

PAINT_RAINT
#1049180 RAINTE Enviado

Principal

Guia de Supervisão Técnica	IN 03/2017	IN 05/2021	IN 08/2017
----------------------------	------------	------------	------------

Dados Gerais		
Título: UAIG - CISET/PR- PAINT/RAINT 2022	Vigência do PAINT: 2022	Etapa: RAINT
Unidade Supervisionada: CISET/SE/CC/PR	Unidade de Supervisão Técnica: CGMEQ/SFC/CGU	Unidades Envolvidas: • CGMEQ/SFC/CGU

PAINT	
Metodologia de Planejamento Baseado em Riscos: 2 - Avaliação de riscos pela UAIG	Detalhamento da Metodologia: UniversoAuditavel_2020.pdf
Premissas, Restrições e Riscos Associados: Para execução do plano, temos como premissa que: A estrutura organizacional da Secretaria, bem como da Presidência da República será mantida. A força de trabalho não sofrerá alterações expressivas. Haverá colaboração da alta administração. O plano tenha sido bem dimensionado.	
Como principais riscos gerais, destacamos: Agravamento da pandemia do novo Corona vírus. Alterações de diretrizes estratégicas, a partir de mudanças nas lideranças na Presidência da República. Alterações na estrutura da Presidência da República: criação, absorção, transferências e exclusão de unidades e competências. Quantidade expressiva de demandas extraordinárias. Seleção de trabalhos de auditoria que não agregam valor à organização.	
Data da Aprovação do PAINT Definitivo (Conselho/Alta Administração): 21/12/2021	

PAINT - Avaliação da CGU	
Parecer: Adequado	Ficha de Avaliação: Ciset PR Avaliação PAINT 2022.xlsx
Comunicação de Resultados: Como resultado da avaliação realizada pela SFC no âmbito da atividade de supervisão técnica prevista na Lei nº 10.180/2001 e nas Instruções Normativas SFC/CGU nº 03/2017 e 05/2021, consideramos que, de forma geral, a versão final do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT/2022 está em conformidade com os requisitos aplicáveis, demonstrando de forma satisfatória os trabalhos de auditoria prioritários a serem realizados no respectivo período pela CISET/PR. Como contribuição de melhoria, orientamos que a CISET empreenda esforços no sentido de avançar nas atividades de estruturação de um processo de planejamento de auditoria baseado em riscos, qualificando a etapa de identificação e avaliação de riscos, e de realização de consulta à alta administração e às partes interessadas sobre suas prioridades e expectativas.	

Alocação da Força de Trabalho		
Alocação da Força de Trabalho:		
Atividade	HH Previsto	HH Realizado
Serviços de Auditoria	23760	24856
Capacitação dos Auditores	800	276
	36.060,00	34.036,00

Atividade	HH Previsto	HH Realizado
Monitoramento de Recomendações	1584	1584
Gestão e Melhoria da Qualidade	2940	2940
Gestão Interna da UAIG	2940	2940
Levantamento de informações para órgãos de controle interno ou externo	0	0
Reserva Técnica (demandas extraordinárias)	2940	1440
Outros	1096	0
	36.060,00	34.036,00

Serviços de Auditoria

Serviços de Auditoria Previstos - PAINT Preliminar:

[Servicos_de_Auditoria_PAINT_2022_Ajustado.xlsx](#)

Serviços de Auditoria - PAINT Definitivo:

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
A1	Avaliação	Recursos Logísticos: Transportes	Avaliação das prestações de contas das viagens presidenciais em campanha presidencial.	Obrigação Legal	01/03/2022	01/06/2022	1.408,00	Concluído	SEI_3747435_Nota_Teci
A2	Avaliação	Recursos Logísticos: Licitações e Contratos	Avaliar preventivamente, por meio de monitoramento contínuo, a conformidade dos editais de licitações, dispensas, inexigibilidades e adesões a atas de registro preço no âmbito da Presidência da República com as normas aplicáveis.	Avaliação de Riscos	01/01/2022	01/12/2022	2.112,00	Concluído	Relatorio_Auditoria_Pre
A3	Avaliação	Pessoas: Informações Funcionais e Pagamento	Avaliar a conformidade e emitir parecer sobre a legalidade dos atos de admissão e de concessão de aposentadorias e pensão, disponibilizados no e-Pessoal.	Obrigação Legal	01/01/2022	01/12/2022	2.112,00	Concluído	ANÁLISE DE ATOS DE PE
							26.440,00		

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
A4	Avaliação	Orçamento, Finanças e Contabilidade	Avaliar o registro das informações financeiras da Presidência da República quanto à ocorrência de distorções relevantes em contas significativas e à existência de riscos ao patrimônio.	Avaliação de Riscos	01/01/2022	01/12/2022	2.112,00	Concluído	Relatorio_Auditoria_Fin
A5	Avaliação	Gestão de Riscos	Avaliação da confiabilidade do cadastro de riscos para obter uma visão geral do quanto a administração determina, avalia, gerencia e monitora os riscos de forma harmoniosa com o arcabouço técnico adotado pela organização.	Outros	01/07/2022	01/12/2022	2.112,00	Concluído	Relatorio_final_CGU_M:
A6	Avaliação	Gerenciamento Integrado do Governo: Capacidade Estatal	Avaliação da implementação e execução das ações previstas no Plano Estratégico de Integridade da Presidência da República.	Outros	01/07/2022	01/12/2022	2.112,00	Reprogramado	Matriz de Planejamento
A7	Avaliação	Recursos Logísticos: Licitações e Contratos	Avaliação da implementação das medidas mitigadoras constantes dos mapas de riscos e verificação da contribuição para o alcance dos objetivos das contratações.	Avaliação de Riscos	01/01/2022	01/06/2022	1.056,00	Cancelado	
A8	Avaliação	Recursos Logísticos: Licitações e Contratos	Avaliação da implementação das recomendações constantes no Acórdão TCU nº 1637/2021 - Plenário, relativas	Avaliação de Riscos	01/07/2022	01/09/2022	528,00	Concluído	Relatorio_Final_PCA_20
							26.440,00		

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
			ao Plano Anual de Contratações						
C9	Consultoria	Gerenciamento Integrado do Governo	Assessorar na elaboração do Referencial de Centro de Governo, o qual será construído a partir das recomendações da OCDE e do documento intitulado "Fundamentos para a construção do Referencial Básico de Centro de Governo".	Solicitação da Gestão	01/01/2022	30/11/2022	2.112,00	Concluído	Descrição Eixos - proces
C10	Avaliação	Recursos Logísticos: Licitações e Contratos	Avaliação da execução e dos resultados de projetos estratégicos da Presidência da República.	Avaliação de Riscos	01/01/2022	01/12/2022	4.224,00	Concluído	Relatorio_ABIN_jul2021
C11	Consultoria	Orçamento, Finanças e Contabilidade	Assessorar na busca soluções viáveis para as questões relacionadas ao processo de faturamento da Imprensa Nacional, identificando os principais gargalos, propondo automação de procedimentos e orientando os gestores na tomada de decisão, em função das pendências em face das recomendações da Ciset e das determinações do Tribunal de Contas da União, exaradas no Acórdão TCU nº 972/2019-Plenário.	Solicitação da Gestão	01/01/2022	01/06/2022	2.112,00	Concluído	Sistema de Faturament
							26.440,00		

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início	Conclusão	HH	Situação	Relatório
C12	Consultoria	Recursos Logísticos: Licitações e Contratos	Assessorar a gestão na definição de metodologia para avaliação do risco de integridade dos fornecedores contratados para o fornecimento de bens e serviços à Presidência da República, para o estabelecimento de medidas mitigadoras (Due Diligence).	Solicitação da Gestão	01/03/2022	01/07/2022	1.760,00	Reprogramado	
O13	Outros	Plano Anual de Auditoria Interna	Apreciação do Plano de Anual de Auditoria Interna do ITI para verificação da conformidade com a IN SFC/CGU nº 5/2021 e exercício da supervisão técnica.	Obrigação Legal	01/11/2022	01/11/2022	40,00	Concluído	SEI_3816771_Nota_Teci
O14	Outros	Monitoramento	Avaliação das medidas adotadas pelas unidades auditadas para atendimento às recomendações expedidas no âmbito das ações de auditoria.	Obrigação Legal	01/01/2022	01/12/2022	1.584,00	Concluído	Recomendações JAN 20
O15	Outros	Acompanhamento de Processos do Controle Externo	Desenvolvimento de metodologia para avaliação de riscos e acompanhamento dos processos de interesse da Presidência da República no Tribunal de Contas da União	Outros	01/01/2022	01/12/2022	1.056,00	Concluído	00. Controle 2022.xlsx
							26.440,00		

Anexos - PAINT Definitivo:

[Servicos_de_Auditoria_PAINT_2022_Ajustado.xlsx](#)

Registro de Benefícios

Benefícios Financeiros Aferidos no Período:

Categoria do Benefício	R\$
Gastos Indevidos Evitados	35.000.000,00
Valores Recuperados	0,00
	35.000.000,00

Benefícios Não-Financeiros Aferidos no Período:

Dimensão do Benefício	Quantidade
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Transversal	
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Tático/Operacional	
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Transversal	
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	3
	3,00

Fatos Relevantes**Fatos relevantes que impactaram a execução do PAINT:**

A Ciset/Presidência realizou auditoria de auditoria para avaliação do ciclo contábil das Provisões para Perdas Judiciais, com vistas a compor os resultados dos trabalhos no âmbito da auditoria do Balanço Geral da União de 2021. O trabalho decorreu de demanda do Tribunal de Contas da União – TCU, que por intermédio da Secretaria de Macroavaliação Governamental, solicitou, pelo Ofício 4/2021 –TCU/Semag, de 27 de setembro de 2021 - TC 019.197/2021-7, apoio desta Secretaria de Controle Interno – Ciset/PR na auditoria de conta significativa do Balanço Geral da União – BGu (Conta Provisões para Perdas Judiciais e Administrativas (código Siafi: 2.2.791.04.00), dada a magnitude de seu valor.