



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Ceará.
Unidade de Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

PAINT 2017

**Titular da Unidade de Auditoria
Interna**

***JOSÉ CLAUDIO KARAM DE
OLIVEIRA***

Assistente e Auditora Interna

MILENA MENDES DA COSTA

Auditora Interna

***DIRLANDIA DE OLIVEIRA
MARQUES***

Auditor Interno

RAIMUNDO CHRISTIANEY RIOS

Auditora Interna

***FRANCISCA GILDERLANE
RIBEIRO***

Auditor Interno

FLÁVIO LUIZ LARA

Auditora Interna

***ANTONIA KARINA B. GOUVEIA
CUNHA***

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Jau' or similar, located at the bottom right of the page.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Ceará.
Unidade de Auditoria Interna

LOCAL DE TRABALHO: Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Ceará, campus Fortaleza, localizado na cidade de Fortaleza, Capital do Ceará, na Avenida Treze de Maio, 2081, Benfica.

PERÍODO DE EXAME: de 01 de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017, com disponibilidade de **11.568/07** Horas/homem, já descontados os sábados, domingos, feriados, recessos e férias.

RECURSOS HUMANOS

A equipe atual é constituída de 07 (sete) servidores, que se utilizarão dos conhecimentos em licitações públicas, contratos administrativos, convênio, gestão de recursos humanos e recursos públicos, todos lotados na Reitoria.

ESCALA DE FÉRIAS DOS SERVIDORES LOTADOS NA AUDITORIA:

SERVIDOR	1º Período	2º Período	3º Período
José Cláudio Karam de Oliveira-1	2017 31/01/2017 03/02/2017	- a 2017- 03/07/2017 a 28/07/2017	
Flávio Luiz Lara - 3	2016 30/01/2017 28/02/2017 2017 02/03/2017 31/03/2017	- a - a	
Dirlândia de Oliveira Marques-6	2017 19/06/2017 30/06/2017	- a 2017- 03/07/2017 a 14/07/2017	2016 - 02/01/2017 a 17/01/2017 2017 - 06/11/2017 a 11/11/2017
Milena Mendes da Costa-7	2017 02/01/2017 06/01/2017	- a 2017- 04/07/2017 a 28/07/2017	

SERVIDOR	1º Período	2º Período	3º Período
Raimundo Christianey Rios - 8	2017 05/07/2017 07/07/2017	- a 2016- 03/11/2017 11/11/2017 2017 21/08/2017 01/09/2017	- a 2016 - 16/11/2017 a 01/12/2017 2017 - 08/09/2017 a 22/09/2017
Francisca Gilderlane Ribeiro - 9	2017 20/03/2017 31/03/2017	- a 2016 03/01/2017 13/01/2017 2017 23/05/2017 02/06/2017	- a 2016 - 16/01/2017 a 02/02/2017 2017 - 24/04/2017 a 30/04/2017
Antônia Karina B. Gouveia Cunha - 10	2017 16/08/2017 06/09/2017	- a 2017 20/11/2017 24/11/2017	- a 2017 - 27/11/2017 a 29/11/2017

DIRETRIZES DOS TRABALHOS:

A Programação de Auditoria estará orientada para a verificação do cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual e da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da confiabilidade do controle interno, a fim de se atender a IN nº 24/2015 - CGU quando da elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) correspondente.

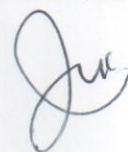
AÇÕES DE CAPACITAÇÃO

Estão previstas as seguintes ações relacionadas com capacitação dos servidores:

Ação nº 03 - Contribui para o desenvolvimento profissional dos auditores internos quando da observação dos procedimentos de trabalho dos analistas de controle da CGU/CE.

Ação nº 12 - Para 2017 serão necessários cursos de capacitação na área de Auditoria em Patrimônio, destinado a capacitar um auditor para a Ação de nº 06, Curso na área de Aquisições para realização da Ação de nº 04 do PAINTE 2017; Curso de Auditoria em Legislação de Pessoal, com a finalidade de capacitar dois auditores para a realização das Ações de nº 05 e 08 do PAINTE 2017; participação de servidores na Semana de Administração Orçamentária Financeira e Contratações Públicas- ESAF que englobem áreas relacionadas a convênios, folha de pagamento, patrimônio e controle na administração pública, a definir entre os demais auditores, com a finalidade de obter capacitação para a execução das demais ações do PAINTE 2017.

Ação nº 13- Participação de um auditor no Fórum Nacional dos Auditores Internos das Instituições Federais vinculadas ao MEC (FONAI), sem programação definida, mas com previsão de participação no segundo semestre, em novembro de 2017, em local a ser definido.



ORÇAMENTO PREVISTO PARA AS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO

CURSO PREVISTO/ ORGANIZADORA	AÇÃO RELACIONADA NO PAINT 2016	DATA/ LOCAL	INVESTIME NTO	DIÁRIAS
				PASSAGE NS
Auditoria da Folha de Pagamento no Serviço Público/ One Cursos – 16 h. (03 dias)	Auditoria de pessoal. Ações 05 e 08.	A definir/Brasília	2.690,00	750,00
				1.200,00
XVI Curso de Aperfeiçoamento sobre Legislação de Pessoal/ ABOP – 40 h. (05 dias)	Auditoria de pessoal. Ações 05 e 08.	A definir/Brasília	1.980,00	1.250,00
				1.200,00
Semana Orçamentária / ESAF (Para toda a equipe da AUDIN) (5 dias)	Todas as Ações de auditoria (07 auditores)	A definir	2.800,00	8.750,00
				8.400,00
Auditoria de Licitações e Contratos / JAM JURÍDICA – 16h (2 dias)	Auditoria em Aquisições (01 auditor)	A definir	2.690,00	500,00
				1.200,00
Controle Patrimonial – 16h (2 dias)	Auditoria em Patrimônio Mobiliário (01 auditor)	A definir	2.690,00	500,00
				1.200,00
FONAI (semestral) (5 dias)	Todas (01 auditor)	A definir	2.000,00	1.250,00
				1.200,00
Elaboração de indicadores de desempenho organizacional/ABOP (5 dias)	Auditoria Operacional e de Gestão Ação 07 e 09 (01 auditor)	A definir	1.600,00	1.250,00
				1.200,00
SIOP Básico – Sistema Integrado de Planejamento e Orçamento Públicos. (04 dias)	04-Auditoria Operacional e de Gestão Ação 07 e 09 (01 auditor)	A definir	1.800,00	1.000,00
				1.200,00
TOTAL				
Treinamento		Diárias		Passagens
18.250,00		15.250,00		16.800,00
			Total Geral	50.300,00



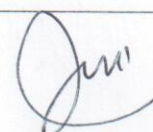
Informamos que os Cursos e valores apresentados foram estimados baseados em cursos oferecidos no mercado durante o exercício de 2016, por não haver, ainda, calendários de cursos para 2017. Além dos cursos apresentados informamos que os auditores, sempre que possível, realizam cursos à distância, oferecidos pelo TCU, CGU, ENAP, SENADO FEDERAL entre outros.

MAPEAMENTO, HIERARQUIZAÇÃO E PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES:

Para a realização do mapeamento de atividades a serem executadas no exercício de 2017, a AUDIN identificou 47 temas passíveis de serem auditados de acordo com as atividades executadas no âmbito do Instituto Federal do Ceará, observando o estatuto e organograma do IFCE.

TEMAS PASSÍVEIS DE SEREM AUDITADOS

1	Gestão das bibliotecas
2	Gestão dos Ingressos
3	Gestão da Educação física e esportes
4	Gestão do ensino Básico e Técnico
5	Gestão do Ensino Superior
6	Gestão do sistema acadêmico
7	Gestão pedagógica
8	Gestão dos registros acadêmicos
9	Gestão da Educação a Distância
10	Gestão das informações institucionais
11	Gestão do Empreendedorismo e das Incubadoras
12	Gestão dos Cursos e Projetos de Extensão
13	Gestão dos Projetos Especiais
14	Gestão das Atividades Sociais, Artísticas e Desportivas
15	Gestão de estágio e acompanhamento
16	Gestão da Pós- Graduação
17	Gestão da Pesquisa e Inovação Tecnológica
18	Gestão de Contratos
19	Gestão de compras
20	Gestão do Almoxarifado
21	Gestão do Patrimônio
22	Gestão dos serviços gerais
23	Gestão de infraestrutura
24	Governança de Tecnologia da Informação
25	Sistemas de TI
26	Infraestrutura e Redes
27	Estatística Institucional
28	Desenvolvimento institucional



29	Gestão financeira
30	Gestão orçamentária
31	Gestão contábil
32	Gestão do Gabinete
33	Gestão dos documentos e arquivos
34	Concessão de diárias e Passagens
35	Gestão da Comunicação Social
36	Gestão Avaliação de Pessoal
37	Gestão de seleção e movimentação de Pessoal
38	Gestão de administração de pessoal
39	Gestão de apoio a saúde do servidor
40	Gestão de aposentadoria e de pensão
41	Gestão da Folha de Pagamento
42	Gestão de cadastro e benefícios concedidos
43	Assistência estudantil
44	Gestão da Ouvidoria
45	Gestão de Correição
46	Gestão de Controle
47	Gestão de Convênios

Após identificação dos temas passíveis de serem auditados a AUDIN elaborou uma matriz de risco que considerou a avaliação de risco de cada tema na visão do gestor da área e na visão do auditor.

A visão do gestor foi percebida por meio da análise de respostas a um questionário quanto aos fatores relacionados aos cinco componentes do controle interno: ambiente de controle, avaliação do risco, procedimento de controle, informação e comunicação e monitoramento.

Foram selecionados para responder o questionário servidores em nível estratégico, tático e operacional relacionados a cada tema, passível de ser auditado, na percepção da AUDIN.

No que se refere ao gestor nível estratégico, ao qual a unidade avaliada está subordinada, foram selecionados servidores ocupantes dos cargos de: Pró-reitor, Diretor e Chefe de Gabinete. Quanto ao gestor de nível tático, considerou-se o responsável pela unidade a ser avaliada, Chefe de Departamento ou Coordenadores. E para alguns temas, foi possível obter a resposta de um servidor de nível operacional, com o objetivo de captar a percepção do agente executor direto das rotinas administrativas.

Dessa forma, o questionário foi respondido por 59 Gestores do IFCE nos diferentes níveis: estratégico, tático e operacional.

- 8 (oito) gestores nível estratégico
- 23 (vinte e três) gestores nível tático
- 28 (vinte e oito) gestores de nível operacional

De posse das avaliações foi realizada a média ponderada dos resultados e os temas foram classificados pelo grau de risco apresentado, conforme o quadro abaixo:

Cálculo do “grau de risco”: média ponderada das avaliações

1) **Grau de risco gestor = (% A1 + % A2 + % A3) / 3**

Aplicação de questionário com os gestores contendo 18 questões sobre os componentes do controle interno.

Sendo:

% A1 - calculado a partir da avaliação do **gestor estratégico**

% A2 - calculado a partir da avaliação do **gestor tático**

% A3 - calculado a partir da avaliação do **gestor operacional**

% = (pontuação obtida / 54)

2) **Grau de risco AUDIN = % A4 = somatório dos pontos / 100**

aplicação de questionário contendo 7 questões pertinentes à atuação desta Auditoria Interna, que serão analisadas pela equipe da audin, conforme critérios de pontuação pré-definidos, podendo o somatório variar de 0 (zero) até 100 (cem).

3) **Média final = (GR gestor (%) * 4 + GR AUDIN (%) * 6) / 10**

Observações:

- Avaliação do gestor – vale **peso 4**.

- Avaliação do auditor – vale **peso 6** (especialista em controle interno e por deter visão holística da instituição).

Após realização dos cálculos das médias, a AUDIN elaborou a Matriz de riscos, com base na média aritmética ponderada.

Matriz de riscos

Critérios de risco:

75% a 100% - risco altíssimo ou crítico
50% a 75% - risco "alto"
25% a 50% - risco "médio"
0% a 25% - risco "baixo"

RESULTADO DA MATRIZ DE RISCO

Ranking das áreas avaliadas				
Classificação	Temas	Grau de risco na visão do gestor	Grau de risco na visão da AUDIN	Grau de risco - média ponderada
23	Auditoria no Patrimônio	31,48%	88%	65,39%
46	Auditoria na correição	92,59%	45%	64,04%

Ranking das áreas avaliadas				
Classificação	Temas	Grau de risco na visão do gestor	Grau de risco na visão da AUDIN	Grau de risco - média ponderada
47	Auditoria no controle	92,59%	45%	64,04%
41	Auditoria na aposentadoria e /ou pensão	42,59%	73%	60,84%
33	Auditoria no setor contábil	41,36%	73%	60,34%
45	Auditoria na ouvidoria	75,93%	46%	57,97%
31	Auditoria na Infraestrutura e redes	41,98%	63%	54,59%
21	Auditoria nas aquisições	24,69%	73%	53,68%
19	Auditoria nos Contratos	27,78%	68%	51,91%
38	Auditoria na seleção e movimentação de pessoal	48,77%	54%	51,91%
25	Auditoria na infraestrutura	35,19%	63%	51,87%
42	Auditoria na folha de pagamento	34,57%	63%	51,63%
20	Auditoria nos Convênios	46,30%	55%	51,52%
22	Auditoria no Almoxarifado	21,60%	68%	49,44%
4	Auditoria na Educação física e esportes	41,36%	54%	48,94%
43	Auditoria no cadastro e benefícios	38,89%	55%	48,56%
27	Auditoria em Sistemas de ti	39,51%	53%	47,60%
35	Auditoria de diárias e passagens	53,70%	43%	47,28%
37	Auditoria de avaliação de pessoal	55,56%	40%	46,22%
26	Auditoria na Governança de ti	35,80%	53%	46,12%
44	Auditoria na assistência estudantil	37,04%	52%	46,01%
10	Auditoria na Educação à distância	17,90%	64%	45,56%
3	Auditoria no setor de Ingressos	32,72%	53%	44,89%
17	Auditoria no setor de Pós- Graduação	14,81%	58%	40,73%
18	Auditoria no setor de Pesquisa e Inovação Tecnológica	13,58%	58%	40,23%
7	Auditoria no Sistema Acadêmico	41,36%	38%	39,34%
9	Auditoria nos Registros acadêmicos	41,36%	38%	39,34%
36	Auditoria na comunicação social	29,01%	45%	38,60%
24	Auditoria no setor de Serviços Gerais	25,31%	47%	38,32%
39	Auditoria na administração de pessoal	58,02%	25%	38,21%
11	Auditoria nas informações institucionais	35,19%	40%	38,07%
40	Auditoria no setor de apoio a saúde do servidor	51,23%	25%	35,49%
15	Auditoria nos Projetos especiais	20,99%	45%	35,40%
34	Auditoria nos documentos e arquivos	41,36%	30%	34,54%
5	Auditoria no Ensino básico e técnico	26,54%	38%	33,42%
16	Auditoria nas atividades sociais, artísticas e desporto.	17,90%	40%	31,16%

Ranking das áreas avaliadas				
Classificação	Temas	Grau de risco na visão do gestor	Grau de risco na visão da AUDIN	Grau de risco - média ponderada
8	Auditoria na Gestão Pedagógica	27,16%	33%	30,66%
13	Auditoria na Gestão do empreendedorismo e das incubadoras	16,05%	40%	30,42%
12	Auditoria na Gestão de estágios e acompanhamento de egressos	15,43%	40%	30,17%
6	Auditoria na Gestão do Ensino superior	25,93%	33%	30,17%
2	Auditoria na Gestão das Bibliotecas	17,90%	35%	28,16%
1	Auditoria na Gestão do Gabinete	24,07%	30%	27,63%
14	Auditoria na Gestão dos Cursos e Projetos de extensão	15,43%	32%	25,37%
32	Auditoria na Estatística institucional	27,78%	19%	22,51%

Legenda:

Risco baixo

Risco médio

Risco alto

Risco altíssimo ou crítico

Dessa forma, considerando a capacidade operacional da equipe da auditoria interna, os prazos e os objetivos, serão priorizados para inclusão no PAINT 2017 os temas que apresentaram maiores graus de risco na matriz de risco e as Ações previstas no PAINT 2016 que não foram executadas em 2016.

Abaixo, apresentamos as Ações previstas no PAINT 2017 e as justificativas para sua realização ou não realização:

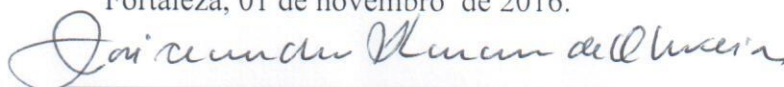
Número da Ação	Ações de Auditoria para 2017	Justificativa para realização/não realização
Ação 06	Auditoria no Patrimônio	Risco alto na matriz de risco e Ação não realizada em 2016
	Auditoria na correição	Risco alto na matriz de risco
	Auditoria no controle	Risco alto na matriz de risco
Ação 05	Auditoria na aposentadoria e /ou pensão	Risco alto na matriz de risco
	Auditoria no setor contábil	Risco alto na matriz de risco
Ação 07	Auditoria na ouvidoria	Risco alto na matriz de risco
	Auditoria na Infraestrutura e redes	Risco alto na matriz de risco
Ação 04	Auditoria nas aquisições	Risco alto na matriz de risco

Número da Ação	Ações de Auditoria para 2017	Justificativa para realização/não realização
-	Auditoria nos Contratos	Apesar do risco alto na matriz de risco a Ação não será realizada devido a capacidade operacional da AUDIN. Ressalte-se que há recomendações quanto ao assunto que serão monitoradas.
Ação 08	Auditoria na seleção e movimentação de pessoal	Risco alto na matriz de risco e Ação não realizada em 2016
-	Auditoria na infraestrutura	Apesar do risco alto na matriz de risco a Ação não será realizada devido a capacidade operacional da AUDIN. Ressalte-se que há recomendações quanto ao assunto que serão monitoradas.
-	Auditoria na folha de pagamento	Apesar do risco alto na matriz de risco a Ação não será realizada devido a capacidade operacional da AUDIN. Ressalte-se que há recomendações quanto ao assunto que serão monitoradas.
-	Auditoria nos Convênios	Apesar do risco alto na matriz de risco a Ação não será realizada devido a capacidade operacional da AUDIN. Ressalte-se que há recomendações quanto ao assunto que serão monitoradas.
Ação 09	Auditoria na PRPI	A Ação será realizada em 2017, pois a mesma foi prevista no PAINT de 2016, mas não foi realizada em 2016.

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

- ANEXO I: É o espelho do Plano
- ANEXO II: É o cronograma das atividades/carga horária dos servidores

Fortaleza, 01 de novembro de 2016.



JOSÉ CLAUDIO KARAM DE OLIVEIRA
Titular da Unidade de Auditoria Interna/IFCE

SIAPE: 0269598
Fone 85 3307 3760



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Ceará.
Unidade de Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA- PAINT 2017 (ANEXO I)

Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
1	Monitoramento dos Planos de Providências Permanente.	Controle de Gestão	Promover uma maior implementação das recomendações originadas dos órgãos de controle e da AUDIN	Junho. Agosto. Novembro. Dezembro.	07 1.312	Relevante para o IFCE para que as recomendações dos órgãos de controle sejam implementadas.

Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
2	Elaboração do RAIN T 2016	Atividade da AUDIN	Atender o disposto na IN 01/2007, apresentando os trabalhos da AUDIN.	Janeiro	07 316	Alta relevância por imposição do Órgão Central de Controle Interno.
3	Assistência aos analistas e técnicos da CGU/CE nos trabalhos de auditoria de acompanhamento de gestão 2016	Controle de Gestão	Prestar assistência aos analistas e técnicos nos trabalhos de auditoria de gestão 2016 e acompanhamento da gestão de 2017.	Março Abril Maio Setembro	02 392	Alta relevância pela obrigação regimental



Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
4	Auditoria em Aquisições	Gestão de Suprimento de Bens e Serviços	Verificar a conformidade nas aquisições.	Setembro Outubro Novembro	03 746	Alto risco na matriz de risco
5	Auditoria na aposentadoria e/ou pensão	Gestão de Recursos Humanos	Verificar a regularidade dos processos de aposentadoria e pensão com a legislação de pessoal. Propor medidas corretivas para possíveis impropriedades e/ou irregularidades detectadas.	Julho a Novembro	03 1.068	Alto risco na matriz de risco



Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
6	Auditoria em Patrimônio Mobiliário	Gestão Patrimonial	<p>Verificar os registros dos bens patrimoniais, sua movimentação, conservação e desfazimento.</p> <p>Verificar a aderência dos registros às normas internas da instituição.</p> <p>Identificar possíveis fragilidades dos controles internos com vistas a reduzir o extravio, perda ou roubo dos bens patrimoniais, bem como a aquisição desordenada causada pela possível falta de planejamento.</p>	Abril a Agosto	03 924	Alto risco na matriz de risco e não realização em 2016.



Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
7	Auditoria em Infraestrutura e Redes	Gestão Operacional	Verificar a situação dos controles internos.	Agosto a Novembro.	03 1.064	Alto risco na matriz de risco.
8	Auditoria em Pessoal - cessão e requisição.	Gestão de Recursos Humanos	Verificar a regularidade dos processos de cessão e requisição com a legislação de pessoal. Propor medidas corretivas para possíveis impropriedades e/ou irregularidades detectadas.	Abril a Junho	03 1.064	Alto risco na matriz de risco e não realização em 2016.

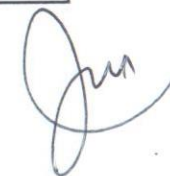
Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
9	Auditoria na PRPI	Gestão Operacional	Analisar um Programa de Governo desenvolvido na PRPI com a finalidade de identificar, avaliar e manejar os riscos que causam impacto nos objetivos estabelecidos pelo Programa. Propor práticas que mitiguem as deficiências de controle do Programa.	Abril a Agosto	03 1.136	Relevante por ser inerente ao gerenciamento de riscos da atividade-fim que proporcione valor à instituição e não realização em 2016.
10	Elaboração do Manual da Auditoria Interna	Atividade da AUDIN	Ação de fortalecimento da Unidade de Auditoria Interna	Janeiro a março.	07 1.790	Ação de 2015 não concluída.



Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
11	Elaboração do PAINTE/2018	Atividade da AUDIN	Planejar os trabalhos de auditoria de 2018	Outubro	07 468	Alta relevância por ser imposição do Órgão Central de Controle Interno
12	Capacitação	Treinamento	Proporcionar aprendizado e prática de auditoria em áreas necessárias para o desenvolvimento das ações do PAINTE	Fevereiro a Agosto e Novembro a dezembro	06 720	Ação de Capacitação IN 24/2015, art. 4º III.
13	Participar do FORUM Nacional dos Auditores Internos das Instituições Federais vinculadas ao MEC (FONAI)	Treinamento	Integrar e capacitar os profissionais da área para aprimoramento profissional.	Novembro	01 40	Ação de Capacitação IN 24/2015, art. 4º III.



Número da Ação	I	II	III	IV		V
	Descrição Sumária	Área	Objetivos	Período de Execução homem/hora		Avaliação de Riscos
				Dias	H/h	
14	Acompanhamento das ações de Encerramento do Exercício findo	Controle de Gestão	Acompanhar a formalização do processo de prestação de contas e obter elementos para constar do Parecer da Unidade de Auditoria Interna.	Janeiro, Setembro, Novembro, Dezembro.	01 240	Alta relevância a pedido da CGU Relatório de Auditoria 2013.15836
15	Reserva técnica	Não se aplica	Promover atividades administrativas rotineiras ligadas ao planejamento, emissão de documentos pertinentes a AUDIN; Concluir possíveis relatórios de auditoria das ações do PAINT 2016. - Efetuar estudos sobre a legislação e responder às possíveis consultas.	Ao longo de do ano.	07 488	Não se aplica





MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica

Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Ceará.

Unidade de Auditoria Interna

CRONOGRAMA DAS ATIVIDADES/CARGA HORÁRIA de 2017 (ANEXO II)

N	Ação		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação		
1	Monitoramento do Plano de Providências Permanente	1						60		88							
		3												128			
		6								168					128		
		7								128					128		
		8								48					90		
		9								40				80	98		
		10													128		
					0	0	0	0	0	60	0	472	0	0	80	700	1312
		2	Elaboração do RAIN'T 2016	1	128												
				3	40												
6	40																
7	40																
8	20																
9	8																
10	40																
			316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316		

N	Ação		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação		
3	Assistência a CGU	1			128	56	80				48				392		
		3															
		6															
		7		40	40												
		8															
		9															
		10															
					0	40	168	56	80	0	0	0	48	0		0	0
		4	Auditoria em Licitações	1									20			20	
3																	
6											160	88	80				
7											160	88	130				
8																	
9																	
10																	
					0	0	0	0	0	0	0	0	340	176	230	0	
5	Auditoria aposentadoria e/ou pensão			1						68					20		1068
		3															
		6															
		7															
		8								104	48	64	128	32			
		9								128	128	140	128	80			
		10															
					0	0	0	0	0	68	232	176	204	256	132	0	

N	Ação		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
6	Auditoria em Patrimônio Mobiliário	1				20				20					
		3													
		6				136	176	48	58						
		7				136	176	138	16						
		8													
		9													
		10													
			0	0	0	292	352	186	74	20	0	0	0	0	924
7	Auditoria em infraestrutura e redes.	1								20			20		
		3								168	160	128	160		
		6													
		7													
		8													
		9													
		10							72	128	128	80			
			0	0	0	0	0	0	0	260	288	256	260	0	1064
8	Auditoria em Pessoal - cessão e requisição	1				20	76	20							
		3													
		6													
		7													
		8				136	136	138							
		9				96	120	122							
		10													
			0	0	0	252	332	280	0	0	0	0	0	0	864

N	Ação		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação
9	Auditoria na PRPI	1				20				20					
		3				106	176	128	138						
		6													
		7													
		8													
		9													
		10				106	176	128	138						
			0	0	0	232	352	256	276	20	0	0	0	0	1136
10	Elaboração do Manual	1		100	28										
		3	120												
		6	40	114	136										
		7	56	104	96										
		8	136	144	156										
		9		108	36										
		10	136	144	136										
			488	714	588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1790
11	Elaboração do PAINT 2018	1										148			
		3										40			
		6										80			
		7										80			
		8										40			
		9										40			
		10									40				
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	468	0	0	468

Juc

N	Ação		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação		
12	Capacitação	1															
		3				30			30								
		6		30	40			40	30								
		7			40			30		40				30			
		8					40	30	40					30			
		9			40			30	40					30			
		10			40	30			30								
				0	30	160	60	40	130	170	40	0	0	30	60	720	
		13	FONAI	1													
				3													
6																	
7																	
8																	
9																	
10														40			
				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	0	40	
14	Acompanhamento das ações de Encerramento do Exercício Findo.			1	20								72		40	108	
				3													
		6															
		7															
		8															
		9															
		10															
				20	0	0	0	0	0	0	0	72	0	40	108	240	

JMC

N	Ação		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Total de horas por Ação			
15	Reserva Técnica	1	20	20	20	20	20	20	8	20	20	20	20	20				
		3						40										
		6											40					
		7	40															
		8	20		20													
		9		20	20						20							
		10						40										
					80	40	60	20	20	100	8	20	40	20		60	20	488
		11.568																

	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
Karam -1	168	120	176	136	176	168	8	168	160	168	160	128	1736
Flávio - 3	160	0	0	136	176	168	168	168	160	168	160	128	1592
Dirlândia-6	80	144	176	136	176	88	88	168	160	168	120	128	1632
Milena-7	136	144	176	136	176	168	16	168	160	168	160	128	1736
Christianey-8	176	144	176	136	176	168	144	96	64	168	32	120	1600
Gilderlane-9	8	128	96	96	120	152	168	168	160	168	160	128	1552
Karina - 10	176	144	176	136	176	168	168	72	128	168	80	128	1720
TOTAL HORAS	904	824	976	912	1176	1080	760	1008	992	1176	872	888	11568


JOSÉ CLAUDIO KARAM DE OLIVEIRA
 Titular da Unidade de Auditoria Interna/IFCE
 SIAPE: 0269598
 Fone 85 3307 3760