



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

Tipo de Auditoria : Acompanhamento de Gestão
Exercício : 2013
Unidade Auditada : Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas – DSGP.
Assunto : Auxílio Funeral, Auxílio Natalidade, Adicional Noturno, Assistência Médica e Assistência Pré-Escolar.
Notas de Auditorias: NA nº 49

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 28 – 2013

Senhores,

Em cumprimento ao Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) referente ao exercício de 2013, apresentamos a Nota de Auditoria referente ao acompanhamento dos assuntos acima descritos cuja execução foi realizada pela Reitoria/DSGP e Reitoria/PROAD.

Houve restrição aos nossos exames com relação à pasta da servidora de Matrícula SIAPE 1659699 que não foi disponibilizada para análise, bem como a constante indisponibilização do acesso ao SIAPE para consulta.

I – Escopo do Trabalho

1.1 - Este trabalho foi realizado de acordo com as Normas de Auditoria aplicáveis no Serviço Público Federal.

1.2 - As informações foram extraídas dos documentos fichas financeiras, processos dos servidores e consulta ao sistema SIAPE.

1.3. Foram analisados os processos relacionados no Anexo I, atingindo um percentual de 100% dos processos auditados (02 servidores) referente ao Auxílio Funeral desde o mês de janeiro à agosto de 2013, 100% dos servidores que receberam o Auxílio Natalidade nos meses de janeiro e junho de 2013 (07 servidores), 10% dos servidores que receberam Adicional Noturno no mês de maio de 2013 (20 servidores), 3% dos servidores que receberam Saúde Suplementar (Assistência Médica) no mês de agosto de 2013 (31 servidores), e 10% dos servidores que receberam Assistência Pré-



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

Escolar no mês de abril de 2013 (23 servidores).

II – Resultado dos Exames

Após análise das pastas funcionais, dos arquivos e da entrevista na coordenação de pagamento, além de consultas as fichas financeiras no SIAPE para verificação de conformidade com os art. 61, inciso VI, art. 196, art. 226, art. 230 da Lei 8.112/90, do Decreto nº 4.978 de 03 de fevereiro de 2004; Portaria Conjunta SRH/SOF/MP nº 01 de 29 de dezembro de 2009; Ofício Circular nº 09 de 18 novembro de 2009, Portaria Normativa SRH/MP nº 05 de 11 de outubro de 2010, Decreto nº 977 de 10 de setembro de 1993 e Art. 1º, inciso III, alínea m da Lei 8.852 de 04 de fevereiro de 1994, constatamos o que segue:

AUXÍLIO NATALIDADE

Constatação 1. Não localização de pasta funcional da servidora Matrícula SIAPE xxxxxxxx.

Manifestação da Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas: Não houve manifestação da unidade auditada.

Análise da AUDIN: O arquivo das pastas funcionais devem estar organizados em local próprio da DSGP, bem como criar controle quando da retirada dos mesmos. Sem a pasta funcional não foi possível verificar a regularidade do pagamento do auxílio à servidora.

Causa: Falha na Gestão de documentação de pessoal.

Recomendação 1: Criar mecanismos de controle e arquivo da documentação de pessoal.

ADICIONAL NOTURNO

Constatação 2. Os pagamentos dos Adicionais Noturnos de determinados Campi não foram efetuados no mês subsequente ao mês correspondente ao adicional. Os campi enviam a solicitação de pagamento do adicional com meses acumulados à



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

COOPAG/DSGP.

Manifestação da Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas: Não houve manifestação da unidade auditada.

Análise da AUDIN: Durante a auditoria foi observada a dificuldade dos Coordenadores da área de gestão de pessoas em cobrarem dos chefes de setores, o envio mensal da relação dos adicionais noturnos.

Causa: Falha na Gestão de documentação de pessoal.

Recomendação 1: Criar mecanismos para o controle mensal dos adicionais noturnos nos campi.

ASSISTÊNCIA MÉDICA

Constatação 3. Não localização das solicitações dos servidores de inclusão em plano de saúde ou de reembolso mensal das despesas médicas na DSGP.

Manifestação da Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas: Não houve manifestação da unidade auditada.

Análise da AUDIN: Para recebimento do auxílio saúde do governo federal, o servidor necessita apresentar, à DSGP, documentos de adesão a algum plano de saúde ou apresentar mensalmente os comprovantes das despesas médicas. Essa documentação deve ficar arquivada (original ou cópia) em arquivo próprio definido pela DSGP, o que não foi verificado junto à DSGP.

Causa: Falha na Gestão de documentação de pessoal.

Recomendação 1: Providenciar o arquivamento de documentos relativos a auxílio saúde do governo federal.

ASSISTÊNCIA PRÉ-ESCOLAR

Constatação 4. Não localização das solicitações dos servidores para recebimento de assistência Pré-escolar. Consta nas pastas funcionais apenas a certidão de nascimento de dependentes, não sendo localizado outro arquivo para a solicitação do benefício.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

Manifestação da Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas: Não houve manifestação da unidade auditada.

Análise da AUDIN: Os documentos comprobatórios do direito a assistência constam na pasta funcional do servidor. No entanto, os servidores precisam requerer formalmente o benefício junto à DSGP. Todas as solicitações dos servidores protocoladas na DSGP devem ser arquivadas em local próprio definido pela DSGP, o que não foi verificado junto à DSGP.

Causa: Falha na Gestão de documentação de pessoal.

Recomendação 1: Criar mecanismos de controle e arquivo da documentação de pessoal.

Constatação 5. Não localização de certidão de nascimento dos dependentes nas pastas funcionais dos servidores:

- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx;
- Matrícula SIAPE xxxxxxxx.

Manifestação da Diretoria Sistêmica de Gestão de Pessoas: Não houve manifestação da unidade auditada.

Análise da AUDIN: As certidões de nascimento e de casamento dos dependentes devem constar da pasta funcional do servidor para comprovar o vínculo e para monitoramento do gestor da área de pessoal quanto ao prazo legal das concessões dos benefícios.

Causa: Falha na Gestão de documentação de pessoal.

Recomendação 1: Criar mecanismos de controle e arquivo da documentação de pessoal.

Recomendação 1: Juntar nas pastas funcionais dos servidores, os documentos necessários para o cadastro de dependentes, dos processos analisados.

III – Conclusão

Solicitamos adotar providências necessárias, para saneamento de todas as inconsistências relatadas nos processos em andamento e nos processos futuros, e não apenas nos processos analisados.

Cuiabá, 13 de dezembro de 2013.

EDSON JERÔNIMO NOBRE
Auditor Chefe da Auditoria Interna
Portaria n.º 921 de 31/05/2013

LENIÉZIA CÁSSIA D. DA SILVA
Assistente em Administração
Matrícula SIAPE n.º 1779017



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

ANEXO I

PAGAMENTO DE AUXÍLIO TRANSPORTE
(Remoção)
SIAPE
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX
XXXXXXXX



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cuiabá
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres
XXXXXXXX	Cáceres



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

XXXXXXX	Cáceres
XXXXXXX	Cáceres
XXXXXXX	Cáceres
XXXXXXX	Cáceres
XXXXXXX	Cáceres
XXXXXXX	Cáceres
XXXXXXX	Campo Novo dos Parecis
XXXXXXX	Campo Novo dos Parecis
XXXXXXX	Campo Novo dos Parecis
XXXXXXX	Campo Novo dos Parecis
XXXXXXX	Campo Novo dos Parecis
XXXXXXX	Pontes e Lacerda
XXXXXXX	Pontes e Lacerda
XXXXXXX	Pontes e Lacerda
XXXXXXX	Juína
XXXXXXX	Juína
XXXXXXX	Juína
XXXXXXX	Juína
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	São Vicente



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

XXXXXXX	São Vicente
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Bela Vista
XXXXXXX	Rondonópolis
XXXXXXX	Rondonópolis
XXXXXXX	Rondonópolis
XXXXXXX	Confresa
XXXXXXX	Confresa
XXXXXXX	Confresa
XXXXXXX	Barra do Garças
XXXXXXX	Barra do Garças



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

PROVIMENTO DE CARGO PÚBLICO

servidor xxxxxxxx -contador
servidor xxxxxxxx - professor

PAGAMENTO DE AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO
SIAPE
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx
xxxxxxx



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

PAGAMENTO DE SUBSTITUTOS DE CARGO COM FUNÇÃO							
NOME	SIAPE	CAMPUS	SUBSTITUINDO	CARGO	FG/CD	MOTIVO	Portaria
XXXXXXXX XXXXXX XX XXXXX XXXXXXXX	XXXXXXXX	Cuiabá	XXXXXXXX XXXXXX XX XXXXXX	Assessor da Direção	CD-4	Licença a gestante – prorrogação 01/01 à 01/03/13	258 de 22/02/13 Designação a partir de 13/02/13.
Xxxxxx xx xxxx xx xxxxxx xxxxx	XXXXXXXX	São Vicente	xxxxx xxxx xx xxxxxxx	Chefe do Departamento de Produção	CD-3	Férias de 20/07 à 03/08/13	1.268 de 31/07/13 Designação a partir do dia 20/07/13
xxxxxxx xxxxxxxx xxxxx xxxxxxx	XXXXXXXX	Reitoria	xxxxx xxxxxxxx xxxxxxx	Chefe do Departamento de Desenvolvimen to de Pessoas	CD-4	De 24/12 à 22/01/13 e 23/01 à 27/01/13	1.522 de 30/11/11
xxxxxxx xxxx xxxxxxx xxxxxxx	XXXXXXXX	Campo Novo dos Parecis	xxxx xxxx xx xxxxx	Coordenador do Curso de Bacharelado em Agronomia	FG-2	Férias de 17/06 à 28/06/13	465 de 19/03/13
xxxxxxx xxxxxxx xxxxxxx xx xxxxx	XXXXXXXX	Bela Vista	xxxxxxx xxxxxxxx xx xxxxx	Diretora Geral	CD-2	Férias em 22/07 à 05/08/13	295 de 28/02/13
xxxx xxxxxxx xxxxxxx	XXXXXXXX	Cuiabá	xxxxxxxx xx xxxxx xxxxxxx	Coordenadora de Cerimonial e Eventos	FG-1	Férias em 02/01 à 31/01/13	75 de 22/01/13 Designação a partir do dia



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

							02/01/13
XXXX XXXXXXXX XX XXXXX XXXXX	XXXXXXXX	Cuiabá	XXXXXXXX XXXXXXXX XX XXXXXXX	Assessora da Direção	CD-4		353 de 05/03/2013
XXXXXXXX XXXXX XXXXXX	XXXXXXXX	Cuiabá	XXXX XXXX XXXXXXXXXX	Coordenadora de Assistência Estudantil	FG-4	Férias em 02/01 à 18/01/13	33 de 11/01/12
XXXXX XXXXXXX XXXXXXXX XXXXXXX	XXXXXXXX	Reitoria	XXXXXXXX XXXXXXX XXXXXXXX XXXXXXX	Gerente de Logística e Manutenção	CD-4	Férias 24/12/12 à 27/01/13	138 de 19/04/07
XXXXX XXXXXXXX XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXX	Reitoria	XXXXXX XXXXXXXX XX XXXXX	Pesquisador Institucional	CD-3	Férias em 18/02 à 04/03/13	465 de 23/04/12
XXXXXX XXXXX XXXXXX	XXXXXXXX	Rondonópolis	XXXXXX XXXX XX XXXXXX	Diretor Geral	CD-2	Licença p/ trat. saúde 06/02 à 06/04/13	919 de 26/07/12
XXXXXXXX XXXX XXXXX	XXXXXXXX	São Vicente	XXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXX XXXXX XXXXXXXX	Diretora de Administração e Planejamento	CD-3	Férias em 15/07 à 26/07/13	462 de 06/05/11
XXXXX XXXXX XXX XXXXXXXX XXXXXXXX	XXXXXXXX	Reitoria	XXXXXXXX XXXXXXX	Diretora de Ensino	CD-3	Férias em 09/01 à 07/02/13	1.221 de 01/12/10
XXXXXX XXXXXXXX XX XXXXXXXXX XXXXXXXX XXXXXXX	XXXXXXXX	São Vicente	XXXXXX XXXXX XXX XXXXXX	Assessor da Direção	CD-3	Férias em 20/07 à 03/08/13	238 de 19/02/13
XXXXXX XXXXX XXXXXX	XXXXXXXX	Reitoria	XXXXXXXX XXXX XXXXXXXXXX	Diretor de Planejamento	CD-3	11/03 à 22/03/13	294 de 28/02/13
XXXX XXXXX	XXXXXXXX	Reitoria	XXXXX XXXXXXX X.	Chefe do	CD-4	Férias em	1.304 de



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO – MEC
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA - SETEC
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE MATO GROSSO – IFMT
Rua Comandante Costa, nº 1.144, Sala 03 – Ed. Tarcom, Centro Sul, Cuiabá/MT - CEP: 78020-400
Tel.: (65) 3616-4110 E-mail: unai@ifmt.edu.br

XXXXXXX XXXXXX			XX X. XXXXXXXXXXXX	Departamento de Contabilidade e Finanças		01/07 à 30/07/13	27/09/12
XXXXXXXXXX XXXXXX XXXXXXXX XXXXXX	XXXXXXX	Cáceres	XXXXXXXX XX XXXXXX XXXXXX	Coordenador Geral de Administração e Finanças	CD-4	Férias em 28/01 à 11/02/13	537 de 07/05/12