



**MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL  
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO NORDESTE  
AUDITORIA GERAL**

Ação de controle destacada em função da Instrução Normativa SUDENE n.º 04/2022 com alterações da IN SUDENE n.º 6/2023

**PRINCIPAIS AÇÕES DA AUDITORIA GERAL DA SUDENE EXECUTADAS NO PERÍODO DE JANEIRO A MARÇO/2024 (MAIS RELEVANTES)**

A Auditoria Geral, órgão seccional desta Autarquia Federal, tem como suas atribuições, em linhas gerais, o assessoramento à Diretoria Colegiada e a Superintendência, cabendo-lhe atuar de forma avaliativa, consultiva e apurativa, aplicando seus procedimentos nas instâncias de governança, de gestão orientada por riscos, e nos controles internos implementados pela Instituição, observando a execução orçamentária, financeira e patrimonial em cumprimento ao Art. 19 do Decreto n.º 11.056, de 29 de abril de 2022, Regimento Interno, desta autarquia Federal.

Através de procedimentos de auditorias avaliativas realiza aferição da correta aplicação dos recursos federais liberados pelo Fundo de Desenvolvimento do Nordeste – FDNE, pelas transferências voluntárias via Convênios firmados pela Sudene, bem como avalia a aplicação dos procedimentos adotados na concessão de Incentivos Fiscais Federais, em consonância com as respectivas legislações vigentes.

Seus trabalhos de consultoria estão voltados para apresentar sugestões de melhorias direcionadas para o ambiente de controle interno da Instituição, compliance, objetivando minimizar riscos de ocorrência de indícios de irregularidades na execução dos mesmos, bem como recomenda, quando necessário, a aplicação das penalidades pertinentes.

As atividades decorrentes de denúncias de irregularidades ou conhecimento de indícios de irregularidades administrativas são apuradas através de procedimentos específicos destinados a esse fim apurativo.

A seguir relacionamos as principais atividades desenvolvidas pela Auditoria Geral, com uma síntese das mais relevantes no período de janeiro a março/2024, que foram iniciadas em decorrência do Plano Anual de Atividades de Auditoria – PAINT do exercício de 2024, e também em decorrência de demandas internas oriundas da alta gestão (Superintendente, Diretores) e de demandas externas, conforme tabela a seguir:



MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL  
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO NORDESTE  
AUDITORIA GERAL

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
59336.001573/2023-25	Ordem de Serviço nº 02/2023 Avaliar a governança, gestão dos riscos e aplicabilidade do instrumento de Incentivos Fiscais na execução do PRDNE através da Renúncia Fiscal.	Avaliação	Em Andamento	-
59336.001267/2024-51	Elaboração do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna referente ao exercício de 2023	Demanda Externa	Concluído	RAINT 2023 de 28/03/2024
59336.000813/2024-36	Ordem de Serviço nº 01/2024 Avaliar a conformidade da execução orçamentária e financeira dos Restos a Pagar e o atendimento aos seus requisitos normativos.	Avaliação	Em andamento	-
59335.000721/2010-60 59335.000153/2012-60 59335.000720/2010-16 59335.000103/2011-00 59335.000598/2009-44 59335.000544/2009-89 59335.000402/2006-16 59335.000157/2012-48 59335.000394/2009-11 59335.000035/2011-70	Ciência e providências quanto aos Acórdãos: 13160/2023 1ªC, 13163/2023 1ªC, 14071/2023 1ªC, 189/2024 2ªC, 221/2024 1ªC, 226/2024 1ªC, 227/2024 1ªC, 1090/2024 2ªC, 1191/2024 1ªC, 1298/2024 2ªC	Demanda Externa	Concluído	Despacho AUD: 0617515 0617561 0617592 0619297 0619142 0619325 0619346 0625819 0631278 0629111
59336.000622/2022-11	Ciência e providências quanto ao Ofício 5876/2024-TCU/Seprac de 19/02/2024 - Diligência	Demanda Externa	Concluído	Despacho AUD 0624289
59336.006711/2023-43	Ciência e providências quanto à Solicitação de Auditoria nº 01- Auditoria 1352486 - Avaliação dos pagamentos de abono de permanência na APF (CGU)	Demanda Externa	Concluído	Despacho AUD 0594010
59336.004180/2023-43	Ciência e providências quanto à Solicitação de Auditoria nº 02, 03, 04 e 05 - Auditoria 1366668 - NAC2/CGUPE - Avaliação da Gestão do Fundo de Desenvolvimento do Nordeste (FDNE).	Demanda Externa	Concluído	Despacho AUD 0600939 0611849 0616109 0618044 0634698
59336.004221/2023-11	Ciência e providências quanto à Solicitação de Auditoria nº 19 - Auditoria 1358261 - AAC SUDENE	Demanda Externa	Concluído	Despacho AUD 0585418 0593940 0602425



**MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL**  
**SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO NORDESTE**  
**AUDITORIA GERAL**

<b>Processo SEI</b>	<b>OBJETO</b>	<b>TIPO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>	<b>RESULTADO</b>
				0632845 0634083