



**Ministério da Educação**  
**Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas**  
**Auditoria Federal de Controle Interno do IFAM**



**INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO AMAZONAS**

**AUDITORIA FEDERAL CONTROLE INTERNO**  
**PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**  
**PAINT 2016**

**RESOLUÇÃO Nº 03-CONSUP/IFAM, de 28 março de 2016.**

Observância a IN 01/2007-CGU e IN 24/2015-CGU, quanto à elaboração e execução do planejamento anual de auditoria, referente ao exercício de 2016.

Manaus, AM  
Fevereiro de 2016



**Ministério da Educação**  
**Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas**  
**Auditoria Federal de Controle Interno do IFAM**

## **Sumário**

APRESENTAÇÃO.....	3
DADOS DA UNIDADE .....	3
ESTRATÉGIAS DA UNIDADE ORGANIZACIONAL - AUDIN .....	3
METAS ESTRATÉGICAS 2014 .....	3
FINALIDADES DA AUDIN .....	4
DOS OBJETIVOS DA AUDIN .....	4
ÁREAS DE ATUAÇÃO DA AUDIN/IFAM – EXERCÍCIO 2014 .....	5
ANEXO A - AÇÕES DE AUDITORIA	
ANEXO B - AÇÕES DE CAPACITAÇÃO	



**Ministério da Educação**  
**Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas**  
**Auditoria Federal de Controle Interno do IFAM**

## 1. INTRODUÇÃO:

A Auditoria Federal de Controle Interno do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas é a unidade que exerce atividade independente e objetiva, que presta serviços de avaliação e de assessoramento e tem como objetivo adicionar valor e melhorar as operações do IFAM, auxiliando o instituto a alcançar seus objetivos, adotando uma abordagem sistemática e disciplinada para a avaliação e melhoria da eficácia e dos processos de gerenciamento de riscos, de controle, e governança, que sejam relativos à defesa do patrimônio público e ao incremento da transparência da gestão.

### 1.2 DADOS DA UNIDADE:

Dados Institucionais
<b>Unidade Organizacional: Auditoria Federal de Controle Interno do IFAM</b>
<b>Auditora Chefe: Samara Santos dos Santos</b>
<b>E-mail do responsável pelo preenchimento: <a href="mailto:auditoria@ifam.edu.br">auditoria@ifam.edu.br</a> / <a href="mailto:samara.santos@ifam.edu.br">samara.santos@ifam.edu.br</a></b>
<b>Telefones do responsável pelo preenchimento: 092 – 98163-7525 / 3306-0008</b>

### 1.3 ESTRATÉGIAS DA UNIDADE ORGANIZACIONAL - AUDIN:

- Fazer da qualidade na prestação dos serviços um princípio na atuação da AUDIN;
- Alinhar e realinhar a organização da AUDIN continuamente com o propósito do IFAM: visão, missão, princípios, valores e estratégias;
- Buscar complementaridade tecnológica para aprimorar as atividades de auditoria;
- Implantar duas estruturas paralelas e simultâneas: uma para executar as atividades de auditoria e outra para transformar a estrutura organizacional, buscando a máxima eficiência;
- Manter a estrutura organizacional como temporária, isto é, nada é definitivo, visando aumentar a flexibilidade e possibilidade de mudanças e inovações;
- Sensibilizar a gestão quanto ao real papel da AUDIN;
- Otimizar a utilização do capital intelectual disponível na AUDIN.

### 1.4 FINALIDADES DA AUDIN:

- ✓ Avaliar o cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual e a execução dos Programas e dos Orçamentos do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas - IFAM;
- ✓ Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira, patrimonial, pessoal e educacional nos órgãos e unidades do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas - IFAM;
- ✓ Apoiar o Sistema de Controle Interno e Externo no exercício de suas missões constitucionais e institucionais.



**Ministério da Educação**  
**Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Amazonas**  
**Auditoria Federal de Controle Interno do IFAM**

### **1.5 DOS OBJETIVOS DA AUDIN**

- ✓ Assegurar a regularidade da administração orçamentária, financeira, patrimonial e operacional da Instituição, objetivando a eficiência, eficácia e efetividade;
- ✓ Assegurar a regularidade e adequação das contas, a probidade na aplicação dos recursos disponíveis, observados os princípios da legalidade, legitimidade e economicidade;
- ✓ Promover aos ordenadores de despesas a orientação necessária para racionalizar a execução da receita e da despesa, de forma a garantir a regular aplicação;
- ✓ Fornecer aos órgãos responsáveis pela administração, planejamento, orçamento e programação financeira, informações oportunas que permitam aperfeiçoar essas atividades;
- ✓ Assegurar o fiel cumprimento das leis, normas e regulamentos, bem como a eficiência e qualidade técnica dos controles contábeis, orçamentários, financeiros e patrimoniais do IFAM;
- ✓ Fomentar a interpretação de normas, instruções de procedimentos e a qualquer outro assunto no âmbito de sua competência ou atribuição.

### **1.6 ÁREAS DE ATUAÇÃO DA AUDIN/IFAM – EXERCÍCIO 2016**

- ✓ Controle de Gestão
- ✓ Auditoria da Gestão Orçamentária e Financeira;
- ✓ Auditoria da Gestão Patrimonial e de Pessoal;
- ✓ Auditoria da Gestão Educacional;

### **1.7 ANEXO A – PAINT 2016 – QUADRO GERAL** **ANEXO B – PAINT 2016 - PLANO DE CAPACITAÇÃO**

Manaus, 15 de fevereiro de 2016

#### **EQUIPE DE ELABORAÇÃO:**

Antônio da Paz Soares – Auditor  
Lilian Freire Noronha – Auditora  
Manoel Alencar de Queiroz – Auditor  
Maurício Matos Calacina Ferreira  
Samara Santos dos Santos – Auditora Chefe