I N.º	II Área / Subárea	III Ações	IV Avaliação	V Origem da Demanda	VI Objetivo	VII Escopo	VIII Local	IX Recursos Humanos			X Recursos Humanos
								Cronograma	Qde dias	Qde servi dores	H/H
1	GESTÃO DE CONTROLES	1.1.Elaboração do RAINT	A não elaboração do RAINT prejudica a avaliação dos trabalhos realizados e o planejamento dos trabalhos para o exercício subsequente, além de configurar descumprimento legal.	CGU	Cumprir a determinação da IN CGU nº 24/2015		AUDIN	28/01 a 08/02/2019	10	8	8 servidor(es), 620h.
		1.2.Acompanhamento e análise do Processo de Prestação de Contas do exercício de 2018 e emissão de parecer da AUDIN em atendimento as Normas do TCU/CGU.	O exame da Auditoria Interna sobre a prestação de Contas anual da entidade estão previstos no parágrafo 6º, art. 15 do Decreto 3.591/2000, sendo assim, o seu não cumprimento fere as disposições em relação ao Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. O exame da Auditoria Interna sobre o Processo de Prestação de Contas é necessário para que se evite que o processo seja julgado pelo TCU como "Irregular" ou "Regular com Ressalvas", por falta de peças ou peças incompletas.	TCU/CGU	Verificar a organização e formalização do Processo de Prestação de Contas Anual da entidade nos moldes das legislações vigentes.	Relatórios de gestão e/ou prestação de contas anual	PROAD do IFMT	25/02 a 01/03/2019	5	8	8 servidor(es), 310h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.3. Elaborar coletânea sobre constatações mais relevantes no âmbito do IFMT, exercício 2018 , com ampla divulgação em cada unidade do IFMT.	Demonstrar as impropriedades e irregularidades mais comuns, constatadas pela Auditoria Interna durante os trabalhos em cada exercício, é mais uma ferramenta para contribuir com os Gestores na redução de ocorrências no processo de gestão do IFMT	AUDIN	Divulgar as impropriedades e irregularidades mais comuns no âmbito do IFMT, do exercício 2018, informando as fundamentações legais para as ações corretas, sem expor nomes dos campi ou Gestores.	Constatações relevantes dos relatórios de auditoria interna 2018	AUDIN	24 a 30/07/2019	5	8	8 servidor(es), 310h.
		1.4.Assessoramento à Administração Superior da entidade em atendimento a IN nº 03/2017.	Desconhecimento da legislação específica de cada ação administrativa. Buscar através desta forma de assessoria evitar irregularidades na utilização dos recursos públicos, com atuação de forma preventiva.	ADM. SUPERIOR	Agregar valores a gestão visando comprovar a legalidade e a legitimidade dos atos.	Todos os gestores do IFMT e encarregados na utilização dos recursos.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2019	230	1	1 servidor(es), 1840h.
		1.5.Acompanhar a atuação da Comissão Permanente do IFMT, de controle das implementações de providências referentes as recomendações e diligencias oriundas da CGU/MT e do TCU.	A implementação das determinações/recomendações dos Órgãos de Controle garante à Instituição a adequação à legislação vigente e cumprimento dos princípios da Administração Pública, evitando a reincidência das não-conformidades apontadas. O resultado esperado da ação é assegurar a efetiva implementação das recomendações e determinações dos Órgãos de Controle nos prazos estabelecidos.	Reitoria/CGU (Sistema Monitor)/ TCU/Auditoria Interna/Adm. Superior	Assegurar o cumprimento das demandas dos órgãos de controle	100% dos Acórdãos TCU e das recomendações da CGU.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2019	230	1	1 servidor(es), 1840h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.6. Apresentar dados gerenciais sobre o acompanhamento do PPP – Plano Permanente de Providências aos conselheiros do CONSUP	Atendendo a IN CGU 24/2015, os conselheiros do CONSUP recebem relatório gerencial periódico da AUDIN. Como no IFMT as reuniões não são mensais, serão enviados por escrito e apresentado pelo Auditor Chefe ou seu substituto a cada reunião ordinária	CGU	Expor aos conselheiros a situação das recomendações expedidas pela AUDIN/IFMT	100% de todas as recomendações existentes no PPP	CONSUP	A cada reunião ordinária do CONSUP	8	1	1 servidor(es), 64h.
		1.7.Revisar as notas de auditoria produzidas pela Auditoria	As diversas notas de auditorias emitidas por cada auditor são revisadas e reunidas em uma única nota pela Chefia para evitar a falta de padronização e constatações indevidas.	AUDIN	Verificar as constatações descritas nos relatórios	100% das notas de auditorias emitidas pela AUDIN	AUDIN	01/05 a 31/12/2019	30	1	1 servidor(es), 240h.
		1.8. Estudar temas voltados para as auditorias que ocorrerão em 2019 e Reestruturar os programas e planejamentos de auditorias.	As constantes atualizações de legislações e procedimentos no âmbito da administração pública traz a necessidade dos integrantes de auditoria interna terem um momento para estudar, discutir e compreender os corretos procedimentos a serem praticados pelos gestores, bem como planejar a forma de auditar os procedimentos com foco voltados para os riscos e controles internos.	AUDIN	Revisar legislações e elaborar programas e planejamentos de auditorias	Todos os temas que envolvem as ações do Paint2019 do IFMT	AUDIN	07/03 a 05/04/2019	23	8	8 servidor(es), 1426h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.9. Revisar os relatórios de auditoria por campus	A unificação das notas de auditorias em um único relatório por campus evita divergência nas análises e recomendações.	AUDIN	Verificar as constatações descritas nos relatórios	100% dos relatórios emitidos pela AUDIN	AUDIN	01/05 a 31/12/2018	30	1	1 servidor(es), 240h.
		1.10.Participação em reuniões de PRO REITORIAS e diretorias, por convocação do reitor e pró reitores sempre que for necessário, e CGU.	As ações de assessoramento e orientação visam diminuir a possibilidade de incorreções e/ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para a melhoria contínua da gestão. O resultado esperado da ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente.	GABINETE DO REITOR E CGU	Deliberar sobre assuntos de interesse institucional.	100% das convocações	Gabinete do Reitor	01/02 a 31/12/2018	230	1	1 servidor(es), 1840h.
		1.11. Cursos na área de Auditoria	A necessidade de uma permanente capacitação dos integrantes de auditoria interna, visam manter atualizados os auditores em relação a todas as áreas abordadas em seu trabalho no âmbito da Instituição, observando a art. 4º, Inc. III da IN CGU24/2015.	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	Capacitar integrantes da Auditoria Interna em áreas específicas	a definir	a definir	4	8	8 servidor(es), 248h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.12. Participação no 50.º e 51.º FONAITec/MEC e 2º UNAMEC, com a finalidade de integração, capacitação e atualização de métodos e técnicas de auditoria interna no âmbito das IFE vinculada ao MEC.	Cumprimento do art. 4º, inciso III da IN nº 24 da CGU de 17/11/2015, Ações de desenvolvimento institucional e capacitações previstas para o fortalecimento das atividades de auditoria interna na entidade.	AUDIN	Promover intercambio de conhecimento, pesquisar métodos e técnicas de auditoria, propor soluções e padronizações de procedimentos, criar procedimentos para racionalização dos trabalhos de auditoria, aprimoramento profissional, etc.	Treinamento em assuntos específicos e de interesse das unidades de auditorias internas.	a definir	Abril, Junho e Novembro 2019	4	3	3 servidor(es), 96h.
		1.13. Efetuar o acompanhamento do proposto no Plano de Atividades de Auditoria com vista ao cumprimento do prazo estabelecido no cronograma	As ações de acompanhamento do proposto no PAINT contribuem para evitar a não execução de suas atividades.	Reitoria/CGU/ TCU/Auditoria Interna/Adm. Superior	Controlar ao longo do exercício a execução das ações pelos auditores internos, e consequentemente seu cumprimento.	100% das ações previstas no PAINT 2018.	AUDIN	01/02 a 31/12/2019	230	1	1 servidor(es), 1840h.
		1.14. Efetuar o acompanhamento dos planos permanentes de providências da Auditoria Interna.	Reitoria, através dos relatórios de auditoria, necessitam serem acompanhadas com vista à tomada de providências dos gestores, ao longo de 12 meses seguintes,	CGU/AUDIN/CONSUP	Comprovar as providências adotadas pelos gestores das unidades auditadas.	100% das recomendações expedidas pela AUDIN a partir de 2017.	Reitoria e Campi do IFMT	13 a 17/06/2019	3	6	6 servidor(es), 138h.
								05 a 09/09/2019	3	6	6 servidor(es), 138h.
								23 a 31/12/2019	3	6	6 servidor(es), 138h.
		1.15 Analisar manifestação dos Gestores nos relatos de	As constatações são enviadas ao Gestores que manifestam sobre a impropriedade/irregularida		Avaliar se as impropriedades/irregularidades	100% das constatações emitidas pela	Rota 1	10 a 12/06	3	5	5 servidor(es), 114h.
							Rota 2	31/07 a 02/08	3	5	5 servidor(es), 114h.
							Rota 3	02 a 04/09	3	5	5 servidor(es), 114h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	Gestores nas notas de auditoria e emitir relatórios de auditoria por unidade examinada do IFMT	de detectada, necessitando serem avaliadas essas manifestações pelos auditores antes de comporem o relatório de auditoria interna.	AUDIN	detectadas cabem suas inclusões para um relatório de auditoria interna.	emitidas pela AUDIN nas Notas de Auditoria em 2019	Rota 4	14 a 16/10	3	5	5 servidor(es), 114h.
							Rota 5	18 a 22/11	4	5	5 servidor(es), 152h.
							Rota 6	02 a 06/01/2019	3	5	5 servidor(es), 114h.
							Rota 7	07 e 09/01/2019	3	5	5 servidor(es), 114h.
1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.16. Elaboração do PAINT 2020 – Plano Anual de Auditoria Interna	Por meio do PAINT, a Auditoria Interna planeja as atividades a serem desenvolvidas no exercício seguinte em função das necessidades da Instituição e das recomendações dos Órgãos de controle. A não elaboração do PAINT prejudica a definição e o planejamento dos trabalhos a serem executados no exercício subsequente, além de configurar descumprimento da legislação pertinente. O resultado esperado é a elaboração do PAINT em conformidade com a legislação pertinente e seu encaminhamento ao Órgão de Controle Interno dentro do prazo legalmente estabelecido.	CGU	Desenvolver Plano de Atividades da Auditoria Interna, com base nas informações e dados e demandas verificadas no exercício.	Analisar as metas, planos, objetivos, programas e políticas, bem como os resultados obtidos no exercício anterior.	AUDIN	16 a 27/09/2019	12	1	1 servidor(es), 96h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.17. Reunião entre a Equipe da Auditoria Interna após a finalização de cada rota de trabalho realizada.	As ações de reunião da equipe e compartilhamento das constatações encontradas durante cada rota de trabalho,minimizam os erros na interpretação dos dados encontrados e padroniza o entendimento entre membros da equipe.	AUDIN	Discutir e ajustar as formas de análise dos procedimentos de auditoria	Todos os membros da AUDIN/IFMT	AUDIN	última semana de cada rota	3,5	8	8 servidor(es), 217h.
		1.18. Reunião dos Gestores de cada campus com a Equipe da Auditoria Interna antes da finalização de cada rota de trabalho realizada.	As ações de reunião entre gestores e membros da auditoria interna fortalece a conscientização para evitar impropriedades/irregularidades.	AUDIN	Apresentar as maiores fragilidades percebidas na execução financeira pelo campus/reitoria e sanar dúvidas dos gestores quanto as ações necessárias para melhorar o controle interno da unidade	Gestores de cada campus ou da Reitoria, Membros da AUDIN	Reitoria e Campi do IFMT	última semana de cada rota	15	2	2 servidor(es), 240h.
		1.19.Reunião com a Administração Superior	As ações de assessoramento e orientação visam diminuir a possibilidade de incorreções e/ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para a melhoria contínua da gestão. O resultado esperado da ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente.	AUDIN	Fornecer subsídios a Administração Superior para promover correções e adequações durante o exercício 2019	Reitoria, PROAD, DSGP	Reitoria	Jun/2019 e Out/2019	2	8	8 servidor(es), 64h.

1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.20. Acompanhamento da execução dos processos seletivos e vestibulares para ingressos dos alunos e colaboradores UAB no IFMT	Observar as Rotinas de formalização e organização de processos de modo a verificar possíveis incorreções, bem como averiguar possíveis pagamentos equivocados de gratificações a colaboradores.	AUDIN	Analisar a seleção e pagamento de pessoal que desenvolvem atividades eventuais nos processos seletivos e vestibulares do IFMT, bem como incompatibilidade com as normas vigentes.	Amostra será definida em 02 processos seletivos/Vestibulares, do exercício 2018 conferindo a seleção e pagamento de servidores e não servidores, para trabalharem nesses processos de seleção/vestibulares dos alunos e colaboradores da UAB no IFMT.	DPI/UAB	13/05 a 27/06	20	2	2 servidor(es), 320h.
		1.21. Avaliação da gestão, estrutura física e pessoal da área de ensino do IFMT	A principal atividade fim do IFMT é o ensino, e sendo assim necessita ter bem definida e estruturada essa área para garantir qualidade ao cidadão.	AUDIN	Avaliar as condições atuais das normativas, estrutura física, pessoal, funções e organograma da PROEN e dos campi	Estrutura física, logística, organograma e quadro de pessoal da PROEN e campi	PROEN e campi	11/02 a 22/02	10	8	8 servidor(es), 620h.
		1.22. Atualização e alimentação da página da auditoria interna no sitio eletrônico do IFMT	As informações atualizadas de interesse público, referente a auditoria interna do IFMT, garante a transparência ativa no acesso às informações.	AUDIN	Alimentar e Atualizar a página eletrônica da AUDIN	Informações sobre equipe de auditoria, trabalhos realizadas nos campi, relatórios de auditoria, indicadores e outros de interesse público	AUDIN	01/02 a 31/12/2019	12	1	1 servidor(es), 96h.
					Verificar se houve avanços						

		1.23 Acompanhar o gerenciamento de riscos e controles das unidades do IFMT.	A inexistência ou deficiência de identificação de riscos e controles internos em cada campus e na reitoria traz prejuízo na falta de otimização dos recursos públicos e facilita possíveis fraudes da Instituição. As matrizes de riscos são determinadas pela IN CGU/MP 01/2016 na Gestão de Riscos do IFMT.	AUDIN	nas unidades desde a última avaliação realizada no exercícios 2018, com verificações in loco (por amostragem), consultas aos sistemas e sites, entrevistas, com atualizações e aplicações de matrizes de riscos e controles	A amostra será de 100% de todas as unidades do IFMT, com emissão de relatório de auditoria único.	Unidades do IFMT	21/10 a 14/11	19	3	3 servidor(es), 456h.
1	**GESTÃO DE CONTROLES**	1.24 Acompanhamento das ações executadas do programa integridade do IFMT	A aplicação do programa de integridade pela Gestão do IFMT demonstra o comprometimento da alta administração com a prevenção, detecção, punição e remediação de fraudes e atos corruptos, apoiando a governança, cumprindo o previsto na Portaria n.º 1089 de 25/04/2018.	CGU/AUDIN	Verificar a execução das ações previstas nos planos de integridade do IFMT	A amostra será de 100% das ações definidas nos planos de integridade do IFMT	**Reitoria**	14 a 18/10	5	2	2 servidor(es), 80h.
		1.25 Acompanhamento das atividades executadas pelo Escritório de gerenciamento de processos no IFMT, constituída pela Portaria n.º 1.990/2018.	A existência de processos mapeados e bem gerenciados traz maior segurança na ações da gestão, otimizando o uso dos recursos públicos.	AUDIN	Verificar a efetividade e produtividade do Escritório de gerenciamento de processos no IFMT	A amostra será de 100% dos processos gerenciados	**toria/PROD**	02 a 06/09	5	2	2 servidor(es), 80h.

		1.26 Acompanhamento da legalidade no relacionamento do IFMT X Fundação de apoio	A inexistência de instrumentos legais que comprovem a formalização nos relacionamentos entre o IFMT e a fundação de apoio pode acarretar desvios e fraudes.	AUDIN	Verificar a existência de instrumentos legais que demonstrem o relacionamento do IFMT com a Fundação de apoio	A Amostra será de 100% de todos os instrumentos legais firmados entre o IFMT e a Fundação de apoio (portarias, convênios, acordos, …)	**Reitoria**	25/11 a 20/12	20	2	2 servidor(es), 320h.
2	GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS, SERVIÇO, OBRAS E CONCESSÕES DE BOLSAS.	2.1 Acompanhamento da regularidade na concessão de benefícios assistenciais (2994)	Impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. A ação da auditoria, em relação aos processos licitatórios e concessões de bolsas, é essencial para assegurar sua formalização em conformidade com a legislação vigente.	AUDIN	Verificar a legalidade e formalidades do certame e seleção/pagamento de bolsas; Verificar a fundamentação, formalização e limites nos processos de aquisição direta; Verificar a legalidade e formalidades do certame; Verificar a fundamentação, formalização nas concessões de bolsas a alunos e	Amostra foi definida em 10% dos recursos executados por macroprocessos em todas as UG, conforme Matriz de Risco do exercício 2018.	**Rota 1**	09/04 a 08/05/2019	20	5	5 servidor(es), 760h.
		2.2 Análise das aquisições de Contratações de obras, serviço de engenharia e instalação (20RL)									
		2.3 Análise de aquisições de material de consumo e permanente (20RL)									
		2.4 Acompanhamento da regularidade da concessão de auxílios Estudantis (20RL)					**Rota 2**	13/05 a 07/06	20	5	5 servidor(es), 760h.
		2.5 Acompanhamento da regularidade da concessão de Bolsa pesquisador (20RL)									
		2.6 Análise de concessões de diárias (20RL)									
		2.7 Serviço Terceirizado					**Rota 3**	18/06 a 23/07	25	5	5 servidor(es), 950h.
		2.8 Passagens e Despesas					**Rota 4**	05/08 a 30/08	20	5	5 servidor(es), 760h.

					servidores.		**Rota 5**	10/09 a 11/10	23	5	5 servidor(es), 874h.
		2.9 Material de consumo, equipamento, software, consultoria de TI Manutenção, locação de software e equipamentos para TI (20RL)					**Rota 6**	21/10 a 14/11	19	4	4 servidor(es), 570h.
							Rota 7	25/11 a 20/12	20	5	5 servidor(es), 760h.
3	Gestão Acadêmica	3.1. Acompanhamento dos estudos sobre evasão escolar nas unidades do IFMT.	Observar as Rotinas dos setores de ensino nos campi do IFMT, de modo a verificar possíveis incorreções, verificar atendimento das determinações do TCU e as impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. Tendo em vista a expansão da Rede Federal de Educação Profissional e Tecnológica, consequentemente, a criação de diversos cursos na Instituição, faz-se necessário o acompanhamento dos procedimentos a estes relativos.	AUDIN	Verificar os resultados alcançados pela comissão interna de estudos sobre evasão escolar (junto à PROEN), e levantar dados no sistema acadêmico sobre o assunto.	Amostra será definida em todos os cursos dos campi do IFMT, através da PROEN e PROEX.	Reitoria/PROEN/ PROEX	05/08 a 30/08	20	2	2 servidor(es), 320h.
		3.2. Avaliação do acompanhamento de egressos nas unidades do IFMT.			Verificar, junto à PROEX, o que existe e como funciona em cada uma das unidades selecionadas, quanto ao serviço acompanhamento de egressos.						

4	GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS	4.1. Acompanhamento de concessões dos adicionais de periculosidade e insalubridade	Observar as Rotinas de Recursos Humanos de modo a verificar possíveis incorreções, verificar atendimento das determinações do TCU e as impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. Tendo em vista a expansão da Rede Federal de Educação Profissional e Tecnológica, consequentemente, o ingresso de inúmeros servidores na Instituição, faz-se necessário o acompanhamento dos processos a estes relativos.	AUDIN	Verificar se os processos estão devidamente formalizados e em conformidade com legislação pertinente.	Amostra definida em 100% do total de servidores do IFMT, referente ao ano de 2018.	DSGP	08/04 a 03/05/2019	18	2	2 servidor(es), 288h.
		4.2. Acompanhamento de regularidade nas cessões, requisições, ajuda de custo e auxílio moradia à servidores				Amostra será definida em 10% do total de professores cedidos, requisitados, beneficiados com ajuda de custo e auxílio moradia.					
		4.3. Avaliação da implantação e do uso do controle eletrônico de frequência aplicado aos servidores do IFMT				A avaliação ocorrerá em todos os campi e Reitoria do IFMT		11/09 a 11/10	22	2	2 servidor(es), 352h.
		4.4. Acompanhamento de acúmulos ilegais de cargos				Amostra será definida em 10% do total de servidores do IFMT					

		4.5. Acompanhamento da				Amostra será definida em 10% do total de servidores admitidos e 20% dos servidores aposentados pelo IFMT em 2018		19/06 a 26/07	27	2	2 servidor(es), 432h.

4	GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS	4.1. Verificação de redistribuições, remoções, alterações de regime de trabalho.	Observar as Rotinas de Recursos Humanos de modo a verificar possíveis incorreções, verificar atendimento das determinações do TCU e as impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. Tendo em vista a expansão da	AUDIN	Verificar se os processos estão devidamente formalizados e em conformidade com legislação pertinente.	Amostra será definida em 100% do total de servidores redistribuídos, removidos, com regime de trabalho alterado durante o ano de 2017.	DSGP	12/03 a 20/04	29	2	2 servidor(es), 464h.
		4.2.Analise nas políticas de capacitação e qualificação dos servidores do IFMT				Amostra será definida em 10% do total de servidores capacitados do IFMT no exercício 2017					
		4.3. Gratificação de encargos de cursos e concursos				Amostra definida em 100% do total de servidores do IFMT, referente ao ano de 2017.		14/05 a 15/06	23	2	2 servidor(es), 368h.
		4.4. Contratações de Professores Substitutos/Temporários				Amostra será definida em 10% do total de professores substitutos/ temporários					
		4.5. Acompanhamento dos descontos das taxas administrativas dos servidores com imóvel funcional				Amostra será definida em 100% do total de servidores com imóvel funcional no IFMT		02/07 a 10/08	30	2	2 servidor(es), 480h.
		4.6. Acompanhamento de Adicional noturno				Amostra será definida em 10% do total de servidores efetivos do IFMT					
		4.7. Acompanhamento de acúmulos ilegais de cargos				Amostra será definida em 5% do total de docentes efetivos do IFMT					

		4.8. Acompanh	Rede Federal de Educação Profissional e Tecnológica, consequentemente, o ingresso de inúmeros servidores na Instituição, faz-se necessário o acompanhamento dos processos a estes relativos.			Amostra será definida em 10% do total de servidores admitidos pelo IFMT em 2017		20/08 a 05/10	34	2	2 servidor(es), 544h.
		4.9 Qualidade d			Verificar as ações de qualidade de vida destinada aos servidores do IFMT, bem como a utilização dos recursos públicos destinados a esse assunto.	A amostra será de 100% de todas as ações de qualidade de vida oferecidas pela Reitoria e pelos campi do IFMT em 2017					
		4.10 Avaliação do dimensionamento de pessoal na Reitoria e Campi do IFMT			verificar o quantitativo de servidores nos setores administrativos da Reitoria e dos campi, comparando com as atribuições de cada setor, observando o Decreto n. 5.825/2006.	A amostra será de 100% de todos os setores de cada campus e Reitoria do IFMT em 2018, conforme estrutura administrativa e/ou ordem administrativa de lotação do IFMT.		16/10 a 30/11	31	2	2 servidor(es), 496h.

I N.º	II Área / Subárea	III Ações	IV Avaliação	V Origem da Demanda	VI Objetivo	VII Escopo	VIII Local	IX Recursos Hu	
								Cronogram a	Qde dias
		1.1.Elaboração do RAINT	A não elaboração do RAINT prejudica a avaliação dos trabalhos realizados e o planejamento dos trabalhos para o exercício subsequente, além de configurar descumprimento legal	CGU	Cumprir a determinação da IN CGU nº 24/2015		AUDIN	28/01 a 08/02/2019	10
		1.2.Acompanhamento e análise do Processo de Prestação de Contas do exercício de 2018 e emissão de parecer da AUDIN em atendimento as Normas do TCU/CGU.	O exame da Auditoria Interna sobre a prestação de Contas anual da entidade estão previstos no parágrafo 6º, art. 15 do Decreto 3.591/2000, sendo assim, o seu não cumprimento fere as disposições em relação ao Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. O exame da Auditoria Interna sobre o Processo de Prestação de Contas é necessário para que se evite que o processo seja julgado pelo TCU como "Irregular" ou "Regular com Ressalvas", por falta de peças ou peças incompletas.	TCU/CGU	Verificar a organização e formalização do Processo de Prestação de Contas Anual da entidade nos moldes das legislações vigentes.	Relatórios de gestão e/ou prestação de contas anual	PROAD do IFMT	25/02 a 01/03/2019	5
		1.3. Elaborar coletânea sobre constatações mais relevantes no âmbito do IFMT, exercício 2018 , com ampla divulgação em cada unidade do IFMT.	Demonstrar as impropriedades e irregularidades mais comuns, constatadas pela Auditoria Interna durante os trabalhos em cada exercício, é mais uma ferramenta para contribuir com os Gestores na redução de ocorrências no processo de gestão do IFMT	AUDIN	Divulgar as impropriedades e irregularidades mais comuns no âmbito do IFMT, do exercício 2018, informando as fundamentações legais para as ações corretas, sem expor nomes dos campi ou Gestores.	Constatações relevantes dos relatórios de auditoria interna 2018	AUDIN	24 a 30/07/2019	5
		1.4.Assessoramento à Administração Superior da entidade em atendimento a IN nº 03/2017.	Desconhecimento da legislação específica de cada ação administrativa. Buscar através desta forma de assessoria evitar irregularidades na utilização dos recursos públicos, com atuação de forma preventiva.	ADM. SUPERIOR	Agregar valores a gestão visando comprovar a legalidade e a legitimidade dos atos.	Todos os gestores do IFMT e encarregados na utilização dos recursos.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2019	230

		1.5.Acompanhar a atuação da Comissão Permanente do IFMT, de controle das implementações de providências referentes as recomendações e diligencias oriundas da CGU/MT e do TCU.	A implementação das determinações/recomendações dos Órgãos de Controle garante à Instituição a adequação à legislação vigente e cumprimento dos princípios da Administração Pública, evitando a reincidência das não-conformidades apontadas. O resultado esperado da ação é assegurar a efetiva implementação das recomendações e determinações dos Órgãos de Controle nos prazos estabelecidos.	Reitoria/CGU (Sistema Monitor)/ TCU/Auditoria Interna/Adm. Superior	Assegurar o cumprimento das demandas dos órgãos de controle	100% dos Acórdãos TCU e das recomendações da CGU.	Reitoria do IFMT	01/02 a 31/12/2019	230
		1.6. Apresentar dados gerenciais sobre o acompanhamento do PPP – Plano Permanente de Providências aos conselheiros do CONSUP	Atendendo a IN CGU 24/2015, os conselheiros do CONSUP recebem relatório gerencial periódico da AUDIN. Como no IFMT as reuniões não são mensais, serão enviados por escrito e apresentado pelo Auditor Chefe ou seu substituto a cada reunião ordinária.	CGU	Expor aos conselheiros a situação das recomendações expedidas pela AUDIN/IFMT	100% de todas as recomendações existentes no PPP	CONSUP	A cada reunião ordinária do CONSUP	8
		1.7.Revisar as notas de auditoria produzidas pela Auditoria	As diversas notas de auditorias emitidas por cada auditor são revisadas e reunidas em uma única nota pela Chefia para evitar a falta de padronização e constatações indevidas.	AUDIN	Verificar as constatações descritas nos relatórios	100% das notas de auditorias emitidas pela AUDIN	AUDIN	01/05 a 31/12/2019	30
		1.8. Estudar temas voltados para as auditorias que ocorrerão em 2019 e Reestruturar os programas e planejamentos de auditorias.	As constantes atualizações de legislações e procedimentos no âmbito da administração pública traz a necessidade dos integrantes de auditoria interna terem um momento para estudar, discutir e compreender os corretos procedimentos a serem praticados pelos gestores, bem como planejar a forma de auditar os procedimentos com foco voltados para os riscos e controles internos.	AUDIN	Revisar legislações e elaborar programas e planejamentos de auditorias	Todos os temas que envolvem as ações do Paint2019 do IFMT	AUDIN	07/03 a 05/04/2019	23
		1.9. Revisar os relatórios de auditoria por campus	A unificação das notas de auditorias em um único relatório por campus evita divergência nas análises e recomendações.	AUDIN	Verificar as constatações descritas nos relatórios	100% dos relatórios emitidos pela AUDIN	AUDIN	01/05 a 31/12/2018	30
		1.10.Participação em reuniões de PRO REITORIAS e diretorias, por convocação do reitor e pró reitores sempre que for necessário, e CGU.	As ações de assessoramento e orientação visam diminuir a possibilidade de incorreções e/ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para a melhoria contínua da gestão. O resultado esperado da ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente.	GABINETE DO REITOR E CGU	Deliberar sobre assuntos de interesse institucional.	100% das convocações	Gabinete do Reitor	01/02 a 31/12/2018	230

		1.11. Cursos na área de Auditoria	A necessidade de uma permanente capacitação dos integrantes de auditoria interna, visam manter atualizados os auditores em relação a todas as áreas abordadas em seu trabalho no âmbito da Instituição, observando a art. 4º, Inc. III da IN CGU24/2015.	AUDIN	Atualização e capacitação da equipe.	Capacitar integrantes da Auditoria Interna em áreas específicas	a definir	a definir	4
		1.12. Participação no 50.º e 51.º FONAITec/MEC e 2º UNAMEC, com a finalidade de integração, capacitação e atualização de métodos e técnicas de auditoria interna no âmbito das IFE vinculada ao MEC.	Cumprimento do art. 4º, inciso III da IN nº 24 da CGU de 17/11/2015, Ações de desenvolvimento institucional e capacitações previstas para o fortalecimento das atividades de auditoria interna na entidade.	AUDIN	Promover intercambio de conhecimento, pesquisar métodos e técnicas de auditoria, propor soluções e padronizações de procedimentos, criar procedimentos para racionalização dos trabalhos de auditoria, aprimoramento profissional, etc.	Treinamento em assuntos específicos e de interesse das unidades de auditorias internas.	a definir	Abril, Junho e Novembro 2019	4
		1.13. Efetuar o acompanhamento do proposto no Plano de Atividades de Auditoria com vista ao cumprimento do prazo estabelecido no cronograma	As ações de acompanhamento do proposto no PAINT contribuem para evitar a não execução de suas atividades.	Reitoria/CGU/ TCU/Auditoria Interna/Adm. Superior	Controlar ao longo do exercício a execução das ações pelos auditores internos, e consequentemente seu cumprimento.	100% das ações previstas no PAINT 2018.	AUDIN	01/02 a 31/12/2019	230
		1.14. Efetuar o acompanhamento dos planos permanentes de providências da Auditoria Interna.	As recomendações expedidas pela Auditoria Interna aos campi e Reitoria, através dos relatórios de auditoria, necessitam serem acompanhadas com vista à tomada de providências dos gestores, ao longo de 12 meses seguintes, conforme art. 2º da Resolução CONSUP 97/2017.	CGU/AUDIN/CONSUP	Comprovar as providências adotadas pelos gestores das unidades auditadas.	100% das recomendações expedidas pela AUDIN a partir de 2017.	Reitoria e Campi do IFMT	13 a 17/06/2019	3
								05 a 09/09/2019	3
								23 a 31/12/2019	3
		1.15 Analisar manifestação dos Gestores nas notas de	As constatações são enviadas ao Gestores que manifestam sobre a impropriedade/irregularidade detectada,		Avaliar se as impropriedades/irregularidades detectadas	100% das constatações emitidas pela AUDIN	Rota 1	10 a 12/06	3
							Rota 2	31/07 a 02/08	3
							Rota 3	02 a 04/09	3

1	GESTÃO DE CONTROLES	auditoria e emitir relatórios de auditoria por unidade examinada do IFMT	necessitando serem avaliadas essas manifestações pelos auditores antes de comporem o relatório de auditoria interna.	AUDIN	ridades detectadas cabem suas inclusões para um relatório de auditoria interna.	emitidas pela AUDIN nas Notas de Auditoria em 2019	Rota 4	14 a 16/10	3
							Rota 5	18 a 22/11	4
							Rota 6	02 a 06/01/2019	3
							Rota 7	07 e 09/01/2019	3
		1.16. Elaboração do PAINT 2020 – Plano Anual de Auditoria Interna	desenvolvidas no exercício seguinte em função das necessidades da Instituição e das recomendações dos Órgãos de controle. A não elaboração do PAINT prejudica a definição e o planejamento dos trabalhos a serem executados no exercício subsequente, além de configurar descumprimento da legislação pertinente. O resultado esperado é a elaboração do PAINT em conformidade com a legislação pertinente e seu encaminhamento ao Órgão de Controle	CGU	Desenvolver Plano de Atividades da Auditoria Interna, com base nas informações e dados e demandas verificadas no exercício.	Analisar as metas, planos, objetivos, programas e políticas, bem como os resultados obtidos no exercício anterior.	AUDIN	16 a 27/09/2019	12
		1.17. Reunião entre a Equipe da Auditoria Interna após a finalização de cada rota de trabalho realizada.	As ações de reunião da equipe e compartilhamento das constatações encontradas durante cada rota de trabalho,minimizam os erros na interpretação dos dados encontrados e padroniza o entendimento entre membros da equipe.	AUDIN	Discutir e ajustar as formas de análise dos procedimentos de auditoria	Todos os membros da AUDIN/IFMT	AUDIN	última semana de cada rota	3,5
		1.18. Reunião dos Gestores de cada campus com a Equipe da Auditoria Interna antes da finalização de cada rota de trabalho realizada.	As ações de reunião entre gestores e membros da auditoria interna fortalece a conscientização para evitar impropriedades/irregularidades.	AUDIN	Apresentar as maiores fragilidades percebidas na execução financeira pelo campus/reitoria e sanar dúvidas dos gestores quanto as ações necessárias para melhorar o controle interno da unidade	Gestores de cada campus ou da Reitoria, Membros da AUDIN	Reitoria e Campi do IFMT	última semana de cada rota	15

		1.19.Reunião com a Administração Superior	As ações de assessoramento e orientação visam diminuir a possibilidade de incorreções e/ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para a melhoria contínua da gestão. O resultado esperado da ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente.	AUDIN	Fornecer subsídios a Administração Superior para promover correções e adequações durante o exercício 2019	Reitoria, PROAD, DSGP	Reitoria	Jun/2019 e Out/2019	2
		1.20. Acompanhamento da execução dos processos seletivos e vestibulares para ingressos dos alunos e colaboradores UAB no IFMT	Observar as Rotinas de formalização e organização de processos de modo a verificar possíveis incorreções, bem como averiguar possíveis pagamentos equivocados de gratificações a colaboradores.	AUDIN	Analisar a seleção e pagamento de pessoal que desenvolvem atividades eventuais nos processos seletivos e vestibulares do IFMT, bem como incompatibilidade com as normas vigentes.	em 02 processos seletivos/Vestibulares, do exercício 2018 conferindo a seleção e pagamento de servidores e não servidores, para trabalharem nesses processos de seleção/vestibulares dos alunos e colaboradores	DPI/UAB	13/05 a 27/06	20
		1.21. Avaliação da gestão, estrutura física e pessoal da área de ensino do IFMT	A principal atividade fim do IFMT é o ensino, e sendo assim necessita ter bem definida e estruturada essa área para garantir qualidade ao cidadão.	AUDIN	Avaliar as condições atuais das normativas, estrutura física, pessoal, funções e organograma da PROEN e dos campi	Estrutura física, logística, organograma e quadro de pessoal da PROEN e campi	PROEN e campi	11/02 a 22/02	10
		1.22. Atualização e alimentação da página da auditoria interna no sitio eletrônico do IFMT	As informações atualizadas de interesse público, referente a auditoria interna do IFMT, garante a transparência ativa no acesso às informações.	AUDIN	Alimentar e Atualizar a página eletrônica da AUDIN	Informações sobre equipe de auditoria, trabalhos realizadas nos campi, relatórios de auditoria, indicadores e outros de interesse público	AUDIN	01/02 a 31/12/2019	12
			A inexistência ou deficiência de		Verificar se houve avanços nas unidades desde a última				

		1.23 Acompanhar o gerenciamento de riscos e controles das unidades do IFMT.	identificação de riscos e controles internos em cada campus e na reitoria traz prejuízo na falta de otimização dos recursos públicos e facilita possíveis fraudes da Instituição. As matrizes de riscos são determinadas pela IN CGU/MP 01/2016 na Gestão de Riscos do IFMT.	AUDIN	avaliação realizada no exercícios 2018, com verificações in loco (por amostragem), consultas aos sistemas e sites, entrevistas, com atualizações e aplicações de matrizes de riscos e controles.	A amostra será de 100% de todas as unidades do IFMT, com emissão de relatório de auditoria único.	Unidades do IFMT	21/10 a 14/11	19
		1.24 Acompanhamento das ações executadas do programa integridade do IFMT	A aplicação do programa de integridade pela Gestão do IFMT demonstra o comprometimento da alta administração com a prevenção, detecção, punição e remediação de fraudes e atos corruptos, apoiando a governança, cumprindo o previsto na Portaria n.º 1089 de 25/04/2018.	CGU/AUDIN	Verificar a execução das ações previstas nos planos de integridade do IFMT	A amostra será de 100% das ações definidas nos planos de integridade do IFMT	**Reitoria**	14 a 18/10	5
		1.25 Acompanhamento das atividades executadas pelo Escritório de gerenciamento de processos no IFMT, constituída pela Portaria n.º 1.990/2018.	A existência de processos mapeados e bem gerenciados traz maior segurança na ações da gestão, otimizando o uso dos recursos públicos.	AUDIN	Verificar a efetividade e produtividade do Escritório de gerenciamento de processos no IFMT	A amostra será de 100% dos processos gerenciados	**eitoria/PRODI**	02 a 06/09	5

		1.26 Acompanhamento da legalidade no relacionamento do IFMT X Fundação de apoio	A inexistência de instrumentos legais que comprovem a formalização nos relacionamentos entre o IFMT e a fundação de apoio pode acarretar desvios e fraudes.	AUDIN	Verificar a existência de instrumentos legais que demonstrem o relacionamento do IFMT com a Fundação de apoio	A Amostra será de 100% de todos os instrumentos legais firmados entre o IFMT e a Fundação de apoio (portarias, convênios, acordos, …)	**Reitoria**	25/11 a 20/12	20
2	GESTÃO DE SUPRIMENTO DE BENS, SERVIÇO, OBRAS E CONCESSÕES DE BOLSAS.	2.1 Acompanhamento da regularidade na concessão de benefícios assistenciais (2994)	Impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. A ação da auditoria, em relação aos processos licitatórios e concessões de bolsas, é essencial para assegurar sua formalização em conformidade com a legislação vigente.	AUDIN	Verificar a legalidade e formalidades do certame e seleção/pagamento de bolsas; Verificar a fundamentação, formalização e limites nos processos de aquisição direta; Verificar a legalidade e formalidades do certame; Verificar a fundamentação, formalização nas concessões de bolsas a alunos e servidores.	Amostra foi definida em 10% dos recursos executados por macroprocessos em todas as UG, conforme Matriz de Risco do exercício 2018.	**Rota 1**	09/04 a 08/05/2019	20
		2.2 Análise das aquisições de Contratações de obras, serviço de engenharia e instalação (20RL)					**Rota 2**	13/05 a 07/06	20
		2.3 Análise de aquisições de material de consumo e permanente (20RL)					**Rota 3**	18/06 a 23/07	25
		2.4 Acompanhamento da regularidade da concessão de auxílios Estudantis (20RL)					**Rota 4**	05/08 a 30/08	20
		2.5 Acompanhamento da regularidade da concessão de Bolsa pesquisador (20RL)					**Rota 5**	10/09 a 11/10	23
		2.6 Análise de concessões de diárias (20RL)					**Rota 6**	21/10 a 14/11	19
		2.7 Serviço Terceirizado (MI					**Rota 7**	25/11 a 20/12	20
		2.8 Passagens e Despesas de							
		2.9 Material de consumo, equipamento, software, consultoria de TI Manutenção, locação de software e equipamentos para TI (20RL)							

3	Gestão Acadêmica	3.1. Acompanhamento dos estudos sobre evasão escolar nas unidades do IFMT.	Observar as Rotinas dos setores de ensino nos campi do IFMT, de modo a verificar possíveis incorreções, verificar atendimento das determinações do TCU e as impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. Tendo em vista a expansão da Rede Federal de Educação Profissional e Tecnológica, consequentemente, a criação de diversos cursos na Instituição, faz-se necessário o acompanhamento dos procedimentos a estes relativos.	AUDIN	Verificar os resultados alcançados pela comissão interna de estudos sobre evasão escolar (junto à PROEN), e levantar dados no sistema acadêmico sobre o assunto.	Amostra será definida em todos os cursos dos campi do IFMT, através da PROEN e PROEX.	Reitoria/PROEN/ PROEX	05/08 a 30/08	20
		3.2. Avaliação do acompanhamento de egressos nas unidades do IFMT.			Verificar, junto à PROEX, o que existe e como funciona em cada uma das unidades selecionadas, quanto ao serviço acompanhamento de egressos.				
4	ÃO DE RECURSOS HUMANOS	4.1. Acompanhamento de concessões dos adicionais de periculosidade e insalubridade	Observar as Rotinas de Recursos Humanos de modo a verificar possíveis incorreções, verificar atendimento das determinações do TCU e as impropriedades nos procedimentos levando a uma má utilização dos recursos públicos. Tendo em vista a expansão da Rede Federal de Educação Profissional e Tecnológica, consequentemente, o ingresso de inúmeros servidores na Instituição, faz-se necessário o acompanhamento dos processos a estes	AUDIN	Verificar se os processos estão devidamente formalizados e em conformidade com legislação pertinente.	Amostra definida em 100% do total de servidores do IFMT, referente ao ano de 2018.	DSGP	08/04 a 03/05/2019	18
		4.2. Acompanhamento de regularidade nas cessões, requisições, ajuda de custo e auxílio moradia à servidores				Amostra será definida em 10% do total de professores cedidos, requisitados, beneficiados com ajuda de custo e auxílio moradia.			
		4.3. Avaliação da implantação e do uso do controle eletrônico de frequência aplicado aos servidores do IFMT				A avaliação ocorrerá em todos os campi e Reitoria do IFMT		11/09 a 11/10	22
		4.4. Acompanhamento de acúmulos ilegais de cargos				Amostra será definida em 10% do total de servidores do IFMT			

	GESTÃ	4.5. Acompanhamento da ad	acompanhamento dos processos a estes relativos.			Amostra será definida em 10% do total de servidores admitidos e 20% dos servidores aposentados pelo IFMT em 2018		19/06 a 26/07	27

manos	X Recursos Humanos
Qde servidores	**H/H**
8	8 servidor(es), 620h.
8	8 servidor(es), 310h.
8	8 servidor(es), 310h.
1	1 servidor(es), 1840h.

1	1 servidor(es), 1840h.
1	1 servidor(es), 64h.
1	1 servidor(es), 240h.
8	8 servidor(es), 1426h.
1	1 servidor(es), 240h.
1	1 servidor(es), 1840h.

8	8 servidor(es), 248h.
3	3 servidor(es), 96h.
1	1 servidor(es), 1840h.
6	6 servidor(es), 138h.
6	6 servidor(es), 138h.
6	6 servidor(es), 138h.
5	5 servidor(es), 114h.
5	5 servidor(es), 114h.
5	5 servidor(es), 114h.

5	5 servidor(es), 114h.
5	5 servidor(es), 152h.
5	5 servidor(es), 114h.
5	5 servidor(es), 114h.
1	1 servidor(es), 96h.
8	8 servidor(es), 217h.
2	2 servidor(es), 240h.

8	8 servidor(es), 64h.
2	2 servidor(es), 320h.
8	8 servidor(es), 620h.
1	1 servidor(es), 96h.

3	3 servidor(es), 456h.
2	2 servidor(es), 80h.
2	2 servidor(es), 80h.

2	2 servidor(es), 320h.
5	5 servidor(es), 760h.
5	5 servidor(es), 760h.
5	5 servidor(es), 950h.
5	5 servidor(es), 760h.
5	5 servidor(es), 874h.
4	4 servidor(es), 570h.
5	5 servidor(es), 760h.

2	2 servidor(es), 320h.
2	2 servidor(es), 288h.
2	2 servidor(es), 352h.

2	2 servidor(es), 432h.