

Plano Anual de Auditoria Interna PAINT



Edição
2020





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

SENADO FEDERAL
AUDITORIA

AUDITOR GERAL	André Luis Soares da Paixão
COORDENADOR GERAL	Allan Del Cistia Mello
ASSESSOR TÉCNICO	David Amaral dos Santos
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA CONTÁBIL E FINANCEIRA	Eduardo Torres
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE CONTRATAÇÕES	Bruno Martins Borba
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE GESTÃO DE PESSOAS	João Vicente Da Rocha Pessoa
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO	Carlos Eduardo Lopes Neves





SENADO FEDERAL

Auditoria

Sobre este Plano Anual de Auditoria Interna – PAInt:

O presente documento apresenta o Plano Anual de Auditoria Interna – PAInt, estabelecendo, para o exercício de 2020, as atividades e ações de controle que serão executadas pela Auditoria do Senado Federal – AUDIT.

Organização do Plano:

MAPA ESTRATÉGICO DA AUDIT (2019 – 2023).....	6
Estrutura Funcional da Auditoria Interna do Senado Federal.....	7
Mensagem do auditor geral.....	8
Apresentação geral e processo de elaboração do PAInt	9
Paint 2020 em números	10
Horas estimadas de trabalho de auditores totais das unidades da audit.....	11
Número de auditores por unidade.....	12
Atividades avaliadas.....	13
Horas de capacitação de auditores por unidade da AUDIT	14
Gabinete da auditoria	15
I – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)	16
II – Ações de avaliação da qualidade dos trabalhos realizados pela AUDIT	16
III - Atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício	17
IV - Projetos estratégicos e as atividades concernentes.....	18
V - Indicação de como serão tratadas demandas extraordinárias recebidas pela AUDIT durante o exercício	19
VI - Demanda de capacitação do Gabinete da Auditoria	20
VII - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente	22
VIII – Atividades destinadas à avaliação do PAInt do exercício em curso.....	23
IX – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt	23
Coordenação de Auditoria Contábil e Financeira.....	25





SENADO FEDERAL

Auditoria

I – Ações de controle a serem realizadas.....	26
II – Trabalhos de análise do Relatório de Gestão Fiscal (RGF)	28
III– Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)	29
IV - Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU	29
V – Atividades relacionadas à elaboração do RAInt do exercício	31
VI – Projetos estratégicos e atividades concernentes	31
VII – Possíveis demandas extraordinárias	32
VIII – Demanda de capacitação da COAUDCF	33
IX - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente.....	34
X – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt.	34
Coordenação de Auditoria de Contratações.....	36
I – Ações de controle a serem realizadas.....	36
II – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)	39
III - Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU	39
IV – Atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício	41
V - Projetos estratégicos e as atividades concernentes.....	41
VI - Demanda de capacitação da COAUDCON.....	42
VII – Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente.....	42
VIII – Possíveis demandas extraordinárias	43
IX – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt	43
Coordenação de Auditoria de Gestão de Pessoas.....	45
I – Ações de controle a serem realizadas.....	46
II – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)	46
III – Trabalhos de análise dos Atos de Pessoal (SEAUDAC)	47
IV - Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU	47
V – Atividades relacionadas à elaboração do RAInt do exercício	49
VI – Projetos estratégicos e as atividades concernentes	50
VII – Possíveis demandas extraordinárias	50





SENADO FEDERAL

Auditoria

VIII – Demandas de capacitação da COAUDGEP	51
IX - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente.....	51
X – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt	51
Coordenação de Auditoria de Tecnologia da Informação	53
I – Ações de controle a serem realizadas	54
II – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)	56
III – Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU	57
IV - Atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício	57
V - Projetos estratégicos e as atividades concernentes.....	58
VI - Demanda de capacitação da COAUDTI	58
VII - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente	59
VIII – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt	59





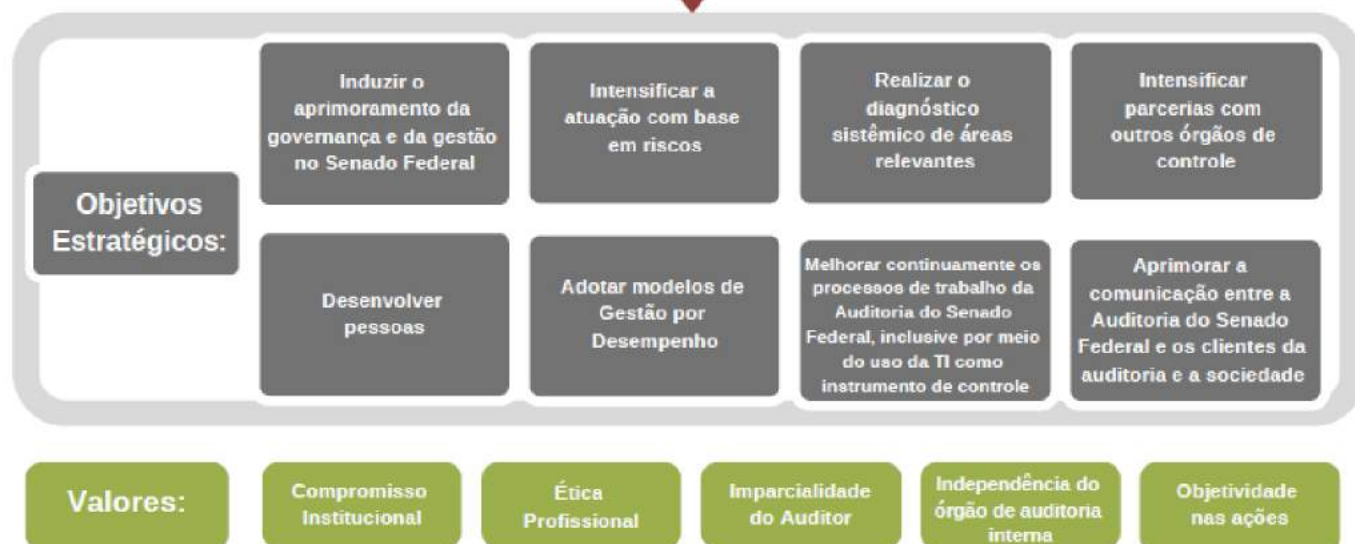
SENADO FEDERAL

Auditoria

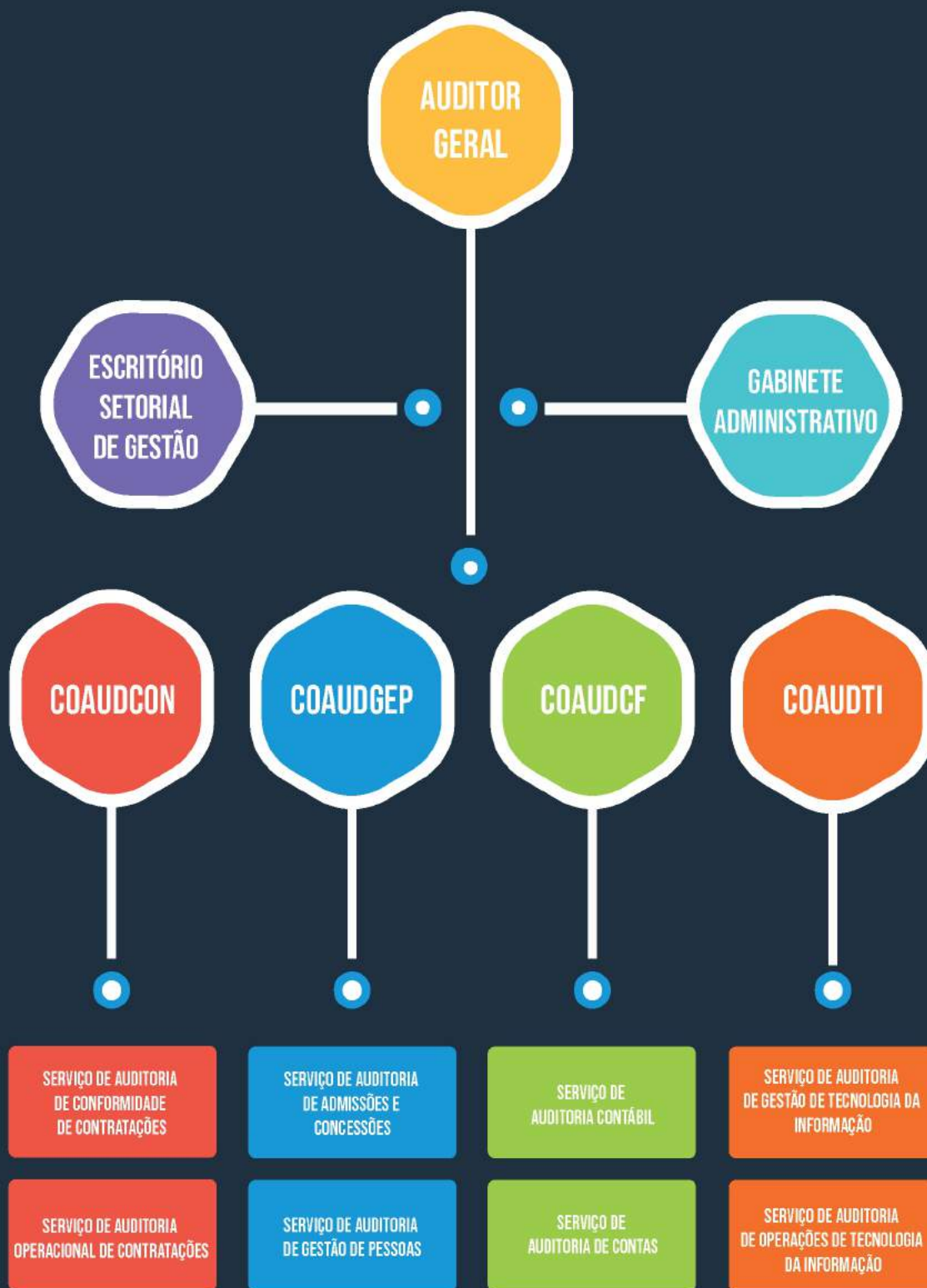
MAPA ESTRATÉGICO DA AUDIT (2019 – 2023)

MISSÃO: Contribuir, de forma objetiva e independente, para o aprimoramento da gestão e da governança do Senado Federal aumentando e protegendo seu valor organizacional por meio de auditorias, de consultorias e da promoção de conhecimento baseadas em riscos.

VISÃO: Ser referência para a sociedade e para a Administração como um órgão indutor de excelência em governança e gestão pública.



ESTRUTURA FUNCIONAL DA AUDITORIA INTERNA DO SENADO FEDERAL



COAUDCON - COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE CONTRATAÇÕES

COAUDGEP - COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE GESTÃO DE PESSOAS

COAUDCF - COORDENAÇÃO DE AUDITORIA CONTÁBIL E FINANCEIRA

COAUDTI - COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO



MENSAGEM DO AUDITOR-GERAL

Tendo por norte que a AUDIT é o órgão que auxilia o Senado Federal a atingir seus objetivos, mediante uma abordagem sistemática e disciplinada, que visa a aprimorar a eficácia dos processos de controle e governança, elaboramos este Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2020 no contexto de diversos aprimoramentos que vêm sendo conduzidos em nossa forma de atuação.

No ano de 2019, definimos, na AUDIT, nosso mapa estratégico, delimitando nossa missão, visão, valores e objetivos estratégicos; estabelecemos o Estatuto e o Código de Ética que regulam nossa atuação, com base em referências internacionais de auditoria; colocamos em prática o Manual de Normas Operacionais da Auditoria do Senado Federal (MANOP/SF), a fim de padronizar e racionalizar nossas atividades, que passarão a ser alinhadas às de outras entidades relevantes de auditoria; e, ainda, implementamos uma rotina de gestão de riscos e um processo de gestão por competências.

Nesse cenário, o planejamento de nossas atividades ganhou ainda mais relevo, seja para orientar e direcionar, de forma efetiva, nosso trabalho, com vistas a agregar o maior valor possível ao Senado, seja para melhor comunicar à gestão, à Alta Direção do Senado e aos demais stakeholders, por meio de uma linguagem menos técnica e visualmente mais agradável, sobre nossa operação.

Assim, mediante a execução deste Plano, esperamos auxiliar o aperfeiçoamento da Gestão desta Casa Legislativa, ampliando a entrega de valor à sociedade.

André Luis Soares da Paixão
Auditor-Geral da Auditoria Interna
Senado Federal





SENADO FEDERAL

Auditoria

Apresentação geral e processo de elaboração do PAInt

O PAInt estabelece anualmente as ações de controle a serem realizadas pela Auditoria do Senado Federal, contemplando o atendimento de demandas extraordinárias para a realização de ações específicas, sem prejuízo de outras ações previstas em lei e normativos aplicáveis.

Nesse contexto, o PAInt documenta e justifica as ações de controle planejadas, definindo o objetivo, o escopo preliminar e os prazos de execução.

A elaboração do PAInt ocorre em consonância com o planejamento estratégico da AUDIT, com o objetivo de avaliar a governança, o gerenciamento de riscos e os processos internos da organização, zelando pela regular aplicação dos recursos e pelo aperfeiçoamento dos atos de gestão.

O PAInt é elaborado conforme as respectivas competências das Coordenações e o Manual em vigor na unidade, sendo considerados os seguintes fatores, além das ações de controle obrigatórias:

- a) normas relativas a planejamento, execução e controle das atividades;
- b) áreas ou processos prioritários para os trabalhos, de acordo com a avaliação de riscos ou com demandas externas; e
- c) efetivo de servidores alocados e carga horária disponível, observando-se o calendário da Casa e os afastamentos legais.

Como resultado do planejamento setorial, são identificados os diferentes tipos de ações de controle a serem incluídos no PAInt.

O PAInt, após análise do Auditor-Geral, é submetido anualmente ao Primeiro-Secretário, para aprovação. O cronograma de trabalho aprovado no PAInt, com o respectivo planejamento das equipes, permite à Mesa Diretora se certificar do alinhamento entre as atividades da AUDIT e os objetivos e o planejamento do Senado Federal.



TÓPICO 2) PAINT 2020 EM NÚMEROS

2.1) TOTAL DE AÇÕES DE CONTROLE DA AUDIT E POR COORDENAÇÃO (MATRIZ)



DEMAIS AÇÕES DESTACADAS :

- RELATÓRIO DE AUDITORIA DE GESTÃO
- RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
- RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA
- MONITORAMENTO DE PROJETOS ESTRATÉGICOS
- MAPEAMENTO DE UNIVERSO AUDITÁVEL E ANÁLISE DE FATORES DE RISCO
- ANÁLISE DE ATOS DE PESSOAL SUJEITOS A REGISTRO
- INSPEÇÕES SOB PROVOCAÇÃO
- CONSULTORIA SOB DEMANDA
- MONITORAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES, DETERMINAÇÕES E DILIGÊNCIAS EXARADAS PELO TCU



FATORES DE RISCO

2.2) HORAS ESTIMADAS DE TRABALHO DE AUDITORES TOTAIS DAS UNIDADES DA AUDIT

[*ESTIMATIVA COM BASE NA JORNADA REGULAR DE TRABALHO]

GABINETE

3696 H

COAUDCF

8778 H

COAUDCON

9009 H

COAUDGEP

13860 H

COAUDTI

8778 H

TOTAL

44121 H



2.3) NÚMERO DE AUDITORES POR UNIDADE



2.4) ATIVIDADES AVALIADAS

COAUDCF

- Gestão Fiscal
- Processo de Bens Móveis do Museu
- Estoques da Gráfica
- Imóveis Funcionais
- Patrimônio Imobiliário
- Suprimento de Fundos
- Processo Gráfico e Editorial
- Ressarcimento ao Erário
- Garantias Contratuais
- Concessões Diárias

COAUDCON

- Planejamento de Contratações
- Contratação Direta
- Licitação
- Gestão e fiscalização de contratos

COAUDGEP

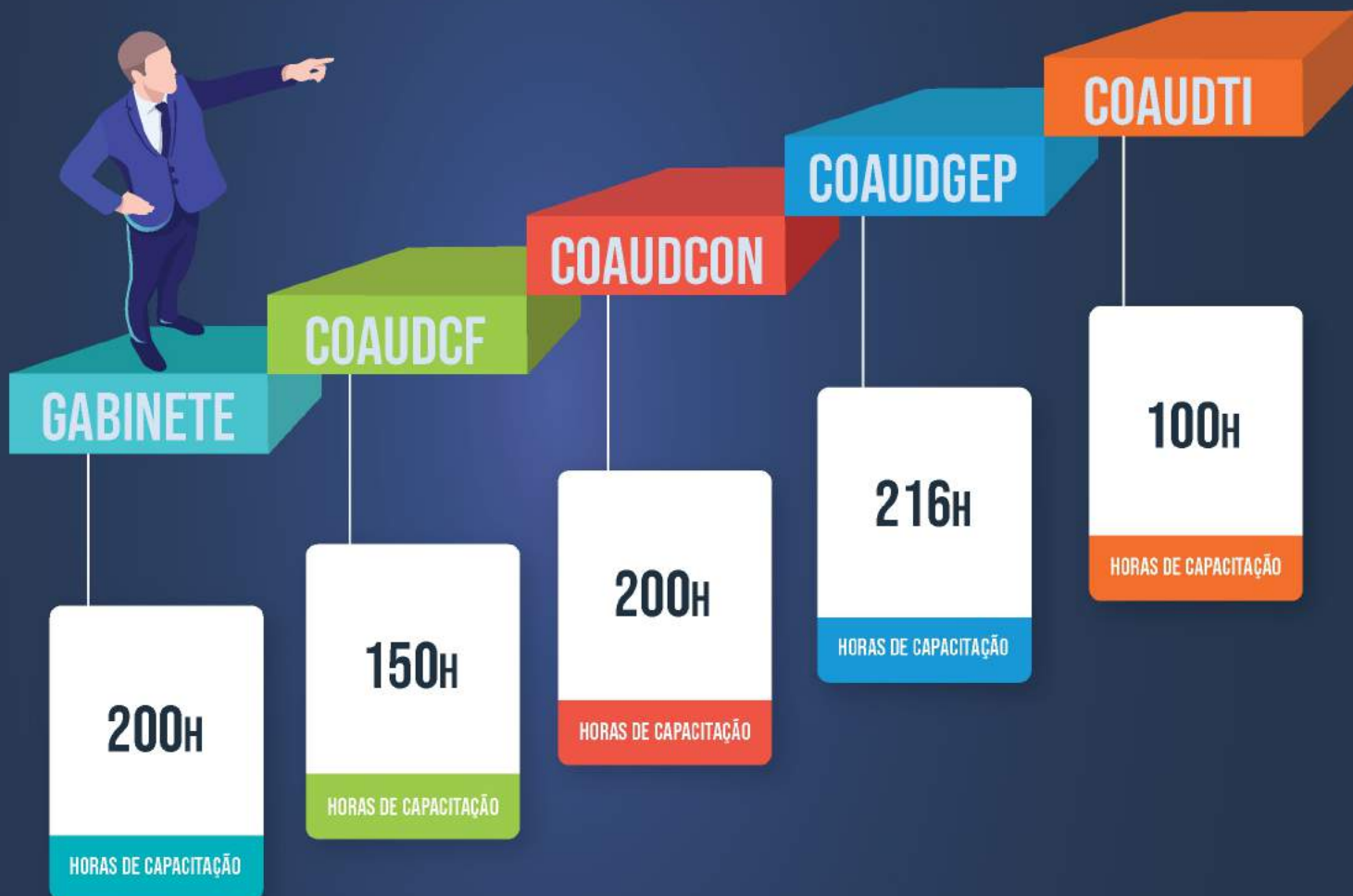
- Cessão de servidores de outros órgãos para o Senado Federal
- Folha de Pagamento
- Adicional de Especialização
- Serviços extraordinários

COAUDTI

- Transparência e integridade sobre dados abertos dos portais
- Portais externos do Senado Federal
- Segurança em Tecnologia da Informação (TI)
- Continuidade de Negócios (BCP) Regularidade no Sistema Eletrônico de Pagamento de Pessoal - ERGON



2.5) HORAS DE CAPACITAÇÃO DE AUDITORES POR UNIDADE DA AUDIT



TOTAL: 866 HORAS





Gabinete da Auditoria





SENADO FEDERAL

Auditoria

I – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)

Nome da Ação		Relatório de Auditoria de Gestão				
Código da Ação		1.1				
Justificativa		Apoio ao Controle Externo do TCU				
Auditor Líder		Allan Del Cístia Mello				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAG	Consolidação da versão final do RAG, Certificado de Auditoria e Parecer do Auditor-Geral	Allan Del Cístia Mello	2º	7 dias úteis após a reunião de apresentação do RAG à Gestão.	

II – Ações de avaliação da qualidade dos trabalhos realizados pela AUDIT

Nome da Ação		Avaliação da Qualidade dos Trabalhos da AUDIT				
Código da Ação		1.2				
Justificativa		Ato do Auditor-Geral nº 5, de 2019				
Auditor Líder		Allan Del Cístia Mello				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório de Autoavaliação nº 01/2020	Elaboração do Relatório que conterá a avaliação, as conclusões e as recomendações da ação de autoavaliação Ação avaliada: Auditoria de Adicional de Especialização	Allan Del Cístia Mello, Carlos Eduardo Lopes Neves e Eduardo Torres	1º	03/03/2020	
2	Relatório de Autoavaliação nº 02/2020	Elaboração do Relatório que conterá a avaliação, as conclusões e as recomendações	Allan Del Cístia Mello, Bruno Martins Borba e Carlos Eduardo Lopes Neves	2º	01/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		da ação de autoavaliação Ação avaliada: Auditoria da concessão de diárias e passagens				
3	Relatório de Autoavaliação nº 03/2020	Elaboração do Relatório que conterà a avaliação, as conclusões e as recomendações da ação de autoavaliação Ação avaliada: Auditoria Operacional de Continuidade de Negócio	Allan Del Cístia Mello, Eduardo Torres e João Vicente da Rocha Pessoa	3º	26/08/2020	
4	Relatório de Autoavaliação nº 04/2020	Elaboração do Relatório que conterà a avaliação, as conclusões e as recomendações da ação de autoavaliação Ação avaliada: Auditoria Operacional de Planejamento de Contratações	Allan Del Cístia Mello, João Vicente da Rocha Pessoa e Bruno Martins Borba	4º	30/11/2020	

III - Atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício

Nome da Ação		Relatório Anual de Auditoria Interna				
Código da Ação		1.3				
Justificativa		Previsão no art. 231 do RASF				
Auditor Líder		Allan Del Cístia Mello				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAInt	Consolidação final e elaboração do Sumário Executivo	Allan Del Cístia Mello	1º	27/02/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

IV - Projetos estratégicos e as atividades concernentes

Nome do Projeto Estratégico		Software para Informatização da AUDIT				
Código da Ação		1.4				
Escopo Preliminar		Mapeamento das possibilidades de implementação de software para informatização dos processos de trabalho da AUDIT				
Justificativa		Tornar mais eficientes a elaboração das entregas e contribuir para a criação de uma gestão do conhecimento na AUDIT.				
Gerente do Projeto		David Amaral Santos				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório	Relatório contendo o mapeamento das possibilidades de implementação do software.	David Amaral Santos	4º	10/11/2020	

Nome do Projeto Estratégico		Plano de Comunicação da AUDIT				
Código da Ação		1.5				
Escopo preliminar		Plano de comunicação que seja capaz de tornar a equipe da AUDIT mais coesa e, ao mesmo tempo, aproximar a Gestão da Auditoria.				
Justificativa		Necessidade de tornar as ações de controle da AUDIT mais efetivas diante da Gestão e de também gerar mais motivação nos colaboradores da AUDIT.				
Gerente do Projeto		Allan Del Cistia Mello				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Plano	Plano de Comunicação da AUDIT	Allan Del Cistia Mello	4º	20/11/2020	

Nome do Projeto Estratégico		Projeto Piloto de Implementação da Gestão de Riscos no Senado				
Código da Ação		1.6				
Escopo Preliminar		Desenvolver metodologia simplificada para implementação de gestão de riscos no Senado Federal, começando pela facilitação em alguma unidade específica.				
Justificativa		Necessidade de a Casa ter uma Gestão de Riscos implementada.				
Gerente do Projeto		Allan Del Cistia Mello				
ENTREGAS						





SENADO FEDERAL

Auditoria

Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Projeto	Projeto de Implementação da Gestão de Riscos no Senado	Allan Del Cistia Mello	4º	15/12/2020	

Nome da Ação	Monitoramento dos Projetos Estratégicos da AUDIT
Código da Ação	1.7
Justificativa	Verificação do cumprimento das determinações contidas nos Atos 1, 2, 3, 4, 5 e 6, de 2019, do Auditor-Geral.
Auditor Líder	David Amaral Santos

MONITORAMENTO DOS PROJETOS ESTRATÉGICOS**ENTREGAS**

Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório Semestral (Monitoramento de Projetos Estratégicos)	Relato das atividades relativas ao monitoramento dos projetos estratégicos da AUDIT	Allan Del Cistia Mello	2º	30/06/2020	
2	Relatório Semestral (Monitoramento de Projetos Estratégicos)	Relato das atividades relativas ao monitoramento dos projetos estratégicos da AUDIT	David Amaral Santos	4º	31/12/2020	

V - Indicação de como serão tratadas demandas extraordinárias recebidas pela AUDIT durante o exercício

As demandas extraordinárias serão executadas, via de regra, sem prejuízo das ações previstas originalmente no Plano.

Porém, visando a equalizar a força de trabalho disponível para atendimento das demandas extraordinárias, as Coordenações da AUDIT poderão solicitar ao Auditor-Geral, mediante justificativa que demonstre a inviabilidade de execução de todas as demandas previstas no PAInt, o sobrestamento de alguma das ações nele indicadas. Nessa hipótese, as ações





SENADO FEDERAL

Auditoria

sobrestadas por conta de demandas extraordinárias deverão ser remanejadas para o exercício subsequente.

Ainda, fica estabelecido que o planejamento delineado neste Plano é flexível para que ajustes, desde que justificados, possam ser efetuados durante o ano, em razão de mudanças nas estratégias de administração, condições externas, áreas de maior risco ou revisão das expectativas sobre o cumprimento dos objetivos da Casa. Nesse sentido, o Auditor-Geral se encontra autorizado a realizar mudança das datas de entrega dos trabalhos previstos no Plano, caso haja justificativa razoável para tal.

VI - Demanda de capacitação do Gabinete da Auditoria

Nº	Servidor/Matrícula	Horas de Capacitação	Áreas de Conhecimento
1	André Luis Soares da Paixão/268590	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento
2	Allan DeI Cistia Mello/267664	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento
3	David Amaral Santos/268802	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento
4	Rafael Câmara Barreto/361206	20 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento
5	Francisca Helena Rios Galli/50274	20 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento
6	Luana Cristina Alves Pereira/340070	20 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento
7	Pedro Felipe de Oliveira Ribeiro/360548	20 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Gestão do Conhecimento

CURSOS IN COMPANY				
Nº	Curso	Instituição Promotora do Curso	Trimestre	Justificativa
1	AUDI 1	Institutos dos Auditores Internos do Brasil	1º	Devido à importância e à essencialidade da capacitação para o correto desempenho das atividades sob o encargo dos referidos servidores, entende-se fundamental a participação no treinamento, de modo a absorver adequadamente o conteúdo.





SENADO FEDERAL

Auditoria

				<p>Acrescente-se que, visando a aprimorar e conferir reconhecida credibilidade à sua atuação, pretende-se que o corpo de servidores da AUDIT obtenha a certificação CIA – <i>Certified Internal Auditor</i></p> <p>https://iiabrasil.org.br/certificacoesequalificacoes/cia, sendo o Instituto dos Auditores Internos do Brasil a única instituição autorizada a emitir essa certificação.</p> <p>Dessa forma, é importante que os servidores da AUDIT realizem cursos com a única instituição autorizada a conferir a reconhecida certificação internacional aos auditores, o que assegurará o aprendizado das técnicas e conceitos mais contemporâneos e efetivos, com o reconhecimento e atesto da comunidade mundial de auditores, bem como o alinhamento com a abordagem e os conhecimentos requeridos para obtenção da certificação.</p>
2	<p>Curso de Aposentadoria e Pensões na Administração Pública Federal e Averbação de Tempo de Serviço e Contribuição nos Termos da Portaria MPS nº 154/08</p>	<p>Professora Vânia Prisca</p>	2º	<p>Conforme Art. 231 do Regulamento Administrativo do Senado Federal (RASf), compete à AUDIT, dentre outras atribuições, avaliar a legalidade das concessões de direitos e vantagens, bem como a regularidade dos atos administrativos de admissão, aposentadoria e pensão sujeitos a registro pelo TCU.</p> <p>O Serviço de Auditoria de Admissões e Concessões (SEAUDAC) é a unidade responsável por realizar essa atribuição no</p>





SENADO FEDERAL

Auditoria

				<p>âmbito da AUDIT. O quadro de servidores do SEAUDAC passa por renovação, em virtude de aposentadorias e mudanças de lotação, que resultará em 100% do quadro até o final de 2019.</p> <p>Ademais, diante da iminente aprovação da reforma da previdência, o curso irá abordar os aspectos relacionados a esse tema, preparando os servidores para realizarem a análise dos atos de pessoal à luz da nova legislação.</p> <p>Portanto, a capacitação se revela de suma importância para a continuidade dos trabalhos e para a aquisição/atualização de conhecimentos sobre a legislação aplicada ao tema.</p>
--	--	--	--	--

VII - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente

Nome da Ação		Plano Anual de Auditoria Interna				
Código da Ação		1.8				
Justificativa		Previsão no art. 231 do RASF				
Auditor Líder		David Amaral Santos				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	PAInt	Elaboração de Proposta de Capítulo do PAInt, análise das propostas de capítulo do PAInt das Coordenações, elaboração do sumário executivo e consolidação do PAInt.	David Amaral Santos	3º	09/09/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

VIII – Atividades destinadas à avaliação do PAInt do exercício em curso

Nome da Ação		Avaliação da Execução do PAInt				
Código da Ação		1.9				
Justificativa		Verificação da execução do PAInt aprovado pelo Primeiro-Secretário				
Auditor Líder		David Amaral Santos				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório Trimestral	Elaboração do Relatório Trimestral de Execução do PAInt	David Amaral Santos	1º	31/03/2020	
2	Relatório Trimestral	Elaboração do Relatório Trimestral de Execução do PAInt	David Amaral Santos	2º	30/06/2020	
3	Relatório Trimestral	Elaboração do Relatório Trimestral de Execução do PAInt	David Amaral Santos	3º	30/09/2020	
4	Relatório Trimestral	Elaboração do Relatório Trimestral de Execução do PAInt	David Amaral Santos	4º	31/12/2020	

IX – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt

Nome da Ação		Revisão de Trabalhos das Coordenações				
Código da Ação		1.10				
Justificativa		Ato do Auditor-Geral nº 5, de 2019				
Auditor Líder		David Amaral Santos				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório Semestral (Revisão de Trabalhos das Coordenações)	Relato dos Trabalhos de outras Coordenações	David Amaral Santos	2º	30/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		revisados pelo Gabinete				
2	Relatório Semestral (Revisão de Trabalhos das Coordenações)	Relato dos Trabalhos de outras Coordenações revisados pelo Gabinete	David Amaral Santos	4º	31/12/2020	





Coordenação de Auditoria Contábil e Financeira





SENADO FEDERAL

Auditoria

I – Ações de controle a serem realizadas

Nome da Ação de Controle	Análise das contas contábeis do balancete do Senado Federal					
Código da Ação de Controle	2.1					
Tipo da ação de controle	Levantamento					
Escopo Preliminar	Contas contábeis do balancete do SF					
Justificativa	Risco de erros nas contabilizações e oportunidades de correção de irregularidades, com fulcro no art. 74, IV, da Constituição Federal.					
Auditor Líder	Antônio Ariuton					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Plano Individual de Levantamento - PL	Plano Individual de Levantamento referente à Análise das contas contábeis do balancete do Senado Federal	Ariuton/Paulo/Eduardo	1º	31/03/2020	
2	Matriz de Planejamento de Levantamento - MPL	Matriz de Planejamento de Levantamento referente à análise das contas contábeis do balancete do Senado Federal	Ariuton/Paulo/Eduardo	3º	30/04/2020	
3	Relatório de Levantamento	Relatório de Levantamento referente à análise das contas contábeis do balancete do Senado Federal	Ariuton/Paulo/Eduardo	4º	15/10/2020	

Nome da Ação de Controle	Auditoria baseada em riscos do Processo de Bens Móveis do Museu
Código da Ação de Controle	2.2
Tipo da Ação de Controle	Auditoria
Escopo Preliminar	Bens móveis incorporados no Museu do Senado Federal





SENADO FEDERAL

Auditoria

Justificativa		Levantamento e análise dos riscos no Processo de Bens Móveis do Museu, no intuito de identificar melhorias e implementar a análise de riscos na unidade analisada.				
Auditor Líder		Antônio Lisboa				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Análise Preliminar do Objeto Auditado	Análise preliminar do objeto a fim de obter uma compreensão suficiente do objeto da auditoria.	Eduardo/Lisboa	1º	13/03/2020	
2	Plano Individual de Auditoria	Plano Individual de Auditoria referente à auditoria baseada em riscos do Processo de controle dos Bens Móveis musealizados, inclusive obras de arte, do SF.	Lisboa/Humberto	1º	31/03/2020	
3	Matriz de Achados – Versão Preliminar	Versão preliminar da Matriz de Achados referente à auditoria baseada em riscos do Processo de controle dos bens móveis musealizados, inclusive obras de arte, do Senado Federal, para fins de conhecimento pela Gestão.	Lisboa/Humberto	3º	29/05/2020	
4	Matriz de Achados	Matriz de Achados referente à auditoria baseada em	Lisboa/Humberto	3º	30/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		riscos do Processo de controle dos bens móveis musealizados, inclusive obras de arte, do Senado Federal.				
5	Relatório de Auditoria	Relatório de Auditoria referente à auditoria baseada em riscos do Processo de controle dos Bens Móveis musealizados, inclusive obras de arte, do Senado Federal.	Lisboa/Humberto	4º	30/10/2020	

II – Trabalhos de análise do Relatório de Gestão Fiscal (RGF)

Nome da Ação	Análise e conferência do Relatório de Gestão Fiscal.					
Código da Ação	2.3					
Escopo Preliminar	3º Quadrimestre de 2019; 1º e 2º Quadrimestres de 2020.					
Justificativa	Determinação legal prevista no art. 54, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101, de 200 – Lei de Responsabilidade Fiscal.					
Auditor Líder	Eduardo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Parecer de Análise do RGF	Parecer de Análise contendo a conferência do RGF – 3º/2019	Lisboa/Ariuton	1º/2020	29/01/2020	-
2	Parecer de Análise do RGF	Parecer de Análise contendo a conferência do RGF – 1º/2020	Lisboa/Ariuton	2º/2020	29/05/2020	-
3	Parecer de Análise do RGF	Parecer de Análise contendo a conferência do RGF 2º/2020	Lisboa/Ariuton	3º/2020	29/09/2020	-





SENADO FEDERAL

Auditoria

III– Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)

Nome da Ação	Tomada de Contas Anual – Relatório de Auditoria de Gestão					
Código da Ação	2.4					
Justificativa	Determinação legal prevista no art. 9º, inciso III, da Lei nº 8.443, de 1992 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União. Avaliar a legalidade, legitimidade e economicidade dos atos de gestão, a confiabilidade e efetividade dos controles internos relacionados à consecução dos objetivos institucionais, o desempenho da gestão e a exatidão das demonstrações contábeis e relatórios financeiros.					
Auditor-Líder	Paulo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório de Auditoria de Gestão	Relatório de Auditoria de Gestão resultado da análise do Relatório de Gestão referente ao exercício de 2019.	Ariuton/Paulo	2º	31/05/2020	

IV - Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU

Nome da Ação	Monitoramento de Auditorias anteriores					
Código da Ação	2.5					
Justificativa	A expectativa de controle criada pela realização sistemática de monitoramentos contribui para aumentar a efetividade da auditoria, aumentando a probabilidade de resolução dos problemas identificados.					
Auditor Líder	Eduardo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Avaliação da Manifestação do Auditado	Auditoria dos Estoques da Gráfica	Lisboa	1º	31.03.2020	
1.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos,	Lisboa	1º	31.03.2020	



SENADO FEDERAL

Auditoria

		avaliações e providências				
2	Matriz de Avaliação da Manifestação do Auditado	Auditoria Imóveis Funcionais	Ariuton	1º	31.03.2020	
2.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Ariuton	1º	31.03.2020	
3	Matriz de Monitoramento do Plano de Ação	Auditoria Patrimônio Imobiliário	Ariuton	2º	29.05.2020	
3.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Ariuton	2º	29.05.2020	
4	Matriz de Monitoramento do Plano de Ação	Auditoria Suprimento de Fundos	Lisboa	2º	30.06.2020	
4.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Lisboa	2º	30.06.2020	
5	Matriz de Monitoramento do Plano de Ação	Auditoria Processo Gráfico e Editorial	Humberto	3º	28.08.2020	
5.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Humberto	3º	28.08.2020	
6	Matriz de Monitoramento do Plano de Ação	Auditoria Ressarcimento ao Erário	Paulo	3º	30.09.2020	
6.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Paulo	3º	30.09.2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

7	Matriz de Avaliação da Manifestação do Auditado	Auditoria Garantias Contratuais	Paulo	4º	30.11.2020	
7.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Paulo	4º	30.11.2020	
8	Matriz de Avaliação da Manifestação do Auditado	Auditoria Processos Concessões Diárias	Humberto	4º	30.12.2020	
8.1	Relatório de Monitoramento	Relatório de Monitoramento explicitando os trabalhos, avaliações e providências	Humberto	4º	30.12.2020	

V – Atividades relacionadas à elaboração do RAInt do exercício

Nome da Ação	Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna					
Código da Ação	2.6					
Justificativa	Previsão no art. 231 do RASF					
Responsáveis	Eduardo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório de Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAInt)	Capítulo da COAUDCF relativo ao Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna contendo todos os trabalhos da AUDIT apresentado de forma integrada	Eduardo/Paulo	1º	31.01.2020	

VI – Projetos estratégicos e atividades concernentes





SENADO FEDERAL

Auditoria

Nome do Projeto Estratégico	Projeto de Classificação dos Documentos da Auditoria do SF					
Código da Ação	2.7					
Escopo Preliminar	Estudo da normatização e política para toda a informação produzida pela AUDIT, bem como o tratamento da sua respectiva publicidade.					
Justificativa	Tratamento do Risco nº 08 – Projeto para definir um protocolo de tratamento da informação no âmbito da Auditoria.					
Gerente do Projeto	Eduardo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Projeto - TEP	Projeto de Classificação dos Documentos da AUDIT	Eduardo/Humberto	4º	30/10/2020	

VII – Possíveis demandas extraordinárias

Nome da Ação	Análise das prestações de contas de convênios.					
Código da Ação	2.8					
Tipo da Ação	Auditoria					
Escopo Preliminar	Convênios porventura celebrados pelo Senado Federal					
Justificativa	Competência prevista no art. 231, §2º, IV da RSF nº 11, de 2107 – Regulamento Administrativo do Senado Federal.					
Auditor Líder	A ser indicado					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório de Auditoria	Relatório de Auditoria sobre a Prestação de Contas de Convênio	A ser indicado	Sob demanda	Sob demanda	
2	Certificado de Auditoria em Prestação de Contas de Convênio	Certificado de Auditoria referente à prestação de contas de Convênio	A ser indicado	Sob demanda	Sob demanda	

Nome da Ação	Análise dos processos de Tomada de Contas Especial.					
Código da Ação	2.9					
Tipo da Ação	Auditoria					
Escopo Preliminar	TCE porventura aberta no Senado Federal					





SENADO FEDERAL

Auditoria

Justificativa		Determinação legal prevista no art. 9º, III, da Lei nº 8.443, de 1992 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União.				
Auditor Líder		A ser indicado				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório de Auditoria	Relatório de Auditoria sobre a Tomada de Contas Especial	A ser definido	Sob demanda	Sob demanda	
2	Certificado de Auditoria em TCE	Certificado de Auditoria sobre a Tomada de Contas Especial	A ser definido	Sob demanda	Sob demanda	

Nome da Ação		Monitoramento do cumprimento de decisões do TCU				
Código da ação		2.10				
Justificativa		Cumprimento de exigência legal e mitigação de risco de aplicação de sanção administrativa pelo TCU.				
Auditor Líder		A ser indicado				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Monitoramento das Determinações, Recomendações e Diligências Exaradas pelo TCU - MMTCU	Monitoramento das Determinações, Recomendações e Diligências Exaradas pelo TCU no âmbito da COAUDCF	A ser designado	1º, 2º, 3º e 4º	Sob demanda	

VIII – Demanda de capacitação da COAUDCF

Servidor/Matrícula	Hora de Capacitação	Áreas do Conhecimento
Eduardo Torres - 43294	30h	Normas de auditoria; Auditoria baseada em riscos; Governança e Gestão de Riscos.
Antônio Ariuton Batista Neto - 53494	30h	Normas de auditoria; Auditoria baseada em riscos; Governança e Gestão de Riscos.





SENADO FEDERAL

Auditoria

Antônio Lisboa de Queiroz - 225700	30h	Normas de auditoria; Auditoria baseada em riscos; Governança e Gestão de Riscos.
Humberto Juliano de Almeida Silva - 266982	30h	Normas de auditoria; Auditoria baseada em riscos; Governança e Gestão de Riscos.
Paulo Guilherme Medeiros da Silva Luz - 53500	30h	Normas de auditoria; Auditoria baseada em riscos; Governança e Gestão de Riscos.

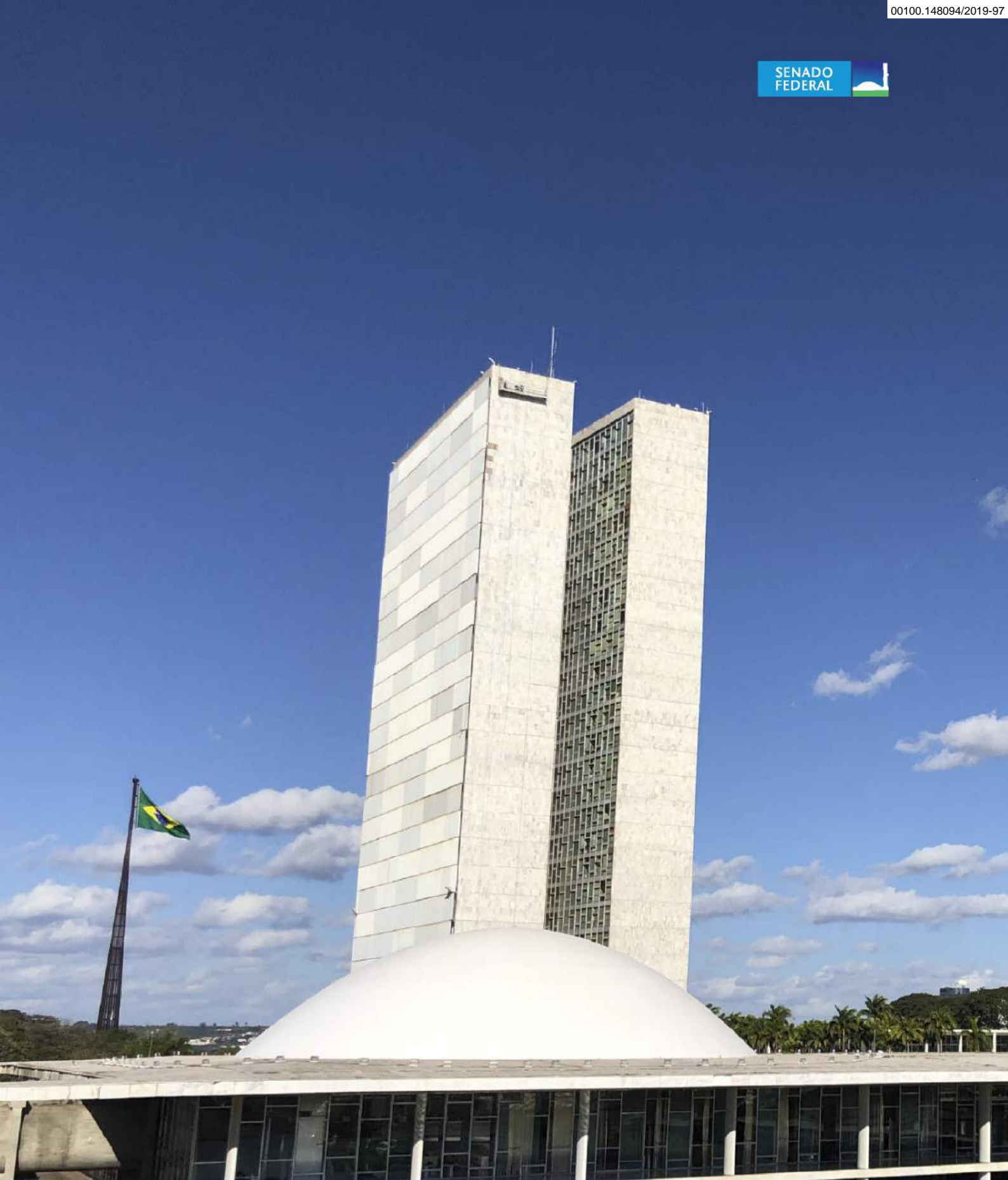
IX - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente

Nome da Ação	Plano Anual de Auditoria Interna - PAInt					
Código da Ação	2.11					
Justificativa	Elaboração da proposta de capítulo da COAUDCF do Plano Anual de Auditoria Interna.					
Auditor Líder	Eduardo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	PAInt	Elaboração de proposta de capítulo da COAUDCF que integrará o Plano Anual de Auditoria Interna – PAInt – 2021.	Eduardo	3º	31.08.2020	

X – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt.

Nome da Ação	Mapa de Processos – Universo Auditável					
Código da Ação	2.12					
Escopo Preliminar	Mapa de Processos – Universo Auditável da COAUDCF.					
Justificativa	Elaboração do Mapa de Processos (universo auditável) contendo a relação dos temas, macroprocessos e processos vinculados à Unidade Auditada de responsabilidade da COAUDCF.					
Auditor Líder	Eduardo					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Universo Auditável	Matriz contendo os Temas, Macroprocessos e Processos a serem auditados	Eduardo/Humberto	1º	31.03.2020	





Coordenação de Auditoria de Contratações





SENADO FEDERAL

Auditoria

Coordenação de Auditoria de Contratações

I – Ações de controle a serem realizadas

Nome da Ação de Controle	Auditoria do processo de planejamento de contratações.					
Código da Ação de Controle	3.1					
Tipo da Ação de Controle	Auditoria					
Escopo Preliminar	Identificar oportunidades de melhoria no processo de elaboração e execução do Plano de Contratações do Senado Federal.					
Justificativa	A etapa de planejamento é essencial para conferir eficiência no transcurso do processo licitatório, diversas fiscalizações realizadas pelo TCU (como os acórdãos 2328/2015 e 2339/2016, do Plenário do TCU) demonstram que a deficiência no planejamento é causa frequente de fragilidades nas contratações públicas. Sendo o Plano de Contratações do Senado Federal peça fundamental da etapa de planejamento das contratações, a sua avaliação mostra-se oportuna pelo potencial em identificar oportunidades de melhoria que agreguem valor à instituição.					
Auditor Líder	Bruno Martins Borba					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de achados (MA)	Elaboração da MA que registrará as constatações e informações obtidas durante a auditoria, bem como as propostas de conclusões, recomendações e/ou determinações.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	1º	28/02/2020	
2	Relatório de Auditoria (RA)	Elaboração do RA, principal produto da auditoria, que consubstancia os achados, as conclusões e as propostas de encaminhamento.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Raul Vasconcelos Andrade	1º	31/03/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

Nome da Ação de Controle	Auditoria de conformidade das contratações diretas de 2019					
Código da Ação de Controle	3.2					
Tipo da Ação de Controle	Auditoria					
Escopo Preliminar	Verificar a regularidade e conformidade dos procedimentos de dispensa e inexigibilidade de licitação com a legislação aplicável e jurisprudência do TCU.					
Justificativa	Avaliação exigida pelo TCU no âmbito do processo de contas. Riscos de fuga ao procedimento licitatório, falhas e irregularidades potencialmente geradoras de danos ao erário, com fulcro no art. 74, IV, da Constituição Federal.					
Auditor Líder	Bruno Martins Borba					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Análise Preliminar	Elaboração da análise preliminar do objeto auditado.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes	2º	31/05/2020	
2	Plano Individual de Auditoria (PA)	Elaboração do PA que contemplará descrição do objeto, objetivos, questões de auditoria, procedimentos a serem desenvolvidos e resultados esperados.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes	2º	30/06/2020	
3	Matriz de achados (MA)	Elaboração da MA que registrará as constatações e informações obtidas durante a auditoria, bem como as propostas de conclusões, recomendações e/ou determinações.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	4º	20/12/2020	
4	Relatório de Auditoria (RA)	Elaboração do RA, principal produto da auditoria, que consubstancia os achados, as conclusões e as propostas de encaminhamento.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	4º	20/12/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

Nome da Ação de Controle	Auditoria de conformidade de licitações de 2019					
Código da Ação de Controle	3.3					
Tipo da Ação de Controle	Auditoria					
Escopo Preliminar	Verificar a regularidade e conformidade dos procedimentos licitatórios com a legislação aplicável e jurisprudência do TCU.					
Justificativa	Avaliação exigida pelo TCU no âmbito do processo de contas. Risco de falhas e irregularidade potencialmente geradoras de danos ao erário, com fulcro no art. 74, IV, da Constituição Federal.					
Auditor Líder	Bruno Martins Borba					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Análise Preliminar	Elaboração da análise preliminar do objeto auditado.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes	2º	31/05/2020	
2	Plano Individual de Auditoria (PA)	Elaboração do PA que contemplará descrição do objeto, objetivos, questões de auditoria, procedimentos a serem desenvolvidos e resultados esperados.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes	2º	30/06/2020	
3	Matriz de achados (MA)	Elaboração da MA que registrará as constatações e informações obtidas durante a auditoria, bem como as propostas de conclusões, recomendações e/ou determinações.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	4º	20/12/2020	
4	Relatório de Auditoria (RA)	Elaboração do RA, principal produto da auditoria, que consubstancia os achados, as conclusões e as propostas de encaminhamento.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	4º	20/12/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

II – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)

Nome da Ação		Produção de capítulo do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)				
Código da Ação		3.4				
Justificativa		Determinação legal prevista no art. 9º, inciso III, da Lei nº 8.443, de 1992 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União. Avaliar a legalidade, legitimidade e economicidade dos atos de gestão, a confiabilidade e efetividade dos controles internos relacionados à consecução dos objetivos institucionais, o desempenho da gestão e a exatidão das demonstrações contábeis e relatórios financeiros.				
Auditor Líder		Bruno Martins Borba				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAG	Elaboração do capítulo do RAG referente à Coordenação de Auditoria de Contratações	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos	2º	31/05/2020	

III - Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU

Nome da Ação de Controle		Monitoramento das recomendações referentes às auditorias realizadas durante o exercício de 2017				
Código da Ação de Controle		3.5				
Justificativa		A expectativa de controle criada pela realização sistemática de monitoramentos contribui para aumentar a efetividade da auditoria, aumentando a probabilidade de resolução dos problemas identificados.				
Auditor Líder		Bruno Martins Borba				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Monitoramento (MM)	Elaboração da MM que conterà, no mínimo, as informações sobre as recomendações elaboradas, a	Bruno Martins Borba / Luiz Claudio de Paiva Fernandes	2º	30/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		manifestação do auditado sobre essas recomendações e campo para indicar as ações adotadas visando implementar as recomendações				
--	--	--	--	--	--	--

Nome da Ação de Controle	Monitoramento das recomendações referentes às auditorias realizadas durante o exercício de 2018
Código da Ação de Controle	3.6
Justificativa	A expectativa de controle criada pela realização sistemática de monitoramentos contribui para aumentar a efetividade da auditoria, aumentando a probabilidade de resolução dos problemas identificados.
Auditor Líder	Bruno Martins Borba

ENTREGAS

Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Monitoramento (MM)	Elaboração da MM que conterá, no mínimo, as informações sobre as recomendações elaboradas, a manifestação do auditado sobre essas recomendações e campo para indicar as ações adotadas visando implementar as recomendações	Bruno Martins Borba / Luiz Claudio de Paiva Fernandes	2º	30/06/2020	

Nome da Ação de Controle	Monitoramento das recomendações referentes às auditorias realizadas durante o exercício de 2019
Código da Ação de Controle	3.7
Justificativa	A expectativa de controle criada pela realização sistemática de monitoramentos contribui para aumentar a efetividade da auditoria, aumentando a probabilidade de resolução dos problemas identificados.
Auditor Líder	Bruno Martins Borba

ENTREGAS

Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Monitoramento (MM)	Elaboração da MM que conterá, no mínimo, as informações sobre as recomendações	Bruno Martins Borba / Luiz Claudio de	2º	30/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		elaboradas, a manifestação do auditado sobre essas recomendações e campo para indicar as ações adotadas visando implementar as recomendações	Paiva Fernandes			
--	--	--	-----------------	--	--	--

IV – Atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício

Nome da Ação	Produção de capítulo do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAInt)					
Código da Ação	3.8					
Justificativa	Previsão no art. 231 do RASF					
Auditor Líder	Bruno Martins Borba					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAInt	Elaboração do capítulo do RAInt referente à Coordenação de Auditoria de Contratações	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos	1º	31/01/2020	

V - Projetos estratégicos e as atividades concernentes

Nome do Projeto Estratégico	Estudo sobre novo Marco Legal de Licitações
Código da Ação	3.9
Escopo Preliminar	Mapear as principais mudanças propostas pelo novo Marco Legal de Licitações (Projeto de Lei nº 1.292/1995, na câmara, e apensados, nos termos do substitutivo aprovado; e o Decreto nº 10.024/2019, que regulamenta o pregão eletrônico) e seus possíveis impactos nos processos de compras do Senado Federal.
Justificativa	O projeto referente à nova Lei de Licitações, que se encontra em trâmite final pelas Casas Legislativas, trará mudanças significativas para os processos de compras de toda a Administração Pública. Faz-se necessário, portanto, que os órgãos se planejem e se preparem adequadamente para a incorporação dessas alterações. O projeto





SENADO FEDERAL

Auditoria

		pretende colaborar com a construção de conhecimento desse novo arcabouço legal.				
Gerente de Projeto		Bruno Martins Borba				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório Final do Projeto	Elaboração do Relatório Final do Projeto que tem como função principal fornecer uma visão do desempenho do projeto em relação ao atendimento de seus objetivos.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes	1º	31/01/2020	

VI - Demanda de capacitação da COAUDCON

Nº	Servidor/Matrícula	Horas de Capacitação	Áreas de Conhecimento
1	Bruno Martins Borba	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Contratações Públicas
2	Filipe Mesquita Botrel	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Contratações Públicas
3	Gheisa Aparecida Soares Pires	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Contratações Públicas
4	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Contratações Públicas
5	Raul Vasconcelos Andrade	40 horas	Normas de Auditoria, Governança e Gestão de Riscos e Contratações Públicas

VII – Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente

Nome da Ação		Produção de capítulo do Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)				
Código da Ação		3.10				
Justificativa		Previsão no art. 231 do RASF				
Auditor Líder		Bruno Martins Borba				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	PAInt	Elaboração do capítulo do PAInt	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita	3º	30/08/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		referente à Coordenação de Auditoria de Contratações	Botrel/Raul Vasconcelos Andrade			
--	--	--	---------------------------------------	--	--	--

VIII – Possíveis demandas extraordinárias

Nome da Ação		Prestação de consultoria à Alta Administração da Casa				
Código da Ação		3.11				
Tipo da Ação		Consultoria				
Auditor Líder		Bruno Martins Borba				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Parecer de Consultoria (PARC)	Elaboração de PARC para os trabalhos de consultoria realizados a partir de quesitos abstratos.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquista Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	Sob demanda	Sob demanda	
2	Nota Técnica de Consultoria (NC)	Elaboração de NC para os trabalhos de consultoria realizados a partir de quesitos concretos.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquista Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	Sob demanda	Sob demanda	
3	Relatório de Consultoria (RC)	Elaboração de RC para os demais trabalhos de consultoria.	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquista Botrel/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	Sob demanda	Sob demanda	

IX – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt





SENADO FEDERAL

Auditoria

Nome da Ação		Mapeamento dos processos do universo auditável				
Código da Ação		3.12				
Escopo Preliminar		Mapear os processos das unidades auditáveis no âmbito da competência da COAUDCON				
Justificativa		Aprimorar o processo de seleção dos processos a serem auditáveis e permitir o rodízio de ênfase.				
Auditor Líder		Bruno Martins Borba				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Universo Auditável	Elaboração do mapa de processos das unidades auditáveis no âmbito da competência da COAUDCON	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes	1º	31/03/2020	
2	Matriz de Análise de Fatores de Risco	Elaboração de matriz para promover a seleção dos trabalhos com base em análise de fatores de risco	Bruno Martins Borba/Filipe Mesquita Botrel/Gheisa Aparecida Soares Pires/Luiz Claudio de Paiva Fernandes/Raul Vasconcelos Andrade	2º	30/06/2020	





Coordenação de Auditoria de Gestão de Pessoas





SENADO FEDERAL

Auditoria

I – Ações de controle a serem realizadas

Nome da Ação de Controle	Auditoria operacional na cessão de servidores de outros órgãos para o Senado Federal					
Código da Ação de Controle	4.1					
Tipo da Ação de Controle	Auditoria					
Escopo Preliminar	Avaliar a economicidade, eficácia e eficiência do processo de gestão da cessão de servidores de outros órgãos para o Senado Federal					
Justificativa	Rodízio de ênfase, materialidade, criticidade e vulnerabilidade					
Auditor Líder	Breno Gomes da Silva Mesquita					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Análise Preliminar do Objeto Auditado	Fluxograma descritivo do processo	Equipe SEAUDGEP	2º	15/06/2020	
2	Matriz de Riscos	Matriz contendo a avaliação dos riscos do processo	Equipe SEAUDGEP	3º	15/07/2020	
3	Plano de Auditoria (PA)	Planejamento individual da auditoria	Equipe SEAUDGEP	3º	30/08/2020	
4	Matriz de Achados (MA)	Matriz contendo os achados da auditoria	Equipe SEAUDGEP	3º	30/09/2020	
5	Relatório de Auditoria (RA)	Elaboração de relatório contendo a comunicação dos resultados da auditoria	Equipe SEAUDGEP	4º	31/10/2020	

II – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)

Nome da Ação	Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)
Código da Ação	4.2
Justificativa	Determinação legal prevista no art. 9º, inciso III, da Lei nº 8.443, de 1992 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União. Avaliar a legalidade, legitimidade e economicidade dos atos de gestão, a confiabilidade e efetividade dos controles internos relacionados à consecução dos objetivos institucionais, o desempenho da gestão e a exatidão das demonstrações contábeis e relatórios financeiros.
Auditor Líder	João Vicente da Rocha Pessoa





SENADO FEDERAL

Auditoria

ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAG - Capítulo da COAUDGEP	Elaboração de Relatório contendo a avaliação do Relatório de Gestão no tocante à gestão de pessoas	Equipe SEAUDGEP	2º	31/05/2020	

III – Trabalhos de análise dos Atos de Pessoal (SEAUDAC)

Nome da Ação de Controle	Análise de atos de pessoal sujeitos a registro
Código da Ação de Controle	4.3
Tipo da Ação de Controle	Análise de atos de pessoal
Escopo Preliminar	Verificar a regularidade da totalidade das admissões, aposentadorias e pensões concedidas pelo Senado Federal
Justificativa	Cumprimento de obrigação legal, nos termos da IN nº 78/2018-TCU
Auditor Líder	Anderson Alves de Oliveira

ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Parecer	Elaboração de Parecer sobre a regularidade dos atos de pessoal	Equipe SEAUDAC	Todos os trimestres	Todo o exercício	

IV - Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU

Nome da Ação de Controle	Monitoramento das recomendações referentes às auditorias de exercícios anteriores
Código da Ação de Controle	4.4
Justificativa	Aumentar a efetividade das auditorias e subsidiar o processo de contas
Auditor Líder	Breno Gomes da Silva Mesquita

ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD





SENADO FEDERAL

Auditoria

1	Matriz de Monitoramento (MM) – Auditoria operacional Folha de Pagamento	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das recomendações de auditoria	Equipe SEAUDGEP	1º	28/02/2020	
2	Matriz de Monitoramento (MM) – Auditoria operacional Adicional de Especialização	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das recomendações de auditoria	Equipe SEAUDGEP	2º	30/04/2020	
3	Matriz de Monitoramento (MM) – Auditoria operacional Folha de Pagamento	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das recomendações de auditoria	Equipe SEAUDGEP	4º	31/12/2020	
4	Matriz de Monitoramento (MM) – Auditoria operacional Adicional de Especialização	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das recomendações de auditoria	Equipe SEAUDGEP	4º	31/12/2020	
5	Matriz de Monitoramento (MM) – Auditoria serviços extraordinários	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das recomendações de auditoria	Equipe SEAUDGEP	4º	31/12/2020	

Nome da Ação de Controle	Monitoramento das recomendações, determinações e diligências exaradas pelo TCU
Código da Ação de Controle	4.5
Justificativa	Cumprimento de exigência legal e mitigação de risco de aplicação de sanção administrativa pelo TCU
Auditor Líder	Breno Gomes da Silva Mesquita
ENTREGAS	





SENADO FEDERAL

Auditoria

Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Ofício	Comunicação ao TCU a respeito do cumprimento das determinações, recomendações e diligências	Equipe SEAUDGEP	Sob demanda	Sob demanda	
2	Matriz de Monitoramento (MMTCU) – 1º Trimestre	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das diligências exaradas pelo TCU	Equipe SEAUDGEP	1º	31/03/2020	
3	Matriz de Monitoramento (MMTCU) – 2º Trimestre	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das diligências exaradas pelo TCU	Equipe SEAUDGEP	2º	30/06/2020	
4	Matriz de Monitoramento (MMTCU) – 3º Trimestre	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das diligências exaradas pelo TCU	Equipe SEAUDGEP	3º	30/09/2020	
5	Matriz de Monitoramento (MMTCU) – 4º Trimestre	Elaboração de Matriz contendo a avaliação do cumprimento das diligências exaradas pelo TCU	Equipe SEAUDGEP	4º	31/12/2020	

V – Atividades relacionadas à elaboração do RAInt do exercício

Nome da Ação	Relatório Anual de Atividade da Auditoria Interna (RAInt)
Código da Ação	4.6
Justificativa	Previsão no art. 231 do RASF





SENADO FEDERAL

Auditoria

Auditor Líder		João Vicente da Rocha Pessoa				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAInt - Capítulo da COAUDGEP	Elaboração de Relatório de atividades da COAUDGEP	Equipe SEAUDGEP	1º	31/01/2020	

VI – Projetos estratégicos e as atividades concernentes

Nome do Projeto Estratégico	Dimensionamento de pessoal da AUDIT					
Código da Ação	4.7					
Escopo Preliminar	Dimensionar a necessidade de pessoal para realização das atividades atribuídas à AUDIT					
Justificativa	Subsidiar a alocação de pessoas e o planejamento das atividades da unidade					
Gerente de Projeto	João Vicente da Rocha Pessoa					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Relatório do Projeto	Elaboração de Relatório contendo os resultados do projeto	Equipe SEAUDGEP	4º	30/11/2020	

VII – Possíveis demandas extraordinárias

Nome da Ação de Controle	Consultoria atinente à área de atuação da COAUDGEP					
Código da Ação de Controle	4.8					
Tipo da Ação de Controle	Consultoria					
Auditor Líder	Breno Gomes da Silva Mesquita					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Parecer de Consultoria (PARC)	Elaboração de Parecer contendo a manifestação da COAUDGEP sobre a consulta	Equipe SEAUDGEP	Sob demanda	Sob demanda	





SENADO FEDERAL

Auditoria

VIII – Demandas de capacitação da COAUDGEP

Nº	Servidor/Matrícula	Horas de Capacitação	Áreas de Conhecimento
1	Alacide Silva Nunes/54693	24 horas	Legislação aplicada à Gestão de Pessoas;
2	Ana Lúcia Geaquinto dos Santos/53767	24 horas	Legislação aplicada à Gestão de Pessoas;
3	Anderson Alves de Oliveira/255996	24 horas	Legislação aplicada à Gestão de Pessoas;
4	Breno Gomes da Silva Mesquita/222383	40 horas	Análise de dados de alto volume; Legislação aplicada à Gestão de Pessoas; Normas de Auditoria; Governança e Gestão de Riscos; Gestão do Conhecimento
5	João Vicente da Rocha Pessoa/226790	40 horas	Análise de dados de alto volume; Legislação aplicada à Gestão de Pessoas; Normas de Auditoria; Governança e Gestão de Riscos; Gestão do Conhecimento
6	Marcus Augustus Bastos Lopes/42605	24 horas	Legislação aplicada à Gestão de Pessoas;
7	Vanessa Martins de Rezende Ramos/268966	40 horas	Análise de dados de alto volume; Legislação aplicada à Gestão de Pessoas; Normas de Auditoria; Governança e Gestão de Riscos; Gestão do Conhecimento

IX - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente

Nome da Ação	Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)					
Código da Ação	4.9					
Justificativa	Previsão no art. 231 do RASF					
Auditor Líder	João Vicente da Rocha Pessoa					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	PAInt - capítulo da COAUDGEP	Planejamento anual das atividades da COAUDGEP	Equipe SEAUDGEP	3º	30/08/2020	

X – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt

Nome da Ação	Levantamento de processos do universo auditável
Código da Ação	4.10



SENADO FEDERAL

Auditoria

Escopo Preliminar		Levantar os processos das unidades auditáveis no âmbito da competência da COAUDGEP				
Justificativa		Aprimorar o processo de seleção dos processos a serem auditáveis e permitir o rodízio de ênfase.				
Auditor Líder		João Vicente da Rocha Pessoa				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Matriz de Universo Auditável	Elaboração de Matriz contendo o detalhamento do universo auditável pela COAUDGEP	Equipe SEAUDGEP	1º	31/03/2020	
2	Matriz de Análise de Fatores de Risco	Elaboração de Matriz contendo a avaliação dos fatores de risco do universo auditável	Equipe SEAUDGEP	2º	30/06/2020	





Coordenação de Auditoria de Tecnologia da Informação





SENADO FEDERAL

Auditoria

I – Ações de controle a serem realizadas

Nome da Ação de Controle	Auditoria de Transparência e integridade sobre dados abertos dos portais					
Código da Ação de Controle	5.1					
Tipo da Ação de Controle	Auditoria operacional					
Escopo Preliminar	Avaliar em que medida o Senado estabelece gestão de sistemas de informação localizados na internet, quanto aos aspectos de: Transparência, Legislação; e Disponibilidade e integridade de informação.					
Justificativa	Riscos: Alinhamento da estratégia de negócios e de TI; Conformidade de TI e suporte para conformidade do negócio com as leis e regulamentos externos; Compromisso da gerência executiva com a tomada de decisões de TI; Transparência dos custos, benefícios e riscos de TI.					
Auditor Líder	Roberto Fonseca Iannini					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	MP	Matriz de Planejamento da Auditoria de Transparência e integridade sobre dados abertos dos portais	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	3º	30/08/2020	
2	PA	Plano de Auditoria da Auditoria de Transparência e integridade sobre dados abertos dos portais	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	3º	30/09/2020	
3	MA	Matriz de achados da Auditoria de Transparência e integridade sobre dados abertos dos portais	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior	4º	30/10/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

			Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini			
4	RA	Relatório da Auditoria de Transparência e integridade sobre dados abertos dos portais	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	4º	30/11/2020	

Nome da Ação de Controle	Auditoria de portais externos do Senado Federal
Código da Ação de Controle	5.2
Tipo da Ação de Controle	Auditoria operacional
Escopo Preliminar	Competências e responsabilidades estabelecidas no Art. 6º e no § 1º do Art. 7º do Ato da Comissão Diretora (ATC) nº 9/2010, alterado pelo ATC nº 19/2012.
Justificativa	Autorização: Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt) de 2019 aprovado com base no Memorando nº 213/2019-PRSECR (documento nº 00100.097978/2019-76), e no art. 231 do Regulamento Administrativo do Senado Federal (RASf) aprovado pela Resolução nº 13/2018; publicado no BASF nº 6939 de 18/7/2019 e retificado no BASF nº 7029 de 19/9/2019 (documento nº 00100.169114/2018-82 e anexos).
Auditor Líder	Helio Marçola Junior

ENTREGAS

Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
5	MP	Matriz de Planejamento da Auditoria de portais externos do Senado Federal	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	1º	21/02/2020	
6	MA	Matriz de achados da Auditoria de portais externos	Andre Ferrari de Aquino	2º	05/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

		do Senado Federal	Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini			
7	RA	Relatório da Auditoria de portais externos do Senado Federal	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	3º	31/07/2020	

II – Trabalhos de análise e produção do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)

Nome da Ação		Relatório de Auditoria de Gestão				
Código da Ação		5.3				
Justificativa		Determinação legal prevista no art. 9º, inciso III, da Lei nº 8.443, de 1992 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União. Avaliar a legalidade, legitimidade e economicidade dos atos de gestão, a confiabilidade e efetividade dos controles internos relacionados à consecução dos objetivos institucionais, o desempenho da gestão e a exatidão das demonstrações contábeis e relatórios financeiros.				
Auditor Líder		Allan Del Cistia Mello				
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAG	Elaboração da peça pertinente à COAUDTI	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha	2º	31/05/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

			Roberto Fonseca Iannini			
--	--	--	-------------------------------	--	--	--

III – Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU

ENTREGAS						
Nome da Ação		Monitoramento de recomendações, determinações e diligências emitidas pela AUDIT e / ou exaradas pelo TCU				
Código da Ação		5.4				
Justificativa		A expectativa de controle criada pela realização sistemática de monitoramentos contribui para aumentar a efetividade da auditoria, aumentando a probabilidade de resolução dos problemas identificados.				
Auditor Líder		Carlos Eduardo Lopes Neves				
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	MM	Matriz de Monitoramento	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	2º	30/06/2020	
2	MM	Matriz de Monitoramento	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	4º	31/12/2020	

IV - Atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício

Nome da Ação	Relatório Anual de Auditoria Interna
--------------	--------------------------------------





SENADO FEDERAL

Auditoria

Código da Ação	5.5					
Justificativa	Previsão no art. 231 do RASF					
Auditor Líder	Carlos Eduardo Lopes Neves					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	RAInt	Elaboração da peça pertinente à COAUDTI	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	1º	31/01/2020	

V - Projetos estratégicos e as atividades concernentes

Nome do Projeto Estratégico	Escopo de projeto para elaborar matriz de parâmetros e indicadores da AUDIT.					
Código da Ação	5.6					
Escopo Preliminar	Processos da AUDTI.					
Justificativa	Resultante dos tratamentos da gestão de riscos realizada em 2019 pela AUDIT.					
Gerente do Projeto	Andre Ferrari de Aquino					
ENTREGAS						
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	Escopo de projeto	TR17 Definição de escopo de projeto para elaborar uma matriz de parâmetros e indicadores da AUDIT e delegação para execução por uma coordenação.	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	4º	31/12/2020	

VI - Demanda de capacitação da COAUDTI

Nº	Servidor/Matrícula	Horas de Capacitação	Áreas de Conhecimento
1	Andre Ferrari de Aquino	20 horas	Normas de Auditoria



SENADO FEDERAL

Auditoria

	106000		Governança
2	Carlos Eduardo Lopes Neves 50869	20 horas	Gestão de Riscos
3	Helio Marçola Junior 247008	20 horas	Gestão do Conhecimento
4	Marcelo Silva Cunha 105366	20 horas	Auditoria (AUDI 1 / AUD 2)
5	Roberto Fonseca Iannini 222395	20 horas	Auditoria baseada em riscos
			Auditoria de dados
			Gestão de projetos
			Gestão de Riscos de TI
			Modelagem de processos
			Modelos de Governança Corporativa de TI

VII - Atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente

ENTREGAS						
Nome da Ação		Plano Anual de Auditoria Interna				
Código da Ação		5.7				
Justificativa		Previsão no art. 231 do RASF				
Auditor Líder		David Amaral Santos				
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	PAInt	Elaboração de Proposta de Capítulo do PAInt.	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	3º	30/08/2020	

VIII – Outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt

ENTREGAS						
Nome da Ação		Mapeamento do universo auditável				
Código da Ação		5.8				
Justificativa		Subsidio para seleção de trabalhos de auditoria com base em avaliação de riscos e em rodízio de ênfase				
Auditor Líder		Carlos Eduardo Lopes Neves				
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD





SENADO FEDERAL

Auditoria

1	MUA	Matriz de Universo Auditável	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	1º	31/03/2020	
---	-----	------------------------------	---	----	------------	--

ENTREGAS						
Nome da Ação		Análise dos fatores de risco				
Código da Ação		5.9				
Justificativa		Subsidio para seleção de trabalhos de auditoria com base em avaliação de riscos e em rodízio de ênfase				
Auditor Líder		Carlos Eduardo Lopes Neves				
Nº	Nome da Entrega	Descrição	Responsáveis	Trimestre	Data de Entrega	Documento SIGAD
1	MAFR	Matriz de Análise de Fatores de Risco	Andre Ferrari de Aquino Carlos Eduardo Lopes Neves Helio Marçola Junior Marcelo Silva Cunha Roberto Fonseca Iannini	2º	30/06/2020	





SENADO FEDERAL

Auditoria

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Mediante o Plano Anual e Auditoria Interna – PAInt de 2020 aqui apresentado, o qual concretiza o planejamento das ações a serem realizadas pela Auditoria do Senado Federal no referido período, espera-se que esta Unidade, de forma coordenada e direcionada, possa cumprir com sua missão institucional e agregar efetivo valor às atividades e processos de trabalho desta Casa Legislativa.

Assim, nesses termos, encaminha-se este PAInt para a aprovação do Primeiro-Secretário, nos termos do art. 231 do Regulamento Administrativo do Senado Federal.

(assinado digitalmente)

RAUL VASCONCELOS ANDRADE

Brasília, 9 de outubro de 2019.

(assinado digitalmente)

ANDRÉ LUIS SOARES DA PAIXÃO

Auditor-Geral

(assinado digitalmente)
(assinado digitalmente)

ALLAN DEL CISTIA MELLO
Coordenador -Geral

(assinado digitalmente)

RAUL VASCONCELOS ANDRADE

**Coordenador de Auditoria de
Contratações em exercício**

(assinado digitalmente)

EDUARDO TORRES

**Coordenador de Auditoria Contábil e
Financeira**





SENADO FEDERAL

Auditoria

(assinado digitalmente)

JOÃO VICENTE DA ROCHA PESSOA
Coordenador de Auditoria de Gestão
de Pessoas

(assinado digitalmente)

CARLOS EDUARDO LOPES NEVES
Coordenador de Auditoria de
Tecnologia da Informação

(assinado digitalmente)

DAVID AMARAL SANTOS
Assessor-Técnico da Auditoria

