



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE RORAIMA  
REITORIA  
Auditoria Interna  
www.ifrr.edu.br

## RETIFICAÇÃO AO RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNARAIN/2022

Considerando a avaliação do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAIN/2022, realizado pela Controladoria Geral da União - CGU/RR, apresentamos a presente retificação ao RAIN/2022.

### 1. O Item 1 do RAIN/2022 passa a vigorar conforme abaixo:

#### 1. Alocação da Força de Trabalho

Quadro 1: Alocação efetiva da força de trabalho

Atividade	HH previsto*	HH realizado
Serviços de Auditoria	2.386	1.050
Capacitação dos Auditores	400	224
Monitoramento de Recomendações	300	150
Gestão e Melhoria da qualidade	150	0
Gestão interna da UAIG	120	0
Reserva técnica (demandas extraordinárias)	170	170
Revisão do PAINT	170	170
Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	620	2782
Processo de Prestação de Contas – Exercício/2021**	280	200
Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAIN/2021 **	250	100
PAINT/2023**	170	170
Total	5016	5016
* Conforme revisão do PAINT aprovada pela Resolução CONSUP 690/2022		
**Desmembradas do cálculo de serviços de auditoria		

Fonte: Elaboração Própria

Considerando a necessidade de realização da auditoria de Obras, a qual já havia iniciado em 2021, houve a necessidade de revisão do PAINT para inserção desta ação.

As ações de elaboração do RAIN/2021, PAINT/2023 e da Prestação de Contas do exercício de 2021, haviam sido inseridas como serviços de auditoria no PAINT 2022, entretanto, considerando que tais ações não são serviços de auditoria, foram desconsideradas no cálculo de Hora-Homem previsto e Hora-Homem realizado.

## **2. O Item 5 do RAINT/2022 passa a vigorar conforme abaixo:**

### **5. Ações realizadas sem previsão no PAINT**

Foi iniciada a avaliação da concessão de adicionais de qualificação (Retribuição por Titulação - RT, e Incentivo à Qualificação - IQ), executada em conjunto com a Controladoria Geral da União - CGU/RR. Para tanto, foram utilizadas as horas previstas para levantamento para órgãos de controle, tendo em vista que, inicialmente, o relatório seria emitido pela Controladoria Geral da União - CGU/RR, contudo, em virtude da necessidade de nova análise a ser realizada nos processos de IQ e RT, o relatório será emitido pela Auditoria Interna do IFRR no exercício de 2023.

A avaliação dos processos de IQ e RT se estenderá ao exercício de 2023, considerando a necessidade de aplicação de testes, preenchimento da matriz de achados e emissão do relatório.

## **3. O Item 6 do RAINT/2022 passa a vigorar conforme abaixo:**

### **6. Fatos relevantes que impactaram a execução dos serviços de auditoria**

Houve a necessidade de realização da avaliação da concessão de adicionais de qualificação, em conjunto com a CGU/RR, necessitando assim de aumento das horas previstas para levantamento para órgãos de controle.

Haviam sido previstas 620 (seiscentos e vinte) horas para levantamento para órgãos de controle, contudo, não foram suficientes para a conclusão da análise, necessitando de utilização das horas previstas para realização dos serviços de auditoria.

Por necessidade de conclusão da auditoria de obras, foi necessária a revisão do PAINT 2022, a qual foi aprovada por meio da Resolução CONSUP 690/2022.

Houve aumento a capacidade operacional da Auditoria Interna a partir de abril de 2022, com a chegada de dois auditores.

## **4. A data de conclusão do RAINT/2022 passa a vigorar conforme abaixo:**

Onde se lê

Boa vista - RR, 24 de fevereiro de 2022.

Leia-se:

Boa vista - RR, 24 de fevereiro de 2023.

Documento assinado eletronicamente por:

- **Jonatas Silva Lima, AUDITOR(A) - CD0004 - AUDIN**, em 25/05/2023 17:17:50.

Este documento foi emitido pelo SUAP em 25/05/2023. Para comprovar sua autenticidade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifrr.edu.br/autenticar-documento/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 212932

Código de Autenticação: dd953f9ee2

