



Serviço Público Federal
Ministério da Educação
Secretaria Profissional e Tecnológica
Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Pará

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA **RAINT** EXERCÍCIO 2024

O RAINT foi elaborado nos termos dos artigos 10 e 11 da Instrução Normativa nº 5, de 27/08/2021, da Controladoria-Geral da União. O presente documento, conforme estabelecido na referida Instrução Normativa, apresentar, sob uma ótica gerencial, todas as atividades realizadas pela Auditoria Interna (AUDIN) durante o exercício de referência.



SOBRE AUDITORIA INTERNA - AUDIN/IFPA

A Unidade de Auditoria Interna Governamental do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Pará – IFPA, denominada AUDIN/IFPA, é órgão técnico com atividades independentes e tem como prerrogativa a avaliação dos controles e a prestação de consultoria à Gestão, executadas a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada, desenhadas para agregar valor e melhorar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e dos controles internos da Instituição.

MISSÃO DA AUDIN/IFPA

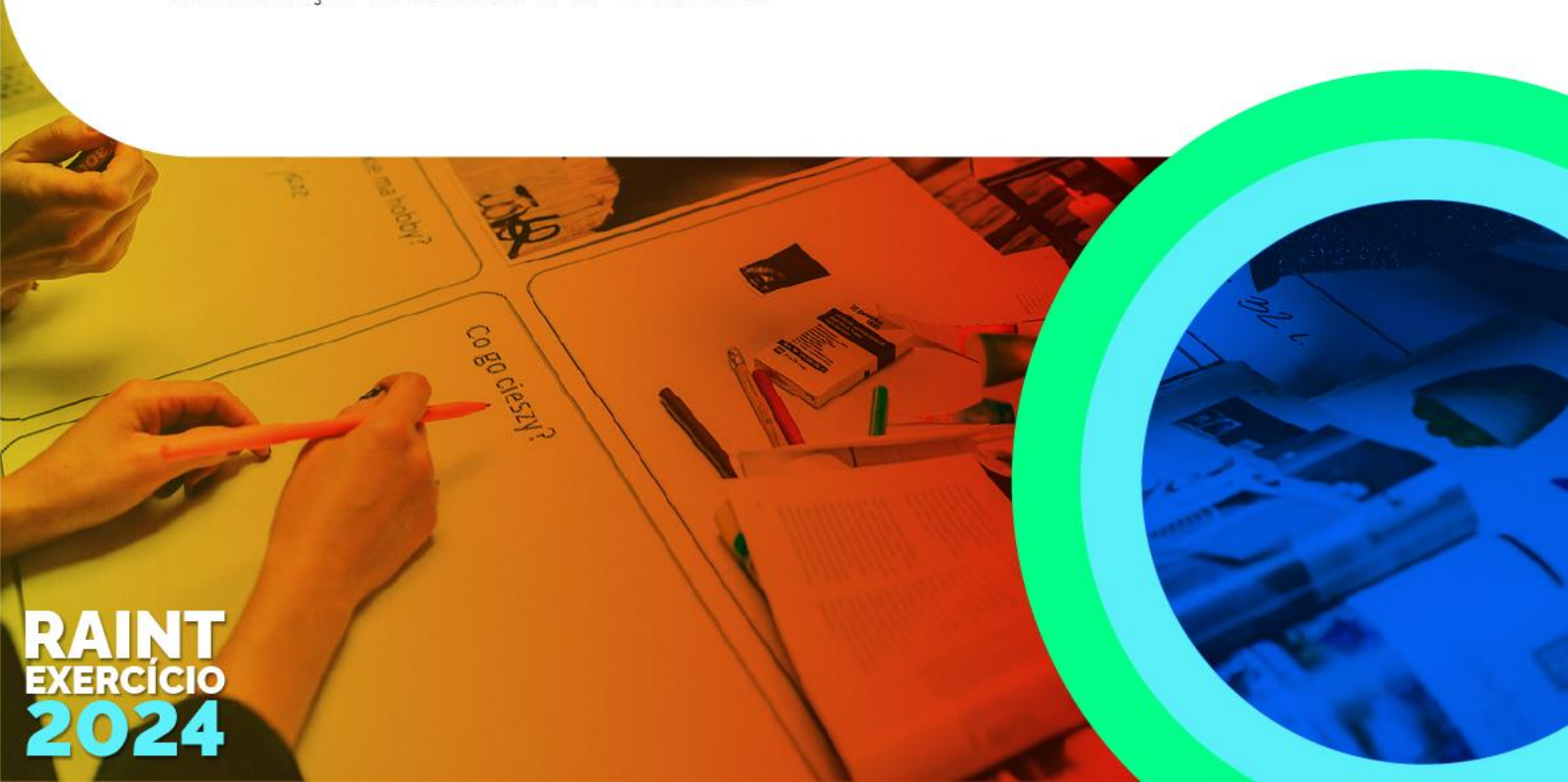
A Auditoria Interna tem como missão realizar suas atividades de forma sistemática, disciplinada e baseada em riscos, de forma a contribuir para o alcance dos objetivos institucionais e estratégicos do IFPA, conforme art. 4º da Resolução CONSUP/IFPA nº 420/2021.

VISÃO DA AUDIN/IFPA

A AUDIN almeja agregar valor à Gestão do IFPA, por meio de avaliação independente, consultoria e apuração que promovam a melhoria dos processos de governança, de gestão de riscos e de controles internos, conforme art. 3º da Resolução CONSUP/IFPA nº 420/2021.

PROPÓSITOS DA AUDIN/IFPA

A Auditoria Interna tem por propósitos básicos assessorar e orientar os gestores, acompanhar, avaliar e fortalecer a gestão, racionalizar as ações de controle, bem como prestar apoio aos órgãos do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal, 5º da Resolução CONSUP/IFPA nº 420/2021.



1. APRESENTAÇÃO	6
1.1. Auditoria Interna – AUDIN	6
1.2. Composição da equipe da Auditoria Interna	7
2. DEMONSTRAÇÃO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DURANTE A VIGÊNCIA DO PAINT	8
3. POSIÇÃO SOBRE A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS NO PAINT	9
3.1. Auditorias de acompanhamento da gestão	9
3.2. Elaboração de Planejamento Operacional, Revisão e Atualização dos Programas de Auditoria e Procedimentos	20
3.3. Relatório da Auditoria Interna sobre a Prestação de Contas do IFPA no exercício de 2024.....	20
3.4. Tratamento das recomendações/determinações expedidas pelos Órgãos de Controle – CGU e TCU	20
3.5. Monitoramento de recomendações expedidas pela AUDIN/IFPA.....	21
4. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES COM IMPACTO NA AUDITORIA INTERNA.....	22
5. BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA AUDIN	23
6. ANÁLISE DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO DE MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ.....	23
7. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	26

LISTA DE TABELAS

TABELA 1 - FORÇA DE TRABALHO DA AUDIN DURANTE O EXERCÍCIO 2024.....	7
TABELA 2 - ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO 2024	8
TABELA 3 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO NO CAMPUS BELÉM	10
TABELA 4 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO NO CAMPUS BELÉM	10
TABELA 5 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO NO CAMPUS BELÉM	10
TABELA 6 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS CASTANHAL	11
Tabela 7 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS CASTANHAL	11
Tabela 8 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS CASTANHAL	12
Tabela 9 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS BRAGANÇA	12
TABELA 10 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS BRAGANÇA	12
TABELA 11 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS BRAGANÇA	13
TABELA 12 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS AVANÇADO DE VIGIA.....	13
TABELA 13 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS AVANÇADO DE VIGIA.....	14
TABELA 14 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS MARABÁ INDUSTRIAL	14
TABELA 15 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS MARABÁ INDUSTRIAL	14
TABELA 16 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS PARAUPEBAS	15
TABELA 17 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS TUCURUÍ	15
TABELA 18 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ITAITUBA.....	15
TABELA 19 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ITAITUBA.....	16
TABELA 20 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ALTAMIRA	16
TABELA 21 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ALTAMIRA	17
TABELA 22 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ÓBIDOS.....	17
TABELA 23 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ÓBIDOS.....	17
TABELA 24 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS SANTARÉM.....	18
TABELA 25 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS SANTARÉM.....	18

TABELA 26 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS REITORIA.....	19
TABELA 27 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS REITORIA.....	19
TABELA 28 – DIAGNÓSTICO DE MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS PEA AUDIN	21
TABELA 29 – CURSOS DE CAPACITAÇÃO TÉCNICA REALIZADOS PELOS SERVIDORES DA AUDIN EM 2024	24

1. APRESENTAÇÃO

Apresentamos o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINT, referente ao exercício 2024, do Instituto Federal do Pará – IFPA, que contempla informações sobre as atividades de auditoria desenvolvidas em alinhamento às ações planejadas no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna –PAINT do referido exercício.

O RAINT/2024 foi elaborado nos termos dos artigos 10 e 11 da Instrução Normativa nº 5, de 27/08/2021, da Controladoria-Geral da União. O presente documento, conforme estabelecido na referida Instrução Normativa, além de apresentar, sob uma ótica gerencial, todas as atividades realizadas pela Auditoria Interna (AUDIN) durante o exercício de referência.

Destacam-se, também, os fatores que impactaram na Auditoria Interna, assim como os benefícios decorrentes de sua atuação. Outros aspectos relevantes são os cursos de capacitação/treinamento viabilizados para a Unidade, o quantitativo de servidores capacitados e a correlação das capacitações com as atividades previstas e desenvolvidas na AUDIN.

Durante o exercício 2024 foram realizadas auditorias de acompanhamento de gestão e ações de monitoramento, além do assessoramento à Alta Administração da Entidade e às unidades administrativas do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Pará – IFPA, sempre com o propósito de agregar valor à gestão.

1.1. Auditoria Interna – AUDIN

A Unidade de Auditoria Interna (AUDIN) é o órgão de assessoramento da Instituição, com orientação normativa e supervisão técnica do Órgão de Controle Interno do Poder Executivo Federal em sua respectiva área de jurisdição, conforme assevera o art. 15 do Decreto nº 3.591/2000. A AUDIN tem como função básica fortalecer a gestão e racionalizar as ações de controle, bem como prestar apoio, no âmbito do IFPA, aos Órgãos do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal e ao Tribunal de Contas da União (TCU), respeitada a legislação vigente.

O item 1 do Capítulo 1 da IN/CGU nº 03, de 09 de junho de 2017, assim conceitua a auditoria interna governamental:

A auditoria interna governamental é uma atividade independente e objetiva de avaliação e de consultoria, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações de uma organização. Deve buscar auxiliar as organizações públicas a realizarem seus objetivos, a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada para avaliar e melhorar a eficácia dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos.

A Auditoria Interna do IFPA tem por objetivo fortalecer a gestão e racionalizar as ações de controle, bem como acompanhar, orientar tecnicamente, fiscalizar e

avaliar a gestão em suas diversas áreas. Além disso, a Auditoria Interna acompanha os trabalhos desenvolvidos pela CGU e pelo Tribunal de Contas da União, por meio de interlocução permanente e monitora a implementação das recomendações e/ou determinações desses órgãos de controle.

Dentre as atribuições da AUDIN, destacamos a elaboração do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT do exercício seguinte, bem como, o Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAIN, que serão encaminhados ao Órgão ou à Unidade de Controle Interno que estiver jurisdicionado, para efeito de integração das ações de controle, conforme dispõe a Instrução Normativa nº 5, de 27/08/2021, da Controladoria-Geral da União.

Além do Regimento Geral do IFPA, as competências da Auditoria Interna estão devidamente delineadas por meio do Regimento da Auditoria Interna, cuja aprovação pelo Conselho Superior da entidade se deu por meio da Resolução CONSUP nº 420/2021, de 28 de junho de 2021.

1.2. Composição da equipe da Auditoria Interna

Demonstramos, abaixo, a força de trabalho da Auditoria Interna durante o exercício em referência:

TABELA 1 - FORÇA DE TRABALHO DA AUDIN DURANTE O EXERCÍCIO 2024

LOTAÇÃO	UG	NOME	SIAPE	CPF/MF	CARGO	EXERCÍCIO
AUDITORIA GERAL – REITORIA						
Reitoria	158135	Michael André Gonçalves de Souza	2184307	***.858.732-**	Auditor Chefe	01/01 a 31/12/2024
Reitoria	158135	Eduardo Conceição Serra	1858147	***.389.022-**	Auditor	01/01 a 01/05/2024
Reitoria	158135	Héden Warlen de Assunção Franco	2179866	***.387.822-**	Ass. em Adminis	01/01 a 31/12/2024
Reitoria	158135	Israel Shalom Sousa da Silva	1003303	***.377.802-**	Auditor	01/01 a 31/12/2024
Reitoria	158135	Marcos Vinicius Maia Ferreira	1285571	***.602.612-**	Auditor	01/01 a 21/01/2024
Reitoria	158135	Samir Pinto Resque	1648086	***.888.352-**	Auditor	01/01 a 31/12/2024

AUDITORIA REGIONAL BELÉM						
Campus Belém	158306	Joice do Socorro Nascimento Farias	1635692	***.271.452-**	Ass. em Adminis.	01/01 a 31/12/2024
AUDITORIA REGIONAL SANTARÉM						
Campus Santarém	158518	Ana Alzira Holanda Tancredi	2342956	***.476.052-**	Auditora	01/01 a 13/10/2024
Campus Santarém	158518	Marcos Vinicius Maia Ferreira	1285571	***.602.612-**	Auditor	21/02 a 31/12/2024
AUDITORIA REGIONAL MARABÁ						
Campus Marabá Industrial	158512	Graciano Gonçalves Oliveira	2342832	***.411.141-**	Auditor	01/01 a 31/12/2024
AUDITORIA REGIONAL CASTANHAL						
Campus Castanhal	158308	Rosalvo Alves Costa Junior	1458188	***.871.652-**	Auditor	01/01 a 31/12/2024
Campus Castanhal	158308	Evandro Pereira do Nascimento	3303444	***.614.862-**	Ass. em Adminis	01/01 a 31/12/2024

2. DEMONSTRAÇÃO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DURANTE A VIGÊNCIA DO PAINT

Apresentamos, abaixo, a alocação efetiva da força de trabalho da AUDIN referente ao exercício 2024:

TABELA 2 - ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO 2024

ATIVIDADES	HH PREVISTO	HH REALIZADO
Serviços de auditoria	9412	5612
Capacitação dos auditores	440	1440
Monitoramento de recomendações	3156	2156
Gestão e melhoria da qualidade	900	400
Gestão interna da UAIG	3616	3616
Levantamento de informações para órgãos de Controle interno ou externo	400	400
Reserva técnica	900	0
Outros	0	0
Total	18824	13624

3. POSIÇÃO SOBRE A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS NO PAINT

As ações de controle executadas em 2024 foram norteadas pelo Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT), elaborado em conformidade com as normas editadas pela Secretaria Federal de Controle Interno da Controladoria-Geral da União (CGU).

Para tanto, foram considerados os planos, metas e objetivos do IFPA, seus programas e ações definidos em orçamento, a legislação aplicável e os resultados dos últimos trabalhos de auditoria do TCU, da CGU e da própria Auditoria Interna, o que propiciou a avaliação dos controles internos da Entidade, demonstrando as áreas mais vulneráveis a riscos e, portanto, que seriam priorizadas pela Auditoria Interna.

A Auditoria Interna do IFPA realizou serviços de auditoria vinculados às seguintes áreas: Assédio Sexual; Diárias e Passagens; e Evasão Escolar. Em tempo, informamos que em decorrência do movimento paredista, ocorrido do período de abril a julho de 2024, a área de assédio moral fora transferida para o PAINT 2025.

3.1. Auditorias de acompanhamento da gestão

Durante o exercício de 2024 a Auditoria Interna realizou 26 (vinte e seis) auditorias de acompanhamento da gestão, nas seguintes unidades do IFPA:

- 23 (vinte e três) ações referentes aos Campi Altamira, Belém, Bragança, Castanhal, Itaituba, Parauapebas, Óbidos, Marabá Industrial, Campus Avançado de Vigia, Santarém, e Tucuruí para a realização de avaliações sobre Assédio Sexual no ambiente institucional; Evasão Escolar; e Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP;
- 03 (três) ações na Reitoria, referentes as avaliações sobre Assédio Sexual no ambiente institucional; Evasão Escolar; e Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.

Para melhor compreensão sobre os assuntos abordados nas mencionadas ações, apresentamos, abaixo, um sumário de cada trabalho:

TABELA 3 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO NO CAMPUS BELÉM

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS BELÉM
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Em execução.
RELATÓRIO Nº	-
Nº DE RECOMENDAÇÕES	-

TABELA 4 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO NO CAMPUS BELÉM

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS BELÉM
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Em execução.
RELATÓRIO Nº	-
Nº DE RECOMENDAÇÕES	-

TABELA 5 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO NO CAMPUS BELÉM

ORDEM DE SERVIÇO Nº	08/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS BELÉM
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os processos de Diárias e Passagens certificando, quanto à legalidade, se as concessões e prestações de contas estão inseridas no SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), com intuito de mitigar prejuízo ao erário, bem como identificar os pontos fortes e fracos dos controles existentes, sugerindo, quando necessário, medidas que venham fortalecê-los.

STATUS DE EXECUÇÃO	Em execução.
RELATÓRIO Nº	-
Nº DE RECOMENDAÇÕES	-

TABELA 6 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS CASTANHAL

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS CASTANHAL
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	24 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	06

Tabela 7 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS CASTANHAL

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS CASTANHAL
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	24 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	04

Tabela 8 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS CASTANHAL

ORDEM DE SERVIÇO Nº	08/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS CASTANHAL
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os processos de Diárias e Passagens certificando, quanto à legalidade, se as concessões e prestações de contas estão inseridas no SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), com intuito de mitigar prejuízo ao erário, bem como identificar os pontos fortes e fracos dos controles existentes, sugerindo, quando necessário, medidas que venham fortalecê-los.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	24 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	05

Tabela 9 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS BRAGANÇA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS BRAGANÇA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	17 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	06

TABELA 10 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS BRAGANÇA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS BRAGANÇA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.

AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	17 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	08

TABELA 11 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS BRAGANÇA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	08/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS BRAGANÇA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os processos de Diárias e Passagens certificando, quanto à legalidade, se as concessões e prestações de contas estão inseridas no SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), com intuito de mitigar prejuízo ao erário, bem como identificar os pontos fortes e fracos dos controles existentes, sugerindo, quando necessário, medidas que venham fortalecê-los.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	17 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	06

TABELA 12 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS AVANÇADO DE VIGIA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS AVANÇADO DE VIGIA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	10 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	04

TABELA 13 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS AVANÇADO DE VIGIA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS AVANÇADO DE VIGIA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	10 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	05

TABELA 14 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS MARABÁ INDUSTRIAL

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS MARABÁ INDUSTRIAL
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	03 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	03

TABELA 15 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS MARABÁ INDUSTRIAL

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS MARABÁ INDUSTRIAL
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como

	avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	08 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	06

TABELA 16 - AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS PARAUAPEBAS

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS PARAUAPEBAS
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	07 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	05

TABELA 17 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS TUCURUÍ

ORDEM DE SERVIÇO Nº	08/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS TUCURUÍ
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os processos de Diárias e Passagens certificando, quanto à legalidade, se as concessões e prestações de contas estão inseridas no SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), com intuito de mitigar prejuízo ao erário, bem como identificar os pontos fortes e fracos dos controles existentes, sugerindo, quando necessário, medidas que venham fortalecê-los.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	01 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	05

TABELA 18 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ITAITUBA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	08/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS ITAITUBA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os processos de Diárias e Passagens certificando, quanto à legalidade, se as concessões e prestações de contas estão inseridas no SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), com intuito de mitigar prejuízo ao erário, bem como identificar os pontos fortes e fracos dos controles existentes, sugerindo, quando necessário, medidas que venham fortalecê-los.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	02 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	02

TABELA 19 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ITAITUBA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS ITAITUBA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	06 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	13

TABELA 20 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ALTAMIRA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	08/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS ALTAMIRA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens SCDP.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os processos de Diárias e Passagens certificando, quanto à legalidade, se as concessões e prestações de contas estão inseridas no SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), com intuito de mitigar prejuízo ao erário,

	bem como identificar os pontos fortes e fracos dos controles existentes, sugerindo, quando necessário, medidas que venham fortalecê-los.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	12 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	01

TABELA 21 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ALTAMIRA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS ALTAMIRA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	15 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	10

TABELA 22 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ÓBIDOS

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS ÓBIDOS
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	04 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	07

TABELA 23 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS ÓBIDOS

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS ÓBIDOS
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	05 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	06

TABELA 24 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS SANTARÉM

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS SANTARÉM
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	16 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	14

TABELA 25 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS SANTARÉM

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	CAMPUS SANTARÉM
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos

	cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Concluído
RELATÓRIO Nº	14 – AUDIN
Nº DE RECOMENDAÇÕES	06

TABELA 26 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS REITORIA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	07/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	REITORIA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Evasão Escolar.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar a gestão e as formas de identificação, tratamento e prevenção da evasão no âmbito do IFPA, além dos mecanismos de controle adotados pelos gestores referentes aos percentuais de retenção nas disciplinas e de evasão nos cursos ofertados pela Instituição.
STATUS DE EXECUÇÃO	Não concluído
RELATÓRIO Nº	25 – AUDIN – PRELIMINAR
Nº DE RECOMENDAÇÕES	-

TABELA 27 – AUDITORIA DE ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO NO CAMPUS REITORIA

ORDEM DE SERVIÇO Nº	06/2024-AUDIN/IFPA
EXERCÍCIO	2024
UNIDADE	REITORIA
OBJETO	Auditoria de acompanhamento da gestão na área de Assédio Sexual no ambiente institucional.
AÇÕES REALIZADAS	Realização de auditoria para avaliar os meios que a gestão dispõe para combater e mitigar o Assédio Sexual na Instituição, bem como avaliar, sob a perspectiva da comunidade do IFPA (servidores, discentes e colaboradores), se os mecanismos dispostos pela gestão são eficazes ao combate.
STATUS DE EXECUÇÃO	Não concluído
RELATÓRIO Nº	26 – AUDIN – PRELIMINAR
Nº DE RECOMENDAÇÕES	-

3.2. Elaboração de Planejamento Operacional, Revisão e Atualização dos Programas de Auditoria e Procedimentos

No exercício 2024, o Auditor Chefe do IFPA expediu a Ordem de Serviço nº 01/2024 – AUDIN/IFPA, designando servidores da Auditoria Interna, com o objetivo de elaboração do Planejamento Operacional da Unidade referente ao exercício 2024, além de revisão e atualização dos programas de auditoria e procedimentos para padronização dos trabalhos que foram realizados nas auditorias previstas nas ações do PAINT/2024, os quais foram devidamente elaborados e utilizados nas ações realizadas durante o referido exercício.

3.3. Relatório da Auditoria Interna sobre a Prestação de Contas do IFPA no exercício de 2024

A Auditoria Interna emitiu o Parecer nº 01/2024-AUDIN/IFPA sobre a Prestação de Contas Anual do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Pará, exercício de 2023, conforme determinado pela legislação e normativos que regem a matéria.

O supramencionado parecer, apensado ao Relatório de Gestão do IFPA, abordou as atividades desenvolvidas pela AUDIN no exercício, bem como informou sobre o nível de maturação dos controles internos instituídos no âmbito do IFPA. A prestação de contas anual do IFPA, referente ao exercício de 2023, foi submetida à apreciação do Conselho Superior (CONSUP), e encaminhada ao Tribunal de Contas da União.

3.4. Tratamento das recomendações/determinações expedidas pelos Órgãos de Controle – CGU e TCU

A Auditoria Interna acessa regularmente os Sistemas e-Pessoal e Conecta do Tribunal de Contas da União para verificar a publicação de Acórdãos, expedientes e indícios relacionados a esta Entidade que contenham ou não determinação e/ou recomendação destinada ao IFPA. Havendo determinação ou recomendação, a Auditoria Interna expede comunicação à Administração Superior informando sobre a deliberação para a qual solicita as medidas de atendimento na forma determinada no Acórdão; mesmo procedimento adotado em relação aos resultados das ações de controle da Controladoria-Geral da União, os quais são monitorados pela Unidade de Auditoria Interna do IFPA por meio do Sistema e-CGU.

No exercício 2024, o Auditor Chefe do IFPA expediu as Ordens de Serviço nº 04/2024- AUDIN/IFPA e nº 05/2024-AUDIN/IFPA, designando servidores da Auditoria Interna com o objetivo de acompanhar e registrar em controle as recomendações da Controladoria-Geral da União e as deliberações do Tribunal de Contas da União, respectivamente, de acordo com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2024.

Consigna-se que, no decorrer do exercício 2024, foram executadas pela AUDIN diversas diligências para que o IFPA desse cumprimento às demandas do TCU e da CGU. Para isso foram encaminhadas solicitações de auditoria, ofícios, e-mails, realizadas reuniões formais e diálogos informais com a Gestão do IFPA.

O Plano de Providências Permanente (PPP), até dezembro/2024, continha o registro de apenas 02 (duas) recomendações oriundas de Ações de Controle da Controladoria-Geral da União ainda em monitoramento, sendo que das 31 (trinta e uma) recomendações monitoradas em 2024, 24 (vinte e quatro) foram concluídas, 05 (cinco) encontram-se em análise pelo Órgão de Controle e 02 (duas) estão consolidadas. Ressalta-se também o trabalho de monitoramento de auditorias contínuas destinadas ao IFPA, pois foram contabilizados 204 (duzentos e quatro) ocorrências. Sendo que deste total, 128 (cento e vinte e oito) demandas constam como concluídas, 48 ocorrências classificadas como em análise pelo IFPA, 24 (vinte e quatro) ocorrências foram enviadas as manifestações à CGU e 2 (duas) demandas estão em análise pela CGU e 2 (duas) demandas encontram-se suspensas.

Cabe ressaltar que no exercício de 2024 houve a demanda de 2 (duas) notas de auditoria, sendo uma direcionada à área de gestão de pessoas e outra atinente à gestão patrimonial, ambas ações foram atendidas de forma satisfatória e tempestivamente pelas unidades responsáveis.

A Auditoria Interna tem realizado periodicamente a interlocução com a Direção Executiva da Reitoria para a adoção das providências junto aos dirigentes, em grau de prioridade, com o objetivo de sanar as pendências remanescentes.

3.5. Monitoramento de recomendações expedidas pela AUDIN/IFPA

Além das auditorias de acompanhamento da gestão realizadas durante o exercício, a Auditoria Interna realizou avaliação do atendimento das recomendações constantes nos Relatórios de exercícios anteriores destinados às Unidades do IFPA. Os exames consistiram na verificação de processos de trabalho realizados após a expedição dos relatórios que motivaram a expedição das recomendações acima referidas. Foram utilizados como testes a interlocução com os responsáveis pelos setores, a análise documental e exame de registros.

No quadro abaixo é possível observar o panorama geral de avaliação do atendimento das recomendações pelas respectivas Unidades do IFPA.

TABELA 28 – DIAGNÓSTICO DE MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS PEA AUDIN

UNIDADE	ORDEM DE SERVIÇO	RELATÓRIO	PERFIL DA RECOMENDAÇÃO			
			ATENDIDA	PARCIALMENTE ATENDIDA	NÃO ATENDIDA	REVOGADA/BAIXADA
Reitoria	10/2024-AUDIN/IFPA	27/2024-AUDIN/IFPA	06	23	0	04
Campus Abaetetuba	13/2024-AUDIN/IFPA	18/2024-AUDIN/IFPA	07	04	01	01
Campus Bragança	17/2024-AUDIN/IFPA	11/2024-AUDIN/IFPA	0	02	0	01
Campus Castanhal	09/2024-AUDIN/IFPA	19/2024-AUDIN/IFPA	04	04	21	12
Campus Marabá Industrial	12/2024-AUDIN/IFPA	21/2024-AUDIN/IFPA	04	02	04	01

Campus Rural de Marabá	18/2024-AUDIN/IFPA	22/2024-AUDIN/IFPA	01	02	01	01
Campus Santarém	11/2024-AUDIN/IFPA	13/2024-AUDIN/IFPA	04	04	10	0
Campus Altamira	19/2024-AUDIN/IFPA	09/2024-AUDIN/IFPA	02	02	0	0
Campus Breves	14/2024-AUDIN/IFPA	20/2024-AUDIN/IFPA	04	02	05	0
TOTAL			32	45	42	20

Conforme demonstrado acima, a AUDIN monitorou e avaliou o atendimento de 1399 (cento e trinta e nove) recomendações de ações de controle anteriores ao exercício de 2024. A equipe da AUDIN tem realizado permanentemente o trabalho de monitoramento e a interlocução com os gestores visando o atendimento pleno e a adoção das medidas administrativas necessárias para o saneamento das impropriedades.

4. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES COM IMPACTO NA AUDITORIA INTERNA

Durante o exercício 2024 merece destaque positivo a permanente interação e a interlocução desta Auditoria Interna com os gestores do IFPA, sempre visando que a Gestão da Instituição atenda tempestivamente às demandas dos órgãos de controle e da própria AUDIN.

Imperioso atentar para o movimento paredista que ocorreu no ano de 2024, no período de 03/04 a 25/07/2024, impactando as HH planejadas no PAINT 2024. Para que não houvesse tantos prejuízos às ações da auditoria, os trabalhos ficaram adstritos ao monitoramento da CGU e TCU, bem como às atividades administrativas, conforme solicitação de suspensão das atividades de auditoria (autorizado pela Magnífica Reitora), Ofício nº 54/2024-AUDIN/IFPA, endereçado à Presidente do Conselho Superior do IFPA, através do Processo Administrativo nº 23051.010658/2024-77.

Ressalta-se que dois auditores lotados na Auditoria Geral e na Auditoria Regional Santarém solicitaram vacâncias em 02/05/2024 e 14/10/2024, respectivamente, com isso impactando negativamente nos trabalhos que estavam responsáveis.

A não execução de atividades por causa das situações acima relatadas impactou negativamente na execução do PAINT/2024, reduzindo em aproximadamente 4.800 horas a carga horária total estimada para a realização de atividades durante o exercício

Também ressaltamos que, de modo geral, em que pese o atraso por parte de alguns gestores no encaminhamento de informações e documentos solicitados pela AUDIN durante o exercício, não foram observadas maiores restrições para o desenvolvimento das atividades, tendo em vista os bons resultados obtidos pela equipe de auditoria na realização de seus serviços de auditoria.

5. BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA AUDIN

Visando a qualidade e a fidedignidade das informações, e mesmo diante da complexidade do processo interno de contabilização de benefícios para atendimento da Instrução Normativa nº 4, de 01 de junho de 2018, da Controladoria-Geral da União, esta Unidade de Auditoria Interna realizou a contabilização de benefícios referente ao exercício 2024.

De qualquer modo, em linhas gerais, informamos que durante o exercício 2024 foram apurados benefícios tanto financeiros quanto não financeiros decorrentes da atuação da Auditoria Interna, conforme apresentados nos quadros abaixo, a partir da contabilização dos benefícios classificados de acordo com os normativos supracitados.

Contabilização de Benefícios Financeiros	
Gastos Evitados	R\$ 0,00
Valores Recuperados	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 0,00

Contabilização de Benefícios Não Financeiros		
Dimensão Afetada	MISSÃO, VISÃO E/OU RESULTADOS	0
	PESSOAS, INFRAESTRUTURA E OU PROCESSOS INTERNOS	22
Repercussão	TRANSVERSAL	0
	ESTRATÉGICA	0
	TÁTICO-OPERACIONAL	22
TOTAL		44

6. ANÁLISE DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO DE MELHORIA DA QUALIDADE – PGMQ

Inicialmente, cabe informar que a Unidade de Auditoria Interna do IFPA concluiu em 2022 a elaboração do Programa de Gestão de Melhoria da Qualidade (PGMQ), e que em 2023 fora encaminhado ao Conselho Superior do IFPA (CONSUP), conforme processo nº 23051.023609/2023-88, sendo aprovado pela Resolução CONSUP/IFPA Nº 1.150, de 19 de fevereiro de 2024.

O Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade, denominado Mais Qualidade, iniciou as avaliações dos trabalhos da Auditoria Interna do IFPA em 2024, e ao término da apresentação das respostas das avaliações dos trabalhos desenvolvidos pela AUDIN, será consolidado e atualizado ao presente RAIN.T.

O PGMQ deve prever avaliações internas e externas. As avaliações externas, conforme o PGMQ, devem ocorrer no mínimo a cada 5 (cinco) anos. Nesse sentido, ressaltamos que a AUDIN do IFPA foi avaliada pela CGU em 2018, por ocasião da auditoria anual de contas realizada no IFPA, a qual indicou, em linhas gerais, que esta Unidade de Auditoria Interna do IFPA “encontra-se adequadamente estruturada e sua atuação na realização de suas atribuições legais e regimentais é satisfatória” (Relatório nº 201800581).

Diante do exposto, tem-se como resultado da Gestão e Melhoria da Qualidade das atividades da AUDIN do IFPA o atendimento a sua missão de fortalecimento e assessoramento à gestão da Instituição.

Por fim, não se pode olvidar da necessidade de capacitação técnica e atualização de conhecimentos pelos servidores lotados na Unidade de Auditoria Interna, o que contribui sobremaneira para a busca contínua do aperfeiçoamento profissional e contribui diretamente para a melhoria da qualidade dos trabalhos realizados na AUDIN/IFPA. Nesse sentido, estão registrados na tabela abaixo os principais cursos de capacitação realizados pelos servidores da AUDIN/IFPA no exercício.

TABELA 29 – CURSOS DE CAPACITAÇÃO TÉCNICA REALIZADOS PELOS SERVIDORES DA AUDIN EM 2024

SERVIDOR (A)	CURSO	INSTITUIÇÃO	CARGA HORÁRIA
EVANDRO PEREIRA DO NASCIMENTO (Assist. em Administração)	Educação Financeira e Cooperativismo	ENAP	4h
	Facilitação de Reuniões, Times e Workshops no Ambiente Online	ENAP	25h
GRACIANO GONÇALVES OLIVEIRA (Auditor)	Assédio Moral: O que saber e fazer	ENAP	12h
	SCDP - Aprovação e Pagamento	ENAP	25h
	Gestão do Tempo e Produtividade	ENAP	40h
HÉDEN WARLEN DE ASSUNÇÃO FRANCO (Assist. em Administração)	Gestão de Equipes em Trabalho Remoto	ENAP	20h
	Liderança e Gestão De Equipes	ENAP	30h
	Desenvolvendo Times de Alta Performance	ENAP	30h
	Introdução às Práticas Arquivísticas	ENAP	27h
	Noções Básicas de Gerenciamento em Serviços Arquivísticos	ENAP	15h
	Gestão da Informação e Documentação	ENAP	20h
	Gestão Documental	ENAP	30h

	Elaboração de instrumentos de gestão de documentos arquivísticos relativos às atividades-fim	ENAP	20h
	Gestão e preservação de documentos digitais	ENAP	26h
ISRAEL SHALOM SOUSA DA SILVA (Auditor)	Desenvolvendo Times de Alta Performance	ENAP	30h
	Gestão de Conflitos e Negociação	ENAP	20h
	Gestão do Tempo e Produtividade	ENAP	40h
	Gestão Pessoal - Base da Liderança	ENAP	50h
	Inteligência Emocional	ENAP	50h
	Noções Básicas do Trabalho Remoto	ENAP	10h
	Teletrabalho e Educação a Distância	ENAP	8h
MARCOS VINÍCIUS MAIA FERREIRA (Auditor)	Auditoria de Gestão Documental:	ENAP	25h
	Contratações Diretas na Nova Lei de Licitações	ENAP	30h
	Controles na Administração Pública	ENAP	30h
	Fundamentos da Integridade Pública	ENAP	25h
	Gestão do Tempo e Produtividade	ENAP	40h
	Normas Internacionais de Auditoria Financeira	ENAP	40h
	Planejamento e Organização Pessoal no Trabalho	ENAP	20h
MICHAEL ANDRÉ GONÇALVES DE SOUZA (Auditor)	Orçamento Público	ENAP	40h
	Fundamentos da Lei Geral de Proteção de Dados	ENAP	15h
	Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e Novo Regime Fiscal (NRF)	ENAP	30h
	Contabilidade com Foco na Gestão do Orçamento Público	ENAP	20h
	Big Data em Apoio à Tomada de Decisão	ENAP	25h
	Nova Lei de Licitações: Gestão Contratual	ENAP	25h
	Licitação por concorrência, concurso, leilão e diálogo competitivo	ENAP	20h
	Controles na Administração Pública	ENAP	30h
	Autoconhecimento e Motivação	ENAP	30h
	Aplicação do Power BI para Aprimoramento da Gestão	ENAP	25h
	Assédio Moral e Sexual: Prevenção e Enfrentamento	IFMS	20h
	ASSÉDIO MORAL E SEXUAL NO TRABALHO	ILB	6h
	Auditoria de Gestão Documental	ENAP	25h
	Fundamentos da Integridade Pública	ENAP	25h
	Técnicas de Auditoria Interna Governamental	ENAP	24h

	Contratações Diretas na Nova Lei de Licitações	ENAP	30h
ROSALVO ALVES COSTA JÚNIOR (Auditor)	Facilitação de Reuniões, Times e Workshops no Ambiente Online	ENAP	25h
	Gestão do Tempo e Produtividade	ENAP	40h
SAMIR PINTO RESQUE (Auditor)	Facilitação de Reuniões, Times e Workshops no Ambiente Online	ENAP	25h
	Gestão de Riscos em Processos de Trabalho	ENAP	20h
	Gestão do Tempo e Produtividade	ENAP	40h
	Gestão Pessoal - Base da Liderança	ENAP	50h
	Inteligência Emocional	ENAP	50h
	Noções Básicas do Trabalho Remoto	ENAP	10h
	Normas Internacionais de Auditoria Financeira	ENAP	40h
	Teletrabalho e Educação a Distância	ENAP	8h

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Auditoria Interna, no curso dos seus trabalhos, tem interagido com os dirigentes e demais servidores da Instituição, sem comprometer sua independência técnica. A postura equilibrada de controle interno independente, fomentador de boas práticas, e indutor de ações corretivas decorrentes de suas recomendações, demonstra que esta Auditoria Interna busca, de fato, fortalecer e agregar valor à Gestão do IFPA como um todo.

Nesse sentido, o presente relatório contempla os requisitos exigidos na Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021, da Controladoria-Geral da União, e tem a finalidade de apresentar os trabalhos realizados e as atividades desenvolvidas no âmbito desta unidade de Auditoria Interna no exercício de 2024.

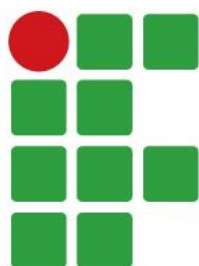
As atividades da Unidade de Auditoria Interna do IFPA no ano de 2024 foram justamente norteadas por esse compromisso de agregar valor à Gestão das diversas áreas da Instituição, atentando sempre para o cumprimento dos princípios e normas que regem a atuação da Administração Pública.

Consolidando sua atuação orientadora e preventiva e visando atender às necessidades da Instituição, a Auditoria Interna vem continuamente pautando sua atuação no aprimoramento qualitativo de suas ações, técnicas e métodos de trabalho, além de buscar a contínua capacitação dos profissionais lotados na Unidade.

Pelo exposto, entende-se que a AUDIN/IFPA cumpriu devidamente suas competências regimentais no exercício 2024, assistindo, no que lhe coube, à Alta Administração na consecução de suas metas e seus objetivos institucionais, propondo recomendações para a melhoria nos controles internos administrativos globais e apresentando proposições de medidas para mitigar os riscos identificados durante a realização dos trabalhos, contribuindo, assim, de forma independente, objetiva e disciplinada, com o processo de governança e de boas práticas administrativas no âmbito do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Pará.

Belém, 31 de março de 2025.

Auditor Chefe da AUDIN/IFPA
Portaria nº 2.857/2024/REITORIA/IFPA



**INSTITUTO
FEDERAL**
Pará

Auditoria
Interna

MAIS INFORMAÇÕES

www.ifpa.edu.br/auditoria