

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 2/2025

UNIDADE AUDITADA

Reitoria – Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PROPPG)

A Ordem de Serviço nº 1/2025 contempla a seguinte ação: Ação/PAINT 2025: A execução do trabalho de auditoria teve como objeto o afastamento de servidores para cursar pós-graduação stricto sensu.

MISSÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL (UAIG)

Promover, de forma independente e objetiva, serviços de avaliação e de consultoria com o propósito de agregar valor à gestão do IFG, contribuindo para o aprimoramento dos processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controle interno.

QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO PELA UAIG?

Trata-se de auditoria de avaliação de conformidade que é o acompanhamento da gestão, que tem por objetivo fornecer opiniões e conclusões autônomas e independentes em relação ao objeto de auditoria avaliado, fomentar boas práticas administrativas, aumentar a transparência e provocar melhorias na prestação de serviços públicos e nos controles internos administrativos.

Foi realizada a análise dos processos de afastamento de servidores para cursar pós-graduação stricto sensu, com período inicial de término de 30/06/2022 a 31/12/2024, excluindo-se aqueles que foram prorrogados para 2025.

POR QUE A UAIG REALIZOU ESSE TRABALHO?

O presente trabalho de auditoria foi realizado em cumprimento a uma ação específica prevista no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT/2025). A auditoria seguiu as diretrizes estabelecidas, levando em consideração os levantamentos e apontamentos de riscos indicados pelos gestores das unidades do Instituto Federal de Goiás (IFG).

1. INTRODUÇÃO

Previsto no Plano Anual de Auditoria de 2025 e realizado no período de 21 de janeiro a 7 de fevereiro de 2025, este trabalho tem como objetivo avaliar os processos de afastamento de servidores para a realização de pós-graduação stricto sensu, com foco na racionalização de gastos, melhoria contínua e boas práticas administrativas. Além disso, teve o propósito de verificar os controles internos no que se refere à conformidade dos atos administrativos praticados junto aos processos examinados.

O escopo desta auditoria limitou-se ao exame dos processos de afastamento de servidores para pós-graduação stricto sensu, com período inicial de término de 30/06/2022 a 31/12/2024, excluindo-se aqueles que foram prorrogados para 2025.

1.1 Principais questões de auditoria

O objetivo deste trabalho de auditoria é, além de verificar a conformidade dos atos administrativos realizados pelos gestores nos processos analisados, identificar oportunidades de melhorias na gestão dos controles internos administrativos.

Além dos objetivos indicados, o presente trabalho de auditoria teve como foco responder às questões de auditoria definidas na fase de planejamento, que estão relacionadas a seguir:

1. Os prazos de duração dos afastamentos para pós-graduação stricto sensu estão de acordo com o previsto nos normativos vigentes?
2. Expirado o prazo de afastamento ou concluído o curso, o servidor se apresentou, no prazo de 15 dias, à sua chefia imediata e assinou o termo de apresentação?
3. Após o término do afastamento o servidor apresentou comprovante da titulação pretendida e demais documentos exigidos pelo regulamento?

2. RESULTADOS DOS EXAMES

Nos quadros abaixo, estão os processos de afastamento para pós-graduação stricto sensu, extraídos do SUAP em 22/01/2025, com término previsto entre 30/06/2022 e 31/12/2024, e analisados pela equipe de auditoria.

2.1. Processos de Afastamento Concluídos

2.1.1. Condição encontrada

Após a análise dos processos de afastamento de servidores para pós-graduação stricto sensu, com previsão de término entre 30/06/2022 e 31/12/2024, foi identificado que 75 servidores concluíram o curso e entregaram o produto final conforme exigido pelas normativas institucionais, conforme detalhado no quadro 1 abaixo.

Quadro 1 - Servidores beneficiados com afastamento para pós-graduação stricto sensu - relação constante no SUAP como concluídos.

Ordem	Matrícula	Nível	Status	Processo	Análise da equipe de auditoria
1	2368343	Doutorado	Concluído	23722.000559/2021-22	A ata de defesa de tese foi aprovada em 03/09/2024, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/10/2024. O termo de apresentação está datado de 19/09/2024.
2	3218560	Pós-Doutorado	Concluído	23373.004336/2023-11	O estágio pós-doutoral foi realizado no Instituto de Educação da Universidade de Lisboa. O parecer, datado de 15/06/2024, está registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 23/08/2024. O termo de apresentação consta a data de 24/06/2024.
3	2487705	Pós-Doutorado	Concluído	23373.004152/2023-43	O estágio pós-doutoral foi realizado na Faculdade de Letras da Universidade de Lisboa. A declaração certifica que o estágio ocorreu entre fevereiro e julho de 2024, com início em 08 de fevereiro de 2024 e término em 28 de julho de 2024. A avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/10/2024, e o termo de apresentação consta a data de 01/08/2024.
4	2805382	Pós-Doutorado	Concluído	23373.004298/2023-99	O estágio pós-doutoral foi realizado na Universidade de Brasília, vinculado ao Programa de Pós-Graduação em Geotecnia. Conforme consta no certificado, o período de duração do estágio foi de 01/03/2023 a 31/05/2024. A avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 23/08/2024, e o termo de apresentação consta a data de 07/06/2024.
5	3159569	Mestrado	Concluído	23378.000185/2023-74	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 31/10/2024, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 04/12/2024. O termo de apresentação está datado de 14/11/2024.
6	1960248	Mestrado	Concluído	23372.001303/2023-11	A cópia do diploma de mestre consta no processo 23380.000410/2024-12, com data de 29/08/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/08/2024. O termo de apresentação está datado de 08/05/2024.
7	1329549	Mestrado	Concluído	23377.000371/2023-13	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 16/08/2024, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 23/08/2024. O termo de apresentação está datado de 09/07/2024.
8	1821443	Pós-Doutorado	Concluído	23380.001142/2022-86	Há uma cópia da declaração afirmando que o servidor concluiu com sucesso seu estágio de pós-doutorado na Faculdade de Educação e Sociedade da University College London com data de 21/08/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 27/08/2024. O termo de apresentação está datado de 01/08/2024.
9	1810244	Mestrado	Concluído	23379.000424/2023-86	A Ata de defesa de dissertação aprovada em 24/06/2024, constante no Suap e avaliação de entrega da produção acadêmica aprovada em 29/08/2024. O termo de apresentação está datado de 29/04/2024.
10	1943365	Mestrado	Concluído	23722.000726/2022-16	A Ata de defesa de dissertação aprovada em 20/10/2023, constante no Suap e avaliação de entrega da produção acadêmica aprovada em 04/12/2023. O termo de apresentação está datado de 06/11/2
11	1790457	Pós-Doutorado	Concluído	23380.001060/2022-31	O estágio pós-doutoral foi realizado na Universidade Federal de Goiás. A avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/10/2024, e o termo de apresentação consta a data de 01/02/2024.
12	1578551	Mestrado	Concluído	23373.004891/2022-54	A Ata de defesa de dissertação aprovada em 13/11/2024, constante no Suap e avaliação de entrega da produção acadêmica aprovada em 26/11/2024. O termo de apresentação está datado de 03/06/2024.
13	2157718	Mestrado	Concluído	23721.000805/2022-37	A cópia do diploma de mestre consta no Suap, com data de 08/02/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 28/11/2024. O termo de apresentação está datado de 17/01/2024.
					O estágio pós-doutoral foi realizado no Instituto de Educação da Universidade de

14	2131021	Pós-Doutorado	Concluído	23744.000929/2022-54	Lisboa, Declaração datada de 07/10/2024, constante no Suap e avaliação de entrega da produção acadêmica aprovada em 09/10/2024. O termo de apresentação está datado de 01/02/2024.
15	1947944	Mestrado	Concluído	23376.001206/2022-16	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 02/08/2024, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 18/10/2024. O termo de apresentação está datado de 04/03/2024.
16	1870361	Mestrado	Concluído	23372.002038/2022-16	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 28/04/2023, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 08/08/2023. O termo de apresentação está datado de 02/05/2023.
17	2297172	Mestrado	Concluído	23373.002681/2022-21	A cópia do diploma de mestre consta no Suap, com data de 18/08/2023, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 09/11/2023. O termo de apresentação está datado de 17/08/2023.
18	2154842	Mestrado	Concluído	23722.000277/2022-14	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 06/04/2024, conforme registro no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/09/2024. O termo de apresentação foi datado de 22/03/2024.
19	2016493	Mestrado	Concluído	23375.000491/2022-50	A cópia do diploma de mestre consta no Suap, com data de 24/06/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/10/2024. O termo de apresentação está datado de 07/04/2024.
20	2154826	Mestrado	Concluído	23375.000485/2022-01	A cópia do diploma de mestre consta no Suap, com data de 25/04/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 07/01/2025. O termo de apresentação está datado de 07/04/2024.
21	3120738	Mestrado	Concluído	23379.000472/2022-93	A cópia do diploma de mestre consta no Processo nº 23379.000472/2022-93, com data de 13/03/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 13/08/2024. O termo de apresentação está datado de 07/03/2024.
22	1367796	Doutorado	Concluído	23373.000755/2022-95	A cópia do diploma de conclusão do Doutorado está registrada no Processo nº 23373.000755/2022-95, com data de 15/05/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 19/12/2023. O termo de apresentação foi datado de 07/08/2023.
23	2154827	Mestrado	Concluído	23378.000383/2021-76	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 20/04/2023, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 09/08/2023. O termo de apresentação está datado de 02/01/2023.
24	2295206	Pós-Doutorado	Concluído	23379.000093/2022-01	O estágio pós-doutoral foi realizado na Universidade de Aveiro, conforme certidão datada de 21/03/2023, registrada no SUAP. A avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 05/05/2023, e o termo de apresentação está datado de 03/04/2023.
25	2658692	-	Concluído	23372.000184/2022-07	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 24/08/2024, conforme registro no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/09/2024. O termo de apresentação foi datado de 22/03/2024.
26	2013280	Mestrado	Concluído	23375.000664/2021-59	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 28/08/2022, conforme registro no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 17/11/2022. O termo de apresentação foi datado de 30/08/2022.
27	1977063	Mestrado	Concluído	23380.001103/2021-06	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 27/02/2023, conforme consta no Processo nº 23380.001103/2021-06, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 13/12/2023. O termo de apresentação foi datado de 01/02/2023.
28	2465339	Mestrado	Concluído	23721.000979/2021-19	A cópia do diploma de conclusão do curso está registrada no SUAP, com data de 02/05/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/10/2024. O termo de apresentação foi datado de 14/02/2023.
29	1586868	Mestrado	Concluído	23375.000668/2021-37	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 20/12/2023, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 13/08/2024. O termo de apresentação está datado de 01/01/2024.
30	1744656	Doutorado	Concluído	23738.000717/2021-75	A cópia do diploma de conclusão do Doutorado está registrada no SUAP, com data de 08/02/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em

					29/10/2024. O termo de apresentação está datado de 19/02/2024.
31	1609391	Mestrado	Concluído	23373.004537/2021-49	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 17/06/2024, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 30/12/2024. O termo de apresentação está datado de 02/01/2023.
32	1868890	Mestrado	Concluído	23373.004478/2021-17	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 12/04/2023, conforme registrado no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 08/08/2023. O termo de apresentação está datado de 02/05/2023.
33	2232867	Mestrado	Concluído	23721.000850/2021-19	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 26/06/2023, conforme consta no Processo nº 23721.000850/2021-19, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 23/08/2023. O termo de apresentação está datado de 03/07/2023.
34	2321432	Doutorado	Concluído	23377.000798/2021-50	A cópia do diploma de conclusão do Doutorado está registrada no SUAP, com data de 02/12/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 30/12/2024. O termo de apresentação está datado de 01/04/2024.
35	2030682	Mestrado	Concluído	23377.000799/2021-02	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 31/03/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 15/08/2023. O termo de apresentação está datado de 11/04/2023.
36	3333845	Mestrado	Concluído	23377.000799/2021-02	A ata de defesa da dissertação foi aprovada em 24/04/2024, conforme consta no Processo nº 23377.000859/2021-89, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 13/08/2024. O termo de apresentação foi datado de 06/11/2023.
37	271177	Mestrado	Concluído	23744.000749/2021-91	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 13/04/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/08/2023. O termo de apresentação está datado de 02/05/2023.
38	1803448	Mestrado	Concluído	23722.000474/2021-44	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 31/10/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 20/12/2023. O termo de apresentação está datado de 01/06/2023.
39	2293160	Mestrado	Concluído	23469.000505/2021-13	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 29/09/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 09/02/2024. O termo de apresentação está datado de 02/09/2023.
40	1142174	Doutorado	Concluído	23744.000581/2021-14	A ata de defesa de tese foi aprovada em 24/08/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/12/2023. O termo de apresentação está datado de 01/08/2023.
41	2375286	Mestrado	Concluído	23723.000234/2021-30	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 22/03/2023, conforme consta no Processo nº 23723.000234/2021-30, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 26/05/2023. O termo de apresentação está datado de 02/03/2023.
42	2004180	Mestrado	Concluído	23378.000441/2021-61	A ata de defesa de dissertação foi aprovada em 16/12/2022, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 24/01/2023. O termo de apresentação está datado de 26/12/2022.
43	2115526	Mestrado	Concluído	23379.000471/2021-68	A cópia do diploma de conclusão do curso está registrada no SUAP, com data de 02/05/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/10/2024. O termo de apresentação foi datado de 02/01/2023.
44	1564341	Mestrado	Concluído	23373.000971/2021-50	Há declaração no SUAP informando que o diploma será entregue em até 60 (sessenta) dias úteis a partir da data da defesa, com data de 12/04/2023, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 26/05/2023. O termo de apresentação está datado de 10/04/2023.
45	2598413	Doutorado	Concluído	23373.000495/2021-77	A ata de defesa de tese foi aprovada em 09/08/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 11/09/2023. O termo de apresentação está datado de 21/08/2023.
46	1807394	Doutorado	Concluído	23380.000753/2020-45	A ata de defesa de tese foi aprovada em 25/04/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 09/10/2024. O termo de apresentação está datado de 20/03/2024.

47	3064866	Doutorado	Concluído	23722.000678/2020-02	A ata de defesa de tese foi aprovada em 10/04/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 04/12/2024. O termo de apresentação está datado de 20/06/2024.
48	1939268	Mestrado	Concluído	23380.000075/2021-00	A cópia do diploma de conclusão do curso está registrada no SUAP, com data de 09/05/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/07/2024. O termo de apresentação foi datado de 01/11/2023.
49	1792979	Doutorado	Concluído	23377.000001/2024-67	A ata de defesa de tese foi aprovada em 15/12/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 03/01/2024. O termo de apresentação está datado de 02/01/2024.
50	1591706	Doutorado	Concluído	23744.000064/2021-45	A ata de defesa de tese foi aprovada em 08/02/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/07/2024. O termo de apresentação está datado de 26/02/2024.
51	1938397	Doutorado	Concluído	23376.000687/2020-72	A cópia do diploma de conclusão do curso está registrada no SUAP, com data de 08/02/2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 02/07/2024. O termo de apresentação foi datado de 01/08/2024.
52	2077068	Doutorado	Concluído	23375.000358/2020-31	A ata de defesa de tese foi aprovada em 27/02/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 18/10/2023. O termo de apresentação está datado de 02/03/2024.
53	1957302	Doutorado	Concluído	23470.000952/2020-44	A ata de defesa de tese foi aprovada em 31/03/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 15/06/2023. O termo de apresentação está datado de 01/02/2023.
54	1672379	Doutorado	Concluído	23372.000189/2020-60	A ata de defesa de tese foi aprovada em 31/10/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 05/11/2024. O termo de apresentação está datado de 02/04/2024.
55	1651533	Doutorado	Concluído	23375.000396/2020-94	A ata de defesa de tese foi aprovada em 15/07/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 27/08/2024. O termo de apresentação está datado de 01/01/2024.
56	2090096	Doutorado	Concluído	23373.000411/2020-14	A ata de defesa de tese foi aprovada em 07/02/2024, conforme consta no Processo 23373.000411/2020-14, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 16/01/2025. O termo de apresentação está datado de 05/02/2024.
57	1889384	Doutorado	Concluído	23373.004715/2019-17	A ata de defesa de tese foi aprovada em 25/04/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 18/09/2024. O termo de apresentação está datado de 02/01/2024.
58	2294931	Doutorado	Concluído	23744.001023/2019-51	A ata de defesa de tese foi aprovada em 18/04/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 15/08/2024. O termo de apresentação está datado de 01/02/2024.
59	1578318	Doutorado	Concluído	23744.001007/2019-69	A cópia do diploma de conclusão do curso está registrada no SUAP, com data de 23/10/2023, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 09/11/2023. O termo de apresentação foi datado de 11/01/2023.
60	2768316	Doutorado	Concluído	23373.004607/2019-44	A ata de defesa de tese foi aprovada em 27/09/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 09/11/2023. O termo de apresentação está datado de 11/10/2023.
61	2050703	Doutorado	Concluído	23380.001079/2019-82	A cópia da tese está registrada no SUAP, com data de agosto de 2024, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 20/01/2025. O termo de apresentação foi datado de 01/02/2023.
62	1972772	Doutorado	Concluído	23380.001078/2019-38	A cópia da tese está registrada no SUAP, com data de dezembro de 2023, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 13/12/2023. O termo de apresentação foi datado de 01/08/2023.
63	1220878	Doutorado	Concluído		A ata de defesa de tese foi aprovada em 19/12/2022, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/12/2023. O termo

				23377.001417/2019-35	de apresentação está datado de 26/08/2021.
64	1917722	Doutorado	Concluído	23373.002839/2019-68	A cópia do diploma de conclusão do curso está registrada no SUAP, com data de 24/04/2023, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 11/05/2023. O termo de apresentação foi datado de 10/04/2023.
65	1916806	Doutorado	Concluído	23373.000261/2019-13	A ata de defesa de tese foi aprovada em 02/05/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 30/05/2023. O termo de apresentação está datado de 17/05/2023.
66	2018123	Doutorado	Concluído	23373.000086/2019-56	A ata de defesa de tese foi aprovada em 31/07/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 18/08/2023. O termo de apresentação está datado de 16/08/2023.
67	1127166	Doutorado	Concluído	23373.002105/2019-89	A ata de defesa de tese foi aprovada em 29/09/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 13/12/2023. O termo de apresentação está datado de 13/02/2023.
68	1678740	Doutorado	Concluído	23376.000336/2019-28	A ata de defesa de tese foi aprovada em 18/07/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 25/10/2023. O termo de apresentação está datado de 31/07/2023.
69	1656124	Doutorado	Concluído	23378.000261/2019-65	A ata de defesa de tese foi aprovada em 26/03/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 23/08/2024. O termo de apresentação está datado de 20/03/2023.
70	1545254	Doutorado	Concluído	23744.000497/2019-86	A ata de defesa de tese foi aprovada em 19/09/2023, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/12/2023. O termo de apresentação está datado de 01/08/2023.
71	2022464	Doutorado	Concluído	23375.000211/2019-16	A ata de defesa de tese foi aprovada em 06/05/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 11/07/2024. O termo de apresentação está datado de 01/07/2023.
72	2310317	Doutorado	Concluído	23377.000749/2019-01	A cópia da tese está registrada no SUAP, com data de 13/07/2023, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 30/08/2023. O termo de apresentação foi datado de 17/07/2023.
73	2301494	Doutorado	Concluído	23377.000750/2019-27	A ata de defesa de tese foi aprovada em 30/04/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 29/08/2024. O termo de apresentação está datado de 01/08/2023.
74	1188312	Doutorado	Concluído	23379.000096/2023-18	A ata de defesa de tese foi aprovada em 09/08/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 29/10/2024. O termo de apresentação está datado de 22/08/2024.
75	3269051	Doutorado	Concluído	23744.000384/2023-67	A ata de defesa de tese foi aprovada em 06/12/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 06/02/2025. O termo de apresentação está datado de 18/12/2025.
76	1959301	Pós-Doutorado	Concluído	23373.004584/2023-54	O estágio pós-doutoral foi realizado na Universidade Presbiteriana Mackenzie, conforme carta de anuência datada de 03/02/2025, registrada no SUAP. A avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/02/2025, e o termo de apresentação foi datado de 01/08/2024.
77	3054034	Doutorado	Concluído	23721.000854/2022-70	A ata de defesa de tese foi aprovada em 17/12/2024, conforme consta no SUAP, e a avaliação da entrega da produção acadêmica foi aprovada em 14/02/2025. O termo de apresentação está datado de 30/07/2024.

2.2. Processos de Afastamento em andamento

2.2.1. Condição encontrada

Após a análise dos processos de afastamento para pós-graduação stricto sensu, com término previsto entre 30/06/2022 e 31/12/2024, foi identificado que 33 (trinta e três) servidores ainda não entregaram a produção acadêmica, conforme detalhado no

quadro 2 abaixo. Esses processos necessitam de acompanhamento até a conclusão do curso e a entrega do produto final.

Quadro 2 - Processos de Afastamento em andamento em fase de acompanhamento até a conclusão do curso e a efetiva entrega da produção acadêmica.

Ordem	Matrícula	Nível	Status	Processo	Análise da auditoria
1	2161326	Mestrado	Em Andamento	23380.000428/2022-44	O término do curso estava previsto para julho de 2024, e o termo de apresentação foi registrado em 02/08/2024. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica.
2	1731099	Doutorado	Em Andamento	23372.000442/2021-66	O término do curso estava previsto para 16/06/2024, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica.
3	3884200	Doutorado	Em Andamento	23744.000597/2021-27	O término do curso estava previsto para dezembro de 2024, e o termo de apresentação foi datado de 06/01/2025. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica.
4	1525794	Doutorado	Em Andamento	23722.000556/2021-99	O término do curso estava previsto para janeiro de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 02/10/2024. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica.
5	1266127	Doutorado	Em Andamento	23738.000710/2021-53	O término do curso estava previsto para 01/02/2025, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica.
6	2221593	Doutorado	Em Andamento	23470.000761/2022-44	O término do curso está previsto para 2025, e não há registro de termo de apresentação no SUAP.
7	2003351	Doutorado	Em Andamento	23378.000119/2022-13	O término do curso está previsto para 2025/1, e o termo de apresentação foi datado de 02/01/2025. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2024.
8	1638912	Pós-Doutorado	Em Andamento	23373.005185/2023-19	O término do curso estava previsto para dezembro de 2024, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica. O prazo de afastamento finalizou em 20/12/2024.
9	1819082	Pós-Doutorado	Em Andamento	23380.000780/2023-61	O servidor entregou o produto final, porém, foi solicitado ajuste por parte do setor responsável pela análise da produção acadêmica. O término do curso estava previsto para 31/12/2024, e o termo de apresentação foi datado de 20/01/2025. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2024.
10	1875886	Doutorado	Em Andamento	23376.001310/2023-83	O término do curso está previsto para 28/02/2025, e o termo de apresentação foi datado de 02/01/2025. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2024.
11	3081702	Mestrado	Em Andamento	23470.000691/2023-13	O término do curso está previsto para março de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 18/12/2024. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica. O prazo de afastamento finalizou em 14/11/2024.
12	1488282	Pós-Doutorado	Em Andamento	23373.004424/2022-24	O término do curso estava previsto para 04/01/2024, e o termo de apresentação foi registrado em 04/03/2024. Não há registro no SUAP referente à entrega da produção acadêmica. O prazo de afastamento finalizou em 01/03/2024.
13	3143346	Doutorado	Em Andamento	23721.000852/2022-81	O término do curso está programado para fevereiro de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 15/01/2025. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2024.
14	1127582	Mestrado	Em Andamento	23723.000226/2022-74	O término do curso está programado para junho de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 09/05/2024. O prazo de afastamento finalizou em 08/05/2024.
15	2053538	Doutorado	Em Andamento	23469.000833/2021-10	O término do curso está programado para junho de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 20/01/2025. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2024.
16	2326361	Doutorado	Em Andamento	23470.001132/2021-51	O término do curso está previsto para agosto de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 01/02/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2023.

17	2112184	Doutorado	Em Andamento	23470.001174/2021-91	Segundo registro no SUAP, o término do curso está previsto para 2025.2 ou 2026.1 em razão da pandemia, e o termo de apresentação foi datado de 01/02/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2023.
18	1942350	Doutorado	Em Andamento	23373.001895/2021-08	O término do curso está previsto para agosto de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 03/09/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/07/2024.
19	2157180	Doutorado	Em Andamento	23379.000681/2021-56	O término do curso está previsto para março de 2025, e o termo de apresentação foi datado de 10/10/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2023.
20	1895921	Doutorado	Em Andamento	23378.000306/2021-16	O término do curso está previsto para junho de 2025, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. O prazo de afastamento finalizou em 02/05/2024.
21	715363	Doutorado	Em Andamento	23373.000514/2021-65	A servidora não concluiu o curso e o produto final encontra-se em fase de ajuste após análise inicial do setor responsável, estando fora do prazo estipulado para o cumprimento de suas obrigações. O término do curso estava previsto para 31/12/2024, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2023.
22	1144138	Doutorado	Em Andamento	23380.001081/2019-51	O servidor não concluiu o curso nem entregou o produto final, estando fora do prazo estabelecido para o cumprimento de suas obrigações. O término do curso estava previsto para 01/03/2024, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2022.
23	2050655	Doutorado	Em Andamento	23373.004959/2019-08	A servidora não concluiu o curso nem entregou o produto final, estando fora do prazo estipulado para o cumprimento de suas obrigações. O término do curso estava previsto para dezembro de 2024, e o termo de apresentação foi datado de 16/09/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/07/2023.
24	2008472	Doutorado	Em Andamento	23373.001637/2020-32	O término do curso está previsto para julho de 2024, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. O prazo de afastamento finalizou em 31/07/2023.
25	1643404	Doutorado	Em Andamento	23373.004759/2019-47	Expirado o prazo de afastamento, o servidor não concluiu o curso, mas consta observação no processo SUAP que a data limite para o envio da tese é 18/12/2026, conforme documento enviado pelo servidor. O término do curso estava previsto para 03/03/2024, e o termo de apresentação foi datado de 02/01/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2023.
26	1966785	Doutorado	Em Andamento	23375.000609/2019-44	O término do curso está previsto para 31/01/2024 e o prazo final para realização da defesa para 21/04/2025, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2022.
27	1799619	Doutorado	Em Andamento	23469.001182/2019-52	A ata de defesa de tese foi aprovada em 27/11/2024, conforme consta no SUAP, contudo, a avaliação da entrega da produção acadêmica está com a aprovação pendente. O termo de apresentação está datado de 15/02/2024. O prazo de afastamento finalizou em 31/12/2022.
28	1038179	Doutorado	Em Andamento	23373.003314/2019-40	A servidora não concluiu o curso nem entregou o produto final, estando fora do prazo estipulado para o cumprimento de suas obrigações. O término do curso estava previsto para julho de 2024, e o termo de apresentação foi datado de 07/12/2023. O prazo de afastamento finalizou em 31/07/2022.
29	2292155	Doutorado	Em Andamento	23379.000746/2019-49	Expirado o prazo de afastamento, a servidora não concluiu o curso, mas consta observação no processo SUAP que o prazo para apresentação da defesa foi prorrogado para até 30 de setembro de 2025, conforme documento enviado pela servidora. O término do curso estava previsto para 31/07/2023, e o termo de apresentação foi datado de 19/09/2023. O prazo de afastamento finalizou em 31/07/2022.
30	1076075	Doutorado	Em Andamento	23373.000008/2019-51	O servidor não concluiu o curso nem entregou o produto final, estando fora do prazo estabelecido para o cumprimento de suas obrigações. O término do curso estava previsto para 24/02/2024, e não há registro de termo de apresentação no SUAP. O prazo de afastamento finalizou em 31/07/2022.
31	2319078	Doutorado	Em Andamento	23373.000494/2018-27	O servidor não concluiu o curso e o produto final encontra-se em fase de ajuste após análise inicial do setor responsável, estando fora do prazo estipulado para o cumprimento de suas obrigações. O término do curso estava previsto para maio de

3. ACHADOS DE AUDITORIA

3.1. Processos de Afastamento

Achado: Pendências quanto aos compromissos e obrigações assumidos, com risco de não entrega da Produção Acadêmica

3.1.1. Situação encontrada

Em consulta ao Suap-Afastamento constatou-se que 34 servidores possuem pendências em relação aos compromissos e obrigações assumidas ao se afastar, conforme relação constante no quadro 2 acima.

3.1.2. Evidências

A situação apresentada no quadro 2 acima revela que 34 servidores ainda não entregaram a Produção Acadêmica, necessária para comprovar a conclusão do programa de pós-graduação para o qual foram afastados.

3.1.3. Critério

a) Regulamento para autorização de afastamento de servidores do IFG para pós-graduação stricto sensu, aprovado pela Resolução Consup nº 11, de 20 de dezembro de 2011.

b) Lei nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990.

3.1.4. Causas e efeitos

Dentre as causas possíveis, pode-se apontar a prorrogação do programa de pós-graduação. Os efeitos são possíveis prejuízos ao erário.

3.1.5. Recomendação 1 - 2/2025

Recomendamos à Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação que realize o acompanhamento dos afastamentos que ainda estão em andamento, como é o caso dos servidores listados no quadro 2. Caso esses servidores não concluam o curso ou não obtenham a titulação que justifique os respectivos afastamentos para a pós-graduação stricto sensu, devem ser instaurados os processos necessários para o ressarcimento ao erário, conforme previsto no Art. 96-A, §§ 5º e 6º, da Lei 8.112 e demais normas pertinentes.

3.2. Processos de ressarcimento ao erário instaurados

Achado: Não comprovação da titulação que fundamentou os respectivos afastamentos para a pós-graduação stricto sensu.

3.1.1. Situação encontrada

Após a análise dos processos de afastamento, verificou-se que 4 servidores não apresentaram a comprovação da titulação que justificou os respectivos afastamentos para a pós-graduação stricto sensu. Diante disso, a Diretoria de Pós-Graduação (DPG) e a Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PROPPG) iniciaram os processos e encaminharam à Pró-Reitoria de Desenvolvimento Institucional e Recursos Humanos (PRODIRH) com o objetivo de assegurar o devido ressarcimento ao erário.

3.1.2. Evidências

Não comprovação da titulação que fundamentou os respectivos afastamentos para a pós-graduação stricto sensu

3.1.3. Critério

a) Regulamento para autorização de afastamento de servidores do IFG para pós-graduação stricto sensu, aprovado pela Resolução Consup nº 11, de 20 de dezembro de 2011.

b) Lei nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990.

3.1.4. Causas e efeitos

Dentre as causas possíveis, pode-se apontar a não comprovação da titulação que justificou os respectivos afastamentos. Os efeitos resultam em possíveis prejuízos ao erário.

3.1.5. Recomendação 2 - 2/2025

Recomendamos à Pró-Reitoria de Desenvolvimento Institucional e Recursos Humanos (PRODIRH) que, em conformidade com os princípios do direito administrativo, seja dado o devido andamento aos processos administrativos de ressarcimento ao erário, em razão da não comprovação da titulação que justificou os afastamentos para pós-graduação stricto sensu, conforme detalhado nos processos listados no quadro 3 abaixo.

Quadro 3 - Processos de Afastamento e ausência de efetiva entrega da produção acadêmica.

Ordem	Matrícula	Nível	Status	Processo	Observação

1	1938833	Mestrado	Concluído	23372.001329/2021-06	Foi aberto o processo de reposição ao erário nº 23372.001329/2021-06 por não ter concluído o curso. Não entregou a Produção Acadêmica. A continuidade da cobrança será realizada através do processo de 23372.001472/2024-32.
2	1959714	Mestrado	Concluído	23470.000528/2022-61	O servidor não cumpriu com as obrigações do afastamento e portanto foi instaurado o processo de reposição ao erário nº 23372.002400/2024-11. Não entregou a Produção Acadêmica.
3	1831566	Mestrado	Concluído	23372.001389/2021-11	Foi aberto o processo de reposição ao erário nº 23372.001389/2021-11 por não ter concluído o curso. Não entregou a Produção Acadêmica.
4	2859936	Pós-Doutorado	Concluído	23373.002968/2022-51	Foi aberto processo de reposição ao erário 23372.002405/2024-35 devido ao não cumprimento das obrigações do afastamento. Não entregou a Produção Acadêmica.

4. CONCLUSÃO

O relatório destaca os principais pontos analisados pela equipe de auditoria, incluindo a avaliação dos prazos de duração dos afastamentos, os atos emitidos e os procedimentos relativos à entrega da Produção Acadêmica e à conclusão dos programas de pós-graduação stricto sensu e institucionais. No que se refere à entrega da Produção Acadêmica, a análise revelou que alguns servidores ainda não submeteram o produto final do curso para avaliação da Diretoria de Pós-Graduação (DPG).

Após a análise dos processos de afastamento para pós-graduação stricto sensu, com término previsto entre 30/06/2022 e 31/12/2024, observou-se a seguinte distribuição percentual: de um total de 112 afastamentos concedidos, 77 (68,75%) tiveram a avaliação da entrega da produção acadêmica aprovada, 31 (27,67%) encontram-se em andamento e 4 (3,57%) não apresentaram a comprovação da titulação que justificasse os respectivos afastamentos.

Cabe ressaltar que as recomendações da equipe de Auditoria Interna têm como objetivo aprimorar os mecanismos de controle, prevenindo possíveis prejuízos ao IFG.

Por último, a equipe de auditores agradece aos responsáveis pelas áreas envolvidas pela atualização das informações referentes aos processos de afastamento para pós-graduação stricto sensu no SUAP, o que contribuiu para a eficiência dos trabalhos realizados. A equipe se coloca à disposição para esclarecer qualquer inconsistência identificada.

Goiânia, 14 de fevereiro de 2025.

(Assinado eletronicamente)

José Correia de Souza

Auditor

(Assinado eletronicamente)

Carlos Frederico de Sousa Costa Gomes

Auditor

De acordo com o presente relatório de auditoria

(Assinado eletronicamente)

Dean Mardem

Auditor-Chefe

ANEXO

Como regra, no início dos trabalhos de auditoria é encaminhado um memorando ao setor auditado informando-o sobre o objeto do trabalho de auditoria além de outras peculiaridades, conforme o caso. No presente trabalho foi encaminhado o Memorando 6/2025 - REI-AI/REITORIA/IFG, com o seguinte teor.

À Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação

Assunto: Execução Paint/2025 - início dos trabalhos de auditoria

Senhora Pró-Reitora,

1. Conforme nosso Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna PAINT/2025, comunicamos a Vossa Senhoria o início dos trabalhos de auditoria no âmbito da Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PROPPG).

2. O objeto de avaliação, conforme previsto no PAINT/2025, abrange a ação de afastamento de servidores para cursar pós-graduação stricto sensu.

3. Os trabalhos têm como objetivo, de forma geral, avaliar a conformidade dos atos administrativos praticados, com base nos normativos aplicáveis aos respectivos objetos avaliados, além de verificar a devida prestação de contas, quando pertinente.

4. Ficou estabelecido que o escopo do trabalho de auditoria limitará à análise dos processos referentes aos servidores beneficiados com afastamento para pós-graduação stricto sensu, conforme rol constante no SUAP, com período inicial de término de 30/6/2022 a 31/12/2024, excluindo-se aqueles que foram prorrogados para 2025.

5. Durante a execução dos trabalhos, poderá ser necessário que a equipe de auditoria emita Solicitações de Auditoria (SA), requerendo manifestações e/ou documentos, entre outros.

Documento assinado eletronicamente por:

- **Dean Mardem**, CHEFE - CD3 - REI-AI, em 14/02/2025 12:51:30.
- **Carlos Frederico de Sousa Costa Gomes**, AUDITOR, em 14/02/2025 12:48:32.
- **Jose Correia de Souza**, AUDITOR, em 14/02/2025 12:44:50.

Este documento foi emitido pelo SUAP em 14/02/2025. Para comprovar sua autenticidade, faça a leitura do QRCode ao lado ou acesse <https://suap.ifg.edu.br/autenticar-documento/> e forneça os dados abaixo:

Código Verificador: 618426

Código de Autenticação: eedb2d635b



Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Goiás
Rua C-198, Quadra 500, None, Jardim América, GOIÂNIA / GO, CEP 74270-040
(62) 3612-2212 (ramal: 2212)