

ANEXO – I- Ações de Auditoria Interna

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da Ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequência	AÇÃO GLOBAL Nº 01/2014 – Elaboração RAIN/ 2013							
01	Elaborar o Relatório de Atividades da Auditoria Interna/RAIN exercício/2013. Independentemente de um fluxo de informação/justificativa e/ou retorno formal dos achados da Auditoria Interna/IFAL com tempestividade para as devidas correções, todo o trabalho desenvolvido será relatado no Relatório Anual – RAIN de conformidade legal devendo ser entregue à CGU-AL. Riscos: Não monitoramento das atividades desenvolvidas no exercício.	AUDINT-IFAL, CGU-AL e TCU. IN - SFC Nº 01, de 3 de janeiro/2007.	Apresentar o resultado dos trabalhos da Auditoria Interna/IFAL realizada durante o exercício/2013.	Os trabalhos apresentados abrangem todas as ações realizadas pela Auditoria Interna relativas ao exercício/2013	02 a 31/01/2013	IFAL/ REITORIA	04/568	Jonilson Marília Thiago Sócrates
	AÇÃO GLOBAL Nº 02/2014 – Gestão de Controle – Monitoramento às obras de Expansão e Reestruturação – Programa 2031. 20RG							
02	Monitorar a execução das obras, se a mesma está de acordo com o projeto de origem, o cumprimento dos prazos contratados e a liberação dos recursos para empresas contratadas. Riscos: Desvios de recursos, descumprimento de prazo contratual, aditivos não motivados e/ou motivados incorretamente, descumprimento do	AUDINT-IFAL. Lei 8.666/93, Acórdãos do TCU, Manual de Obras do TCU e Legislação pertinente.	Monitorar as obras, verificar se as mesmas estão dentro do cronograma, verificar o efetivo cumprimento do contrato e acompanhar a liberação dos	Verificar a eficiência e eficácia do acompanhamento realizado pelo Fiscal do contrato; verificar se a liberação de recursos estão condizentes com o cronograma da obra; utilizando o sistema de revezamento entre os Auditores, sendo ao final elaborado um relatório a ser apresentado ao Gestor.	01/02 a 31/08/14	Campus Penedo, São Miguel dos Campos, Arapiraca, Murici e Maragogi.	01/947	Adriana

	projeto original e desperdícios de recursos públicos.		recursos.	Contrato de construção dos campus . Abrangência: 70%- 2031.20RG Expansão e Reestruturação de Inst. Fed.de Educ. Profissional e Tecnológica = R\$ 37.222.200,00 (Siafi/Simec) verificação in loco)				
--	---	--	-----------	---	--	--	--	--

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA
UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da Ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização o dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 03/2014 – Gestão Financeira do Exercício 2014							
03	Avaliação da metodologia de planejamento e execução das metas físicas e financeiras dos programas/ações do IFAL Riscos: Desvios de finalidade quanto aplicação dos recursos, pagamento de encargos moratórios indevidos e registros contábeis.	AUDINT -IFAL / CGU e TCU . Lei Orçamentária/2014, PDI/IFAL, Lei 4.320/64, Manual SIAFI.	Avaliar o desempenho da gestão quanto ao cumprimento das metas do plano de ação 2014 do IFAL, quanto aos princípios da eficiência, eficácia , legalidade e publicidade, bem como a efetividade.	Os trabalhos serão efetuados através de amostragem, concentrando a execução dos trabalhos num percentual de 10% do total de cada ação do programa 2109-Prog. De Gestão e Manutenção do MEC = R\$ 124.827.308;00 constantes da Proposta Orçamentária Anual/2014 (Siafi e Simec) verificação documental.	01/06 a 31/12/2014	Reitoria e Campi.	01/841	Sócrates
	AÇÃO GLOBAL 04/2014 – Gestão Orçamentária – Acompanhamento do Programa 2031 .20. RL							

04	Acompanhamento do Programa 2031.20RL – Educação Profissional e Tecnológica Total do Programa R\$ 60.498.535,00 Riscos : Desvios de finalidade, erros contábeis e má aplicação de recursos públicos.	IFAL / CGU e TCU. Lei Orçamentária/2014, Proposta Orçamentária do IFAL e QDD fonte SIAFI/SIMEC, Lei 4.320/64, Manual de Contabilidade Pública 2014 e Constituição Federal.	Verificar a correta aplicação das despesas constantes no QDD a fim de evitar os desvios de finalidade.	Os trabalhos serão realizados por amostragem num percentual de 15% do total das ações do programa: 2031.20RL- funcionamento de Inst. Fed. de Educação Profissional e Tecnológica= R\$ 60.498.535,00	01/06 a 31/12/2014	Reitoria e Campi.	01/981	Emiliano
-----------	--	--	--	---	--------------------	-------------------	---------------	----------

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização o dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 05/2014– Gestão Administrativa – Acompanhamento às determinações dos Órgãos de Controle							
05	Acompanhamento às determinações/recomendações constantes nos atos normativos do Governo Federal, bem como, dos Acórdãos do TCU e recomendações CGU/PR-AL. Riscos: Não implantação das determinações dos Órgãos de Controle.	AUDINT-IFAL CGU/PR-AL e TCU	Verificar o cumprimento às demandas provenientes de relatórios e normativos expedidos pelos Órgãos de Controle, em especial às recomendações/determinações emitidas pela CGU e TCU, dando ciência ao gestor dos procedimentos de interesse do IFAL	Os trabalhos deverão ser realizados através da montagem de um Plano de Providência após emissão de relatórios pelos órgãos de controle, onde constará uma tabela demonstrando: a	01/02/2014 a 30/12/2014	Reitoria e Campi.	02/331	Jonilson Silvana

				demanda; justificativa do Gestor; prazos; providências e as pendências. Abrangência integral dos atos normativos publicados no D.O.U e consultados no Ementário de Gestão Pública, com enfoque nas decisões do TCU.				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 06/2014– Gestão Financeira - Diárias e Passagens							
06	<p>Analisar as Diárias e Passagens.</p> <p>Riscos: Passagens acima do praticado no mercado, utilização de passagens e diárias para objetivos alheios à instituição, não prestação de contas.</p>	<p>AUDINT-IFAL e Gabinete do Reitor.</p> <p>Decreto 7.689/2012; Portaria nº 205 MPOG, Lei 5.992/06, Decreto 6.907/09, Portaria 1512/2012 e demais normas específicas para diárias e passagens.</p>	<p>Analisar a concessão de diárias e passagens no sistema SCPD e sua conformidade legal.</p>	<p>Análise por amostragem de 15% do total.</p>	<p>02/09/14 a 31/12/2014</p>	<p>Reitoria e Campi.</p>	<p>1/483</p>	<p>Adriana</p>
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 07/2014– Assessoramento CGU/TCU							

07	Planejamento do controle Interno – Gestão de Controle e assessoramento a CGU/TCU. Riscos: Não disponibilização das informações solicitadas tempestivamente.	Controladoria Geral da União em Alagoas CGU/AL e Tribunal de Contas da União – TCU.	Receber todas as demandas através de Solicitações de Auditoria advindas dos Órgãos de Controle e agilizar junto aos diversos setores do IFAL para o tempestivo atendimento.	Realizar de forma integral o acompanhamento as solicitações de auditoria da CGU/TCU proporcionando meios e formas de envio e encaminhamentos aos Órgão de Controle.	01/02 a 30/12/13	Reitoria e Campi.	02/507	Jonilson Silvana
----	--	---	---	---	------------------	-------------------	--------	------------------

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
sequência	AÇÃO GLOBAL 08/2014– Gestão de Patrimônio – Controle Patrimonial							
08	Acompanhamento do Controle Patrimonial. Riscos: Existência de bens não tombados, inventários não realizados, consolidação com os saldos de balanço, registros de bens não realizados, formas de desfazimentos etc.	Reitoria/ CGU/TCU. Legislação pertinente, Lei 4320/64 e IN SEDAP 205/88	Averiguar o nível de controle da movimentação patrimonial do IFAL com enfoque especial no inventário de bens.	Verificar por amostragem do universo de 15% dos bens móveis tendo como base os termos de responsabilidade das áreas. Verificar as ações que estão sendo desenvolvidas para registro, manutenção	03/02 a 30/05/2014	Reitoria e Campi	1/385	Sócrates

				e aproveitamento dos bens imóveis no percentual de 90%.				
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 09/2014 – Gestão Administrativa - Contratos							
09	Acompanhamento aos Contratos de Compras, Obras e Serviços Riscos: Ausência de cláusulas essenciais, termos aditivos sem justificativa plausível, cláusulas em desacordo com as normas vigentes e demais formalidades legais.	AUDINT-IFAL. Lei 8.666/93 e Legislações correlatas.	Verificar a formalização e execução dos contratos observando a conformidade legal de seus termos e cláusulas.	Analisar um percentual de 80% dos contratos de compras, obras e serviços celebrados pelo IFAL.	03/02/2014 a 31/12/2014	Reitoria e Campi.	01/640	Thiago

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
AÇÃO GLOBAL 10/2014– Gestão Administrativa - Processos de Licitação, Dispensa e Inexigibilidade								
10	Acompanhamento dos processos de licitações e dispensas de licitação/ inexigibilidades. Riscos: Procedimento licitatório inadequado, descumprimento contratual, descumprimento da Lei 8.666/93 e lesão ao interesse público.	AUDINT-IFAL Lei 8.666/93 e outras. Constituição Federal 1988.	Averiguar a conformidade legal dos processos licitatórios realizados.	Analisar 15 % dos processos licitatórios, com maior relevância e risco, verificando a conformidade legal dos mesmos e realizando recomendações quando necessário.	01/07/14 a 28/11/14	Reitoria Campi	01/320	Thiago

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor

Sequencial	AÇÃO GLOBAL 11/2014 – Reserva Técnica – Fortalecimento da Gestão – Consultas pela Gestão							
11	Reserva Técnica – fortalecimento da Gestão – consultas pela Gestão.	AUDINT-IFAL, Reitoria, CGU e TCU. Constituição Federal de 1988.	Assessorar e emitir parecer técnico quando solicitado pela Gestão.	As atividades de assessoria visam orientar a Gestão de forma preventiva, evitando falhas procedimentais e/ou equívocos que possam causar prejuízo.	02/01/14 a 31/12/14	Reitoria e Campi	7/1254	Adriana Jonilson Silvana Marília Sócrates Emiliano Thiago
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 12/2014 – Gestão de Controle da Audint- Relatórios Parciais							
12	Elaboração de relatórios parciais trimestrais.	Reitoria/CGU/PR-AL	Elaborar o relatório trimestral de atividades com vistas a informar ao gestor e a CGU/AL as atividades desenvolvidas a cada trimestre.	O relatório será elaborado trimestralmente abrangendo todas as atividades realizadas pela Auditoria Interna durante o exercício 2014.	01 a 05/04/14 01 a 05/07/14 01 a 04/10/14 23 a 30/12/14	AUDINT/ Reitoria	02/507	Jonilson Silvana

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização o dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 13/2014– Gestão de Controle da Audint – Elaboração do PAINT							
13	Elaboração do PAINT/2015	Reitoria/CGU/TCU. IN CGU/PR Nº 06/2006 e 01/2007.	Elaborar o PAINT para o próximo exercício com vistas a observar as ações prioritárias e os riscos inerentes à atividade, sendo encaminhado para apreciação do gestor e posteriormente para CGU-AL a ser submetida a apreciação e aprovação do Conselho Superior.	O planejamento deve considerar as ações previstas e seus objetivos, levando-se em conta a sua relevância e risco para o IFAL	01 a 31/10/2014	AUDINT/ Reitoria.	7/376	Adriana Jonilson Silvana Marília Sócrates Emiliano Thiago
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 14/2014– Gestão Administrativa - Reuniões							
14	Reuniões de acompanhamento e fechamento dos trabalhos. Riscos: Ausência da implementação das decisões tomadas em reunião.	CGU, TCU, Reitoria, Conselho Superior e da própria AUDINT/IFAL, além de outros setores. Legislações diversas como Lei 8666/93, Lei 4320/64, Lei 8.112/90, Constituição Federal além do Estatuto do IFAL.	Atender as demandas dos órgãos de controle interno com o objetivo de socializar, sanar possíveis problemas. Padronizar as ações desenvolvidas pela Reitoria e pelos Campi. Decidir em conjunto a melhor maneira de efetivar as ações de Auditoria.	Decidir através de reuniões assuntos de interesse da Auditoria, bem como socializar conhecimentos e ações.	03/02 a 30/12/2014	Reitoria e Campi.	07/336	Adriana Jonilson Silvana Marília Sócrates Emiliano Thiago

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
AÇÃO GLOBAL 15/2014– Gestão Administrativa - Transportes								
15	Monitorar e analisar as atividades de transportes. Riscos: Mal uso dos veículos oficiais, falta de manutenção e excessivo gastos com combustíveis.	Relatórios de anos anteriores, constatações e recomendações realizadas no ano de 2013. Portaria 1.438/2011-GR Lei 9.503/97 (CTB).	Verificar o cumprimento da Portaria nº 1.438/GR, de 27/09/2011 que disciplina o uso, controle da frota de veículos oficiais. Verificar se as recomendações da AUDINT foram devidamente atendidas.	Os trabalhos serão realizados no percentual de 80% da frota existente, observando-se os controles quanto ao uso da frota, o consumo de combustível por quilometragem, regularização da frota perante o Detran e mal uso.	03/02 a 30/05/2014	Reitoria, e Campi.	01/453	Emiliano
AÇÃO GLOBAL 16/2014 – Gestão de Pessoal								
16	Acompanhamento da Gestão de Pessoal no que se refere Acórdãos do TCU, concessão de vantagens. Riscos: Não cumprimento da legislação.	IFAL/CGU/TCU. Legislação Específica da área de Gestão de Pessoas (Lei 8.112/90 entre outras) Acórdãos do TCU.	Acompanhar e identificar possíveis erros ou supressões à legislação.	Os trabalhos serão realizados com base em amostragem, tendo como universo amostral 15%.	02/06 à 29/08/14	Reitoria e Campi.	01/288	Marília

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 17/2014 – Gestão das Atividades Finalísticas do IFAL							
17	Ações relativa à verificar o efetivo cumprimento das atividades finalísticas do IFAL. Risco: Descumprimento das práticas docentes, folha de ponto em desacordo com preceitos legais, ausência de professores para algumas disciplinas e indicadores de gestão fora dos padrões recomendados.	AUDINT-IFAL Reitoria. Acórdão do TCU 2267/2005 e Indicadores do INEP e recomendações do MEC.	Verificar a eficácia e eficiência dos serviços finalísticos do IFAL.	Os trabalhos serão realizados por amostragem de 15%, em observância a eficiência e eficácia dos controles de distribuição de carga horária x docentes e diretamente envolvidos com as atividades finalísticas. Acompanhamento do programa PRONATEC e Sistema UAB no IFAL.)	02/03 a 19/12/2014	Reitoria e Campi.	01/869	Silvana
	AÇÃO GLOBAL 18/2014– Gestão Financeira – Suprimento de Fundos							
18	Ações relativas a averiguar a regularidade do controle de uso do cartão corporativo. Risco: Uso inadequado do cartão, despesas acima dos valor determinado em lei, controles inadequados, descumprimento e inobservância da legislação.	Reitoria e AUDINT-IFAL. Normativos Internos, Decretos nº 5.355/05 e 6.370/08.	Avaliar adequação dos controles internos referentes à eficiência/eficácia.	Os trabalhos serão realizados com base nas ações de auditoria realizadas e nos relatórios de auditoria encaminhados para os setores, observando-se o cumprimento das recomendações da AUDINT, bem como suas justificativas. Verificando se os controles Internos apresentam-se eficientes e eficazes. Percentual de 50% sobre a	01/09 à 31/12/14	Reitoria e Campi.	01/466	Marília

				observância dos relatórios.				
--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 19/2014– Gestão dos Controles PAD e Sindicâncias							
19	Ações relativas à verificar o andamento dos processos de sindicância e Processo Administrativo Disciplinar-PAD. Riscos: Possibilidade de não atingimento dos objetivos dos PADs e Sindicâncias.	Controladoria Geral da União (CGU) e AUDINT. Lei 8.112/90 e Lei 9.784/99 e demais legislações pertinentes.	Acompanhar e verificar se estão sendo abertos os processos administrativos disciplinares e as sindicâncias de acordo com a legislação pertinente e o andamento de cada um.	Os trabalhos serão realizados por amostragem no percentual de 50% do total, devendo ainda verificar se os processos estão devidamente cadastrados no sistema CGU-PAD.	02 /01 a 31/12/2014	Reitoria.	2/508	Jonilson e Silvana.
20	AÇÃO GLOBAL 20/2014- Sustentabilidade Ambiental							

	Ação relativa à verificação da conformidade com a legislação vigente no que se refere a agenda A3P. Riscos: Descarte inadequado de materiais, ausência de políticas de sustentabilidade e desperdício.	Ofício 32595/DSEDU I/DS/SFC/CGU-PR . Agenda A3P.	Acompanhar e verificar se a instituição vem adotando os procedimentos relativos a sustentabilidade ambiental previsto na agenda A3P	Os trabalhos serão realizados por amostragem no percentual de 10 % dos processos licitatórios e também sobre a utilização sustentável dos recursos materiais adquiridos .	01/06/2014 a 31/12/2014	Reitoria e Campi.	01/320	Thiago
--	---	---	---	---	-------------------------------	-------------------	---------------	--------

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de auditoria interna ou de desenvolvimento institucional /avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 21/2014– Avaliação sobre a gestão de Tecnologia da Informação							
21	Ações relativas à verificar a eficiência e eficácia das ações desenvolvidas pelo setor de Tecnologia da Informação. Riscos: Falta de planejamento nas contratações de TI, sistemas defasados e inoperantes de TI.	Ofício 32595/DSEDU I/DS/SFC/CGU-PR Agenda A3P. Legislações pertinentes.	Acompanhar e verificar a implementação dos controles desenvolvidos através de soluções de tecnologia da informação capazes de melhorar o funcionamento da Instituição.	Os trabalhos serão realizados por amostragem no mínimo 10% do total, avaliando os softwares e hardwares utilizados, adquiridos e sua adequação às necessidades do instituto. Utilizando para tanto os parâmetros como: segurança de TI, economicidade, eficácia, etc.	03/02 a 30/05/2014	Reitoria e Campi.	01/510	Marília

LEGENDA:

JONILSON - Chefe de Auditoria Interna

ADRIANA - Servidora lotada na AUDINT-IFAL (Reitoria)

SILVANA - Servidora lotada na AUDINT-IFAL (Reitoria)

AUDITORES DOS CAMPI

MARILIA - Campus Maceió

EMILIANO - Campus Satuba

SÓCRATES - Campus Marechal Deodoro

THIAGO - Campus Palmeira dos Índios

OBS: 1. As atividades aqui previstas poderão sofrer modificações em decorrência de fatos supervenientes que possam afetar o planejamento do setor, bem como em virtude de demandas oriundas da reitoria, da CGU-AL e do TCU.

Maceió, 09 de Dezembro de 2013

Jonilson Simões de Oliveira

Responsável/AUDITORIA INTERNA/IFAL

ANEXO II- Atividades de Desenvolvimento Institucional, Capacitação e Revisão de Normativos

MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
REITORIA
AUDITORIA INTERNA

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de desenvolvimento institucional e capacitação/avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da Demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
AÇÃO GLOBAL 01/2014 – Gestão Administrativa – Treinamento e capacitação								
01	Treinamento e capacitação. Participação em cursos de aperfeiçoamento e reciclagem, pretensão SIAFI, SIMEC, Orçamento e Gestão, Contabilidade Pública e Orçamento Público. Riscos: A realização dos cursos dependerá de oferecimento pelas instituições promoventes.	Cursos voltados para área de atuação, bem como planejamento da Auditoria Interna do IFAL, e também para Administração Pública Federal.	Aperfeiçoar o conhecimento sobre o funcionamento da Instituição como um todo e assim poder melhor desempenhar as atividades de auditoria	Pretensão de Abranger todos os servidores da auditoria, ou, no mínimo 50% destes cursos: SIAFI Gerencial, Informática, Auditoria Governamental, PAD, Orçamento e Gestão, Aposentadoria e Pensão	01/02 a 31/12/14	A depender do local de oferecimento do curso	7/376	Jonilson Silvana Socrates Emiliano Márcia Thiago Adriana
AÇÃO GLOBAL 02/2014 – Gestão de Recursos Humanos – Participação em FORUM								
02	Participação no Fórum Nacional das Instituições Federais de Ensino vinculadas ao MEC - FONAI/MEC Risco: Não realização do evento.	Cursos voltados para área de atuação, bem como planejamento da AUDINT-IFAL. Convocação da presidência do FONAI-Tec para participação nos fóruns. Conhecimento da legislação de Auditoria Governamental aplicada ao setor público	Habilitar a equipe técnica da AUDINT, atualizando e ampliando o nível de conhecimento na área de auditoria.	A participação pretendida é de pelo menos dois (02) servidores por fórum.	Maio e novembro /2014	A ser definido pela Associação do FONAI-Tec.	7/125	Jonilson Silvana Socrates Emiliano Márcia Thiago Adriana

**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
SECRETARIA DE ENSINO MÉDIO E TECNOLÓGICO
INSTITUTO FEDERAL DE ALAGOAS
AUDITORIA INTERNA**

UG/GESTÃO: 158147/26402 IFAL – PAINT/2014

Art. 2º I Nº da ação de Auditoria Interna	Art. 2º, I e II e § 1º, II Ações de desenvolvimento institucional e capacitação//Avaliação sumária quanto ao risco inerente/relevância	III Origem da demanda e Conhecimento Exigido	IV Objetivo da Auditoria	V Escopo	VI Cronograma Período	VII Local de realização dos trabalhos	VIII Recursos Humanos empregados	
							H/H	Servidor
Sequencial	AÇÃO GLOBAL 03/2014 – Gestão Administrativa – Revisão de Legislação, Normativos e Procedimentos Internos							
03	Revisão de legislação, normativos e procedimentos internos.	CGU e AUDINT-IFAL. Necessidade de domínio e atualização da legislação, bem como dos procedimentos previstos em normativos.	Conhecer e dominar a legislação e os normativos a fim de melhor desempenhar as atividades de auditoria interna	Abranger todos os servidores da auditoria, de modo a dividir os normativos e legislação entre os integrantes da Auditoria. Lei 8112, Lei 8666/93 Instruções, orientações e Acórdãos referentes às atividades constantes neste PAINT	01/02 a 28/12/14	Reitoria e campi	7/610	Jonilson - Silvana Socrates Emiliano Thiago Marília Adriana

TOTAL/HORAS TRABALHADAS – H/H(Anexos I e II)

Total de Servidores lotados na Auditoria Interna/IF-AL previsão para o Exercício 2014 = 07 servidores

Total de Horas previstas para o exercício 2014 = 12.520 Horas

Maceió, 09 de dezembro de 2013

Jonilson Simões de Oliveira

Responsável/AUDITORIA INTERNA/IF-AL

APROVO:

.....
Sérgio Teixeira Costa
REITOR