



**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/2023 A SETEMBRO/2023 (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/2023 a setembro/2023, que foram iniciadas em decorrência dos Planos Anuais de Atividades de Auditoria – PAINT dos exercícios de 2023, e também em decorrência de demandas internas oriundas da alta gestão (Superintendente, Diretores), conforme tabela a seguir:



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

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
59336.000236/2023-00	Ordem de Serviço nº 01/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 2437/2022 (Processo SEI nº 59335.000571/2009-51) Prefeitura Municipal de Araripe - AEDA	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 01/2023 de 20/01/2023
59336.003054/2022-00	Ordem de Serviço nº 04/2022 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 594/2022 (Processo SEI nº 59335.000419/2009-79) Secretaria de Fazenda do Estado de Alagoas - AL	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 02/2023 de 27/02/2023
59336.000638/2023-04	Ordem de Serviço nº 03/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 1883/2022 (Processo SEI nº 59335.000102/2011-57) Instituto de Pesquisas Sociais Aplicadas - IPSA	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 03/2023 de 30/03/2023
59336.004356/2022-97	Emissão de Parecer de Auditoria Interna sobre a Prestação de Contas Anual da SUDENE do exercício de 2022	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 06/2023 de 21/03/2023
59336.000755/2023-60	Ordem de Serviço nº 04/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 1901/2022 (Processo SEI nº 59335.000206/2011-61) Escola Técnica Federal do Piauí	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 07/2023 de 24/03/2023
59336.001034/2023-77	Ordem de Serviço nº 05/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3027/2022 (Processo SEI nº 59335.000157/2012-48) Governo do Estado da Paraíba	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 08/2023 de 04/04/2023
59336.001042/2023-13	Ordem de Serviço nº 06/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3060/2022 (Processo SEI nº 59335.000060/2010-73) Prefeitura Municipal de Flexeira - AL	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 09/2023 de 18/04/2023
59336.001061/2023-40	Ordem de Serviço nº 07/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3089/2022 (Processo SEI nº 59335.000036/2008-10) Município de Chã de Alegria-PE (11.049.798/0001-82)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 10/2023 de 02/05/2023



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

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
59336.001442/2023-29	Ordem de Serviço nº 08/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 2870/2021 (Processo SEI nº 59335.000720/2010-16) INSTITUTO DE PESQUISAS SOCIAIS APLICADAS (40.818.841/0001-25)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 13/2022 de 09/05/2023
59336.001443/2023-73	Ordem de Serviço nº 9/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 2033/2022 (Processo SEI nº 59335.000103/2011-00) Instituto de Pesquisas Sociais Aplicadas – IPSA (40.818.841/0001-25)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 14/2023 de 12/05/2023
59336.001446/2023-15	Ordem de Serviço nº 10/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3062/2022 (Processo SEI nº 59335.000717/2010-00) Estado do Piauí (08.553.481/200001-49) Executor: Secretaria do Meio Ambiente e dos Recursos Hídricos – SEMAR	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 12/2023 de 09/05/2023
59336.001447/2023-51	Ordem de Serviço nº 11/2022 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e - TCE 3098/2022 (Processo SEI nº 59335.000062/2010-62) Município de Buenos Aires (PE) CNPJ: 10.165.165/0001-77)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 15/2023 de 15/05/2023
59336.001781/2023-13	Ordem de Serviço nº 12/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3012/2022 (Processo SEI nº 59335.000209/2011-03) Governo do Estado de Alagoas	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 16/2023 de 19/05/2023
59336.001783/2023-02	Ordem de Serviço nº 13/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3095/2022 (Processo SEI nº 59335.000091/2011-05) Associação Olindense Dom Vital de Ensino Superior; CNPJ: 11.573.730/0001-06	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 17/2023 de 25/06/2023
59336.001784/2023-49	Ordem de Serviço nº 14/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 2050/2022 (Processo SEI nº 59335.000365/2011-66)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 19/2023 de 12/06/2023



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

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
	Cooperativa dos Artesãos em Couro de Ribeira de Cabaceiras LTDA – ARTEZA – CNPJ 002.7269.356/0001-32			
59336.001793/2023-30	Ordem de Serviço nº 15/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 2980/2022 (Processo SEI nº 59335.000032/2010-56) Município de Morro Cabeça no Tempo - PI (01.612.594/0001-54)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 18/2023 de 12/06/2023
59336.001897/2023-44	Ordem de Serviço nº 16/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 1888/2022 (Processo SEI nº 59335.000063/2010-15) Instituto do Desenvolvimento Social e do Trabalho de PE – IDSTP (01.515.549/001-90)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 24/2023 de 19/06/2023
59336.002048/2023-16	Ordem de Serviço nº 17/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3064/2022 (Processo SEI nº 59335.000208/2011-50) Estado de Sergipe (13.130.505/0005-46)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 22/2023 de 16/06/2023
59336.002051/2023-21	Ordem de Serviço nº 18/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3113/2022 (Processo SEI nº 59335.000598/2009-44) INSTITUTO DESERT /PI CNPJ: 00.495.905/0001-80	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 23/2023 de 16/06/2023
59336.002076/2023-25	Ordem de Serviço nº 19/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3005/2022 (Processo SEI nº 59335.000421/2009-48) Município de Croatá/CE CNPJ: 10.462.349/0001-07	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 21/2023 de 15/06/2023
59336.002080/2023-93	Ordem de Serviço nº 20/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3102/2022 (Processo SEI nº 59335.000721/2010-60) ADM&TEC – INSTITUTO DE ADMINISTRAÇÃO E TECNOLOGIA (35.328.913/0001-16)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 20/2023 de 15/06/2023
59336.002093/2023-62	Ordem de Serviço nº 21/2023 Emissão do Parecer de	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna



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

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
	Auditoria Interna sobre a e-TCE 3099/2022 (Processo SEI nº 59335.000394/2009-11) Município de Chã de Alegria-PE (11.049.798/0001-82)			Nº 25/2023 de 20/06/2023
59336.002300/2023-89	Ordem de Serviço nº 22/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3068/2022 (Processo SEI nº 59335.000098/2011-27) Centro de Estudos e Pesquisas Ambientais do Nordeste/Universidade Livre do Meio Ambiente - UNIECO (01.507.641/0001-08)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 27/2023 de 22/06/2023
59336.002301/2023-23	Ordem de Serviço nº 23/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3077/2022 (Processo SEI nº 59333.000402/2006-16) Governo do Estado do Piauí	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 28/2023 de 28/06/2023
59336.002321/2023-02	Ordem de Serviço nº 24/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 2436/2022 (Processo SEI nº 59335.000035/2011-70) Secretaria de Estado da Fazenda de Sergipe (13.130.505/0005-46)	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 26/2023 de 21/06/2023
59336.002418/2023-15	Ordem de Serviço nº 27/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3088/2022 (Processo SEI nº 59335.000187/2010-92) Secretaria da Fazenda do Estado de Alagoas	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 29/2023 de 29/06/2023
59336.002425/2023-17	Ordem de Serviço nº 28/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3110/2022 (Processo SEI nº 59335.000153/2012-60) Secretaria da Fazenda do Estado de Alagoas	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 30/2023 de 30/06/2023
59336.002589/2023-36	Ordem de Serviço nº 29/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 1887/2022 (Processo SEI nº 59335.000550/2009-36) Prefeitura Municipal de Escada/PE	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 31/2023 de 30/06/2023



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	Auditoria Compartilhada com a CGU
59336.002666/2023-58	Ordem de Serviço nº 30/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3071/2022 (Processo SEI nº 59335.000544/2009-89) Fundação Quinteto Violado	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 34/2023 de 24/07/2023
59336.002671/2023-61	Ordem de Serviço nº 31/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3081/2022 (Processo SEI nº 59333.0000071/2005-14) Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Rio Grande do Norte	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 32/2023 de 18/07/2023
59336.002684/2023-30	Ordem de Serviço nº 32/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3105/2022 (Processo SEI nº 59335.000426/2009-71) Secretaria da Fazenda de Alagoas	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 35/2023 de 24/07/2023
59336.002944/2023-77	Ordem de Serviço nº 33/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna sobre a e-TCE 3079/2022 (Processo SEI nº 59335.0000744/2010-75) Governo do Estado do Ceará	Avaliação	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 36/2023 de 28/07/2023