



PAINT

Plano Anual de Auditoria Interna
Edição 2023



AUDITORIA
SENADO FEDERAL





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
SENADO FEDERAL
AUDITORIA

AUDITOR GERAL	André Luis Soares da Paixão
COORDENADOR GERAL	David Amaral dos Santos
ASSESSOR TÉCNICO	Bruno Martins Borba Allan Del Cistia Mello
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA CONTÁBIL E FINANCEIRA	Juliana do Nascimento Leite
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE CONTRATAÇÕES	Filipe Mesquita Botrel
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE GESTÃO DE PESSOAS	João Vicente da Rocha Pessoa
COORDENAÇÃO DE AUDITORIA DE TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO	Yuri Morais Bezerra





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 2023, as atividades e ações de controle que serão executadas pela Auditoria do Senado Federal – AUDIT.

ORGANIZAÇÃO DO PLANO:

MAPA ESTRATÉGICO DA AUDIT (2019 – 2024)	4
ESTRUTURA FUNCIONAL DA AUDITORIA INTERNA DO SENADO	5
MENSAGEM DO AUDITOR-GERAL	6
1. APRESENTAÇÃO GERAL E PROCESSO DE ELABORAÇÃO DO PAINT	8
2. PRINCIPAIS TRABALHOS PLANEJADOS PARA AS COORDENAÇÕES	9
3. PAINT 2023 EM NÚMEROS	11
3.1) Panorama Quantidade de Servidores Disponíveis	11
3.2) Panorama Força de Trabalho em Horas	12
3.3) Panorama Quantidade de Entregas Planejadas	13
3.4) Panorama Quantidade de Horas Planejadas	13
3.5) Panorama de Horas de Capacitação Planejadas	14
3.6) Comparativo de Horas Planejadas por Processo de Trabalho	15
3.7) Atividades a serem avaliadas	16
4. LISTA DAS ENTREGAS E CAPACITAÇÕES	18
5. CONFORMIDADE DO CONTEÚDO DO PAINT	19
6. TRATAMENTO DAS DEMANDAS EXTRAORDINÁRIAS	21
7. CONSIDERAÇÕES FINAIS	22
ANEXOS	24
Anexo 1 - Lista de todas as entregas por unidade da AUDIT	26
Anexo 2 - Demandas de capacitação por unidade da AUDIT	34





SENADO FEDERAL

Auditoria

MAPA ESTRATÉGICO DA AUDIT (2019 – 2024)

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.

Objetivos Estratégicos:

Induzir o aprimoramento da governança e da gestão no Senado Federal

Intensificar a atuação com base em riscos

Realizar o diagnóstico sistêmico de áreas relevantes

Intensificar parcerias com outros órgãos de controle

Desenvolver pessoas

Adotar modelos de Gestão por Desempenho

Melhorar continuamente os processos de trabalho da Auditoria do Senado Federal, inclusive por meio do uso da TI como instrumento de controle

Aprimorar a comunicação entre a Auditoria do Senado Federal e os clientes da auditoria e a sociedade

Valores:

Compromisso Institucional

Ética Profissional

Imparcialidade do Auditor

Independência do órgão de auditoria interna

Objetividade nas ações





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





SENADO FEDERAL

Auditoria

MENSAGEM DO AUDITOR-GERAL

O presente Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) relativo ao exercício de 2023 foi elaborado de forma a organizar as atividades a serem desempenhadas pela AUDIT, no referido período, com maior parte dos recursos alocados para implementação das exigências contidas na Instrução Normativa (IN) nº 84/2020, do Tribunal de Contas União – TCU.

Tal normativo estabelece as normas para a tomada e prestação de contas dos administradores e responsáveis da Administração Pública Federal, cabendo à auditoria interna a avaliação quanto ao cumprimento da obrigação de prestar contas, e, especialmente, a certificação dessas contas, mediante auditoria de contas: ação de controle composta pela integração entre auditoria financeira e auditoria de conformidade.

Convém mencionar que a Instrução Normativa citada foi complementada pela recente Decisão Normativa (DN) - TCU nº 198, de 23 de março de 2022, cujas disposições, em grande medida, já possuem aplicação no exercício de 2022. A DN fixa, dentre outras regras, que as auditorias internas deverão adotar, de forma integral, até as contas do exercício de 2026, as normas e padrões nacionais e internacionais no decorrer dos trabalhos.

Isso quer dizer que a AUDIT deve envidar esforços, a fim de superar eventuais lacunas de capacitação e de pessoal, com vistas a realizar a asseguuração razoável na auditoria de contas anualmente, ou seja, tem de realizar o trabalho com testes de auditoria mais profundos e em um nível alto de segurança, até o ano de 2026.

Nesse sentido, cumpre informar que, desde o primeiro trabalho de auditoria de contas inaugurado pela IN-TCU nº 84/2020, é indicado e monitorado plano de ação para solução de lacunas das capacidades internas, além da usual realização de treinamentos para constante e gradual aprimoramento dos trabalhos da Auditoria de Contas. Contudo, a aquisição desse conhecimento ainda se encontra em construção e apenas será plenamente amadurecida à medida que as auditorias de contas forem

AUDITORIA
SENADO FEDERAL



SENADO FEDERAL

Auditoria

conduzidas ano a ano, por meio da experiência prática, compreensão das normas e aprimoramento dos procedimentos e rotinas de trabalho.

Além dos trabalhos pertinentes à certificação das contas, o PAINt contempla principalmente entregas relativas a outras auditorias e a projetos estratégicos. Desse modo, este Plano de Auditoria Interna foi elaborado de forma a contemplar ações obrigatórias, bem como ações planejadas e selecionadas de acordo com a técnica de avaliação de riscos, além de refletir e dar cumprimento aos comandos da IN-TCU nº 84/2020.

No âmbito das atividades estratégicas diretamente relacionados ao Gabinete da Auditoria, cumpre informar que se encontra em andamento tratativas com objetivo de implementação de *software* de gestão das ações de controle, importante ferramenta que propiciará maior organização dos trabalhos, ganho de eficiência, gestão do conhecimento e da informação referentes aos trabalhos desempenhados pela AUDIT.

Outro relevante projeto em desenvolvimento, será a atualização da Matriz de Riscos da AUDIT, com elaboração de Procedimento Operacional Padrão (POP) e de um Manual objetivo acerca de Gestão de Riscos, documentos os quais poderão ser facilmente replicados para quaisquer outros órgãos ou setores da Casa, mediante consultoria da AUDIT.

Destaca-se ainda que, com base no Manual de Normas Operacionais da Auditoria do Senado atualizado e vigente, houve a elaboração do documento Memorial Descritivo de Produtos da AUDIT, o qual descreve todos os processos de trabalho, etapas, respectivas ações, bem como todas as entregas que a Auditoria Interna pode gerar, em outras palavras, é uma lista dos entregáveis da AUDIT com explicações sobre cada passo, tornando os trabalhos mais objetivos e transparentes para os auditores e outros setores da Casa.

Dessa forma, esperamos continuar aprimorando nossos trabalhos, de forma a contribuir para o alcance da missão institucional do Senado Federal.



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





SENADO FEDERAL

Auditoria

1. 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.





SENADO FEDERAL

Auditoria

2. PRINCIPAIS TRABALHOS PLANEJADOS PARA AS COORDENAÇÕES

No que diz respeito às coordenações da AUDIT, o principal foco do trabalho da COAUDCF continuará sendo a Auditoria de Contas do exercício, com o intuito de abarcar todas as contas materialmente relevantes sob os aspectos quantitativo e qualitativo de competência da unidade. Além disso, a equipe estará inteiramente voltada no aprimoramento dos procedimentos de auditoria necessários para subsidiar o Auditor-Geral na certificação das contas do Senado Federal, a fim de mitigar os riscos de auditoria envolvidos, obter a asseguuração razoável exigida pelo Tribunal de Contas da União e, por conseguinte, agregar valor à Gestão.

Já a COAUDCON, no âmbito das Auditoria de Contas, fará análise das transações subjacentes focadas nas contratações públicas de serviços e na execução do convênio Saúde Caixa, ocorridas no exercício de 2023. Ademais, estão planejadas auditoria nas contratações diretas referentes ao exercício de 2022, tendo em vista a relevância do objeto e o rodízio de ênfase; um projeto estratégico para revisão do Inventário de Possíveis Desvios em Contratações Públicas, por conta das recentes alterações na legislação de contratações públicas e monitoramentos de auditorias realizadas em exercícios anteriores, a fim de avaliar o andamento de recomendações propostas.

A COAUDGEP, de igual modo, participará da elaboração do Relatório de Auditoria de Contas Anual. Em relação ao exercício anterior, serão incluídas duas novas contas relacionadas ao recolhimento das contribuições patronais incidentes sobre a folha de pagamento. Ademais, foi planejada uma auditoria operacional sobre o processo de desligamento de pessoal, haja vista a materialidade da despesa e os riscos envolvidos na rotina. Planeja-se, também, realizar o projeto estratégico de dimensionamento da força de trabalho da AUDIT.

No tocante à COAUDTI, dada a redução na sua força de trabalho, a coordenação focará nas ações de controle de sua competência para auxiliar a auditoria de contas determinada pela IN TCU nº 84/2020, especificamente quanto à conformidade





SENADO FEDERAL

Auditoria

das publicações da prestação de contas do Senado em seu sítio na internet. Serão realizadas ainda, na medida do possível, ações de controle com foco no tema Segurança da Informação, visando executar o planejamento plurianual desta coordenação para avaliação desse tema, buscando também alinhamento à Estratégia de Fiscalização de Segurança da Informação do TCU.



3. PAINT 2023 EM NÚMEROS

3.1) Panorama Quantidade de Servidores Disponíveis



3.2) Panorama Força de Trabalho em Horas

GABINETE

8.256h

COAUDCF

11.440h

COAUDCON

7.958h

COAUDGEP

6.505h

COAUDTI

4.874h

TOTAL

39.033h



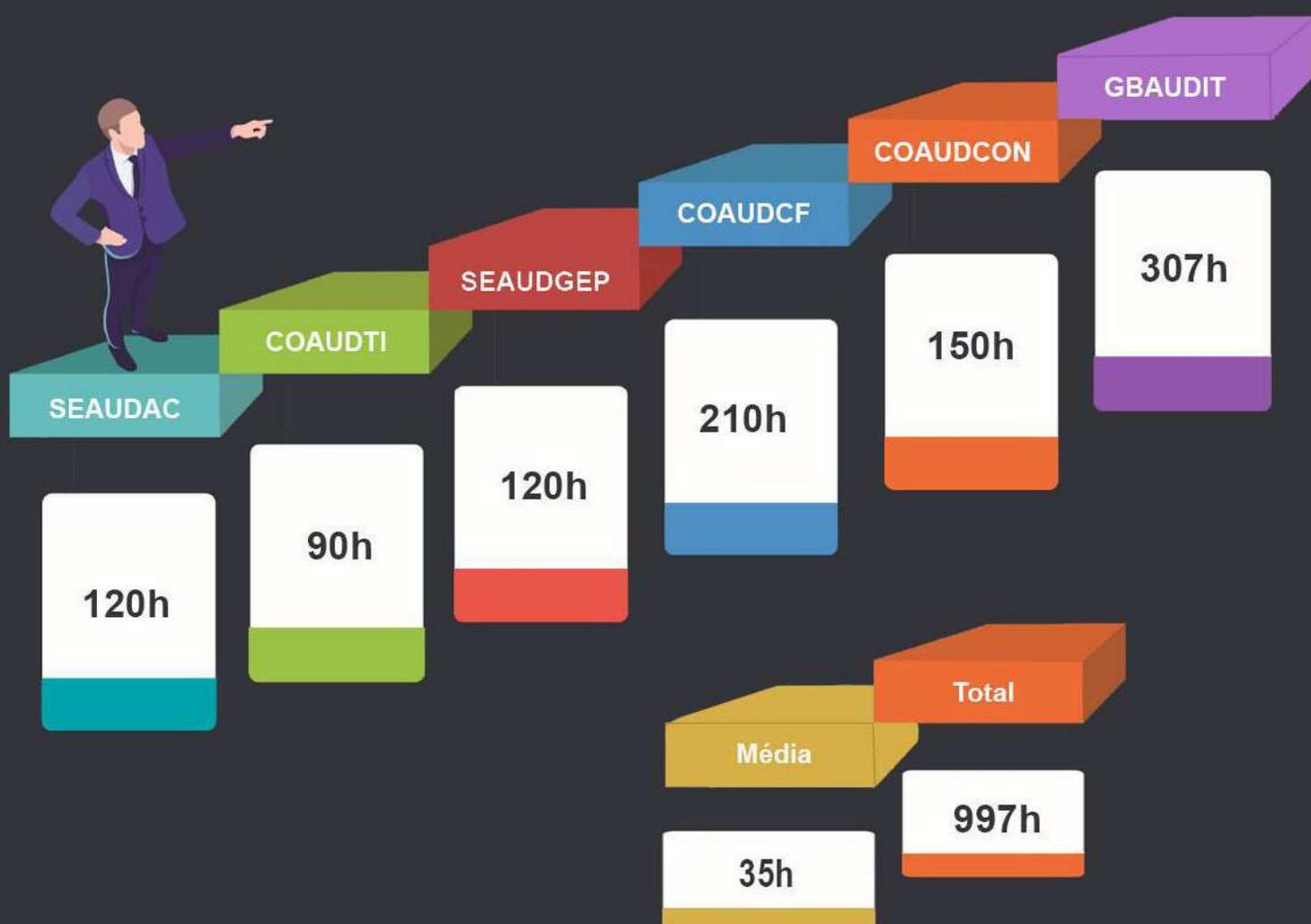
3.3) Panorama Quantidade de Entregas Planejadas



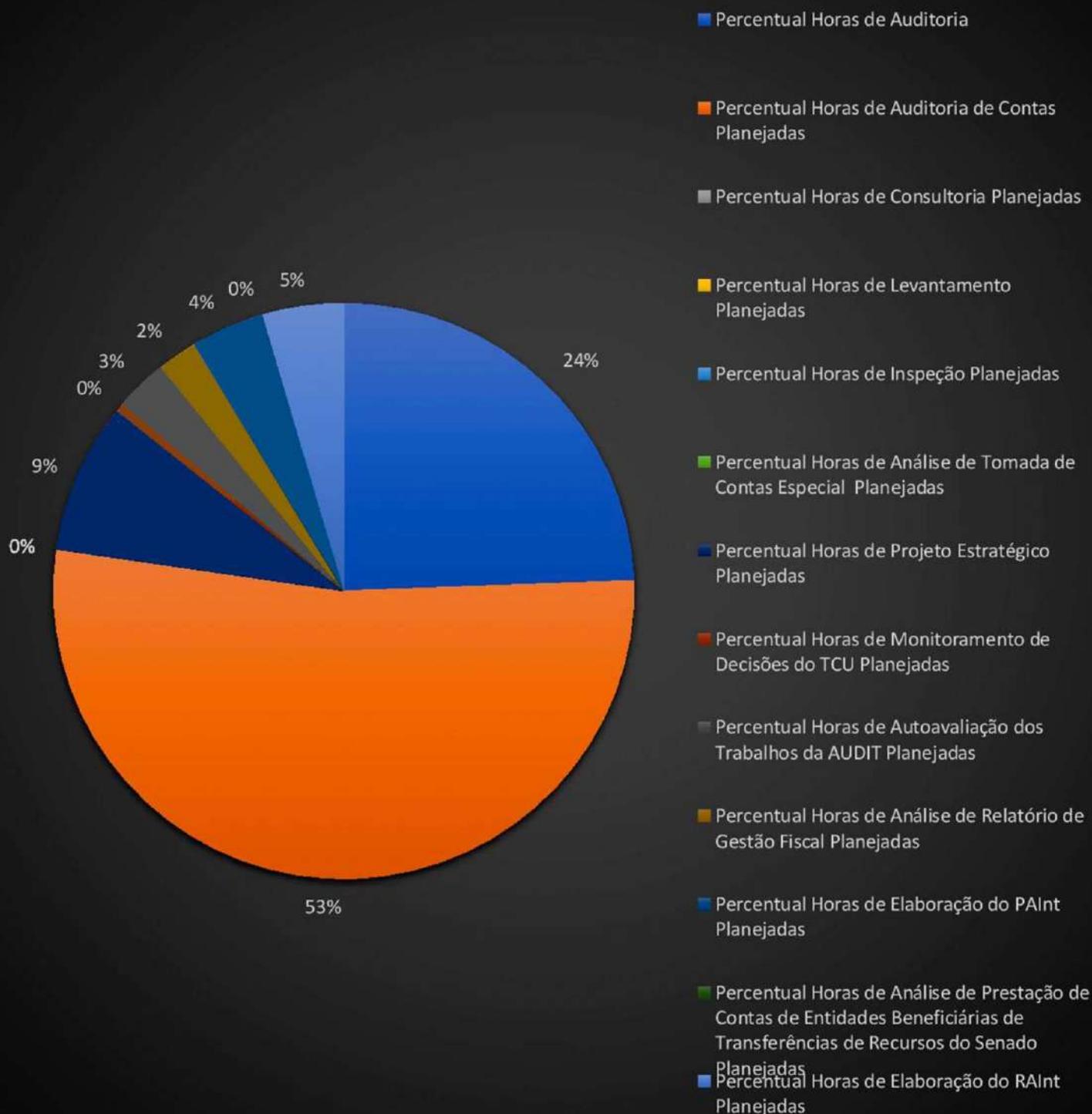
3.4) Panorama Quantidade de Horas Planejadas



3.5) Panorama de Horas de Capacitação Planejadas



3.6) Comparativo de Horas Planejadas por Processo de Trabalho



3.7) Atividades a serem avaliadas

GBAUDIT

1. Certificação das contas a partir da análise da situação patrimonial, financeira e orçamentária apresentadas nas demonstrações contábeis do Senado Federal e a conformidade das transações e atos de gestão subjacentes.
2. Qualidade dos trabalhos da AUDIT

COAUDCF

1. Certificação das contas a partir da análise da situação patrimonial, financeira e orçamentária apresentadas nas demonstrações contábeis do Senado Federal e a conformidade das transações e atos de gestão subjacentes.
2. Garantias Contratuais
3. Ressarcimento ao erário
4. Patrimônio Mobiliário
5. Contas Contábeis

COAUDCON

1. Certificação das contas a partir da análise da situação patrimonial, financeira e orçamentária apresentadas nas demonstrações contábeis do Senado Federal e a conformidade das transações e atos de gestão subjacentes.
2. Licitações e contratações diretas.
3. Gestão e fiscalização de contratos
4. Assistência à Saúde dos beneficiários do SF

COAUDGEP

1. Certificação das contas a partir da análise da situação patrimonial, financeira e orçamentária apresentadas nas demonstrações contábeis do Senado Federal e a conformidade das transações e atos de gestão subjacentes.
2. Folha de Pagamento
3. Avaliação da gestão das rescisões de comissionados
4. Atos de Pessoal

COAUDTI

1. Publicações determinadas pela IN TCU nº 84/2020 no Portal de Transparência e de Prestação de Contas do Senado Federal
2. Segurança cibernética
3. Segurança nas comunicações
4. Qualidade dos trabalhos da AUDIT



DEMAIS AÇÕES DESTACADAS:

- Relatório de Gestão Fiscal
- Análise de Atos de Pessoal Sujeitos a Registro
 - Projeto Estratégico de Gestão de Riscos
 - Projeto Estratégico Software da AUDIT
 - Projeto Estratégico Dimensionamento de Pessoal da AUDIT
- Projeto Estratégico de atualização do Inventário de Possíveis Desvios em Contratações Públicas
 - Monitoramento de Auditorias anteriores
 - Monitoramento de Decisões do TCU
 - Monitoramento de Projetos Estratégicos
- Atividades Destinadas à Elaboração do Relatório Anual de Auditoria Interna do Exercício
- Atividades Necessárias à Elaboração do PAInt do Exercício Subsequente





SENADO FEDERAL

Auditoria

4. LISTA DAS ENTREGAS E CAPACITAÇÕES

A relação detalhada de todas as entregas da AUDIT para o exercício de 2023, bem com os treinamentos previstos para os servidores da Auditoria do Senado, constam dos anexos a este documento.





SENADO FEDERAL

Auditoria

5. CONFORMIDADE DO CONTEÚDO DO PAInt:

Critérios do art. 13 do MANOP, conteúdo mínimo a constar do PAInt:	Comentário
I - relação dos trabalhos a serem realizados por força de obrigação normativa ou em decorrência de decisão judicial ou do TCU;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT: Auditoria de Contas do Senado Federal - exercício 2022; Auditoria de Licitações e Contratos; análise trimestral de RGF; Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU nº 84/2020; análise de atos de pessoal; monitoramento de decisões do TCU.
II – relação de trabalhos a serem realizados por solicitação da Alta Administração;	Critério atendido, considerando que antes da elaboração do PAInt é encaminhado expediente à Alta Administração indagando sobre tema de interesse em ações de controle, do qual não houve indicação. Além disso, poderão ser aceitas demandas extraordinárias, nos termos do MANOP.
III – relação dos trabalhos selecionados com base em avaliação de riscos e em rodízio de ênfase;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT, embora em menor quantidade por causa da extensão, complexidade e consumo de recursos da Auditoria de Contas, cuja execução é obrigatória.
IV – previsão dos trabalhos de análise do Relatório de Gestão Fiscal (RGF);	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT.
V – previsão dos trabalhos relacionados à Auditoria de Contas do Senado Federal;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT.
VI – previsão dos trabalhos de análise das Tomadas de Constas Especiais (TCE);	Não se aplica por não haver TCE.
VII – previsão dos trabalhos de análise dos Atos de Pessoal;	Critério atendido, conforme quantitativo de análises planejadas para SEAUDAC/COAUGEP no exercício.
VIII – previsão da realização de avaliação da qualidade dos trabalhos realizados pela AUDIT;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT.





SENADO FEDERAL

Auditoria

IX - previsão do monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e das determinações, recomendações e diligências exaradas pelo TCU;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT.
X - relação das atividades destinadas à elaboração do RAInt do exercício;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT: elaboração de proposta de capítulo do RAInt do exercício subsequente por cada coordenação, consolidadas pelo Gabinete.
XI - relação de projetos estratégicos e as atividades concernentes;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT.
XII - a indicação de como serão tratadas demandas extraordinárias recebidas pela AUDIT durante o exercício;	Critério atendido, constante em título próprio – tratamento das demandas extraordinárias recebidas pela AUDIT durante o exercício.
XIII - previsão da demanda de capacitação das unidades da AUDIT;	Critério atendido, conforme lista de capacitações previstas para o exercício.
XIV - relação das atividades necessárias à elaboração do PAInt do exercício subsequente;	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT: elaboração de proposta de capítulo do PAInt do exercício subsequente por cada coordenação, consolidadas pelo Gabinete.
XV – exposição das premissas, restrições e riscos associados à execução do Plano de Auditoria Interna;	Critério atendido, constante em título próprio – Apresentação Geral e Processo de Elaboração do PAInt.
XVI – previsão das atividades destinadas à avaliação do PAInt do exercício em curso; e	Critério atendido mediante elaboração de Relatório Trimestral de Execução do PAInt para fins de cumprimento do plano de gestão.
XVII – outras atividades com execução prevista para o exercício do PAInt.	Critério atendido, conforme lista de entregas da AUDIT.





SENADO FEDERAL

Auditoria

6. TRATAMENTO DAS DEMANDAS EXTRAORDINÁRIAS

As demandas extraordinárias recebidas, durante o exercício, 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.

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.





SENADO FEDERAL

Auditoria

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Mediante o Plano Anual e Auditoria Interna – PAInt de 2023 aqui apresentado, incluindo os anexos que constam a seguir com a descrição de todas as entregas e capacitações previstas, concretiza-se o planejamento das ações a serem realizadas pela Auditoria do Senado Federal no referido período. Desse modo, 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.

Brasília, 08 de setembro de 2022

(assinado digitalmente)

ANDRÉ LUIS SOARES DA PAIXÃO

Auditor-Geral

(assinado digitalmente)

DAVID AMARAL SANTOS

Coordenador-Geral

(assinado digitalmente)

BRUNO MARTINS BORBA

Assessor-Técnico

(assinado digitalmente)

ALLAN DEL CISTIA MELLO

Assessor-Técnico



AUDITORIA
SENADO FEDERAL





SENADO FEDERAL

Auditoria

(assinado digitalmente)

FILIPES MESQUITA BOTREL
Coordenador de Auditoria de
Contratações

(assinado digitalmente)

JULIANA DO NASCIMENTO LEITE
Coordenadora de Auditoria Contábil
e Financeira

(assinado digitalmente)

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

(assinado digitalmente)

YURI MORAIS BEZERRA
Coordenador de Auditoria de
Tecnologia da Informação





ANEXOS



AUDITORIA
SENADO FEDERAL

Anexo 1 - Lista de entregas GBAUDIT

LISTA DE ENTREGAS															
Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7	
24	E450.4: Acumulação das distorções e dos desvios finais identificados	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta o acúmulo de distorções finais que não sejam claramente triviais	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	01/03/2023	1º	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)							
25	R700.1: Ficha de Formação da Opinião	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta a opinião do responsável técnico pelo trabalho de auditoria sobre se as demonstrações contábeis foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	01/03/2023	1º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)						
26	R705.1 Comunicação dos achados e da modificação da opinião	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documento que encaminha a opinião e relatório dos achados à Gestão, visando subsidiar a reunião de encerramento dos trabalhos.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	07/03/2023	1º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)						
27	R705.3: Relatório Final de Auditoria de Contas - sem comentários do gestor	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), faz-se a consolidação e revisão de Relatório de Auditoria de Contas Anual.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	07/03/2023	1º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)					
28	R705.3: Relatório Final de Auditoria de Contas - com a análise da manifestação da Gestão	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), faz-se a consolidação e revisão de Relatório de Auditoria diante da manifestação da Gestão. O envio para TCU deve ocorrer até 30/05/2023.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	30/05/2023	2º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)					
29	R705.2: Certificado de Auditoria de Contas	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), o Certificado de Auditoria expressa a opinião do Auditor-Geral sobre as demonstrações contábeis, as transações subjacentes e os atos de gestão relevantes.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	30/03/2023	1º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)							
30	P210.1: Termo de Auditoria	Auditoria de Contas	Nos Procedimentos Preliminares da Auditoria (exercício 2023), comunica-se ao Dirigente Máximo do órgão o início da fiscalização referente à auditoria de contas anual.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	23/06/2023	2º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)							
31	P220.1: Matriz de Competências	Auditoria de Contas	Nos Procedimentos Preliminares da Auditoria (exercício 2023), documenta as competências de todos os auditores integrantes da auditoria de contas anual.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	27/06/2023	2º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)							
32	P315.1 - EOA: Entendimento da Entidade e Ambiente - Nível Geral	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o entendimento acerca da entidade e de seu ambiente, em um nível geral, a fim de possibilitar o planejamento e a execução da auditoria de contas anual.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	05/09/2023	3º	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	David Amaral Santos (Matrícula nº 268802)						
33	P300.1 - EGA: Estratégia Global de Auditoria	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a definição do alcance, da época e da direção da auditoria, indicando os temas e fatores mais importantes e as decisões-chaves sobre o trabalho que são significativos.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	12/09/2023	3º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	David Amaral Santos (Matrícula nº 268802)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)				
34	P330.1: Avaliação e resposta a riscos no nível das Demonstrações Financeiras	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a avaliação e resposta a riscos no nível das Demonstrações Financeiras.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	19/09/2023	3º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)					
35	E450.3: Relatório de distorções e desvios preliminares	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (Exercício 2023), faz-se a Consolidação do Relatório de Distorções e Desvios Preliminares.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	22/11/2023	4º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	David Amaral Santos (Matrícula nº 268802)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)				
36	E450.4: Acumulação das distorções e dos desvios preliminares identificados	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2023), documenta o acúmulo de distorções preliminares que não sejam claramente triviais	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	GBAUDIT	22/11/2023	4º	André Luis Soares da Paixão (Matrícula nº 268590)	David Amaral Santos (Matrícula nº 268802)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)				
37	Termo de Abertura e Plano de Autoavaliação	Autoavaliação dos Trabalhos da AUDIT	Papel de trabalho com o planejamento da atividade de autoavaliação. Coordenação a ser autoavaliada: COAUDCF	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)
38	Relatório de Autoavaliação	Autoavaliação dos Trabalhos da AUDIT	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	
39	Ofício de Comunicação das Oportunidades de Aprimoramento e Ofício de Comunicação das Recomendações	Autoavaliação dos Trabalhos da AUDIT	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	
40	Matriz de Organização dos Papéis de Trabalho	Autoavaliação dos Trabalhos da AUDIT	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	Objeto da Autoavaliação: Levantamento das Contas Contábeis do Balanete do Senado Federal (Processo nº 00200.001406/2020-13)	
41	Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna (RAInt)	Relatório Anual de Auditoria Interna (RAInt)	Raint - elaboração do capítulo do Gabinete, consolidação final e elaboração do Sumário Executivo	Prestação de contas das atividades da AUDIT, em atendimento ao art. 231 do RASF, referente ao exercício de 2022.	GBAUDIT	10/02/2023	1º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)						
42	Relatório de Monitoramento de Projetos Estratégicos	Projeto Estratégico	Relatório com monitoramento dos projetos estratégicos implementados e em implementação	Verificação da adequação dos projetos estratégicos e da execução de projetos estratégicos em implementação	GBAUDIT	30/06/2023	2º	David Amaral Santos (Matrícula nº 268802)							
43	Plano Anual de Auditoria (PAInt)	Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)	PAInt - elaboração de capítulo pelo Gabinete, análise das propostas das Coordenações, elaboração do sumário executivo e consolidação final.	Planejamento das atividades da AUDIT para o exercício de 2024, em atendimento ao art. 231 do RASF	GBAUDIT	08/09/2023	3º	Bruno Martins Borba (Matrícula nº 267639)	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)						
56	Termo de Abertura de Projeto (TAP)	Projeto Estratégico	Projeto software da AUDIT: etapa planejamento das atividades do projeto estratégico. Objeto do Projeto: Implementação de software, aplicativo ou ferramenta de gerenciamento de auditoria	Garantir mais eficiência aos trabalhos da AUDIT e conferir maior gestão do conhecimento e da informação.	GBAUDIT	28/04/2023	2º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)						
57	Estrutura Analítica de Projeto (EAP)	Projeto Estratégico	Projeto software da AUDIT: etapa execução com detalhamento das principais entregas do projeto. Objeto do Projeto: Implementação de software, aplicativo ou ferramenta de gerenciamento de auditoria	Garantir mais eficiência aos trabalhos da AUDIT e conferir maior gestão do conhecimento e da informação.	GBAUDIT	05/05/2023	2º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)						
58	Outros Documentos de Conclusão	Projeto Estratégico	Projeto software da AUDIT: etapa conclusão com relatório com análise sobre os benefícios esperados da ferramenta. Objeto do Projeto: Implementação de software, aplicativo ou ferramenta de gerenciamento de auditoria	Garantir mais eficiência aos trabalhos da AUDIT e conferir maior gestão do conhecimento e da informação.	GBAUDIT	31/12/2023	4º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)						

Anexo 1 - Lista de entregas GBAUDIT

LISTA DE ENTREGAS														
Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7
59	Termo de Encerramento de Projeto (TEP)	Projeto Estratégico	Projeto software da AUDIT. etapa final com elaboração de documento de encerramento do projeto. Objeto do Projeto: Implementação de software, aplicativo ou ferramenta de gerenciamento de auditoria	Garantir mais eficiência aos trabalhos da AUDIT e conferir maior gestão do conhecimento e da informação.	GBAUDIT	31/12/2023	4º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)					
60	Termo de Abertura de Projeto (TAP)	Projeto Estratégico	Projeto sobre Gestão de Riscos: etapa planejamento das atividades do projeto estratégico. Projeto piloto de facilitação em gestão de riscos em unidades do Senado Federal	Fomento de uma cultura de gestão de riscos no Senado Federal	GBAUDIT	28/04/2023	2º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)					
61	Estrutura Analítica de Projeto (EAP)	Projeto Estratégico	Projeto sobre Gestão de Riscos: etapa execução com detalhamento das principais entregas do projeto.	Fomento de uma cultura de gestão de riscos no Senado Federal	GBAUDIT	05/05/2023	2º	Allan Del Cistia Mello (Matrícula nº 267664)						
62	Outros Papéis de Trabalho (Projeto Estratégico)	Projeto Estratégico	Projeto sobre Gestão de Riscos: etapa papéis de trabalho de suporte ao projeto. Projeto piloto de facilitação em gestão de riscos em unidades do Senado Federal	Fomento de uma cultura de gestão de riscos no Senado Federal	GBAUDIT	31/12/2023	4º	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)						
63	Outros Documentos de Conclusão	Projeto Estratégico	Projeto sobre Gestão de Riscos: etapa conclusão com elaboração de documento com análise detalhada das atividades desenvolvidas e dos resultados alcançados. Projeto piloto de facilitação em gestão de riscos em unidades do Senado Federal	Fomento de uma cultura de gestão de riscos no Senado Federal	GBAUDIT	31/12/2023	4º	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)						
64	Termo de Encerramento de Projeto (TEP)	Projeto Estratégico	Projeto sobre Gestão de Riscos: etapa final com elaboração de documento de encerramento do projeto.	Fomento de uma cultura de gestão de riscos no Senado Federal	GBAUDIT	31/12/2023	4º	Helen Cristina Braga Coutinho (Matrícula nº 385144)						



Anexo 1 - Lista de entregas COAUDCF

LISTA DE ENTREGAS														
Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7
66	Parcer de Análise do Relatório de Gestão Fiscal	Análise de Relatório de Gestão Fiscal	Parcer de Análise contendo a conferência do RGF - 3º Quad/2022	Ação obrigatória. Art. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101/2001.	COAUDCF	30/01/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)				
67	Parcer de Análise do Relatório de Gestão Fiscal	Análise de Relatório de Gestão Fiscal	Parcer de Análise contendo a conferência do RGF - 1º Quad/2023	Ação obrigatória. Art. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101/2001.	COAUDCF	29/05/2023	2º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)				
68	Parcer de Análise do Relatório de Gestão Fiscal	Análise de Relatório de Gestão Fiscal	Parcer de Análise contendo a conferência do RGF - 2º Quad/2023	Ação obrigatória. Art. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101/2001.	COAUDCF	29/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)				
69	R700.1: Ficha de Formação da Opinião	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta as conclusões gerais que subsidiam a formação de opinião do responsável técnico da auditoria sobre se as demonstrações contábeis foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	01/03/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)			
70	R705.3: Relatório Final de Auditoria de Contas - sem comentários do gestor	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), faz-se a elaboração do Relatório Final de Achados de competência da COAUDCF.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	01/03/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	
71	P320.1: Análise e determinação da materialidade preliminar	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a materialidade preliminar para o planejamento e para a execução da auditoria.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	15/08/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	
72	E530: Amostragem relacionada a área contábil e financeira	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a definição do tamanho da amostra e seleção de itens amostrais relacionados à área contábil/financeira.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	13/10/2023	4º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)				
73	E450.3: Relatório de distorções e desvios preliminares	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (Exercício 2023), documenta as distorções/desvios preliminares identificados na auditoria de contas.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	15/11/2023	4º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)			
74	P315.1: Identificação de riscos - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a identificação dos riscos inerentes e seleciona as afirmações afetadas. (Ciclo Contábil A)	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	08/09/2023	3º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)			
75	P315.2: Entendimento dos Controles Internos – nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a avaliação preliminar dos controles internos para mitigar os riscos identificados. (Ciclo Contábil A).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	15/09/2023	3º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)			
76	P315.3: Matriz de Análise de Risco - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a análise do impacto e da probabilidade do Risco Inerente (RI), bem como do Risco de Controle (RC) e do Risco de Auditoria (Ciclo Contábil A).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	22/09/2023	3º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)			
77	P330.2: Resposta aos riscos do nível específico - Programa de Auditoria	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o programa de auditoria para os riscos identificados (Ciclo Contábil A)	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	29/09/2023	3º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)			
78	Definição da amostragem - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a definição e seleção dos itens amostrais para cada ciclo contábil auditado.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	13/10/2023	4º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)			
79	E450.1 : Execução dos testes de auditoria - avaliação preliminar das distorções contábeis	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2023), documenta os procedimentos de auditoria realizados que subsidiam a avaliação preliminar das distorções contábeis.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	13/11/2023	4º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	
80	Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna (RAInt)	Relatório Anual de Auditoria Interna (RAInt)	RAInt - Capítulo da COAUDCF	Capítulo do RASIF referente a prestação de contas das atividades da COAUDCF no exercício de 2022, em atendimento ao art. 231 do RASF	COAUDCF	31/01/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	
81	Plano Anual de Auditoria (PAInt)	Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)	PAInt - Capítulo da COAUDCF	Capítulo do PAINT referente ao planejamento das atividades da COAUDCF para o exercício de 2024, em atendimento ao art. 231 do RASF	COAUDCF	15/08/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)
82	Matriz de Monitoramento (Auditoria de Contas)	Auditoria de Contas	Monitoramento das recomendações referentes à Auditoria de Contas do exercício 2022	Ação obrigatória. Art. 35 da DN-TCU nº 198/2022 e/ou IN-TCU nº 84/2020	COAUDCF	28/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)			
83	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento de recomendações pendentes em auditorias anteriores realizadas pela Coaudcf (Garantias Contratuais)	Acompanhar a execução das recomendações referente as auditorias realizadas pela unidade.	COAUDCF	28/04/2023	2º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)			
84	E450.2: Execução dos testes de auditoria - avaliação final dos desvios de controle/conformidade.	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta a avaliação dos desvios de conformidade – versão final. Objetivo de registrar os testes de controles e/ou substantivos aplicados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	28/02/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)		
85	E450.2: Execução dos testes de auditoria - avaliação preliminar dos desvios de controle/conformidade.	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2023), documenta os procedimentos de auditoria realizados que subsidiam a avaliação preliminar dos desvios de controle/conformidade.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	13/11/2023	4º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	
86	Entendimento do objeto - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o entendimento do processo de trabalho objeto de auditoria (Ciclo Contábil A).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	06/09/2023	3º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)			
87	E510.1 e E510.2 – Análise e Distorções nos Saldos Iniciais	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a análise e as eventuais distorções nos saldos iniciais das contas contábeis selecionadas.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	14/11/2023	4º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)		



Anexo 1 - Lista de entregas COAUDCF

Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	LISTA DE ENTREGAS											
			DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7
88	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento de recomendações pendentes em auditorias anteriores realizadas pela Coaudcf (Ressarcimento ao erário)	Acompanhar a execução das recomendações referente as auditorias realizadas pela unidade.	COAUDCF	30/06/2023	2º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)				
89	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento de recomendações pendentes em auditorias anteriores realizadas pela Coaudcf (Patrimônio Mobiliário)	Acompanhar a execução das recomendações referente as auditorias realizadas pela unidade.	COAUDCF	30/06/2023	2º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)				
90	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento de recomendações pendentes em auditorias anteriores realizadas pela Coaudcf (Contas Contábeis)	Acompanhar a execução das recomendações referente as auditorias realizadas pela unidade.	COAUDCF	29/05/2023	2º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)				
108	E450.1 : Execução dos testes de auditoria - avaliação final das distorções contábeis.	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta a avaliação dos desvios contábeis – versão final. Objetivo de registrar os testes aplicados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	28/02/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Cassia Pereira de Andrade (Matricula nº 385508)	Christiano Fausto Medeiros de Moraes (Matricula nº 384759)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)		
109	Entendimento do objeto - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o entendimento do processo de trabalho objeto de auditoria (Ciclo Contábil B).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	06/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)				
110	P315.1: Identificação de riscos - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a identificação dos riscos inerentes e seleciona as afirmações afetadas. (Ciclo Contábil B)	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	08/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)				
111	P315.2: Entendimento dos Controles Internos – nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a avaliação preliminar dos controles internos para mitigar os riscos identificados. (Ciclo Contábil B).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	15/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)				
112	P315.3: Matriz de Análise de Risco - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a análise do impacto e da probabilidade do Risco Inerente (RI), bem como do Risco de Controle (RC) e do Risco de Auditoria (Ciclo Contábil B).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	22/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)				
113	P330.2: Resposta aos riscos do nível específico - Programa de Auditoria	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o programa de auditoria para os riscos identificados (Ciclo Contábil B).	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	29/09/2023	3º	Juliana do Nascimento Leite (Matricula nº 267822)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)				
114	P320.1: Revisão da materialidade após encerramento do exercício	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta a revisão da materialidade final para execução da auditoria.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCF	31/01/2023	1º	Antônio Lisboa de Queiroz (Matricula nº 225700)	Antônio Ariuton Batista Neto (Matricula nº 53494)	Karina Araújo Muniz (Matricula nº 321208)	Paulo Vitor de Sousa Dantas (Matricula nº 264936)			



Anexo 1 - Lista de entregas COAUDCON

LISTA DE ENTREGAS														
Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7
1	E450.2: Execução dos testes de auditoria - avaliação final dos desvios de controle/conformidade.	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta a avaliação dos desvios de conformidade – versão final. Objetivo de registrar os testes de controles e/ou substantivos aplicados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	01/03/2023	1º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
2	R705.3: Relatório Final de Auditoria de Contas - sem comentários do gestor	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), faz-se a elaboração do Relatório Final de Achados de competência da COAUDCON.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	01/03/2023	1º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
3	Matriz de Monitoramento (Auditoria de Contas)	Auditoria de Contas	Monitoramento das recomendações referentes à Auditoria de Contas do exercício 2022	Ação obrigatória. Art. 35 da DN-TCU nº 198/2022 c/c IN-TCU nº 84/2020	COAUDCON	29/09/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
4	Entendimento do objeto - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o entendimento do processo de trabalho objeto de auditoria.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	17/07/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
5	P315.1: Identificação de riscos - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a identificação dos riscos inerentes e seleciona as afirmações afetadas.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	18/08/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)			
6	P315.2: Entendimento dos Controles Internos – nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a avaliação preliminar dos controles internos para mitigar os riscos identificados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	22/08/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)			
7	P315.3: Matriz de Análise de Risco - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a análise do impacto e da probabilidade do Risco Inerente (RI), bem como do Risco de Controle (RC) e do Risco de Auditoria.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	24/08/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)				
8	P330.2: Resposta aos riscos do nível específico - Programa de Auditoria	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o programa de auditoria para os riscos identificados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	29/08/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
9	Definição da amostragem - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a definição e seleção dos itens amostrais para cada ciclo contábil auditado.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	31/08/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
10	E450.2: Execução dos testes de auditoria - avaliação preliminar dos desvios de controle/conformidade.	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2023), documenta os procedimentos de auditoria realizados que subsidiam a avaliação preliminar dos desvios de controle/conformidade.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	COAUDCON	15/11/2023	4º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
11	Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna (RAInt)	Relatório Anual de Auditoria Interna (RAInt)	RAInt - Capítulo da COAUDCON	Capítulo do RAIInt referente a prestação de contas das atividades da COAUDCON no exercício de 2022, em atendimento ao art. 231 do RASF	COAUDCON	31/01/2023	1º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
12	Plano Anual de Auditoria (PAInt)	Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)	PAInt - Capítulo da COAUDCON	Capítulo do PAInt referente ao planejamento das atividades da COAUDCON para o exercício de 2024, em atendimento ao art. 231 do RASF	COAUDCON	15/08/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
13	Termo de Abertura de Projeto (TAP)	Projeto Estratégico	Projeto de atualização do Inventário de Possíveis Desvios em Contratações Públicas (IPDCP): etapa de planejamento.	Necessidade de revisão e atualização do IPDCP em virtude da vigência da nova lei de licitações e normatização interna.	COAUDCON	24/03/2023	1º	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)					
14	Estrutura Analítica de Projeto (EAP)	Projeto Estratégico	Projeto de atualização do Inventário de Possíveis Desvios em Contratações Públicas (IPDCP): etapa de execução.	Necessidade de revisão e atualização do IPDCP em virtude da vigência da nova lei de licitações e normatização interna.	COAUDCON	31/03/2023	1º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)				
15	Termo de Encerramento de Projeto (TEP)	Projeto Estratégico	Projeto de atualização do Inventário de Possíveis Desvios em Contratações Públicas (IPDCP): etapa de conclusão.	Necessidade de revisão e atualização do IPDCP em virtude da vigência da nova lei de licitações e normatização interna.	COAUDCON	31/07/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)			
16	Análise Preliminar do Objeto auditado	Auditoria	Auditoria de Contratações Diretas de materiais e bens ocorridas no exercício 2022	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de relevância qualitativa	COAUDCON	21/04/2023	2º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)			
17	Plano de Auditoria	Auditoria	Auditoria de Contratações Diretas de materiais e bens ocorridas no exercício 2022	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de relevância qualitativa	COAUDCON	26/04/2023	2º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)				
18	Matriz de Planejamento (Auditoria)	Auditoria	Auditoria de Contratações Diretas de materiais e bens ocorridas no exercício 2022	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de relevância qualitativa	COAUDCON	28/04/2023	2º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)			
19	Matriz de Achados preliminar - sem comentários do gestor	Auditoria	Auditoria de Contratações Diretas de materiais e bens ocorridas no exercício 2022	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de relevância qualitativa	COAUDCON	30/06/2023	2º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
20	Matriz de Achados com comentários do gestor	Auditoria	Auditoria de Contratações Diretas de materiais e bens ocorridas no exercício 2022	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de relevância qualitativa	COAUDCON	15/09/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
21	Relatório de Auditoria	Auditoria	Auditoria de Contratações Diretas de materiais e bens ocorridas no exercício 2022	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de relevância qualitativa	COAUDCON	22/09/2023	3º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	Luiz Cláudio de Paiva Fernandes (Matrícula nº 42162)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)	Raul Vasconcelos Andrade (Matrícula nº 254967)	Humberto Juliano de Almeida Silva (Matrícula nº 3937)		
22	Matriz de Monitoramento (Auditoria de Contas)	Auditoria de Contas	Monitoramento das recomendações referentes à Auditoria de Contas do exercício 2020	2º Ciclo de Monitoramento de Auditoria. IN-TCU nº 84/2020	COAUDCON	30/11/2023	4º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)					
23	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento das recomendações referentes à Auditoria de Contas do exercício 2018	3º Ciclo de Monitoramento de Auditoria. IN-TCU nº 84/2020	COAUDCON	22/12/2023	4º	Filipe Mesquita Botrel (Matrícula nº 258365)	João Vitor Moreno dos Santos (Matrícula nº 221354)					



Anexo 1 - Lista de entregas SEAUDGEP/COAUDGEP

LISTA DE ENTREGAS														
Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7
91	E450.2: Execução dos testes de auditoria - avaliação final dos desvios de controle/conformidade.	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), documenta a avaliação dos desvios de conformidade - versão final. Objetivo de registrar os testes de controles e/ou substantivos aplicados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	28/02/2023	1º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)				
92	R705.3: Relatório Final de Auditoria de Contas - sem comentários do gestor	Auditoria de Contas	Na 2ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2022), faz-se a elaboração do Relatório Final de Achados de competência da COAUDGEP.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	01/03/2023	1º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)				
93	Entendimento do objeto - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o entendimento do processo de trabalho objeto de auditoria.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	31/08/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
94	P315.1: Identificação de riscos - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a identificação dos riscos inerentes e seleciona as afirmações afetadas.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	08/09/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
95	P315.2: Entendimento dos Controles Internos - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a avaliação preliminar dos controles internos para mitigar os riscos identificados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	12/09/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
96	P315.3: Matriz de Análise de Risco - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a análise de impacto e da probabilidade do Risco Inerente (RI), bem como do Risco de Controle (RC) e do Risco de Auditoria.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	15/09/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
97	P330.2: Resposta aos riscos do nível específico - Programa de Auditoria	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta o programa de auditoria para os riscos identificados.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	22/09/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
98	Definição da amostragem - nível específico	Auditoria de Contas	No Planejamento da Auditoria (exercício 2023), documenta a definição e seleção dos itens amostrais para cada ciclo contábil auditado.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	29/09/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
99	E450.2: Execução dos testes de auditoria - avaliação preliminar dos desvios de controle/conformidade.	Auditoria de Contas	Na 1ª Fase de Execução da Auditoria (exercício 2023), documenta os procedimentos de auditoria realizados que subsidiaram a avaliação preliminar dos desvios de controle/conformidade.	Atendimento ao novo modelo de prestação de contas instituído pela IN/TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	15/11/2023	4º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
100	Matriz de Monitoramento das Determinações, Recomendações e Diligências Exaradas pelo TCU (MMTCU)	Monitoramento de Decisões do TCU	Consolidação das comunicações recebidas do TCU, remetidas e controladas pela COAUDGEP	Lei 8443/1992	SEAUDGEP	31/03/2023	1º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)				
101	Matriz de Monitoramento das Determinações, Recomendações e Diligências Exaradas pelo TCU (MMTCU)	Monitoramento de Decisões do TCU	Consolidação das comunicações recebidas do TCU, remetidas e controladas pela COAUDGEP	Lei 8443/1992	SEAUDGEP	30/06/2023	2º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
102	Matriz de Monitoramento das Determinações, Recomendações e Diligências Exaradas pelo TCU (MMTCU)	Monitoramento de Decisões do TCU	Consolidação das comunicações recebidas do TCU, remetidas e controladas pela COAUDGEP	Lei 8443/1992	SEAUDGEP	29/09/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
103	Matriz de Monitoramento das Determinações, Recomendações e Diligências Exaradas pelo TCU (MMTCU)	Monitoramento de Decisões do TCU	Consolidação das comunicações recebidas do TCU, remetidas e controladas pela COAUDGEP	Lei 8443/1992	SEAUDGEP	29/12/2023	4º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
104	Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna (RAInt)	Relatório Anual de Auditoria Interna (RAInt)	RAInt - Capítulo da COAUDGEP	Capítulo do RAINI referente a prestação de contas das atividades da COAUDGEP no exercício de 2022, em atendimento ao art. 231 do RASIF	SEAUDGEP	31/01/2023	1º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)				
105	Plano Anual de Auditoria (PAInt)	Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)	PAInt - Capítulo da COAUDGEP	Capítulo do PAINT referente ao planejamento das atividades da COAUDGEP para o exercício de 2024, em atendimento ao art. 231 do RASIF	SEAUDGEP	15/08/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
106	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Auditoria operacional da Avaliação de Desempenho: monitoramento das recomendações expedidas	Atendimento à metodologia definida pelo MANOP/AUDIT	SEAUDGEP	28/04/2023	2º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)					
107	Outros Papéis de Trabalho (Projeto Estratégico)	Projeto Estratégico	Projeto Dimensionamento de Pessoal da AUDIT: etapa de conclusão.	Cumprir entrega prevista no Planejamento Estratégico da AUDIT	SEAUDGEP	31/10/2023	4º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)				
115	Matriz de Monitoramento (Auditoria de Contas)	Auditoria de Contas	Monitoramento das recomendações referentes à Auditoria de Contas	Ação obrigatória. Art. 35 da DN-TCU nº 198/2022 e/c IN-TCU nº 84/2020	SEAUDGEP	31/08/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
116	Análise Preliminar do Objeto auditado	Auditoria	Auditoria operacional sobre o processo de gestão das rescisões de pessoal comissionado: etapa de planejamento.	Ação de Controle de Auditoria escolhida pelo critério de materialidade e risco	SEAUDGEP	31/05/2023	2º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)				
117	Matriz de riscos e controles	Auditoria	Auditoria operacional sobre o processo de gestão das rescisões de pessoal comissionado: etapa e planejamento com consolidação dos riscos atinentes à auditoria	Atendimento à metodologia definida pelo MANOP/AUDIT	SEAUDGEP	16/06/2023	2º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
118	Plano de Auditoria	Auditoria	Auditoria operacional sobre o processo de gestão das rescisões de pessoal comissionado: etapa de planejamento com consolidação do planejamento (definição do escopo, dos objetivos e das questões de auditoria)	Atendimento à metodologia definida pelo MANOP/AUDIT	SEAUDGEP	30/06/2023	2º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
119	Matriz de Achados preliminar - sem comentários do gestor	Auditoria	Auditoria operacional sobre o processo de gestão das rescisões de pessoal comissionado: etapa de execução com consolidação dos achados de auditoria	Atendimento à metodologia definida pelo MANOP/AUDIT	SEAUDGEP	31/07/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			
120	Relatório de Auditoria	Auditoria	Auditoria operacional sobre o processo de gestão das rescisões de pessoal comissionado: etapa de comunicação dos achados e recomendações da auditoria	Atendimento à metodologia definida pelo MANOP/AUDIT	SEAUDGEP	25/08/2023	3º	João Vicente da Rocha Pessoa (Matrícula nº 226790)	Breno Gomes da Silva Mesquita (Matrícula nº 222383)	Gheisa Aparecida Soares Pires (Matrícula nº 256216)	Marcio Tavares Seixas (Matrícula nº 384851)			



Anexo 1 - Lista de entregas COAUDTI

LISTA DE ENTREGAS														
Código da entrega	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	DESCRIÇÃO/ DETALHAMENTO DA ENTREGA	JUSTIFICATIVA	UNIDADE RESPONSÁVEL	DATA DE ENTREGA PLANEJADA	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	RESPONSÁVEL 1 (AUDITOR-LÍDER)	RESPONSÁVEL 2	RESPONSÁVEL 3	RESPONSÁVEL 4	RESPONSÁVEL 5	RESPONSÁVEL 6	RESPONSÁVEL 7
44	Plano Anual de Auditoria (PAInt)	Plano Anual de Auditoria Interna (PAInt)	PAInt - Capítulo da COAUDTI	Capítulo do PAINTE referente ao planejamento das atividades da COAUDTI para o exercício de 2024, em atendimento ao art. 231 do RASF	COAUDTI	15/08/2023	3º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
45	Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna (RAInt)	Relatório Anual de Auditoria Interna (RAInt)	RAInt - Capítulo da COAUDTI	Capítulo do RAINTE referente a prestação de contas das atividades da COAUDTI no exercício de 2022, em atendimento ao art. 231 do RASF	COAUDTI	31/01/2023	1º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
46	Matriz de Achados com comentários do gestor	Auditoria	Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU Nº 84/2020 (Exercício 2022)	Ação de controle obrigatória conforme IN TCU nº 84/2020	COAUDTI	28/02/2023	1º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)					
47	Relatório de Auditoria	Auditoria	Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU Nº 84/2020 (Exercício 2022)	Ação de controle obrigatória conforme IN TCU nº 84/2020	COAUDTI	30/04/2023	2º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
48	Plano de Auditoria	Auditoria	Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU Nº 84/2020 (Exercício 2023)	Ação de controle obrigatória conforme IN TCU nº 84/2020	COAUDTI	31/05/2023	2º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
49	Matriz de riscos e controles	Auditoria	Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU Nº 84/2020 (Exercício 2023)	Ação de controle obrigatória conforme IN TCU nº 84/2020	COAUDTI	31/07/2023	3º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
50	Matriz de Planejamento (Auditoria)	Auditoria	Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU Nº 84/2020 (Exercício 2023)	Ação de controle obrigatória conforme IN TCU nº 84/2020	COAUDTI	31/07/2023	3º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)					
51	Matriz de Achados preliminar - sem comentários do gestor	Auditoria	Auditoria de Conformidade das publicações determinadas pela IN TCU Nº 84/2020 (Exercício 2023)	Ação de controle obrigatória conforme IN TCU nº 84/2020	COAUDTI	15/11/2023	4º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
52	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento das recomendações emitidas pela AUDIT e pelo TCU a respeito das auditorias em Segurança cibernética e Segurança nas comunicações	1º ciclo de monitoramento. Segurança da informação tem sido tema de diversas auditorias recentes do TCU e vem sendo priorizado também pela COAUDTI.	COAUDTI	30/12/2023	4º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
53	Matriz de Monitoramento (Auditoria)	Auditoria	Monitoramento das recomendações referentes à Auditoria de Conformidade das publicações do exercício 2022	Ação obrigatória. Art. 35 da DN-TCU nº 198/2022	COAUDTI	30/09/2023	3º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
54	Matriz de Organização dos Papéis de Trabalho (Auditoria)	Auditoria	Auditoria de Segurança nas Comunicações	Continuidade da ação 5.2 do PAINTE 2022	COAUDTI	31/01/2023	1º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
55	Relatório de Auditoria	Auditoria	Auditoria de Segurança nas Comunicações	Continuidade da ação 5.2 do PAINTE 2022	COAUDTI	31/01/2023	1º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)	Marcelo Silva Cunha (Matrícula nº 105366)				
65	Relatório de Autoavaliação	Autoavaliação dos Trabalhos da AUDIT	Relatoria do trabalho de Autoavaliação	A COAUDTI será responsável pela relatoria.	COAUDTI	15/09/2023	3º	Yuri Morais Bezerra (Matrícula nº 268097)	Hélio Marçola Junior (Matrícula nº 247008)					



Anexo 1 - Lista de entregas SEAUDAC/COAUDGEP

LISTA DE ENTREGAS SEAUDAC

RESPONSÁVEL	ENTREGAS	PROCESSO DE TRABALHO	UNIDADE RESPONSÁVEL	TRIMESTRE DE EXECUÇÃO	QUANTIDADE PLANEJADA
Fernanda Campello	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	1º	21
Alacide Silva Nunes	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	1º	48
Ana Lucia Geaquinto dos Santos	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	1º	48
Flavia Fernanda Ribeiro e Silva	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	1º	42
Fernanda Campello	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	2º	21
Alacide Silva Nunes	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	2º	48
Ana Lucia Geaquinto dos Santos	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	2º	48
Flavia Fernanda Ribeiro e Silva	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	2º	48
Fernanda Campello	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	3º	21
Alacide Silva Nunes	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	3º	48
Ana Lucia Geaquinto dos Santos	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	3º	48
Flavia Fernanda Ribeiro e Silva	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	3º	48
Fernanda Campello	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	4º	21
Alacide Silva Nunes	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	4º	48
Ana Lucia Geaquinto dos Santos	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	4º	48
Flavia Fernanda Ribeiro e Silva	Parecer de Análise de Atos de Pessoal	Análise de Atos de Pessoal	SEAUDAC	4º	48



Anexo 2 - Lista de capacitações GBAUDIT

CAPACITAÇÃO						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	UNIDADE DA AUDIT (preenchimento automático)	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA PLANEJADA
Allan Del Cistia Mello	267664	GBAUDIT	1.Software de Análise de dados de alto volume 2.Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3.Auditoria baseada em riscos (ABR) 4.Técnicas qualitativas e quantitativas 5.Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6.Governança e Gestão de Riscos 7.Noções de Administração 8.Contabilidade 9.Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10.Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
André Luís Soares da Paixão	268590	GBAUDIT	1.Software de Análise de dados de alto volume 2.Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3.Auditoria baseada em riscos (ABR) 4.Técnicas qualitativas e quantitativas 5.Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6.Governança e Gestão de Riscos 7.Noções de Administração 8.Contabilidade 9.Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10.Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Bruno Martins Borba	267639	GBAUDIT	1.Software de Análise de dados de alto volume 2.Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3.Auditoria baseada em riscos (ABR) 4.Técnicas qualitativas e quantitativas 5.Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6.Governança e Gestão de Riscos 7.Noções de Administração 8.Contabilidade 9.Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10.Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
David Amaral Santos	268802	GBAUDIT	1.Software de Análise de dados de alto volume 2.Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3.Auditoria baseada em riscos (ABR) 4.Técnicas qualitativas e quantitativas 5.Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6.Governança e Gestão de Riscos 7.Noções de Administração 8.Contabilidade 9.Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10.Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30



Anexo 2 - Lista de capacitações GBAUDIT

CAPACITAÇÃO						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	UNIDADE DA AUDIT (preenchimento automático)	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA PLANEJADA
Helen Cristina Braga Coutinho	385144	GBAUDIT	1. Software de Análise de dados de alto volume 2. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3. Auditoria baseada em riscos (ABR) 4. Técnicas qualitativas e quantitativas 5. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6. Governança e Gestão de Riscos 7. Noções de Administração 8. Contabilidade 9. Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10. Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Helen Cristina Braga Coutinho	385144	GBAUDIT	NA	Planejamento de ações de capacitação para o ano de 2023	Plano de Capacitação	157



Anexo 2 - Lista de capacitações COAUDCF

CAPACITAÇÃO						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	UNIDADE DA AUDIT (preenchimento automático)	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA PLANEJADA
Antônio Ariuton Batista Neto	53494	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Antônio Lisboa de Queiroz	225700	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Cassia Pereira de Andrade	385508	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Christiano Fausto Medeiros de Moraes	384759	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Juliana do Nascimento Leite	267822	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Karina Araújo Muniz	321208	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Paulo Vitor de Sousa Dantas	264936	COAUDCF	Normas de Auditoria do TCU; Contabilidade; Auditoria Financeira aplicada ao setor público; Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30



Anexo 2 - Lista de capacitações COAUDCON

CAPACITAÇÃO						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	UNIDADE DA AUDIT (preenchimento automático)	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA PLANEJADA
Filipe Mesquita Botrel	258365	COAUDCON	Normas de Auditoria; Ferramentas Digitais; Aptidões de Suporte a Auditoria e Comunicação	Areas do conhecimento afetas ao trabalho	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Humberto Juliano de Almeida Silva	3937	COAUDCON	Normas de Auditoria; Ferramentas Digitais; Aptidões de Suporte a Auditoria e Comunicação	Areas do conhecimento afetas ao trabalho	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
João Vitor Moreno dos Santos	221354	COAUDCON	Normas de Auditoria; Ferramentas Digitais; Aptidões de Suporte a Auditoria e Comunicação	Areas do conhecimento afetas ao trabalho	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Luiz Cláudio de Paiva Fernandes	42162	COAUDCON	Normas de Auditoria; Ferramentas Digitais; Aptidões de Suporte a Auditoria e Comunicação	Areas do conhecimento afetas ao trabalho	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Raul Vasconcelos Andrade	254967	COAUDCON	Normas de Auditoria; Ferramentas Digitais; Aptidões de Suporte a Auditoria e Comunicação	Areas do conhecimento afetas ao trabalho	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30



Anexo 2 - Lista de capacitações SEAUDGEP/COAUDGEP

CAPACITAÇÃO						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	UNIDADE DA AUDIT (preenchimento automático)	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA PLANEJADA
Breno Gomes da Silva Mesquita	222383	SEAUDGEP	1. Software de Análise de dados de alto volume 2. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3. Auditoria baseada em riscos (ABR) 4. Técnicas qualitativas e quantitativas 5. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6. Governança e Gestão de Riscos 7. Noções de Administração 8. Contabilidade 9. Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10. Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Gheisa Aparecida Soares Pires	256216	SEAUDGEP	1. Software de Análise de dados de alto volume 2. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3. Auditoria baseada em riscos (ABR) 4. Técnicas qualitativas e quantitativas 5. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6. Governança e Gestão de Riscos 7. Noções de Administração 8. Contabilidade 9. Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10. Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
João Vicente da Rocha Pessoa	226790	SEAUDGEP	1. Software de Análise de dados de alto volume 2. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3. Auditoria baseada em riscos (ABR) 4. Técnicas qualitativas e quantitativas 5. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6. Governança e Gestão de Riscos 7. Noções de Administração 8. Contabilidade 9. Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10. Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Marcio Tavares Seixas	384851	SEAUDGEP	1. Software de Análise de dados de alto volume 2. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3. Auditoria baseada em riscos (ABR) 4. Técnicas qualitativas e quantitativas 5. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 6. Governança e Gestão de Riscos 7. Noções de Administração 8. Contabilidade 9. Auditoria financeira aplicada ao setor público (NBCTAs) 10. Noções de Administração Financeira e Orçamentária-AFO/Orçamento Público	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30



Anexo 2 - Lista de capacitações COAUDTI

CAPACITAÇÃO						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	UNIDADE DA AUDIT (preenchimento automático)	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA PLANEJADA
Hélio Marçola Junior	247008	COAUDTI	1. Auditoria Baseada em Risco 2. Lei Brasileira de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) 3. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT)	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Marcelo Silva Cunha	105366	COAUDTI	1. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 2. Auditoria baseada em riscos (ABR) 3. Técnicas qualitativas e quantitativas 4. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT) 5. Governança e Gestão de Riscos	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Yuri Morais Bezerra	268097	COAUDTI	1. Auditoria Baseada em Risco 2. Normas Internacionais de Auditoria Interna (IPPFs - IIA) 3. Normas de Auditoria do Tribunal de Contas da União (NAT)	Melhoria de qualidade dos trabalhos da AUDIT	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30



Anexo 2 - Lista de capacitações SEAUDAC/COAUDGEP

CAPACITAÇÃO SEAUDAC/COAUDGEP						
SERVIDOR	MATRÍCULA (preenchimento automático)	DESCRIÇÃO DA AÇÃO DE CAPACITAÇÃO	ÁREAS DE CONHECIMENTO	JUSTIFICATIVA	CATEGORIA DE ENTREGA	CARGA-HORÁRIA
Fernanda Campello	255698	Treinamento externo em legislação previdenciária do servidor público, com ênfase nas mudanças geradas por todas as emendas constitucionais relativas à matéria e na evolução da jurisprudência do TCU	Direito público previdenciário	Atualização da equipe com relação às diversas mudanças na legislação em questão e no entendimento jurisprudencial do TCU sobre a matéria	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Alacide Silva Nunes	54693	Treinamento externo em legislação previdenciária do servidor público, com ênfase nas mudanças geradas por todas as emendas constitucionais relativas à matéria e na evolução da jurisprudência do TCU	Direito público previdenciário	Atualização da equipe com relação às diversas mudanças na legislação em questão e no entendimento jurisprudencial do TCU sobre a matéria	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Ana Lucia Geaquinto dos Santos	53767	Treinamento externo em legislação previdenciária do servidor público, com ênfase nas mudanças geradas por todas as emendas constitucionais relativas à matéria e na evolução da jurisprudência do TCU	Direito público previdenciário	Atualização da equipe com relação às diversas mudanças na legislação em questão e no entendimento jurisprudencial do TCU sobre a matéria	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30
Flavia Fernanda Ribeiro e Silva	268383	Treinamento externo em legislação previdenciária do servidor público, com ênfase nas mudanças geradas por todas as emendas constitucionais relativas à matéria e na evolução da jurisprudência do TCU	Direito público previdenciário	Atualização da equipe com relação às diversas mudanças na legislação em questão e no entendimento jurisprudencial do TCU sobre a matéria	Realização das Ações de Capacitação (certificados)	30

