

Ação	Avaliação Sumária	Demanda	Objetivos	Período de Execução		Local	Escopo	Cronograma
				Dias	H/H			
I - AÇÕES DE AUDITORIA INTERNA PREVISTAS E SEUS OBJETIVOS								
Da Prestação de Contas								
1	Acompanhar o processo de elaboração de Prestação de Contas Anual da Entidade	Gestor	Atender as exigências contidas na IN-TCU nº 57/2008 e DN nº 85/2007 c/c 88/2007			DAD/DEOF/DC e COPLAN	Verificar se a Prestação está em conformidade com as imposições legais	concomitante a execução
2	Emissão do Parecer e Relatório da Prestação de Contas Anual do CEFET-MA exercício 2008	Gestor	Atender as exigências na IN-TCU nº57/2008 e na DN nº 85/2007, c/c 88/2007			DAD/DEOF/DC e COPLAN	Analisar as peças que compõem a Prestação de Contas	01/02/2009 a 31/03/2009
Das Licitações								
3	Examinar os procedimentos de licitação: Pregões, Convites, TPs, Dispensas e Inexibibilidades	Gestor	Evitar procedimentos sem as devidas observâncias das Leis 8.666/93 e 10.520/00			CPL/DEAP/DAD	Avaliar a regularidade das fases pre-licitatórias do Edital, do Processamento da Licitação, da Contratação.	concomitante
4	Acompanhar os processos de Prestação de Contas de Suprimentos de Fundos/Cartão Corporativo	Gestor Condir	Evitar a fragmentação de despesas e fazer com que a comprovação destas ocorram no prazo estabelecido na Lei nº 8.666/93.			DAD/DEOF	Analisar os processos de Suprimentos de Fundos no intuito de constatar o atingimento da finalidade	concomitante a execução
Dos Contratos								
5	Acompanhamento da Execução dos contratos de obras de Engenharia do Plano de Expansão a serem definidas no exercício de 2009.	Gestor	Verificar se os contratos estão sendo executados em conformidade com o contratado			TODOS OS CAMPI	Verificar a execução através de relatórios gerenciais dos fiscais responsáveis pelos contratos e ainda através da visitação "in loco".	concomitante a execução

6	Acompanhamento da Gestão dos CAMPI	Gestor	Avaliar os controles orçamentários, financeiros e patrimoniais	CAMPI	Verificar os controles internos no tocante aos procedimentos de licitação e contratos, suprimentos de fundos, diárias, almoxarifado, patrimônio e transporte "in loco".	<p style="text-align: right;">Imperatriz - Açailândia - Buriticupu - Santa Inês - Zé Doca - Caxias - Timon - Barreirinhas - Alcântara - Uned São Luís - São João dos Patos - Barra do Corda - Bacabal, Maracanã e Codó.</p>
Da Gestão Patrimonial						
7	Avaliação dos processos de compras dos bens móveis, inclusive material de consumo, evidenciando o processo de armazenamento/distribuição/aceitação/Doação/Cessão, bem como o controle da utilização e movimentação da frota da Unidade.	Gestor	Evidenciar possíveis falhas e erros que podem ocasionar pontos de estragulamento nos procedimentos; orientar para a correta aplicação e administração dos recursos públicos transformados em bens.	CAMPI	Através de inspeção física no almoxarifado com a finalidade de verificar as condições de armazenagem, ou seja, guarda, localização, segurança e preservação dos bens; Através de testes de corte "cut off" serão evidenciados os registros de quantitativos físicos frente ao suporte documental, bem como sua distribuição e o estoque final; Através de testes substantivos com suporte nas requisições de movimentação da frota serão avaliados quilometragem/consumo/manutenção da mesma.	Concomitante
Do Cumprimento das Recomendações da Auditoria Interna, do TCU e da CGU						
8	Acompanhamento de futuras diligências e Auditorias Externas que vierem ocorrer no exercício – CGU/MA - TCU - MEC	CGU/MEC/TCU	Acompanhar as implementações das recomendações contantes dos relatórios da CGUMA e do TCU.	AUDINT	Verificar o atendimento pelos setores envolvidos	concomitante com as diligências
Da Folha de Pagamento						
9	Acompanhamento das rubricas : Abono permanência, insalubridade/periculosidade e licenças capacitação/médicas.	Gestor	Verificar a consistência dos pagamentos efetuados a servidores com a legislação vigente, bem como a análise dos atos para liberação das licenças	DB/DERH	Verificar a parte documental com os dados efetivamente pagos através da folha de pagamento e a legalidade dos atos de concessão de licenças.	Concomitante

10	Acompanhamentos dos atos de admissão, cessão, requisição, concessão de aposentadoria, concessão de reforma e concessão de pensão.	Gestor	Testar a consistência dos atos	DERH (DB, DCP e DLN) e AUDINT	Verificar o cumprimento da legislação nos atos e a confirmação física dos beneficiários	Concomitante a execução
11	Acompanhamento dos controles internos	Gestor	Verificar se os controles internos dos setores estão cumprindo as metas estabelecidas no Plano de Ação/Atividades	CAMPI	Verificar as rotinas de funcionamento	Concomitante a execução
II - AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA O FORTALECIMENTO DA ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA NA ENTIDADE						
12	Aprimoramento técnico para desenvolvimento das atividades de Auditoria Interna	Auditoria	Proporcionar treinamento ao pessoal da Auditoria Interna nas áreas de auditoria, licitações e contratos, recursos humanos e administração orçamentária financeira, bem como aumento do quadro de pessoal	FONAI/Mec	Treinar e reciclar RH's lotados na Auditoria Interna	de acordo com a disponibilidade

Recursos Humanos Disponíveis:

Cargo/Função	Quantidade
Chefe da Unidade: Maria do Socorro Silva Lages	
Diogo Rodrigues Mendes Vieira - Auditor	
Livia Maria Mendonça Jansen de Mello - Auditor	
Leila Maria dos Passos Ribeiro - Contador	
TOTAL	4

