



**MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL  
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO NORDESTE  
AUDITORIA GERAL**

Ação de controle destacada em função da Instrução Normativa SUDENE n.º 04/2022

**PRINCIPAIS AÇÕES DA AUDITORIA GERAL DA SUDENE EXECUTADAS NO PERÍODO DE JAN/2023 A ABRIL/2023 (MAIS RELEVANTES)**

A Auditoria Geral, órgão seccional desta Autarquia Federal, tem como suas atribuições, em linhas gerais, o assessoramento à Diretoria Colegiada e a Superintendência, cabendo-lhe atuar de forma avaliativa, consultiva e apurativa, aplicando seus procedimentos nas instâncias de governança, de gestão orientada por riscos, e nos controles internos implementados pela Instituição, observando a execução orçamentária, financeira e patrimonial em cumprimento ao Art. 18 do Decreto n.º 8.891, de 27 de outubro de 2016, Regimento Interno, desta autarquia Federal.

Através de procedimentos de auditorias avaliativas realiza aferição da correta aplicação dos recursos federais liberados pelo Fundo de Desenvolvimento do Nordeste – FDNE, pelas transferências voluntárias via Convênios firmados pela Sudene, bem como avalia a aplicação dos procedimentos adotados na concessão de Incentivos Fiscais Federais, em consonância com as respectivas legislações vigentes.

Seus trabalhos de consultoria estão voltados para apresentar sugestões de melhorias direcionadas para o ambiente de controle interno da Instituição, compliance, objetivando minimizar riscos de ocorrência de indícios de irregularidades na execução dos mesmos, bem como recomenda, quando necessário, a aplicação das penalidades pertinentes.

As atividades decorrentes de denúncias de irregularidades ou conhecimento de indícios de irregularidades administrativas são apuradas através de procedimentos específicos destinados a esse fim apurativo.

A seguir relacionamos as principais atividades desenvolvidas pela Auditoria Geral, com uma síntese das mais relevantes no período de janeiro/2023 a abril/2023, que foram iniciadas em decorrência do Plano Anual de Atividade de Auditoria – PAINT do exercício de 2023, e também em decorrência de demandas internas oriundas da alta gestão (Superintendente, Diretores), conforme tabela a seguir:



MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL  
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO NORDESTE  
AUDITORIA GERAL

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
59336.000236/2023-00	Ordem de Serviço nº 01/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 2437/2022 (Processo SEI nº 59335.000571/2009-51) Prefeitura Municipal de Araripe - AEDA	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 01/2023 de 20/01/2023
59336.003054/2022-00	Ordem de Serviço nº 04/2022 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 594/2022 (Processo SEI nº 59335.000419/2009-79) Secretaria de Fazenda do Estado de Alagoas - AL	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 02/2023 de 27/02/2023
59336.000638/2023-04	Ordem de Serviço nº 03/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 1883/2022 (Processo SEI nº 59335.000102/2011-57) Instituto de Pesquisas Sociais Aplicadas - IPSA	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 03/2023 de 30/03/2023
59336.000755/2023-60	Ordem de Serviço nº 04/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 1901/2022 (Processo SEI nº 59335.000206/2011-61) Escola Técnica Federal do Piauí	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 07/2023 de 24/03/2023
59336.001034/2023-77	Ordem de Serviço nº 05/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 3027/2022 (Processo SEI nº 59335.000157/2012-48) Governo do Estado da Paraíba	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 08/2023 de 04/04/2023
59336.001042/2023-13	Ordem de Serviço nº 06/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 3060/2022 (Processo SEI nº 59335.000060/2010-73) Prefeitura Municipal de Flexeira - AL	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 09/2023 de 18/04/2023
59336.001061/2023-40	Ordem de Serviço nº 07/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 3089/2022 (Processo SEI nº 59335.000036/2008-10) Município de Chã de Alegria - PE	Conformidade	Concluído	Parecer de Auditoria Interna Nº 10/2023 de 02/05/2023
59336.001442/2023-29	Ordem de Serviço nº 08/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE	Conformidade	Em andamento	-



MINISTÉRIO DA INTEGRAÇÃO E DO DESENVOLVIMENTO REGIONAL  
SUPERINTENDÊNCIA DO DESENVOLVIMENTO DO NORDESTE  
AUDITORIA GERAL

Processo SEI	OBJETO	TIPO	SITUAÇÃO	RESULTADO
	2870/2021 (Processo SEI nº 59335.000720/2010-16) INSTITUTO DE PESQUISAS SOCIAIS APLICADAS – IPSA - PE			
59336.001443/2023-73	Ordem de Serviço nº 09/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 2033/2022 (Processo SEI nº 59335.000103/2011-00) INSTITUTO DE PESQUISAS SOCIAIS APLICADAS – IPSA	Conformidade	Em andamento	-
59336.001446/2023-15	Ordem de Serviço nº 10/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 3062/2022 (Processo SEI nº 59335.000717/2010-00) Estado do Piauí	Conformidade	Em andamento	-
59336.001447/2023-51	Ordem de Serviço nº 11/2023 Emissão do Parecer de Auditoria Interna e-TCE 3098/2022 (Processo SEI nº 59335.000062/2010-62) Município de Buenos Aires (PE)	Conformidade	Em andamento	-
59336.001573/2022-25	Ordem de Serviço nº 02/2022 Avaliar a governança, gestão dos riscos e aplicabilidade do instrumento de Incentivos Fiscais na execução do PRDNE através da Renúncia Fiscal.	Avaliação	Em Andamento	-