

MEMORIAL DESCRITIVO

1. IDENTIFICAÇÃO DO SERVIDOR

Nome do(a) Servidor(a):	Helanne Cristianne da Cunha Pontes
Matrícula SIAPE:	2156606
Cargo:	AUDITOR
Classe/Nível:	E
Instituto / IF:	Instituto Federal de Sergipe
Sector de Lotação:	Auditoria Interna
Nível de RSC pleiteado:	RSC-PCCTAE V

2. APRESENTAÇÃO

Apresento o presente Memorial Descritivo para fins de requerimento do Reconhecimento de Saberes e Competências – RSC-TAE, nos termos da Lei nº 11.091/2005 e do Decreto nº 13.048/2026. Este memorial tem por finalidade apresentar minha trajetória profissional, demonstrando os conhecimentos, competências, experiências e resultados construídos ao longo da carreira como servidor técnico-administrativo em educação, ocupante do cargo de Auditor, evidenciando que tais experiências ultrapassam o desempenho ordinário das atribuições do cargo e contribuíram para o fortalecimento das atividades de ensino, pesquisa, extensão, inovação e gestão institucional.

As informações aqui descritas estão acompanhadas da documentação comprobatória correspondente.

3. TRAJETÓRIA PROFISSIONAL

A trajetória apresentada demonstra desenvolvimento progressivo de saberes e competências aplicados ao exercício do cargo de Auditor no Instituto Federal de Sergipe, com atuação concentrada em auditoria interna governamental, controle, governança, gestão de riscos, integridade, planejamento, avaliação institucional, transparência, proteção de dados, análise de informações e melhoria de processos.

No Requisito I, a participação em processo seletivo institucional evidencia colaboração em atividade relevante para o funcionamento da instituição e para o cumprimento de sua finalidade educacional, especialmente no apoio à execução de processo formal de seleção discente.

No Requisito II, as atividades demonstram investimento contínuo em formação profissional e produção de material técnico de referência. A elaboração do Manual do PGMQ da Auditoria Interna contribuiu diretamente para a sistematização de metodologias, indicadores e práticas de melhoria da qualidade da auditoria interna no IFS. As capacitações realizadas, por sua vez, evidenciam atualização permanente em temas essenciais ao exercício do cargo, como auditoria, controle, governança, gestão de riscos, transparência, proteção de dados, análise de dados, indicadores, planejamento público e melhoria da gestão institucional. Ressalto que as

Critério I - Participação em grupos, comissões, comitês, núcleos ou representações						
Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
5	Atuação em atividades de organização, fiscalização, execução de exame de seleção, vestibular ou concursos.	Por designação	4,5	1	4,5	Declaração de participação, Processo Seletivo Subsequente 2015, emitido por DGI/PROEN, período de atuação: 15112015, carga horária: 5
Descrição e alinhamento institucional: <i>No relato da atividade, destaca-se a seguinte atuação: Trabalhei como fiscal do Processo Seletivo Subsequente do IFS em 2015. Pela importância dos processos seletivos para o acesso à instituição e para a garantia da lisura administrativa, evidenciando relação com o interesse institucional e com os saberes mobilizados.</i>						
Subtotal					4,5	
Critério II - Projetos institucionais, gestão, ensino, pesquisa, extensão, inovação ou assistência						
Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
6	Participação em atividades de produção ou reformulação de material acessível, ou técnico de referência (manuais, roteiros técnicos).	Por produto	3	1	3	Manual técnico, Manual do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) da Auditoria Interna do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Sergipe – IFS, emitido por Conselho Superior do IFS, data de emissão: 06/12/2022, identificação: 23060.001848/2022-61
Descrição e alinhamento institucional: <i>No desempenho das minhas atribuições técnico-administrativas na Auditoria Interna do IFS (AUDINT/IFS), atuei como responsável técnica, intelectual e direta, em equipe, pela concepção, elaboração e redação do Manual do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) da AUDINT/IFS. A atividade foi formalmente designada por meio da Ordem de Serviço nº 027/2020/AUDINT e atestada via Declaração de Autoria emitida pela chefia da unidade. Longe de constituir uma tarefa puramente habitual ou de suporte ordinário, a elaboração deste material técnico de referência exigiu elevado rigor científico-metodológico, fundamentando-se no modelo internacional de maturidade Internal Audit Capability Model (IA-CM) for Public Sector e alinhando-se às Instruções Normativas da Controladoria-Geral da União (SFC/CGU). O trabalho consistiu em estruturar sistematicamente a metodologia de monitoramento contínuo e avaliações periódicas da qualidade da unidade de auditoria, estabelecendo checklists de conformidade de processos, questionários de percepção das partes interessadas e indicadores de eficiência e desempenho. A relevância e a densidade técnica deste produto culminaram na sua aprovação oficial pelo Conselho Superior do IFS por meio da Resolução CS/IFS nº 169, de 06/12/2022. Trata-se do documento técnico de referência</i>						

que rege a garantia da qualidade e a melhoria contínua da auditoria governamental no IFS, demonstrando direta aderência ao interesse institucional e à mobilização de saberes especializados.

Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
9	Participação em programas de formação continuada e/ou ações de desenvolvimento de competências, desde que não utilizada para fins de aceleração da promoção na carreira (carga horária mínima de dez horas)	Por capacitação	1	30	30	Certificados de conclusão: 1. Contabilização de Benefícios — Escola Nacional de Administração Pública — ENAP — 10h — certificado emitido em 23/12/2019; 2. Controles Institucional e Social dos Gastos Públicos — ENAP — 30h — certificado emitido em 25/12/2019; 3. Gestão da Estratégia com BSC — Fundamentos — ENAP — 20h — declaração emitida em 26/12/2019; 4. Gestão Pessoal — Base da Liderança — ENAP — 50h — declaração emitida em 09/12/2019; 5. Planejamento Estratégico para Organizações Públicas — ENAP — 40h — certificado emitido em 28/12/2019; 6. Acesso à Informação — ENAP — 20h — certificado emitido em 30/12/2020; 7. Introdução à Lei Brasileira de Proteção de Dados Pessoais — ENAP — 10h — certificado emitido em 30/12/2020; 8. Linguagem Simples Aproxima o Governo das Pessoas — ENAP — 20h — certificado emitido em 30/12/2020; 9. Elaboração de Relatórios de Auditoria — ENAP — 24h — certificado emitido em 22/06/2021; 10. Inteligência Emocional — ENAP — 50h — certificado emitido em 09/07/2021; 11. Problem-Solving Skills — ENAP — 25h — certificado emitido em 13/07/2021; 12. Proteção de Dados Pessoais no Setor Público — ENAP — 15h — certificado emitido em 22/06/2021; 13. Técnicas de Auditoria Interna Governamental — ENAP — 24h — certificado emitido em 05/07/2021; 14. Comunicação Não Violenta — ENAP — 20h — certificado emitido em 10/08/2022; 15. Aplicação do Power BI para Aprimoramento da Gestão — ENAP — 25h — certificado emitido em 31/12/2022; 16. Gestão da Informação e Documentação — Conceitos Básicos em Gestão Documental — ENAP — 20h — certificado emitido em 30/12/2022; 17. Análise de Dados como Suporte à

						Tomada de Decisão — ENAP — 30h — certificado emitido em 22/05/2023; 18. Análise de Dados em Linguagem R — ENAP — 20h — certificado emitido em 23/05/2023; 19. Elaboração de Indicadores de Desempenho Institucional — ENAP — 25h — certificado emitido em 30/05/2023; 20. Fundamentos da Lei Geral de Proteção de Dados — ENAP — 15h — certificado emitido em 31/05/2023; 21. Governança de Dados na Transformação Digital — ENAP — 25h — certificado emitido em 25/05/2023; 22. Governança de Dados — ENAP — 30h — certificado emitido em 28/05/2023; 23. Estratégias de Produtividade: Clareza, Propósito e Priorização de Tarefas — ENAP — 25h — certificado emitido em 12/06/2024; 24. Autoconhecimento e Motivação — ENAP — 30h — certificado emitido em 29/04/2025; 25. Elaboração de Planos de Entrega e de Trabalho do PGD — ENAP — 20h — certificado emitido em 18/07/2025; 26. Learning with Python — ENAP — 20h — certificado emitido em 29/01/2026; 27. Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental — ENAP — 16h — certificado emitido em 16/01/2026; 28. Planejamento e Organização Pessoal no Trabalho — ENAP — 20h — certificado emitido em 27/01/2026; 29. Gestão de Riscos em Processos de Trabalho — segundo o COSO — ENAP — 20h — certificado emitido em 23/01/2026; 30. Auditoria Operacional — Instituto Serzedello Corrêa/TCU — 60h — certificado emitido em 06/02/2026.
Descrição e alinhamento institucional: <i>Essas ações formativas demonstram atualização permanente em temas diretamente relacionados ao exercício do cargo e às necessidades institucionais da Auditoria Interna, tais como auditoria governamental, controle interno, governança pública, gestão de riscos, transparência, proteção de dados, gestão estratégica, análise de dados, indicadores, planejamento, comunicação institucional e melhoria da gestão pública.</i>						
Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
11	Participação em capacitação, fórum, oficina, workshop e congresso, com carga horária mínima de dez horas, vinculada aos interesses da Instituição Federal de Ensino.	Por evento	1	1	1	Certificado de participação, Capacitação SUAP — PGD 2.0, emitido pela PROGEP/IFS, no período de 01/07/2024 a 07/08/2024, com carga horária de 40 horas.

Descrição e alinhamento institucional: A capacitação contribuiu para o domínio de procedimentos e ferramentas relacionados ao Programa de Gestão e Desempenho, tema de interesse institucional e aplicável à organização e ao acompanhamento das atividades no âmbito do IFS.						
Subtotal						34
Critério IV - Responsabilidades técnico-administrativas e/ou especializadas						
Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
7	Atuação em sistemas e/ou processos de trabalho institucionais em ensino, pesquisa, extensão, gestão e inovação, desde que não constitua atividade habitual do cargo	Por designação	3	2	6	Portarias de designação nº1404/2017 e nº 1862/2019, emitidas pela Reitoria, para atuação como Solicitante de Viagem no Sistema de Concessão de Diárias e Passagens (SCDP).
Descrição e alinhamento institucional: A atuação no Sistema de Concessão de Diárias e Passagens (SCDP) envolveu responsabilidade técnico-administrativa relacionada à instrução, controle e operacionalização de procedimentos de diárias e passagens, contribuindo para a regularidade, a rastreabilidade e a eficiência dos processos administrativos vinculados à unidade.						
Subtotal						6
Critério V - Funções ou cargos de direção e assessoramento institucional						
Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
3	Exercício de função gratificada (FG-01 e 02) ou equivalente.	Por ano ou função acima de seis meses	4,5	3	13,5	Portaria nº 3500/2017, emitida pela Reitoria em 17/11/2017, com designação para a função de Coordenadora de Administração e Planejamento (CAP) da Auditoria Interna do IFS, FG-01 e FG-02, no período de 17/11/2017 a 24/01/2021, na condição de titular.
Descrição e alinhamento institucional: No exercício da função de Coordenadora de Administração e Planejamento (CAP) da Auditoria Interna do IFS, atuei na coordenação do planejamento e da execução das atividades de auditoria, incluindo exames preliminares, elaboração e atualização de programas e procedimentos, supervisão da equipe técnica e garantia da qualidade dos trabalhos. Também assessoriei a Chefia da Audint na elaboração do PAINT e do RAIN, no atendimento às demandas da CGU e do TCU e na substituição eventual da chefia da unidade, contribuindo para o fortalecimento da governança e dos processos de controle interno.						
4	Exercício de função gratificada (a partir da FG-03) ou equivalente.	Por ano ou função acima de seis meses	3	2	6	Portaria nº 2012/2015, emitida pela Reitoria em 20/07/2015, com designação para a função de Coordenadora de Execução das Ações de Controle (CEA) da Auditoria Interna do IFS, FG-04, no período de 20/07/2015 a 16/11/2017, na condição de titular.
Descrição e alinhamento institucional: No exercício da função de Coordenadora de Execução das Ações de Controle (CEA) da Auditoria Interna do IFS, atuei na coordenação e execução de auditorias governamentais, aplicando procedimentos técnicos, avaliando a conformidade legal e a aplicação dos recursos públicos, supervisionando papéis de trabalho e elaborando relatórios de auditoria. Também assessoriei a Chefia da Audint na elaboração do PAINT e do RAIN, no atendimento às demandas da CGU e do TCU, na melhoria dos programas de auditoria e na substituição eventual da chefia da unidade, contribuindo para o fortalecimento da governança e dos controles internos.						
Subtotal						19,5
Critério VI - Produção, prospecção e difusão de conhecimento						
Nº	Critério específico	Unidade	Pts.	Qtd.	Total	Comprovação
5	Participação relevante na implantação ou desenvolvimento de produto, projeto, processo, técnica ou	Por produto	15	1	15	Declaração de autoria e responsabilidade técnica, emitido e assinado pelo titular da Auditoria Interna em 28/07/2026, e Relatório Técnico detalhando o

	tecnologia de interesse institucional.					desenvolvimento e implantação do Painel de Resultados da Auditoria Interna do IFS, emitido e assinado pela própria servidora e pela chefia.
Descrição e alinhamento institucional: <i>No legítimo exercício de minhas atribuições técnico-administrativas na Auditoria Interna do IFS (AUDINT/IFS), identifiquei a necessidade de aprimorar a transparência ativa e o monitoramento de nossas ações de controle. Movida por iniciativa própria e proatividade, atuei como a idealizadora e desenvolvedora técnica exclusiva do Painel de Resultados da Auditoria Interna do IFS, uma solução tecnológica de inteligência de dados (dashboard) disponibilizada no portal eletrônico oficial da unidade.</i> <i>A concepção e a programação desta ferramenta extrapolararam expressamente o escopo ordinário e habitual do meu cargo. A atividade exigiu a mobilização de saberes técnicos diferenciados para consolidar, automatizar e sistematizar informações complexas referentes aos trabalhos não apenas da AUDINT, mas também da Controladoria-Geral da União (CGU) e do Tribunal de Contas da União (TCU) no âmbito do Instituto.</i> <i>Destaco, ainda, o alto impacto e o relevante interesse institucional do produto entregue: o painel viabilizou tecnicamente a execução e a demonstração pública do monitoramento contínuo do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ). A ferramenta tornou-se o instrumento oficial exigido para a prestação de contas dos indicadores de eficiência da unidade, dando pleno cumprimento às diretrizes de apresentação de resultados constantes no Manual do PGMQ, o qual foi oficialmente aprovado pelo Conselho Superior por meio da Resolução CS/IFS nº 169, de 06 de dezembro de 2022.</i> <i>Dessa forma, a tecnologia desenvolvida agregou valor à gestão, facilitou o controle social e consolidou a cultura de transparência da auditoria governamental no IFS. Por contribuir para a melhoria das práticas institucionais, a implantação ou desenvolvimento de produtos, projetos, processos, técnicas ou tecnologias evidencia capacidade de transformar conhecimento técnico em soluções úteis ao funcionamento da instituição, evidenciando relação com o interesse institucional e com os saberes mobilizados.</i>						
12	Produção de material técnico, científico, metodológico ou administrativo estruturado que visa à difusão do conhecimento.	Por produto	4,5	1	4,5	Ordem de Serviço nº 06/2021, com designação da Chefia da Audint para elaboração do Código de Ética e Resolução CS/IFS nº 103, de 23 de novembro de 2021, com aprovação, pelo Conselho Superior do IFS, do Código de Ética da Auditoria Interna do IFS.
Descrição e alinhamento institucional: <i>Atuação como corresponsável pela elaboração e redação técnica do Código de Ética da Auditoria Interna do IFS (AUDINT/IFS). Trata-se de um documento administrativo de elevada relevância institucional, cuja elaboração exigiu aprofundamento normativo e alinhamento às melhores práticas de governança, observando diretrizes da Controladoria-Geral da União (CGU), do Tribunal de Contas da União (TCU) e do Institute of Internal Auditors (IIA). O Código foi desenvolvido com o objetivo de sistematizar e disseminar os princípios de ética, integridade, independência e conduta profissional aplicáveis à atividade de auditoria interna governamental no IFS, culminando em sua aprovação pelo Conselho Superior, por meio da Resolução CS/IFS nº 103, de 23 de novembro de 2021. Minha participação e responsabilidade técnica estão formalmente evidenciadas tanto pela designação para a atividade quanto pela identificação nominal constante no expediente do documento oficial (página 3). A elaboração de materiais técnicos, metodológicos e administrativos dessa natureza demonstra a capacidade de estruturar e disseminar conhecimento aplicável ao ambiente institucional, contribuindo para o fortalecimento da governança e evidenciando relação com o interesse institucional e com os saberes mobilizados.</i>						
12	Produção de material técnico, científico, metodológico ou administrativo estruturado que visa à difusão do conhecimento.	Por produto	4,5	1	4,5	Declaração de Autoria e Atuação Técnica emitida pela chefia da AUDINT/IFS, acompanhada de exemplares das edições do Boletim Auditoria Compartilha (BAC), registro no portal oficial e capturas da plataforma MailChimp (design, parâmetros e relatórios de envio).

Descrição e alinhamento institucional: atuação como responsável técnica na execução e manutenção contínua do projeto institucional do Boletim Auditoria Compartilha (BAC). O BAC consiste em um jornal digital veiculado mensalmente a todos os servidores do IFS, cujo objetivo é difundir informações sobre julgados, normativos, capacitações e informativos com pertinência temática para as atividades institucionais, com foco nas áreas de gestão passíveis de ações de controle. Ademais, minha atuação abrangeu a criação e desenvolvimento da identidade visual e design gráfico dos boletins, a parametrização, programação e gestão dos disparos no sistema MailChimp, bem como a participação ativa na seleção, curadoria e revisão do conteúdo técnico informativo. A produção estruturada e a difusão periódica deste material técnico de referência evidenciam direta articulação com o interesse institucional, a transparência pública e a mobilização de saberes especializados para o aprimoramento da governança no IFS.						
12	Produção de material técnico, científico, metodológico ou administrativo estruturado que visa à difusão do conhecimento.	Por produto	4,5	1	4,5	Plano de Negócios da Auditoria Interna do IFS (2027–2031), aprovado pela Resolução CS/IFS nº 400/2026 (Processo SEI nº 23060.001873/2026-78), acompanhado de Declaração de Autoria e Responsabilidade Técnica emitida pelo chefe da AUDINT/IFS e folha de assinaturas digitais.
Descrição e alinhamento institucional: atuação de forma direta e qualificada na concepção, estruturação metodológica, redação e consolidação do Plano de Negócios da AUDINT/IFS para o quinquênio 2027–2031. Tive atuação destacada na elaboração do Diagnóstico Situacional e Gestão de Riscos — executando a análise SWOT e a autoavaliação de capacidade institucional via modelo internacional Internal Audit Capability Model (IA-CM) —, bem como no desdobramento dos objetivos, metas e indicadores sob a metodologia do Balanced Scorecard (BSC). O Plano de Negócios foi oficialmente aprovado pelo Conselho Superior por meio da Resolução CS/IFS nº 400, de 31/07/2026 (Processo SEI nº 23060.001873/2026-78), constituindo-se em instrumento técnico e administrativo de referência obrigatória para a governança, o planejamento de longo prazo e a maturidade organizacional do IFS, evidenciando direta convergência com o interesse institucional e com os saberes especializados mobilizados.						
14	Participação em atividade de difusão ou apoio à formação institucional (expositor, facilitador, colaborador).	Por evento	3	5	15	Declaração de Autoria e Responsabilidade Técnica emitida pela chefia da AUDINT/IFS em 29/07/2026, instruída com material didático/visual do projeto, listas de presença assinadas e registros fotográficos dos eventos presenciais na DTI (03/10/2025), PROGEP (08/10/2025), Campus Lagarto (29/10/2025), Campus Tobias Barreto (29/10/2025) e Reitoria (27/03/2026).
Descrição e alinhamento institucional: atuação como idealizadora técnica (em equipe), organizadora e facilitadora/expositora do projeto de difusão institucional itinerante "Conexão Audint". O projeto teve por objetivo desmistificar o papel da auditoria governamental, fortalecer a cultura de governança preventiva, orientar gestores sobre recomendações do controle interno/externo (CGU/TCU) e fomentar a transparência pública. Fui a responsável pela concepção, elaboração e diagramação técnica de todo o material didático e visual do projeto, incluindo banners, apresentações institucionais e folders educativos. Como palestrante/expositora, conduzi sessões orientativas direcionadas a gestores e servidores na DTI (03/10/2025), PROGEP (08/10/2025), Campus Lagarto (29/10/2025), Campus Tobias Barreto (29/10/2025) e Reitoria (27/03/2026). A atuação gerou expressivo valor agregado à gestão, evidenciando direta contribuição para a difusão do conhecimento e o compartilhamento de saberes no IFS.						
Subtotal					43,5	
Total (Critério I + Critério II + Critério IV + Critério V + Critério VI)					107,5	

5. DEMONSTRAÇÃO DOS SABERES E DAS COMPETÊNCIAS

Consideradas em conjunto, as experiências descritas totalizam 107,5 pontos, distribuídos em 10 critérios específicos, superando a pontuação mínima de 52 pontos exigida para o RSC-PCCTAE V. A trajetória apresentada demonstra desenvolvimento contínuo de saberes, ampliação de responsabilidades, exercício de funções de confiança, produção técnica, difusão de conhecimento, domínio de competências especializadas e contribuição para o aprimoramento da governança, da transparência, da qualidade da auditoria e do controle interno no âmbito do Instituto Federal de Sergipe.

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Diante da trajetória profissional apresentada e da documentação comprobatória anexada, entendo demonstrados os saberes, competências e experiências adquiridos ao longo do exercício do cargo, os quais contribuíram significativamente para o desenvolvimento institucional e atendem aos requisitos estabelecidos para concessão do Reconhecimento de Saberes e Competências – RSC-TAE.

Aracaju, 4 de agosto de 2026.

Helanne Cristianne da Cunha Pontes

Requerente