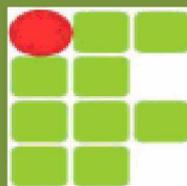




SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO



INSTITUTO FEDERAL DE
EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
MATO GROSSO

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES AUDITORIA INTERNA/2016

Código UG: 158144, 158333,158334, 158335, 158492,158493,
158494, 158495,158496, 158497, 158498, 158950, 158970,
158971, 158972.



**SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO**

Av. Senador Filinto Muller, nº 953, Bairro Duque de Caixas - CEP: 78043-400 Cuiabá/MT
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br Site: www.ifmt.edu.br

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA/2016

Tipo de auditoria: Acompanhamento

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

Assunto: Relatório anual das atividades desenvolvidas pela Auditoria Interna, no IFMT, concernentes ao exercício de 2016.

Código UGs: 158144, 158333,158334, 158335, 158492,158493, 158494, 158495,158496, 158497, 158498, 158950, 158970, 158971, 158972.

Cuiabá/MT

Fevereiro/2017

SUMÁRIO

1 INTRODUÇÃO	6
1.1 Auditoria Interna	6
1.1.1 Composição da Auditoria Interna	8
1.2 Matriz de risco e controle de amostragem 2015 dos <i>campi</i> e reitoria	9
2 DESCRIÇÃO DAS AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA REALIZADAS	12
2.1 Descrição das ações de auditoria interna realizadas com previsão no PAINTE	13
2.2 Descrição das ações de auditoria interna realizadas sem previsão no PAINTE	32
2.3 Descrição das ações de auditoria interna não realizadas.....	34
2.4 Quantitativo auditado de processos licitatórios	36
2.5 Volume de recursos auditados pela Auditoria Interna do IFMT durante o exercício de 2015.....	38
2.6 Regularidade dos procedimentos licitatórios do IFMT	48
2.7 Descrição das ações de assessoramento da Auditoria Interna aos gestores do IFMT	48
3 RECOMENDAÇÕES FORMULADAS PELA AUDIN INFORMANDO SUAS IMPLEMENTAÇÕES	50
3.1 Relação das recomendações da Auditoria Interna	51
4 FATOS DE NATUREZA ADMINISTRATIVA OU ORGANIZACIONAL OCORRIDOS NA ENTIDADE QUE TENHAM OCACIONADO IMPACTO SOBRE A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO.....	54
5 INFORMAÇÕES SOBRE AS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS AO LONGO DO EXERCÍCIO E OS RESULTADOS ALCANÇADOS	56
6 CONCLUSÃO	56

LISTAS DE ABREVIACÕES E SIGLAS

ALF – Alta Floresta
AOFCP - Semana de Administração Orçamentária, Financeira e de Contratações Públicas
AUDIN – Auditoria Interna
BAG – Campus Barra do Garças
BLV – Campus Bela Vista
CAS – Campus Cáceres
CBA – Campus Cuiabá
CD – Cargo de Direção
CFS – Campus Confresa
CGU – Controladoria-Geral da União
CODIR - Conselho de Dirigentes
CONSUP – Conselho Superior do IFMT
CNP – Campus Campo Novo do Parecis
CPGF - Cartão de Pagamento do Governo Federal
DN – Decisão Normativa
DPI – Departamento de Políticas de Ingresso
DSGP – Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas
ENAP - Escola Nacional de Administração Pública
ENAOP - Encontro Técnico Nacional de Auditoria de Obras Públicas
ESAF - Escola de Administração Fazendária
FG – Função Gratificada
FONAITec – Fórum Técnico das Auditorias Internas do Ministério da Educação
IFMT – Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso.
IN – Instrução Normativa
INEP - Instituto Nacional de Estudos e Pesquisas Educacionais Anísio Teixeira
JNA – Campus Juína
LOA – Lei de Orçamento Anual
MEC – Ministério da Educação
PAINT - Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna
PDI – Plano de Desenvolvimento Institucional
PDL – Campus Primavera do Leste
PLC – Campus Pontes e Lacerda
PM – Pontuação de Materialidade
PPP – Plano Permanente de Providência

PR – Pontuação de Relevância
PT – Pontuação Total
PROAD – Pró-Reitoria de Administração
PRODIN – Pró-Reitoria de Desenvolvimento Institucional
PROEN – Pró-Reitoria de Ensino
PRONATEC - Programa Nacional de Acesso ao Ensino Técnico e Emprego
RAINT - Relatórios Anuais de Atividades de Auditoria Interna
RMA- Relatório Mensal de Almoxarifado
RMB – relatório Mensal de Bens
ROO – Campus Rondonópolis
RTR – Reitoria
SFC – Secretaria Federal de Controle
SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal
SIAPE - Sistema Integrado de Administração de Recursos Humanos
SIMEC - Sistema Integrado de Monitoramento Execução e Controle do Ministério da Educação
SRS – Campus Sorriso
SUAP - Sistema Unificado de Administração Pública
SVC – Campus São Vicente
TED – Termo de Execuções descentralizadas
TI – Tecnologia da Informação
TCU – Tribunal de Contas da União
UG's – Unidades Gestoras
UAB – Universidade Aberta do Brasil
VGD – Várzea Grande



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

1 INTRODUÇÃO

O relatório anual das atividades desenvolvidas pela Auditoria Interna no IFMT busca dar cumprimento ao Capítulo III da Instrução Normativa nº 24/2015-CGU, apresentando os resultados dos trabalhos de auditoria realizados durante o exercício de 2016.

O objetivo do relatório é apresentar os resultados dos trabalhos conforme as ações previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT/2016 do IFMT e as atividades não planejadas, mas que exigiram atuação direta da AUDIN, procurando aprimorar a qualidade das ações de controle e buscando formas mais eficientes para alcançar os resultados desejados.

Dessa forma, são apresentadas todas as ações desenvolvidas, desde as auditorias previstas e as ações não planejadas como também as ações que não puderam ser realizadas pela AUDIN. Ainda serão identificados os fatos relevantes de natureza administrativa que causaram impacto sobre a Auditoria Interna; relatadas as ações de capacitação da equipe da AUDIN realizadas ao longo do ano de 2016; e demonstrado o reflexo de tais ações para o fortalecimento da Unidade.

Por fim, este Relatório presta-se, ainda, à análise do nível de maturação dos controles internos nos campi do IFMT.

1.1 Auditoria Interna

A Auditoria Interna do IFMT, segundo o art. 108 do Regimento Geral da Instituição, “é o órgão técnico de controle interno do Instituto Federal de Mato Grosso com o objetivo de fortalecer e assessorar a gestão, bem como racionalizar as ações e prestar apoio, dentro de suas especificidades no âmbito da Instituição, aos órgãos do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal e ao Tribunal de Contas da União, respeitada a legislação vigente”. Dessa forma visa desenvolver ações para a garantia da legalidade, da moralidade e da probidade dos atos administrativos do órgão.

Já as competências da Auditoria Interna foram estabelecidas no Regimento Geral do IFMT, o qual foi aprovado pela Resolução nº 05/2012 – CONSUP/IFMT. São elas:



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Art. 110. Compete à Unidade de Auditoria Interna:

- I. examinar os atos de gestão com base nos registros contábeis e na documentação comprobatória das operações, com o objetivo de verificar a exatidão, a regularidade das contas e comprovar a eficiência, a eficácia, a efetividade na aplicação dos recursos disponíveis;
- II. acompanhar o cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual, a execução dos programas e do orçamento;
- III. verificar o cumprimento das diretrizes, normas e orientações emanadas pelos órgãos internos competentes, bem como dos planos e programas no âmbito da Instituição;
- IV. acompanhar a implementação às recomendações e decisões emanadas do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo e do Tribunal de Contas da União;
- V. verificar e opinar sobre as contas dos responsáveis pela aplicação, utilização ou guarda de bens e valores e de todo aquele que der causa a perda, subtração ou dano de valores e de bens materiais de propriedade da Instituição;
- VI. verificar a consistência e a segurança dos instrumentos de controle, guarda e conservação dos bens e valores da Instituição ou daqueles pelos quais ela seja responsável;
- VII. examinar as licitações relativas à aquisição de bens, contratações de serviços, realização de obras e de alienações, no âmbito da Instituição;
- VIII. analisar os procedimentos contábeis utilizados, com o objetivo de opinar sobre a qualidade e fidelidade das informações prestadas;
- IX. recomendar a instauração de Sindicância e Processo Administrativo Disciplinar, quando da ocorrência de indícios e evidências de irregularidade;
- X. analisar e avaliar os controles internos adotados com vistas a garantir a eficiência e eficácia dos respectivos controles;
- XI. elaborar propostas visando o aperfeiçoamento das normas e dos procedimentos, de auditoria e controles adotados, com o objetivo de verificar a legalidade, legitimidade e o desempenho das unidades auditadas;
- XII. promover estudos periódicos das normas e orientações internas, com vistas a sua adequação e atualização à situação em vigor;
- XIII. assessorar os gestores, no acompanhamento da execução dos programas pertinentes, visando comprovar o nível de execução das metas, o alcance dos objetivos e a adequação ao gerenciamento;
- XIV. analisar os processos de admissão, desligamento, aposentadorias e pensões de servidores da Instituição;
- XV. examinar e emitir parecer prévio sobre a prestação de contas anual e as tomadas de contas especiais;
- XVI. realizar auditagem obedecendo aos programas de auditoria previamente elaborados;
- XVII. apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional;
- XVIII. estabelecer e monitorar metas físicas e indicadores da sua área de atuação;
- XIX. administrar os recursos financeiros e o patrimônio de sua responsabilidade;
- XX. revisar, organizar, documentar e publicar os documentos relacionados a sua área de atuação;
- XXI. elaborar relatórios de auditoria, assinalando as eventuais falhas encontradas, para fornecer aos dirigentes os subsídios necessários à tomada de decisões; e



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

XXII. apresentar sugestões e colaborar na sistematização, padronização e simplificação de normas e procedimentos operacionais de interesse da Instituição.

A Auditoria Interna do IFMT é vinculada ao Conselho Superior do IFMT, conforme preceitua o art. 2º do regulamento interno da Auditoria Interna, aprovado pela Resolução n.º 044 e 065/2013 do Conselho Superior. No Regimento Geral da Instituição, em seu artigo n.º 30, ainda consta vinculação à Reitoria, entretanto a sua retificação foi requerida para que o Conselho Superior emita resolução de alteração desse artigo.

Com o intuito de otimizar a carga horária disponível apresentada no quadro do PAINT 2016, foi idealizada a execução das atividades de auditoria por rota, abrangendo ações em cada uma das Unidades Gestoras (UGs) do IFMT, conforme descrição abaixo, com posterior emissão de relatório referente às análises realizadas na unidade auditada:

Rota 01 – Campi: Campo Novo do Parecis e Juína;

Rota 02 – Campi: Barra do Garças e Confresa;

Rota 03 – Campi: São Vicente, Rondonópolis e Primavera do Leste;

Rota 04 – Campi: Cuiabá e Bela Vista;

Rota 05 – Campi: Reitoria e Várzea Grande;

Rota 06 – Campi: Cáceres e Pontes e Lacerda.

Rota 07 – Campi: Sorriso e Alta Floresta

Dessas rotas foi excluída a área de recursos humanos, que atualmente está centralizada na Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas, localizada no prédio da Reitoria na cidade de Cuiabá/MT, cujas auditorias são executadas por assunto.

No início do exercício 2016 foram divididas as ações definidas no PAINT2016 entre os auditores do IFMT.

1.1.1 Composição da Auditoria Interna

No Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso a Auditoria Interna é sediada e organizada no prédio da Reitoria, composta por 01 (um) Auditor Chefe, 07 (sete) auditores, 01(um) assistente administrativo e 02 (dois) estagiários, conforme quadro abaixo.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Servidor	Formação	Cargo	Função
Augusto César Lira de Amorim	Ciências Contábeis	Auditor	-
Edson Jerônimo Nobre	Economia e Sociologia	Auditor	Auditor Chefe – CD3
Edilene Sakuno Maeda	Ciências Contábeis	Auditora	Coordenadora de auditoria da área de gestão de pessoas – FG2
Marcelo Gonçalves Ortega	Ciências Contábeis	Auditor	-
Márcio Menezes Roza	Administração	Auditor	-
Marcus Vinicius Taques Arruda	Direito	Auditor	-
Renata Bueno Contrera	Direito	Auditora	Coordenadora de auditoria da área de bens, serviços e obras – FG2
Tatiane Aguiar de Oliveira	Ciências Contábeis	Auditora	-
Deuzimar Lira de Matos	Ensino Médio	Assistente Administrativo	-
Crystopher Alvesa lobo Ferreira	Ensino Médio	Estagiário	-
Thayná Cristina Mendes Silva	Ensino Médio	Estagiária	-

1.2 Matriz de risco e controle de amostragem 2016 dos *campi* e reitoria

No início do exercício 2016, a Auditoria Interna do IFMT elaborou Matriz de Risco por UG com base na LOA 2016 (Anexo I), a fim de definir o escopo por meio da classificação e hierarquização dos programas, ações e atividades conforme a materialidade, relevância e



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

criticidade, definindo-se os que obtiveram maior pontuação na matriz de risco, de acordo com os parâmetros constantes do Manual da Auditoria Interna do IFMT, os quais descrevemos abaixo:

Materialidade: é apurada com base no orçamento, ou seja, o percentual da ação dentro do total do orçamento. A hierarquização pela materialidade se dará da seguinte forma, onde X é equivalente ao orçamento global:

MATERIALIDADE		
CRITÉRIO DE ATRIBUIÇÃO DE PONTUAÇÃO		
CRITÉRIO	CLASSIFICAÇÃO	PONTUAÇÃO DE MATERIALIDADE (PM)
$X > 25\%$	Muito Alta Materialidade	5
$10\% < X < 25\%$	Alta Materialidade	4
$1,00\% < X < 10\%$	Média Materialidade	3
$0,10\% < X < 1,00\%$	Baixa Materialidade	2
$X < 0,10\%$	Muito Baixa Materialidade	1

X = Percentual da ação de Governo em relação ao Orçamento do IFMT

Relevância: a hierarquização pela relevância se dá pela análise das ações quanto aos seguintes aspectos:

RELEVÂNCIA		
ASPECTOS A SEREM CONSIDERADOS		
ASPECTOS	PONTUAÇÃO A SER ATRIBUÍDA	
Atividade ligada diretamente ao cumprimento da missão da Instituição	1	
Atividade pertencente ao Planejamento Estratégia da Instituição	1	
Atividades que possam comprometer serviços prestados aos cidadãos	1	
Atividades que possam comprometer a imagem da Instituição	1	
Atividades cujo descumprimento pode causar problemas trabalhistas, fiscais e/ou legais	1	

CRITÉRIO DE ATRIBUIÇÃO DE PONTUAÇÃO		
CRITÉRIO	CLASSIFICAÇÃO	PONTUAÇÃO DE RELEVÂNCIA (PR)
Y= 5	Muito Alta Relevância	5
Y= 4	Alta Relevância	4
Y= 3	Média Relevância	3
Y= 2	Baixa Relevância	2
Y<=1	Muito Baixa Relevância	1

Y = Soma da pontuação a serem atribuídas no quadro aspectos a serem considerados

Criticidade: a hierarquização pela criticidade leva em consideração os seguintes aspectos:



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

CRITICIDADE		
ASPECTOS A SEREM CONSIDERADOS		
ASPECTOS		PONTUAÇÃO A SER ATRIBUÍDA
Última auditoria realizada a mais de 12 meses		1
Última auditoria realizada a mais de 24 meses		2
Falhas nos controles internos conhecidas pela Auditoria Interna e/ou CGU		1
Falhas nos controle internos conhecidas pela CGU e reincidentes		2
Atividade descentralizada		1
CRITÉRIO DE ATRIBUIÇÃO DE PONTUAÇÃO		
CRITÉRIO	CLASSIFICAÇÃO	PONTUAÇÃO DE MATERIALIDADE (PC)
Z= 5	Muito Alta Criticidade	5
Z= 4	Alta Criticidade	4
Z= 3	Média Criticidade	3
Z= 2	Baixa Criticidade	2
Z<=1	Muito Baixa Criticidade	1
Z = Soma da pontuação a serem atribuídas no quadro aspectos a serem considerados		

Após definidos os programas/ações/atividades, utilizou-se essas mesmas matrizes de risco (Anexo II), no momento da definição das amostras de cada Campus e Reitoria, após análise das informações constantes do Tesouro Gerencial, antecipadamente à emissão da Solicitação de Auditoria para cada Campus e Reitoria.

Foram utilizados os seguintes critérios para definição das amostras a serem analisadas em cada programa/ação/atividade examinada:

PONTUAÇÃO TOTAL - PT	PERCENTUAL DA AMOSTRA
De 1 a 5 Pontos	5%
De 5,01 a 10 Pontos	10%
De 10,01 a 15 Pontos	15%
Acima de 15,01 Pontos	20%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Cabe aqui ressaltar que devido à quantidade de *Campi* existentes no IFMT, os trabalhos de auditoria em cada Campus, no ano de 2015, ocorreram em meses diferentes, sendo analisados os recursos empenhados até o período do início de cada auditoria. Com isso, alguns meses de execução orçamentária 2015, dos Campi, não foram analisados. Sendo assim, no ano de 2016 também foram analisadas amostragens dos recursos empenhados daqueles Campi no período da execução diferente da amostra daquele ano, nos percentuais aqui também demonstrados, com o intuito de avaliar o controle interno da Instituição.

2 DESCRIÇÃO DAS AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA REALIZADAS

A atuação da Auditoria Interna abrange as seguintes áreas: Controle da Gestão, Gestão Orçamentária, Gestão Financeira, Gestão de Suprimento de Bens e Serviços, Gestão de Recursos Humanos e Gestão Patrimonial.

Após aprovação e com base nos ditames fixados pelo PAINTE/2016, bem como no intuito de melhor visualizar as ações realizadas e as não realizadas pela auditoria interna, será exposto abaixo o cronograma fixado para o exercício de 2016. Durante a execução dos trabalhos de auditoria, preliminarmente à emissão dos relatórios de auditoria, foram emitidos no geral: 20 (vinte) ordens de serviço, 28 (vinte e oito) solicitações de auditoria, 40 (quarenta) notas de auditorias, 07 visitas às unidades auditadas. Posteriormente às análises pelos auditores, foram emitidos 40 (quarenta) relatórios de auditoria interna no ano de 2016.

Neste tópico também demonstramos o quantitativo de processos analisados conforme a execução no exercício 2016.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

2.1 Descrição das ações de auditoria interna realizadas com previsão no PAINT

Ações	N.º dos Relatórios de 2016	Escopo	Local	Cronograma	Recursos Humanos	
					QDE dias	H/H
1.1.Elaboração do RAINT	-		AUDIN	02/02 a 26/02/2016	16	01 servidor 128h.
1.2.Acompanhamento e análise do Processo de Prestação de Contas do exercício de 2016 e emissão de parecer da AUDIN em atendimento as Normas do TCU/CGU.	-	Relatórios de gestão e prestação de contas anual	PROAD do IFMT	01/02 a 10/02/2016	5	05 servidores 200h, com conhecimento das normas, IN/TCU nº 47/04, DN/TCU



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

1.3.Assessoramento à Administração Superior da entidade em atendimento ao capítulo X da IN nº 01/SFC/2001.	-	Todos os gestores do IFMT e encarregados na utilização dos recursos.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2016	227	01 servidor, 1816h
1.4.Subsidiar e acompanhar as implementações de providências referente as recomendações e diligencias oriundas dos relatórios CGU n.º 201407336 (relatório anual de contas), 201203355 (relatório anual de contas), 201112320, 201112248, e Acórdãos TCU 1306/2010 - 2ª, 462/2010 - 1ª, 1618/2011 - 1ª, 1626/2012 - 1ª, 3282/2013 - 2ª, 6016/2012 - 2ª, 2211/2014 - 2ª, 1601/2014 - P, 5140/2014 - 2ª, 3077/2015-1ª, 1357/2015-2ª, 6120/2014-2ª e Conselho Superior da entidade.	-	100% dos Acórdãos e diligências emitidas.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2016	227	01 servidor, 1816h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

1.5.Subsidiar e acompanhar as implementações de providências, através do Plano Permanente de Providências, referente as recomendações constantes dos Relatórios de Auditoria Interna do IFMT.	-	100% das recomendações emitidas.	Reitoria e Campi	01/02 a 31/12/2016	227	01 servidor, 1816h
1.6.Revisar as notas de auditoria produzidas pela Auditoria		100% das notas de auditorias emitidas pela AUDIN	AUDIN	01/04 a 31/12/2016	48	01 servidor, 384h
1.7. Revisar os relatórios de auditoria por campus	-	100% dos relatórios emitidos pela AUDIN	AUDIN	01/04 a 31/12/2016	60	01 servidor, 480h
1.8.Participação em reuniões de PRO REITORIAS e diretorias, por convocação do reitor e pró reitores sempre que for necessário, e CGU.	-	100% das convocações	Gabinete do Reitor	01/02 a 31/12/2016	227	01 servidor, 1816h
1.9.Acompanhamento da questão dos Acúmulos de Cargos de servidores apontados pela CGU-Regional/MT	6	100% dos processos	DSGP	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

1.11. Participação no 44.º e 45.º FONAITec/MEC, com a finalidade de integração, capacitação e atualização de métodos e técnicas de auditoria interna no âmbito das IFE vinculada ao MEC.	-	Treinamento em assuntos específicos e de interesse das unidades de auditorias internas.	Foz do Iguaçu - Paraná / Porto Alegre - RS	06/06 a 08/06 e 07/11 a 11/11/2016	8	02 servidores, 128h
1.12. Efetuar o acompanhamento do proposto no Plano de Atividades de Auditoria com vista ao cumprimento do prazo estabelecido no cronograma	-	100% das solicitações de auditoria, orientações, recomendações e plano de providências	Reitoria e Campi do IFMT	01/02 a 12/12/2016	219	01 servidor, 1.752h
1.13. Elaboração do PAINT 2017 – Plano Anual de Auditoria Interna	-	Analisar as metas, planos, objetivos, programas e políticas, bem como os resultados obtidos no exercício anterior.	AUDIN	12/09 a 23/09/2016	10	01 servidor, 80h
1.14. Reunião da Equipe da Auditoria Interna após a finalização de cada rota de trabalho realizada.	-	Todos os membros da AUDIN/IFMT	AUDIN	Última semana de cada rota	7	08 servidores, 224h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller. 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

1.15. Reunião dos Gestores de cada campus com a Equipe da Auditoria Interna antes da finalização de cada rota de trabalho realizada.	-	Gestores de cada campus e da Reitoria, Membros da AUDIN	Reitoria e Campi do IFMT	Última semana de cada rota	15	02 servidores, 120h
1.16. Acompanhamento das ações e regulamentações de TI no IFMT (avaliação de controle interno).	21	Reitoria	Reitoria	27/07 a 05/08/2016	8	02 servidores, 128h
1.17. Acompanhamento dos controles internos dos campi do IFMT, no exercício 2016 (avaliação de controle interno).	04, 05, 09, 10, 11, 12, 13, 23, 24, 25, 32, 38, 39	Amostra será definida na solicitação de auditoria elaborada por campus de acordo com sua característica de atuação, conforme Matriz de Risco do exercício.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	02 servidores, 384h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	02 servidores, 384h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	02 servidores, 384h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	02 servidores, 480h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	02 servidores, 384h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	02 servidores, 448h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	02 servidores, 368h
1.18. Curso: Avaliação de Controle Interno	-	Capacitar integrantes da Auditoria Interna em área específica	Foz do Iguaçu - Paraná / Porto Alegre - RS	06/06 a 08/06 e 07/11 a 11/11/2016	8	02 servidores, 128h
1.19. Reunião com a Administração Superior	-	Reitoria, PROAD, DSGP	Reitoria	04/07 e 06/10/2016	2	09 servidores, 72h
1.20. Regime Disciplinar	21	O escopo do trabalho consiste na avaliação da planilha de controle de PADs e Sindicâncias, dos trabalhos da Comissão Permanente de Sindicância e Processos Administrativos Disciplinares (COPSPAD)	DSGP/Reitoria	27/07 a 05/08/2016	9	01 servidor, 72h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

1.21. Acompanhamento da execução dos processos seletivos e vestibulares para ingressos dos alunos no IFMT	35	Seleção e pagamento de servidores e não servidores para trabalharem nos processos de seleção/vestibulares dos alunos do IFMT.	DPI	31/10 a 14/11/2016	10	03 servidores, 240h
1.22. Acompanhamento da execução dos programas do governo federal (Pronatec, Pró-funcionário, UAB, Mulheres Mil)	34	O escopo do trabalho consiste no acompanhamento da execução dos programas do governo federal (Pronatec, Pró-funcionário e UAB).	PROEN (UAB)	04/11 a 14/11/2016	6	05 servidores, 240h
			PROEN (Pró-funcionário)	04/11 a 14/11/2016	6	05 servidores, 240h
			PROEX (Pronatec e Mulheres Mil)	04/11 a 14/11/2016	6	05 servidores, 240h
2.1. Assessoramento à chefia da AUDIN e aos servidores que irão atuar na área de suprimento de bens e serviços e recursos humanos.	-	Todos os gestores da IFMT e encarregados na utilização dos recursos.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2016	227	01 servidor, 1816h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

2.3. Acompanhamento do orçamento da Instituição	-	Verificar a Execução do Orçamento através do Quadro de Detalhamento da Despesa (SIAFI e SIMEC).	PROAD na Reitoria e Diretorias de Administração e Planejamento nos Campi	01/02 a 31/12/2016	227	01 servidor, 1816h
2.4 Avaliação do Planejamento e execução das metas físicas e financeiras dos	-	Os trabalhos serão desenvolvidos através da verificação das metas	PRODIN e PROAD	31/10 a 14/11/2016	10	01 servidor, 80h
3.1. Diárias, passagens e ajuda de custos	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	Amostra será definida na solicitação e auditoria elaborada por campus de acordo com sua característica de atuação, conforme Matriz de Risco do exercício.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	25	01 servidor, 200h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

3.2. Recursos Exigíveis - restos a pagar	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	100% da previsão PDI/ Proposta Orçamentária	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
3.3. Retenção e recolhimento de Tributos	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	O período da amostragem será definido na solicitação de auditoria elaborado para cada campus, conforme matriz de risco do exercício.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
3.4.Acompanhamento da Receita	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	O período da amostragem será definido na solicitação de auditoria elaborado para cada campus, conforme matriz de risco do exercício.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
3.5. Concessão de bolsas financeiras aos servidores	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	Amostra será definida no plano de trabalho elaborado por rota de acordo com a característica de atuação de cada	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

		campus.	Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
3.6. Assistência ao educando	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	Amostra será definida no plano de trabalho elaborado por rota de acordo com a característica de atuação de cada campus.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

3.8. Curso na área contábil	-	Capacitação em assuntos específicos e de interesse das unidades de auditorias internas.	Cuiabá/MT	21/01 a 19	3	01 servidor, 20h.
3.9. Oficina semana AOFCP ESAF	-		Brasília/DF	28/03 01/04/2016	5	02 servidores, 80h
4.1. Analise nos processos licitatórios em todas as modalidades	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37 e 40.	Amostra será definida na solicitação e auditoria elaborada por campus de acordo com sua característica de atuação, conforme Matriz de Risco do exercício.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
4.2. Curso na área de licitações e contratos de obras e serviços de engenharia	-	Capacitação em assuntos específicos e de interesse da AUDIN.	Cuiabá/MT	16/02 a 21/03/2016 - 31/08 a 02/09	28	03 servidores, 140h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

4.3. Curso na área de serviços continuados	-	Capacitação em assuntos específicos e de interesse da AUDIN.	Cuiabá/MT	29/08 a 31/08/2016	3	01 servidor, 20h
5.1.Provimento de cargos públicos na UG	6	Amostra será definida em 20% do total de servidores nomeados do IFMT, no exercício.	DSGP/Reitoria	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
5.2.Cessão/requisição de servidores	6	Amostra será definida em 100% do total de servidores cedidos do IFMT.	DSGP/Reitoria			
5.3. Aposentadoria e pensão	11A	Amostra será definida em 50% do total de servidores aposentados no exercício 2015 do IFMT	DSGP/Reitoria	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidores, 192h
5.4.Analise nas políticas de	11A	Amostra será definida	DSGP/Reitoria			



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

capacitação e qualificação dos servidores do IFMT		em 10% do total de servidores capacitados do IFMT no exercício 2015				
5.5. Gratificação de encargos de cursos e concursos	19	Amostra definida em 100% do total de servidores do IFMT, referente ao ano de 2014.	DSGP/ Reitoria	23/05 a 24/06/2015	24	01 servidor, 192h
5.6. Benefícios (auxílio moradia e ajuda de custo)	19	Amostra será definida em 100% do total de servidores beneficiários do IFMT	DSGP/ Reitoria			
5.7. Estágios probatórios de servidores	26	Amostra será definida em 50% do total de servidores que concluíram estágio probatório em 2015 no IFMT	DSGP/ Reitoria	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

5.8.Acompanhamento dos afastamentos para Mestrado/Doutorado e licenças capacitações.	26	Amostra será definida em 10% do total de servidores afastados/licenciados do IFMT , no exercício.	DSGP/ Reitoria			
5.9. Contratações de Professores Substitutos/Temporários	27	Amostra será definida em 10% do total de professores substitutos/ temporários	DSGP/Reitoria	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
5.10. Contratações de estagiários	27	Amostra será definida em 10% do total de estagiários contratados pelo IFMT				
5.12. Curso na área de legislação de pessoal	-	Capacitação em assuntos específicos e de interesse da AUDIN.	Cuiabá/MT	08/03 a 28/03 - 12/04 a 15/04 - 17/10 a 21/10	11	01 servidor, 88h
5.13. Acompanhamento dos servidores quanto a horário especial e desconto de faltas em folha de pagamento	31	Amostra será definida em 1000% do total de servidores com horario especial e com faltas na folha de pagamento do IFMT.	DSGP/Reitoria	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

5.14. Acompanhamento dos descontos das taxas administrativas dos servidores com imóvel funcional	31	amostra será definida em 100% do total de servidores com imóvel funcional no IFMT				
6.1. Constatação financeira dos materiais de almoxarifados apresentados no inventário anual de almoxarifado da unidade.	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	Amostra será definida em 20% do total do estoque da unidade do IFMT	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
6.2. Constatação física/financeira dos bens patrimoniais apresentados no inventário anual de bens da unidade.	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	Amostra será definida em 20% do total do estoque da unidade do IFMT	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
6.3. Análise nos sistemas e procedimentos de conservação e utilização da frota de veículos e a utilização e controle do consumo de combustíveis	02, 03, 07, 08, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36 e 37.	Amostra será definida em 20% do uso de veículos e de combustível no exercício da unidade.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

7.1. Acompanhamento dos encargos didáticos dos docentes	27	Amostra será definida em 40% do total de docentes efetivos lotados em 03 campi do IFMT escolhidos aleatoriamente, em relação ao 1º semestre letivo/2016	PROEN e DSGP	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
7.2. Análise dos docentes em regime de Dedicção Exclusiva	27	Amostra será definida em 10% do total de docentes em regime de dedicação exclusiva do IFMT escolhidos aleatoriamente, em relação ao 1º semestre letivo/2016				
7.3. Acompanhamento da execução dos projetos pedagógicos de cada curso do IFMT, aprovados pelo Conselho Superior	04, 05, 09, 10, 11, 12, 13, 23, 24, 25, 32, 38, 39	Amostra será definida em 03 cursos existentes em cada campus do IFMT, escolhidos aleatoriamente.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a	30	01 servidor,



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

				05/08/2016		240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

2.2 Descrição das ações de auditoria interna realizadas sem previsão no PAINT

Ações	N.º dos Relatórios de 2016	Escopo	Local	Cronograma	Recursos Humanos	
					QDE dias	H/H
Controle (conformidade) de gestão, rol de responsáveis e segregação de funções.	2, 3, 7, 8, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37	Controle (conformidade) de gestão: Verificar via SIAFI – CONCONFREG os dias pendentes de conformidade. Rol de responsável: Verifica via Conagente se o ROL de responsável encontra-se atualizada Segregação: Verificar via SIAFI – CONAGENTE, se os usuários cadastrados não estão conflitando com outras atividades exercidas na instituição.	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	25	01 servidor, 200h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
Limite de Dispensa	2, 3, 7, 8, 14, 15, 16,	Verificar via SIAFI os valores das dispensa do período	Rota 01	14/03 a 15/04/2016	24	01 servidor, 192h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Ações	N.º dos Relatórios de 2016	Escopo	Local	Cronograma	Recursos Humanos	
	18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37.	considerando a natureza de despesa detalhada.	Rota 02	18/04 a 20/05/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 03	23/05 a 24/06/2016	24	01 servidor, 192h
			Rota 04	27/06 a 05/08/2016	30	01 servidor, 240h
			Rota 05	08/08 a 09/09/2016	25	01 servidor, 200h
			Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h
Contas contábeis	29, 36, 37	Verificar a regularidade dos registros contábeis via SIAFI	Rota 06	19/09 a 28/10/2016	28	01 servidor, 224h
			Rota 07	16/11 a 16/12/2016	23	01 servidor, 184h



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Ações	N.º dos Relatórios de 2016	Escopo	Local	Cronograma	Recursos Humanos	
Demanda Especial	17	Demanda especial originada do OF/PR/MT/3º OFÍCIO NCC/Nº 2197/2016, encaminhado pela Procuradoria da República em Mato Grosso para a Auditoria Interna do IFMT.	Pregão Eletrônico nº 08/2016 - Campus Campo Novo do Parecis e Campus avançado Tangará da Serra.	12/07/16 a 05/08/16	19	02 servidores, 208 horas
Demanda Especial	Parecer n.º 02/2016	Demanda especial encaminhada pelo Pró-Reitor de Administração e Planejamento conforme Despacho nº 141/2016-PROAD/IFMT	Reitoria	10/08/16 a 23/08/2016	10	02 servidores, 160

2.3 Descrição das ações de auditoria interna não realizadas

Durante o exercício de 2016 incorreram fatos não previstos no PAINT/2016 que prejudicaram o cumprimento do planejamento. Entre eles observam-se:



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Nº AÇÃO	AÇÃO	FATO/JUSTIFICATIVA
1.10.	Treinamento: Auditoria operacional	As ofertas de cursos dirigidos para auditores são limitadas, o que dificulta a capacitação em cursos específicos. Pois, mesmo existindo o interesse e a procura pela AUDIN, não foram localizados treinamentos nessas áreas.
2.2.	Acompanhamento do cumprimento das metas do Plano Plurianual no âmbito da entidade.	Devido os trabalhos realizados do PAINT, as demandas especiais, e as demais ações não previstas, não foi possível um acompanhamento detalhado dos cumprimentos das metas do plano plurianual.
2.5	Curso na área de Auditoria prática no Setor Público	As ofertas de cursos dirigidos para auditores são limitadas, o que dificulta a capacitação em cursos específicos. Pois, mesmo existindo o interesse e a procura pela AUDIN, não foram localizados treinamentos nessas áreas.
3.7	Fórum de Contabilidade Pública	Durante o período de realização do Fórum não foi possível a participação de um de nossos auditores.
5.11	Curso Extrator SIAPE	O curso de extrator SIAPE foi ofertado apenas para os servidores do DSGP, não sendo disponibilizadas vagas para a auditoria.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

2.4 Quantitativo auditado de processos licitatórios

QUANTIDADE DE PROCESSOS AUDITADOS - EXERCÍCIO 2015

EXERCÍCIO 2015									
Campus / Modalidade	Convite	Tomada de preço	Concorrência	Dispensa de Licitação	Inexigibilidade	Não se Aplica	Suprimento de Fundos/ Cartão Corporativo	Pregão	Total p/ Campus
RTR	0	0	0	1	2	9	0	3	15
CBA	0	0	0	0	2	5	0	2	9
CAS	0	0	1	0	0	2	0	3	6
SVC	0	0	1	3	4	3	0	3	14
CNP	0	0	1	2	2	7	0	4	16
JNA	0	0	0	1	0	8	0	5	14
BLV	0	0	0	0	0	3	0	2	5
PLC	0	0	0	1	0	4	0	2	7
CFS	0	0	0	1	0	6	0	6	13
BAG	0	0	0	1	2	6	0	5	14
ROO	0	0	0	0	1	4	0	5	10
SRS	0	0	0	0	1	1	0	2	4
PDL	0	0	0	0	0	5	1	5	11



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

VGD	0	0	0	0	1	3	0	1	5
ALF	0	0	0	1	0	3	0	1	5
Total p/ Modalidade	0	0	3	11	15	69	1	49	148
Modalidade (%)	0,00%	0,00%	2,03%	7,43%	10,14%	46,62%	0,68%	33,11%	100,00%

QUANTIDADE DE PROCESSOS AUDITADOS - EXERCÍCIO 2016

EXERCÍCIO 2016									
Campus / Modalidade	Convite	Tomada de preço	Concorrência	Dispensa de Licitação	Inexigibilidade	Não se Aplica	Suprimento de Fundos/ Cartão Corporativo	Pregão	Total p/ Campus
RTR	0	0	0	2	3	13	0	9	27
CBA	0	0	0	5	2	10	0	2	19
CAS	0	0	0	4	0	11	0	6	21
SVC	1	0	0	0	0	2	1	2	6
CNP	0	0	0	0	0	4	0	0	4
JNA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BLV	0	0	0	2	2	10	0	4	18
PLC	0	0	0	1	1	12	0	9	23
CFS	0	0	0	0	0	3	0	2	5
BAG	0	0	0	1	1	1	0	1	4



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

ROO	0	0	0	0	1	2	0	2	5
SRS	0	0	0	2	1	5	0	10	18
PDL	0	0	0	3	0	2	0	1	6
VGD	0	0	0	1	1	1	0	2	5
ALF	0	0	1	0	11	0	2	0	14
Total p/ Modalidade	1	0	1	21	23	76	3	50	175
Modalidade (%)	0,57%	0,00%	0,57%	12,00%	13,14%	43,43%	1,71%	28,57%	100,00%

2.5 Volume de recursos auditados pela Auditoria Interna do IFMT durante o exercício de 2016

O volume de recursos auditados pela Auditoria Interna foi levantado por AÇÃO em cada Campus e apresentado abaixo, juntamente com a consolidação das informações. Verificando apenas o exercício 2016, percebe-se que os trabalhos de auditoria ocorreram num percentual de 8,51% (R\$ 4.627.530,08) dos recursos executados pelo IFMT. Cabe destacar que a AUDIN auditou também recursos orçamentários do exercício 2015 não auditados em 2015, no percentual de 17,13% (R\$ 7.975.616,39), sendo justificado esse procedimento uma vez que os Campi da primeira rota da auditoria interna foram auditados no primeiro semestre de 2015, quando o volume de recursos executados ainda era baixo. Esse procedimento ocorrerá também no exercício 2017, auditando recursos orçamentários não auditados em 2016. Essa verificação posterior tem a finalidade de garantir a amostra expressiva para o exercício.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

RELATÓRIO CONSOLIDAÇÃO DE DADOS PROGRAMA/AÇÃO – EXERCÍCIO 2015

Programa/Ação: 12.363.2031.20RL.0051						
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2015	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2015
REITORIA	R\$ 4.487.281,82	R\$ 7.263.744,45	R\$ 394.136,61	15,00%	8,78%	5,43%
CUIABÁ	R\$ 2.820.869,97	R\$ 3.862.686,34	R\$ 324.926,33	15,00%	11,52%	8,41%
CÁCERES	R\$ 1.907.371,94	R\$ 4.203.149,93	R\$ 363.958,10	15,00%	19,08%	8,66%
SÃO VICENTE	R\$ 3.482.825,25	R\$ 4.079.357,22	R\$ 318.342,97	15,00%	9,14%	7,80%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 4.588.893,53	R\$ 4.588.893,53	R\$ 3.548.040,72	15,00%	77,32%	77,32%
JUÍNA	R\$ 1.990.132,82	R\$ 1.990.132,82	R\$ 678.730,99	15,00%	34,10%	34,10%
BELA VISTA	R\$ 1.079.231,37	R\$ 1.629.882,68	R\$ 31.686,65	15,00%	2,94%	1,94%
PONTES E LACERDA	R\$ 866.737,79	R\$ 1.632.669,57	R\$ 124.384,18	15,00%	14,35%	7,62%
CONFRESA	R\$ 1.928.310,91	R\$ 2.206.703,55	R\$ 123.113,62	15,00%	6,38%	5,58%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 1.199.621,98	R\$ 1.388.331,15	R\$ 45.314,76	15,00%	3,78%	3,26%
RONDONÓPOLIS	R\$ 982.716,67	R\$ 1.090.241,65	R\$ 149.154,30	15,00%	15,18%	13,68%
SORRISO	R\$ 694.093,18	R\$ 1.501.485,65	R\$ 24.000,00	15,00%	3,46%	1,60%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 952.612,04	R\$ 1.065.307,39	R\$ 101.842,32	15,00%	10,69%	9,56%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 312.230,01	R\$ 539.047,78	R\$ 22.475,95	10,00%	7,20%	4,17%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

ALTA FLORESTA	R\$ 269.655,04	R\$ 336.084,95	R\$ 1.764,35	5,00%	0,65%	0,52%
---------------	----------------	----------------	--------------	-------	-------	-------

Programa/Ação: 12.363.2031.2994.0051						
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2015	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2015
REITORIA	R\$ 104.010,00	R\$ 104.010,00	R\$ 73.420,00	15,00%	70,59%	70,59%
CUIABÁ	R\$ 767.050,80	R\$ 1.012.304,53	R\$ 368.300,00	15,00%	48,02%	36,38%
CÁCERES	R\$ 178.803,72	R\$ 295.019,21	R\$ 19.670,95	10,00%	11,00%	6,67%
SÃO VICENTE	R\$ 372.860,99	R\$ 390.967,99	R\$ 68.704,99	10,00%	18,43%	17,57%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 562.013,78	R\$ 562.013,78	R\$ 198.465,13	15,00%	35,31%	35,31%
JUÍNA	R\$ 441.155,73	R\$ 441.155,73	R\$ 144.515,74	10,00%	32,76%	32,76%
BELA VISTA	R\$ 175.495,90	R\$ 229.907,64	R\$ 30.556,00	15,00%	17,41%	13,29%
PONTES E LACERDA	R\$ 113.352,69	R\$ 173.370,89	R\$ 35.411,00	10,00%	31,24%	20,42%
CONFRESA	R\$ 271.603,72	R\$ 271.603,72	R\$ 71.365,00	15,00%	26,28%	26,28%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 67.570,91	R\$ 69.070,91	R\$ 8.836,11	10,00%	13,08%	12,79%
RONDONÓPOLIS	R\$ 71.249,04	R\$ 72.609,04	R\$ 11.475,96	15,00%	16,11%	15,81%
SORRISO	R\$ 71.308,95	R\$ 156.188,95	R\$ 15.448,07	10,00%	21,66%	9,89%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 233.935,14	R\$ 235.055,14	R\$ 15.710,00	5,00%	6,72%	6,68%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 36.020,15	R\$ 51.921,17	R\$ 2.190,72	10,00%	6,08%	4,22%
ALTA FLORESTA	R\$ 131.615,25	R\$ 145.485,25	R\$ 40.560,00	5,00%	30,82%	27,88%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Programa/Ação: 12.363.2031.20RG.0051						
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2015	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2015
REITORIA	R\$ 1.388.728,70	R\$ 2.332.003,10	R\$ 11.890,00	15,00%	0,86%	0,51%
CUIABÁ	R\$ 0,00	R\$ 5.410,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CÁCERES	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
SÃO VICENTE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 79.473,62	R\$ 79.473,62	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
JUÍNA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
PONTES E LACERDA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CONFRESA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
RONDONÓPOLIS	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
SORRISO	R\$ 61.581,00	R\$ 61.581,00	R\$ 11.250,00	-	18,27%	18,27%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 1.093.568,12	R\$ 1.093.568,12	R\$ 474.217,00	-	43,36%	43,36%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 10.982,20	R\$ 10.982,20	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
ALTA FLORESTA	R\$ 47.569,60	R\$ 47.569,60	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Programa/Ação: 12.128.2109.4572.0051						
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2015	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2015
REITORIA	R\$ 358.272,22	R\$ 557.827,45	R\$ 27.254,47	10,00%	7,61%	4,89%
CUIABÁ	R\$ 78.600,26	R\$ 105.157,39	R\$ 2.490,00	10,00%	3,17%	2,37%
CÁCERES	R\$ 64.923,71	R\$ 89.540,15	R\$ 0,00	10,00%	0,00%	0,00%
SÃO VICENTE	R\$ 82.643,56	R\$ 85.007,99	R\$ 23.600,00	10,00%	28,56%	27,76%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 113.393,71	R\$ 113.393,71	R\$ 5.940,00	10,00%	5,24%	5,24%
JUÍNA	R\$ 43.701,80	R\$ 43.701,80	R\$ 19.300,04	10,00%	44,16%	44,16%
BELA VISTA	R\$ 65.546,39	R\$ 94.556,32	R\$ 14.433,06	10,00%	22,02%	15,26%
PONTES E LACERDA	R\$ 11.514,15	R\$ 15.404,60	R\$ 0,00	10,00%	0,00%	0,00%
CONFRESA	R\$ 39.845,76	R\$ 43.677,66	R\$ 3.607,40	10,00%	9,05%	8,26%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	10,00%	0,00%	0,00%
RONDONÓPOLIS	R\$ 40.530,03	R\$ 47.419,83	R\$ 6.742,75	10,00%	16,64%	14,22%
SORRISO	R\$ 60.055,60	R\$ 70.010,27	R\$ 5.976,00	5,00%	9,95%	8,54%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 49.778,44	R\$ 49.778,44	R\$ 10.314,15	5,00%	20,72%	20,72%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 5.622,50	R\$ 8.653,15	R\$ 2.100,00	5,00%	37,35%	24,27%
ALTA FLORESTA	R\$ 0,00	R\$ 9.109,50	R\$ 0,00	5,00%	0,00%	0,00%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

CONSOLIDAÇÃO DAS AÇÕES EXECUTADAS NO IFMT EXERCÍCIO 2015			
Programa/Ação	Valor da Ação Executada até 31/12/2015	Valor Auditado (em reais)	% Auditado
12.363.2031.20RL.0051	R\$ 37.377.718,66	R\$ 6.251.871,85	16,73%
12.363.2031.2994.0051	R\$ 4.210.683,95	R\$ 1.104.629,67	26,23%
12.363.2031.20RG.0051	R\$ 3.649.337,64	R\$ 497.357,00	13,63%
12.128.2109.4572.0051	R\$ 1.333.238,26	R\$ 121.757,87	9,13%
TOTAL...:	R\$ 46.570.978,51	R\$ 7.975.616,39	17,13%

RELATÓRIO CONSOLIDAÇÃO DE DADOS PROGRAMA/AÇÃO – EXERCÍCIO 2016

		Programa/Ação: 12.363.2080.20RL.0051				
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2016	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016
REITORIA	R\$ 4.172.324,52	R\$ 8.353.773,27	R\$ 963.327,31	15,00%	23,09%	11,53%
CUIABÁ	R\$ 750.789,35	R\$ 5.109.872,79	R\$ 431.281,56	15,00%	57,44%	8,44%
CÁCERES	R\$ 2.203.489,27	R\$ 3.445.329,15	R\$ 421.211,71	15,00%	19,12%	12,23%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

SÃO VICENTE	R\$ 538.079,76	R\$ 4.062.816,00	R\$ 83.755,93	15,00%	15,57%	2,06%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 226.982,45	R\$ 4.184.614,22	R\$ 0,00	15,00%	0,00%	0,00%
JUÍNA	R\$ 100.424,09	R\$ 2.188.828,05	R\$ 0,00	15,00%	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 703.518,50	R\$ 2.154.393,52	R\$ 371.572,25	15,00%	52,82%	17,25%
PONTES E LACERDA	R\$ 918.477,50	R\$ 1.529.336,40	R\$ 166.286,40	15,00%	18,10%	10,87%
CONFRESA	R\$ 338.427,27	R\$ 1.883.205,82	R\$ 74.739,50	15,00%	22,08%	3,97%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 212.639,56	R\$ 1.544.637,81	R\$ 100.349,52	15,00%	47,19%	6,50%
RONDONÓPOLIS	R\$ 170.556,50	R\$ 1.073.853,08	R\$ 74.528,18	15,00%	43,70%	6,94%
SORRISO	R\$ 1.342.204,71	R\$ 1.724.738,21	R\$ 220.115,24	15,00%	16,40%	12,76%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 318.963,66	R\$ 1.495.322,76	R\$ 69.446,68	15,00%	21,77%	4,64%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 297.934,06	R\$ 1.104.649,99	R\$ 136.643,57	10,00%	45,86%	12,37%
ALTA FLORESTA	R\$ 377.871,16	R\$ 637.931,99	R\$ 39.358,78	5,00%	10,42%	6,17%

		Programa/Ação:		12.363.2080.2994.0051		
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2016	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016
REITORIA	R\$ 210.405,65	R\$ 1.030.445,40	R\$ 90.149,50	15,00%	42,85%	8,75%
CUIABÁ	R\$ 624.912,75	R\$ 1.177.076,16	R\$ 10.400,00	15,00%	1,66%	0,88%
CÁCERES	R\$ 166.361,61	R\$ 327.837,63	R\$ 69.106,56	10,00%	41,54%	21,08%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

SÃO VICENTE	R\$ 241.062,11	R\$ 1.132.061,17	R\$ 41.069,35	10,00%	17,04%	3,63%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 36.401,74	R\$ 1.875.744,10	R\$ 0,00	15,00%	0,00%	0,00%
JUÍNA	R\$ 2.499,54	R\$ 765.395,45	R\$ 0,00	10,00%	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 200.972,80	R\$ 525.484,27	R\$ 88.542,40	15,00%	44,06%	16,85%
PONTES E LACERDA	R\$ 184.691,08	R\$ 281.433,58	R\$ 23.000,00	10,00%	12,45%	8,17%
CONFRESA	R\$ 55.725,20	R\$ 436.883,76	R\$ 20.850,00	15,00%	37,42%	4,77%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 4.464,60	R\$ 279.984,79	R\$ 1.750,00	15,00%	39,20%	0,63%
RONDONÓPOLIS	R\$ 8.679,75	R\$ 177.310,39	R\$ 1.018,20	15,00%	11,73%	0,57%
SORRISO	R\$ 386.515,89	R\$ 483.684,42	R\$ 76.806,50	10,00%	19,87%	15,88%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 2.880,00	R\$ 369.242,72	R\$ 320,00	10,00%	11,11%	0,09%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 151.942,17	R\$ 260.225,57	R\$ 57.500,00	10,00%	37,84%	22,10%
ALTA FLORESTA	R\$ 295.091,27	R\$ 370.458,06	R\$ 42.202,75	5,00%	14,30%	11,39%

Programa/Ação: 12.363.2080.20RG.0051						
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2016	Valor Auditado (em reais)	% Referência Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016
REITORIA	R\$ 675.599,38	R\$ 955.938,21	R\$ 342.194,00	15,00%	50,65%	35,80%
CUIABÁ	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CÁCERES	R\$ 0,00	R\$ 41.640,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

SÃO VICENTE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 0,00	R\$ 124.200,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
JUÍNA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
PONTES E LACERDA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CONFRESA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
RONDONÓPOLIS	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
SORRISO	R\$ 342.619,91	R\$ 1.272.551,52	R\$ 229.050,32	-	66,85%	18,00%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 0,00	R\$ 40.830,92	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 180.925,50	R\$ 203.438,35	R\$ 175.300,00	-	96,89%	86,17%
ALTA FLORESTA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%

		Programa/Ação:		12.128.2109.4572.0051		
Campus	Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria	Valor da Ação Executada até 31/12/2016	Valor Auditado (em reais)	% Referênci a Matriz de Risco	% Auditado em relação à data de início da auditoria interna	% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016
REITORIA	R\$ 143.283,25	R\$ 690.278,79	R\$ 61.560,28	10,00%	42,96%	8,92%
CUIABÁ	R\$ 30.401,62	R\$ 172.434,22	R\$ 28.357,77	10,00%	93,28%	16,45%
CÁCERES	R\$ 45.733,90	R\$ 48.970,88	R\$ 4.807,75	10,00%	10,51%	9,82%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

SÃO VICENTE	R\$ 2.219,11	R\$ 79.347,21	R\$ 1.855,42	10,00%	83,61%	2,34%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 1.726,96	R\$ 106.232,46	R\$ 0,00	10,00%	0,00%	0,00%
JUÍNA	R\$ 2.681,10	R\$ 80.501,17	R\$ 0,00	10,00%	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 52.637,08	R\$ 120.450,07	R\$ 43.143,82	10,00%	81,96%	35,82%
PONTES E LACERDA	R\$ 17.504,85	R\$ 29.240,39	R\$ 2.875,24	10,00%	16,43%	9,83%
CONFRESA	R\$ 9.640,99	R\$ 91.905,01	R\$ 6.624,24	10,00%	68,71%	7,21%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 9.110,13	R\$ 49.682,55	R\$ 3.410,00	10,00%	37,43%	6,86%
RONDONÓPOLIS	R\$ 16.572,71	R\$ 65.382,36	R\$ 13.892,61	10,00%	83,83%	21,25%
SORRISO	R\$ 54.110,94	R\$ 72.620,38	R\$ 5.796,29	5,00%	10,71%	7,98%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 7.822,03	R\$ 106.600,37	R\$ 4.117,28	5,00%	52,64%	3,86%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 18.084,52	R\$ 22.767,54	R\$ 15.048,36	5,00%	83,21%	66,10%
ALTA FLORESTA	R\$ 18.973,99	R\$ 23.660,97	R\$ 14.164,81	5,00%	74,65%	59,87%

CONSOLIDAÇÃO DAS AÇÕES EXECUTADAS NO IFMT - EXERCÍCIO 2016			
Programa/Ação	Valor da Ação Executada até 31/12/2016	Valor Auditado (em reais)	% Auditado
12.363.2080.20RL.0051	R\$ 40.493.303,06	R\$ 3.152.616,63	7,79%
12.363.2080.2994.0051	R\$ 9.493.267,47	R\$ 522.715,26	5,51%
12.363.2080.20RG.0051	R\$ 2.638.599,00	R\$ 746.544,32	28,29%
12.128.2109.4572.0051	R\$ 1.760.074,37	R\$ 205.653,87	11,68%
TOTAL...:	R\$ 54.385.243,90	R\$ 4.627.530,08	8,51%



2.6 Regularidade dos procedimentos licitatórios do IFMT

Os processos licitatórios na modalidade pregão, a inexigibilidade e a dispensa de licitação, apresentados por campus e reitoria no Anexo III, foram levantados com base nos relatórios de auditorias da AUDIN referentes ao exercício 2016 (relatórios 01 a 41/2016) e comparados com os dados informados no Comprasnet. No quadro também constam outras modalidades de licitações efetuadas no IFMT. Além dos processos licitatórios do exercício 2016, também foram analisados processos de exercícios anteriores que não haviam sido auditados pela Auditoria Interna, sendo demonstrados no Anexo III.

2.7 Descrição das ações de assessoramento da Auditoria Interna aos gestores do IFMT

Com o intuito de contribuir para minimizar as inconsistências da gestão, a auditoria interna realiza um trabalho preventivo que tem como finalidade assessorar os Gestores nos procedimentos institucionais, porém evitando efetuar atividades próprias da gestão.

Com efeito, a auditoria prima pela transparência e retidão, mormente pelos princípios elencados na Carta Magna Brasileira que adota a legalidade, efetividade, publicidade, impessoalidade e moralidade como nortes a serem sempre impostos nas políticas públicas adotadas em nosso país, de tal sorte que visa suprir os questionamentos e anseios relatados pelos gestores do IFMT que nos procuram. De sorte que se busca ofertar os posicionamentos e as melhores soluções determinadas pelos tribunais e órgãos de controle nacionais, destacando, outrossim, o amoldamento da gestão as políticas públicas do governo.

Assim sendo, segue abaixo a relação dos assessoramentos prestados pela AUDIN:

Setor Solicitante	Meio Utilizado para Consulta	Objeto da Consulta: Assunto	Resposta Expedida pela AUDIN.	Data da Resposta Expedida pela AUDIN
Conselho de Dirigentes/ IFMT	Oral	Solicitação de explanação, em reunião do CODIR, sobre a rota de Trabalhos de Auditoria nos campi do	Apresentação de slides aos conselheiros e exposição oral.	24/02/16



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Setor Solicitante	Meio Utilizado para Consulta	Objeto da Consulta: Assunto	Resposta Expedida pela AUDIN.	Data da Resposta Expedida pela AUDIN
		IFMT em 2016.		
Conselho de Dirigentes/IFMT	Oral	Solicitação de explanação, em reunião do CODIR, sobre a forma de trabalho da AUDIN nos Campi, acompanhamento do Plano Permanente de Providências e apresentação do PAINT2016.	Apresentação de slides aos conselheiros e exposição oral.	24/02/16
Reitoria/IFMT	Oral	Resultados dos trabalhos de auditoria desenvolvidos nos Campi, restrições e colaborações dos gestores.	Exposição oral do resultado da avaliação.	04/07/16 e 06/10/16
-	Não houve (iniciativa foi da própria AUDIN)	Estudo e sugestões de similaridade dos cursos ofertados nos campi do	Escolha de 04 (quatro) cursos iguais oferecidos em campi diferentes no IFMT, demonstrando a discrepância em suas matrizes curriculares e sugerindo padronização no formato e na carga horária.	Novembro a Dezembro de 2016.
-	Não houve (iniciativa foi da própria AUDIN)	Elaboração da 2ª versão da coletânea de constatações mais comuns ocorridas em 2015 nas unidades auditadas.	Escolha das constatações mais comuns entre os campi e Reitoria que ocorreram em 2015, fundamentando a	Dezembro de 2016



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Setor Solicitante	Meio Utilizado para Consulta	Objeto da Consulta: Assunto	Resposta Expedida pela AUDIN.	Data da Resposta Expedida pela AUDIN
			legalidade e emitindo comentário sobre o tema.	
-	Não houve (iniciativa foi da própria AUDIN)	Criação de comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos, bem como regulamentação interna sobre os procedimentos desses temas.	Estudo das normativas externas existentes e sugestão de portarias criando o comitê e o regulamento interno.	Dezembro de 2016
Conselhor Superior - CONSUP	Oral	Apresentar relatório gerencial quanto as recomendações não atendidas por parte dos Gestores da Reitoria e campi do IFMT.	Em cada reunião ordinária do Conselho Superior do IFMT, é apresentado um relatório atualizado das recomendações atendidas e não atendidas de cada campus e Reitoria.	13/06; 13/09 e 15/12/2016

3 RECOMENDAÇÕES FORMULADAS PELA AUDIN INFORMANDO SUAS IMPLEMENTAÇÕES

Durante o exercício de 2016 a auditoria interna do IFMT emitiu relatórios de auditoria com recomendações, enviados aos gestores dos Campi e da Reitoria para saneamento dos achados nos trabalhos de auditoria e para os procedimentos futuros, os quais foram acompanhados através do Plano Permanente de Providências – PPP AUDIN, Anexo IV, deste RAIN T 2016, onde demonstra as recomendações que ainda permanecem como não atendidas. Os gestores ao longo do exercício informam à auditoria interna as providências tomadas, sendo atualizado o PPP AUDIN. Nesse ano houve uma inovação no tratamento dessas



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

recomendações, no sentido de que em cada reunião ordinária do Conselho Superior do IFMT apresentamos um relatório gerencial quantitativo, por unidade auditada, das recomendações atendidas e não atendidas, sendo discutido pelos conselheiros a situação nos campi.

Cabe ressaltar que a auditoria interna no exercício 2016 encontrou dificuldades em monitorar todas as suas recomendações emitidas, devido à grande quantidade de recomendações emitidas e tendo em vista a inexistência de um sistema informatizado de monitoramento.

3.1 Relação das recomendações da Auditoria Interna

Com base nas recomendações constantes nos relatórios de auditoria 01 a 40/2016, foi elaborado um resumo panorâmico da situação quanto às providências adotadas pelos Campi e Reitoria até 26/01/2017, conforme quadro a seguir:



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Área Examinada	Ação do PAINT	Nº dos relatórios	Quantidade de Recomendações Expedidas	Quantidade de Recomendações Atendidas	Quantidade de Recomendações Não Atendidas	Quantidade de Recomendações Futuras e Prejudicadas	Percentual de Recomendações Atendidas em relação a não atendidas
Controle de gestão	1.9; 1.16; 1.17; 1.20; 1.21; 1.22.	4, 5, 6, 9, 10, 11, 12, 13, 21, 23, 24, 25, 32, 33, 34, 35, 38, 39.	348	02	48	298	4,16%
Gestão orçamentária	2.2; 2.3; 2.4.	Não houve	0	0	0	0	0%
Gestão financeira	3.1; 3.2; 3.3; 3.4; 3.5; 3.6.	2, 3, 7, 8, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37.	118	03	62	53	4,83%
Gestão de suprimento de bens e serviços	4.1	2, 3, 7, 8, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37.	142	01	70	71	1,43%
Gestão de recursos humanos	5.1; 5.2; 5.3; 5.4; 5.5; 5.6; 5.7; 5.8; 5.9; 5.10; 5.13; 5.14.	6, 11-A, 19, 26, 27, 31.	55	0	15	40	0%
Gestão patrimonial	6.1; 6.2; 6.3.	2, 3, 7, 8, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37.	89	02	60	27	3,33%
Gestão acadêmica	7.1; 7.2; 7.3.	27	3	0	01	02	0%
Ação não planejada	Controle de Gestão; Rol de responsáveis; Segregação de	2, 3, 7, 8, 14, 15, 16, 18, 20, 22, 28, 29, 30, 36, 37, 17, Parecer nº 02/2016.	39	04	16	19	25%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Área Examinada	Ação do PAINT	Nº dos relatórios	Quantidade de Recomendações Expedidas	Quantidade de Recomendações Atendidas	Quantidade de Recomendações Não Atendidas	Quantidade de Recomendações Futuras e Prejudicadas	Percentual de Recomendações Atendidas em relação a não atendidas
	funções; Limite de dispensa de licitação; Contas contábeis; Demandas especiais.						
Total			794	12	272	510	4,41%



4 FATOS DE NATUREZA ADMINISTRATIVA OU ORGANIZACIONAL OCORRIDOS NA ENTIDADE QUE TENHAM OCASIONADO IMPACTO SOBRE A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO

Período	Fato	Impacto
Janeiro/2016	Licença capacitação por 90 dias de um auditor na auditoria.	Negativo: auditor com conhecimento na área economia e gestão.
Agosto/2015 a Agosto/2016	Afastamento de um auditor na auditoria Interna/IFMT, para capacitação em doutorado por um período de um ano.	Negativo: auditor com conhecimento em direito e gestão.
Abril a dezembro / 2016	Auditoria dos Controles Internos dos campi do IFMT.	Positivo: receptividade por parte dos servidores, identificação de fragilidades nos controles internos de cada campus do IFMT.
Janeiro a dezembro/ 2016	Adoção do google drive para emissão das Notas e Relatórios de auditoria, papéis de trabalho e PPP na Auditoria Interna/IFMT.	Positivo: Diminuição considerável de armazenamento e circulação de documentos auditados (papéis de trabalho); sustentabilidade ambiental; otimização do tempo e dos procedimentos relativos à elaboração, edição e encaminhamento das Notas de Auditoria, Relatórios de Auditoria e Plano Permanente de Providências, bem como o encaminhamento de manifestações e documentos pela unidade; maior efetividade na elaboração compartilhada das Notas e Relatórios de Auditoria.
Janeiro a Dezembro/2016	Ausência de estrutura organizacional definida e padronizada nos Campi e Reitoria.	Negativo: setores e funções distintas nos Campi desenvolvendo as mesmas atribuições, dificultando a compreensão no momento da auditoragem.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

Período	Fato	Impacto
Janeiro a Dezembro/2016	Ausência de sistema informatizado de monitoramento das recomendações expedidas pela AUDIN e CGU, e das determinações do TCU.	Negativo: dificuldade no acompanhamento das recomendações emitidas, devido à grande quantidade dessas recomendações.
Janeiro a Dezembro/2016	Ausência de sistema informatizado de auditoria para o IFMT.	Negativo: dificuldade nas emissão de notas e relatórios, nas manifestações dos gestores e no arquivamento dos papéis de trabalho, e também no lançamento das constatações nas planilhas de monitoramento do PPP.
Abril a Dezembro/2016	Auditoria nos encargos didáticos docentes e nos projetos pedagógicos de cursos	Positivo: maior proximidade dos auditores com os gestores da área de ensino.
Fevereiro/2016	Solicitação de explanação, em reunião do CODIR, sobre a forma de trabalho da AUDIN nos campi, acompanhamento do Plano Permanente de Providências e apresentação do PAINT 2016.	Positivo: Compreensão dos gestores dos campi sobre os trabalhos desenvolvidos pelos auditores internos.
Abril a Dezembro/2016	Reuniões gerais com os gestores de cada campus (Diretores Gerais, Chefes de departamentos, responsáveis pelo Patrimônio/Almoxarifado/recursos humanos/ Pronatec, fiscais de contratos), para orientar sobre como evitar/reduzir as falhas encontradas durante a auditoria da unidade.	Positivo: maior proximidade dos auditados com a Auditoria Interna do IFMT.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

5 INFORMAÇÕES SOBRE AS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS AO LONGO DO EXERCÍCIO E OS RESULTADOS ALCANÇADOS

Período		Ações de Capacitação	Carga	QTD
Início	Término		Horari	Auditor
20/01/16	04/02/16	Gestão Pública_IPED	20	1
21/01/16	19/02/16	Auditoria Contabil_IPED	20	1
16/02/16	21/03/16	Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos_ENAP	40	2
08/03/16	28/03/16	Gestão Estratégica de Pessoas e Plano de Carreira_ESAF	20	1
21/03/16	19/04/16	Controle Na Administração Pública_TCU	30	2
28/03/16	01/04/16	XIII Semana de Administração Orçamentária ,Financeira e Contratações Públicas-ESAF	40	2
12/04/16	15/04/16	Elaboração de Plano de Capacitação_ESAF	28	1
15/04/16	15/04/16	Licitações e Contratos_INEAD	60	1
26/04/16	31/05/16	Introdução ao orçamento público_INSTITUTO LEGISLATIVO BRASILEIRO	40	1
01/06/16	02/06/16	Curso Gerenciamento de Riscos no Setor Publico com a CGU_IFMT	20	4
05/06/16	08/06/16	44º Fonaitec_Capacitação Técnica das Auditorias Internas do Ministério da Educação FONAI	24	1
01/07/16	22/08/16	Ciência Política_VEDUCA	60	1
09/08/16	29/08/16	Ciclo de gestão do investimento público_ENAP	20	1
29/08/16	31/08/16	Fiscalização de Contratos_IFMT	20	1
31/08/16	02/09/16	Análise de planilha de obras_ESAF	20	2
01/09/16	17/10/16	Deveres, proibições e responsabilidades do servidor público federal_INSTITUTO LEGISLATIVO BRASILEIRO	60	1
14/09/16	16/09/16	Conformidade de gestão_ESAF	24	2
19/09/16	21/09/16	Aplicação de Sanções nas Contratações Públicas_ESAF	24	1
11/10/16	31/10/16	Matemática Financeira_ENAP	20	1
17/10/16	21/10/16	Tópicos do RJU x Reforma da Previdência, Aplicada aos sistemas SIAPE e SIAPEcad_INOVA	40	1
07/11/16	11/11/16	45º Fonaitec_Capacitação Técnica das Auditorias Internas do Ministério da Educação FONAI	40	2
08/11/16	28/11/16	Introdução à gestão de projetos_ENAP	20	1
15/11/16	12/12/16	Regras e fundamentos do SCDP_ENAP	30	2
17/11/16	19/11/16	Margem de Preferência no pregão_ESAF	24	2
21/11/16	22/11/16	II Seminário de auditoria interna governamental_ESAF	12	1
21/11/16	23/11/16	Fiscalização de Contratos_ESAP	20	1
17/12/16	13/01/17	Modalidades, Tipos e Fases da Licitação_INSTITUTO LEGISLATIVO BRASILEIRO	40	1

6 CONCLUSÃO

Conforme visto, para consolidar o foco de sua atuação orientativa e preventiva e atender às necessidades da Instituição, a AUDIN vem continuamente implementando sua atuação através do aprimoramento qualitativo e consubstancial das ações de auditoria interna,



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Av. Senador Filinto Muller, 953, Bairro Duque de Caxias, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: audin@ifmt.edu.br

da formação de uma equipe multidisciplinar, da estrutura organizacional da área, da operacionalização de procedimentos e do aprimoramento de técnicas e de métodos de trabalhos.

Cabe ressaltar ainda que a Auditoria Interna avaliou os controles internos existentes em cada campus do IFMT, emitindo relatórios específicos, e demonstrando ao final do exercício 2016 que a média do nível de maturidade dos controles internos nos 19 (dezenove) campi foi de 61%, classificado como intermediário, necessitando ainda de aprimoramentos.

Vislumbra-se, portanto, que a Auditoria Interna cumpriu devidamente suas competências regimentais no ano de 2016, ao assistir à organização na consecução de seus objetivos institucionais, ao propor melhorias nos controles internos administrativos e ao elaborar recomendações mitigadoras dos riscos identificados, contribuindo, assim, de forma independente, objetiva e disciplinada, com o processo de governança corporativa.

Cuiabá/MT, 08 de fevereiro de 2017.

EDSON JERÔNIMO NOBRE
Auditor Chefe da Auditoria Interna/IFMT

Equipe AUDIN/IFMT:

AUGUSTO CÉSAR LIRA DE MATOS – Auditor
CRYSTOPHER ALVES LOBO FERREIRA - Estagiário
DEUZIMAR LIRA DE MATOS – Assistente em Administração
EDILENE SAKUNO MAEDA – Auditora
MARCELO GONÇALVES ORTEGA - Auditor
MARCIO MENEZES ROZA - Auditor
MARCUS VINICIUS TAQUES ARRUDA – Auditor
RENATA BUENO CONTRERA – Auditora
TATIANE AGUIAR DE OLIVEIRA – Auditora
THAYNÁ CRISTINA MENDES SILVA - Estagiária