3º Período
Edilene Sakuno Maeda – ESM	2021	-	03/01/2022 a 12/01/2022	-
Edilene Sakuno Maeda – ESM	2022	30/05/2022 - 03/06/2022	06/06/2022– 15/06/2022	20/06/2022– 04/07/2022
Flávio Luiz Lara – FLL	2021	03/01/2022 - 14/01/2022	17/01/2022 - 28/01/2022	31/01/2022 - 05/02/2022
Tatiane de Aguiar Oliveira - TAO	2022	03/01/2022 - 03/01/2022	01/12/2022 - 29/12/2022	-
Edson Jerônimo Nobre - EJM	2021	-	-	03/01/2022 a 07/01/2022
Edson Jerônimo Nobre - EJM	2022	10/01/2022– 10/01/2022	25/07/2022 - 05/08/2022	16/11/2022 - 02/12/2022
Augusto Cesar Lira Amorim - ACL	2022	14/02/2022 - 23/02/2022	21/03/2022– 30/03/2022	18/04/2022– 27/04/2022
Márcio Menezes Roza - MMR	2022	03/01/2022 - 14/01/2022	11/07/2022 - 22/07/2022	03/10/2022 - 08/10/2022
Deuzimar Lira de Matos - DLM	2021	03/01/2022 - 20/01/2022	11/07/2022 - 22/07/2022	-
Tatiana Leal da Costa	2022	14/02/2022 25/02/2022	12/07/2022– 29/07/2022	-



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

3.4 DIRETRIZES DO TRABALHO:

O IFMT não tem instituído um processo formal de gerenciamento de riscos, no entanto foram coletadas informações que retratam as expectativas da alta administração e que orientaram a elaboração do presente Paint, a saber:

- As expectativas da alta administração e das demais partes interessadas, por meio das denúncias, reuniões e demais contatos;
- Análise de riscos realizada pela Audin por meio de questionários Campi e Reitoria-2019, sobre os aspectos de controle.

A Audin pretende promover ações de sensibilização, capacitação e orientação da alta administração e dos gestores do IFMT em relação ao tema gerenciamento dos riscos, que estimule a identificação de metodologias de gestão de riscos e de controles.

A avaliação da eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos será definida juntamente com os componentes de controles internos na formulação dos programas de auditoria.

A relação dos trabalhos selecionados com base na avaliação de riscos, estão definidos no item 7 deste Plano, cujas ações foram definidas com base no *mapeamento, hierarquização e priorização das atividades*:

Ação 12 Gestão de Pagamentos

Ação 13 Gestão de Administração e Planejamento

Ação 14 Gestão Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas

Ação 16 Pró-Reitoria de Ensino

Foi reservada a Ação nº 01, Monitoramento dos Planos de Providências Permanente (PPP) destinada ao monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas pelo IFMT, com o propósito de ser comunicada semestralmente o resultado das recomendações não atendidas, que representem riscos aos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos do IFMT.

Para fins de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental, será revista à minuta do Manual da Auditoria Interna (12/09/2014), Resolução Consup/ IFMT nº 42/2014 e o Regulamento Interno da Auditoria Interna (17/09/2013), Resolução Consup/IFMT nº 44/2013, alterada pela Resolução Consup/IFMT nº 65/2013, para a adequação às instruções normativas da Controladoria-Geral da União (CGU) mais atualizadas, quais

11
Ass. [assinatura]



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

sejam: Instrução Normativa nº 3, de 09 de junho de 2017; Instrução Normativa nº 8, de 06 de dezembro DE 2017; Instrução Normativa nº 10, de 28 de abril de 2020; Instrução Normativa n. 5, de 27 de agosto de 2021, cuja atividade está consignada na Ação nº 03 Revisão do Manual da Audin e a Ação nº 04 a Finalização e Encaminhamento para o Consup do Regulamento Interno da Audin.

Por meio da Ouvidoria Geral do IFMT as denúncias sem autoria, mas com materialidade são encaminhadas à Audin para tratamento de apuração ou para trilhas de auditoria, desde que contribuam para a melhoria dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos. Para isso é reservado uma carga horária 1.383 horas de reserva técnica na Ação nº 19, que atende também às demandas especiais recebidas pela Audin durante a realização do Paint, bem como para participação em cursos e eventos presenciais ou on-line e eventuais ações não concluídas de exercícios anteriores.

Os trabalhos a serem realizados pela Audin em função de obrigação normativa são:

Ação nº 02 Elaboração do Raint 2021;

Ação nº 11 Assessoramento/Consultoria;

Ação nº 05 Elaboração do Paint/2022.

1. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO

A ação de nº 06 Capacitação - foi prevista aos integrantes da Audin 793 horas de capacitação para reunir conhecimentos suficientes sobre técnicas de auditoria; identificação e mitigação de riscos; conhecimento das normas aplicáveis; entendimento das operações do IFMT; compreensão e experiência acerca da auditoria a ser realizada; e habilidade para exercer o julgamento profissional devido.

4.1 CAPACITAÇÕES PREVISTAS POR CARGA HORÁRIA

SERVIDOR	CURSO	ORGA-NIZA-DORA	VALOR	LOCAL	CARGA HORÁRIA INDIVI-DUAL (hrs)	CARGA HORÁ-RIA TOTAL (hrs)
Augusto César Lira de Amorim	AUDI 1 EOP - Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental/ Instituto dos Auditores Internos (IIA) (3 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	48
	AUDI 2 EOP - Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos. (3 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	
Deuzimar Lira de Matos	Análise e Melhoria Processos	ENAP	gratuito	virtual	40	40
Edilene Sakuno Maeda	Estrutura Internacional de Práticas Profissionais (Internacional Professional Practices Framework – IPPF) - normas específicas voltadas para a auditoria interna/ Instituto dos Auditores Internos (IIA) (2 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	

Car
Ar



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

AUDI 1 EOP - Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental/ Instituto dos Auditores Internos (IIA) (3 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	144
AUDI 2 EOP - Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos. (3 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	
Capacitação Técnica dos Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação – FONAI	FONAI	a confirmar	virtual	20	
Capacitação Técnica dos Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação – UNAMEC	UNAMEC	a confirmar	virtual	20	
Curso sobre Elaboração de Indicadores de Desempenho Organizacional	ABOP	R\$ 2.500,00	a definir	32	

Car
14
A



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

	ABOP- Associação Brasileira de Orçamento Público					
Edson Jerônimo Nobre	FonaiTEC	Fonai MEC	a confirmar	virtual	30	54
	Seminário nacional de controles internos nas contratações públicas	Negócios públicos	a confirmar	virtual	24	
Flávio Luiz Lara	Estrutura Internacional de Práticas Profissionais (Internacional Professional Practices Framework – IPPF) - normas específicas voltadas para a auditoria interna/ Instituto dos Auditores Internos (IIA) (2 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	104
	AUDI 1 EOP - Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental/ Instituto dos Auditores Internos (IIA) (3 dias)	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	
	AUDI 2 EOP - Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o	IIA	R\$ 2.500,00	a definir	24	

Car

15
A



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

	planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos. (3 dias)					
	Curso sobre Elaboração de Indicadores de Desempenho Organizacional ABOP- Associação Brasileira de Orçamento Público	ABOP	R\$ 2.500,00	a definir	32	
Márcio Menezes Roza	Curso Lei n.º 8112 e Alterações.	A definir	R\$ 3.300,00	virtual	40	70
	Curso nova lei de licitação	A definir	R\$ 3.300,00	virtual	30	
Tatiana Leal da Costa	Elaboração de relatórios de auditoria	ENAP	gratuito	virtual	24	183
	Técnicas de auditoria interna governamental	ENAP	gratuito	virtual	24	
	Fundamentos da integridade pública: prevenindo a corrupção	ENAP	gratuito	virtual	25	
	Auditoria e controle para estatais	ENAP	gratuito	virtual	20	
	II Seminário para a educação das relações étnicas raciais	IFMT	gratuito	virtual	30	
	Jornada de ensino, pesquisa e extensão - Primavera do Leste 2021	IFMT	gratuito	virtual	30	
	Planejamento de Auditoria Baseado em riscos	CGU	gratuito	virtual	30	



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Tatiane Aguiar de Oliveira	Planejamento em auditoria de custos	A definir	a confirmar	virtual	30	150
	12º Congresso Internacional de Contabilidade, Custos e Qualidade do Gasto no Setor Público	A definir	a confirmar	virtual	30	
	Curso mapeamento de processos	ENAP	a confirmar	virtual	30	
	Curso de gestão de riscos	ENAP	a confirmar	virtual	30	
	Curso nova lei de licitação	A definir	R\$ 3.300,00	virtual	30	
Total			R\$34.900,00			793

Informamos que os Cursos e valores apresentados foram previstos baseados em cursos oferecidos no mercado durante o exercício de 2020 e 2021, por não haver, ainda, calendários de cursos para 2022. Além dos cursos apresentados, informamos que os auditores, sempre que possível, realizam cursos à distância, oferecidos pelo TCU, CGU, ENAP, SENADO FEDERAL.

ta
A
17

5. MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES:

- Instrução Normativa nº 3, de 09 de junho de 2017;
- Instrução Normativa nº 8, de 06 de dezembro DE 2017;
- Instrução Normativa nº 10, de 28 de abril de 2020.
- Instrução Normativa nº 5, de 27 de Agosto de 2021.

Com o advento das Instruções Normativas (IN) N° 03, de 09/06/2017; N° 08, de 06/12/ 2017; e 10, de 28/04/2020 do Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União, a Audin/IFMT identificou a necessidade de implantar o Modelo de Auditoria Baseada em Risco (ABR) existente com o fim de se alinhar às normas da Secretaria de Controle Interno.

Considerando a extensão e a profundidade das normas, os estudos realizados, bem como das capacitações realizadas pela equipe decidiu-se pela aplicação do questionário aos gestores para atender o Modelo de Auditoria Baseada em Riscos (ABR) a ser utilizada pela Audin.

Considerando que a gestão do IFMT não possui gerenciamento de risco de seus processos, a Audin, para que possa realizar auditoria baseada em risco, elabora sua matriz de risco a partir da aplicação de questionários aos gestores dos níveis estratégico, tático e operacional com fundamento nos componentes do Modelo do *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission* – COSO 2013, o framework de controle interno. O questionário utilizado atualmente é composto por 25 questões sendo 18 questões para os gestores e 7 para a Audin. Os temas ou macroprocessos passíveis de serem auditados são identificados a partir da avaliação da estrutura organizacional do IFMT e da definição dos níveis hierárquicos na estrutura vigente. Nesses níveis serão aplicados os questionários acima mencionados.

Para chegar a um ranking dos temas passíveis de serem auditados, são calculados o grau de risco do gestor pela média ponderada de suas avaliações e o grau de risco Audin pelo somatório dos pontos de 0 a 100. Por fim, calcula-se a média aritmética ponderada dos dois graus de risco obtidos.

O modelo utilizado pela Audin é um modelo baseado em risco.

5.1. TEMAS PASSÍVEIS DE SEREM AUDITADOS

1	Gestão de Pagamento
2	Gestão de Aposentadoria e de Pensão
3	Gestão de Processo Seletivo
4	Gestão de Estágio
5	Gestão de Desenvolvimento de Pessoal
6	Gestão de Núcleo de Saúde, Segurança e QVT
7	Gestão de Registro e Cadastro de Pessoal
8	Gestão de Controle de Pessoas

Ar
car

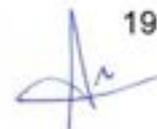
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

9	Gestão da Execução Orçamentária e Financeira
10	Gestão de Administração e Planejamento
11	Gestão de Patrimônio e Almoxarifado
12	Gestão de Aquisições
13	Gestão de Logística e Manutenção
14	Gestão de Transporte
15	Gestão Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas
16	Gestão Diretoria Sistêmica de Tecnologia da Informação
17	Gestão Pró-Reitoria de Administração
18	Pró-Reitoria de Ensino
19	Gestão Pró-Reitoria de Ensino
20	Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação
21	Gestão dos Campi
22	Pró-Reitoria de Extensão
23	Gestão Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação
24	Gestão Pró-Reitoria de Extensão
25	Gestão Gabinete
26	Gestão Diretoria Sistêmica de Relações Internacionais
27	Gestão Pró-Reitoria de Desenvolvimento Institucional

6. ELABORAÇÃO DA MATRIZ DE RISCO

Após identificação dos temas passíveis de serem auditados a Audin elaborou uma matriz de risco que considerou a avaliação de risco de cada tema na visão do gestor da área e na visão do auditor.

A visão do gestor foi percebida por meio da análise de respostas a um questionário quanto aos fatores relacionados aos cinco componentes do controle interno: ambiente de controle, avaliação do risco, procedimento de controle, informação e comunicação e monitoramento.


 19

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Foi selecionado para responder os questionários servidores em nível estratégico, tático e operacional relacionados a cada tema, passível de ser auditado, na percepção da Audin.

No que se refere ao gestor nível estratégico, ao qual a unidade avaliada está subordinada, foram selecionados servidores ocupantes dos cargos de: Diretor geral de Campus, Diretor de Ensino, Diretor de Administração e Planejamento, Diretor de Pesquisa, Pós-Graduação e Extensão, Diretor de Administração, Orçamento e Gestão, e Diretor de Gestão de Pessoas. Quanto ao gestor de nível tático, considerou-se o responsável pela unidade a ser avaliada, Chefe de Departamento ou Coordenador. E para alguns temas, foi possível obter a resposta de um servidor de nível operacional, com o objetivo de captar a percepção do agente executor direto das rotinas administrativas. Na maioria dos casos foi observada que a área possui apenas um servidor, nessa situação sua resposta foi multiplicada referindo-se, portanto, ao mesmo tempo, às posições de tático e operacional.

Dessa forma, o questionário foi respondido por 134 Gestores do IFMT nos diferentes níveis: estratégico, tático e operacional.

- 39 (trinta e nove) gestores nível estratégico
- 89 (oitenta e nove) gestores nível tático
- 06 (seis) gestores de nível operacional

6.1. CÁLCULO DA MATRIZ DE RISCO

De posse das avaliações foi realizada a média ponderada dos resultados e os temas foram classificados pelo grau de risco apresentado, conforme o quadro abaixo:

Cálculo do “grau de risco”: média ponderada das avaliações

1) **Grau de risco gestor = (% A1 + % A2 + % A3) / 3**

Aplicação de questionário com os gestores contendo 18 questões sobre os componentes do controle interno.

Sendo:

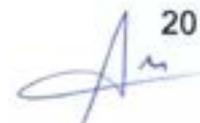
% A1 - calculado a partir da avaliação do **gestor estratégico**

% A2 - calculado a partir da avaliação do **gestor tático**

% A3 - calculado a partir da avaliação do **gestor operacional**

% = (pontuação obtida / 54)

2) **Grau de risco AUDIN = % A4 = somatório dos pontos / 100**


 20

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

aplicação de questionário contendo 7 questões pertinentes à atuação desta Auditoria Interna, que serão analisadas pela equipe da Audin, conforme critérios de pontuação pré-definidos, podendo o somatório variar de 0 (zero) até 100 (cem).

3) Média final = (GR gestor (%) * 2 + GR AUDIN (%) * 8) / 10

Observações:

- Avaliação do gestor – vale **peso 2**.

- Avaliação do auditor – vale **peso 8** (especialista em controle interno e por deter visão holística da instituição).

Após realização dos cálculos das médias, a AUDIN elaborou a Matriz de riscos, com base na média aritmética ponderada.

Matriz de riscos

Critérios de risco:

75% a 100% - Risco altíssimo ou crítico

25% a 50% - Risco "médio"

0% a 25% - Risco "baixo"

6.2 RESULTADOS DA MATRIZ DE RISCO

Ranking das áreas avaliadas				
Classificação	Área	Grau de risco na visão do gestor	Grau de risco na visão do AUDIN	Grau de risco - média ponderada
1	Gestão de Pagamento	38,89%	68,00%	62,18%
15	Gestão Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas	38,89%	68,00%	62,18%
2	Gestão de Aposentadoria e de Pensão	41,67%	62,00%	57,93%

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

16	Gestão Diretoria Sistêmica de Tecnologia da Informação	43,21%	57,00%	54,24%
17	Gestão Pró-Reitoria de Administração	14,81%	64,00%	54,16%
9	Gestão da Execução Orçamentária e Financeira	14,81%	62,00%	52,56%
18	Pró-Reitoria de Ensino	30,37%	58,00%	52,47%
19	Gestão Pró-Reitoria de Ensino	26,54%	58,00%	51,71%
20	Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação	24,69%	58,00%	51,34%
21	Gestão dos Campi	24,07%	57,00%	50,41%
3	Gestão de Processo Seletivo	39,81%	53,00%	50,36%
10	Gestão de Administração e Planejamento	19,63%	58,00%	50,33%
11	Gestão de Patrimônio e Almoxarifado	14,07%	59,00%	50,01%
22	Pró-Reitoria de Extensão	21,48%	57,00%	49,90%
23	Gestão Pró-Reitoria de Pesquisa, Pós-Graduação e Inovação	16,05%	58,00%	49,61%
24	Gestão Pró-Reitoria de Extensão	13,89%	57,00%	48,38%
4	Gestão de Estágio	38,89%	47,00%	45,38%
5	Gestão de Desenvolvimento de Pessoal	34,26%	48,00%	45,25%
12	Gestão de Aquisições	20,74%	47,00%	41,75%
25	Gestão Gabinete	26,39%	44,00%	40,48%
26	Gestão Diretoria Sistêmica de Relações Internacionais	10,19%	47,00%	39,64%
6	Gestão de Núcleo de Saúde, Segurança e QVT	35,80%	39,00%	38,36%
13	Gestão de Logística e Manutenção	28,70%	38,00%	36,14%
14	Gestão de Transporte	18,06%	38,00%	34,01%
27	Gestão Pró-Reitoria de Desenvolvimento Institucional	21,11%	37,00%	33,82%
7	Gestão de Registro e Cadastro de Pessoal	33,95%	30,00%	30,79%

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

8	Gestão de Controle de Pessoas	24,07%	30,00%	28,81%
---	-------------------------------	--------	--------	--------

Legenda:

Risco baixo
Risco médio
Risco alto
Risco altíssimo ou crítico

7. AÇÕES PREVISTAS NO PAINT 2022

Dessa forma, considerando a capacidade operacional da equipe da auditoria interna, os prazos e os objetivos, serão priorizados para inclusão no Paint 2022 os temas que apresentaram maior grau de risco na matriz de risco. Devido à mudança de metodologia que poderá ocasionar um maior tempo para análise da equipe de auditoria das ações que apresentaram risco altíssimo ou crítico na avaliação da alta gestão e da auditoria interna, foram escolhidas 4 (quatro) ações, nas quais foram selecionadas para serem auditadas durante o exercício de 2022. Abaixo, apresentam-se as Ações previstas a serem auditadas no Paint 2022:

Número da Ação	Ações de Auditoria para 2022	Justificativa para realização
12	Gestão de Pagamento	Matriz de risco
15	Pró-Reitoria de Ensino	Matriz de risco
14	Gestão de Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas	Matriz de risco
13	Gestão de Administração e Planejamento	Matriz de risco
16	Processos em meio eletrônico e de módulo de pesquisa pública	Demanda do TCU- Tribunal de Contas da União- Item 9.2.5 do Acórdão 484/2021-TCU- Plenário, Ofício-Circular 02/2021-TCU/SecexEducação, de 15/06/2021.

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Com a elaboração deste Plano de Atividades de Auditoria Interna para o exercício de 2022, buscamos obter um alinhamento entre os resultados das ações de auditoria com o planejamento executado, de modo a propiciar o fortalecimento das operações da Gestão com diminuição e/ou extinção das vulnerabilidades identificadas.

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Considerando que o Paint é um planejamento das atividades da auditoria interna a serem executadas no ano de 2022, podem ocorrer ao longo de sua execução possíveis restrições de alguma das ações consignadas neste Paint, causada pela sua imprevisão, como: extensão do exame de uma ação de auditoria ser maior que o inicialmente previsto; necessidade de prorrogação de prazo de atendimento de solicitações de auditoria; necessidade de algum servidor se ausentar por motivos de força maior.

Em consequência ao período de transição da Chefia da auditoria interna do IFMT, de acordo com o Processo nº23188.002337.2021-49, o Paint 2022 foi elaborado pelo auditor Augusto Cesar Lira de Amorim (Portaria 2313/2021- RTR-SRDA/RTR-CG/RTGAB/RTR/IFMT), atual substituto e o aprovado pelo Conselho Superior para ocupar o cargo de chefia da auditoria interna no lugar da atual Chefe da Auditoria, Edilene Sakuno Maeda.

Nesse sentido, o Paint 2022 será executado conforme o direcionamento previsto pela nova chefia da auditoria do IFMT.

Este plano é composto por esta peça preambular e pelos anexos I e II.

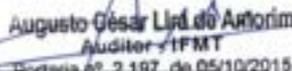
- ANEXO I: É o espelho do Plano
- ANEXO II: É o cronograma das atividades/carga horária dos servidores
- ANEXO III: É a síntese de atividade por categoria/carga horária total

Cuiabá, 29 de novembro de 2021.



Edilene Sakuno Maeda
Auditora-Chefe do IFMT
Port. IFMT nº 1.788 D.O.U. 23/07/2019

EDILENE SAKUNO MAEDA
Chefe da Auditoria Interna/IFMT
SIAPE: 2078784
Fone (65)3616-4141



AUGUSTO CÉSAR LIRA DE AMORIM
Auditor/IFMT

Resolução 69/2021 - RTR-CONSUP/RTR/IFMT, de 17 de novembro de 2021,
aprovou indicação à chefia. Aguardando aprovação da CGU.

Fone (65)3616-4109



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA- PAINT 2022 (ANEXO I)

Número da Ação	I	II	III	IV		V	VI	VII
	Categoria	Objeto	Objetivos	Datas Previstas		Alocação Força Trabalho	Carga Horária	Origem da Demanda
				Início	Conclusão	Quantidade Servidor	H/h	
1	Gestão Interna	Monitoramento dos Planos de Providências Permanente	Promover uma maior implementação das recomendações originadas dos órgãos de controle e da AUDIN	Agosto	Dezembro	08	600	Relevante para o IFMT para que as recomendações dos órgãos de controle sejam implementadas.

Am



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Número da Ação	I	II	III	IV		V	VI	VII
	Categoria	Objeto	Objetivos	Datas Previstas		Alocação Força Trabalho	Carga Horária	Origem da Demanda
				Início	Conclusão	Quantidade Servidor	H/h	
2	Gestão interna	Elaboração do RAINTE 2021	Atender o disposto na IN 05/2021, apresentando os trabalhos da Audin.	Janeiro	fevereiro	08	413	Alta relevância por imposição do Órgão Central de Controle Interno. Art. 10 a 14 da IN nº05, de 27/08/2021.

tan
A



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

3	Gestão interna	Revisão do Manual da Auditoria Interna	Ação de fortalecimento da Unidade de Auditoria Interna	Agosto	Outubro	08	453	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.
4	Gestão interna	Finalização e Encaminhamento para o Consup do Regulamento Interno da Audin	Ação de fortalecimento da Unidade de Auditoria Interna	Janeiro	Fevereiro	08	261	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.

Car

Am



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

5	Gestão interna	Elaboração do PAINT 2022	Registrar o planejamento das atividades de auditoria para o ano de 2022.	Agosto	outubro	08	902	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.
6	Capacitação	capacitação	Proporcionar aprendizado e prática de auditoria em áreas necessárias para o desenvolvimento das ações do PAINT	a definir		08	793	Inciso II, art. 4 ° da IN n°05, de 27/08/2021
7	Serviço de Avaliação	Demanda Especial Campo Novo Apuração	Avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, assim	janeiro	Maio	03	429	Gabinete da Reitoria por meio do Ofício 220/2020 -RTR-GAB/RTR-IFMT

Handwritten signatures and initials in blue ink.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

			como análise dos processos de conformidade de forma que o seu aprimoramento contribua para o alcance dos objetivos organizacionais do IFMT					
8	Serviço de Avaliação	Demanda Especial Emenda Parlamentar	Avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, assim como análise dos processos de conformidade de forma que o seu	janeiro	Maio	03	469	ouvidoria por meio do Processo NUC:23546.026889/2 021-26

Car
A



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

			aprimoramento contribua para o alcance dos objetivos organizacionais do IFMT					
9	Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental	PGMQ - programa de Gestão de Melhoria da Qualidade	Promover a avaliação e a melhoria contínua dos processos de trabalho da Auditoria Interna do IFMT	maio	julho	08	1.002	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.
10	Serviço de Avaliação	Acompanhamento das ações de encerramento do exercício findo	Acompanhar a formalização do processo de prestação de contas e obter elementos Para constar do Parecer da Unidade	Março	Abril	08	278	Alta relevância a pedido da CGU



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

			de Auditoria Interna.					
11	Serviço de Assessorament o/ Consultoria	Consultoria	Atividade de auditoria interna governamental que consiste em assessoramento, aconselhamento e serviços relacionados, prestados em decorrência de solicitação específica do órgão ou entidade da Administração Pública Federal	Janeiro	Dezembro	08	1.166	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.

tan
A



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

12	Serviço de Avaliação	Gestão de Pagamento - 1	Avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, assim como análise dos processos de conformidade de forma que o seu aprimoramento contribua para o alcance dos objetivos organizacionais do IFMT	Junho	Dezembro	03	963	MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.
13	Serviço de Avaliação	Gestão de Administração e Planejamento -10	Avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de	junho	dezembro	03	904	MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES

tan
An



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

			controles internos, assim como análise dos processos de conformidade de forma que o seu aprimoramento contribua para o alcance dos objetivos organizacionais do IFMT					Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.
14	Serviço de Avaliação	Gestão Diretoria Sistêmica Gestão de Pessoas	Avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, assim como análise dos processos de conformidade	Janeiro	Maio	03	604	MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

			de forma que o seu aprimoramento contribua para o alcance dos objetivos organizacionais do IFMT					
15	Serviço de Avaliação	Pró-Reitoria de Ensino	Avaliar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos, assim como análise dos processos de conformidade de forma que o seu aprimoramento contribua para o alcance dos objetivos	Junho	Dezembro	04	1086	MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto de 2021 CGU.

Tau
As



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

			organizacionais do IFMT					
16	Serviço de Avaliação	Processos em meio eletrônico e de módulo de pesquisa pública Item 9.2.5 do Acórdão	Verificar a utilização de processos em meio eletrônico e do módulo de pesquisa pública de modo a induzir a utilização dessas ferramentas para boa Gestão	Janeiro	Maio	04	619	Acórdão 484/2021 - TCU- Plenário e Ofício - Circular 02/2021- TCU/Secex Educação, de 15/06/2021.
17	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	Atender demandas da CGU e TCU	Subsidiar meios e informações, bem como apoiar o controle interno e externo	Janeiro	Dezembro	08	1.737	Demandas do CGU e TCU

Handwritten signature and initials



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

18	Gestão interna	Atividades para gerir a unidade auditoria da	Subsidiar a unidade de auditoria a atingir sua missão e valores.	Janeiro	Dezembro	01	370	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto 2021 CGU.
19	Demandas extraordinárias	Reserva Técnica	Atender demandas extraordinárias recebidas pela unidade de auditoria.	Janeiro	Dezembro	08	1.383	Art. 4, inciso II da IN 05 de agosto 2021 CGU

No cronograma das atividades/carga horária de 2022 abaixo, na coluna equipe, foi representado pela inicial do nome de cada servidor lotado na Audin.

CRONOGRAMA ALOCAÇÃO FORÇA DE TRABALHO/CARGA HORÁRIA de 2022 (ANEXO II)



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Nº	Ação de Monitoramento	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação	
1	Monitoramento do Plano de Providências Permanente	EJN								39				40		
		MMR								39				40		
		OLM								39				40		
		ESM								39				40		
		TAO								39				40		
		ACL								7				40		
		FLL								39				40		
		TLC								39				40		
		0								39				40		
		0														40
			0	0	0	0	0	0	280	0	0	0	320	600		
Nº	Ação de Gestão Interna	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação	
2	Elaboração do RAMP 2021	EJN	30	30												
		MMR	30	30												
		OLM	30	30												
		ESM	13	30												
		TAO	30	30												
		ACL	20	20												
		FLL	0	30												
		TLC	30	30												
		0														
		0														
			183	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	413		
Nº	Ação de Gestão Interna	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação	
3	Revisão do manual da Auditoria Interna	EJN								14		36				
		MMR								54		20				
		OLM								29		32				
		ESM								34		32				
		TAO								24		32				
		ACL								14		15				
		FLL								24		32				
		TLC								29		32				
		0														
		0														
			0	0	0	0	0	0	222	0	231	0	0	453		

car
A



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Nº	Ação de Gestão Interna	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
4	Finalização e Encaminhamento para o Conselho de Regimento Interno de Auditoria	EIN	10	10											
		MMR	15	15											
		DLM	15	14											
		ESM	15	15											
		TAO	20	15											
		ACL	15	8											
		FLL	0	20											
		TLC	22	12											
		0													
0															
			112	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261
Nº	Ação de Gestão Interna	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
5	Elaboração do PAVT 2022	EIN								40	40	40			
		MMR								40	40	30			
		DLM								40	40	40			
		ESM								40	12	40			
		TAO								40	40	40			
		ACL								40	40	30			
		FLL								40	40	40			
		TLC								40	40	40			
		0													
0															
			0	0	0	0	0	0	0	320	292	290	0	0	902
Nº	Ação de Capacitação	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
6	Capacitação	EIN					30						24		
		MMR					40	30							
		DLM					40				0				
		ESM					24	24	24	20	20	30	12		
		TAO					30	30	30	30	30				
		ACL					24	0	24	0	0	0			
		FLL					24	24	24	12					
		TLC					24	24	24	20	30	30	30	30	
		0													
0															
			0	0	0	0	216	132	177	102	80	86	30	0	793



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Nº	Serviço de Avaliação	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
7	Demanda Especial Campo Novo	EJN													
		MMR													
		DLM	0	20	35	20	56								
		ESM	20	40	35	30	46								
		TAO													
		ACL					13								
		FLI	0	20	38	30	26								
		TLC													
			20	80	128	80	141	0	0	0	0	0	0	0	429
8	Demanda Especial Emenda Parlamentar	EJN													
		MMR													
		DLM	0	15	50	25	29								
		ESM	20	30	50	26	51								
		TAO													
		ACL					13								
		FLI	0	25	50	30	55								
		TLC													
			20	90	150	81	128	0	0	0	0	0	0	0	469
9	Ação de PGMQ	EJN					35	60	38						
		MMR					51	60	40						
		DLM					30	60	38						
		ESM					30	60	38						
		TAO					26	60	38						
		ACL					30	40	31						
		FLI					16	60	38						
		TLC					40	60	21						
			0	0	0	0	254	460	284	0	0	0	0	0	1.002

tan
A-



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Nº	Ação de Gestão Interna	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação	
10	Acompanhamento das ações de encerramento do exercício financeiro	EH			20	20										
		MMR			20	20										
		DLM			20	27										
		ESM			20	16										
		TAO			20	12										
		ACL			15	15										
		FLI			20	12										
		TLC			5	16										
		0														
		0														
			0	0	140	138	0	0	0	0	0	0	0	278		
Nº	Serviço de Consultoria	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação	
11	Assessoramento/ Consultoria	EH	0	15	15	26					20		23	25		
		MMR	0	25	15	15					30	20	23	48		
		DLM	0	25	15	30					30		23	25		
		ESM	10	25	15	30					0		23	25		
		TAO	26	25	15	30					28		23	25		
		ACL	10	10	12	36	10		18	30	1		23	15		
		FLI	0	26	12	30	10				58		23	25		
		TLC	26	0	12	5	30						8	23		25
		0														
		0														
		72	151	111	162	50	0	18	30	155	20	184	213	1.166		
Nº	Serviço de Avaliação	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação	
12	Gestão de Pagamento	EH						68	54	40	50	40	40	63		
		MMR						58	38	40	40	38	100	50		
		DLM							14	20	28	18		40		
		ESM														
		TAO														
		ACL						33	10	25	25	31	10	10		
		FLI														
		TLC														
		0														
		0														
		0	0	0	0	0	0	199	116	125	143	127	150	163	963	

40
Am
tan



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Nº	Serviço de Avaliação	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
13	Gestão de Administração e Planejamento	EJN													
		MNR													
		DLM									15				
		ESM													
		TAO							38	64	40	46	50	96	62
		ACL							25	12	10	10	31	10	35
		FLL													
		TLC							44	30	32	30	33	60	33
		0													
0															
			0	0	0	0	0	107	106	87	136	134	166	178	904
Nº	Serviço de Avaliação	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
14	Gestão Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas	EJN	33	85	85	40	66								
		MNR	30	50	85	61	40								
		DLM													
		ESM													
		TAO													
		ACL	10	5	9	8	17								
		FLL													
		TLC													
		0													
0															
			73	120	179	109	123	0	0	0	0	0	0	0	604
Nº	Serviço de Avaliação	Equipe	JAN	FEV	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
15	Pro- Reitoria de Ensino	EJN													
		MNR													
		DLM							68		10	41	20	96	22
		ESM							38	64	20	30	38	96	62
		TAO													
		ACL							9	25	8	8	10	20	11
		FLL							44	56	36	50	38	96	62
		TLC													
		0													
0															
			0	0	0	0	0	159	145	80	129	106	308	159	1.086

Car
A~



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Id	Serviço de Avaliação	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação		
16	Processos em meio eletrônico e de módulo de pesquisa pública Dementia TCU - Item 9.2.5 do Acórdão 484/2021	EJH															
		MNR															
		DUM					16										
		ESM															
		TAO	60	40	85	40	40										
		ACL	10	8	10	16	9										
		FLL		0													
		TLC	60	20	87	81	37										
		0															
		0															
			130	68	182	137	102	0	0	0	0	0	0	0	613		
17	Ação de Levantamento	levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	EJH	10	25	34	36	27	20	15	0	34	0	12	8		
			MNR	10	5	34	26	27	20	0	1	34	9	12	16		
			DUM	10	21	34	20	5	20	15	14	12	22	29	25		
			ESM	10	15	34	20	27	26	21	8	33	0	29	25		
			TAO	32	15	34	20	0	20	15	11	12	20	29	25		
			ACL	10	10	13	27	20	20	18	13	30	0	15	18		
			FLL	0	15	34	20	27	20	20	8	27	22	29	25		
			TLC	10	0	34	20	27	20	0	7	3	12	9	11		
			0														
			0														
			82	106	251	189	160	186	104	62	185	85	184	153	1.737		
18	Ação de Gestão Interna	gestão interna	EJH														
			MNR														
			DUM														
			ESM														
			TAO														
			ACL	29	25	35	40	28	30	30	28	32	23	40	30		
			FLL														
			TLC														
			0														
			0														
			29	25	35	40	28	30	30	28	32	23	40	30	370		

42
[Assinatura]



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

Nº	Reserva Técnica	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação		
19	Reserva Técnica (demandas extraordinárias)	EJN	37	15	14	22	18	20	21	11	24	12	5	16			
		MMR	3	15	14	22	18	20	10	10	24	5	25	14			
		DLM	1	15	14	22	0	20	21	17	17	20	12	16			
		ESM	0	5	14	22	18	20	21	17	17	10	12	16			
		TAO	0	15	14	22	0	20	21	0	12	10	12	16			
		ACL	0	10	10	22	12	11	0	9	22	12	22	9			
		FLL	0	0	14	22	18	20	30	5	13	20	12	16			
		TLC	20	10	14	22	18	20	10	17	7	5	38	9			
		0															
		0															
			61	85	108	176	102	151	114	86	136	94	158	112	1.583		
Nº	Ação	Equipe	IAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação		
20		EJN															
		MMR															
		DLM															
		ESM															
		TAO															
		ACL															
		FLL															
		TLC															
		0															
		0															
Total Carga Horária			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
			792	1.104	1.264	1.112	1.328	1.344	1.064	1.432	1.288	1.176	1.200	1.328	14.432		

Handwritten signature
Handwritten signature



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

SÍNTESE DE ATIVIDADE CATEGORIA/CARGA HORÁRIA TOTAL

Nº	Categorias	Total de hora/categoria	%
1	Serviços de Auditoria	6240	43,24%
2	Capacitação dos Auditores	793	5,49%
3	Monitoramento de Recomendações	600	4,16%
4	Gestão e Melhoria da Qualidade	1.002	6,94%
5	Gestão Interna da UAIG	2677	18,55%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso.
Unidade de Auditoria Interna

6	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	1.737	12,04%
7	Reserva Técnica (demandas extraordinárias)	1.383	9,58%
Total Hora Homem		14432	100,00%

Edilene Sakuno Maeda
Auditora-Chefe do IFMT
Port. IFMT nº 1.788 e O.U. 2207/2019

EDILENE SAKUNO MAEDA
Chefe da Auditoria Interna/IFMT
Portaria n.1788, de 22 de julho de 2019

Augusto César Lira de Amorim
Auditor - IFMT
Portaria nº. 2.197, de 05/10/2015

AUGUSTO CÉSAR LIRA DE AMORIM
Auditor/IFMT

Resolução 69/2021 - RTR-CONSUP/RTR/IFMT, de 17 de novembro de 2021, aprovou indicação à chefia. Aguardando aprovação da CGU.