

ANEXO I

Detalhamento da execução do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT/2020

Ação		Objetivos	Situação da Realização	Observação
Nº	Descrição			
01	Contabilização dos Benefícios Financeiros e Não Financeiros promovidos pela AUDIN	Quantificar e registrar os resultados e benefícios das atividades de auditoria interna.	Realizada	-
02	Acompanhamento do Plano de Providências Permanente – PPP – CGU.	Acompanhar, junto aos setores, para os quais houve formulação de Recomendação por parte da CGU, a informação acerca das implementações das melhorias recomendadas; Atualizar o Plano de Providências Permanente- PPP- CGU com vistas a promover maior eficácia desse canal de interlocução entre a CGU e o IFBA.	Realizada	-
03	Participação na elaboração do Relatório de Gestão – Exercício 2019	Participar da construção do Relatório de Gestão – 2019; Responder aos itens do Relatório de Gestão 2019, referentes à Unidade de Auditoria Interna deste IFBA, conforme o disposto nas Decisões Normativas – DN TCU vigentes.	Realizada	-
04	Participação na elaboração de Relatórios de Atividades de Auditoria Interna.	Participar da construção dos Relatórios Preliminares e Finais de Auditoria Interna.	Realizada	-
05	Acompanhamento das demandas dos Órgãos de Controle Interno e Externo (CGU/TCU)	Auxiliar na efetiva implementação das Determinações/ Recomendações oriundas dos órgãos de controle; Oferecer suporte aos trabalhos de auditoria realizados pelos órgãos de controle (CGU/TCU)	Realizada	-
06	Elaboração do RAINT	Elaborar RAINT/2018 com vistas à apresentação dos resultados dos trabalhos da Auditoria referente ao exercício 2018, de acordo com a IN nº. 09/2018 – CGU	Realizada	-
07	Elaboração do PAINT	Elaborar o Planejamento anual das atividades de auditoria para o exercício de 2021, de acordo com a IN nº. 09/2018– CGU	Realizada	-
08	Elaboração do Plano de Providências da AUDIN – Monitoramento das Recomendações emanadas pela Unidade de Auditoria Interna	Elaborar Plano de Providência da AUDIN e, sua respectiva atualização; Verificar se as recomendações dispostas nos Relatórios de Atividades de Auditoria estão sendo implementadas	Realizada	-
09	Monitoramento do Desempenho/Recomendações(AUDIN)	Elaborar relatório gerencial sobre a situação sobre o desempenho da AUDIN, bem como das recomendações emitidas pela AUDIN/TCU/CGU; Apresentar, semestralmente, ao Conselho de Administração ou à instância de atribuição equivalente	Realizada	-

Ação		Objetivos	Situação da Realização	Observação
Nº	Descrição			
		ou, em sua falta, ao dirigente máximo da organização o referido relatório gerencial.		
10	Assessoramento à Gestão durante o processo de implantação da Gestão de Riscos no Instituto	Promover reuniões e atividades para facilitar o entendimento sobre o tema gestão de riscos e a sua implantação no Instituto	Não realizada	Impacto da pandemia trazida pela COVID-19, conforme consta no item 3.4
11	Reserva Técnica	Auxiliar à gestão na implantação do processo de gerenciamento de riscos do Instituto.	Realizada	-
12	Participação de servidores em aperfeiçoamentos técnicos para realização das atividades de Auditoria Interna.	Proporcionar a devida atualização técnica em administração pública e controle interno.	Realizada	-
13	Participação de servidores 2º Congresso Brasileiro de Auditoria e Controle Interno – COBACI/2020 – UNAMEC	Atualizar e capacitar os técnicos da Auditoria Interna.	Não realizada	Evento não realizado em decorrência do cenário trazido pela COVID-19, conforme consta no item 3.4 do RAIN/2020
14	Avaliação dos instrumentos firmados entre o IFBA e as Fundações de Apoio	Avaliar os controles internos administrativos, especialmente, no que tange à publicidades dos atos relativos aos instrumentos firmados entre o IFBA e as Fundações de Apoio.	Realizada	-
15	Bolsas de estudos	Avaliar os controles internos administrativos do processo de concessão de bolsas de estudos	Não realizada	Impacto da pandemia trazida pela COVID-19, conforme consta no item 3.4 do RAIN/2020
16	Publicação de editais de atividades extensionistas.	Avaliar os controles internos administrativos e observância aos preceitos legais do processo de Publicação de Editais da área de Extensão.	Não realizada	Impacto da pandemia trazida pela COVID-19, conforme consta no item 3.4 do RAIN/2020
17	Análise de Projetos Pedagógicos de Cursos e Projetos de Implantação de Cursos Superiores	Avaliar os controles internos administrativos e observância aos preceitos legais do processo de projetos de implantação de cursos superiores.	Não realizada	Ação passada para auditoria no mês de outubro/2020, estando para ser concluído o Programa de Auditoria no mês de dezembro do mesmo ano. Considerando que perto de ser concluído o Programa, houve o convite para a referida Auditoria assumir o cargo de Titular da AUDIN no início do ano seguinte, e considerando que o início do mandato coincidiria com o período de elaborar o PAIN/2020, o RAIN e a parte do Relatório de Gestão que cabe à AUDIN (a quantidade de Auditores lotados na AUDIN/IFBA é insuficiente para que estes dessem continuidade aos trabalhos iniciados), tornou impraticável acumular a função de Titular e dar continuidade à auditoria iniciada.



Ação		Objetivos	Situação da Realização	Observação
Nº	Descrição			
18	Elaboração/Reestruturação de Projetos de Cursos Técnicos	Avaliar os controles internos administrativos e observância aos preceitos legais dos processos de elaboração e reestruturação dos projetos de cursos técnicos.	Realizada	-
19	Convênios	Avaliar os controles internos administrativos relativos à celebração dos convênios	Não realizada	Impacto da pandemia trazida pela COVID-19, conforme consta no item 3.4 do RAIN/2020