



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL  
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

2017



**INSTITUTO FEDERAL**  
Mato Grosso

**RELATÓRIO ANUAL DE**

**ATIVIDADES DE**

**AUDITORIA INTERNA – RAINIT**



**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 Caxias - CEP: 78043-400 Cuiabá/MT  
Tel.: (65) 3616-4109 E-mail: [audin@ifmt.edu.br](mailto:audin@ifmt.edu.br) Site: [www.ifmt.edu.br](http://www.ifmt.edu.br)

**RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA/2017**

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 2017.

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 2017 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 .....	26
2.3 Quantitativo auditado de processos licitatórios .....	27
2.4 Volume de recursos auditados pela Auditoria Interna do IFMT durante o exercício de 2017 .....	29
2.5 Descrição das falhas relevantes identificadas no IFMT .....	42
2.6 Descrição das ações de assessoramento da Auditoria Interna aos gestores do IFMT .....	45
3 RECOMENDAÇÕES FORMULADAS PELA AUDIN INFORMANDO SUAS IMPLEMENTAÇÕES .....	47
3.1 Relação das recomendações da Auditoria Interna .....	48
4 FATOS DE NATUREZA ADMINISTRATIVA OU ORGANIZACIONAL OCORRIDOS NA ENTIDADE QUE TENHAM OCASIONADO IMPACTO SOBRE A UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO .....	51
5 INFORMAÇÕES SOBRE AS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS AO LONGO DO EXERCÍCIO E OS RESULTADOS ALCANÇADOS .....	52
6 CONCLUSÃO .....	53

## LISTAS DE ABREVIACÕES E SIGLAS

ALF – Alta Floresta  
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  
DN – Decisão Normativa  
DPI – Departamento de Políticas de Ingresso  
DSGP – Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas  
ENAP - Escola Nacional de Administração Pública  
FG – Função Gratificada  
FONAITec – Capacitação Técnica das Auditorias Internas do Ministério da Educação  
FONAI – Associação nacional dos servidores integrantes das auditorias internas do Ministério da Educação  
GPS – Guia da Previdência Social  
IFMT – Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Mato Grosso.  
IFE – Instituto Federal de Educação  
IFPR – Instituto Federal do Paraná  
IN – Instrução Normativa  
INEP - Instituto Nacional de Estudos e Pesquisas Educacionais Anísio Teixeira  
JNA – Campus Juína  
JIF – Jogos do Instituto Federal  
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  
PROEX- Pró-reitoria de Extensão  
PRONATEC - Programa Nacional de Acesso ao Ensino Técnico e Emprego  
RAINT - Relatórios Anuais de Atividades de Auditoria Interna  
ROO – Campus Rondonópolis  
RTR – Reitoria  
SFC – Secretaria Federal de Controle  
SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal  
SICAF – Sistema de Cadastramento Unificado de Fornecedores  
SCDP – Sistema de Concessões de Diárias e Passagens  
SPIUNET – Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial da União  
SIAPE - Sistema Integrado de Administração de Recursos Humanos  
SRS – Campus Sorriso  
SUAP - Sistema Unificado de Administração Pública  
SVC – Campus São Vicente  
TAM – Termo de Acordo e Metas  
TCU – Tribunal de Contas da União  
UG´s – Unidades Gestoras  
UAB – Universidade Aberta do Brasil  
UFPR – Universidade Federal do Paraná  
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 2017.

O objetivo do relatório é apresentar os resultados dos trabalhos conforme as ações previstas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT/2017 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 2017; e demonstrado o reflexo de tais ações para o fortalecimento da Unidade.

### 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:

**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



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

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



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

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 ocorrerá com a aprovação do novo regimento geral, atualmente em tramitação no Conselho Superior.

Com o intuito de otimizar a carga horária disponível apresentada no quadro do PAINT 2017, 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 2017 foram divididas as ações definidas no PAINT2017 entre os auditores do IFMT.

### **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) Técnico em Assuntos Educacionais, 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	-
Renata Bueno Contrera	Direito	Auditora	Coordenadora de auditoria da área de bens, serviços e obras – FG2
Tatiane Aguiar de Oliveira	Ciências Contábeis	Auditora	-
Cacilda Guarim	Serviço Social	Téc. Assuntos Educacionais	-
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 2017 dos campi e reitoria

No início do exercício 2017, a Auditoria Interna do IFMT elaborou Matriz de Risco por UG com base na LOA 2017 (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

**R**

**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

<b>CRITICIDADE</b>		
<b>ASPECTOS A SEREM CONSIDERADOS</b>		
<b>ASPECTOS</b>	<b>PONTUAÇÃO A SER ATRIBUÍDA</b>	
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	
<b>CRITÉRIO DE ATRIBUIÇÃO DE PONTUAÇÃO</b>		
<b>CRITÉRIO</b>	<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	<b>PONTUAÇÃO DE MATERIALIDADE (PC)</b>
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:

<b>PONTUAÇÃO TOTAL - PT</b>	<b>PERCENTUAL DA AMOSTRA</b>
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 2016, ocorreram em meses diferentes, sendo analisados os recursos empenhados até o período do início de cada auditoria. Com isso, alguns meses de execução orçamentária 2016, dos Campi, não foram analisados. Sendo assim, no ano de 2017 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 PAINT/2017, 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 2017. Durante a execução dos trabalhos de auditoria, preliminarmente à emissão dos relatórios de auditoria, foram emitidos no geral: 21 (vinte e uma) ordens de serviço, 26 (vinte e seis) solicitações de auditoria, 23 (vinte e três) notas de auditorias, 15 visitas às unidades auditadas (01 por campus). Posteriormente às análises pelos auditores, foram emitidos 28 (vinte e oito) relatórios de auditoria interna no ano de 2017.

Cabe ressaltar que todas as ações previstas no PAINT 2017 foram realizadas durante o exercício 2017.

Neste tópico também demonstramos o quantitativo de processos analisados conforme

a	execução	no	exercício	2017.
---	----------	----	-----------	-------



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 2017	Escopo	Local	Cronograma	Recursos Humanos	
					QDE dias	H/H
1.1. Elaboração do RAINT	-		AUDIN	01/02 a 17/02/2017	13	08 servidores, 832h
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/ou prestação de contas anual	PROAD do IFMT	20/02 a 06/03/2017	10	06 servidores, 480h, com conhecimento das normas, IN/TCU nº 47/04, DN/TCU
1.3. Elaborar coletânea sobre constatações mais relevantes no âmbito do IFMT, exercício 2016.	-	Constatações dos relatórios de auditoria interna 2016	AUDIN	07 a 15/03/2017	7	07 servidores, 392h
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 31/12/2017	251	01 servidor, 2008h



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

1.4. Subsidiar e acompanhar as implementações de providências referente as recomendações e diligências 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, 444/2016 – 2º e 3491/2016 - 2º e Conselho Superior da entidade.	-	100% dos Acórdãos e diligências emitidas.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2017	251	01 servidor, 2008h
1.5. Apresentar dados gerenciais sobre o acompanhamento do PPP – Plano Permanente de Providências aos conselheiros do CONSUP	-	100% de todas as recomendações existentes no PPP	CONSUP	A cada reunião ordinária do CONSUP	6	01 servidor, 48h
1.6. Revisar as notas de auditoria produzidas pela Auditoria	01,02,03,04,05,06,07,08,09,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23	100% das notas de auditorias emitidas pela AUDIN	AUDIN	10/04 a 31/12/2017	48	01 servidor, 384h
1.7. Reestruturar as Matrizes de Riscos e checklists da Auditoria Interna	-	Todas as matrizes de risco utilizadas pela Auditoria Interna	AUDIN	15 a 18/05/2017	4	01 servidor, 32h
1.8. Revisar os relatórios de auditoria por campus	01,02,03,04,05,06,07,08,09,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28	100% dos relatórios emitidos pela AUDIN	AUDIN	24/04 a 31/12/2017	60	01 servidor, 480h



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

1.09. 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 31/12/2017	229	01 servidor, 1832 h
1.10. Acompanhamento da questão dos Acúmulos de Cargos de servidores apontados pela CGU-Regional/MT	16	100% dos processos	DSGP	26 a 30/06/2016	5	01 servidor, 40 h
1.11/1.19. Cursos na área de Auditoria	-	Capacitar integrantes da Auditoria Interna em áreas específicas	a definir	a definir	3	09 servidores, 216 h
1.12. Participação no 46.º e 47.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.	a definir	Abril e Novembro 2017	8	02 servidores, 128 h
1.13. Efetuar o acompanhamento do proposto no Plano de Atividades de Auditoria com vista ao cumprimento do prazo estabelecido no cronograma	-	100% das ações previstas no PAINT 2017.	AUDIN	01/02 a 12/12/2017	217	01 servidor, 1736 h
1.14. Efetuar o acompanhamento das plano permanente de providências da Auditoria Interna.	-	100% das recomendações expedidas pela AUDIN desde 2013.	Reitoria e Campi do IFMT	11 a 14/04/2017	4	06 servidores, 192 h
				26 a 30/06/2017	5	06 servidores, 240 h
				11 a 15/09/2017	5	07 servidores, 280 h
				20 a 24/11/2017	5	08 servidores, 320 h



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

				22 a 26/01/2018	5	09 servidores, 360 h
1.15. Acompanhamento da Gestão de Governança, Riscos e Controles do IFMT	-	Analisar as normativas internas, bem como as práticas de gerenciamento de riscos do IFMT.	Reitoria	07 a 11/08/2017	5	02 servidores, 80h
1.16. Elaboração do PAINT 2018 – Plano Anual de Auditoria Interna	-	Analisar as metas, planos, objetivos, programas e políticas, bem como os resultados obtidos no exercício anterior.	AUDIN	04/09 a 15/09/2017	10	01 servidor, 80 h
1.17. 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, 448 h
1.18. 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	8	02 servidores, 128 h
1.20. Reunião com a Administração Superior	-	Reitoria, PROAD, DSGP	Reitoria	Jun/2017 e Out/2017	2	09 servidores, 144 h
1.21. Regime Disciplinar	24	Amostra será definida em 100% do total de processos gerados no exercício de 2017	DSGP/Reitoria	18/09 a 29/09/2016	10	01 servidor, 80 h



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

1.22. Acompanhamento da execução dos processos seletivos e vestibulares para ingressos dos alunos no IFMT	23	Amostra será definida em 02 processos seletivos/Vestibulares, conferindo a seleção e pagamento de servidores e não servidores, para trabalharem nesses processos de seleção/vestibulares dos alunos do IFMT.	DPI	02/10 a 13/10/2017	9	01 servidor, 72 h
1.23. Avaliação dos mapeamentos de processos da Auditoria Interna	20	Todos os processos da Auditoria Interna, mapeados.	AUDIN	16 a 20/10/2017	5	07 servidores, 280 h
1.24. Atualização e alimentação da página da auditoria interna no sítio eletrônico do IFMT	-	Informações sobre equipe de auditoria, trabalhos realizadas nos campi, relatórios de auditoria e outros de interesse público	AUDIN	01/01 a 31/12/2017	12	01 servidor, 96 h
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 31/12/2017	229	01 servidor, 1832 h
2.2. Acompanhamento da regularidade contábil	02,03,06,07,08,09, 10,12,13,18,19,21, 22,25, 26.	100% do rol de responsáveis, do limite de dispensa de licitação, da segregação de funções nos campi do IFMT.	Rota 01	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128 h
			Rota 02	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160 h



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

			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200 h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200 h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160 h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152 h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152 h
2.3 Avaliação do Planejamento e execução das metas físicas e financeiras dos programas e ações.	27	Os trabalhos serão desenvolvidos através da verificação das metas previstas no PDI, concomitantemente a execução dos programas e ações.	PRODIN e PROAD	20/11 a 16/12/2017	20	01 servidor, 160 h
3.1. Diárias, passagens e ajuda de custo.	04	Amostra será definida na solicitação e auditoria elaborada por campus de acordo com sua característica de atuação, conforme Matriz de Risco do exercício.	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
			<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h



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. Acompanhamento dos registros contábeis	02,03,06,07,08,09, 10,12,13,18,19,21, 22,25, 26.	100% dos registros contábeis de cada campus	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
			<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
3.3. Retenção e recolhimento de Tributos	02,03,06,07,08,09, 10,12,13,18,19,21, 22,25, 26.	O período da amostragem será definido na solicitação de auditoria elaborado para cada campus, conforme matriz de risco do exercício.	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
			<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
3.4. Acompanhamento da Receita		O período da amostragem será definido na	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h



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

	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	solicitação de auditoria elaborado para cada campus, conforme matriz de risco do exercício.	<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
			3.5. Concessão de bolsas financeiras aos servidores	15	Amostra será definida no plano de trabalho elaborado por rota de acordo com a característica de atuação de cada campus.	<b>Rota 01</b>
<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20				01 servidor, 160h
<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25				01 servidor, 200h
<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25				01 servidor, 200h
<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20				01 servidor, 160h
<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19				01 servidor, 152h
<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19				01 servidor, 152h
3.6. Assistência ao educando	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	Amostra será definida no plano de trabalho elaborado por rota de acordo com a característica de atuação	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
			<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h



**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

		de cada campus.	<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
4.1. Analise nos processos licitatórios em todas as modalidades	02,03,06,07,08,09, 10,12,13,18,19,21, 22,25, 26.	Amostra será definida na solicitação e auditoria elaborada por campus de acordo com sua característica de atuação, conforme Matriz de Risco do exercício.	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
			<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
5.1. Verificação de redistribuições, remoções, alterações de regime de trabalho e indenização ao erário.	04	Amostra será definida em 100% do total de servidores do IFMT	DSGP/Reitoria	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
5.2. Acompanhamento dos procedimentos para licença tratamento de saúde	04					



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

5.3. Benefícios (auxílio moradia e ajuda de custo)	04	Amostra será definida em 100% do total de servidores beneficiários do IFMT	DSGP/ Reitoria			
5.4. Análise nas políticas de capacitação e qualificação dos servidores do IFMT	05	Amostra será definida em 10% do total de servidores capacitados do IFMT no exercício 2016	DSGP/Reitoria	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
5.5. Gratificação de encargos de cursos e concursos	05	Amostra definida em 100% do total de servidores do IFMT, referente ao ano de 2015.	DSGP/ Reitoria			
5.6. Contratação de Professores Substitutos		Amostra será definida em 10% do total de professores substitutos/ temporários	DSGP/Reitoria	22/05 a 23/06/2017	24	01 servidor, 192h
5.7. Contratação de Estagiários		Amostra será definida em 10% do total de estagiários contratados pelo IFMT				
5.8. Acompanhamento dos descontos das taxas administrativas dos servidores com imóvel funcional	24	Amostra será definida em 100% do total de servidores com imóvel funcional no IFMT	DSGP/Reitoria	23/10 a 17/11/2017	18	01 servidor, 144h
5.9. Acompanhamento de Adicional noturno	23	Amostra será definida em 10% do total de estagiários contratados pelo IFMT	DSGP/Reitoria	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
6.1. Constatação financeira dos materiais de almoxarifados apresentados no		Amostra será definida em 20% do total do estoque	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h



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

inventário anual de almoxarifado da unidade.	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	da unidade do IFMT	<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
			6.2. Constatação física/financeira dos bens patrimoniais apresentados no inventário anual de bens da unidade.	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	Amostra será definida em 20% do total do estoque da unidade do IFMT	<b>Rota 01</b>
<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20				01 servidor, 160h
<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25				01 servidor, 200h
<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25				01 servidor, 200h
<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20				01 servidor, 160h
<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19				01 servidor, 152h
<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19				01 servidor, 152h
6.3. Análise nos sistemas e procedimentos de conservação e		Amostra será definida em 20% do uso de veículos e	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h



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

utilização da frota de veículos e a utilização e controle do consumo de combustíveis	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	de combustível no exercício da unidade.	<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
			7.1. Acompanhamento da execução dos projetos pedagógicos de cada curso do IFMT e padronização das matrizes curriculares, aprovadas pelo Conselho Superior.	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	Amostra será definida em 02 cursos existentes em cada campus do IFMT, escolhidos aleatoriamente.	<b>Rota 01</b>
<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20				01 servidor, 160h
<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25				01 servidor, 200h
<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25				01 servidor, 200h
<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20				01 servidor, 160h
<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19				01 servidor, 152h
<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19				01 servidor, 152h
7.2. Acompanhamento dos estudos sobre evasão escolar no âmbito do IFMT.	02,03,06,07,08,09,10,12,13,18,19,21,22,25, 26.	Amostra será definida em todos os cursos de 04 campi (a serem sorteados) no IFMT.	PROEN/Campi	24/07 a 04/08/2017	10	01 servidor, 80h



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

7.3. Avaliação do acompanhamento de egressos nos campi do IFMT.	02,03,06,07,08,09, 10,12,13,18,19,21, 22,25, 26.	Amostra será definida em todos os cursos dos campi no IFMT.	<b>Rota 01</b>	20/03 a 10/04/2017	16	01 servidor, 128h
			<b>Rota 02</b>	17/04 a 12/05/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 03</b>	22/05 a 23/06/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 04</b>	03/07 a 04/08/2017	25	01 servidor, 200h
			<b>Rota 05</b>	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
			<b>Rota 06</b>	18/09 a 13/10/2017	19	01 servidor, 152h
			<b>Rota 07</b>	23/10 a 17/11/2017	19	01 servidor, 152h
7.4. Avaliação da Prestação de contas dos jogos estudantis etapa estadual	27	Amostra será 100% dos recursos gastos no JIF etapa estadual – 2017	PROEX	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
7.5. Avaliação da prestação de contas do WorkIF	27	Amostra será 100% dos recursos gastos no WorkIF etapa estadual – 2016	PROEX	14/08 a 08/09/2017	20	01 servidor, 160h
7.6. Acompanhamento da sistemática de escolha de cotistas para acesso aos cursos no IFMT	16	Amostra será 10% dos alunos classificados como cotistas em dois processos seletivos ocorridos em 2016.	PROEN	03/07 a 21/07/2017	15	01 servidor, 120h



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 2017

Ações	N.º dos Relatórios de 2017	Escopo	Local	Cronograma	Recursos Humanos	
					QDE dias	H/H
Demanda Especial	28	Levantamento de Passagens aéreas e terrestres - Análise de documentos; questionários; consultas ao SIAFI, SIAFI Gerencial, Comprasnet, SICAF, SIAPE, SCDP	Reitoria, Campus Pontes e Lacerda e Cáceres	18/09 a 23/02/2018		07 servidores
Programas de governo	15	Acompanhamento da execução dos programas do governo federal (Pronatec, Pró-funcionário e UAB), Análise quanto aos aspectos de formalização legal dos procedimentos adotados nas ações.	Reitoria	07 a 11/08/2017	05	04 servidores 40h



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 Quantitativo auditado de processos licitatórios

#### 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
CNP	0	0	0	3	1	5	0	8	17
JNA	0	0	0	2	1	12	0	6	21
CFS	0	0	0	1	1	4	0	3	9
BAG	0	0	0	5	1	24	0	2	32
SVC	0	0	0	5	5	9	2	2	23
ROO	0	0	0	1	2	14	0	6	23
PDL	0	0	0	3	0	16	0	6	25
CBA	0	0	0	0	2	4	1	6	13
BLV	0	0	0	3	3	10	0	3	19
RTR	0	1	0	0	1	7	0	2	11
VGD	0	0	0	2	2	8	0	4	16
CAS	0	0	0	0	0	3	0	2	5
PLC	0	0	0	1	0	4	0	2	7
SRS	0	0	0	1	0	3	0	1	5
ALF	0	0	0	1	0	2	0	1	4
Total p/ Modalidade	0	1	0	28	19	125	3	54	230
Modalidade (%)	0,00%	0,43%	0,00%	12,17%	8,26%	54,35%	1,30%	23,48%	100,00%



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

QUANTIDADE DE PROCESSOS AUDITADOS - EXERCÍCIO 2017

EXERCÍCIO 2017									
Campus / Modalidade	Convite	Tomada de preço	Concorrência	Dispensa de Licitação	Inexigibilidade	Não se Aplica	Suprimento de Fundos/ Cartão Corporativo	Pregão	Total p/ Campus
CNP	0	0	0	0	0	0	0	0	0
JNA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CFS	0	0	0	1	0	2	0	0	3
BAG	0	0	0	0	0	2	0	2	4
SVC	0	0	0	3	0	2	7	1	13
ROO	0	0	0	0	2	2	0	2	6
PDL	0	0	0	2	1	2	0	2	7
CBA	0	0	0	0	0	3	0	2	5
BLV	0	0	0	0	0	2	0	4	6
RTR	0	0	0	0	1	11	0	26	38
VGD	0	0	0	1	0	2	0	2	5
CAS	0	1	0	2	0	3	0	5	11
PLC	0	0	0	1	0	2	0	4	7
SRS	0	0	0	4	0	6	0	4	14
ALF	0	1	0	4	0	8	0	4	17
Total p/ Modalidade	0	2	0	18	4	47	7	58	136
Modalidade (%)	0,00%	1,47%	0,00%	13,23%	2,94%	34,56%	5,14%	42,64%	100,00%



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

#### 2.4 Volume de recursos auditados pela Auditoria Interna do IFMT durante o exercício de 2017

O volume total de recursos auditados pela Auditoria Interna num percentual de 25,81% (R\$ 8.643.699,79) executados até a data de início da auditoria, conforme gráfico abaixo, foi levantado por AÇÃO em cada Campus e apresentado abaixo, juntamente com a consolidação das informações. Verificando apenas o exercício 2017, percebe-se que os trabalhos de auditoria ocorreram num percentual de 28,13% (R\$ 3.619.490,71) dos recursos executados até a data de início da auditoria. Cabe destacar que a AUDIN auditou também recursos orçamentários do exercício 2016 não auditados em 2016, no percentual de 24,37% (R\$ 5.024.209,08), sendo justificado esse procedimento uma vez que os Campi da primeira rota da auditoria interna foram auditados no primeiro semestre de 2016, quando o volume de recursos executados ainda era baixo. Esse procedimento ocorrerá também no exercício 2018, auditando recursos orçamentários não auditados em 2017. 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

Importante ressaltar que em 2017 houve ampliação de auditorias nas áreas acadêmica e de governança, que não tiveram mensurados os recursos financeiros executados e auditados.

**RELATÓRIO CONSOLIDAÇÃO DE DADOS PROGRAMA/AÇÃO – EXERCÍCIO 2016**

<b>Programa/Ação: 12.363.2031.20RL.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2016</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016</b>
REITORIA	R\$ 1.017.616,85	R\$ 8.353.773,27	R\$ 178.047,06	15%	17,50%	2,13%
CUIABÁ	R\$ 2.773.516,65	R\$ 5.109.872,79	R\$ 759.527,20	15%	27,38%	14,86%
CÁCERES	R\$ 202.883,08	R\$ 3.445.329,15	R\$ 35.885,67	15%	17,69%	1,04%
SÃO VICENTE	R\$ 1.993.168,66	R\$ 4.062.816,00	R\$ 837.000,14	15%	41,99%	20,60%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 3.511.699,41	R\$ 4.184.614,22	R\$ 522.110,00	15%	14,87%	12,48%
JUÍNA	R\$ 1.408.334,48	R\$ 2.188.828,05	R\$ 272.450,80	15%	19,35%	12,45%



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

BELA VISTA	R\$ 487.625,54	R\$ 2.154.393,52	R\$ 82.315,27	15%	16,88%	3,82%
PONTES E LACERDA	R\$ 126.086,06	R\$ 1.529.336,40	R\$ 41.439,22	15%	32,87%	2,71%
CONFRESA	R\$ 648.211,61	R\$ 1.883.205,82	R\$ 100.327,88	15%	15,48%	5,33%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 622.178,95	R\$ 1.544.637,81	R\$ 214.336,24	15%	34,45%	13,88%
RONDONÓPOLIS	R\$ 294.209,35	R\$ 1.073.853,08	R\$ 134.299,93	15%	45,65%	12,51%
SORRISO	R\$ 88.965,83	R\$ 1.724.738,21	R\$ 3.770,00	15%	4,24%	0,22%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 546.360,44	R\$ 1.495.322,76	R\$ 120.352,66	15%	22,03%	8,05%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 362.518,93	R\$ 1.104.649,99	R\$ 214.190,81	15%	59,08%	19,39%
ALTA FLORESTA	R\$ 32.426,47	R\$ 637.931,99	R\$ 3.385,06	15%	10,44%	0,53%

<b>Programa/Ação: 12.363.2031.2994.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2016</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016</b>



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

REITORIA	R\$ 289.386,96	R\$ 1.030.445,40	R\$ 74.468,94	15%	25,73%	7,23%
CUIABÁ	R\$ 686.023,30	R\$ 1.177.076,16	R\$ 202.337,30	15%	29,49%	17,19%
CÁCERES	R\$ 85.231,19	R\$ 327.837,63	R\$ 32.940,30	10%	38,65%	10,05%
SÃO VICENTE	R\$ 516.176,68	R\$ 1.132.061,17	R\$ 105.342,50	10%	20,41%	9,31%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 1.800.849,68	R\$ 1.875.744,10	R\$ 344.869,24	15%	19,15%	18,39%
JUÍNA	R\$ 762.895,91	R\$ 765.395,45	R\$ 108.985,60	10%	14,29%	14,24%
BELA VISTA	R\$ 101.125,26	R\$ 525.484,27	R\$ 16.627,67	15%	16,44%	3,16%
PONTES E LACERDA	R\$ 51.902,50	R\$ 281.433,58	R\$ 11.190,00	10%	21,56%	3,98%
CONFRESA	R\$ 352.747,36	R\$ 436.883,76	R\$ 54.780,00	15%	15,53%	12,54%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 275.270,19	R\$ 279.984,79	R\$ 36.834,43	15%	13,38%	13,16%
RONDONÓPOLIS	R\$ 163.230,64	R\$ 177.310,39	R\$ 25.172,28	15%	15,42%	14,20%
SORRISO	R\$ 20.909,02	R\$ 483.684,42	R\$ 2.222,68	10%	10,63%	0,46%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 265.892,72	R\$ 369.242,72	R\$ 27.843,65	10%	10,47%	7,54%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 97.746,60	R\$ 260.225,57	R\$ 14.857,80	10%	15,20%	5,71%
ALTA FLORESTA	R\$ 38.133,04	R\$ 370.458,06	R\$ 9.595,60	5%	25,16%	2,59%



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

<b>Programa/Ação: 12.128.2109.4572.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2016</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016</b>
REITORIA	R\$ 410.421,80	R\$ 690.278,79	R\$ 41.000,00	10%	9,99%	5,94%
CUIABÁ	R\$ 42.282,66	R\$ 172.434,22	R\$ 5.187,00	10%	12,27%	3,01%
CÁCERES			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%
SÃO VICENTE	R\$ 57.412,70	R\$ 79.347,21	R\$ 45.800,00	10%	79,77%	57,72%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 51.150,95	R\$ 106.232,46	R\$ 34.039,59	10%	66,55%	32,04%
JUÍNA	R\$ 33.381,91	R\$ 80.501,17	R\$ 14.057,88	10%	42,11%	17,46%
BELA VISTA	R\$ 41.540,98	R\$ 120.450,07	R\$ 7.750,00	10%	18,66%	6,43%
PONTES E LACERDA	R\$ 1.200,00	R\$ 29.240,39	R\$ 1.200,00	10%	100,00%	4,10%
CONFRESA	R\$ 1.260,00	R\$ 91.905,01	R\$ 1.260,00	10%	100,00%	1,37%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 7.430,00	R\$ 49.682,55	R\$ 5.890,00	10%	79,27%	11,86%
RONDONÓPOLIS	R\$ 1.260,00	R\$ 65.382,36	R\$ 1.260,00	10%	100,00%	1,93%
SORRISO			R\$ 0,00	5%	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

PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 27.366,82	R\$ 106.600,37	R\$ 5.802,00	5%	21,20%	5,44%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 690,00	R\$ 22.767,54	R\$ 690,00		100,00%	3,03%
ALTA FLORESTA			R\$ 0,00	5%	0,00%	0,00%

<b>Programa/Ação: 12.363.2031.20RG.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2016</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2016</b>
REITORIA	R\$ 89.771,98	R\$ 955.938,21	R\$ 78.558,26	-	87,51%	8,22%
CUIABÁ			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CÁCERES	R\$ 41.640,00	R\$ 41.640,00	R\$ 41.640,00	-	100,00%	100,00%
SÃO VICENTE			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CAMPO NOVO DO PARECIS	R\$ 124.200,00	R\$ 124.200,00	R\$ 109.440,00	-	88,12%	88,12%
JUÍNA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BELA VISTA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
PONTES E LACERDA			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

CONFRESA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BARRA DO GARÇAS			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
RONDONÓPOLIS			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
SORRISO			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 40.830,92	R\$ 40.830,92	R\$ 39.599,12	-	96,98%	96,98%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 22.512,85	R\$ 203.438,35	R\$ 3.529,30	-	15,68%	1,73%
ALTA FLORESTA				-	0,00%	0,00%

<b>PROGRAMAÇÃO/AÇÃO</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2016</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Auditado</b>
12.363.2031.20RL.0051	R\$ 14.115.802,31	R\$ 3.519.437,94	24,93%
12.363.2031.2994.0051	R\$ 5.507.521,05	R\$ 1.068.067,99	19,39%
12.128.2109.4572.0051	R\$ 675.397,82	R\$ 163.936,47	24,27%
12.363.2031.20RG.0051	R\$ 318.955,75	R\$ 272.766,68	85,52%
<b>TOTAL...:</b>	<b>R\$ 20.617.676,93</b>	<b>R\$ 5.024.209,08</b>	<b>24,37%</b>



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 2017**

<b>Programa/Ação: 12.363.2031.20RL.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2017</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2017</b>
REITORIA	R\$ 2.571.782,83	R\$ 9.677.438,76	R\$ 603.524,21	15%	23,47%	6,24%
CUIABÁ	R\$ 1.370.058,34	R\$ 5.786.429,80	R\$ 423.523,62	15%	30,91%	7,32%
CÁCERES	R\$ 2.579.404,40	R\$ 3.462.684,89	R\$ 1.198.179,07	15%	46,45%	34,60%
SÃO VICENTE	R\$ 292.847,79	R\$ 3.821.338,92	R\$ 73.404,38	15%	25,07%	1,92%
CAMPO NOVO DO PARECIS			R\$ 0,00	15%	0,00%	0,00%
JUÍNA			R\$ 0,00	15%	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 522.276,83	R\$ 5.786.429,80	R\$ 163.920,38	15%	31,39%	2,83%
PONTES E LACERDA	R\$ 827.748,65	R\$ 1.512.479,21	R\$ 180.930,30	15%	21,86%	11,96%
CONFRESA	R\$ 202.886,85	R\$ 2.065.131,92	R\$ 48.463,07	15%	23,89%	2,35%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 74.202,30	R\$ 1.190.056,34	R\$ 35.021,89	15%	47,20%	2,94%



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

RONDONÓPOLIS	R\$ 167.015,33	R\$ 939.327,92	R\$ 112.080,60	15%	67,11%	11,93%
SORRISO	R\$ 1.151.481,58	R\$ 1.975.842,45	R\$ 187.040,12	15%	16,24%	9,47%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 229.965,44	R\$ 1.159.202,06	R\$ 36.037,72	15%	15,67%	3,11%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 269.700,51	R\$ 672.176,84	R\$ 79.387,19	15%	29,44%	11,81%
ALTA FLORESTA	R\$ 552.748,28	R\$ 873.725,33	R\$ 121.157,42	15%	21,92%	13,87%

<b>Programa/Ação: 12.363.2031.2994.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2017</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2017</b>
REITORIA	R\$ 67.364,90	R\$ 417.807,79	R\$ 10.544,00	15%	15,65%	2,52%
CUIABÁ	R\$ 26.830,05	R\$ 787.911,65	R\$ 21.576,50	15%	80,42%	2,74%
CÁCERES	R\$ 473.554,56	R\$ 970.740,90	R\$ 73.705,37	15%	15,56%	7,59%
SÃO VICENTE	R\$ 21.523,10	R\$ 1.129.898,62	R\$ 6.338,80	15%	29,45%	0,56%
CAMPO NOVO DO PARECIS			R\$ 0,00	15%	0,00%	0,00%
JUÍNA			R\$ 0,00	15%	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 55.429,20	R\$ 787.911,65	R\$ 8.978,40	15%	16,20%	1,14%



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

PONTES E LACERDA	R\$ 209.792,51	R\$ 288.895,91	R\$ 850,00	15%	0,41%	0,29%
CONFRESA	R\$ 72.616,45	R\$ 345.474,91	R\$ 12.060,00	15%	16,61%	3,49%
BARRA DO GARÇAS			R\$ 0,00	15%	0,00%	0,00%
RONDONÓPOLIS	R\$ 4.171,32	R\$ 190.507,45	R\$ 1.000,00	15%	23,97%	0,52%
SORRISO	R\$ 204.569,59	R\$ 290.682,53	R\$ 54.987,02	15%	26,88%	18,92%
PRIMAVERA DO LESTE	R\$ 19.817,10	R\$ 391.063,43	R\$ 3.010,00	15%	15,19%	0,77%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 181.854,05	R\$ 424.470,02	R\$ 29.773,00	15%	16,37%	7,01%
ALTA FLORESTA	R\$ 262.944,93	R\$ 398.343,82	R\$ 16.364,39	15%	6,22%	4,11%

<b>Programa/Ação: 12.128.2109.4572.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2017</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2017</b>
REITORIA	R\$ 230.073,80	R\$ 852.433,67	R\$ 39.990,46	10%	17,38%	4,69%
CUIABÁ	R\$ 14.396,75	R\$ 164.662,35	R\$ 5.760,79	10%	40,01%	3,50%
CÁCERES			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%
SÃO VICENTE	R\$ 798,06	R\$ 55.060,27	R\$ 798,06	10%	100,00%	1,45%
CAMPO NOVO DO PARECIS			R\$ 0,00	10%	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

JUÍNA			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%
BELA VISTA	R\$ 21.413,10	R\$ 164.662,35	R\$ 11.327,00	10%	52,90%	6,88%
PONTES E LACERDA			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%
CONFRESA			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%
BARRA DO GARÇAS	R\$ 798,60	R\$ 17.028,95	R\$ 798,60	10%	100,00%	4,69%
RONDONÓPOLIS	R\$ 3.767,51	R\$ 22.665,04	R\$ 2.690,00	10%	71,40%	11,87%
SORRISO	R\$ 43.250,93	R\$ 75.897,73	R\$ 11.228,30	10%	25,96%	14,79%
PRIMAVERA DO LESTE			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%
VÁRZEA GRANDE	R\$ 6.604,12	R\$ 25.442,55	R\$ 5.379,12	10%	81,45%	21,14%
ALTA FLORESTA			R\$ 0,00	10%	0,00%	0,00%

<b>Programa/Ação: 12.363.2031.20RG.0051</b>						
<b>Campus</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor da Ação Executada até 31/12/2017</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Referência Matriz de Risco</b>	<b>% Auditado em relação à data de início da auditoria interna</b>	<b>% Auditado em relação à ação executada até 31/12/2017</b>
REITORIA	R\$ 121.035,93	R\$ 121.035,93	R\$ 31.598,93	15%	26,11%	26,11%
CUIABÁ			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CÁCERES			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	-	0,00%	0,00%
CAMPO NOVO DO PARECIS			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
JUÍNA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BELA VISTA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
PONTES E LACERDA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
CONFRESA			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
BARRA DO GARÇAS			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
RONDONÓPOLIS			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
SORRISO	R\$ 6.954,96	R\$ 7.570,96	R\$ 4.962,00	-	71,34%	65,54%
PRIMAVERA DO LESTE			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
VÁRZEA GRANDE			R\$ 0,00	-	0,00%	0,00%
ALTA FLORESTA	R\$ 5.721,61	R\$ 261.961,99	R\$ 3.100,00	-	54,18%	1,18%

<b>PROGRAMAÇÃO/AÇÃO</b>	<b>Valor da Ação Executada até a data de início da auditoria</b>	<b>Valor Auditado (em reais)</b>	<b>% Auditado</b>
12.363.2031.20RL.0051	R\$ 10.812.119,13	R\$ 3.262.669,97	30,18%
12.363.2031.2994.0051	R\$ 1.600.467,76	R\$ 239.187,48	14,94%



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

<b>12.128.2109.4572.0051</b>	<b>R\$ 321.102,87</b>	<b>R\$ 77.972,33</b>	<b>24,28%</b>
<b>12.363.2031.20RG.0051</b>	<b>R\$ 133.712,50</b>	<b>R\$ 39.660,93</b>	<b>29,66%</b>
<b>TOTAL...:</b>	<b>R\$ 12.867.402,26</b>	<b>R\$ 3.619.490,71</b>	<b>28,13%</b>



## 2.5 Descrição das falhas relevantes identificadas no IFMT

Durante os trabalhos de auditoria - ocorridos no ano de 2017 - foram emitidas constatações aos gestores do IFMT sendo que as mais relevantes, na opinião da Auditoria Interna, foram:

Descrição das falhas relevantes identificadas no IFMT - 2017		
Constatação	Relatório n.º	Campus/Reitoria
1 - Utilização indevida da Ata de Registro de Preços de serviços de manutenção de bens imóveis para construção/ reforma de obra.	02/2017	Campo Novo
2 - Realização de despesa sem prévio empenho.	02/2017 19/2017	Campo Novo do Parecis Reitoria
3 - Ausência de inventário de Patrimônio.	02/2017 06/2017 08/2017 12/2017 19/2017 25/2017	Campo Novo Barra do Garças Primavera Cuiabá Reitoria Sorriso
4 - Não cumprimento do princípio da segregação de funções.	06/2017 07/2017 08/2017 09/2017 13/2017	Barra do Garças Confresa Primavera Rondonópolis Bela Vista
5 - Ausência de registros dos imóveis de uso especial do campus no SPIUNET	06/2017 07/2017	Barra do Garças Confresa
6 - Ausência de autorização da PROAD para a realização de despesa, celebração de contrato com valor igual ou inferior a R\$ 1.000.000,00.	06/2017 07/2017 12/2017 13/2017	Barra do Garças Confresa Cuiabá Bela Vista
7 - Existências de multas “em aberto” dos veículos oficiais e documentação irregular (sem emissão do novo licenciamento).	07/2017	Confresa
8 - Concessão indevida de recursos para viagem de servidor.	08/2017	Primavera do Leste



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

9 - Atraso no recolhimento de contribuição previdenciária - GPS.	08/2017	Primavera do Leste
10 - Fragilidade no controle de recolhimento dos aluguéis e arrendamentos.	12/2017	Cuiabá
11 - Divergência entre a quantidade de equipamentos (adquiridos e instalados) relacionada nas Notas Fiscais que foram pagas, a quantidade constante do sistema SUAP-módulo patrimônio e a quantidade localizada durante visita ao campus.	12/2017	Cuiabá
12 - Ausência de autorização do Reitor para realização de despesa, celebração de contrato com valor igual ou inferior a R\$ 10.000.000,00.	12/2017	Cuiabá
13 - Ausência do seguro garantia (Serviços Continuados).	12/2017	Cuiabá
14 - Ausência de inventário de Almoxarifado.	02/2017 06/2017 12/2017 13/2017 19/2017	Barra do Garças Campo Novo Cuiabá Bela Vista Reitoria
15 - Não utilização do sistema SUAP/módulo FROTA.	12/2017 13/2017	Cuiabá Bela Vista
16 - Realização de despesas indevidas (multas, atualização de valores e juros).	12/2017 13/2017 19/2017 22/2017	Cuiabá Bela Vista Reitoria Cáceres
17 – Acumulação indevida de bolsas por aluno.	13/2017	Bela Vista
18 - Ausência de gestão de governança, riscos e controles no âmbito do IFMT.	14/2017	Reitoria/DPE
19 - Pesquisa de preços inadequada.	19/2017	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

20 - Desvio de finalidade no uso dos materiais didáticos adquiridos para atender à Universidade Aberta do Brasil.	19/2017	Reitoria
21 - Ausência de informações sobre a existência de adequado planejamento anual das contratações para atender às demandas dos cursos do Departamento de Educação à Distância da Pró-Reitoria de Ensino.	19/2017	Reitoria
22 - Ausência de especificação dos bens e de definição das unidades e quantidades a serem adquiridas, baseadas em levantamento adequado de demanda (UAB).	19/2017	Reitoria
23 - Ausência de justificativa para aquisição de cartilhas impressas e para a quantidade, uma vez que foram adquiridas para entrega aos alunos dos cursos de educação à distância, que possuem acesso aos materiais didáticos digitalizados via plataforma on line (UAB).	19/2017	Reitoria
24 - Ausência de controle sobre a elaboração e diagramação das cartilhas (material didático) dos cursos UAB, gerando excessivo gasto com impressão de páginas desnecessariamente.	19/2017	Reitoria
25 - Ausência de controles referentes à execução e pagamentos das compras referentes aos materiais didáticos para Universidade Aberta do Brasil	19/2017	Reitoria
26 - Aquisição de passagem aérea nacional com agência de viagens, extrapolando as exceções legais.	19/2017	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

27 - Valor empenhado superior ao Termo Aditivo (Obra).	19/2017	Reitoria
28 - Ausência de Parecer Jurídico. (Serviços de Engenharia)	22/2017	Cáceres
29 - Ausência de controle e acompanhamento dos pagamentos referentes à taxas administrativas de imóveis funcionais de Terceirizados do campus.	24/2017	São Vicente
30 - Acúmulo ilegal de cargo público por servidores do IFMT.	16/2017	Reitoria/DSGP
31 - Concessão de afastamento para capacitação superior a quantidade de vagas aprovadas por edital de afastamento no campus.	17/2017	Reitoria/DSGP

## 2.6 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 às políticas públicas do governo.

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



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

<b>Setor Solicitante</b>	<b>Meio Utilizado para Consulta</b>	<b>Objeto da Consulta: Assunto</b>	<b>Resposta Expedida pela AUDIN.</b>	<b>Data da Resposta Expedida pela AUDIN</b>
Conselho de Dirigentes/IFMT	Oral	Solicitação de explanação, em reunião do CODIR, sobre a rota de Trabalhos de Auditoria nos campi do IFMT em 2017.	Apresentação de slides aos conselheiros e exposição oral.	22/02/17
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 PAINT2017.	Apresentação de slides aos conselheiros e exposição oral.	22/02/17
Reitoria/IFMT	Oral	Resultados dos trabalhos de auditoria desenvolvidos nos Campi, restrições e colaborações dos gestores.	Exposição oral do resultado da avaliação.	21/06/2017 e 19/10/2017
-	Não houve (iniciativa foi da própria AUDIN)	Sugestões de planilhas eletrônicas para elaboração de Matrizes de Riscos do IFMT.	Apresentação, à Pró-reitoria de Desenvolvimento Institucional, de sugestões de planilhas com campos para processos, objetivos, riscos e controles de cada pró-reitoria e diretoria sistêmica, no âmbito da Reitoria, podendo ser	20/06/2017



Setor Solicitante	Meio Utilizado para Consulta	Objeto da Consulta: Assunto	Resposta Expedida pela AUDIN.	Data da Resposta Expedida pela AUDIN
			adequado para os campi.	
Conselho Superior/ IFMT	oral	Relatório gerencial sobre as implementações das recomendações emitidas pela Auditoria Interna durante os trabalhos de auditoria nas unidades do IFMT.	Emissão e apresentação de relatório gerencial, atualizado, em cada uma das três reuniões ordinárias do CONSUP, e em uma reunião extraordinária.	30/03/2017, 28/09/2017, 18/10/2017 e 13/12/2017.
-	Não houve (iniciativa foi da própria AUDIN)	Proposta de resolução aprovada pelo Conselho Superior para instituir o monitoramento das recomendações emitidas pela Auditoria Interna.	Definição de regras e prazos para monitoramento das recomendações da Auditoria Interna.	2017

### 3 RECOMENDAÇÕES FORMULADAS PELA AUDIN INFORMANDO SUAS IMPLEMENTAÇÕES

Durante o exercício de 2017 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 monitorados através do Plano Permanente de Providências – PPP AUDIN (Anexo III deste RAINTE 2017), 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 continuamente o PPP AUDIN.

No PPP AUDIN, em anexo, pode-se perceber que das 646 recomendações não atendidas, 60 o Gestor incluiu prazos de implementação, 164 não houve manifestação do



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

Gestor e 243 não houve tempo hábil para o Gestor manifestar, essas últimas devido à emissão do relatório de auditoria ter ocorrido após a última atualização do PPP AUDIN em Outubro/2017.

Em 2017 houve a continuidade da atividade de apresentação em cada reunião ordinária do Conselho Superior do IFMT do relatório gerencial quantitativo, por unidade auditada, com as recomendações atendidas e não atendidas, sendo discutido pelos conselheiros a situação nos campi.

Cabe ressaltar que a auditoria interna no exercício 2017, assim como nos exercícios anteriores, encontrou dificuldades em monitorar todas as suas recomendações emitidas, devido à grande quantidade dessas recomendações 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 dos relatórios de auditoria 01 a 28/2017, foi elaborado um resumo panorâmico da situação quanto às providências adotadas pelos Campi e Reitoria até 22/02/2018, 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 Prejudicadas	Percentual de Recomendações Atendidas em relação a expedidas
Controle de gestão	1.10, 1.15, 1.21, 1.22, 1.23	14, 15, 16, 20, 23, 24, 27	22	1	21	0	4,54%
Gestão orçamentária	2.2, 2.3	02, 03, 06, 07, 08, 09, 10, 12, 13, 18, 19, 21, 22, 25, 26, 27	94	2	92	0	2,12%
Gestão financeira	3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6	02, 03, 06, 07, 08, 09, 10, 12, 13, 18, 19, 21, 22, 25, 26	78	14	64	0	17,94%
Gestão de suprimento de bens e serviços	4.1	02, 03, 06, 07, 08, 09, 10, 12, 13, 18, 19, 21, 22, 25, 26	131	24	107	8	18,31%
Gestão de recursos humanos	5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5, 5.6, 5.7, 5.8, 5.9	04, 05, 11, 23, 24	37	9	28	0	24,32%
Gestão patrimonial	6.1, 6.2, 6.3	02, 03, 06, 07, 08, 09, 10, 12, 13, 18, 19, 21, 22, 25, 26	124	24	100	0	19,35%



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 PAINTE	Nº dos relatórios	Quantidade de Recomendações Expedidas	Quantidade de Recomendações Atendidas	Quantidade de Recomendações Não Atendidas	Quantidade de Recomendações Prejudicadas	Percentual de Recomendações Atendidas em relação a expedidas
Gestão acadêmica	7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 7.6	02, 03, 06, 07, 08, 09, 10, 12, 13, 18, 19, 21, 22, 25, 26, 16	198	19	179	0	9,59%
Ação não planejada	--	17, 28	55	--	55	--	0%
<b>Total</b>			<b>747</b>	<b>93</b>	<b>646</b>	<b>8</b>	<b>12,45%</b>



#### 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 a Dezembro/2017	Ausência de estrutura organizacional definida e padronizada nos Campi e Reitoria.	Setores e funções distintas nos Campi desenvolvendo as mesmas atribuições, dificultando a compreensão no momento da auditoragem.
Janeiro a Dezembro/2017	Ausência de sistema informatizado de auditoria para o IFMT.	Dificuldade na 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/2017	Ampliação de auditoria na área de gestão acadêmica com inclusão do acompanhamento dos egressos, evasão escolar e encargos didáticos.	Maior abordagem nas ações de auditorias na área de ensino, com envolvimento dos gestores de ensino.
Fevereiro/2017	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 2017.	Melhor compreensão dos gestores dos campi sobre os trabalhos desenvolvidos pelos auditores internos.
Abril a Dezembro/2017	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.	Melhor proximidade dos auditados com a Auditoria Interna do IFMT.
Janeiro a Dezembro de 2017	Adoção de um banco de causas para uso da auditoria interna, na elaboração dos Relatórios de Auditoria.	Padronização das causas identificadas nas constatações nos Relatórios de Auditoria.
Janeiro a Dezembro/2017	Ausência de informação do Gestor no PPP sobre prazo para implementação das recomendações emitidas pela AUDIN.	Dificuldade no controle, pela AUDIN, das implementações de suas recomendações.



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

<b>Período</b>	<b>Fato</b>	<b>Impacto</b>
Agosto de 2017	Avaliação do programa de governo (UAB), especialmente com visitas aos polos.	Identificação de fragilidades, especialmente nas visitas, no apoio aos polos em Mato Grosso com cursos vinculados ao IFMT.
Abril de 2017	Afastamento de um auditor na auditoria Interna/IFMT, para assumir cargo de direção na Pró-reitoria de Extensão do IFMT.	Reconhecimento do trabalho de auditoria em colaboração com a gestão do IFMT. Redução na atuação dos trabalhos de auditoria interna em 2017.
Abril de 2017	Lotação de servidora em Assuntos Educacionais na AUDIN, para atender os assuntos de gestão acadêmica.	Melhor atuação da auditoria, ampliando os trabalhos na área de gestão acadêmica do IFMT.
Janeiro a Dezembro de 2017	Auditor com carga horária com afastamento parcial para cursar mestrado em Portugal.	Elevação do grau de conhecimento do auditor para os trabalhos da AUDIN. Redução na atuação dos trabalhos de auditoria interna em 2017.

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

<b>Período Início /Término</b>	<b>Ações de Capacitação</b>	<b>Tipo</b>	<b>Carga Horária por evento</b>	<b>Qtd. de Auditor</b>
20/02/2017	Palestra Prestação de Contas do Exercício de 2016 - YOUTUBE _ TCU	WEB a distância	2,5	1
21/02 a 13/03/2017	Curso de "Sistema Eletrônico de Informações - SEI! USAR" _ ENAP	WEB a distância	20	5
26 a 28/06/2017	Responsabilidade de Pessoas Jurídicas - LEI 12.846/13_CGU	Presencial	15	1
02 e 03/10/2017	Redação de Relatório de Auditoria_CVI Cursos	Presencial	16	1
23 a 24/10/2017	Fórum Nacional de Contratações da Justiça do trabalho_CNJ	Presencial	12	1
28/08 a 01/09/2017	Curso "Elaboração de Indicadores de Desempenho Institucional" _ENAP	Presencial	40	3
06 a 10/11/2017	FONAItec Capacitação Técnica das Auditorias do Ministério da Educação" _FONAI	Presencial	40	1



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

01 e 02/06/2017	XV FCGP – 15º Fórum Brasileiro de Contratação & Gestão Pública_ <b>Fórum Conhecimento Jurídico</b>	Presencial	16	1
05/10/2017	Redação com foco na elaboração de documentos oficiais- <b>IFMT</b>	Presencial	30	1
19 a 21/07/17	Retenção na fonte de tributos <b>IFMT</b>	Presencial	20	1
15/12/2016 a 31/03/2017	Curso de Normas Internacionais de Auditoria Financeira_ <b>CGU</b>	WEB a distância	40	1
04/09 a 19/10/2017	Rede Nacional de Certificadores_ <b>INEP</b>	WEB a distância	30	1
31/10/2017 a 11/12/2017	Turma Piloto - Avaliação de Impacto de Programas e Políticas Sociais_ <b>ENAP</b>	WEB a distância	30	2
28 a 30/ 06/2017	Planejamento e Orçamento Público_ <b>IFMT</b>	Presencial	20	1
19 e 20/06/2017	O Novo Paradigma da Administração Pública - Governança de Risco e Controles_ <b>Unidade de Capacitação e Desenvolvimento de Pessoas da UFPR</b>	Presencial	16	1
21 a 23/06/2017	Curso de Tesouro Gerencial para auditores_ <b>IFPR</b>	Presencial	24	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, 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 buscou avaliar gerenciamento e matrizes de riscos dos ambientes organizacionais da Reitoria do IFMT, entretanto não foram disponibilizadas informações e dados pelos gestores, constando apenas uma proposta de regulamento sobre a Governança, Gestão de riscos e Controles, e ainda uma portaria de designação do Comitê de Governança, Riscos e Controles e dos Núcleos locais em cada campus (Portaria IFMT n.º 1.619/2017). Também foram avaliados o cumprimento das metas previstas no Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI), no Termo de Acordo e Metas com



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

o MEC (TAM) e na Lei Orçamentária 2017 (LOA) com emissão de relatório sobre os achados e o percentual de metas cumpridas.

Vislumbra-se, portanto, que a Auditoria Interna cumpriu devidamente suas competências regimentais no ano de 2017, ao assistir à organização na consecução de seus objetivos institucionais, ao propor melhorias nos controles internos administrativos e ao elaborar recomendações mitigadoras das falhas apontadas, contribuindo, assim, de forma independente, objetiva e disciplinada, com o processo de governança corporativa.

Cuiabá/MT, 09 de março de 2018.

**EDSON JERÔNIMO NOBRE**  
Auditor Chefe da Auditoria Interna/IFMT

Equipe AUDIN/IFMT:

AUGUSTO CÉSAR LIRA DE AMORIM – Auditor  
CACILDA GUARIM – Téc. Assuntos Educacionais  
CRYSTOPHER ALVES LOBO FERREIRA - Estagiário  
DEUZIMAR LIRA DE MATOS – Assistente em Administração  
EDILENE SAKUNO MAEDA – Auditora  
MARCELO GONÇALVES ORTEGA - Auditor  
MARCIO MENEZES ROZA - Auditor  
RENATA BUENO CONTRERA – Auditora  
TATIANE AGUIAR DE OLIVEIRA – Auditora  
THAYNÁ CRISTINA MENDES SILVA - Estagiária