

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS	
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)
1	Elaboração do Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna. RAIN'T 2017.	RI) Relatório elaborado sem a devida clareza e objetividade, dificultando o entendimento da real situação em que se encontra a Instituição, não evidenciando se os controles internos administrativos são adequados e se os recursos públicos estão sendo devidamente aplicados. RE) Para o Administrador público é um importante instrumento auxiliar na gestão, na medida em que pode ajudar a entidade a alcançar suas metas.	CGU	Relatar as atividades realizadas pela auditoria Interna no ano de 2017, e os seus achados, a eficácia dos resultados alcançados, atendendo as disposições da Instrução Normativa nº 024/2015 da CGU.	1 - Identificar falhas ocorridas. 2 - Corrigir as falhas eventualmente identificadas no PAINT de 2017. 3 - Atender Portaria 024/2015 CGU.	Demonstração dos trabalhos que foram realizados conforme a programação constante no Plano de Atividades da Auditoria Interna de 2017, bem como o acompanhamento preventivo e ou de assessoramento da gestão ocorridos no período de abrangência dos trabalhos.	21	02 a 31/01	Sede/AI	Benedito	(1X8X21)=168
Total de horas no mês de Janeiro										Benedito	168 horas
2	Férias do Servidor Benedito						7	01 a 09/02		Benedito	(1x8x7)=56
3	Monitoramento das recomendações e determinações expedidas pela CGU/SP e TCU e das recomendações da Auditoria interna.	RI) Descumprimento de determinações e recomendações das Unidades de Controles Internos e externos, bem como a repetição de impropriedades e ou irregularidade no desempenho das atividades. RE) Atendimento das recomendações visando melhoria dos processos operacionais de controle.	CGU /TCU/AI	Acompanhar a implementação das ações determinadas e ou recomendadas, verificando o atendimento quanto às mudanças de procedimento, visando o cumprimento da legalidade e atingimento de resultados com as medidas apontadas.		A Auditoria irá monitorar, por meio de planilhas de acompanhamento, todas as ações com vista ao cumprimento das pendências relatadas em seus Relatórios de Auditoria. Também as recomendações do controle externo que subsidiaria nosso parecer sobre a prestação de contas da gestão de 2017.	10	15 a 28/2	Sede/AI	Benedito	(1x8x10)=80
Total de horas no mês de Fevereiro										Benedito	136 horas
4	Acompanhar a formalização do relatório de Gestão referente ao exercício de 2017, bem como fornecer informações de competência desta área.	RI) Inadequação às regras estabelecidas pelo TCU. RE) Acompanhamento de forma respetiva a reunião e constituição das informações que comporão o relatório de gestão.	CTN/TCU	Elaborar informações dos itens de competência da Auditoria, e assessorar os setores responsáveis na formalização do Relatório de Gestão exercício 2017, levando em consideração as disposições constantes dos Normativos do TCU e CGU.	Maior agilidade e fidedignidade das informações inseridas no processo	Checkagem do cumprimento das recomendações e determinações da CGU e TCU e a formalização do processo como um todo.	7	01 a 09/03	Sede/AI	Benedito	(1x8x7)=56
5	Avaliação nos processos licitatórios e de pagamento da contratação do serviço de suporte a informática CTN.	RI) Inobservância dos procedimentos legais e formais vigentes, falhas no cumprimento de cláusulas contratual em desacordo com os pagamentos, e os princípios basilares do Direito Administrativo: Moralidade; Legalidade; Impessoalidade e Eficiência. RE) Área vulnerável suscetível à variedade de risco que precisa averiguar a eficácia e oportunidade da melhoria nos controles do contrato.	Presidência / DAF	Atender ao disposto no item IV, art. 7 da Instrução Normativa 024/2015, da controladoria Geral da União, no que tange a avaliação da regularidade dos procedimentos licitatórios do exercício de 2017.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliação dos controles internos instituídos para o gerenciamento dos processos de licitações, contratos e pagamento. Verificar a regularidade do processo licitatório de contratação do serviço , objetos e valores . - Avaliação das rotinas e procedimentos descritos em manuais, ou normativos, no sentido de verificar se é suficiente a execução da atividade e se estão sendo cumpridos. - Verificação quanto à adequada segregação de funções. - Verificação quanto a cobrança dos serviços com base no contrato	5	12 e 16/03	Sede/AI	Benedito	(1x8x5)=40

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS	
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)
6	Analisar e emitir parecer sobre a prestação de contas da gestão referente ao exercício de 2017	RI) A Auditoria Interna deverá atuar para que o processo de Prestação de Contas ou Relatório de Gestão esteja em conformidade com a legislação pertinente, e não haja rejeição. RE) É o item mais importante para se avaliar a gestão da Instituição considerando que é o documento oficial que torna público todo o trabalho desenvolvido durante exercício anterior.	Presidência / DAF	Atender ao disposto na Instrução Normativa TCU nº 63, de 01/09/2010 e Decisão Normativa 117 do TCU do respectivo exercício sob exame no que tange a verificação da composição do processo de prestação de contas. Analisar as ações realizadas em relação ao planejamento anual e ao atendimento das metas estabelecidas e resultados obtidos.	1 - Identificar e investigar as causas e propor, para o exercício de 2017, a correção de possíveis desvios no planejamento ou na execução das ações. 2 - Garantir o atendimento as normas e legislações, que tratam a Gestão Pública e Responsabilidade fiscal. 3 - Garantir a correta aplicação dos recursos da entidade.	Análise da Prestação de Contas e das ações informadas, referente ao exercício de 2017. - Confirmação da existência de toda a documentação necessária à composição do processo de prestação de contas. - Verificação da conformidade dos documentos constantes do processo de prestação de contas em consonância ao que estabelece o normativo do TCU correspondente ao exercício sob exame. - Emissão do "Parecer da Auditoria Interna"	9	19 a 29/03	Sede/AI	Benedito	(1x8x9)=72
Total de horas no mês de Março										Benedito	168 horas
7	Fortalecimento da Auditoria Interna, por meio de estudo da legislação pertinente e elaboração ou revisão dos programas a serem realizados .	RI) Desatualização em relação a legislação vigente, nos procedimentos das atividades. RE) Não obtenção de informações necessárias e a padronização na execução dos trabalhos realizados .	Auditoria Interna	Ações de fortalecimento da Auditoria Interna, por meio da elaboração dos programas de auditoria que serão utilizados na realização da auditoria , a fim de capacitar o auditor e padronizar os trabalho.	A equipe da auditoria interna esteja atualizada e harmônica nos entendimentos e procedimentos, adotados pela CGU e TCU, por meio dos Acórdãos ou Decisões e Instruções Normativas correspondentes a cada ação de auditoria do PAINT/2017.	Disponibilização de algumas horas para realização de pesquisas, leituras de legislações, decisões, jurisprudências no D.O.U, relacionados à Administração Pública, buscando fundamentos e parâmetros que nos auxiliem em nossas análises e no planejamento da atividade .	18	02 e 30/04	Sede/AI	Benedito	(1x1x18)=18
8	Auditoria no Centro Regional de Brasília. O trabalho ocorrerá nos processos licitatórios, dispensa e inexigibilidade, nos contratos, nos pagamentos, nas concessões de diárias, patrimônio, veículos e controle interno. Referente ao exercício de 2017/18, por amostragem.	Impropriedade nas rotinas de compras, nos procedimentos licitatórios levando a uma inadequada utilização dos recursos públicos; ausência de um controle efetivo sobre os bens móveis, materiais de consumo. Inobservância dos aspectos legais e formais relativos à utilização de cartão de pagamento do Governo Federal e nas concessões das diárias Cumprimento de todas as formalidades e preceitos legais, confiabilidade do sistema patrimonial, correta utilização de cartão e do carro oficial e o atendimentos integral a legislação relativa ao assunto e avaliação dos controles internos.	Auditoria Interna	Auditoria Integrada, avaliando o sistema de controle interno adotados nas atividades da Unidade Descentralizada, verificando se os processos de licitação, dispensas, contratos, concessão de diárias, pagamentos em geral, material de consumo, e bens patrimoniais, encontram-se em aderência às normas internas e da legislação pertinente. Sanar eventuais falhas e propor os ajustes necessários.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliar a gestão: 1 acompanhar o enquadramento legal das fases á liquidação da despesa; 2 avaliar a eficiência da fiscalização e acompanhamento da execução do contrato; 3 Verificação dos cumprimentos das normas relativas ao objeto em exame, no exercício de 2017 e no corrente; 4 Conformação da existência de competência e atribuições definidas e formalizadas; 5 Analisar processos de compras, serviços, contratos e a concessão de diárias sob a regularidade, classificação contábil e orçamentária; e por amostragem os controles de saída dos veículos e os abastecimentos, saída e entrada dos materiais de consumo, a existência física e localização dos bens e a Prestação de Contas dos pagamentos realizados com CPGF, após uma pesquisa prévia nos sistemas informatizados existentes, será realizada uma análise por amostragem.	7	02 a 10/04	1. Análise prévia documental – Sede/AI	Benedito	(1x7x7)=49
							3	11 a 13/04	2. Visita in loco – Parana	Benedito	(1x8x3)=24
							11	16 a 30/04	3. Reuniões e elaboração relatório final - Sede/AI	Benedito	(1x6x11)=66
9	Assessoramento à gestão (orientação para dúvidas que surgirem na execução das atividades da Instituição).	RI) Não cumprimento de normativos vigentes, falhas de controle e falta de controle nas rotinas, bem com ausência de motivação para os atos Administrativos RE) Visa promover a regularidade dos procedimentos, manuais e fluxos, além de incentivar os servidores a utilizar os procedimentos mais adequados segundo os normativos vigentes	Auditoria Interna	Assessorar o gestor no desempenho de suas funções auxiliando a tomada de decisão, a ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente. Em cumprimento do disposto no art. 11 do Estatuto da Fundacentro vigente.	Visam diminuir possibilidade de incorreções e ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para melhoria contínua da gestão.	Prestar assessoramento (como unidade de Staff), por meio de participações em reuniões da Administração ou do Conselho Curador, sempre convocado pela alta administração, com função de atuar de forma coordenada e com a finalidade básica de assessorar o Gestor da Instituição, conforme a demanda, o objetivo e preventivo a ocorrência de falha.	11	16 e 30/04	Sede/AI	Benedito	(1x1x11)=11
Total de horas no mês de Abril										Benedito	168 horas

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO/	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS	
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)
10	Acompanhamento das falhas apontadas em relatório de Auditoria de gestão da CGU. Apoio à equipe da CGU durante os trabalhos de auditoria in loco.	A implementação das recomendações da CGU garante à Entidade a adequação à legislação vigente, evitando a reincidência das não conformidades apontadas.	CGU	Assegurar o cumprimento das recomendações emanadas dos Órgãos de Controle garantindo a aderência à legislação, de modo a evitar sanções aos responsáveis no caso de não cumprimento pela Entidade.	Evitar sanções aos responsáveis, no caso de não cumprimento pela Entidade.	Fazer o encaminhamento de providência quanto aos acórdãos do TCU, referente a Fundacentro, de 2017 ou os proferidos em 2016 e exijam providências imediatas e acompanhar. Auxiliar na busca de soluções junto aos setores envolvidos quanto às falhas apontadas em relatório.	5	14 a 18/05	Sede/AI	Benedito	(1x8x5)=40
11	Avaliação de resultados da missão da Institucional	RI) Ausência de acompanhamento e aferição dos resultados do planejamento das ações . RE) Propiciar qualidade, confiabilidade na avaliação dos resultados, de modo a assegurar o cumprimento satisfatório da missão da instituição.	AI/DTE	Verificar se as metas em relação à missão institucional vêm sendo cumpridas conforme previsto no SGPA.	Cumprimento efetivo das metas; As vulnerabilidade em relação ao planejamento e a execução, visando propor caso necessário ações preventivas e corretivas	Analisar a execução das ações prevista no SGPA do exercício de 2017, que movimentaram maior volume de recursos no período.	8	11 02 a 11/05 01 a 15/06	Sede/AI	Benedito e (comissão multidisciplinar)	(1x8x8)=64 (1x8x11)=88
12	Avaliação nos processos licitatórios e de pagamento da contratação das impressoras CTN.	RI) Inobservância dos procedimentos legais e formais vigentes, falhas no cumprimento de cláusulas contratual em desacordo com os pagamentos, e os princípios basilares do Direito Administrativo: Moralidade; Legalidade; Impessoalidade e Eficiência. RE) Área vulnerável suscetível à variedade de risco que precisa averiguar a eficácia e oportunidade da melhoria nos controles do contrato.	Presidência / DAF	Atender ao disposto no item IV, art. 7 da Instrução Normativa 024/2015, da controladoria Geral da União, no que tange a avaliação da regularidade dos procedimentos licitatórios do exercício de 2017.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliação dos controles internos instituídos para o gerenciamento dos processos de licitações, contratos e pagamento. Verificar a regularidade do processo licitatório de contratação do serviço , objetos e valores . - Avaliação das rotinas e procedimentos descritos em manuais, ou normativos, no sentido de verificar se é suficiente a execução da atividade e se estão sendo cumpridos. - Verificação quanto à adequada segregação de funções. - Verificação quanto a cobrança dos serviços com base no contrato	8	21 a 30/05	Sede/AI	Benedito	(1x8x8)=64
Total de horas no mês de Maio										Benedito	168horas
13	Assessoramento à gestão (orientação para dúvidas que surgirem na execução das atividades da Instituição).	RI) Não cumprimento de normativos vigentes, falhas de controle e falta de controle nas rotinas, bem com ausência de motivação para os atos Administrativos RE) Visa promover a regularidade dos procedimentos, manuais e fluxos, além de incentivar os servidores a utilizar os procedimentos mais adequados segundo os normativos vigentes.	Auditoria Interna	Assessorar o gestor no desempenho de suas funções auxiliando a tomada de decisão, a ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente. Em cumprimento do disposto no art. 11 do Estatuto da Fundacentro vigente.	Visam diminuir possibilidade de incorreções e ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para melhoria contínua da gestão.	Prestar assessoramento (como unidade de Staff), por meio de participações em reuniões da Administração ou do Conselho Curador, sempre convocado pela alta administração, com função de atuar de forma coordenada e com a finalidade básica de assessorar o Gestor da Instituição, conforme a demanda, o objetivo e preventivo a ocorrência de falha.	10	18 a 29/06	Sede/AI	Benedito	(1x1x10)=10
14	Fortalecimento da Auditoria Interna, por meio de estudo da legislação pertinente e elaboração ou revisão dos programas a serem realizados .	RI) Desatualização em relação a legislação vigente, nos procedimentos das atividades RE) Não obtenção de informações necessárias e a padronização na execução dos trabalhos realizados .	Auditoria Interna	Ações de fortalecimento da Auditoria Interna, por meio da elaboração dos programas de auditoria que serão utilizados na realização da auditoria , a fim de capacitar o auditor e padronizar os trabalhos.	A equipe da auditoria interna esteja atualizada e harmônica nos entendimentos e procedimentos, adotados pela CGU e TCU, por meio dos Acórdãos ou Decisões e Instruções Normativas correspondentes a cada ação de auditoria do PAINT/2017.	Disponibilização de algumas horas para realização de pesquisas, leituras de legislações, decisões, jurisprudências no D.O.U, relacionados à Administração Pública, buscando fundamentos e parâmetros que nos auxiliem em nossas análises e no planejamento da atividade .	10	18 a 29/06	Sede/AI	Benedito	(1x1x10)=10

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO/	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS	
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)
15	Avaliação a execução do contrato terceirização "Apoio administrativo operacional e técnico para a Sede e regionais)	RI) Inobservância dos procedimentos legais e formais vigentes, falhas no cumprimento de cláusulas contratual em desacordo com os pagamentos, e os princípios basilares do Direito Administrativo: Moralidade; Legalidade; Impessoalidade e Eficiência. RE) Área vulnerável suscetível à variedade de risco que precisa averiguar a eficácia e oportunidade da melhoria nos controles do contrato.	Presidência / DAF	Examinar a execução e acompanhamento do contrato de serviço continuado. Atuação do fiscal, observação das obrigações acessórias em contrato de terceirização.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	analisar as informações do contrato e dos termos aditivos, repactuação cumprem com os fundamentos legais. Verificar os procedimentos adotados pelo fiscal do contrato de terceirização "Apoio" antes de atestar a nota fiscal. se apresenta o relatório de acompanhamento, se verifica o pagamento das obrigações trabalhista.	10	18 a 29/06	Sede/AI	Benedito Benedito	(1x6x10)=6 0
Total de horas no mês de junho										Benedito	168 horas
16	Auditoria no centro estadual do Paraná. O trabalho ocorrerá nos processos licitatórios, dispensa e inexigibilidade, nos contratos, nos pagamentos, nas concessões de diárias, patrimônio, veículos e controle interno. Referente ao exercício de 2017/18, por amostragem.	Impropriedade nas rotinas de compras, nos procedimentos licitatórios levando a uma inadequada utilização dos recursos públicos; ausência de um controle efetivo sobre os bens móveis, materiais de consumo. Inobservância dos aspectos legais e formais relativos à utilização de cartão de pagamento do Governo Federal e nas concessões das diárias Cumprimento de todas as formalidades e preceitos legais, confiabilidade do sistema patrimonial, correta utilização de cartão e do carro oficial e o atendimento integral a legislação relativa ao assunto e avaliação dos controles internos.	Auditoria Interna	Auditoria Integrada, avaliando o sistema de controle interno adotados nas atividades da Unidade Descentralizada, verificando se os processos de licitação, dispensas, contratos, concessão de diárias, pagamentos em geral, material de consumo, e bens patrimoniais, encontram-se em aderência às normas internas e da legislação pertinente. Sanar eventuais falhas e propor os ajustes necessários.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliar a gestão: 1 acompanhar o enquadramento legal das fases à liquidação da despesa; 2 avaliar a eficiência da fiscalização e acompanhamento da execução do contrato; 3 Verificação dos cumprimentos das normas relativas ao objeto em exame, no exercício de 2017 e no corrente; 4 Conformação da existência de competência e atribuições definidas e formalizadas; 5 Analisar processos de compras, serviços, contratos e a concessão de diárias sob a regularidade, classificação contábil e orçamentária; e por amostragem os controles de saída dos veículos e os abastecimentos, saída e entrada dos materiais de consumo, a existência física e localização dos bens e a Prestação de Contas dos pagamentos realizados com CPGF, após uma pesquisa prévia nos sistemas informatizados existentes, será realizada uma análise por amostragem.	6	10 a 17/07	1. Análise prévia documental – Sede/AI	Benedito	(1x8x6)=48
							3	18 a 20/07	2. Visita in loco – Paraná	Benedito	(1x8x3)=24
							7	23 a 31/07	3. Reuniões e elaboração relatório final - Sede/AI	Benedito	(1x8x7)=56
17	Férias do Servidor Benedito						5	06 a 06/07		Benedito	(1x8x5)=40
Total de horas no mês de Julho										Benedito	168 horas
18	Avaliação nos processos licitatórios e de pagamento da contratação do serviço de manutenção predial CTN.	RI) Inobservância dos procedimentos legais e formais vigentes, falhas no cumprimento de cláusulas contratual em desacordo com os pagamentos, e os princípios basilares do Direito Administrativo: Moralidade; Legalidade; Impessoalidade e Eficiência. RE) Área vulnerável suscetível à variedade de risco que precisa averiguar a eficácia e oportunidade da melhoria nos controles do contrato.	Presidência / DAF	Atender ao disposto no item IV, art. 7 da Instrução Normativa 024/2015, da controladoria Geral da União, no que tange a avaliação da regularidade dos procedimentos licitatórios do exercício de 2017.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliação dos controles internos instituídos para o gerenciamento dos processos de licitações, contratos e pagamento. Verificar a regularidade do processo licitatório de contratação do serviço, objetos e valores. - Avaliação das rotinas e procedimentos descritos em manuais, ou normativos, no sentido de verificar se é suficiente a execução da atividade e se estão sendo cumpridos. - Verificação quanto à adequada segregação de funções. - Verificação quanto a cobrança dos serviços com base no contrato	8	01 e 10/08	Sede/AI	Benedito	(1x8x8)=64

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO/	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS		
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)	
19	Assessoramento à gestão (orientação para dúvidas que surgirem na execução das atividades da Instituição).	RI) Não cumprimento de normativos vigentes, falhas de controle e falta de controle nas rotinas, bem com ausência de motivação para os atos Administrativos. RE) Visa promover a regularidade dos procedimentos, manuais e fluxos, além de incentivar os servidores a utilizar os procedimentos mais adequados segundo os normativos vigentes.	Auditoria Interna	Assessorar o gestor no desempenho de suas funções auxiliando a tomada de decisão, a ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente. Em cumprimento do disposto no art. 11 do Estatuto da Fundacentro vigente.	Visam diminuir possibilidade de incorreções e ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para melhoria contínua da gestão.	Prestar assessoramento (como unidade de Staff), por meio de participações em reuniões da Administração ou do Conselho Curador, sempre convocado pela alta administração, com função de atuar de forma coordenada e com a finalidade básica de assessorar o Gestor da Instituição, conforme a demanda, o objetivo e preventivo a ocorrência de falha.	11	13 a 27/08	Presidência e outras áreas	Benedito	(1x11)=11	
20	Auditoria no Centro Regional da Bahia . O trabalho ocorrerá nos processos licitatórios, dispensa e inexigibilidade, nos contratos, nos pagamentos, nas concessões de diárias, patrimônio, veículos e controle interno. Referente ao exercício de 2017/18, por amostragem.	Impropriedade nas rotinas de compras, nos procedimentos licitatórios levando a uma inadequada utilização dos recursos públicos; ausência de um controle efetivo sobre os bens móveis, materiais de consumo. Inobservância dos aspectos legais e formais relativos à utilização de cartão de pagamento do Governo Federal e nas concessões das diárias Cumprimento de todas as formalidades e preceitos legais, confiabilidade do sistema patrimonial, correta utilização de cartão e do carro oficial e o atendimentos integral a legislação relativa ao assunto e avaliação dos controles internos.	Auditoria Interna	Auditoria Integrada, avaliando o sistema de controle interno adotados nas atividades da Unidade Descentralizada, verificando se os processos de licitação, dispensas, contratos, concessão de diárias, pagamentos em geral, material de consumo, e bens patrimoniais, encontram-se em aderência às normas internas e da legislação pertinente. Sanar eventuais falhas e propor os ajustes necessários.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliar a gestão: 1 acompanhar o enquadramento legal das fases á liquidação da despesa; 2 avaliar a eficiencia da fiscalização e acompanhamento da execução do contrato; 3 Verificação dos cumprimentos das normas relativas ao objeto em exame, no exercício de 2017 e no corrente; 4 Conformação da existência de competência e atribuições definidas e formalizadas; 5 Analisar processos de compras, serviços, contratos e a concessão de diárias sob a regularidade, classificação contábil e orçamentária; e por amostragem os controles de saída dos veículos e os abastecimentos, saída e entrada dos materiais de consumo, a existência física e localização dos bens e a Prestação de Contas dos pagamentos realizados com CPGF, após uma pesquisa prévia nos sistemas informatizados existentes, será realizada uma análise por amostragem.	11	13 a 27/08	1. Análise prévia documental – Sede/AI	Benedito	(1x7x11)=77	
							4	28 a 31/08	2. Visita in loco – Paraná	Benedito	(1x8x4)=32	
							9	03 a 14/09	3. Reuniões e elaboração relatório final - Sede/AI	Benedito	(1x8x9)=72	
21	Fortalecimento da Auditoria Interna, por meio de estudo da legislação pertinente e elaboração ou revisão dos programas a serem realizados .	RI) Desatualização em relação a legislação vigente, nos procedimentos das atividades. RE) Não obtenção de informações necessárias e a padronização na execução dos trabalhos realizados.	Auditoria Interna	Ações de fortalecimento da Auditoria Interna, por meio da elaboração dos programas de auditoria que serão utilizados na realização da auditoria , a fim de capacitar o auditor e padronizar os trabalhos.	A equipe da auditoria interna esteja atualizada e harmônica nos entendimentos e procedimentos, adotados pela CGU e TCU, por meio dos Acórdãos ou Decisões e Instruções Normativas correspondentes a cada ação de auditoria do PAINT/2017.	Disponibilização de algumas horas para realização de pesquisas, leituras de legislações, decisões, jurisprudências no D.O.U. relacionados à Administração Pública, buscando fundamentos e parâmetros que nos auxilie em nossas análises e no planejamento da atividade .	18	13 e 27/08	Sede/AI	Benedito	(1x11)=11	
Total de horas no mês de Agosto											Benedito	184 horas
22	Capacitação de servidor, em ações educacionais, voltadas para melhorar o seu desempenho.	Ação de desenvolvimento institucional e capacitação prevista para o fortalecimento das atividades de auditoria interna na entidade.	Auditoria Interna	Atualização e/ou aperfeiçoamento na correta aplicação de procedimentos e técnicas usuais de acordo com o Manual de Normas dos Trabalhos de Auditoria aplicável ao Setor Público.	A participação nos cursos de capacitação, que contribuirão para o aperfeiçoamento e desempenho satisfatório das atividades, executadas pela auditoria interna, visando uma boa qualidade dos serviços públicos.	Curso de Auditoria Governamental para atender as determinações do artigo 74 da Constituição Federal.	5	24 a 29/09		Benedito	(1x8x5)=40	
23	Análise no processo de auxílio Moradia	RI) realização de procedimentos sem a observancia as determinações legais e normativos. RE) A gestão de pessoal é responsável pelas atividades mencionadas, certificar o regular cumprimento quanto aos procedimentos legais das ações supracitadas, garante	Auditoria Interna	Examinar as concessão de auxílio moradia, quanto a formalização e a conformidade dos processos .	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares. 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário	Os exames serão realizados por amostragem de 50% do total das concessões, através do critério de materialidade e relevância, verificando sob os aspectos da legalidade.	5	17 a 21/09	Sede/AI	Benedito	(1x8x5)=40	
Total de horas no mês de Setembro											Benedito	152 horas

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO/	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS	
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)
24	Auditoria no Centro Estadual do Rio Grande do Sul. O trabalho ocorrerá nos processos licitatórios, dispensa e inexigibilidade, nos contratos, nos pagamentos, nas concessões de diárias, patrimônio, veículos e controle interno. Referente ao exercício de 2017/18, por amostragem.	Impropriedade nas rotinas de compras, nos procedimentos licitatórios levando a uma inadequada utilização dos recursos públicos; ausência de um controle efetivo sobre os bens móveis, materiais de consumo. Inobservância dos aspectos legais e formais relativos à utilização de cartão de pagamento do Governo Federal e nas concessões das diárias Cumprimento de todas as formalidades e preceitos legais, confiabilidade do sistema patrimonial, correta utilização de cartão e do carro oficial e o atendimentos integral a legislação relativa ao assunto e avaliação dos controles internos.	Auditoria Interna	Auditoria Integrada, avaliando o sistema de controle interno adotados nas atividades da Unidade Descentralizada, verificando se os processos de licitação, dispensas, contratos, concessão de diárias, pagamentos em geral, material de consumo, e bens patrimoniais, encontram-se em aderência às normas internas e da legislação pertinente. Sanar eventuais falhas e propor os ajustes necessários.	1 - Garantir o cumprimento das determinações legais e regulamentares, 2 - Padronizar procedimentos e processos de trabalho. 3 - Prevenir ou reparar eventuais danos ao erário. 4 - Garantir a qualidade da Gestão Pública.	Avaliar a gestão: 1 acompanhar o enquadramento legal das fases à liquidação da despesa; 2 avaliar a eficiência da fiscalização e acompanhamento da execução do contrato; 3 Verificação dos cumprimentos das normas relativas ao objeto em exame, no exercício de 2017 e no corrente; 4 Conformação da existência de competência e atribuições definidas e formalizadas; 5 Analisar processos de compras, serviços, contratos e a concessão de diárias sob a regularidade, classificação contábil e orçamentária; e por amostragem os controles de saída dos veículos e os abastecimentos, saída e entrada dos materiais de consumo, a existência física e localização dos bens e a Prestação de Contas dos pagamentos realizados com CPGF, após uma pesquisa prévia nos sistemas informatizados existentes, será realizada uma análise por amostragem.	9	01 a 11/10	1. Análise prévia documental – Sede/AI	Benedito	(1x7x9)=63
							4	15 a 18/10	2. Visita in loco – Paraná	Benedito	(1x8x4)=32
							9	19 a 31/10	3. Reuniões e elaboração relatório final - Sede/AI	Benedito	(1x7x9)=63
25	Assessoramento à gestão (orientação para dúvidas que surgirem na execução das atividades da Instituição).	RI) Não cumprimento de normativos vigentes, falhas de controle e falta de controle nas rotinas, bem com ausência de motivação para os atos Administrativos. RE) Visa promover a regularidade dos procedimentos, manuais e fluxos, além de incentivar os servidores a utilizar os procedimentos mais adequados segundo os normativos vigentes.	Auditoria Interna	Assessorar o gestor no desempenho de suas funções auxiliando a tomada de decisão, a ação é assegurar a adequação dos atos de gestão à legislação pertinente. Em cumprimento do disposto no art. 11 do Estatuto da Fundacentro vigente.	Visam diminuir possibilidade de incorreções e ou atos de impropriedades ou irregularidades, além de contribuir para melhoria contínua da gestão.	Prestar assessoramento (como unidade de Staff), por meio de participações em reuniões da Administração ou do Conselho Curador, sempre convocado pela alta administração, com função de atuar de forma coordenada e com a finalidade básica de assessorar o Gestor da Instituição, conforme a demanda, o objetivo e preventivo a ocorrência de falha.	9	01 a 11/10	Presidência e outras áreas	Benedito	(1x1x9)=9
26	Fortalecimento da Auditoria Interna, por meio de estudo da legislação pertinente e elaboração ou revisão dos programas a serem realizados.	RI) Desatualização em relação a legislação vigente, nos procedimentos das atividades. RE) Não obtenção de informações necessárias e a padronização na execução dos trabalhos realizados.	Auditoria Interna	Ações de fortalecimento da Auditoria Interna, por meio da elaboração dos programas de auditoria que serão utilizados na realização da auditoria, a fim de capacitar o auditor e padronizar os trabalhos.	A equipe da auditoria interna esteja atualizada e harmônica nos entendimentos e procedimentos, adotados pela CGU e TCU, por meio dos Acórdãos ou Decisões e Instruções Normativas correspondentes a cada ação de auditoria do PAINT/2017.	Disponibilização de algumas horas para realização de pesquisas, leituras de legislações, decisões, jurisprudências no D.O.U, relacionados à Administração Pública, buscando fundamentos e parâmetros que nos auxilie em nossas análises e no planejamento da atividade.	9	19 a 31/10	Sede/AI	Benedito	(1x1x9)=9
Total de horas no mês de Outubro										Benedito	176 horas
27	Acompanhamento das recomendações citadas nos relatórios emitidos pela Auditoria Interna.	RI) A inobservância das atividades planejadas e a falta de qualidade na execução das atividades de auditoria. RE) Melhorar as ações e a eficiência na atuação da Auditoria Interna na Fundacentro.	Auditoria Interna	Planejar atividades de soluções para possíveis impropriedades nos trabalhos de auditoria	Acompanhar e verificar o atendimento das solicitações de auditoria, orientações, recomendações, evitando fragilidade nos controle.	Monitoramento das recomendações emanadas da Auditoria Interna.	9	01 a 16/11	Sede/AI	Benedito	(1x8x9)=72
28	Férias do Servidor Benedito						10	19 a 30/11		Benedito	(1x8x10)=80
Total de horas no mês de Novembro										Benedito	152 horas

QUADRO I - ATIVIDADES PLANEJADAS COM CRONOGRAMA DEFINIDO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Nº DA AÇÃO/	AVALIAÇÃO SUMÁRIA	RISCO (RI) E RELEVÂNCIA (RE)	ORIGEM	OBJETIVOS	RESULTADO ESPERADO	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA		LOCAL	RECURSOS HUMANOS	
							Dias	Período		Servidores	H/H (h)
29	Conservação/ contrato de manutenção e utilização de meio de transporte	RI) Utilização indevida e excesso de gasto com a manutenção dos veículos oficiais. RE) Visa evitar uma gestão patrimonial ineficaz quanto aos procedimentos utilizados na conservação e utilização da frota de veículo da Instituição.	SAA	Verificar a conformidade das despesas com a manutenção baseado no contrato, e a gestão da utilização da frota dos veículos .	A eficiência nos controles internos, e que a frota da Instituição esteja bem resguardadas, em bom estados de conservação e sendo bem utilizada, com a finalidade de melhor atender as atividades desenvolvidas na Instituição.	Verificação do processo licitatório que gerou o contrato de manutenção dos veículos , analisar as despesas e as informações gerenciais obtido por meio do sistema de veículos da entidade, relacionada a utilização dos veículos da Fundacentro, avaliando os controles e procedimentos adotados para conservação e utilização. A amostra será definida após o levantamento das despesas realizadas e as quantidade das saídas.	15	03 a 21/12	Sede/AI	Benedito	(1x8x15)=120
30	Recesso de final de ano						3	26 a 28/12		Benedito	(1x8x3)=24
Total de horas no mês de Dezembro										Benedito	144 horas
TOTAL DE HORAS PREVISTAS										Benedito	1752 horas