



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO RIO DE JANEIRO

**Tipo de Documento: RESOLUÇÃO**

**Nº do documento no sistema: Nº 70 / 2021 - SCS**

**Nº do Protocolo: NÃO PROTOCOLADO**

Rio de Janeiro, 20 de Dezembro de 2021.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO RIO DE JANEIRO - IFRJ  
RESOLUÇÃO CONSUP/IFRJ Nº 63, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2021

Aprova o Planejamento Anual de Atividades da Auditoria Interna (PAINT 2022) no Âmbito deste Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro - IFRJ.

**O PRESIDENTE DO CONSELHO SUPERIOR E REITOR DO INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DO RIO DE JANEIRO**, nomeado em 07 de maio de 2018, nos termos do Decreto Presidencial de 19 de abril de 2018, no uso de suas atribuições legais e regimentais, tendo em vista os autos do processo eletrônico nº 23270.001834/2021-19 e as deliberações da 4ª reunião extraordinária do Conselho Superior, realizada em 20 de dezembro de 2021, resolve:

Art. 1º Aprovar, conforme anexo a esta Resolução, o Planejamento Anual de Atividades da Auditoria Interna (PAINT 2022) no âmbito deste Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro - IFRJ.

Art. 2º Esta Resolução entra em vigor na data da sua assinatura.

*(Autenticado em 20/12/2021 17:59 )*  
**RAFAEL BARRETO ALMADA**  
PRESIDENTE DO CONSELHO  
2566347

Para verificar a autenticidade deste documento entre em <https://sipac.ifrj.edu.br/documentos/> informando seu número: **70**, ano: **2021**, tipo: **RESOLUÇÃO**, data de emissão: **20/12/2021** e o código de verificação: **c7b11599d0**



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
INSTITUTO FEDERAL DO RIO DE JANEIRO

# Plano Anual de Auditoria Interna PAINT 2022

PERÍODO/EXERCÍCIO:

*Janeiro a dezembro de 2022*

*Objeto: Planejamento das Atividades de Auditoria.*



INSTITUTO FEDERAL  
DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA  
Rio de Janeiro

## Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	3
2. A INSTITUIÇÃO .....	4
a. Missão .....	4
b. Visão .....	4
c. Valores.....	4
d. Unidades.....	4
3. PLANO ESTRATÉGICO - IFRJ (2017-2021).....	5
4. MACROPROCESSOS E ATIVIDADES INSTITUCIONAIS .....	6
5. DA AUDITORIA INTERNA.....	6
6. COMPOSIÇÃO DOS RECURSOS HUMANOS NA AUDITORIA INTERNA .....	7
7. PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA .....	7
8. TRABALHOS SELECIONADOS COM BASE NA AVALIAÇÃO DE RISCOS E EM FUNÇÃO DE OBRIGAÇÃO NORMATIVA .....	8
9. LEVANTAMENTO DA CARGA HORÁRIA PARA EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA .....	8
10. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO E PARTICIPAÇÃO EM EVENTOS .....	9
11. AÇÕES A SEREM REALIZADAS PELA AUDIN/IFRJ EM 2022 .....	10
12. MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA .....	14
13. PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE .....	15
14. TRATAMENTO DAS DEMANDAS EXTRAORDINÁRIAS RECEBIDAS PELA AUDIN DURANTE A REALIZAÇÃO DO PAINT .....	15
15. RELAÇÃO DOS TRABALHOS A SEREM REALIZADOS POR SOLICITAÇÃO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO.....	16
16. PREMISAS, RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PAINT .....	16
17. ORÇAMENTO OPERACIONAL PARA O PAINT 2022.....	16
18. CONCLUSÃO .....	17
ANEXO I - PLANILHA DE SERVIÇOS DE AUDITORIA ENCAMINHADA À CGU .....	18
APÊNDICE I - METODOLOGIA PARA O PLANEJAMENTO DOS TRABALHOS.....	19



## **Ministério da Educação**

### **Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro Auditoria Interna**

#### **PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA (PAINT 2022)**

### **1. INTRODUÇÃO**

O Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna (PAINT) do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro (IFRJ) contém a programação dos trabalhos da Unidade de Auditoria Interna (Audin) da entidade para execução no exercício de 2022.

A elaboração do PAINT foi instruída mediante o processo eletrônico nº 23270.001834/2021-16 e levou em conta os conceitos e as diretrizes estabelecidas pela Controladoria-Geral da União (CGU), por intermédio da Instrução Normativa nº 05, de 27 de agosto de 2021, que dispõe sobre a elaboração e comunicação do PAINT das Unidades de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal. O art. 3º desta norma estabelece que:

Art. 3º O PAINT deve ser elaborado com a finalidade de definir os trabalhos prioritários a serem realizados no período objeto do plano, devendo considerar:

- I - O planejamento estratégico e as expectativas da alta administração da unidade auditada e demais partes interessadas;
- II - Os riscos significativos a que a unidade auditada está exposta e os seus processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos;
- III - A complexidade do negócio, a estrutura e outros fatores da unidade auditada;
- IV - A estrutura e os recursos humanos, logísticos e financeiros disponíveis na unidade de auditoria interna governamental.

Com fundamento na norma acima disposta, os trabalhos propostos neste documento visam acompanhar, orientar e avaliar a gestão do IFRJ, além de prevenir suas possíveis fragilidades potenciais. Além disso, os trabalhos desenvolvidos pela Audin buscam assegurar a regularidade da gestão, assessorar o Reitor quanto à aplicação regular e adequada dos recursos e bens disponíveis, zelar pelo fiel cumprimento das leis, normas, regulamentos e instruções advindas dos poderes constituídos e órgãos competentes.

## 2. A INSTITUIÇÃO

O Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro (IFRJ) é uma instituição federal de ensino público e gratuito que se propõe a fornecer ensino humanizado, crítico e cidadão. O Instituto oferece cursos gratuitos em municípios do Rio de Janeiro. São cursos de nível médio (técnicos que podem ser cursados de forma integrada, concomitante e subsequente ao Ensino Médio), superiores (de graduação e pós-graduação) e de extensão.

### a. Missão

A missão do IFRJ é a forma de traduzir seu sistema de valores em termos de crenças e linhas de atuação, considerando as suas tradições e filosofias. A importância que se dá à missão está relacionada ao fato de que ela é uma diretriz da qual se derivam vários objetivos estratégicos voltados ao alcance da excelência. A missão, assim identificada, após validação pelos seus integrantes, exerce função orientadora a todo o sistema de planejamento. É o porquê que justifica muitas ações empreendidas rotineiramente que constituem o IFRJ.

**“Promover educação profissional, científica e tecnológica contribuindo para a formação de cidadãos críticos que possam atuar como agentes de transformação e inclusão social.”**

### b. Visão

Cabe aos líderes do IFRJ a responsabilidade de proporcionar significado prático à visão de futuro, além de alinhar a perspectiva de cada pessoa a uma mesma e correta direção, escolhida pelas lideranças do Instituto.

**“Ser uma Instituição reconhecida pela sociedade como referência em educação profissional, científica e tecnológica nos diferentes níveis e modalidades de ensino.”**

### c. Valores

Toda organização que deseja implementar seu planejamento estratégico deve por excelência demonstrar com clareza os valores que orientam sua gestão estratégica. Os valores traduzem as crenças nas quais acreditamos e regem as relações sociais que transformam em realidade concreta o pensamento estratégico.

**Ética | Inclusão | Comprometimento | Transparência | Integração**

### d. Unidades

O IFRJ é composto das seguintes unidades: uma reitoria e 15 *campi*, a saber: Arraial do Cabo, Belford Roxo, Duque de Caxias, Engenheiro Paulo de Frontin, Mesquita, Nilópolis, Niterói,

Paracambi, Pinheiral, Realengo, Resende, Rio de Janeiro, São Gonçalo, São João de Meriti e Volta Redonda.

### 3. PLANO ESTRATÉGICO - IFRJ (2017-2021)

O objetivo do planejamento estratégico de uma instituição é avaliar as implicações futuras das decisões tomadas no presente, para que as decisões estratégicas sejam tomadas com mais rapidez, segurança e eficácia. Sistematizando-se o planejamento, reduz-se a incerteza que caracteriza qualquer processo decisório, aumentando as possibilidades de alcance dos objetivos, dos desafios e das metas estabelecidas pela organização.

O planejamento das atividades da Auditoria Interna do IFRJ está diretamente ligado aos objetivos estratégicos do IFRJ, razão pela qual é de fundamental importância a apresentação do Mapa Estratégico da instituição, apresentando seus objetivos estratégicos para a realização da sua missão e alcance da sua visão institucional.

Figura 01 – Mapa Estratégico do IFRJ 2017-2021.



Fonte: Plano Estratégico do IFRJ 2017-2021

#### **4. MACROPROCESSOS E ATIVIDADES INSTITUCIONAIS**

O IFRJ dispõe de um conjunto de processos em operação, o qual envolve diretamente as áreas finalísticas da Instituição (Ensino, Pesquisa e Extensão) e as demais áreas de apoio (Administração e Desenvolvimento Institucional), para que seus objetivos sejam alcançados. Dessa maneira, os principais processos institucionais estão subdivididos em macroprocessos finalísticos e macroprocessos de apoio.

Os macroprocessos finalísticos são aqueles diretamente relacionados com a criação do “valor para a sociedade” por meio dos serviços prestados, envolvendo todos os elementos operacionais referentes às atividades de ensino, pesquisa e extensão. Por outro lado, os macroprocessos de apoio são aqueles que prestam suporte aos processos diretamente ligados à criação do “valor para a sociedade”, possibilitando que eles sejam executados dentro dos padrões de qualidade, eficiência e eficácia objetivados pela organização.

Os principais processos executados por cada uma das áreas/macroprocessos do IFRJ foram mapeados para a construção do PAINTE 2022 levando em consideração a percepção de seus gestores, além de outros critérios que estão definidos na Metodologia para o planejamento dos trabalhos contida no Apêndice I.

Dessa forma, buscou-se garantir que os trabalhos de auditoria previstos para 2022 contribuam com a Organização na busca e alcance dos seus objetivos estratégicos, oferecendo melhorias nos processos-chave para o cumprimento da sua missão, através da avaliação dos processos que oferecem maiores riscos.

A matriz de riscos preenchida pela equipe de auditoria encontra-se no **Apêndice I**.

#### **5. DA AUDITORIA INTERNA**

A Unidade de Auditoria Interna (Audin), do Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro é o órgão técnico de controle interno, que presta serviços de avaliação e de consultoria com base nos pressupostos de autonomia técnica e de objetividade.

Segundo o artigo 18, inciso X, alíneas “a” e “b” do [Regimento Interno da Audin](#), compete à Auditoria Interna:

X - Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINTE do exercício seguinte, e enviando a proposta à CGU para à análise prévia do respectivo órgão de controle interno até o último dia útil do mês de outubro do exercício anterior ao de sua execução.

a) O PAINTE deverá ser encaminhado ao Conselho Superior do IFRJ para que seja aprovado até o último dia útil do mês de dezembro do ano anterior ao de sua execução.

b) O PAINT aprovado deverá ser encaminhado ao respectivo órgão de controle interno e ao Conselho Fiscal ou instância com atribuições equivalentes até o último dia útil do mês de fevereiro de cada exercício a que se aplica, nos termos da Instrução Normativa nº 09, de 09 de outubro de 2018 da CGU.

A Audin possui autonomia no âmbito do IFRJ e tem vinculação direta ao Conselho Superior da Instituição e está sujeita à orientação normativa e supervisão técnica do Órgão Central e dos órgãos setoriais do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal.

## 6. COMPOSIÇÃO DOS RECURSOS HUMANOS NA AUDITORIA INTERNA

A Auditoria Interna do IFRJ é composta por **3 (três) servidores**, conforme relação inserida no quadro abaixo:

**Quadro 01** – Recursos humanos Auditoria Interna do IFRJ

SIAPE	Servidor	Formação	Cargo	Função
2291819	Késia Vieira Ramos	Bacharel em Direito; Especialista em Direito Administrativos e em Direito Público.	Auditor Interno	Auditora Chefe
1691832	Danielle Silva de Araujo	Bacharel em Ciências Atuariais; Especialista em Auditoria e Controladoria; Mestre em Gestão e Estratégia.	Assistente em Administração	Auditora Chefe Substituta e Apoio Administrativo
2291229	Edson da Silva Beckman	Bacharel em Direito e em Ciências Contábeis; Especialista em Auditoria e Controladoria.	Auditor Interno	Auditor Interno

**Fonte:** Elaborado pela Audin (2021)

Neste ponto, cumpre mencionar a servidora Solange Pereira Duque Costa, matrícula SIAPE nº 1788824, foi selecionada mediante processo seletivo para, através do Banco de Talentos do Governo Federal, exercer suas atividades na Secretaria de Patrimônio da União – SPU, o que resultou na diminuição da força de trabalho.

## 7. PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

Conforme mencionado, o Plano Anual de Auditoria Interna para o ano de 2022 (PAINT/2022) é o documento elaborado com a finalidade de definir os trabalhos prioritários a serem realizados pela Auditoria Interna do IFRJ durante o exercício de 2022, em cumprimento ao estabelecido na Instrução Normativa nº 05, de 27 de agosto de 2021 (CGU).



Para elaboração do PAIN/2022 levou-se em conta a missão, a visão, os valores e os objetivos estratégicos do IFRJ, os principais processos das atividades finalísticas e de apoio da Instituição, a relevância e a criticidade, além de outros critérios os quais foram consolidados na matriz de riscos (Apêndice I).

## 8. TRABALHOS SELECIONADOS COM BASE NA AVALIAÇÃO DE RISCOS E EM FUNÇÃO DE OBRIGAÇÃO NORMATIVA

A aplicação da metodologia (Apêndice I) da seleção de temas de auditoria a partir de fatores de riscos (materialidade, relevância e criticidade) implicou no planejamento das ações 15 a 18 do quadro 04. Além disso, foram selecionadas ações a serem realizadas em função de obrigação normativa ou por outros motivos que não são originários da avaliação de riscos.

## 9. LEVANTAMENTO DA CARGA HORÁRIA PARA EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA

O levantamento da carga horária a ser utilizada para execução das atividades de auditoria foi realizado, conforme disposto no quadro abaixo. Contabilizamos os dias úteis a serem trabalhados em 2022 e deduzimos as horas referentes aos períodos de férias a ser gozado por cada servidor e licenças programadas.

**Quadro 02** – Cálculo anual de horas



### CÁLCULO ANUAL DE HORAS

Auditoria Interna - IFRJ

MESES	DIA ÚTEIS	HORAS DIA	Nº HORAS/MÊS	Nº SERVIDORES	HORAS DO CORPO TÉCNICO
Janeiro	20	8	160	3	248
Fevereiro	19	8	152	3	440
Março	21	8	168	3	440
Abril	18	8	144	3	432
Mai	22	8	176	3	528
Junho	20	8	160	3	480
Julho	21	8	168	3	424
Agosto	23	8	184	3	448
Setembro	21	8	168	3	440
Outubro	19	8	152	3	456
Novembro	19	8	152	3	456
Dezembro	22	8	176	3	528
<b>TOTAL</b>	245		1960		5320

Fonte: Elaborado pela Audin (2021)

## 10. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO E PARTICIPAÇÃO EM EVENTOS

As estimativas de horas destinadas às ações de capacitação e participação em eventos que visam promover o fortalecimento das atividades de auditoria interna foram baseadas, na medida do possível, a partir das necessidades de realização das ações.

**Quadro 03:** Ações de Capacitação Previstas para a Audin

MATRÍCULA SIAPE	Eventos	Horas	Cursos	Organizadora
2291819	Curso	20h	Avaliação da qualidade de serviços como base para gestão e melhoria de serviços públicos	Escola Virtual.GOV - EVG
2291819	Curso	20h	Governança de TIC no contexto da Transformação Digital	Escola Virtual.GOV - EVG
2291819	Curso	10h	Introdução ao Sistema SIGEPE	Escola Virtual.GOV - EVG
<b>Total de horas – 50 horas</b>				
2291229	Curso	20h	Gestão Orçamentária e Financeira	Instituto Serzedello Corrêa - TCU ou Escola Virtual.GOV - EVG
2291229	Curso	20h	Contabilidade com foco da Gestão do Orçamento Público	Escola Virtual.GOV - EVG
2291229	Curso	10h	Introdução ao Sistema SIGEPE	Escola Virtual.GOV - EVG
<b>Total de horas – 50 horas</b>				
1691832	Curso	20h	Avaliação da qualidade de serviços como base para gestão e melhoria de serviços públicos	Escola Virtual.GOV - EVG
1691832	Curso	20h	Governança de TIC no contexto da Transformação Digital	Escola Virtual.GOV - EVG
1691832	Curso	10h	Introdução ao Sistema SIGEPE	Escola Virtual.GOV - EVG
<b>Total de horas – 50 horas</b>				
<b>Total de horas do setor: 150 horas</b>				

Fonte: Elaborado pela Audin (2021).

## 11. AÇÕES A SEREM REALIZADAS PELA AUDIN/IFRJ EM 2022

Com base nas ações, foi elaborado um cronograma com a alocação da força de trabalho para o desenvolvimento das ações para o ano de 2022, conforme se observa no Quadro 04.

**Quadro 04** – Ações a serem realizadas pela Audin/IFRJ em 2022

<b>AÇÕES A SEREM REALIZADAS PELA AUDIN/IFRJ EM 2022</b>						
<b>ID</b>	<b>Objeto</b>	<b>Origem</b>	<b>Objetivo</b>	<b>Início</b>	<b>Conclusão</b>	<b>Carga horária</b>
<b>Trabalhos a serem realizados em função de obrigação normativa</b>						
1	Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna PAINT/ 2023 <sup>1</sup>	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Planejamento das Atividades de Auditoria Interna e das ações que serão desenvolvidas no ano de 2023, em conformidade com a legislação vigente.	Agosto	Novembro	170
2	Relatório Anual de Auditoria Interna RAIN/2021 <sup>1</sup>	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Apresentar as atividades desenvolvidas pela Unidade de Auditoria Interna no exercício de 2021.	Fevereiro	Março	120
3	Parecer sobre a Prestação de Contas Anual	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Emitir parecer, com opinião geral, com base no relatório de gestão e trabalhos de auditorias individuais previstos e executados no âmbito do PAINT, sobre a adequação dos processos de governança, gestão de riscos e controles internos instituídos pela entidade.	Setembro	Setembro	528
4	Contabilização de Benefícios de Auditoria <sup>1</sup>	Obrigação Normativa IN nº 10/2020 CGU	Quantificar e Registrar os Resultados e Benefícios da Atividade da Auditoria Auditoria Interna.	Janeiro	Janeiro	64
5	Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ)	Obrigação Normativa IN nº 03/2017 CGU	Consolidar o Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade (PGMQ); Realizar melhorias contínuas nos macroprocessos de auditoria; Atualizar continuamente a página da Audin no site do IFRJ; Implantar um sistema informatizado para	Janeiro	Dezembro	300

## AÇÕES A SEREM REALIZADAS PELA AUDIN/IFRJ EM 2022

			aplicação de questionários de avaliação e Criar a Audin em Números.			
6	Relatório de Gestão <sup>1</sup>	Decisão Normativa nº 170/2018 do TCU	Contribuir com informações sobre a Audin para o Relatório de Gestão	Maio	Maio	26
7	Monitoramento das recomendações emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Monitoramento das recomendações emitidas pela Auditoria Interna por meio do Sistema Redmine e elaboração de relatórios gerenciais trimestrais e individuais mensais.	Janeiro	Dezembro	480
8	Monitoramento das recomendações emitidas pela CGU <sup>1</sup>	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Monitoramento das recomendações de auditoria emitidas pela CGU através do Sistema E-Aud e Redmine.	Janeiro	Dezembro	192
9	Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Assessorar a gestão no atendimento das determinações, recomendações e orientações dos órgãos de controle interno e externo, de modo a atendê-las. Dar suporte às auditorias e realizar a interlocução institucional com os setores/unidades internas.	Janeiro	Dezembro	200
10	Demandas extraordinárias recebidas <sup>1</sup>	Obrigação Normativa Acórdão nº 1173/2021-TCU-Plenário Acórdão nº 389/2020 TCU	Acompanhamento dos indícios pendentes de esclarecimento no Sistema E-Pessoal e acompanhamento das medidas adotadas para o cumprimento do Acórdão nº 389/2020 TCU-Plenário e demais acompanhamentos que surgirem no decorrer do exercício.	Janeiro	Dezembro	120

## AÇÕES A SEREM REALIZADAS PELA AUDIN/IFRJ EM 2022

11	Assessoramento e orientações	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Assessorar a administração no acompanhamento do alcance dos objetivos estratégicos e orientar subsidiariamente os dirigentes quanto aos princípios e às normas de controle interno, governança e gestão de riscos, com foco na melhoria da gestão.	Janeiro	Dezembro	160
12	Transparência no relacionamento com fundações de apoio (Auditoria de Avaliação)	Obrigação normativa Acórdão nº 1.178/2018	Verificar o cumprimento, por parte do IFRJ, da transparência no relacionamento com as fundações de apoio.	Julho	Agosto	352
13	Avaliação da governança, da gestão de riscos e do controle preventivo nas contratações. (Auditoria de Avaliação)	Portaria Seges/ME nº 8.678/2021	Atender ao disposto no inciso III, do artigo 16 da Portaria Seges/ME nº 8.678/2021.	Outubro	Dezembro	472
14	Capacitação	Obrigação Normativa IN nº 05/2021 CGU	Capacitar a equipe de auditores para um melhor desempenho das atividades de auditoria.	Janeiro	Dezembro	150
<b>Trabalhos selecionados com base na avaliação de riscos</b>						
15	Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação (Auditoria de Avaliação)	Seleção baseada em risco crítico	Avaliar os controles internos administrativos relativos à Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação	Abril	Junho	480

## AÇÕES A SEREM REALIZADAS PELA AUDIN/IFRJ EM 2022

16	Contrato de professor substituto (Auditoria de Avaliação)	Seleção baseada em risco crítico	Avaliar os controles internos administrativos Relacionados à contratação de professor substituto.	Julho	Agosto	352
17	Programa PROCIÊNCIA (Auditoria de Avaliação)	Seleção baseada em risco alto	Avaliar os controles internos administrativos Relacionados Programa PROCIÊNCIA.	Abril	Junho	480
18	Núcleo de Estudos Afro-brasileiros e indígenas – NEABI (Auditoria de Avaliação)	Seleção baseada em risco alto	Avaliar os controles internos administrativos realizados pelo Núcleo de Estudos Afro-brasileiros e indígenas – NEABI	Fevereiro	Março	320

### Outros trabalhos do PAINT/2022

19	Encaminhamento das Informações sobre os terceirizados à CGU. <sup>1</sup>	Gestão Interna	Encaminhamento das informações de terceirizados à CGU, por meio do Sistema de Transmissão de Informações (STI)	Janeiro	Dezembro	30
20	Reserva Técnica	Gestão Interna	Realizar atividades administrativas da Audin e outras demandas não enquadradas nas ações programadas no PAINT/2022 que forem surgindo ao longo do exercício de 2022.	Janeiro	Dezembro	324

**Carga Horária Total: 5320**

<sup>1</sup> Essas ações foram contabilizadas na planilha de serviços como gestão interna.

## 12. MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA

A Audin realiza o monitoramento das recomendações de auditoria emitidas em trabalhos anteriores por meio do Sistema Redmine. O monitoramento é realizado de forma contínua com iterações constantes com os acompanhantes Audin e com os observadores.

Para o ano de 2022, estabelecemos um novo plano de monitoramento no qual desenvolveremos relatórios trimestrais gerais, a fim de comunicar à alta administração do IFRJ e demais gestores sobre a situação das recomendações de auditorias emitidas em trabalhos anteriores e ainda não implementadas.

Também será realizado um acompanhamento individual para cada campus ou setor do IFRJ que possui recomendações não implementadas para que, juntamente com cada gestor, busquemos soluções para o atendimento das demandas em aberto. Para isso, também serão emitidos relatórios individuais que evidenciem a situação atual de cada campus/setor, utilizando-se o cronograma abaixo.

**Quadro 05:** Cronograma dos meses de acompanhamento direto das recomendações emitidas pela Audin

Meses de acompanhamento direto	Campus/Setor				
Janeiro e julho	Campus Niterói	DMS	Campus Resende	Campus São Gonçalo	PROEX
Fevereiro e agosto	Campus São João de Meriti	Campus Belford Roxo	Campus Engenheiro Paulo de Frontin	Campus Rio de Janeiro	Gabinete do Reitor
Março e setembro	PRODIN	PROEN	DER	Campus Realengo	Diretoria Adjunta de Concursos e processos seletivos
Abril e outubro	PROGRAD	PROET	Diretoria Adjunta de Concursos e processos seletivos	PROEX	Núcleo de implantação de atividades correcionais
Maió e novembro	DGP	Campus Paracambi	Campus Volta Redonda	PROAD	Campus Arraial do Cabo
Junho e dezembro	Campus Duque de Caxias	Campus Nilópolis	Campus Pinheiral	Campus Arraial do Cabo	PROPPI

**Fonte:** Elaborado pela Audin a partir dos dados do projeto no Redmine - 1. Recomendações Emitidas Pela Auditoria Interna Para o IFRJ

### **13. PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE**

A Instrução Normativa SFC nº 03, de 09 de junho de 2017 estabeleceu que deve ser desenvolvido um Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ).

Em atendimento ao disposto na norma supracitada, a Audin/IFRJ está aprimorando o seu monitoramento contínuo, que constitui um conjunto de atividades de caráter permanente, operacionalizadas por meio de processos, práticas profissionais padronizadas, ferramentas, pesquisas de percepção e indicadores gerenciais, com o objetivo de acompanhar o desenvolvimento de suas atividades, a fim de assegurar sua conformidade com as normas profissionais e de conduta aplicáveis e a eficiência dos processos.

Em que pese a Audin do IFRJ esteja desenvolvendo ações no sentido de aprimorar sua qualidade, a minuta do programa será concretizada em 2022. Até o momento foi feito um levantamento de dispositivos sobre tema e a análise dos programas já elaborados por outras instituições. Além disso, estabelecemos as seguintes metas para serem alcançadas em 2022:

- Consolidação do Programa de Gestão da Melhoria da Qualidade (PGMQ);
- Realização melhorias contínuas nos macroprocessos de auditoria;
- Implementação do acompanhamento individualizado (direto) das recomendações de auditoria junto aos gestores;
- Atualização contínua da página da Audin no site do IFRJ;
- Implementação de um sistema informatizado para aplicação de questionários de avaliação; e
- Criação da Audin em Números.

### **14. TRATAMENTO DAS DEMANDAS EXTRAORDINÁRIAS RECEBIDAS PELA AUDIN DURANTE A REALIZAÇÃO DO PAINT**

O tratamento das demandas extraordinárias recebidas pela Audin durante a realização do PAINT será realizado após serem revistas as ações planejadas no PAINT corrente, para o devido redimensionamento e readequação à nova necessidade, não prejudicando, desta forma, a realização de novos trabalhos durante a sua execução.

As demandas extraordinárias que forem recebidas ao longo do exercício previsto para a execução do presente Plano de Auditoria Interna serão analisadas no momento da ocasião do recebimento da demanda, caso a caso. Serão critérios considerados para aceite da demanda pela Unidade:

- A força de trabalho disponível na UAIG;



- O risco apresentado pela área/processo a ser auditado;
- O alinhamento da demanda com a gestão de riscos, governança e/ou controles internos da instituição.

## 15. RELAÇÃO DOS TRABALHOS A SEREM REALIZADOS POR SOLICITAÇÃO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

Visando atender ao estabelecido no artigo 3º, inciso I, da IN nº 05/2021 (CGU), a Auditoria Interna encaminhou uma solicitação à alta administração a fim de que esta apresentasse suas expectativas em relação ao PAINTE/2022, todavia, até a elaboração do presente documento, não houve manifestação a respeito ou solicitação para realização de trabalhos específicos. Assim, no decorrer do exercício de 2022, se alguma demanda da alta administração for encaminhada à AUDIN, será executada por meio da reserva técnica.

## 16. PREMISSAS, RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PAINTE

Considerando que o PAINTE contém as atividades a serem executadas pela Audin ao longo do exercício seguinte ao da sua elaboração, bem como os riscos e/ou restrições previamente identificados para sua execução, o cronograma proposto, se necessário, poderá sofrer alterações em função de fatores que prejudiquem a sua realização, tais como: treinamentos, trabalhos especiais e outros.

## 17. ORÇAMENTO OPERACIONAL PARA O PAINTE 2022

Para que as ações do PAINTE 2022 sejam realizadas, é necessário que seja aprovado orçamento operacional para executar suas ações, a fim de que sejam realizadas suas atividades essenciais. O orçamento operacional proposto para a Audin para que sejam realizadas todas as atividades deste Plano perfaz o valor total de R\$ 18.663,00 (quadro 6).

**Quadro 06:** Orçamento operacional proposto

Recursos necessários	Qtde.	Valor unitário	Valor estimado
Diárias <sup>a</sup>	15	R\$ 224,20	R\$ 3.363,00
Passagem <sup>b</sup>	3	R\$ 1.500,00	R\$ 4.500,00
Recursos para capacitação <sup>c</sup>	4	R\$ 2.700,00	R\$ 10.800,00
<b>Total</b>			<b>R\$ 18.663,00</b>

Fonte: Elaborado pela Audin (2021).

a - Média de 5 diárias por servidor;

b - Gastos médios de R\$ 1.500,00 por servidor.

c - Gastos médios de R\$2.700,00 por curso.

## 18. CONCLUSÃO

Com a elaboração do PAIN'T, espera-se que os resultados dos trabalhos da auditoria alcancem êxito e sejam realizados conforme o planejamento traçado, para que os resultados alcançados possam fortalecer e agregar valor à gestão.

A Audin vem implementando ações para uma atuação através do aprimoramento qualitativo das ações de auditoria interna, do planejamento para a obtenção de uma equipe multidisciplinar, do redesenho organizacional da área, da operacionalização de procedimentos e do aprimoramento de técnicas e métodos de trabalhos.

As ações de controle previstas no PAIN'T 2022 foram realizadas a partir de obrigações normativas e do desenvolvimento da matriz de risco.

Cabe destacar que as ações foram alinhadas com a Diretoria Executiva (DER) e Diretoria de Articulação Institucional (DAINT), com a Pró-reitoria de Planejamento e Administração (PROAD), a Pró-reitoria de Pesquisa, Inovação e Pós-Graduação (PROPPI), a Pró-reitoria Extensão (PROEX) e a Pró-reitoria de Desenvolvimento Institucional, Valorização de Pessoas e Sustentabilidade (PRODIN) e suas principais diretorias.

Por fim, destacamos que o cumprimento deste planejamento anual é de suma importância para o desenvolvimento dos trabalhos da Audin, para o aprimoramento da gestão e fortalecimento do controle interno do IFRJ, pois contribui para que o Instituto alcance seus objetivos e missão.

Rio de Janeiro, 24 de novembro de 2021.

Késia Vieira Ramos de Oliveira  
Chefe da Auditoria Interna

**ANEXO I - PLANILHA DE SERVIÇOS DE AUDITORIA ENCAMINHADA À CGU**

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA**

**Serviços de Auditoria Previstos**

**UAIG:** Instituto Federal de Educação Ciência e Tecnologia do Rio de Janeiro.

**Exercício:** 2022

<b>ID</b>	<b>Tipo de Serviço</b>	<b>Objeto Auditado</b>	<b>Objetivo da Auditoria</b>	<b>Origem da Demanda</b>	<b>Início</b>	<b>Conclusão</b>	<b>HH</b>	<b>Observações/Justificativas</b>
1	Avaliação	Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação	Avaliar os controles internos administrativos relativos à Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação	Avaliação de Riscos	abr-22	jun-22	480	
2	Avaliação	Núcleo de Estudos Afro-brasileiros e indígenas – NEABI	Avaliar os controles internos administrativos realizados pelo Núcleo de Estudos Afro-brasileiros e indígenas – NEABI	Avaliação de Riscos	fev-22	mar-22	320	
3	Avaliação	Programa PROCIÊNCIA	Avaliar os controles internos administrativos relacionados Programa PROCIÊNCIA.	Avaliação de Riscos	abr-22	jun-22	480	
4	Avaliação	Contrato de professor substituto	Avaliar os controles internos administrativos relacionados à contratação de professor substituto.	Avaliação de Riscos	jul-22	ago-22	352	
5	Avaliação	Transparência no relacionamento com fundações de apoio	Verificar o cumprimento, por parte do IFRJ, da transparência no relacionamento com as fundações de apoio.	Obrigação Normativa	jul-22	ago-22	352	
6	Avaliação	Avaliação da governança, da gestão de riscos e do controle preventivo nas contratações.	Avaliar a governança, a gestão de riscos e o controle preventivo nas contratações em atendimento ao disposto no inciso III, do artigo 16 da Portaria Seges/ME nº 8.678/2021.	Obrigação Normativa	set-22	nov-22	472	
7	Avaliação	Parecer sobre a Prestação de Contas Anual	Emitir parecer, com opinião geral, com base no relatório de gestão e nos trabalhos de auditorias individuais previstos e executados no âmbito do PAINT, sobre a adequação dos processos de governança, gestão de riscos e controles internos instituídos pela entidade.	Obrigação Normativa	Dez-22	Dez-22	528	Essa ação será desenvolvida em conjunto pela equipe.

## APÊNDICE I - METODOLOGIA PARA O PLANEJAMENTO DOS TRABALHOS

Os principais processos executados por cada uma das áreas/macrocessos do IFRJ foram mapeados para a construção do PAINT 2022. A metodologia para o planejamento deste trabalho baseado em risco que visa o mapeamento, a hierarquização e a priorização das atividades de auditorias realizadas durante o ano de 2022, levou em consideração a percepção dos gestores.

A metodologia utilizada foi baseada nos objetivos estratégicos, nos planos, nas metas, nos objetivos específicos de cada pró-reitoria e diretorias respondentes em seus processos prioritários, na temporariedade das auditorias realizadas para os temas apresentados, assim como nas falhas identificadas nessas auditorias, além dos critérios que serão explicitados adiante.

Para tanto, foram levantadas informações com as pró-reitorias/diretorias abaixo relacionadas com objetivo de alinhar os temas prioritários que poderiam compor o PAINT 2022:

- **Diretoria Executiva (DER)**
  - **Diretoria De Articulação Institucional (DAINT):**
    - Coordenação-Geral de Relações Internacionais - CGRI
    - Coordenação-Geral de Comunicação Social - CGCom
  - **Pró-reitoria de Planejamento e Administração (PROAD):**
    - Diretoria de Inovação na Administração Pública - DIAP
  - **Pró-reitoria de Pesquisa, Inovação e Pós-Graduação (PROPPI);**
    - Diretoria Da Agência De Inovação - DIRAGI
    - Diretoria De Pós-Graduação E Pesquisa - DPPESQ
  - **Pró-reitoria Extensão (PROEX):**
    - Diretoria de Assistência Estudantil - DAE
    - Diretoria de Diversidades e Ações Afirmativas - DIDAA
    - Diretoria de Extensão Comunitária e Tecnológica - DIPROEXT
    - Diretoria Adjunta de Relações com o Arranjo Produtivo e Social - DRAPS
  - **Pró-reitoria de Desenvolvimento Institucional, Valorização de Pessoas e Sustentabilidade (PRODIN):**
    - Diretoria de Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação - DGTIC
    - Diretoria de Gestão e Valorização de Pessoas - DGP
    - Diretoria de Planejamento Estratégico e Desenvolvimento Institucional - DPEDI
- A Pró-Reitoria de Ensino Básico, Técnico e Tecnológico (PROEN) e a Diretoria de

Engenharia (DEN) não enviaram as informações solicitadas para a elaboração do PAINT 2022, mesmo após reiteraões.

O mapeamento, a hierarquização e a priorização de parte das atividades que serão realizadas em 2022 são oriundos dos critérios abaixo relacionados:

#### **A) RELEVÂNCIA NA VISÃO DO GESTOR DO PROCESSO/ATIVIDADE INSTITUCIONAL E NORMATIZAÇÃO:**

Para viabilizar a hierarquização dos temas, foi levada em consideração a visão do gestor do processo/atividade, analisando a relevância e a criticidade de cada tema, conforme critérios detalhados baseados nas seguintes questões:

- 1) Qual a relevância do tema para os objetivos estratégicos do IFRJ?
- 2) Qual o objetivo estratégico perseguido?
- 3) O processo está devidamente mapeado e publicado?
- 4) Existe descrição dos fluxos em notação?
- 5) Existem normas e regulamentos atualizados que amparam o processo (considerando normas e legislação atual)?
- 6) As normas e regulamentos estão publicizados aos interessados?

Foi perguntado ao gestor do processo/atividade quais os objetivo(s) estratégico(s) perseguido(s) pelo setor, para o alcance da missão institucional do processo/atividade, conforme quadro 7.

Para a hierarquização pela relevância do tema tomando como norte os objetivos estratégicos do IFRJ foram atribuídas notas de um (1) a dez (10), de acordo com a percepção do gestor dono do processo/atividade partindo de “pouco relevante” (com nota 1) até “muito relevante” (com nota 10), conforme demonstrado no Quadro 07.

**Quadro 07:** Hierarquização pela Relevância do Tema para os objetivos estratégicos do IFRJ – Visão do Gestor.

1) RF - Qual a relevância do tema para os objetivos estratégicos do IFRJ?									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Menor					Maior				

**Fonte:** Elaborado pela Audin (2021).

**Quadro 08:** Hierarquização pela Relevância do Tema para os objetivos estratégicos do IFRJ – Visão do Gestor

2) Objetivo estratégico perseguido?	
1	Contribuir para o desenvolvimento socioeconômico estadual.
2	Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.
3	Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.
4	Consolidar a Educação a Distância nos diferentes níveis e modalidades de ensino.
5	Ampliar parcerias com o setor produtivo e instituições de ensino e pesquisa, nacionais e internacionais.
6	Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.
7	Implementar práticas pedagógicas transformadoras e adequadas para os diferentes níveis e modalidades de ensino.
8	Promover a assistência estudantil com ênfase na inclusão.
9	Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.
10	Desenvolver modelo de governança com foco na gestão participativa e transparente.
11	Otimizar os processos de trabalho.
12	Aperfeiçoar a comunicação institucional.
13	Promover a integração sistêmica.
14	Promover a cultura de auto avaliação institucional.
15	Promover a qualidade de vida dos servidores no âmbito profissional e pessoal.
16	Redimensionar e consolidar a infraestrutura física, administrativa e tecnológica.
17	Consolidar a implantação dos <i>campi</i> da expansão.
18	Otimizar a aplicação de recursos orçamentários.
19	Ampliar a captação de recursos extra orçamentários.
<p><b>Fonte:</b> IFRJ, Planejamento Estratégico 2017-2021. Páginas 40,41 e 42. Disponível em: <a href="https://portal.ifrj.edu.br/planejamento">https://portal.ifrj.edu.br/planejamento</a></p>	

Graus de adequação foram relacionados para o mapeamento e à publicização dos processos/atividades.

**Quadro 9:** Hierarquização pelo Mapeamento e Publicização – Visão do Gestor

3) O processo está devidamente mapeado e publicado (NM)?	
Sim – grau 1	Não – grau 3

**Fonte:** Elaborado pela Audin (2021).

**Quadro 10:** Hierarquização pelo fluxo de notação– Visão do Gestor

4) Existe descrição dos fluxos em notação (FN)?	
Sim – grau 1	Não – grau 3

Fonte: Elaborado pela Audin (2021).

Quanto às normas e regulamentos atualizados que amparam o processo/tema, foram criados graus de adequação, conforme demonstrado no Quadro 11.

**Quadro 11:** Hierarquização pelas Normas e Regulamentos Atualizados que Amparam o Processo/Tema – Visão do Gestor

5) Existem normas e regulamentos atualizados que amparam o processo (considerando normas e legislação atual) (NR)?	
Sim – grau 1	Não – grau 3

Fonte: Elaborado pela Audin (2021).

**Quadro 12:** Hierarquização pelas Normas e Regulamentos Atualizados que Amparam o Processo/Tema e publicização – Visão do Gestor

6) As normas e regulamentos estão publicizados aos interessados (NP)?	
Sim – grau 1	Não – grau 3

Fonte: Elaborado pela Audin (2021).

**B) CRITICIDADE (CI):**

A hierarquização pela criticidade leva em consideração os aspectos a seguir:

- **Intervalo de tempo entre a última auditoria realizada e o momento do planejamento (CIT)** (quanto maior o intervalo, maior a pontuação). Para um melhor entendimento, atribuímos o intervalo na pontuação, ou seja:
  - ✓ Última auditoria realizada até 6 meses, a pontuação será igual a zero (0);
  - ✓ Última auditoria realizada entre seis (06) e doze (12) meses, a pontuação será igual a um (01);
  - ✓ Última auditoria realizada entre doze (12) e dezoito (18) meses, a pontuação será igual a dois (02);
  - ✓ Última auditoria realizada entre dezoito (18) e vinte e quatro (24) meses, a pontuação será igual a três (03);
  - ✓ Última auditoria realizada entre vinte e cinco (25) e trinta (30) meses, a

pontuação será igual a quatro (04); e

✓ Última auditoria realizada acima de trinta (30) meses, a pontuação será igual a cinco (05), assim como áreas nunca auditadas.

- **Atividade descentralizada realizada - (CID)** por unidade gestora pertencente à instituição.

Para apurar a matriz de risco, atribuímos notas zero (0) e (três) 3, sendo pontuação 0 quando a Atividade não for descentralizada e a pontuação 3 quando a Atividade for descentralizada das ações realizada na Reitoria.

- **Falha/falta conhecida nos controles internos da instituição - (CIF)**

Atribuímos a seguinte pontuação: quando for zero (0) é considerado que não há falhas de controles internos conhecidas, e quando a pontuação for três (3) é quando há Falhas de controles internos conhecidas.

Considerando as situações acima apresentadas em cada um dos aspectos realizando a soma deles para encontrar a criticidade.

**Quadro 13:** Critérios da criticidade

CRITÉRIOS DA CRITICIDADE			
<b>Intervalo de tempo entre a última auditoria realizada e o momento do planejamento</b>	Quanto maior o intervalo, maior a pontuação	Última auditoria realizada até 6 meses igual:	0
		6 a 12 meses igual	1
		de 12 a 18 meses,	2
		de 18 a 24 meses,	3
		de 25 a 30 meses,	4
		Acima de 30 meses; áreas nunca auditadas.	5
<b>Atividade descentralizada realizada por unidade gestora pertencente à instituição</b>	Quanto maior a descentralização, maior a pontuação	Atividade não descentralizada	0
		Atividade descentralizada	3
<b>Falha/falta conhecida nos controles internos da instituição</b>	Quanto maior a falha, maior a pontuação	Falhas de controles internos desconhecidas	0
		Falhas de controles internos conhecidas	3

Fonte: Elaborado pela Audin (2021).

A matriz ou mapa de riscos consiste no resultado da análise realizada dos riscos, e a partir dela, é possível definir os diferentes grupos de risco que deverão receber diferentes respostas.

Diante do exposto e considerando as situações acima apresentadas em cada um dos aspectos, apuramos as notas de cada aspecto, realizando a soma das variáveis para encontrar a



classificação de risco.

O critério de classificação de riscos para este trabalho está subsidiado na Figura 02.

**Figura 02:** Critérios de classificação de risco.

<b>IMPACTO</b>	De 50% a 75%: risco alto	De 75% a 100%: risco crítico
	De 0% a 25%: risco baixo	De 25% a 50%: risco médio
	<b>PROBABILIDADE</b>	

**Fonte:** Elaborada pela Audin (2021).

Conforme o modelo apresentado, não se pretende posicionar o valor resultante da avaliação da Audin nas coordenadas do plano cartesiano (Probabilidade × Impacto), mas, sim, classificar as áreas do menor para o maior grau de risco.

### **Critério de seleção dos processos/atividades**

Para o critério de seleção dos processos/atividades, foi verificada a capacidade produtiva da Audin, considerando a quantidade de servidores lotados no setor, as atividades normativas, as férias e as capacitações. Sendo assim, com base na Matriz de Risco, foi definido o quantitativo de 4 (quatro) ações de auditorias.

A partir da conclusão da elaboração da Matriz de Risco e da definição da quantidade de ações de auditorias previstas para serem realizadas em 2022, selecionamos 50% do quantitativo das ações de auditoria definidas com a classificação de Risco Crítico e 50% com Risco Alto, uma vez que diferentes grupos de risco devem receber diferentes respostas.

### **Metodologia do cálculo do risco associado à probabilidade**

Para a Metodologia do cálculo do risco associado à probabilidade foram utilizados os critérios apresentados acima, cujas notações estão abaixo relacionadas:

As variáveis são:

a) **NR** - Existência de normas e regulamentos atualizados que amparam o processo (considerando normas e legislação atual).

$$NR = \{1, 3\}$$

b) **NP** - As normas e os regulamentos estão publicizados aos interessados.

$$NP = \{1, 3\}$$

c) **NM** - Processos ou temas mapeados - Existência de processos ou temas mapeados.

$$NM = \{1, 3\}$$

d) **FN** - Existência de descrição dos fluxos em notação.

$$FN = \{1, 3\}$$

e) **RF** - A relevância do tema nas atividades do IFRJ na percepção do gestor da área.

$$RF = \{0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10\}$$

f) **Criticidade**

**CIT** - Intervalo de tempo entre a última auditoria realizada e o momento do planejamento.

$$CIT = \{0, 1, 2, 3, 4, 5\}$$

**CID** - Atividade descentralizada realizada por unidade gestora pertencente à instituição.

$$CID = \{0, 3\}$$

**CIF** - Falha/falta conhecida nos controles internos da instituição.

$$CIF = \{0, 3\}$$

**Calcula-se o risco:**

$$\frac{nr + np + nm + fn + rf + cit + cid + cif}{\max(NR) + \max(NP) + \max(NM) + \max(FN) + \max(RF) + \max(CIT) + \max(CID) + \max(CIF)} \times 100\% = \text{risco}$$

**Cabe destacar que:**

$$\max(\text{NR}) + \max(\text{NP}) + \max(\text{NM}) + \max(\text{FN}) + \max(\text{RF}) + \max(\text{CIT}) + \max(\text{CID}) + \max(\text{CIF}) = 33$$

A partir da aplicação da metodologia, a relação dos temas passíveis de serem trabalhados, classificados por meio de matriz de risco foi demonstrada no quadro 04.

Ressaltamos que as atividades foram priorizadas pelos gestores e que os critérios de relevância e criticidade foram verificados pela Audin, a partir das respostas enviadas, pelo histórico das auditorias realizadas, por meio do qual foi possível elaborar a matriz de risco com a classificação das ações para direcionamento dos trabalhos de auditoria interna, conforme demonstração abaixo.

Quadro 14: Matriz de riscos

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022										
Seq.	Pró-reitoria/ Diretoria	Macroprocesso (Finalístico ou de Apoio)	Processos e/ou Atividades institucionais	Mencionar documentos institucionais e normatizações internas referentes ao processo/ atividade mencionada, se houver.	Inserir o objetivo estratégico perseguído (Vide planilha 02)	Existem normas e regulamentos atualizados que amparam o processo/atividade no setor? (Responder sim ou não e, caso exista, inserir o link na resposta) (normas internas ou externas)	As normas e regulamentos estão publicados para acesso pelos interessados? (Responder sim ou não e, caso exista, inserir o link na resposta)	TOTAL	% Risco associa do	Criticidade Processo e/ou Atividade inserido no PAINT 2022?
14	DGTIC	Apoio	Gestão de Tecnologia da Informação e Comunicação	Não há	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	Não	Não	33	100%	Sim, em decorrência do risco crítico.
16	DGTIC	Apoio	Gestão do Ciclo de Vida de Software	Não há	4 Consolidar a Educação a Distância nos diferentes níveis e modalidades de ensino.	Não	Não	33	100%	Não. Critério de seleção- Setor foi auditado já foi selecionado para ser auditado em 2022.
15	DGTIC	Apoio	Administração da Infraestrutura de TIC	Não há	16 Redimensionar e consolidar a infraestrutura física, administrativa e tecnológica.	Não	Não	30	91%	Não. Critério de seleção- Setor foi auditado já foi selecionado para ser auditado em 2022.
30	DGP	Apoio	Comprovação periódica de não- acumulo	Não há	12 Otimizar os processos de trabalho.	Não	Não	30	91%	Não. Auditado dentro de 5 anos.

**MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022**

3	PROEX/DAE	Finalístico	Viabilizar um estudo de implementação dos refeitórios e restaurantes estudantis	Não há	8 Promover a assistência estudantil com ênfase na inclusão.	Não	Não	27	82%	Não. Ausência de documentos e normas/ Não há processo implementado.
4	PROEX/DAE	Finalístico	Criar o Programa Saúde no IFRJ a fim de incorporar a saúde e o apoio psicopedagógico.	Não há	7 Implementar práticas pedagógicas transformadoras e adequadas para os diferentes níveis e modalidades de ensino.	Não	Não	27	82%	Não. Ausência de documentos e normas/ Não há processo implementado.
27	DGP	Apoio	Inscrição de débito em dívida ativa	Não há.	11 Otimizar os processos de trabalho.	Não	Não	27	82%	Não. Ausência de documentos e normas/ Não há processo implementado.
28	DGP	Apoio	Contrato de professor substituto	Edital PRODIN 001/2021 Edital PRODIN-DGP 001/2019	11 Otimizar os processos de trabalho.	Não	Não	27	82%	Sim, em decorrência do risco crítico.
57	PROEX/DRAPS	Finalístico	Portal de estágio: Organização e atualização dos formulários de cadastro de vagas e cadastro de currículos no Portal. (Diretriz 7; GUT1)	Não há.	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	Não	Não	27	82%	Não. Ausência de documentos e normas internas.
61	PROEX/DRAPS	Apoio	Gravação de vídeos com depoimentos dos ex-alunos e divulgação no YouTube e no Portal de egressos. (Diretriz 10; GUT 1)	Não há.	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	Não	Não	27	82%	Não. Ausência de documentos e normas internas.

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

68	DAINT	Apoio	Desenvolver as relações institucionais e interinstitucional	Não há.	19 Ampliar a captação de recursos extra orçamentários.	Não	Não	27	82%	Não. Ausência de documentos e normas internas.
1	DAE	Finalístico	Programa de Assistência Estudantil- PAE	Resolução Interna Nº 11 de 08/06/2011 (dispõe sobre o Regulamento da Assistência Est. do IFRJ); IN Nº01/2013, de 26/03/ 2013 (anexo à Portaria nº037/2013/GR, de 26/03/2013): dispõe sobre as normas e procedimentos para editais internos do PAE do IFRJ; Manual da Assist. Estudantil do IFRJ; Manual da Assist. Est. do IFRJ;	8 Promover a assistência estudantil com ênfase na inclusão.	Regulamento e Instrução Normativa internos em fase de atualização.	Sim <a href="https://portal.ifrj.edu.br/academico/assistencia-estudantil/documentos">https://portal.ifrj.edu.br/academico/assistencia-estudantil/documentos</a>	26	79%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
37	DIDAA	Finalístico	Comissão de Políticas de Inclusão e Acessibilidade do	Resolução CONSUP Nº 55, 17/12/2014 Regulamento NAPNE Resolução nº 51/2017/ConSup/IFRJ do Regimento de Políticas Afirmativas	6 Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.	Não	Sim. <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_51-2017_-_aprova_regimento_de_politicas_de_acoes_afirmativas.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_51-2017_-_aprova_regimento_de_politicas_de_acoes_afirmativas.pdf</a>	26	79%	Não. Auditado dentro de 5 anos.

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

2	PROEX/DAE	Apoio	Incentivar os coletivos estudantis e Institucionalizar outras formas de representações discentes	Não há	8 Promover a assistência estudantil com ênfase na inclusão.	Não	Não	25	76%	Não Auditado
35	DIDAA	Finalístico	Processo Seletivo Simplificado de Seleção de Monitores de Tradução e Interpretação em Libras	Resolução CONSUP Nº 55, 17/12/2014 Regulamento NAPNE Resolução nº 51/2017/ConSup/IFRJ do Regimento de Políticas Afirmativas	6 Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.	Não	Não	25	76%	Não Auditado
42	DIPROEXT	Finalístico	Modernização de ambientes de práticas esportivas no IFRJ	Projetos elaborados a partir das necessidades apresentadas pelos campi no que tange construção e/ou reforma de equipamentos esportivos	19 Ampliar a captação de recursos extra orçamentários.	Não.	Não	25	76%	Não Auditado
53	DIAP	Apoio	Processos Administrativos de Contratações Continuadas	Guia de abertura de processos e Orientação Específica DLC nº 02/2020	11 e 18	Lei nº 8.666/93 e Lei nº 10.520/2002	Sim <a href="https://portal.ifrj.edu.br/administracao/manuaishttp://wiki.ifrj.edu.br/dokuwiki/doku.php?id=processos_institucionais:licitacoes_contratos">https://portal.ifrj.edu.br/administracao/manuaishttp://wiki.ifrj.edu.br/dokuwiki/doku.php?id=processos_institucionais:licitacoes_contratos</a>	25	76%	Não. Auditado dentro de 5 anos.

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

63	DAINT/Relações Internacionais	Apoio	Gestão das Relações Internacionais da Instituição	Ainda não há Política de Internacionalização na Instituição como referência	5 Ampliar parcerias com o setor produtivo e instituições de ensino e pesquisa, nacionais e internacionais.	Sim. <a href="https://portal.conif.org.br/br/institucional/regimento-interno-do-conif">https://portal.conif.org.br/br/institucional/regimento-interno-do-conif</a>	Não	25	76%	Não Auditado
17	DPESQ	Finalístico	Programa PROCIÊNCIA	Edital para seleção e formulário de prestação de contas	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado</a> )	24	73%	Sim, em decorrência do risco alto.
33	DIDAA	Finalístico	Núcleo de Estudos Afro-brasileiros e indígenas - NEABI	Resolução n 24 de 02 de outubro de 2018 que aprova o Regulamento do NEABI	6 Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.	Regulamento dos Núcleos de Estudos Afro-brasileiros e <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_24-2018_-_aprova_o_regulamento_neabi.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_24-2018_-_aprova_o_regulamento_neabi.pdf</a>	Sim. <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_24-2018_-_aprova_o_regulamento_neabi.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_24-2018_-_aprova_o_regulamento_neabi.pdf</a>	24	73%	Sim, em decorrência do risco alto. Houve desempate entre o NEABI e o NUGED, uma vez que a classificação do risco é igual para ambos. O critério de desempate foi pela resolução do NEABI, pois tem mais tempo, sendo datada de outubro de 2018, e a da NUGED de outubro de 2019, logo, por meio desta avaliação consideramos que o NEABI tem mais maturidade para ser auditado.



MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

34	DIDAA	Finalístico	Núcleo de Gênero e Diversidade Sexual - NUGED	Resolução nº54 de 16 de outubro de 2019 que aprova o Regulamento dos Nugeds	6 Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.	Regulamento dos Núcleos de Gênero e Diversidade Sexual <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2019/arquivo_completo_-_resolucao_no_54_-_aprovar_o_regulamento_dos_nucleos_de_genero_e_diversidade_sexual.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2019/arquivo_completo_-_resolucao_no_54_-_aprovar_o_regulamento_dos_nucleos_de_genero_e_diversidade_sexual.pdf</a>	Sim. <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2019/arquivo_completo_-_resolucao_no_54_-_aprovar_o_regulamento_dos_nucleos_de_genero_e_diversidade_sexual.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2019/arquivo_completo_-_resolucao_no_54_-_aprovar_o_regulamento_dos_nucleos_de_genero_e_diversidade_sexual.pdf</a>	24	73%	Não. Critério de seleção. Setor já foi selecionado para ser auditado em 2022.
60	PROEX/DR APS	Finalístico	Fortalecimento das ações dos NAE's nos campi. (Diretriz 10; GUT 1)	Regulamento do Núcleo de Acompanhamento de Egressos	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/portal-ex-alunas-ex-alunos/nucleo-acompanhamento-egressos-nae">https://portal.ifrj.edu.br/portal-ex-alunas-ex-alunos/nucleo-acompanhamento-egressos-nae</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/portal-ex-alunas-ex-alunos/nucleo-acompanhamento-egressos-nae">https://portal.ifrj.edu.br/portal-ex-alunas-ex-alunos/nucleo-acompanhamento-egressos-nae</a> )	24	73%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
11	DIRAGI	Apoio	Processos de orientação, estruturação e negociação de Acordo de Parceria para Pesquisa, Desenvolvimento e Inovação (PDI) com uso de Fundação de Apoio	Processos abertos no SIPAC (Acordos de Parceria com intervenção da Agência de Inovação e uso de Fundação de Apoio) / normatização interna: Política de Inovação	19 Ampliar a captação de recursos extra orçamentários.	SIM ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf</a> )	Não	23	70%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

12	DIRAGI	Apoio	Processos de orientação, estruturação e negociação de Acordo de Parceria para Pesquisa, Desenvolvimento e Inovação (PDI) sem uso de Fundação de Apoio	Processos abertos no SIPAC (Acordos de Parceria com interveniência da Agência de Inovação)/normatização interna: Política de Inovação	5 Ampliar parcerias com o setor produtivo e instituições de ensino e pesquisa, nacionais e internacionais.	SIM ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf</a> )	Não	23	70%	Não Auditado
13	DIRAGI	Apoio	Processos de organização, pagamento e peticionamento dos pedidos de Proteção de ativos de Propriedade Industrial do IFRJ junto ao INPI	normatização interna: Política de Inovação	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	SIM ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf</a> )	Não	23	70%	Não Auditado
25	DGP	Apoio	Progressão/promoção docente	Regulamentos de promoção para classe titular Fluxo de processo	11 Otimizar os processos de trabalho.	Não	Não	23	70%	Não Auditado
31	DER	Apoio	Acordos e Convênios	Resolução nº 35/2018 do Consup	5 Ampliar parcerias com o setor produtivo e instituições de ensino e pesquisa, nacionais e internacionais.	Sim. Link: <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_35-2018_aprova_normas_de_fluxo_para_realizacao_de_convencios_com_o_ifrj.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_35-2018_aprova_normas_de_fluxo_para_realizacao_de_convencios_com_o_ifrj.pdf</a>	Sim. Link: <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_35-2018_aprova_normas_de_fluxo_para_realizacao_de_convencios_com_o_ifrj.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/Reitoria/resolucao_no_35-2018_aprova_normas_de_fluxo_para_realizacao_de_convencios_com_o_ifrj.pdf</a>	23	70%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

32	DIDAA	Finalístico	Núcleo de Atendimento às Pessoas com Necessidades Específicas - NAPNE	Resolução CONSUP Nº 55, 17/12/2014 Regulamento NAPNE	6 Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.	Sim, existe o Regulamentos dos Núcleos de Atendimento às Pessoas com Necessidades Específicas <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2014/res._55_-_regulamento_do_napne.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2014/res._55_-_regulamento_do_napne.pdf</a>	<a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2014/res._55_-_regulamento_do_napne.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2014/res._55_-_regulamento_do_napne.pdf</a>	23	70%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
48	DPEDI	Macroprocessos gerenciais: aprimoramento dos processos internos (gestão de desenvolvimento institucional, gestão estratégica, gestão de comunicação)	Elaboração do Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2022-2026	PDI 2022-2026	10 Desenvolver modelo de governança com foco na gestão participativa e transparente.	Planejamento Estratégico 2017-2021 do IFRJ	Sim. <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/ifrj-planejamento-estrategico-aprovado-20171222_1.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/ifrj-planejamento-estrategico-aprovado-20171222_1.pdf</a> e <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/matriz_gut_1a_etapa_plano_de_governanca_1.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/matriz_gut_1a_etapa_plano_de_governanca_1.pdf</a>	23	70%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

49	DPEDI	Macroprocessos gerenciais: aprimoramento dos processos internos (gestão de desenvolvimento institucional, gestão estratégica, gestão de comunicação)	Elaboração do Plano de Metas do IFRJ (Matriz GUT 3)	Matriz GUT 3	10 Desenvolver modelo de governança com foco na gestão participativa e transparente.	Planejamento Estratégico 2017-2021 do IFRJ	Sim. <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/ifrj-planejamento-estrategico-aprovado-20171222_1.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/ifrj-planejamento-estrategico-aprovado-20171222_1.pdf</a> e <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/matriz_gut_1a_etapa_plano_de_governanca_1.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/u347/matriz_gut_1a_etapa_plano_de_governanca_1.pdf</a>	23	70%	Não Auditado
55	DIAP	Apoio	Requisição, Manutenção e Abastecimento de Veículos	Normatização em fase final de elaboração	11, 13 e 18	Decreto nº 9.287/2018	Não	23	70%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
56	DIAP	Apoio	Implantação do Sistema SIADS	Não há, processo em fase de implantação	11, 13 e 16	Portaria nº 232, de 02 de junho de 2020, do Ministério da Economia, publicada no DOU em 03 de junho de 2020 (SEI-MEC 2097729)	Sim <a href="https://www.in.gov.br/en/web/dou/-/portaria-n-232-de-2-de-junho-de-2020-259854887">https://www.in.gov.br/en/web/dou/-/portaria-n-232-de-2-de-junho-de-2020-259854887</a>	23	70%	Não Auditado
58	PROEX/DR APS	Apoio	Criação do Regulamento de regulamento que atenda às especificidades dos estágios durante a pandemia. (Diretriz 7; GUT1)	Regulamento das atividades de estágio durante o período de excepcionalidade da pandemia da COVID-19	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/portal-estagio/documentos">https://portal.ifrj.edu.br/portal-estagio/documentos</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/portal-estagio/documentos">https://portal.ifrj.edu.br/portal-estagio/documentos</a> )	23	70%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

59	PROEX/DR APS	Apoio	Buscar iniciativas que minimizem os impactos da falta de vagas de estágio em vista da pandemia da Covid-9. (Diretriz 7; GUT1)	Projeto acadêmico profissional para validação de atividades práticas como estágio.	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	sim, em vias de publicação	sim, em vias de publicação	23	70%	Não Auditado
64	DAINT/CG Com	Apoio	Gerenciar a imagem institucional	Política de Comunicação	12 Aperfeiçoar a comunicação institucional.	Manual de Aplicação da Marca da Rede Federal e Política de Comunicação	<a href="https://portal.ifrj.edu.br/area-de-imprensa/identidade-visual">https://portal.ifrj.edu.br/area-de-imprensa/identidade-visual</a> <a href="https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj">https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj</a>	23	70%	Não Auditado
65	DAINT/CG Com	Apoio	Gerenciar as relações institucionais	Política de Comunicação	12 Aperfeiçoar a comunicação institucional.	Política de Comunicação	<a href="https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj">https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj</a>	23	70%	Não Auditado
66	DAINT/CG Com	Apoio	Desenvolver a comunicação institucional	Política de Comunicação	12 Aperfeiçoar a comunicação institucional.	Política de Comunicação	<a href="https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj">https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj</a>	23	70%	Não Auditado
29	DGP	Apoio	Afastamento para Pós-Graduação	Não há.	11 Otimizar os processos de trabalho.	SIM (coluna 10E)	SIM	22	67%	Não Auditado
39	DIPROEXT	Finalístico	Programa de Incentivo a projetos de Extensão (PROEXTENSÃO) relacionado aos Editais integrados de ensino, pesquisa, inovação e extensão	Editais anuais específicos	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	Sim. Os próprios editais regulamentam a forma de fomento de bolsas e incentivo a projetos	Sim, em <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado</a>	22	67%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

52	DIAP	Apoio	Dispensa de Licitação	Guia de abertura de processos e Orientação Específica DLC nº 05/2020	11 e 18	Lei nº 8.666/93	Sim <a href="https://portal.ifrj.edu.br/administracao/manuais">https://portal.ifrj.edu.br/administracao/manuais</a> <a href="http://wiki.ifrj.edu.br/dokuwiki/doku.php?id=processos_institucionais:licitacoes_contratos">http://wiki.ifrj.edu.br/dokuwiki/doku.php?id=processos_institucionais:licitacoes_contratos</a>	22	67%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
54	DIAP	Apoio	Gestão e Fiscalização de Contratos	Informações incluídas nas portarias de gestão e fiscalização de contratos, Manual de Gestão e Fiscalização de Contratos e Instrução de Serviços PROAD nº 04/2020 (Processo Aplicar Sanções Administrativas)	11 e 18	Lei nº 8.666/93 e Instrução Normativa nº 05/2017 MPDG	Parcial <a href="https://portal.ifrj.edu.br/administracao/instrucoes-servico">https://portal.ifrj.edu.br/administracao/instrucoes-servico</a>	22	67%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
62	PROEX/DR APS	Apoio	Mapeamento da infraestrutura e projetos culturais - primeira etapa de elaboração do Plano de Cultura (Diretriz 10; GUT 2)	Portaria de criação da Comissão e Grupo de trabalho	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	não	não	22	67%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
6	DIRAGI	Apoio	PROGRAMA INSTITUCIONAL DE BOLSAS DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E INOVAÇÃO (PIBITI)	Edital para seleção e relatórios técnico-científicos./normatização interna: próprio edital.	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integradado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integradado</a> )	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integradado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integradado</a> )	21	64%	Não Auditado

**MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022**

7	DIRAGI	Apoio	PROGRAMA INSTITUCIONAL VOLUNTÁRIO DE DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E INOVAÇÃO (PIVITI)	Edital para seleção e relatórios técnico-científicos./normatização interna: próprio edital.	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/piviti">https://portal.ifrj.edu.br/editais/piviti</a> )	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/piviti">https://portal.ifrj.edu.br/editais/piviti</a> )	21	64%	Não Auditado
8	DIRAGI	Apoio	PROGRAMA DE APOIO A PESQUISA APLICADA E INOVAÇÃO (PAPAI)	Chamada ativa para inscrição no programa, execução das atividades e relatórios de avaliação./normatização interna: própria chamada interna.	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/papai">https://portal.ifrj.edu.br/editais/papai</a> )	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/papai">https://portal.ifrj.edu.br/editais/papai</a> )	21	64%	Não Auditado
9	DIRAGI	Finalístico	Processos de seleção interna de projetos para participação institucional em PROGRAMAS DE APOIO INOVAÇÃO NA REDE FEDERAL	Edital para seleção interna e posteriormente resultado final da seleção nacional	5 Ampliar parcerias com o setor produtivo e instituições de ensino e pesquisa, nacionais e internacionais.	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad</a> )	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad</a> )	21	64%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

10	DIRAGI	Apoio	Processos de comunicação de invenção em Proteção da Propriedade Industrial (PI)	número de atendimentos na CTPI através de e-mails com solicitação de pedidos de proteção de ativos (marcas, patentes e softwares), e preenchimentos completos nos formulário eletrônico (específico) de submissão de pedidos de PI (marcas, patentes e softwares)/ normatização interna: Política de Inovação	11 Otimizar os processos de trabalho.	Sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/ConSup/Resolucoes2021/arquivo_completo_-_resolucao_no_38-2021_-_aprova_a_politica_de_inovacao.pdf</a> )	Não	21	64%	Não Auditado
18	DPSESQ	Apoio	Programas de Iniciação Científica no IFRJ (PIBIC, PIBIC Jr, PIBIC EM)	Edital para seleção e relatórios técnico-científicos (enviados ao final da vigência do Programa)	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o</a> )	21	64%	Não Auditado
19	DPSESQ	Apoio	Programas de Iniciação Científica voluntária no IFRJ (PIVIC)	Edital para seleção e relatórios técnico-científicos (enviados ao final da vigência do Programa)	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrad o</a> )	21	64%	Não Auditado
20	DPSESQ	Finalístico	Processos de seleção para os Programas de Pós Graduação Lato sensu do IFRJ	Edital para seleção	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu">https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu">https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu</a> )	21	64%	Não Auditado



MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

21	DPESQ	Finalístico	Processos de seleção para os Programas de Pós Graduação Stricto sensu do IFRJ	Edital para seleção	2 Promover sintonia entre os profissionais e as necessidades da sociedade.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu">https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu">https://portal.ifrj.edu.br/cursos-pos-graduacao/lato-sensu</a> )	21	64%	Não Auditado
22	DPESQ	Apoio	PROGRAMA DE INCENTIVO E ACOMPANHAMENTO DOS PROGRAMAS DE PÓS-GRADUAÇÃO DO IFRJ	Edital para seleção e formulário de prestação de contas	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/pos/piapg">https://portal.ifrj.edu.br/editais/pos/piapg</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/pos/piapg">https://portal.ifrj.edu.br/editais/pos/piapg</a> )	21	64%	Não Auditado
24	DPESQ	Apoio	Análise das solicitações para criação de novos grupos de pesquisa do IFRJ	Instruções no site institucional	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/pesquisa">https://portal.ifrj.edu.br/pesquisa</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/pesquisa">https://portal.ifrj.edu.br/pesquisa</a> )	21	64%	Não Auditado
36	DIDAA	Finalístico	Comissão recursal e de Averiguação da auto declaração de Heteroidentificação	INSTRUÇÃO SERVIÇO Nº 01/2018/PROEN/PROEX/PROPPI, DE 24 DE AGOSTO DE 2018. Resolução nº55 de 16 de outubro de 2019 Consup	6 Fortalecer e diversificar as ações voltadas à educação inclusive.	Resolução nº55 de 16 de outubro de 2019 Consup política de ações afirmativas para negros (pretos e pardos), indígenas e pessoas com deficiência nos Programas de Pós-Graduação Stricto e Lato Sensu no IFRJ	Sim. <a href="https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/EaD/PROEN/IS/instrucao_de_servico_proen_proex_proppi_no_01-2018_comissao_de_avaliacao_heteroidenticacao_racial.pdf">https://portal.ifrj.edu.br/sites/default/files/IFRJ/EaD/PROEN/IS/instrucao_de_servico_proen_proex_proppi_no_01-2018_comissao_de_avaliacao_heteroidenticacao_racial.pdf</a>	21	64%	Não Auditado
43	DIPROEXT	Finalístico	Revitalização dos Jogos Inter campi do IFRJ com inserção dos E-Sports como modalidade	A cada edição dos jogos, um regulamento é elaborado e divulgado para a comunidade acadêmica.	13 Promover a integração sistêmica.	Sim. Os regulamentos de cada edição são divulgados no portal do IFRJ	Sim. Os regulamentos de cada edição são divulgados no portal do IFRJ	21	64%	Não Auditado

**MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022**

51	DPEDI	Macroprocessos de suporte: gestão de pessoas, infraestrutura e orçamento (gestão de pessoas, gestão administrativa)	Criação APP/DACPS	Projeto elaborado pela DACPS e desenvolvido em parceria com o campus Engenheiro Paulo de Frontin	11 Otimizar os processos de trabalho.	Sim	Não	21	64%	Não Auditado
67	DAINT/CG Com	Apoio	Desenvolver atividades de cerimonial institucional	Guia Prático de Eventos online	12 Aperfeiçoar a comunicação institucional.	Guia de Eventos, Cerimonial e Protocolo para a Rede Federal de Educação Profissional, Científica e Tecnológica; Guia Prático de Eventos Online e Política de Comunicação	<a href="https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj">https://portal.ifrj.edu.br/reitoria/comunicacao-social/politica-comunicacao-ifrj</a> <a href="https://portal.ifrj.edu.br/area-de-imprensa/eventos-cerimonial-e-protocolo">https://portal.ifrj.edu.br/area-de-imprensa/eventos-cerimonial-e-protocolo</a>	21	64%	Não Auditado
5	DIRAGI	Apoio	PROGRAMA FOMENTO AO PESQUISADOR (PROINOVA)	Edital para seleção e formulário de prestação de contas/normatização interna: próprio edital.	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	SIM ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado</a> )	SIM ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado</a> )	20	61%	Não. Auditado dentro de 5 anos.
23	DPESQ	Apoio	Análise das solicitações para criação de novos cursos de pós graduação para o IFRJ	Instruções e fluxo de processo	13 Promover a integração sistêmica.	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/proppi/documentos">https://portal.ifrj.edu.br/proppi/documentos</a> )	sim ( <a href="https://portal.ifrj.edu.br/proppi/documentos">https://portal.ifrj.edu.br/proppi/documentos</a> )	19	58%	Não Auditado
26	DGP	Apoio	Progressão/promoção da carreira TAE	Instrução de Serviço PROAD nº 09/2016	11 Otimizar os processos de trabalho.	SIM (coluna 7E)	SIM	19	58%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

38	DIPROEXT	Finalístico	Construção do Manual da extensão do IFRJ	Este processo é a própria construção de um documento institucional	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	Este processo é a própria construção de um documento institucional	O documento estará publicado após sua aprovação em Consup	19	58%	Não Auditado
40	DIPROEXT	Finalístico	Programa de Incentivo a Bolsas de Extensão (PIBIEX e PIBIEX Jr) relacionado aos Editais integrados de ensino, pesquisa, inovação e extensão	Editais anuais específicos	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	Sim. Os próprios editais regulamentam a forma de fomento de bolsas e incentivo a projetos	Sim, em <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado">https://portal.ifrj.edu.br/editais/integrado</a>	19	58%	Não Auditado
41	DIPROEXT	Finalístico	Programa Institucional de Voluntários para Iniciação às Atividades de Extensão – PIVIEX/IFRJ.	Edital anual específico	3 Contribuir para o avanço científico, tecnológico e produtivo.	Sim. Os próprios editais regulamentam a ação.	Sim, em <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/edital-extensao">https://portal.ifrj.edu.br/editais/edital-extensao</a>	19	58%	Não Auditado
44	DIPROEXT	Finalístico	Participação do IFRJ nos Jogos dos Institutos Federais (JIFs). No momento ocorrendo de forma virtual (E-JIFs) com as modalidades de E-Sports devido à pandemia da Covid-19.	Eliminatórias/seletivas internas para seleção dos estudantes que representam o IFRJ nos âmbitos regional e nacional	8 Promover a assistência estudantil com ênfase na inclusão.	O regulamento do JIF (E-JIF) é elaborado pela coordenação nacional (CoJIF), ligada ao CONIF, e divulgada aos Institutos.	Sim. Os regulamentos de cada edição são divulgados no portal do IFRJ	19	58%	Não Auditado
45	DIPROEXT	Finalístico	Edital de apoio à organização de semanas acadêmicas nos <i>campi</i> do IFRJ.	Edital anual específico	9 Integrar e ampliar ensino, pesquisa e extensão.	Sim. Os próprios editais regulamentam a ação.	Sim, em <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/edital-extensao">https://portal.ifrj.edu.br/editais/edital-extensao</a>	19	58%	Não Auditado

MATRIZ DE RISCOS - PAINT 2022

46	DIPROEXT	Finalístico	Aquisição de material esportivo para fortalecimento da educação física e da prática esportiva como incentivo à melhoria da qualidade de vida nos campi do IFRJ	Trata-se de uma meta de gestão e que é organizada de forma a identificar as demandas dos campi e elaborar e gerir processos licitatórios de aquisição de material	19 Ampliar a captação de recursos extra orçamentários.	Sim. Fluxos de processos licitatórios definidos pela DLC/PROAD.	Sim. Fluxos de processos licitatórios definidos pela DLC/PROAD.	19	58%	Não Auditado
47	DIPROEXT	Finalístico	Programa Qualificar para Transformar - Mulheres Fluminenses	Programa realizado no IFRJ via TED do Ministério da Mulher	1 Contribuir para o desenvolvimento socioeconômico estadual.	Sim. O TED enviado pelo Ministério e os editais referentes ao projeto	Sim. Os editais são publicados no portal do IFRJ em: <a href="https://portal.ifrj.edu.br/editais/edital-extensao">https://portal.ifrj.edu.br/editais/edital-extensao</a>	19	58%	Não Auditado
50	DPEDI	Macroprocessos finalísticos: promover resultados para a sociedade	Prestação de Contas Anual ao Tribunal de Contas da União	Relatório Anual de Gestão (RGA)	14 Promover a cultura de auto avaliação institucional.	<a href="https://www.in.gov.br/en/web/dou/-/instrucao-normativa-n-84-de-22-de-abril-de-2020-254756795">https://www.in.gov.br/en/web/dou/-/instrucao-normativa-n-84-de-22-de-abril-de-2020-254756795</a> / Decisão normativa nº 187 de 09 de setembro de 2020	Estão citados no RGA 2020, encontrado no link: <a href="https://portal.ifrj.edu.br/transparencia-prestacao-contas">https://portal.ifrj.edu.br/transparencia-prestacao-contas</a>	19	58%	Não Auditado

