



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
MEC – SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO

Resolução 145/2023 - RTR-CONSUP/RTR/IFMT, de 21 de dezembro de 2023

O PRESIDENTE SUBSTITUTO EM EXERCÍCIO DO CONSELHO SUPERIOR DO INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO, no uso de suas atribuições legais, conferidas pela Portaria IFMT n. 854, de 28 de abril de 2021, e considerando o [Processo 23188.004550.2023-57](#) e a decisão da 62ª Reunião Extraordinária deste Conselho, realizada no dia 20 de dezembro de 2023;

RESOLVE:

Art. 1º APROVAR o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna 2024 (Paint 2024).

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

Cristovam Albano da Silva Junior
Presidente substituto do Conselho Superior
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso

Documento assinado eletronicamente por:

- Cristovam Albano da Silva Junior, Reitor - SUBSTITUTO1 - RTR-RTR, em 21/12/2023 09:56:37.
- Renata Francisca Ferreira Lopes, DIRETOR(A) GERAL - CD0002 - BAG-DG, em 21/12/2023 11:39:48.
- Luana de Almeida Nascimento, ARQUIVISTA, em 21/12/2023 11:48:25.
- Guilherme Jose Santini da Silva, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 21/12/2023 12:43:41.
- Valdenor Santos Oliveira, DIRETOR(A) GERAL - CD0003 - CGTA, em 21/12/2023 13:14:59.
- Gilson Soares de Araujo, BIBLIOTECARIO-DOCUMENTALISTA, em 21/12/2023 13:59:10.
- Karen Priscila Barbosa da Rocha, 2021203420110060 - Discente, em 21/12/2023 14:41:24.
- Marcos Antonio da Silva, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 21/12/2023 14:46:59.
- Lenoir Hoeckesfeld, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 21/12/2023 14:49:03.
- Luciana Maria Klamt, PRO-REITOR(A) - CD0002 - RTR-PROEN, em 21/12/2023 14:51:06.
- Bruno Esquer Ribeiro, 202211527210583 - Discente, em 21/12/2023 15:04:55.
- Paula Dias Guimaraes, TECNICO EM ASSUNTOS EDUCACIONAIS, em 21/12/2023 15:09:27.
- Leila Cimone Teodoro Alves, PRO-REITOR(A) - CD0002 - RTR-PROPESSOAS, em 21/12/2023 16:12:28.
- Marcelo Pereira Dantas da Silva, ASSISTENTE EM ADMINISTRACAO, em 21/12/2023 16:31:26.
- Daniel de Rezende, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 21/12/2023 17:07:00.
- Daniel Domingos Alves, PROFESSOR ENS BASICO TECN TECNOLOGICO, em 21/12/2023 18:42:45.
- Ivo da Silva, PEDAGOGO-AREA, em 21/12/2023 20:47:46.
- Gilcelio Luiz Peres, DIRETOR(A) GERAL - CD0003 - TGA-DG, em 22/12/2023 10:33:15.
- Joarildo Lino da Silva, Joarildo Lino da Silva - Outros - Associação de Sub Tenentes e Sargentos da Pm e Bm Mt (36910164000101), em 22/12/2023 11:59:13.
- Giliard Brito de Freitas, Diretor Geral - CD0002 - CFS-DG, em 22/12/2023 12:13:23.

Este documento foi emitido pelo SUAP em 21/12/2023. 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: 631719
Código de Autenticação: 2edd61dec2





MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO –
IFMT
AUDITORIA INTERNA

Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna - PAINT (2024)

Cuiabá/MT, 2024



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO –
IFMT
AUDITORIA INTERNA**

EQUIPE DE ELABORAÇÃO DO PAINT

AUGUSTO CÉSAR LIRA DE AMORIM – auditor-chefe.

EDILENE SAKUNO MAEDA – auditora.

MÁRCIO MENEZES ROZA – auditor.

MARCUS VINICIUS TAQUES ARRUDA - auditor.

TATIANA LEAL DA COSTA – técnica em assuntos educacionais.

Cuiabá/MT, 2024

SUMÁRIO

SUMÁRIO	2
1. APRESENTAÇÃO	3
2. DA ELABORAÇÃO DO PAINT	3
3. DO PERÍODO DOS EXAMES	6
4. DO LOCAL DOS TRABALHOS	6
5. DO PESSOAL DA AUDIN	8
6. DOS TRABALHOS ANTERIORES DE AUDITORIA	12
7. DA METODOLOGIA DE IDENTIFICAÇÃO DOS TEMAS AUDITÁVEIS	14
8. AÇÕES PREVISTAS NO PAINT 2024	22
9. CONSIDERAÇÕES FINAIS	23
10. REFERÊNCIAS	25
11. ANEXOS	25
ANEXO I - DETALHAMENTO DAS AÇÕES DA AUDITORIA INTERNA 2024	26
ANEXO II- SÍNTESE DE ATIVIDADE CATEGORIA/CARGA HORÁRIA TOTAL	29
ANEXO III - DISTRIBUIÇÃO ANUAL DAS AÇÕES	30
ANEXO IV - CLASSIFICAÇÃO DE TODOS OS TEMAS AUDITÁVEIS DO IFMT COM BASE EM RISCOS	35

1. APRESENTAÇÃO

O presente Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT), exercício 2024, constitui-se no planejamento das ações da Unidade de Auditoria Interna Governamental (UAIG) do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso (IFMT), denominada internamente de Auditoria Interna (AUDIN), elaborado de acordo com a IN/CGU n.º 5, de 27 de agosto de 2021.

Preliminarmente, de acordo com a IN SFC nº 03/2017, a Auditoria Interna Governamental é uma atividade independente e objetiva de avaliação e de consultoria, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações de uma organização. Ela deve buscar auxiliar as organizações públicas a realizarem seus objetivos a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada para avaliar e melhorar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos.

Nesse contexto, no IFMT, a AUDIN é um órgão de assessoramento à Alta Administração, vinculado ao Consup, com o objetivo de fortalecer e assessorar a gestão, bem como de racionalizar as ações do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal e do Tribunal de Contas da União, respeitada a legislação vigente. As finalidades e competências da AUDIN estão disciplinadas na [Resolução CONSUP/IFMT nº 70/2022](#).

Consequentemente, para levar a efeito suas atribuições, a AUDIN apresenta este PAINT, exercício de 2024, em consonância com a [Instrução Normativa da Controladoria-Geral da União nº 05, de 27/08/2021](#), com as normas de auditoria interna nacionais e internacionais, com as boas práticas de governança pública. Além disso, a AUDIN procurou alinhar suas atividades de auditoria interna às diretrizes e estratégias institucionais, com a finalidade de identificar os eventos e circunstâncias que possam afetar o alcance dos objetivos e metas organizacionais e recomendar melhorias estruturantes e relevantes à governança e gestão do IFMT.

Diante do exposto, cabe destacar que os resultados da metodologia de identificação dos temas auditáveis realizados no ano de 2022 são ainda aplicados para o ano de 2024, considerando o grau de relevância dos temas, a complexidade da aplicação da metodologia e a recente publicação do Portfólio de Processos de Negócios do IFMT.

2. DA ELABORAÇÃO DO PAINT

As atividades/serviços de auditoria são constituídas neste PAINT por:

- Serviços de auditoria (avaliações e consultorias);

- Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas;
- Capacitação dos servidores da AUDIN;
- Gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental;
- Gestão interna;
- Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo; e
- Demandas extraordinárias recebidas pela AUDIN do IFMT durante a realização do PAINT 2024 (Reserva Técnica).

Destaca-se que o **serviço de avaliação**, como parte das atividades de auditoria interna, pode ser definido como a obtenção e a análise de evidências com o objetivo de fornecer opiniões ou conclusões independentes sobre um objeto de auditoria.

Já o **serviço de consultoria** é uma atividade de auditoria interna governamental que consiste em assessoramento, aconselhamento e outros serviços relacionados fornecidos à alta administração com a finalidade de respaldar as operações da unidade. Em regra, é prestado em decorrência de solicitação específica do órgão ou da entidade da Administração Pública Federal.

Para avaliar, selecionar e distribuir os serviços/atividades da Auditoria Interna do IFMT ao longo do ano de 2024, considerou-se os seguintes fatores durante a sua elaboração:

- Estrutura de governança existente no IFMT;
- Planejamento estratégico do IFMT presente no seu Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI - 2019-2023);
- Macroprocessos e processos institucionais;
- Relevância e criticidade dos objetos sujeitos à ação de controle;
- Gerenciamento de riscos corporativos;
- Controles internos administrativos implantados;
- Ações preventivas para aprimoramento das práticas de boa gestão; e
- Quantidade de servidores alocados na AUDIN.

As etapas de elaboração do PAINT 2024 são apresentadas na figura a seguir:



Etapa 1: Aplicação da Metodologia Baseada em Riscos

Para a aplicação da metodologia baseada em riscos foram seguidas os seguintes procedimentos:

- mapeamento do Universo de Auditoria a partir da análise do Portfólio de Processos de Negócio do IFMT;
- definição da metodologia de análise e coleta dos dados;
- aplicação de questionário junto aos gestores do IFMT com gratificação em Cargo de Direção (CD);
- avaliação da maturidade da gestão de riscos e controles internos da organização;
- avaliação dos temas auditáveis segundo os critérios de relevância e criticidade; e
- estabelecimento do ranking de priorização de temas auditáveis conforme metodologia de análise.

Etapa 2: Definição das Atividades do PAINT

Para a definição dos serviços/atividades de auditoria previstas neste PAINT foram adotados os seguintes procedimentos:

- estabelecimento dos serviços/atividades de auditoria com informações sobre: (a) o tipo de serviço (avaliação, consultoria ou apuração)/atividade; (b) o tema; (c) o objetivo; (d) datas previstas de início e conclusão; (e) carga horária prevista; e (f) a origem da demanda, que pode decorrer de obrigação normativa; seleção baseada em riscos; solicitações da alta administração; solicitação de órgãos de controle interno ou externo; outras situações, com as devidas justificativas;
- previsão da alocação da força de trabalho, nas seguintes categorias: (a) serviços de auditoria; (b) capacitação; (c) monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas; (d) gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental; (e) levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo; (f) gestão interna; e (g) demandas extraordinárias recebidas pela AUDIN do IFMT durante a realização do PAINT.

Etapa 3: Comunicação do PAINT

A comunicação do PAINT segue com:

- a formalização do documento até final de novembro de 2023;
- o encaminhamento do documento à Controladoria Geral da União (CGU) até o último dia útil do

mês de novembro 2023, que deverá se manifestar sobre as propostas de PAIN'T no prazo máximo de 15 (quinze) dias, a contar de seu recebimento;

- o encaminhamento do documento para análise e aprovação do Conselho Superior do IFMT até final do mês de dezembro de 2023;
- a divulgação do PAIN'T no prazo de 30 dias após a aprovação, ressalvadas as informações sigilosas previstas em lei, no sítio institucional; e
- o encaminhamento do PAIN'T aprovado à CGU até o último dia útil do mês de fevereiro de 2024.

3. DO PERÍODO DOS EXAMES

Segundo o [Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal](#) (MOT):

O Plano de Auditoria Interna é o documento no qual são registradas as atividades que a UAIG pretende desenvolver em um determinado período de tempo, normalmente um ano. **Deve ser baseado em riscos**, o que significa que sua principal **finalidade** deve ser garantir que a Unidade de Auditoria Interna Governamental concentre seus trabalhos nos objetos de auditoria com maior exposição a ameaças que possam afetar o alcance dos seus objetivos, ou seja, os de maior risco. (grifo nosso)

O Plano de Auditoria do IFMT é realizado anualmente, sendo o presente documento referente ao exercício de 2024, de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2024, com disponibilidade de **8.888 horas/homens**, já descontados os sábados, domingos, feriados e férias. Observa-se que os possíveis pontos facultativos no calendário 2024 não foram descontados, porque dependem de portaria de liberação por órgão responsável.

4. DO LOCAL DOS TRABALHOS

Denominação: Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso - IFMT

Código UASG: 158144

Código UG/Gestão: 26414

Natureza Jurídica: Autarquia Federal

Vinculação: Poder Executivo Federal – Ministério da Educação

Principal Atividade: Educação profissional e tecnológica

Telefone: (65) 981752095

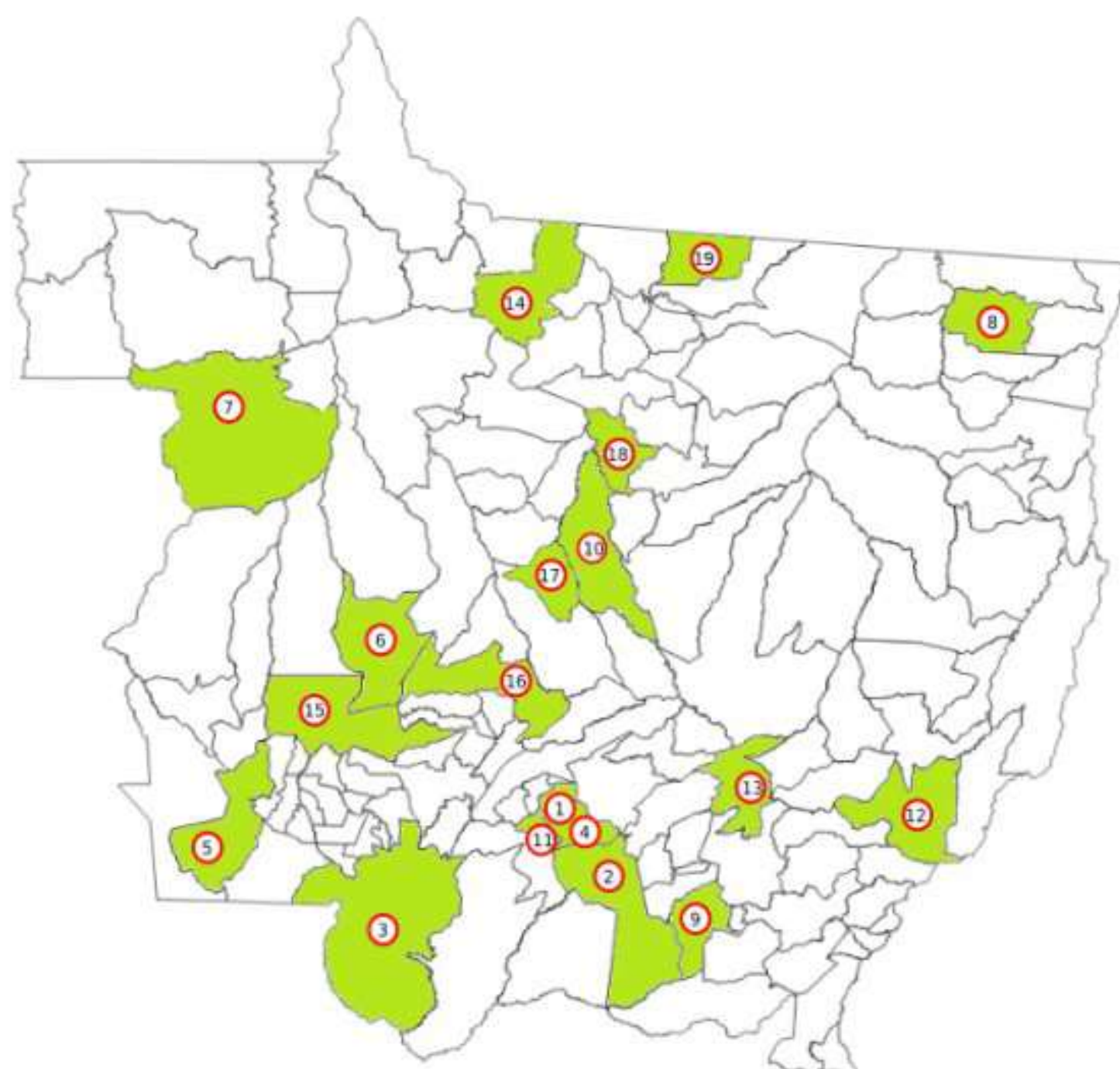
Endereço: Avenida Sen. Filinto Müller, 953 - Bairro: Quilombo - CEP: 78043-409, Cuiabá-MT

CNPJ: 38.026.498/0001-34

Página da Internet: <https://audin.ifmt.edu.br/>

O IFMT, com Reitoria na cidade de Cuiabá/MT, foi criado nos termos da Lei n. 11.892, de 29 de dezembro de 2008, vinculado ao Ministério da Educação, possui natureza jurídica de autarquia, sendo detentor de autonomia administrativa, patrimonial, financeira, didático-pedagógica e disciplinar. Tem como missão “Educar para a vida e para o trabalho”, conforme definido no Plano de Desenvolvimento Institucional (2019-2023). Nesse contexto, a instituição oferece educação superior, básica e profissional, pluricurricular e multicampi, especializada na oferta de educação profissional e tecnológica nas diferentes modalidades de ensino, com base na conjugação de conhecimentos técnicos e tecnológicos com sua prática pedagógica. São (19) dezenove o número de câmpus que compõem o IFMT, conforme mapa abaixo:

Mapa da localização dos Campi



Fonte: Site do IFMT - 2023

- [Campus Cuiabá - Octayde Jorge da Silva](#)
- [Campus São Vicente](#)
- [Campus Cáceres - Professor Olegário Baldo](#)
- [Campus Cuiabá - Bela Vista](#)
- [Campus Pontes e Lacerda - Fronteira Oeste](#)
- [Campus Campo Novo do Parecis](#)
- [Campus Juína](#)
- [Campus Confresa](#)
- [Campus Rondonópolis](#)
- [Campus Sorriso](#)
- [Campus Várzea Grande](#)
- [Campus Barra do Garças](#)
- [Campus Primavera do Leste](#)
- [Campus Alta Floresta](#)
- [Campus Avançado de Tangará da Serra](#)
- [Campus Avançado de Diamantino](#)
- [Campus Avançado de Lucas do Rio Verde](#)
- [Campus Avançado de Sinop](#)
- [Campus Avançado de Guarantã do Norte](#)

Na [Resolução CONSUP Nº 27, de 4 de abril de 2022](#) (Estatuto do IFMT) e [Resolução CONSUP Nº 70 de 08 de agosto de 2022](#) (Regimento Geral do IFMT) são disciplinadas a estrutura organizacional e funcionamento do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso (IFMT). E, no Plano de Desenvolvimento Institucional ([PDI - 2019-2023](#)) estão definidas a missão, a visão e os valores da instituição, bem como as principais políticas, metas e ações que nortearão a forma como as muitas áreas de abrangência do Instituto serão conduzidas pelos próximos cinco anos.

5. DO PESSOAL DA AUDIN

Atualmente, na unidade de auditoria interna do IFMT são 05 (cinco) servidores em exercício, conforme detalhado no quadro a seguir.

Quadro 1. Composição da equipe de auditoria

Nº	Servidor(a)	Formação	Cargo/Função	Carga horária semanal	Lotação
1	Augusto César Lira de Amorim	Ciências Contábeis	Auditor-chefe - CD3	40h	Reitoria
2	Edilene Sakuno Maeda	Ciências Contábeis	Auditora	40h	Reitoria
3	Márcio Menezes Roza	Administração	Auditor	40h	Reitoria
4	Tatiana Leal da Costa	Licenciatura Plena em Matemática	Técnica em Assuntos Educacionais	40h	Reitoria
5	Marcus Vinicius Taques Arruda	Direito	Auditor	40h	Reitoria

Fonte: Autoria própria.

Cabe destacar que o Auditor Marcus Vinicius Taques de Arruda desde de 25/04/2017 estava como Pró Reitor de Extensão do IFMT, retornando para o setor da Auditoria Interna no dia 30/10/2023.

5.1 SERVIDORES LOTADOS NO SETOR DA AUDITORIA, EM AFASTAMENTO PARA PROGRAMA DE PÓS-GRADUAÇÃO

- Flavio Luiz Lara – auditor, em afastamento para participação de programa de Pós-Graduação de acordo com a PORTARIA 1066/2023 - RTR-SRDA/RTR-CG/RTR-GAB/RTR/IFMT, de 8 de maio de 2023.

5.2 SERVIDORES EM EXERCÍCIO EM OUTRO SETOR DO IFMT OU ÓRGÃO DO PODER EXECUTIVO FEDERAL

- Edson Jerônimo Nobre – auditor, lotado no setor da Assessoria da Reitoria, exercendo a função gratificada de Assessor Geral do Gabinete do Reitor de acordo com a PORTARIA 1621/2023 - RTR-SRDA/RTR-CG/RTR-GAB/RTR/IFMT, de 4 de julho de 2023;
- Renata Bueno Contrera – auditora, movimentada para compor força de trabalho no Ministério da Economia conforme processo SUAP 23188.003534.2022-66;
- Tatiane Aguiar de Oliveira – auditora, movimentada por requisição pelo Ministério do Trabalho e Previdência, conforme Portaria 2984/2022 - RTR-SRDA/RTR-CG/RTR-GAB/RTR/IFMT, de 21 de novembro de 2022.

Na sequência é apresentado um quadro com a escala de férias dos servidores da AUDIN com usufruto previsto para o ano de exercício 2024.

Quadro 2. Escala de férias dos servidores da AUDIN 2024

SERVIDOR	1º Período	2º Período	3º Período
Augusto Cesar Lira Amorim - ACL	05//02/2024 - 10 dias	06/05/2024 - 10 dias	17/06/2024 - 10 dias
Edilene Sakuno Maeda – ESM	15/07/2024 - 10 dias.	04/11/2024 -11 dias	12/12/2024 - 09 dias
Márcio Menezes Roza - MMR	02/01/2024 - 12 dias	08/07/2024 - 12 dias	21/10/2024 - 06 dias
Tatiana Leal da Costa - TLC	02/01/2024 - 4 dias (ref.2023) 08/01/2024 - 12 dias	22/01//2024 - 5 dias	25/11/2024 - 13 dias
Marcus Vinicius Taques Arruda - MVT	08/01/2024 -12 dias	22/07/2024 - 10 dias	23/09/2024- 8 dias

Fonte: Autoria própria.

Cabe destacar que a força de trabalho da AUDIN poderá ser impactada por férias, licenças, afastamentos e/ou movimentação de pessoal no âmbito da administração pública federal.

As necessidades de desenvolvimento de pessoas, a serem supridas através de eventos de capacitação, são apresentadas no Plano de Desenvolvimento de Pessoas do IFMT (PDP). Este documento deverá ser consultado por todos os servidores ou setores da instituição que desejam participar ou promover eventos de capacitação, bem como cursos de educação formal, principalmente no que diz respeito a cursos de pós-graduação que ocasionam afastamentos. O PDP corresponde a um planejamento e sua execução dependerá de análise técnica e disponibilidade orçamentária.

Assim, os servidores da auditoria poderão realizar cursos à distância oferecidos pelo TCU, CGU, ENAP, Senado Federal, entre outras instituições. As informações referentes à previsão de participação da equipe de auditoria em eventos de capacitação estão alinhados às necessidades de desenvolvimento de pessoal da unidade e são descritas no quadro a seguir:

Quadro 3. Previsão de capacitação dos servidores da AUDIN

Servidor	Curso	Organização	Valor	CH	CH Total
Augusto César Lira de Amorim	Contabilização de Benefícios	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	10h	42h
	Capacitação Técnica dos Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação- COBACI	Unamec	R\$ 800,00	32h	
Edilene Sakuno Maeda	Fórum Nacional dos Auditores Internos - Fonaitec	Associação Fonai	R\$ 400,00	24h	56h
	Capacitação Técnica dos Integrantes das Auditorias Internas do Ministério da Educação- COBACI	Unamec	R\$ 800,00	32h	
Márcio Menezes Roza	Escopos de Auditoria Cooperativa	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	3h	138h
	Autoconhecimento e Motivação	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	30h	
	Nova Lei de Licitações: planejamento e governança	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	25h	
	Contratações Diretas na Nova Lei de Licitações	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	30h	
	Planejamento Estratégico para Organizações Públicas	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	25h	
	Auditoria de Gestão Documental	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	25h	
Tatiana Leal da Costa	Termo de Execução Descentralizada: Visão Geral e Atos Preparatórios	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	10h	45h
	Celebração de Parcerias no Setor Público	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	25h	
	Contabilização de Benefícios	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	10h	
Marcus Vinicius Taques Arruda	Celebração de Parcerias no Setor Público	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	25h	50h
	Auditoria de Gestão Documental	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	R\$ 0,00	25h	

Fonte: Autoria própria

O valor dos investimentos, quando houver, em inscrição/matricula em eventos de capacitação tem como referência o valor de sua oferta durante o exercício de 2023.

6. DOS TRABALHOS ANTERIORES DE AUDITORIA

No quadro seguinte são apresentados os serviços de auditoria realizados no período de 2017 a 2023, conforme Relatórios Anuais de Auditoria Interna (RAINT).

Quadro 4. Dos temas auditados nos últimos 6 anos

Ano	Temas
2017	• Acúmulos de Cargos de servidores; • Gestão de Governança, Riscos e Controles do IFMT; • Regime Disciplinar; • Processos seletivos e vestibulares para ingressos dos alunos no IFMT; • Suprimento de bens e serviços e recursos humanos; • Registro e regularidade contábil; • Planejamento e execução das metas físicas e financeiras dos programas e ações; • Diárias, passagens e ajuda de custo; • Retenção e recolhimento de Tributos; • Receita; • Concessão de bolsas financeiras aos servidores; • Assistência ao educando; • Processos licitatórios em todas as modalidades; • Redistribuições, remoções, alterações de regime de trabalho e indenização ao erário; • Licença tratamento de saúde; • Benefícios (auxílio moradia e ajuda de custo); • Políticas de capacitação e qualificação dos servidores do IFMT; • Gratificação de encargos de cursos e concursos; • Contratação de Professores Substitutos; • Contratação de Estagiários; • Descontos das taxas administrativas dos servidores com imóvel funcional; • Adicional noturno; • Materiais de almoxarifados apresentados no inventário anual de almoxarifado da unidade; • Bens patrimoniais apresentados no inventário anual de bens da unidade; • Sistemas e procedimentos de conservação e utilização da frota de veículos e a utilização e controle do consumo de combustíveis; • Projetos pedagógicos de cada curso do IFMT e padronização das matrizes curriculares, aprovadas pelo Conselho Superior; • Estudos sobre evasão escolar no âmbito do IFMT; • Acompanhamento de egressos nos campi do IFMT; • Prestação de contas dos jogos estudantis etapa estadual; • Prestação de contas do WorkIF; • Sistemática de escolha de cotistas para acesso aos cursos no IFMT; • Passagens aéreas e terrestres - Demanda Especial; • Execução dos programas do governo federal (Pronatec, Pró-funcionário e UAB) - Programa de Governo.
2018	• Controles internos, controles de uso do refeitório e matrizes de riscos dos campi e Reitoria; • Execução dos processos seletivos e vestibulares para ingressos dos alunos no IFMT; • Relacionamento do IFMT X Fundação de apoio; • Concessão de benefícios assistenciais; • Aquisições de Materiais de Consumo, mobiliário e demais bens Permanente, em todas as modalidades; • Serviços de manutenção, reforma e obras, todas as modalidades;

	• Concessão de auxílios Estudantis; • Concessão de Bolsa pesquisador; • Aquisições de Material de consumo, equipamento, software, consultoria de TI Manutenção, locação de software e equipamentos para TI, em todas as modalidades; • Aquisição de outros serviços Pessoa Jurídica; • Aquisição de serviços terceirizados; • Contratação de obras, Serviço de engenharia e instalação; • Despesas com Pessoa Física; • Contratação de obras e instalação; • Arrecadação de receita própria; • Estudos sobre evasão escolar; • Acompanhamento de egressos; • Similralização das matrizes curriculares dos cursos iguais em campi diferentes do IFMT; • Prestação de contas dos jogos estudantis etapa estadual; • Prestação de contas do WorkIF; • Redistribuições, remoções, alterações de regime de trabalho; • Políticas de capacitação e qualificação dos servidores do IFMT; • Gratificação de encargos de cursos e concursos; • Contratações de Professores Substitutos/Temporários; • Descontos das taxas administrativas dos servidores com imóvel funcional; • Adicional noturno; • Acúmulos ilegais de cargos; • Admissão de servidores do IFMT; • Qualidade de vida oferecida a servidores do IFMT; • Concessão de incentivos à Pesquisa, Pós-graduação e Extensão dos exercícios de 2017 - 2018 - Demanda Especial.
2019	• Gestão, estrutura física e pessoal da área de ensino do IFMT; • Concessão de benefícios assistenciais; • Aquisições de Contratações de obras, serviço de engenharia e instalação; • Aquisições de material de consumo e permanente; • Concessão de auxílios Estudantis; • Concessão de Bolsa pesquisador; • Concessões de diárias; • Serviço Terceirizado; • Passagens e Despesas de locomoção; • Material de consumo, equipamento, software, consultoria de TI Manutenção, locação de software e equipamentos para TI; • Concessões dos adicionais de periculosidade e insalubridade; • Cessões, requisições, ajuda de custo e auxílio moradia a servidores.
2020	• Segregação de funções e sua aplicação no controle administrativo do campus; • Pagamento para curso de capacitação de curta duração para servidor; • Pagamento de diária e passagem de servidor para participar de eventos do IFMT; • Edital de auxílio alimentação e transporte de alunos; • Despesas com passagens terrestres aos servidores participantes dos "jogos de servidores" do IFMT; • Edital de auxílio estudantil, sobre a retomada do calendário acadêmico em período em que os estudantes estão em regime domiciliar; • Empenho e pagamento de auxílio estudantil; • Edital e prestação de contas de assistência estudantil.
2021	• Prejuízo na mudança do portal do IFMT; • Problemas estruturais no prédio - Almoxarifado;
2022	• Processo 23188.002789.2021-21 - procedimento licitatório para contratação de empresa para fiscalização de obras e serviços de engenharia e arquitetura • Processos de gestão de pessoas: processo organizacional, medidas de desempenho de servidor e gestor, registros eletrônicos de frequência de servidores, dimensionamento de pessoal,

	movimentação interna de pessoal e critérios para nomeações de funções comissionadas. • Situação dos CPF de todos os sócios das empresas participantes do Pregão n. 14/2022, bem como da situação cadastral de suas empresas, e a relação com programas sociais do Governo Federal. • Controle Preventivo: Alerta de Software de controle ALICE. Dispensa de Licitação nº 27/2022/158144 (IFMT/Reitoria) • Avaliação da implementação do processo eletrônico no IFMT decorrente da recomendação 9.2.5 do TCU, Acórdão 484/2021 bem como na consulta aberta dos processos eletrônicos em conformidade com as legislações de acesso à informação e de proteção de dados. • Concessão do Benefício do Vale Transporte/Transporte Alternativo referente ao Contrato nº 15/2018 • Avaliação da gestão de riscos e controles internos do processo de gestão e pagamento de contratos no campus Campo Novo do Parecis do IFMT.
2023	• Avaliação dos processos de contratação e pagamentos referente à prestação de serviço de Cuidador Educacional no campus Cuiabá-Bela Vista durante os exercícios de 2022 e 2023, com o propósito de averiguar possíveis irregularidades. • Avaliar o cumprimento dos normativos internos, da legislação vigente e verificar a suficiência dos controles internos existentes inerentes aos programas de extensão. • Avaliar o cumprimento dos normativos internos, da legislação vigente e verificar a suficiência dos controles internos existentes inerentes ao processo de criação e extinção de cursos (EM ANDAMENTO).

Fonte: Autoria própria

7. DA METODOLOGIA DE IDENTIFICAÇÃO DOS TEMAS AUDITÁVEIS

A definição, aplicação e os resultados da metodologia de identificação dos temas auditáveis aqui descritos, foram realizadas no ano de 2022, serão reutilizadas neste PAINT, considerando o grau de relevância dos temas, a complexidade da aplicação da metodologia e a recente publicação do Portfólio de Processos de Negócios do IFMT.

Nesse sentido, expõe-se a seguir a metodologia de elaboração do PAINT com base em riscos:

O IFMT possui Política de Gestão de Riscos, aprovada pela [Resolução CONSUP Nº 003 de 27 de fevereiro de 2018](#), no entanto, não foi identificada uma metodologia para a sua aplicação. Dessa forma, a identificação dos temas auditáveis foram realizados no ano de 2022, tomando como base o [Portfólio de Processos de Negócios do IFMT](#), encaminhado para análise e aprovação pelo CONSUP, conforme consta na [Resolução Nº 52, de 12 de julho de 2022](#), através do processo eletrônico nº 23188.002443.2022-11. No Portfólio são apresentados os macroprocessos e principais processos das unidades de negócio da Reitoria e dos Câmpus. Tais processos são considerados neste PAINT como o universo de auditoria, temas sobre os quais a AUDIN poderá realizar suas atividades.

Como no IFMT não havia ainda instituído um processo formal de gerenciamento de riscos, a classificação de risco foi construída a partir da avaliação dos controles internos e dos processos/temas

auditáveis das unidades de negócio por meio da aplicação de questionário aos gestores com gratificação em Cargo de Direção (CD) sendo ao todo 113 gestores.

O questionário aplicado foi particionado em grupo de unidades de negócio, ou seja, três questionários, que diferem apenas quanto aos temas/processos das respectivas unidades. Essa separação foi necessária em virtude da quantidade de temas e limitações do aplicativo de gerenciamento de pesquisas Google Forms. No quadro a seguir é apresentado o número de participantes por questionário aplicado a cada grupo de unidades de negócio/unidades administrativas do IFMT.

Quadro 5. Participações no questionário

Questionário por grupo de negócio	Unidades administrativas	Número de participantes
Questionário (1) CÂMPUS - Direção, Departamento, Coordenações (com CD)	Campus Cuiabá - Octayde Jorge da Silva	1
	Campus São Vicente	1
	Campus Cáceres - Professor Olegário Baldo	0
	Campus Cuiabá - Bela Vista	2
	Campus Pontes e Lacerda - Fronteira Oeste	1
	Campus Campo Novo do Parecis	0
	Campus Juína	2
	Campus Confresa	0
	Campus Rondonópolis	1
	Campus Sorriso	0
	Campus Várzea Grande	0
	Campus Barra do Garças	0
	Campus Primavera do Leste	3
	Campus Alta Floresta	1
	Campus Avançado de Tangará da Serra	0
	Campus Avançado de Diamantino	0
	Campus Avançado de Lucas do Rio Verde	0
	Campus Avançado de Sinop	0
	Campus Avançado de Guarantã do Norte	1
Questionário (2) RTR - Gestores (com CD) - Administrativo	RTR- Diretoria executiva(CORREG/PRO/OUV/SIC/DECOM)	0
	RTR-CORREG	0
	RTR- PRO	1
	RTR- DECOM	1
	RTR - DSPLAN	1
	RTR - PROPESSOAS	2
	RTR - PROAD	2
	RTR - DSTI	0

Questionário (3) RTR - Gestores (com CD) - Ensino	RTR - DSRI	0
	RTR - PROEN	3
	RTR - PROEX	3
	RTR - PROPES	2
	RTR - DSAE	0
	RTR - CREAD	1
Total		29

Fonte: Autoria própria

Os tópicos de avaliação que compuseram o questionário possibilitaram aos gestores avaliar a sua unidade de negócio e os seus processos/temas segundo os critérios de risco e de relevância. A AUDIN também avaliou os temas auditáveis, considerando o interesse da auditoria e o tempo da última auditoria (referente ao período de 2017 a 2021). Buscamos associar a materialidade da unidade de negócio por tipo de processo/temas, mas não obtivemos êxito, por isso, o critério de materialidade não é contemplada nesta metodologia de análise e, conforme o Manual de Orientações Técnicas ([MOT](#)): “Deve-se evitar a utilização de critérios que não possam ser associados a todos os objetos de auditoria”. Discorreremos na sequência sobre como estão estruturados os critérios de risco e relevância utilizados para a análise dos dados coletados.

1) **CRITÉRIO DE RISCO:** é constituído pelos fatores a) Maturidade da Gestão de Riscos e dos Controles Internos (MRC), b) Risco à Imagem (RI) e c) Lapso Temporal entre Auditorias (LTA).

a) A avaliação do fator Maturidade da Gestão de Riscos e dos Controles Internos (MRC) é realizada pelo gestor da unidade de negócio e visa concluir sobre a maturidade dos controles da área responsável pelos temas em avaliação e não dos seus controles específicos. A apuração desse fator é realizada por meio da avaliação de 39 (trinta e nove) questões, comuns a todas as unidades de negócio do IFMT, pontuadas numa escala de 1 a 5 pontos, totalizando 195 a pontuação máxima das questões. O percentual do fator Maturidade da Gestão de Riscos e dos Controles Internos da unidade de negócio é calculado da seguinte forma:

$$\text{MRC (\%)} = (\text{Soma da pontuação das questões}/195) \times 100.$$

Posteriormente, a pontuação correspondente ao percentual encontrado é identificado no quadro a seguir:

Quadro 6. Maturidade da Gestão de Riscos e Controles Internos

1.1 Nível de Maturidade da Gestão de Riscos e dos Controles Internos da Unidade de Negócio	Peso	Ponto
Avançado (90% <MRC≤100%): Controles internos otimizados; princípios e processos de controles internos estão integrados aos processos de gestão da organização.	0,6	1
Aprimorado (70% <MRC≤90%): Controles internos obedecem aos princípios estabelecidos; controles internos supervisionados e regularmente aprimorados.	0,6	2
Intermediário (40% <MRC≤70%): Há princípios e padrões documentados e treinamento básico sobre controles internos.	0,6	3
Básico (20% <MRC≤40%): Controles internos tratados informalmente; ainda não há treinamento e comunicação sobre controles.	0,6	4
Inicial (0% <MRC≤20%): Baixo nível de formalização; documentação sobre controles internos não disponíveis; ausência de comunicação sobre os controles.	0,6	5

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR MRC é calculado efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR MRC} = 0,6 \times (\text{ponto})$$

- b) A avaliação do fator Risco à Imagem (RI) é realizada pelo gestor, para cada um dos temas da sua unidade de negócio, numa escala que pode variar de 0 a 5 pontos. A pontuação zero (0) equivale à opção “Não se aplica” na avaliação do tema, possibilitando aos gestores informar se o tema avaliado corresponde ou não à sua unidade de negócio ou ainda se não sabe avaliar o tema. A possibilidade de Risco à imagem (RI) do IFMT para cada processo/tema corresponde a uma pontuação, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Quadro 7. Risco à Imagem

1.2 Possibilidade de Risco à Imagem	Peso	Ponto
Não se aplica	0,2	0
Muito baixo	0,2	1
Médio	0,2	3

Muito alto	0,2	5
------------	-----	---

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR MRC de cada tema/processo é calculado efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR RI} = 0,2 \times (\text{ponto})$$

- c) A avaliação dos temas/processos quanto ao Lapso Temporal entre Auditorias (LTA) é realizada pela própria equipe de auditoria do IFMT e corresponde a uma pontuação na tabela a seguir:

Quadro 8. Lapso temporal entre auditorias

1.3 Tempo (anos) entre Auditorias	Peso	Ponto
Tempo decorrido ≤ 1	0,2	1
$1 < \text{Tempo decorrido} \leq 2$	0,2	2
$2 < \text{Tempo decorrido} \leq 3$ anos	0,2	3
$3 < \text{Tempo decorrido} \leq 5$ anos	0,2	4
Tempo decorrido > 5 anos	0,2	5

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR LTA de cada tema/processo é obtido efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR LTA} = 0,2 \times (\text{ponto})$$

Assim, o cálculo do ÍNDICE DO CRITÉRIO DE RISCO é obtido da seguinte forma:

$$\text{ÍNDICE DO CRITÉRIO DE RISCO} = \text{FATOR MRC} + \text{FATOR RI} + \text{FATOR LTA}$$

- 2) **CRITÉRIO RELEVÂNCIA:** é constituído pelos fatores a) Interesse da Gestão (IG), b) Interesse da Auditoria Interna (IA), c) Exigências de Instâncias Externas (EE) e d) Vinculação ao Planejamento Estratégico Institucional (PE), cujos fatores são utilizados para avaliar cada um dos temas da unidade de negócio. Todos os fatores desse critério são avaliados pelo gestor da unidade de negócio, a menos do fator Interesse da Auditoria Interna que é avaliado pela AUDIN.

- a) A avaliação do Interesse da Gestão (IG) para cada tema/processo corresponde a uma pontuação no quadro a seguir:

Quadro 9. Interesse da Gestão

2.1 Grau de Interesse da Gestão	Peso	Ponto
Não se aplica	0,1	0
Muito baixo	0,1	1
Baixo	0,1	2
Médio	0,1	3
Alto	0,1	4
Muito alto	0,1	5

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR IG é calculado efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR IG} = 0,1 \times (\text{ponto})$$

- b) A avaliação do Interesse da Auditoria Interna (IA) para cada tema/processo corresponde a uma pontuação no quadro a seguir:

Quadro 10. Interesse da Auditoria Interna

2.2 Grau de Interesse da Auditoria Interna	Peso	Ponto
Muito baixo	0,3	1
Baixo	0,3	2
Médio	0,3	3
Alto	0,3	4
Muito alto	0,3	5

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR IA é calculado efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR IA} = 0,3 \times (\text{ponto})$$

- c) A avaliação da Exigência de Instâncias Externas (EE) para cada tema/processo corresponde a uma pontuação no quadro a seguir:

Quadro 11. Exigência de Instâncias Externas

2.3 Tipos de exigências externas	Peso	Ponto
Não se aplica	0,3	0
Não se observou exigência externa	0,3	1
Houve deliberação geral de caráter vinculante	0,3	2
Houve recomendação específica de órgãos de controle externo	0,3	3
Houve deliberação específica de órgãos de controle externo	0,3	4
Houve determinação de órgãos de controle externo	0,3	5

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR EE é calculado efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR EE} = 0,3 \times (\text{ponto})$$

- d) A avaliação da vinculação de cada tema/processo ao Planejamento Estratégico (PE) corresponde a uma pontuação no quadro a seguir:

Quadro 12. Vinculação ao Planejamento Estratégico

2.4 Possibilidade de impactar objetivos estratégicos	Peso	Ponto
Não se aplica	0,2	0
Muito baixo	0,2	1
Baixo	0,2	2
Médio	0,2	3
Alto	0,2	4
Muito alto	0,2	5

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

O FATOR PE é calculado efetuando a multiplicação do ponto pelo respectivo peso.

$$\text{FATOR PE} = 0,2 \times (\text{ponto})$$

O cálculo do ÍNDICE DO CRITÉRIO RELEVÂNCIA é obtido conforme fórmula:

$$\text{ÍNDICE DO CRITÉRIO RELEVÂNCIA} = \text{FATOR IG} + \text{FATOR IA} + \text{FATOR EE} + \text{FATOR PE}$$

A partir do cálculo dos índices dos critérios de risco e relevância de cada tema/processo é calculado os Indicadores de Significância de acordo com a estrutura dos pesos dos critérios apresentados no quadro a abaixo:

Quadro 13. Estrutura de pesos dos critérios

Crítérios	Peso	Pontuação máxima do critério	Fatores de avaliação	Peso do fator na formação do critério
Risco	40%	5	Maturidade da gestão de riscos e dos Controle Internos	0,6
			Lapso Temporal entre Auditorias	0,2
			Risco à imagem	0,2
Relevância	60%	5	Interesse da Gestão	0,1
			Interesse da Auditoria Interna	0,3
			Exigências de Instâncias Externas	0,3
			Vinculação ao Planejamento Estratégico Institucional	0,3

Fonte: Adaptado de STJ, 2019.

Assim, o INDICADOR DE SIGNIFICÂNCIA de cada tema/processo é obtido segundo a fórmula:

$$\text{INDICADOR DE SIGNIFICÂNCIA DO TEMA} = 0,40 \times \text{índice de risco} + 0,60 \times \text{índice de relevância}$$

A partir da aplicação dessa metodologia para análise dos dados coletados através de questionário aos gestores do IFMT no ano de 2022, destacamos no quadro a seguir os 10 (dez) temas/processos de auditoria relacionados e classificados de acordo com o Índice de Significância, obedecendo a ordem do maior para o menor. O Índice de Significância dos demais temas/processos auditáveis do IFMT podem ser consultados no **Anexo IV**.

Quadro 14. Classificação do Índice de Significância dos dez primeiros temas auditáveis

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA	SITUAÇÃO DA AUDITORIA
---------------	-------	-----------------	-------------------------	-----------------------

1	Programas de extensão	PROEX	3,9	Realizada
2	Incubação de empresas	PROEX	3,8	Realizada
3	Criação e extinção de cursos	PROEN	3,8	à realizar no ano de 2024
4	Acompanhamento e avaliação de cursos	PROEN	3,68	não contemplado
5	Certificações	PROEN	3,68	não contemplado
6	Plano individual de trabalho docente	CAMPUS	3,68	não contemplado
7	Transferência de tecnologia	PROPES	3,58	não contemplado
8	Processos de heteroidentificação em concursos públicos.	PROEN	3,56	não contemplado
9	Formação Inicial e Continuada (FIC)	PROEX	3,56	não contemplado
10	Depósitos de Propriedade Intelectual (PI)	PROPES	3,56	não contemplado

Fonte: Autoria própria.

Das três ações de auditoria, selecionadas com base na avaliação de riscos e previstas no PAINT 2023 (Programas de extensão; Incubação de empresas; Criação e extinção de cursos), foram realizados Programas de extensão e Incubação de empresas no exercício de 2023.

Desse modo, no tópico a seguir, são apresentados as ações de auditoria previstas para o exercício de 2024.

8. AÇÕES PREVISTAS NO PAINT 2024

As atividades/ações de auditoria podem ser selecionadas segundo a origem da demanda como obrigação normativa; seleção baseada em riscos; solicitação da alta administração; solicitação de órgãos de controle interno ou externo; ou outras situações, com as devidas justificativas.

Neste tópico expomos as ações de auditoria selecionadas com base na avaliação de riscos de acordo com a metodologia de análise aplicada. Considerando a capacidade operacional da equipe da auditoria interna, os prazos e os objetivos, são previstas neste Paint 03(três) ações de auditoria, sendo uma delas selecionada a partir da metodologia de avaliação de riscos e as outras por obrigação normativa. Abaixo, destacamos essas ações:

Quadro 15. Ações de auditoria previstas

Número da Ação	Ações de Auditoria para 2024	Justificativa para realização
1	Criação e extinção de cursos	Seleção com base na avaliação de riscos.
2	Fundação de apoio - UNISELVA	Acórdão nº 1178/2018 - TCU Plenário.

3	Avaliação do estoque de recomendações em monitoramento.	Acórdão nº 843/2023 -TCU Plenário.
---	---	------------------------------------

Fonte: Autoria própria.

As equipes de auditoria deverão dispensar tempo para estudar a legislação pertinente, planejar (Programas de Trabalho) e executar os trabalhos de auditoria, sendo a sua gestão realizada através do sistema e-Aud (<https://eaud.cgu.gov.br/>) que é um sistema desenvolvido pela Secretaria Federal de Controle Interno da Controladoria-Geral da União (CGU) para gestão da Atividade de Auditoria Interna Governamental.

Além das ações de avaliação de auditoria supracitadas, no **Anexo I** são destacados outras atividades/serviços de auditoria que serão realizadas durante a vigência deste Paint, contendo o detalhamento do (I) categoria de atividade (avaliações, consultoria, monitoramento, gestão interna, levantamento, capacitação ou reserva técnica); (II) objeto; (III) o objetivo; (IV) datas previstas de início e conclusão; (V) alocação de força de trabalho, VI) carga horária prevista e (VII) a origem da demanda.

No que tange ao [Acórdão nº 1178/2018](#) - TCU Plenário foram efetuadas diversas determinações a serem cumpridas. Consequentemente, a AUDIN deve realizar o serviço de auditoria, bem como, promover o fortalecimento da governança e das instâncias de controle.

Por fim, com o intuito de promover a eficiência e a racionalização das ações de controle, é necessário proceder à avaliação do estoque de recomendações em monitoramento, atualizando as situações conforme critérios de relevância, gravidade, atualidade, impacto, recorrência, viabilidade e materialidade envolvida, bem como os princípios da racionalidade administrativa, efetividade, eficiência e economicidade, podendo utilizar como parâmetros o que dispõe a Resolução-TCU 315/2020 e as disposições do Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria (MOT) da CGU.

9. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Este Paint é um documento de planejamento das atividades da Unidade de Auditoria do IFMT para o exercício de 2024. Ele orienta a equipe de auditoria no desenvolvimento dos seus trabalhos, minimizando a ocorrência de eventos adversos a sua execução, e possibilita o controle social de suas atividades. Com o planejamento das ações e atividades de auditoria buscamos alinhar os seus resultados com o planejamento executado de modo a propiciar o fortalecimento das operações da Gestão e diminuir e/ou extinguir as vulnerabilidades identificadas.

Portanto, o Paint é um documento flexível na medida que pode ocorrer ao longo de sua execução

possíveis restrições no desenvolvimento de alguma ação e/ou atividade planejada como, por exemplo, a extensão do exame de uma ação de auditoria; a necessidade de prorrogação de prazo de atendimento ou não atendimento de solicitações de auditoria; necessidade de afastamento de servidor, entre outros.

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

ANEXO I: É o detalhamento das ações da auditoria interna 2024.

ANEXO II: É a síntese de atividade por categoria/carga horária total.

ANEXO III: É a distribuição anual das ações.

ANEXO IV: É a classificação de todos os temas auditáveis do IFMT com base em riscos.

Cuiabá, 30 de novembro de 2023.

Documento assinado digitalmente
 **AUGUSTO CESAR LIRA DE AMORIM**
Data: 14/12/2023 12:51:26-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

AUGUSTO CÉSAR LIRA DE AMORIM
SIAPE: 2260465
Chefe da Auditoria Interna/IFMT
Portaria 2794/2021

Documento assinado digitalmente
 **MARCIO MENEZES ROZA**
Data: 15/12/2023 09:18:36-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MÁRCIO MENEZES ROZA
Auditor/IFMT
SIAPE: 2217053

Documento assinado digitalmente
 **MARCUS VINICIUS TAQUES ARRUDA**
Data: 15/12/2023 11:55:13-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCUS VINICIUS TAQUES ARRUDA
Auditor/IFMT
SIAPE: 3545925

Documento assinado digitalmente
 **TATIANA LEAL DA COSTA**
Data: 14/12/2023 12:41:44-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

TATIANA LEAL DA COSTA
Técnica em Assuntos Educacionais/IFMT
SIAPE: 1146322

10. REFERÊNCIAS

BRASIL. Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União/Secretaria Federal de Controle Interno. [Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal](#). Brasília: CGU, 2017.

BRASIL. Superior Tribunal de Justiça. [Método de avaliação do universo de auditoria](#). Brasília: STJ, 2019.

BRASIL. Instituto Federal de Mato Grosso. Plano de Desenvolvimento Institucional - [PDI - 2019-2023](#). Cuiabá: IFMT, 2019.

BRASIL. Controladoria-Geral da União/Secretaria Federal de Controle Interno. [INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 5, DE 27 DE AGOSTO DE 2021](#), que dispõe sobre o Plano Anual de Auditoria Interna, sobre o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna e sobre o parecer sobre a prestação de contas da entidade das unidades de auditoria interna governamental sujeitas à supervisão técnica do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. Brasília: CGU, 2021.

BRASIL. Instituto Federal de Mato Grosso. [RESOLUÇÃO CONSUP Nº 003, DE 27 DE FEVEREIRO DE 2018](#), que trata da Política de Gestão de Riscos do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso. Cuiabá: IFMT, 2022.

BRASIL. Instituto Federal de Mato Grosso. [Portfólio de Processos de Negócios do IFMT](#). Cuiabá: IFMT, 2022.

BRASIL. Instituto Federal de Mato Grosso. [RESOLUÇÃO CONSUP Nº 27, DE 4 DE ABRIL DE 2022](#), que trata do Estatuto do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso. Cuiabá: IFMT, 2022.

BRASIL. Instituto Federal de Mato Grosso. [RESOLUÇÃO CONSUP Nº 70/2022, DE 08 DE AGOSTO DE 2022](#), que trata do Regimento Geral do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Mato Grosso. Cuiabá: IFMT, 2022.

11. ANEXOS

ANEXO I - DETALHAMENTO DAS AÇÕES DA AUDITORIA INTERNA 2024

Número da Ação	I	II	III	IV		V	VI	VII
	Categoria	Objeto	Objetivo	Datas Previstas		Alocação Força Trabalho	Carga horária	Origem da demanda
				Ínicio	Conclusão	Quantidade de Servidor	H/h	
01	Serviço de Avaliação	Processo de Prestação de Contas do exercício de 2023 - IFMT.	Analisar a conformidade do Processo de Prestação de Contas do IFMT, considerando que o exame da Auditoria Interna sobre a prestação de Contas anual da entidade estão previstos no parágrafo 6º, art. 15 do Decreto 3.591/2000, sendo assim, o seu não cumprimento fere as disposições em relação ao Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. O exame da Auditoria Interna sobre o Processo de Prestação de Contas é necessário para que se evite que o processo seja julgado pelo TCU como “Irregular” ou “Regular com Ressalvas”.	02/2024	03/2024	4	270	Obrigação Normativa - TCU
02	Serviço de Avaliação	Parecer da Auditoria Interna - IFMT.	Expressar opinião geral, com base nos trabalhos de auditorias individuais previstos e executados no âmbito do PAINT, sobre a adequação dos processos de governança, gestão de riscos e controles internos instituídos pela entidade.	02/2024	03/2024	1	60	Obrigação normativa - CGU
03	Gestão Interna	Gestão da AUDIN	Gerir a unidade de auditoria do IFMT.	01/2024	12/2024	1	430	Outras situações

Número da Ação	I	II	III	IV		V	VI	VII
	Categoria	Objeto	Objetivo	Datas Previstas		Alocação Força Trabalho	Carga horária	Origem da demanda
				Ínicio	Conclusão	Quantidade de Servidor	H/h	
04	Gestão Interna	RAINT 2023	Elaborar o RRAINT 2023.	01/2024	02/2024	5	280	Obrigação normativa
05	Gestão Interna	PAINT 2025	Elaborar o PAINT 2025.	09/2024	11/2024	5	482	Obrigação normativa
06	Gestão e Melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna e governança	PGMQ - Programa de Gestão de Melhoria da Qualidade	Elaborar o PGMQ - Programa de Gestão de Melhoria da Qualidade.	01/2024	12/2024	5	602	Obrigação normativa
07	Capacitação	Capacitação de pessoal da AUDIN	Participar das ações de capacitação previstas.	01/2024	12/2024	5	331	Obrigação normativa
08	Levantamento	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo.	Realizar o levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo.	01/2024	12/2024	5	1039	Solicitação de órgãos de controle interno ou externo
09	Reserva Técnica	Demandas extraordinárias	Analisar o atendimento de demandas extraordinárias.	01/2024	12/2024	5	683	Obrigação normativa
10	Serviço de	Criação e extinção	Avaliar o cumprimento dos normativos	01/2024	06/2024	3	873	Seleção baseado em

Número da Ação	I	II	III	IV		V	VI	VII
	Categoria	Objeto	Objetivo	Datas Previstas		Alocação Força Trabalho	Carga horária	Origem da demanda
				Ínicio	Conclusão	Quantidade de Servidor	H/h	
	Avaliação	de cursos	internos, da legislação vigente e verificar a suficiência dos controles internos existentes inerentes ao processo de criação e extinção de cursos.					riscos
11	Serviço de Avaliação	Fundação de apoio - UNISELVA	Avaliar todas as determinações exaradas pelo TCU- Tribunal de contas da União quanto ao acórdão nº 1178/2018 em relação a Fundação Uniselva e o IFMT.	01/2024	07/2024	3	1140	Obrigações Normativas-TCU
12	Serviço de Avaliação	Avaliação do estoque de recomendações em monitoramento.	Avaliar todas as determinações exaradas pelo TCU- Tribunal de contas da União quanto ao acórdão nº 843/2023 referente ao estoque de recomendações.	07/2024	12/2024	5	2100	Obrigações Normativas-TCU
13	Serviço de Consultoria	Assessoramento / Consultoria	Realizar serviço de assessoramento/consultoria.	01/2024	12/2024	5	598	Outras situações

Fonte: Autoria própria

ANEXO II- SÍNTESE DE ATIVIDADE CATEGORIA/CARGA HORÁRIA

TOTAL

Nº	Categorias	Total de hora/categoria	%
1	Serviços de Auditoria	3.703	41,66%
2	Capacitação dos Auditores	331	3,72%
3	Avaliação de Estoque de Recomendação	2100	23,63%
4	Gestão e Melhoria da Qualidade	602	6,77%
5	Gestão Interna	430	4,84%
6	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	1039	11,69%
7	Reserva Técnica (demandas extraordinárias)	683	7,68%
Total Hora Homem		8.888	100,00%

Hora/homem Trabalhada + Capacitação/Licença		
Ação	Equipe	Hora/Homem
Hora/Homem trabalhada - 2024	Augusto Cesar Lira de Amorim	1790
	Edilene Sakuno Maeda	1582
	Márcio Menezes Roza	1672
	Marcus Vinicius Taques Arruda	1758
	Tatiana Leal Costa	1755
Total		8557
Capacitação		331
Total/hora		8888

Força de trabalho	Horas
Dias úteis: 253 dias x 8 horas/dia x 5 servidores	10120
(-) Ponto Facultativo	0
(-) Férias da equipe	1232
Sub - total	8888
Total/Planejamento - 2024	8888
Saldo	0

ANEXO III - DISTRIBUIÇÃO ANUAL DAS AÇÕES

Demonstrativo da distribuição das ações - PAINT 2024																											
Nº	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Sal do	H/T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/T	Sald o	H/ T	Sald o	H/T	
1	Processo de Prestação de Contas do exercício de 2023 - IFMT.	Augusto Cesar Lira de Amorim	176	0	84	20	140	20	134	0	104	0	96	0	184	0	176	0	168	0	176	0	160	0	152	0	40
		Edilene Sakuno Maeda	0	8	104	40	120	40	120	0	168	0	160	0	120	0	176	0	168	0	176	0	88	0	96	0	88
		Márcio Menezes Roza	104	0	104	42	74	40	130	0	122	0	160	0	104	0	176	0	168	0	136	0	160	0	152	0	82
		Marcus Vinicius Taques Arruda	96	0	144	0	160	0	151	0	143	0	160	0	120	0	176	0	120	0	176	0	160	0	152	0	0
		Tatiana Leal Costa	56	0	124	20	120	40	131	0	168	0	160	0	184	0	176	0	168	0	176	0	120	0	112	0	60
Total			432	8	560	122	614	140	666	0	705	0	736	0	712	0	880	0	792	0	840	0	688	0	664	0	270
			8559																								
Nº	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Sal do	H/T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/T	Sald o	H/ T	Sald o	H/T	
2	Parecer da Auditoria Interna - IFMT.	Augusto Cesar Lira de Amorim	136	40	64	20	140	0	134	0	104	0	96	0	184	0	176	0	168	0	176	0	160	0	152	0	60
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	104	0	120	0	120	0	168	0	160	0	120	0	176	0	168	0	176	0	88	0	96	0	0
		Márcio Menezes Roza	104	0	104	0	74	0	130	0	122	0	160	0	104	0	176	0	168	0	136	0	160	0	152	0	0
		Marcus Vinicius Taques Arruda	96	0	144	0	160	0	151	0	143	0	160	0	120	0	176	0	120	0	176	0	160	0	152	0	0
		Tatiana Leal Costa	56	0	124	0	120	0	131	0	168	0	160	0	184	0	176	0	168	0	176	0	120	0	112	0	0
Total			392	40	540	20	614	0	666	0	705	0	736	0	712	0	880	0	792	0	840	0	688	0	664	0	60

N°	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sald o	H/T	Sald o	H/T	
3	Gestão da AUDIN - IFMT.	Augusto Cesar Lira de Amorim	106	30	49	15	90	50	104	30	74	30	41	55	149	35	141	35	133	35	131	45	125	35	117	35	430
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	104	0	120	0	120	0	168	0	160	0	120	0	176	0	168	0	176	0	88	0	96	0	0
		Márcio Menezes Roza	104	0	104	0	74	0	132	0	122	0	160	0	104	0	176	0	168	0	136	0	160	0	152	0	0
		Marcus Vinicius Taques Arruda	96	0	144	0	160	0	151	0	143	0	160	0	120	0	176	0	120	0	176	0	160	0	152	0	0
		Tatiana Leal Costa	56	0	124	0	120	0	131	0	168	0	160	0	184	0	176	0	168	0	176	0	120	0	112	0	0
Total			362	30	525	15	564	50	638	30	675	30	681	55	677	35	845	35	757	35	795	45	653	35	629	35	430
N°	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sald o	H/T	Sald o	H/T	
4	RAINT 2023	Augusto Cesar Lira de Amorim	51	55	39	10	90	0	104	0	74	0	41	0	149	0	141	0	133	0	131	0	125	0	117	0	65
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	74	30	120	0	120	0	168	0	160	0	120	0	176	0	168	0	176	0	88	0	96	0	30
		Márcio Menezes Roza	64	40	74	30	74	0	132	0	122	0	160	0	104	0	176	0	168	0	136	0	160	0	152	0	70
		Marcus Vinicius Taques Arruda	56	40	114	30	160	0	151	0	143	0	160	0	120	0	176	0	120	0	176	0	160	0	152	0	70
		Tatiana Leal Costa	41	15	94	30	120	0	131	0	168	0	160	0	184	0	176	0	168	0	176	0	120	0	112	0	45
Total			212	150	395	130	564	0	638	0	675	0	681	0	677	0	845	0	757	0	795	0	653	0	629	0	280
N°	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/T	Sald o	H/T	Sald o	H/T	
5	PAINT 2025	Augusto Cesar Lira de Amorim	51	0	39	0	90	0	104	0	74	0	41	0	149	0	141	0	103	30	101	30	95	30	117	0	90
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	74	0	120	0	120	0	168	0	160	0	120	0	176	0	138	30	136	40	68	20	96	0	90
		Márcio Menezes Roza	64	0	74	0	74	0	132	0	122	0	160	0	104	0	176	0	138	30	96	40	130	30	152	0	100
		Marcus Vinicius Taques Arruda	56	0	114	0	160	0	151	0	143	0	160	0	120	0	176	0	90	30	136	40	130	30	152	0	100
		Tatiana Leal Costa	41	0	94	0	120	0	131	0	168	0	160	0	184	0	176	0	138	30	134	42	90	30	112	0	102
Total			212	0	395	0	564	0	638	0	675	0	681	0	677	0	845	0	607	15	603	192	513	140	629	0	482

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

		Marcus Vinicius Taques Arruda	16	30	44	60	60	90	51	90	38	95	50	100	110	0	166	0	80	0	99	0	120	0	142	0	465
		Tatiana Leal Costa	39	0	0	0	0	0	21	0	58	0	50	0	94	0	166	0	128	0	121	0	80	0	102	0	0
Total			148	30	114	93	170	174	198	180	230	185	210	211	437	0	795	0	557	0	523	0	465	0	575	0	873
Nº	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Saldo	H/T	Saldo	H/T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/T	Sald o	H/ T	Sald o	H/T	
9	Ação do Estoque de Recomendação	Augusto Cesar Lira de Amorim	41	0	36	0	40	0	54	0	24	0	0	0	59	60	71	60	33	60	31	60	25	60	45	60	360
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	0	0	70	0	20	0	68	0	60	0	0	20	106	60	63	65	57	69	38	22	14	70	306
		Márcio Menezes Roza	52	0	4	30	0	0	52	0	42	0	50	0	14	80	86	80	43	85	1	85	40	80	62	80	520
		Marcus Vinicius Taques Arruda	14	2	44	0	60	0	51	0	38	0	50	0	38	72	86	80	10	70	49	50	50	70	62	80	424
		Tatiana Leal Costa	39	0	0	0	0	0	21	0	58	0	50	0	14	80	86	80	43	85	36	85	0	80	22	80	490
Total			146	2	84	30	170	0	198	0	230	0	210	0	125	312	435	360	192	365	174	349	153	312	205	370	2100
Nº	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Saldo	H/T	Saldo	H/T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/T	Sald o	H/ T	Sald o	H/T	
10	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo.	Augusto Cesar Lira de Amorim	27	14	36	0	30	10	34	20	14	10	0	0	39	20	41	30	23	10	11	20	10	15	25	20	169
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	0	0	50	20	0	20	38	30	30	30	0	0	76	30	43	20	36	21	38	0	0	14	185
		Márcio Menezes Roza	37	15	0	4	0	0	32	20	22	20	20	30	0	14	56	30	23	20	0	1	20	20	32	30	204
		Marcus Vinicius Taques Arruda	4	10	10	34	30	30	21	30	8	30	20	30	18	20	56	30	0	10	29	20	30	20	32	30	294
		Tatiana Leal Costa	32	7	0	0	0	0	0	21	28	30	25	25	10	4	56	30	15	28	16	20	0	0	0	22	187
Total			100	46	46	38	110	60	87	111	110	120	95	115	67	58	285	150	104	88	92	82	98	55	89	116	1039
Nº	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Saldo	H/T	Saldo	H/T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/T	Sald o	H/ T	Sald o	H/T	
11	Demandas extraordinárias	Augusto Cesar Lira de Amorim	13	14	36	0	12	18	24	10	6	8	0	0	20	19	21	20	21	2	1	10	10	0	5	20	121

		Edilene Sakuno Maeda	0	0	0	0	20	30	0	0	0	38	0	30	0	0	41	35	25	18	6	30	20	18	0	0	199
		Márcio Menezes Roza	22	15	0	0	0	0	22	10	0	22	0	20	0	0	36	20	7	16	0	0	10	10	2	30	143
		Marcus Vinicius Taques Arruda	0	4	0	10	0	30	0	21	0	8	0	20	0	18	31	25	0	0	11	18	15	15	27	5	174
		Tatiana Leal Costa	32	0	0	0	0	0	0	12	16	15	10	10	0	51	5	5	10	11	5	0	0	0	0	0	46
Total			67	33	36	10	32	78	46	41	18	92	15	80	30	37	180	105	58	46	29	63	55	43	34	55	683
Nº	Ação	Equipe de Auditoria	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		Jul		Ago		Set		Out		Nov		Dez		Total/HT
			Sal do	H/T	Sal do	H/T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/ T	Sal do	H/ T	Sald o	H/T	Sald o	H/ T	Sald o	H/T	
12	Assessoramento/ Consultoria	Augusto Cesar Lira de Amorim	0	13	0	36	0	12	0	24	0	6	0	0	0	20	0	21	0	21	0	1	0	10	0	5	169
		Edilene Sakuno Maeda	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41	0	25	0	6	0	20	0		112
		Márcio Menezes Roza	0	22	0	0	0	0	2	20	0	0	0	0	0	0	0	36	0	7	0	0	0	10	0	2	97
		Marcus Vinicius Taques Arruda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31	0	0	0	11	0	15	0	27	84
		Tatiana Leal Costa	0	32	0	0	0	0	0	0	0	12	0	15	0	10	0	51	0	5	0	11	0	0	0	0	136
Total			0	67	0	36	0	32	2	44	0	18	0	15	0	30	0	180	0	58	0	29	0	55	0	34	598

ANEXO IV - CLASSIFICAÇÃO DE TODOS OS TEMAS AUDITÁVEIS DO IFMT COM BASE EM RISCOS

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
1	Programas de extensão	PROEX	3,9
2	Incubação de empresas	PROEX	3,8
3	Criação e extinção de cursos	PROEN	3,8
4	Acompanhamento e avaliação de cursos	PROEN	3,68
5	Certificações	PROEN	3,68
6	Plano individual de trabalho docente	CAMPUS	3,68
7	Transferência de tecnologia	PROES	3,58
8	Processos de heteroidentificação em concursos públicos.	PROEN	3,56
9	Formação Inicial e Continuada (FIC)	PROEX	3,56
10	Depósitos de Propriedade Intelectual (PI)	PROES	3,56
11	Gestão das demonstrações contábeis de UG e órgão	PROAD	3,56
12	Gestão de obrigações fiscais	PROAD	3,56
13	Bens móveis e imóveis	PROAD	3,56
14	Eventos extensionistas	PROEX	3,54
15	Normativos de extensão	PROEX	3,54
16	Projetos pedagógicos de curso	CAMPUS	3,5
17	Reconhecimento de saberes e competências (RSC)	CAMPUS	3,5

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
18	Gerenciamento de incidentes de segurança da informação	CAMPUS	3,5
19	Gerenciamento de riscos de TIC	CAMPUS	3,5
20	Distribuição de Kits de Alimentos	CAMPUS	3,5
21	Eventos de pesquisa	PROPEs	3,48
22	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de inexigibilidade	PROAD	3,42
23	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de licitação	PROAD	3,42
24	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio Pregão tradicional	PROAD	3,42
25	Fiscalização de contrato	PROAD	3,42
26	Reajustes de valor contratual	PROAD	3,42
27	Convênios de Minter e Dinter	PROPEs	3,4
28	Submissão de projetos para solicitar apoio da Fundação Uniselva	DSPlan	3,38
29	Agência de emprego digital	PROEX	3,38
30	Estágio curricular	PROEX	3,38
31	Processos administrativos de inadimplência	PROEX	3,38
32	Prestação de contas	PROPEs	3,32
33	Programa institucional de bolsa de iniciação à docência (PIBID)	PROEN	3,32
34	Projeto de bolsas do programa de incentivo à docência (PID)	PROEN	3,32

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
35	Sistemas acadêmicos	PROEN	3,32
36	Processos seletivos	CAMPUS	3,32
37	Acompanhamento pedagógico	CAMPUS	3,32
38	Gerenciamento de produtos químicos controlados pela Polícia Federal e alimentar o Sistema SIPROQUIM 2	CAMPUS	3,32
39	Controle do estoque de reagentes nos laboratórios	CAMPUS	3,32
40	Implantação de bolsas (CNPQ, FAPEMAT e PROIC)	CAMPUS	3,32
41	Processos seletivos de projetos de pesquisa	CAMPUS	3,32
42	Seleção e contratação de professores substitutos	CAMPUS	3,32
43	Elaboração do relatório de gestão anual	CAMPUS	3,32
44	Gerenciamento das metas físicas do exercício	CAMPUS	3,32
45	Gerenciamento do plano de gestão de risco do setor	CAMPUS	3,32
46	Gerenciamento das prestações de contas	CAMPUS	3,32
47	Gerenciamento dos recursos financeiros	CAMPUS	3,32
48	Gerenciamento dos recursos orçamentários	CAMPUS	3,32
49	Fiscalização de contratos de TIC	CAMPUS	3,32
50	Apoio aos estudantes com deficiências e/ou necessidades educacionais específicas	CAMPUS	3,32
51	Planejamento orçamentário (PNAES/PNAE)	CAMPUS	3,32
52	Bolsas de pesquisa	PROPE	3,24

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
53	Projetos de pesquisa	PROPE	3,24
54	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de ata de registro de preço	PROAD	3,24
55	Apuração de irregularidade junto a contratada/fornecedor	PROAD	3,24
56	Conformidade de registro de gestão	PROAD	3,24
57	Gerenciamento da execução dos contratos de obras	CAMPUS	3,24
58	Taxa de bancada para projetos aprovados	CAMPUS	3,24
59	Acompanhamento da execução dos auxílios e bolsas estudantis	CAMPUS	3,24
60	Aquisição de bens/materiais/serviços por meio de Adesão	CAMPUS	3,24
61	Aquisição de bens/materiais/serviços por meio de adesão a ATA de registro de preços	CAMPUS	3,24
62	Aquisição de bens/materiais/serviços por meio de Dispensa de Licitação	CAMPUS	3,24
63	Aquisição de bens/materiais/serviços por meio de Inexigibilidade	CAMPUS	3,24
64	Aquisição de bens/materiais/serviços por meio de Licitações (Pregão Eletrônico ou RDC)	CAMPUS	3,24
65	Aquisição de materiais de consumo por meio de compra direta	CAMPUS	3,24
66	Contratação de prestação de serviços de forma direta	CAMPUS	3,24
67	Gerenciamento da execução das atividades dos terceirizados	CAMPUS	3,24
68	Gerenciamento dos bens patrimoniais permanentes e de consumo	CAMPUS	3,24
69	Gerenciamento de contratos de serviços com mão-de-obra (MDO), (Renovação, repactuação)	CAMPUS	3,24

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
70	Gerenciamento dos contratos de serviços continuados	CAMPUS	3,24
71	Gerenciamento dos contratos de serviços de limpeza com fornecimento de material	CAMPUS	3,24
72	Gerenciamento dos contratos de serviços sem mão-de-obra (MDO), (Renovação)	CAMPUS	3,24
73	Gerenciamento dos contratos de terceirizados	CAMPUS	3,24
74	Inventário anual de bens patrimoniais e de almoxarifado	CAMPUS	3,24
75	Retenção de impostos [tributos federais, previdenciários (INSS) e municipais (ISSQN)]	CAMPUS	3,24
76	Gerenciamento de aquisições e contratações de TIC	CAMPUS	3,24
77	Execução dos programas de auxílios estudantis	CAMPUS	3,24
78	Acompanhamento dos estudantes contemplados com os auxílios estudantis	CAMPUS	3,24
79	Recebimento de material permanente	PROAD	3,22
80	Gestão de materiais de consumo	PROAD	3,22
81	Recebimento de material de consumo	PROAD	3,22
82	Publicação de notícia ou release	Decom	3,2
83	Cursos e programas de pós-graduação	PROPES	3,2
84	Conformidade de registro de operadores	PROAD	3,2
85	Coordenação da elaboração e monitoramento do planejamento estratégico	DSPlan	3,18
86	Coordenação da elaboração e atualização do Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI)	DSPlan	3,16

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
87	Normativas internas de ensino	CAMPUS	3,16
88	Desfazimento de bens patrimoniais	CAMPUS	3,16
89	Normativos de ensino	PROEN	3,16
90	Criação de campanhas publicitárias	Decom	3,14
91	Elaboração de projetos arquitetônicos e complementares	DSPlan	3,14
92	Plano de ensino docente	CAMPUS	3,14
93	Empréstimo de equipamentos digitais	CAMPUS	3,14
94	Prestação de contas da extensão	CAMPUS	3,14
95	Jornada de ensino pesquisa e extensão do campus	CAMPUS	3,14
96	Projetos de pesquisa	CAMPUS	3,14
97	Grupos de pesquisa	CAMPUS	3,14
98	Jornada de ensino pesquisa e extensão do campus	CAMPUS	3,14
99	Avaliação de desempenho docente	CAMPUS	3,14
100	Avaliação de desempenho TAE	CAMPUS	3,14
101	Retribuição por titulação	CAMPUS	3,14
102	Gerenciamento da Contabilidade	CAMPUS	3,14
103	Gerenciamento da manutenção de equipamentos	CAMPUS	3,14
104	Gerenciamento de Infraestrutura de redes	CAMPUS	3,14
105	Gerenciamento de projetos de TIC	CAMPUS	3,14

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
106	Gerenciamento de programas e projetos na área de serviço social	CAMPUS	3,14
107	Orientação sobre o acesso ao seguro escolar	CAMPUS	3,14
108	Residência pedagógica	PROEN	3,14
109	Normativos de pesquisa	PROPE	3,14
110	Gestão financeira	PROAD	3,14
111	Gestão orçamentária	PROAD	3,14
112	Atribuição de aulas	CAMPUS	3,14
113	Prestação de contas da pesquisa	CAMPUS	3,14
114	Servidores afastados para capacitação	PROPE	3,12
115	Colaboração técnica entre instituições federais de ensino	PROPESSOAS	3,1
116	Programas de educação tutorial (PET AUTONET)	PROEN	3,08
117	Contratação de serviços de obras por meio de Regime Diferenciado de Contratação (RDC)	PROAD	3,08
118	Aquisição de bens/materiais/serviços por meio de intenção de registro de preços via compras compartilhadas do IFMT	CAMPUS	3,08
119	Pagamentos dos auxílios estudantis	CAMPUS	3,08
120	Taxa de bancada para projetos aprovados	CAMPUS	3,06
121	Gerenciamento da segurança patrimonial	CAMPUS	3,06
122	Gerenciamento do almoxarifado	CAMPUS	3,06
123	Gerenciamento de estoque de limpeza, higienização e desinfecção	CAMPUS	3,06

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
124	Fiscalização da execução de obras	DSPlan	3,06
125	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de adesão	PROAD	3,06
126	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de dispensa	PROAD	3,06
127	Comitê de ética e de animais	PROPEs	3,04
128	Fiscalização de contratos	CAMPUS	3
129	Gerenciamento da manutenção predial e instalações	CAMPUS	3
130	Liquidações/pagamentos diversos (notas fiscais, auxílios estudantis, ajudas de custo, reembolsos, taxas...)	CAMPUS	3
131	Alteração de jornada de trabalho	PROPESSOAS	2,98
132	Mentoria em projetos de inovação ou atividades de empreendedorismo ou coordenação de empresa júnior e/ou escritório modelo	CAMPUS	2,98
133	Coleta, análise e registro de materiais e substâncias por meio de métodos específicos	CAMPUS	2,98
134	Gestão de Diárias e passagens	PROAD	2,96
135	Gerenciamento de convênios do CREaD	CREaD	2,96
136	Habilitação dos NEaDs nos campi	CREaD	2,96
137	ENADE	CAMPUS	2,96
138	Horário de aulas	CAMPUS	2,96
139	Parcerias de estágio	CAMPUS	2,96
140	Execução de aulas	CAMPUS	2,96

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
141	Planejamento de aulas	CAMPUS	2,96
142	Produção de material para divulgação em mídias digitais e redes sociais	CAMPUS	2,96
143	Produção de trabalhos científicos	CAMPUS	2,96
144	Avaliação semestral dos docentes e coordenação	CAMPUS	2,96
145	Aquisição e distribuição de materiais bibliográficos	CAMPUS	2,96
146	Aquisição do acervo bibliográfico para a biblioteca	CAMPUS	2,96
147	Programas de extensão	CAMPUS	2,96
148	Projetos de extensão	CAMPUS	2,96
149	Processos seletivos de projetos de extensão	CAMPUS	2,96
150	Intercâmbios	CAMPUS	2,96
151	Oficinas, mini-cursos e palestras sobre a área internacional para comunidade interna e externa	CAMPUS	2,96
152	Recebimento e acompanhamento de estudantes intercambistas	CAMPUS	2,96
153	Solicitação de envio de intercambista pela AFS Intercultura Brasil	CAMPUS	2,96
154	Avaliação do desempenho docente no âmbito da pesquisa	CAMPUS	2,96
155	Programas de pesquisa	CAMPUS	2,96
156	Avaliação de estágio probatório - TAE	CAMPUS	2,96
157	Homologação de estágio probatório	CAMPUS	2,96
158	Férias - alteração/interrupção/cancelamento	CAMPUS	2,96

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
159	Férias - regularização	CAMPUS	2,96
160	Gerenciamento da logística de eventos	CAMPUS	2,96
161	Gerenciamento da urbanização institucional (gestão de logradouros, vias e jardinagem)	CAMPUS	2,96
162	Gerenciamento de disponibilidade de TIC	CAMPUS	2,96
163	Gerenciamento de liberação e implantação de TIC	CAMPUS	2,96
164	Acolhimento e atendimento psicossocial aos estudantes e responsáveis	CAMPUS	2,96
165	Faltas injustificadas	PROPESSOAS	2,92
166	Ajuda de custo	PROPESSOAS	2,9
167	Programa de monitoria	CAMPUS	2,9
168	Gerenciamento de diárias e passagens	CAMPUS	2,9
169	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de Tomada de Preço	PROAD	2,9
170	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de Concorrência	PROAD	2,9
171	Aquisições/contratações por meio de Pregão - Sistema de Registro de Preços	PROAD	2,9
172	Análise de projetos arquitetônicos e complementares elaborados por terceiros	DSPlan	2,88
173	Realização de reportagem especial	Decom	2,86
174	Indicadores e diagnósticos relacionados à pós-graduação	PROPE	2,86
175	Grupos de pesquisa	PROPE	2,86

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
176	Avaliação de desempenho TAE	PROPESSOAS	2,84
177	Gerenciamento de obras nos sistemas (SIMEC - CIPE)	CAMPUS	2,82
178	Inclusão de demanda por meio de intenção de registro de preços de órgão externo	CAMPUS	2,82
179	Inserção e atualização de bens imóveis no SIMEC	CAMPUS	2,82
180	Análise de pedido de adesão de órgão externo	CAMPUS	2,82
181	Auxílio-transporte rodoviário	PROPESSOAS	2,8
182	Calendário acadêmico	CAMPUS	2,8
183	Gerenciamento de material de consumo do ensino	CAMPUS	2,8
184	Gerenciamento do AVA Institucional	CREaD	2,78
185	Visitas técnicas	CAMPUS	2,78
186	Capacitação dos discentes para utilização do AVA Institucional	CAMPUS	2,78
187	Capacitação dos docentes para utilização do AVA Institucional	CAMPUS	2,78
188	Eventos científicos	CAMPUS	2,78
189	Matrículas	CAMPUS	2,78
190	Renovação de acervo da biblioteca	CAMPUS	2,78
191	Reserva de acervo da biblioteca	CAMPUS	2,78
192	Aquisição de reagentes, vidrarias e equipamentos para laboratórios	CAMPUS	2,78
193	Atendimento à imprensa	Decom	2,78
194	Regime de exercícios domiciliares (RED)	CAMPUS	2,78

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
195	Oferta de cursos de línguas estrangeiras	CAMPUS	2,78
196	Encaminhamentos a rede socioassistencial sempre que necessário	CAMPUS	2,78
197	Fórum local de assistência estudantil	CAMPUS	2,78
198	Treinamento, avaliação e supervisão de estagiários de Serviço Social	CAMPUS	2,78
199	Processo seletivo de contratação de servidores	PROPESSOAS	2,74
200	Pagamento de substituição	PROPESSOAS	2,74
201	Afastamento para pós-graduação	PROPESSOAS	2,74
202	Afastamento para pós-graduação	PROPESSOAS	2,74
203	Remoção por acompanhamento de cônjuge	PROPESSOAS	2,74
204	Remoção por motivo de saúde	PROPESSOAS	2,74
205	Acompanhamento da execução financeira do PTA	CREaD	2,74
206	Aplicação de testes TOEIC	CAMPUS	2,74
207	Adicional noturno	PROPESSOAS	2,72
208	Análise de aditivos de valor e prazo em obras	DSPlan	2,72
209	Recebimento de obras provisório e definitivo	DSPlan	2,72
210	Consultorias na área de engenharia da construção civil	DSPlan	2,72
211	Implantação de projetos de melhorias de processos	DSPlan	2,7
212	Medições em obras	DSPlan	2,7
213	Aquisições de material de consumo, bem permanente ou serviço por meio de Carta Convite	PROAD	2,7

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
214	Cancelamento de matrícula	CAMPUS	2,7
215	Realização de cobertura de evento	Decom	2,68
216	Processo seletivo de contratação de professores substitutos	PROPESSOAS	2,66
217	Gerenciamento da alimentação escolar no restaurante (estoque, controle de qualidade das mercadorias e no preparo de alimentos, elaboração de cardápios, e controle de resíduos)	CAMPUS	2,66
218	Ações de qualidade de vida para os servidores	PROPESSOAS	2,64
219	Estágio probatório - TAE	PROPESSOAS	2,62
220	Avaliação de estágio probatório - docente	PROPESSOAS	2,62
221	Nada consta - servidores	CAMPUS	2,62
222	Gerenciamento de disciplinas em dependência	CAMPUS	2,62
223	Avaliações de segunda chamada	CAMPUS	2,62
224	Inventário anual da biblioteca	CAMPUS	2,62
225	Capacitação de professores e servidores para recebimento de intercambistas	CAMPUS	2,62
226	Oferta de aulas de língua portuguesa para estudantes estrangeiros	CAMPUS	2,62
227	Seleção e contratação de estagiários	CAMPUS	2,62
228	Gerenciamento da estação de tratamento de água	CAMPUS	2,62
229	Desenvolvimento de software	CAMPUS	2,62
230	Acumulação de cargos, funções, empregos públicos ou aposentadorias	PROPESSOAS	2,6
231	Diploma - curso de graduação	CAMPUS	2,6

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
232	Diploma - curso de nível médio	CAMPUS	2,6
233	Bancas de defesa de Projeto de TCC e defesa de trabalho de conclusão de curso	CAMPUS	2,6
234	Semana pedagógica e semana de acolhida	CAMPUS	2,6
235	Aproveitamento de estudos	CAMPUS	2,6
236	Colação de grau - solene	CAMPUS	2,6
237	Formatura dos estudantes	CAMPUS	2,6
238	Rematrículas	CAMPUS	2,6
239	Reuniões do colegiado de curso	CAMPUS	2,6
240	Seleção para capacitação docente	CAMPUS	2,6
241	Trancamento de matrícula	CAMPUS	2,6
242	Transferência interna/externa e reingresso	CAMPUS	2,6
243	Tombamento de acervo da biblioteca	CAMPUS	2,6
244	Eleição de representante discente da comissão local permanente de assistência estudantil	CAMPUS	2,6
245	Avaliação de desempenho docente	PROPESSOAS	2,6
246	Assistência à saúde suplementar	PROPESSOAS	2,56
247	Assento funcional/IRPF	PROPESSOAS	2,56
248	Afastamento para estudo ou missão no exterior	PROPESSOAS	2,56
249	Solicitar exercícios anteriores	PROPESSOAS	2,56

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
250	Horário especial para servidor com deficiência ou seu dependente	PROPESSOAS	2,56
251	Incentivo a qualificação	PROPESSOAS	2,56
252	Licença para capacitação	PROPESSOAS	2,56
253	Progressão por capacitação	PROPESSOAS	2,56
254	Prorrogação de afastamento para pós-graduação	PROPESSOAS	2,56
255	Prorrogação de contrato de professor substituto	PROPESSOAS	2,56
256	Prorrogação de contrato de profissional técnico especializado em libras	PROPESSOAS	2,56
257	Redistribuição ex-offício	PROPESSOAS	2,56
258	Ressarcimento ao erário	PROPESSOAS	2,56
259	Certificação - pós-graduação	CAMPUS	2,56
260	Certificação - pró-funcionário	CAMPUS	2,56
261	Gerenciamento de controle de uso de Gás (GLP)	CAMPUS	2,56
262	Abertura de curso	CREaD	2,54
263	Evento de capacitação	PROPESSOAS	2,5
264	Retorno de afastamento para pós-graduação após licença gestante	PROPESSOAS	2,5
265	Auxílio moradia	PROPESSOAS	2,48
266	Aditivo contratual	DSPlan	2,48
267	Auxílio-transporte	PROPESSOAS	2,44
268	Pagamento de bolsas pelo sistema SGB	CREaD	2,44

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
269	Programa de Nivelamento	CAMPUS	2,44
270	Estágio curricular obrigatório	CAMPUS	2,44
271	Aproveitamento de disciplinas	CAMPUS	2,44
272	Aproveitamento de estágio	CAMPUS	2,44
273	Colaão de grau - extemporânea	CAMPUS	2,44
274	Conselhos de classe	CAMPUS	2,44
275	Provas finais	CAMPUS	2,44
276	Atividades complementares (ACs)	CAMPUS	2,44
277	Reuniões de pais/responsáveis	CAMPUS	2,44
278	Reuniões do núcleo docente estruturante (NDE)	CAMPUS	2,44
279	Reuniões pedagógicas	CAMPUS	2,44
280	Seleção para participação em eventos	CAMPUS	2,44
281	Seleção para vagas remanescentes	CAMPUS	2,44
282	Catálogo de acervo da biblioteca	CAMPUS	2,44
283	Devolução de material bibliográfico	CAMPUS	2,44
284	Empréstimo e devolução de acervo da biblioteca	CAMPUS	2,44
285	Etiquetagem de acervo da biblioteca	CAMPUS	2,44
286	Gerenciamento de entrevistas (realizar e/ou acompanhar)	Decom	2,44
287	Rescisão de contrato de professor substituto	PROPESSOAS	2,42

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
288	Gerenciamento dos Programas: IFMT Online, Mooc e FIC EaD	CREaD	2,42
289	Afastamento para serviço eleitoral (TRE)	PROPESSOAS	2,38
290	Aposentadoria voluntária	PROPESSOAS	2,38
291	Averbação/desaverbação de tempo de contribuição	PROPESSOAS	2,38
292	Exercício provisório	PROPESSOAS	2,38
293	Exoneração de cargo efetivo	PROPESSOAS	2,38
294	Férias	PROPESSOAS	2,38
295	Licença para interesses particulares	PROPESSOAS	2,38
296	Declarações de proficiência - ENEM e ENCCEJA	CAMPUS	2,38
297	Certificação - ENCCEJA - ENEM (até 2016)	CAMPUS	2,38
298	Certificação - cursos FIC	CAMPUS	2,38
299	Certificados - Eventos	CAMPUS	2,38
300	Seleção de monitores (disciplinas)	CAMPUS	2,38
301	Locação de sala ou computador na biblioteca	CAMPUS	2,38
302	Gerenciamento da produção Agrícola	CAMPUS	2,38
303	Gerenciamento das atividades de manejo dos animais (aves, suínos e bovinos)	CAMPUS	2,38
304	Levantamento de demanda e aquisição de insumos para o setor produtivo	CAMPUS	2,38
305	Elaborar/atualizar o Regimento Interno do CREaD/IFMT	CREaD	2,36

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
306	Suspensão de afastamento para pós-graduação	PROPESSOAS	2,32
307	Vacância - posse em cargo inacumulável	PROPESSOAS	2,32
308	Processo seletivo para seleção de bolsistas - professores formadores e tutores	CREaD	2,32
309	Aceleração da promoção docente	PROPESSOAS	2,3
310	Abertura e fechamento de períodos letivos	CREaD	2,3
311	Licença para tratamento da própria saúde servidor	PROPESSOAS	2,26
312	Licença para tratamento da própria saúde substituto/contratado	PROPESSOAS	2,26
313	Gerenciamento de cursos UAB	CREaD	2,24
314	Alterações no plano de trabalho	DSPlan	2,22
315	Avaliação de imóveis	DSPlan	2,22
316	Ausência em razão de casamento	PROPESSOAS	2,2
317	Ausência para doação de sangue	PROPESSOAS	2,2
318	Ausência por falecimento de familiar	PROPESSOAS	2,2
319	Auxílio assistência pré-escolar/creche	PROPESSOAS	2,2
320	Auxílio funeral	PROPESSOAS	2,2
321	Auxílio natalidade	PROPESSOAS	2,2
322	Isenção de imposto de renda	PROPESSOAS	2,2
323	Licença gestante	PROPESSOAS	2,2
324	Licença gestante anterior ao parto	PROPESSOAS	2,2

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
325	Licença para atividade política	PROPESSOAS	2,2
326	Licença para tratamento de saúde estagiário	PROPESSOAS	2,2
327	Licença paternidade	PROPESSOAS	2,2
328	Licença por motivo de afastamento do cônjuge	PROPESSOAS	2,2
329	Licença por motivo de doença em pessoa da família	PROPESSOAS	2,2
330	Prestação de contas - ressarcimento da assistência à saúde suplementar	PROPESSOAS	2,2
331	Gerenciamento do manejo do solo	CAMPUS	2,2
332	Recesso estagiário	PROPESSOAS	2,14
333	Coordenação dos trabalhos da Comissão Permanente de Seleção no âmbito do Programa UAB	CREaD	2,14
334	Organização de curso de capacitação para professores e tutores	CREaD	2,14
335	Retribuição por titulação	PROPESSOAS	2,12
336	Acompanhamento Pedagógico dos cursos do CREaD	CREaD	2,02
337	Termo aditivo ao termo de compromisso de estágio	PROPESSOAS	1,98
338	Termo de compromisso de estágio - cadastro estagiário	PROPESSOAS	1,98
339	Termo de rescisão ao termo de compromisso de estágio	PROPESSOAS	1,98
340	Processos de incentivo à qualificação e R.T.	PROPESS	1,96
341	Acompanhamento dos cursos no SisUab	CREaD	1,9
342	Lançamento de processos de Aproveitamento de Estudos	CREaD	1,62

CLASSIFICAÇÃO	TEMAS	UNIDADE GESTORA	ÍNDICE DE SIGNIFICÂNCIA
343	Execução de cobrança (Inscrição Dívida Ativa e Cobrança Judicial)	PRO	1,56
344	Consultoria e orientação jurídica (Pareceres Jurídicos e Revisão de Atos Administrativos)	PRO	1,56
345	Realização de contencioso (Defesa Judicial)	PRO	1,56
346	Realização de defesa extrajudicial (TCU, MPF, MP, TRE, Defensoria)	PRO	1,48
347	Realização de assessoramento jurídico (Atendimentos e orientações, apoio jurídico emergencial, reuniões)	PRO	1,48

Documento Digitalizado Público

Paint 2024

Assunto: Paint 2024
Assinado por: Terezinha Silva
Tipo do Documento: ANEXO
Situação: Finalizado
Nível de Acesso: Público
Tipo do Conferência: Cópia Simples

Documento assinado eletronicamente por:
■ Terezinha Hota da Silva, SECRETARIO(A) - FG0002 - RTR-SG, em 21/12/2023 10:22:27.

Este documento foi armazenado no SUAP em 21/12/2023. Para comprovar sua integridade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifmt.edu.br/verificar-documento-externo/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 643040
Código de Autenticação: 26e09f2f4e

