

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
 UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
 PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINI - 2014

Ação	Avaliação Sumária	Demanda	Objetivos	Cronograma		Local	Escopo	Auditores	Dias	CH	Total (horas)
				Início	Término						
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 e Emissão de Parecer	Gestor	Verificar se a Prestação de Contas Anual – PCA está em conformidade com as imposições legais, com o fim de atender às exigências das Normas do TCU e da CGU sobre o assunto, evitando, dessa forma, ressalvas à gestão dos administradores por falhas na composição do processo de PCA.	Janeiro a Março 2014		AUDINT/PROPLAD e CAMPI	Análise do processo de prestação de contas anual da Entidade, por meio da conferência de sua composição com as peças a que se referem a legislação do TCU e da CGU, verificando a adequabilidade, suficiência e pertinência de cada peça	1	40	4	160
Das Licitações											
2	Examinar os procedimentos de licitação: Pregões, Convites, TPs, Dispensas e Inexigibilidades - Exercício 2014	Gestor	<p>Avallar a regularidade das fases pre-licitórias do Edital, do Processamento da Licitação, da Contratação, com o fim precípuo de evitar procedimentos sem a devida observância às Leis 8.666/1993 e 10.520/2000.</p> <p>Análise dos processos nas modalidades Pregão, Convite, Tomada de Preços e Dispensas e Inexigibilidades; Em relação aos processos de pequena monta, os exames abrangerão a análise da formalização dos processos, se estão constituídos das peças a que se referem a legislação e se seguiram o rito legal predeterminado; Já quanto aos processos de grande monta, acrescentar-se-ão a inspeção de obras concluídas ou em andamento, realizar-se-ão vistorias físicas de bens móveis e materiais em almoxarifado; Por fim, serão analisados os contratos decorrentes dos processos e os pagamentos porventura efetuados</p>			Campus Monte Castelo					
						Campus Centro Histórico					
						Reitoria					
						Campus Maracanã					
						Campus S.R. das Mangabeiras					
						Campus Codó					
						Campus Imperatriz					

		<p>A definir¹</p>	<p>3</p>
Campus Açailândia	Campus Buritcupu	Campus Bacabal	
Campus Barreirinhas	Campus S. João dos Patos	Campus Barra do Corda	
Campus Zé Doca	Campus Santa Inês	Campus Alcântara	
Campus Pinheiro	Campus Timon	Campus Caxias	
		Campus Monte Castelo	<p>Análise dos processos de Suprimento de Fundos e 100% de Ticket Card. No caso dos Suprimentos de Fundos, os exames abrangerão a análise da formalização dos processos de concessão, as aquisições feitas com os recursos, a devida prestação de contas pelo suprido e a análise/aprovação da mesma pelo setor competente. Já em relação ao Ticket Card, os exames serão feitos comparando-se os controles de abastecimento dos veículos com os extratos de abastecimento realizados</p>
		Campus Centro Histórico	

Relatório n.º 01/14³

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
 UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
 PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINT 2014

Reitoria			
Campus Maracanã			
Campus S.R. das Mangabeiras			
Campus Codó			
Campus Imperatriz			
Campus Açailândia	A definir ¹		
Campus Buriticupu			
Campus Bacabal			
Campus Barreirinhas			
Campus S. João dos Patos			
Campus Barra do Corda			
Campus Zé Doca			
Campus Santa Inês			
Campus Alcântara			
Campus Pinheiro			
Campus Timon			
Campus Caxias			
Dos Contratos			
	3		

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
 UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
 PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINT 2014

4	Acompanhamento da Execução dos contratos de obras de Engenharia do Plano de Expansão no exercício de 2014	Gestor	Verificar se os contratos estão sendo executados em conformidade com o contratado, de modo a evitar inexecuções injustificadas, execução fora das especificações, pagamentos sem respaldo contratuais, pagamentos indevidos ou em atraso que poderiam gerar encargos.	A definir ¹	Verificar a execução de aproximadamente 50% dos contratos de obras através de relatórios gerenciais dos fiscais responsáveis pelos contratos e ainda através da visitação "in loco".	Campus Monte Castelo	3
						Campus Centro Histórico	
						Reitoria	
						Campus Maracanã	
						Campus S.R. das Mangabeiras	
						Campus Codó	
						Campus Imperatriz	
						Campus Açailândia	
						Campus Buriticupu	
						Campus Bacabal	
						Campus Barreirinhas	
						Campus S. João dos Patos	
Campus Barra do Corda							

Relatório nº 01/14

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
 UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
 PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINI 2014

			A definir ¹	<table border="1"> <tr><td>Campus Imperatriz</td></tr> <tr><td>Campus Açailândia</td></tr> <tr><td>Campus Buriticupu</td></tr> <tr><td>Campus Bacabal</td></tr> <tr><td>Campus Barrerinhas</td></tr> <tr><td>Campus S. João dos Patos</td></tr> <tr><td>Campus Barra do Corda</td></tr> <tr><td>Campus Zé Doca</td></tr> <tr><td>Campus Santa Inês</td></tr> <tr><td>Campus Alcântara</td></tr> <tr><td>Campus Pinheiro</td></tr> <tr><td>Campus Timon</td></tr> <tr><td>Campus Caxias</td></tr> </table>	Campus Imperatriz	Campus Açailândia	Campus Buriticupu	Campus Bacabal	Campus Barrerinhas	Campus S. João dos Patos	Campus Barra do Corda	Campus Zé Doca	Campus Santa Inês	Campus Alcântara	Campus Pinheiro	Campus Timon	Campus Caxias	3		
Campus Imperatriz																				
Campus Açailândia																				
Campus Buriticupu																				
Campus Bacabal																				
Campus Barrerinhas																				
Campus S. João dos Patos																				
Campus Barra do Corda																				
Campus Zé Doca																				
Campus Santa Inês																				
Campus Alcântara																				
Campus Pinheiro																				
Campus Timon																				
Campus Caxias																				

Do Cumprimento das Recomendações da Auditoria Interna, do TCU e da CGU

6 Acompanhamento de futuras diligências e Auditorias Externas que vierem a ocorrer no exercício - CGU/MA - TCU - MEC, bem como o monitoramento do sistema CGU-PAD.	CGU/ MEC/ TCU	Acompanhar as implementações das recomendações contantes dos relatórios da CGUMA e do TCU.	Concomitante	AUDINT	Verificar o atendimento pelos setores envolvidos das diligências, recomendações, determinações ou orientações oriundas do MEC, da CGU ou do TCU		
Da Folha de Pagamento/Cadastro de Pessoal							

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINT 2014

7	Acompanhamento das rubricas : Ressarcimento de saúde suplementar, Progressão docente e Técnico administrativo, auxílio transporte, cursos e concursos.	Gestor	Verificar a consistência dos pagamentos efetuados a servidores com a legislação vigente, com o fito de evitar pagamentos indevidos.	Concomitante	AUDINT/PROGEP E/DCCP	Verificar a parte documental de aproximadamente 100% dos dados efetivamente pagos através da folha de pagamento	3								
8	Acompanhamentos dos atos de admissão, cessão, requisição, concessão de aposentadoria, reforma e pensão.	Gestor	Verificar o cumprimento da legislação nos atos e a conformação física dos beneficiários, fazendo os devidos cruzamentos de forma a evidenciar prováveis acúmulos de cargos	Concomitante	AUDINT/PROGE PE/DCCP	Análise de 100% dos processos de admissão e desligamento dos processos de aposentadoria e pensões, fazendo-se a análise da legalidade e conformidade da admissão/desligamento ou concessão dos benefícios previdenciários, verificando a existência ou não de acúmulo indevido de cargos, empregos e funções públicas, inclusive com aposentadorias, e o cumprimento legal de carga horária máxima permitida pela legislação.	3								
9	Acompanhamento do controle interno do SCDP - Sistema de Concessão de Diárias e Passagens, bem como suas respectivas prestações de conta.	Gestor	Verificar a consistência dos pagamentos de diárias efetuadas a servidores com a legislação vigente, com o fito de evitar pagamentos indevidos.	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">Campus Monte Castelo</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Campus Centro Histórico</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Reitoria</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Campus Maracanã</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Campus S.R. das Mangabeiras</td> </tr> </table>	Campus Monte Castelo	Campus Centro Histórico	Reitoria	Campus Maracanã	Campus S.R. das Mangabeiras	Análise dos processos de Diárias e Passagens. Os exames abrangerão a análise da concessão e da devida prestação de contas pelo servidor, sendo realizados diretamente no Sistema (SCDP).					
Campus Monte Castelo															
Campus Centro Histórico															
Reitoria															
Campus Maracanã															
Campus S.R. das Mangabeiras															

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
 UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
 PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINT 2014

			A definir ¹	<table border="1"> <tr><td>Campus Codó</td></tr> <tr><td>Campus Imperatriz</td></tr> <tr><td>Campus Açailândia</td></tr> <tr><td>Campus Buriticupu</td></tr> <tr><td>Campus Bacabal</td></tr> <tr><td>Campus Barrerinhas</td></tr> <tr><td>Campus S. João dos Patos</td></tr> <tr><td>Campus Barra do Corda</td></tr> <tr><td>Campus Zé Doca e o seu Campus Avançado em Jostias</td></tr> <tr><td>Campus Santa Inês</td></tr> <tr><td>Campus Pinheiro</td></tr> <tr><td>Campus Pinheiro</td></tr> <tr><td>Campus Timon</td></tr> <tr><td>Campus Caxias</td></tr> </table>	Campus Codó	Campus Imperatriz	Campus Açailândia	Campus Buriticupu	Campus Bacabal	Campus Barrerinhas	Campus S. João dos Patos	Campus Barra do Corda	Campus Zé Doca e o seu Campus Avançado em Jostias	Campus Santa Inês	Campus Pinheiro	Campus Pinheiro	Campus Timon	Campus Caxias	3		
Campus Codó																					
Campus Imperatriz																					
Campus Açailândia																					
Campus Buriticupu																					
Campus Bacabal																					
Campus Barrerinhas																					
Campus S. João dos Patos																					
Campus Barra do Corda																					
Campus Zé Doca e o seu Campus Avançado em Jostias																					
Campus Santa Inês																					
Campus Pinheiro																					
Campus Pinheiro																					
Campus Timon																					
Campus Caxias																					
II - AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO PREVISTAS PARA O FORTALECIMENTO DA ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA NA ENTIDADE																					
10	Aprimoramento técnico para desenvolvimento das atividades de Auditoria Interna	Auditoria Interna	Treinar e reciclar os servidores lotados na Auditoria Interna, com vistas a desenvolver as habilidades e aptidões dos profissionais que realizar atividades de auditoria, com o fim precípua de melhorar a qualidade dos trabalhos e melhor assessorar a gestão e auxiliar os órgãos de controle.	FONAI	Proporcionar treinamento ao pessoal da Auditoria Interna nas áreas de auditoria.	2															

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO MARANHÃO
UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA
PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINT 2014

11	Treinamento de servidores	Reitoria/Campi	A definir	IFMA	Tentar obter junto ao gestor o aumento do efetivo do quadro de pessoal da Auditoria Interna.	3			
				OUTRAS ENTIDADES (Esaf, One Cursos, Lider, Zênite e Foruns diversificados)	Proporcionar treinamento ao pessoal da Auditoria Interna nas áreas de recursos humanos.	3			
				Controle Externo, Interno, e Auditoria Interna		1			
			A definir	Ética na Administração Pública		1			
				Licitações e Contratos		1			

Recursos Humanos Disponíveis

Cargo Função:	Quantidade:	Formação:
Maria do Socorro Silva Lages	Chefe da Auditoria Interna	Mestre em Administração
Leila Maria dos Passos Ribeiro	Contadora	
Livia Maria Mendonça Jansen de Mello	Auditora	Economista

TOTAL 3

Notas:

1. O CRONOGRAMA SERÁ DEFINIDO EM ORDEM DE SERVIÇO

MATRIZ DE RISCO DO PAINT 2014

CARACTERÍSTICAS OPERACIONAIS DA ENTIDADE	INDICADORES OPERACIONAIS				
	Materialidade	Relevância	Vulnerabilidade	Risco	Criticidade Preterita
Acompanhamento do processo de encerramento do Exercício e elaboração de Prestação de Contas Anual da Entidade.	2	2	2	2	2
Examinar e emitir parecer prévio sobre a Prestação de Contas Anual do IFMA do exercício de 2014.	1	1	1	1	1
Orientação e acompanhamento da elaboração do Relatório de Controles da Gestão.	1	1	1	1	1
Acompanhamento da Execução Orçamentária e Financeira de processos de suprimento de fundos e Execução do Orçamento.	3	3	3	3	3
Acompanhamento das Auditorias do Controle Interno do Poder Executivo - CGU/PR e Tribunal de Contas da União - TCU.	1	1	1	1	1
Análise dos contratos de fornecimento de bens e serviços e licitações, incluindo dispensa e inexigibilidade	3	3	3	3	3
Acompanhamento das implementações das recomendações emitidas pelo Controle Interno do Poder Executivo e pela Auditoria Interna/IFMA e das determinações do Tribunal de Contas da União - TCU.	1	1	1	1	1
Auditoria na área de pessoal.	3	3	3	3	3
Participação da equipe da Auditoria Interna em fórum, seminário, congresso, eventos, etc. Aprimoramento técnico para desenvolvimento das atividades da Auditoria Interna.	1	1	1	1	1

Indicadores de planejamento considerados:

- 1 - Seletividade
- 2 - Simplicidade e baixo custo de obtenção
- 3 - Cobertura
- 4 - Oportunidade
- 5 - Permanência e estabilidade

Legenda:	
Risco Alto	3
Risco Médio	2
Risco Baixo	1



INSTITUTO FEDERAL DE
EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
MARANHÃO

UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

QUADRO DE DETALHAMENTO DE DESPESA - (QDD) - UO

Órgão: 26000 – Ministério da Educação

Unidade: 26408 Instituto Federal do Maranhão

Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
0089	Previdência de Inativos e Pensionistas da União			27.802.806
0089.0181	Pagamento de Aposentados e Pensões – Servidores Civis			
0089.0181.0021	3.1.90.01.00 - Aposentadorias	31900100	105	20.852.105
	3.1.90.03.00 - Pensões	31900300	105	6.950.701
2030	Educação Básica			1.418.849
2030.20RJ	Apoio a Capacitação e Formação Inicial e Continuada para A Educação Básica	33901400	105	38.000
2030.20RJ.0021	3.3.90.14.00 – Diárias Civil	33903000	105	129.872
	3.3.90.30.00 – Material de Consumo	33903300	105	30.000
	3.3.90.33.00 – Passagens e Despesas com Locomoção	33903600	105	482.653
	3.3.90.36.00 – Serviços Terceiros - Pessoa Física	33903700	105	329.600
	3.3.90.37.00 – Locação de Mão-de-Obra	33903900	105	334.594
	3.3.90.39.00 – Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	33914700	105	74.130
	3.3.91.47.00 – Obrigação Tributárias e Contributivas			
2031	Educação Profissional e Tecnológica			162.380.402
2031.20RG	Expansão e Reestruturação de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica			42.160.000
2031.20RG.0021	4.4.90.51.00 – Obras e Instalações	44905100	105	30.139.399
	4.4.90.52.00 – Equipamento e Material Permanente	44905200	105	12.020.601

Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
2031	Funcionamento de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica			102.939.360
2031.20RL	• Estudante Matriculado (unidade) Qtd: Físico: 26300			
2031.20RL.0021	3.3.50.41.00 – Contribuições	33.50.41.00	105	130.211
	3.3.90.14.00 – Diárias Civil	33.90.14.00	105	3.505.000
	3.3.90.18.00 – Auxílio Financeiro a Estudantes	33.90.18.00	105	1.336.400
	3.3.90.20.00 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores	33.90.20.00	105	1.203.000
	3.3.90.30.00 – Material de Consumo	33.90.30.00	105	8.695.245
	3.3.90.33.00 – Passagens e Despesas com Locomoção	33.90.33.00	105	1.937.000
	3.3.90.36.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Física	33.90.36.00	105	3.512.350
	3.3.90.37.00 – Locação de Mão-de-Obra	33.90.37.00	105	32.442.030
	3.3.90.37.00 – Locação de Mão-de-Obra	33.90.37.00	250	600.000
	3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	33.90.39.00	105	24.539.247
	3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica –	33.90.39.00	250	549.157
	3.3.90.39.57 - Serviços Técnicos Profissionais de Tecnologia da Informação	33.90.39.57	105	886.502
	3.3.90.48.00 – Outros Auxílios Financeiros a Pessoa Física	33.90.48.00	105	342.000
	3.3.91.47.00 – Obrigação Tributárias e Contributivas	33.91.47.00	105	614.617
	4.4.90.52.00 – Equipamentos e Material Permanente	44.90.52.00	105	16.637.601
	4.4.90.52.35 – Equipamentos de Processamentos de Dados	44.90.52.35	105	6.000.000
2031.2994	Assistência ao Estudante da Educação Profissional e Tecnologia Benefício concedido (unidade) Qtd. Físico: 10732			16.055.242
2031.2994.0021	3.3.90.18.00 – Auxílio Financeiro a Estudante	33.90.18.00	105	13.417.069
	3.3.90.30.00 – Material de Consumo	33.90.30.00	105	802.173
	3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica	33.90.39.00	105	1.836.000

Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
2031.6358	Capacitação de Recursos Humanos da Educação Profissional e Tecnológica			1.225.800
2031.6358.0021	Pessoa Capacitada (unidade) Qtd. Físico: 300			
	3.3.90.20.00 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores	33.90.20.00	105	63.000
	3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	33.90.39.00	105	1.162.800
Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
2109	Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação			163.514.619
2109.09HB	Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para O Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais			26.948.879
2109.09HB.0001				
2109.20TP	3.1.91.13.00 – Contribuições Patronais	31911300	105	26.948.879
2109.20TP.0021	Pagamento de Pessoal Ativo da União			134.991.360
	3.1.90.11.00 – Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	31901100	105	134.991.360
2109.4572	Qualificação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação			1.574.380
2109.4572.0021				
	3.3.90.20.00 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores	33.90.20.00	105	1.174.304
	3.3.90.39.00 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	33.90.39.00	105	400.076
Total Geral (Despesas Programadas):				355.116.676

Fonte: SIMEC (2014)



INSTITUTO FEDERAL DE
EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
MARANHÃO

Limites Orçamentários

LIMITES ORÇAMENTÁRIOS
PLOA 2014 - 2014
ATIVIDADES PROJETOS E OPERAÇÕES ESPECIAIS
26048 – INSTITUTO FEDERAL DO MARANHÃO

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
COMPLEMENTAÇÃO PASEP	11.492	0	11.492
Complementação PASEP – ND 339147 – Autarquias (1% s/ a receita própria)	11.492	0	11.492
RECURSOS PRÓPRIOS – PARA DESPESAS DA ESFERA 10 – FISCAL	0	1.149.157	1.149.157
Receita Própria – Fonte 50 (Esfera 10 Fiscal)	0	1.149.157	1.149.157
Ação 20RJ – Apoio à Capacitação e Formação Inicial e Continuada de Professores, Profissionais, Funcionários e Gestores para a Educação Básica	890.500	0	890.500
Complementação SECADI – Custeio (PO Plano Estratégico de Formação)	890.500	0	890.500

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
EXPANSÃO FASE III – INSTITUTOS FEDERAIS (AÇÃO 20RG)	29.315.963	0	29.315.963
Obras e Equipamentos (Ação 20RG)	29.315.963	0	29.315.963
MATRIZ CONIF - ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL	16.055.243	0	16.055.243
Matriz CONIF - Assistência Estudantil (Ação 2994)	16.055.243	0	16.055.243
COMPLEMENTO SETEC (CUSTEIO 20RL)	12.300.000	0	12.300.000
26408 – IFMA/Campus Araiozes	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Coelho Neto	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Grajaú	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/ Campus Itapecuru Mirim	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Pedreiras	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Presidente Dutra	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/São José de Ribamar	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/ Campus Viana	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Fortalecimento Rede Federal - REITORIA	2.300.000	0	2.300.000
26408 – IFMA/ UEP - Reitoria	1.200.000	0	1.200.000

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
MATRIZ CONIF	92.807.239	0	92.807.239
26408 – IFMA/ Campus Açailândia	5.054.638	0	5.054.638
26408 – IFMA/ Campus Alcântara	2.042.380	0	2.042.380
26408 – IFMA/ Campus Bacabal	2.424.992	0	2.424.992
26408 – IFMA/ Campus Barra do Corda	2.517.322	0	2.517.322
26408 – IFMA/ Campus Barreirinhas	2.194.867	0	2.194.867
26408 – IFMA/ Campus Buriticupu	6.288.015	0	6.288.015
26408 – IFMA/ Campus Caxias	3.015.652	0	3.015.652
26408 – IFMA/ Campus Centro Histórico	2.821.155	0	2.821.155
26408 – IFMA/ Campus Codo	8.252.987	0	8.252.987
26408 – IFMA/ Campus Imperatriz	6.940.755	0	6.940.755
26408 – IFMA/ Campus Maracanã	9.910.095	0	9.910.095
26408 – IFMA/ Campus Monte Castelo	15.151.900	0	15.151.900
26408 – IFMA/ Campus Pinheiro	2.259.105	0	2.259.105
26408 – IFMA/ Campus Santa Inês	3.695.073	0	3.695.073
26408 – IFMA/ CAMPUS São João Dos Patos	1.833.346	0	1.833.346
26408 – IFMA/ Campus São Raimundo das Mangabeiras	3.474.326	0	3.474.326
26408 – IFMA/ Campus Timon	2.758.092	0	2.758.092
26408 – IFMA/ Campus Zé Doca	4.527.017	0	4.527.017
26408 – IFMA/ Reitoria	5.542.793	0	5.542.793
26408 – IFMA/ Reitoria - EAD	528.349	0	528.349
26408 – IFMA/ Reitoria – Pesquisa Aplicada	1.574.380	0	1.574.380

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
APOIO A REESTRUTURAÇÃO da Rede Federal de EPD (20RG)	12.844.037	0	12.844.037
Expansão Obras (Ação 20RG) - SETEC	12.844.037	0	12.844.037
TOTAL	164.224.474	1.149.157	165.373.631

FONTES	LIMITE	DESPESAS PROGRAMADAS	SALDO A PROGRAMAR
105	164.224.474	164.224.474	0
250	1.149.157	1.149.157	0
TOTAL	165.373.631	165.373.631	0

Fonte: SIMIEC (2014)

MARIA DO SOCORRO SILVA LAGES

APURAÇÃO DOS DIAS ÚTEIS - ANO 2014							
MÊS	QTD. DIAS	FÉRIAS	SÁB/DOM		FERIADOS	DIAS ÚTEIS	TOTAL HORAS
JANEIRO	31	15	8		1	7	56
FEVEREIRO	28		8			20	160
MARÇO	31		10		2 e 4h	19	152
ABRIL	30		8		2	20	160
MAIO	31		9		1	21	168
JUNHO	30		9		1	20	160
JULHO	31	15	8			8	64
AGOSTO	31		10			21	168
SETEMBRO	30		8		2	20	160
OUTUBRO	31		8		3	20	160
NOVEMBRO	30		8		2	20	160
DEZEMBRO	31		8		2	21	168
							1736

LEILA MARIA DOS PASSOS RIBEIRO

APURAÇÃO DOS DIAS ÚTEIS - ANO 2014							
MÊS	QTD. DIAS	FÉRIAS	SÁB/DOM		FERIADOS	DIAS ÚTEIS	TOTAL HORAS
JANEIRO	31	15	8		1	7	56
FEVEREIRO	28		8			20	160
MARÇO	31		10		2 e 4h	19	152
ABRIL	30		8		2	20	160
MAIO	31		9		1	21	168
JUNHO	30		9		1	20	160
JULHO	31	15	8			8	64
AGOSTO	31		10			21	168
SETEMBRO	30		8		2	20	160
OUTUBRO	31		8		3	20	160
NOVEMBRO	30		8		2	20	160
DEZEMBRO	31		8		2	21	168
							1736

LIVIA MARIA MENDONÇA JANSEN DE MELLO

APURAÇÃO DOS DIAS ÚTEIS - ANO 2014							
MÊS	QTD. DIAS	FÉRIAS	SÁB/DOM		FERIADOS	DIAS ÚTEIS	TOTAL HORAS
JANEIRO	31	10	8		1	12	96
FEVEREIRO	28	5	8			15	120
MARÇO	31		10		2 e 4h	19	152
ABRIL	30		8		2	20	160
MAIO	31		9		1	21	168
JUNHO	30		9		1	20	160
JULHO	31	10	8			12	96
AGOSTO	31		10			21	168
SETEMBRO	30		8		2	20	160
OUTUBRO	31		8		3	20	160
NOVEMBRO	30		8		2	20	160
DEZEMBRO	31	5	8		2	8	64
							1736

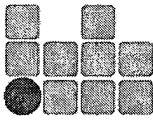
QUADRO DETALHAMENTO DE DESPESA - (QDD) - UO
Órgão: 26000 – Ministério da Educação
Unidade: 26408 Instituto Federal do Maranhão

Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
0089	Previdência de Inativos e Pensionistas da União			27.802.806
0089.0181	Pagamento de Aposentados e Pensões – Servidores Civis			
0089.0181.0021	3.1.90.01.00 - Aposentadorias	31900100	105	20.852.105
	3.1.90.03.00 - Pensões	31900300	105	6.950.701
2030	Educação Básica			1.418.849
	Apoio a Capacitação e Formação Inicial e Continuada para A Educação Básica			
2030.20RJ	3.3.90.14.00 – Diárias Civil	33901400	105	38.000
2030.20RJ.0021	3.3.90.30.00 – Material de Consumo	33903000	105	129.872
	3.3.90.33.00 – Passagens e Despesas com Locomoção	33903300	105	30.000
	3.3.90.36.00 – Serviços Terceiros - Pessoa Física	33903600	105	482.653
	3.3.90.37.00 – Locação de Mão-de-Obra	33903700	105	329.600
	3.3.90.39.00 - Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	33903900	105	334.594
	3.3.91.47.00 – Obrigação Tributárias e Contributivas	33914700	105	74.130
2031	Educação Profissional e Tecnológica			162.380.402
	Expansão e Reestruturação de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica			
2031.20RG	4.4.90.51.00 – Obras e Instalações	44905100	105	42.160.000
2031.20RG.0021	4.4.90.52.00 – Equipamento e Material Permanente	44905200	105	30.139.399
				12.020.601

Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
2031	Funcionamento de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica			102.939.360
2031.20RL	<ul style="list-style-type: none"> Estudante Matriculado (unidade) Qtd. Físico: 26300 			
2031.20RL.0021	<ul style="list-style-type: none"> 3.3.50.41.00 – Contribuições 3.3.90.14.00 – Diárias Civil 3.3.90.18.00 – Auxílio Financeiro a Estudantes 3.3.90.20.00 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores 3.3.90.30.00 – Material de Consumo 3.3.90.33.00 – Passagens e Despesas com Locomoção 3.3.90.36.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Física 3.3.90.37.00 – Locação de Mão-de-Obra 3.3.90.37.00 – Locação de Mão-de-Obra 3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica 3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica – 3.3.90.39.57 - Serviços Técnicos Profissionais de Tecnologia da Informação 3.3.90.48.00 – Outros Auxílios Financeiros a Pessoa Física 3.3.91.47.00 – Obrigação Tributárias e Contributivas 4.4.90.52.00 – Equipamentos e Material Permanente 4.4.90.52.35 – Equipamentos de Processamentos de Dados 	<ul style="list-style-type: none"> 105 105 105 105 105 105 105 105 105 250 105 250 105 105 105 105 105 105 105 	<ul style="list-style-type: none"> 130.211 3.505.000 1.336.400 1.203.000 8.695.245 1.937.000 3.512.350 32.442.030 600.000 24.539.247 549.157 886.502 342.000 614.617 16.637.601 6.000.000 	
2031.2994	Assistência ao Estudante da Educação Profissional e Tecnológica Benefício concedido (unidade) Qtd. Físico: 10732			16.055.242
2031.2994.0021	<ul style="list-style-type: none"> 3.3.90.18.00 – Auxílio Financeiro a Estudante 3.3.90.30.00 – Material de Consumo 3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros - Pessoa Jurídica 	<ul style="list-style-type: none"> 105 105 105 	<ul style="list-style-type: none"> 13.417.069 802.173 1.836.000 	

Programática	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza	Natureza	Fonte Recurso	Valor R\$1,00
2031.6358 2031.6358.0021	Capacitação de Recursos Humanos da Educação Profissional e Tecnológica Pessoa Capacitada (unidade) Qtd. Físico: 300 3.3.90.20.00 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores 3.3.90.39.00 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	33.90.20.00 33.90.39.00	105 105	1.225.800 63.000 1.162.800
2109 2109.09HB 2109.09HB.0001	Programação/Ação/Localização/Produto/Natureza Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para O Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	Natureza 31911300	Fonte Recurso 105	Valor R\$1,00 163.514.619 26.948.879 26.948.879 134.991.360
2109.20TP 2109.20TP.0021	3.1.91.13.00 – Contribuições Patronais Pagamento de Pessoal Ativo da União 3.1.90.11.00 – Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	31901100	105	134.991.360
2109.4572 2109.4572.0021	Qualificação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação 3.3.90.20.00 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores 3.3.90.39.00 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	33.90.20.00 33.90.39.00	105 105	1.574.380 1.174.304 400.076
Total Geral (Despesas Programadas):				355.116.676

Fonte: SIMEC (2014)



INSTITUTO FEDERAL DE
EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
MARANHÃO

Limites Orçamentários

LIMITES ORÇAMENTÁRIOS
PLOA 2014 - 2014
ATIVIDADES PROJETOS E OPERAÇÕES ESPECIAIS
26048 – INSTITUTO FEDERAL DO MARANHÃO

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
COMPLEMENTAÇÃO PASEP	11.492	0	11.492
Complementação PASEP – ND 339147 – Autarquias (1% s/ a receita própria)	11.492	0	11.492
RECURSOS PRÓPRIOS – PARA DESPESAS DA ESFERA 10 – FISCAL	0	1.149.157	1.149.157
Receita Própria – Fonte 50 (Esfera 10 Fiscal)	0	1.149.157	1.149.157
Ação 20RJ – Apoio à Capacitação e Formação Inicial e Continuada de Professores, Profissionais, Funcionários e Gestores para a Educação Básica	890.500	0	890.500
Complementação SECADI – Custeio (PO Plano Estratégico de Formação)	890.500	0	890.500

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
EXPANSÃO FASE III – INSTITUTOS FEDERAIS (AÇÃO 20RG)	29.315.963	0	29.315.963
Obras e Equipamentos (Ação 20RG)	29.315.963	0	29.315.963
MATRIZ CONIF - ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL	16.055.243	0	16.055.243
Matriz CONIF - Assistência Estudantil (Ação 2994)	16.055.243	0	16.055.243
COMPLEMENTO SETEC (CUSTEIO 20RL)	12.300.000	0	12.300.000
26408 – IFMA/Campus Araioses	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Coelho Neto	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Grajaú	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/ Campus Itapecuru Mirim	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Pedreiras	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Campus Presidente Dutra	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/São José de Ribamar	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/ Campus Viana	1.100.000	0	1.100.000
26408 – IFMA/Fortalecimento Rede Federal - REITORIA	2.300.000	0	2.300.000
26408 – IFMA/ UEP - Reitoria	1.200.000	0	1.200.000

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
MATRIZ CONIF	92.807.239	0	92.807.239
26408 – IFMA/ Campus Açailândia	5.054.638	0	5.054.638
26408 – IFMA/ Campus Alcântara	2.042.380	0	2.042.380
26408 – IFMA/ Campus Bacabal	2.424.992	0	2.424.992
26408 – IFMA/ Campus Barra do Corda	2.517.322	0	2.517.322
26408 – IFMA/ Campus Barreirinhas	2.194.867	0	2.194.867
26408 – IFMA/ Campus Buriticupu	6.288.015	0	6.288.015
26408 – IFMA/ Campus Caxias	3.015.652	0	3.015.652
26408 – IFMA/ Campus Centro Histórico	2.821.155	0	2.821.155
26408 – IFMA/ Campus Codó	8.252.987	0	8.252.987
26408 – IFMA/ Campus Imperatriz	6.940.755	0	6.940.755
26408 – IFMA/ Campus Maracanã	9.910.095	0	9.910.095
26408 – IFMA/ Campus Monte Castelo	15.151.900	0	15.151.900
26408 – IFMA/ Campus Pinheiro	2.259.105	0	2.259.105
26408 – IFMA/ Campus Santa Inês	3.695.073	0	3.695.073
26408 – IFMA/ CAMPUS São João Dos Patos	1.833.346	0	1.833.346
26408 – IFMA/ Campus São Raimundo das Mangabeiras	3.474.326	0	3.474.326
26408 – IFMA/ Campus Timon	2.758.092	0	2.758.092
26408 – IFMA/ Campus Zé Doca	4.527.017	0	4.527.017
26408 – IFMA/ Reitoria	5.542.793	0	5.542.793
26408 – IFMA/ Reitoria - EAD	528.349	0	528.349
26408 – IFMA/ Reitoria – Pesquisa Aplicada	1.574.380	0	1.574.380

DISCRIMINAÇÃO	LIMITES		
	TESOURO (a)	PRÓPRIO (b)	TOTAL (c=a+b)
	APOIO A REESTRUTURAÇÃO da Rede Federal de EPD (20RG)	12.844.037	0
Expansão Obras (Ação 20RG) - SETEC	12.844.037	0	12.844.037
TOTAL	164.224.474	1.149.157	165.373.631

FONTES	LIMITE	DESPESAS PROGRAMADAS	SALDO A PROGRAMAR
105	164.224.474	164.224.474	0
250	1.149.157	1.149.157	0
TOTAL	165.373.631	165.373.631	0

Fonte: SIMEC (2014)