



e-Aud: Sistema de Gestão da Auditoria Interna

Premissas



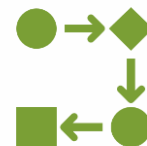
software como **serviço**



unificação dos sistemas



auditoria como **projeto**



operacionalização **flexível**



processos **sem papel**



controle de acesso aos dados

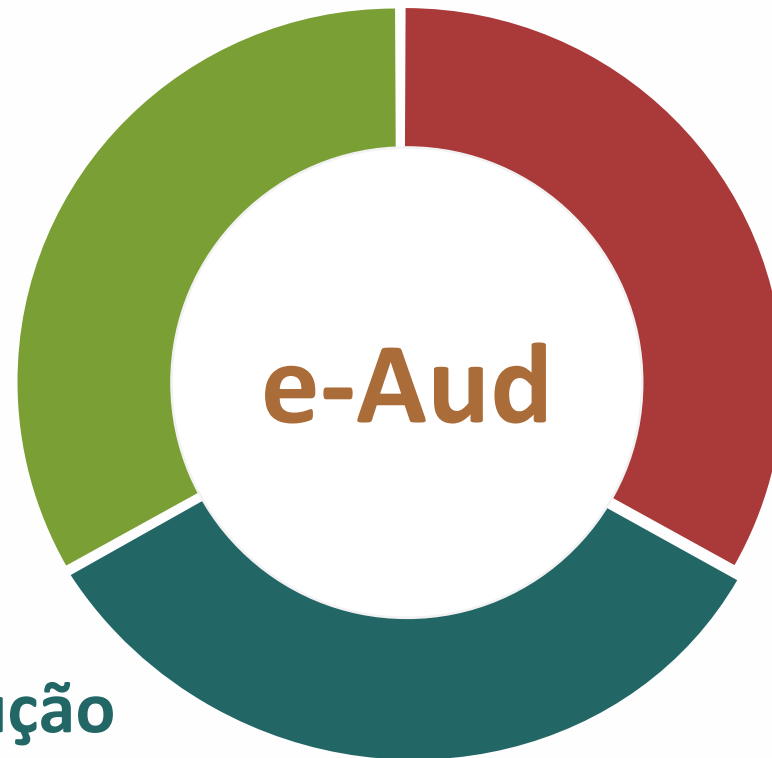
Gestão da Auditoria Interna do Poder Executivo Federal

Monitoramento

Acompanhamento das Recomendações
Mensuração de benefícios

Planejamento

Universo Auditável
Plano Operacional



Execução

Auditoria Contínua
Planejamento e execução dos trabalhos
Comunicação
Publicação de relatórios

Auditoria como Projeto



Gestão de Recursos e Tarefas





Painéis

e-AUD 7.0.0

Olá Fabio Silva Vasconcelos (SFC)

- Meus Dados
- Minhas Unidades
- Sistema: EAUD CGU
- Sair

Menu

- Nova
- Auditoria Contínua -
- Planejamento -
- Execução -
- Monitoramento -
- Administração
- Cadastros -
- Administração -

Painéis

Selecione um painel:

- PAINEL DO USUÁRIO
- PAINEL SIASG
- PAINEL SIAP
- MONITORAMENTO DO PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE
- PAINEL - PLANO TÁTICO 2018-2019
- ACOMPANHAMENTO DO CONTROLE

[+ INCLUIR PAINEL EXTERNO](#)

Painel do Usuário

Situação do Projetos

Planos de Trabalho: Situação X Quantidade

Em Edição 190 (83,8%)

- Aprovada
- Cancelada
- Concluída
- Em Edição
- Em execução

Trabalho propostos por proponente

Planos de Trabalho: Proponente X Quantidade

1/5

- CE/CGU
- CGUJ/DS/SFC/CGU
- CGEBC/DS/SFC/CGU
- CGEP/DAE/SFC/CGU

Planos de Trabalho: Situação X Quantidade

83,8%

- Aprovada
- Cancelada
- Concluída
- Em Edição
- Em execução

Distribuição por Situação

Planos de Trabalho: Situação X Proponente X Quantidade

Situação

- CE/CGU
- CGUJ/DS/SFC/CGU
- CGEBC/DS/SFC/CGU
- CGEP/DAE/SFC/CGU
- CGFIN/DAE/SFC/CGU

Teste de Filtro

Caixa de Entrada: Assunto X Quantidade

100%

- Auditoria Contínua



Painéis

e-AUD

Olá Fabio Silva Vasconcelos (SFC)
Meus Dados
Minhas Unidades
Sistema: EAUD CGU
Sair

Menu

- + Nova
- Auditoria Contínua -
- Planejamento -
- Execução -
- Monitoramento -
- Administração
 - Cadastros -
 - Administração -

Painéis

Selecione um painel:

+ PAINEL DO USUÁRIO

+ PAINEL SIAFI

+ PAINEL - PLANO TÁTICO 2018-2019

+ PAINEL SIASG

+ PAINEL SIAFI

+ MONITORAMENTO DO PLANO DE PROVIDÊNCIAS PERMANENTE

+ ACOMPANHAMENTO DO CONTROLE

+ INCLUIR PAINEL EXTERNO

Painel - Plano Tático 2018-2019

Plano Tático 2018-19

Detalhamento por Temas
Detalhamento por Unidade


Números Gerais

Projetos	Concluídos	A concluir	Cancelados	A aprovar	PO de conclusão
256	59	138	24	31	<div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; display: inline-block;">PO 2018</div> <div style="border: 1px solid #ccc; padding: 5px; display: inline-block;">PO 2019</div>

Quantidade de projetos por Tema

TEMAS	PROJETOS
Qualidade do Gasto Público	72
Governança de Empresas Estatais	59
Atuação da Regulação Econômica e de Serviços Públicos	43
Multiplidade de Cadastros	14
	13

Onde os projetos estão sendo executados?



DF		207
RJ		48
GO		28
SP		23








Gestão de Unidades


Unidades que você gerencia

ID	Tipo	Nome	Sigla	Código	Localidade	Ações
864	UAUD	Secretaria do Tesouro Nacional	STN/FAZENDA/ME	1696	Brasília/DF (Município)	
866	UAUD	Secretaria de Coordenação e Governança do Patrimônio da União	SCGPU/SEDD/ME	1986	Brasília/DF (Município)	
867	UAUD	Secretaria Especial de Previdência e Trabalho	SEPRET/ME	236327	Brasília/DF (Município)	
869	UAUD	Secretaria Especial de Produtividade, Emprego e Competitividade	SEPEC/ME	236328	Brasília/DF (Município)	
970	UAUD	Secretaria de Gestão	SEGES/SED/ME	37003	Brasília/DF (Município)	

Gestão de Unidades: Equipes

Lotações

Nome 	É Gestor?	Está lotado fisicamente?	Equipes	Ações 
018.025.621-17 - André de Alcantara Campos	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Informe as Equipes  	
024.943.041-05 - Andrea Katherine de Souza Suguino	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Informe as Equipes 	
950.469.505-10 - Ana Vitoria Piaggio Albuquerque	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Informe as Equipes 	

Comece a digitar para ver sugestões 

Executores

Revisores

Supervisores

Responsáveis



Compartilhamento

★ RECOMENDAÇÕES MIGRADAS DO SISTEMA MONITOR

Principal

Dados da Recomendação

Título:

Despacho 2019 / CGPRI

Detalhes do Monitoramento:

Recomendação criada para teste de migração para o eAud

Data Limite:

20/06/2019

Providência:

Recomendação implementada parcialmente

Categorias:

- Apuração de Respor

Fundamentos

Origem	Descrição	Ações
CGU	Documento SEI para teste	

CGU:

* 370082 - Coordenação-Geral de Prospecção e Inovação (CGPRI/SFC/CGU) [Equipe: #1 - Supervisores]

CGU - Executor:

* 370082 - Coordenação-Geral de Prospecção e Inovação (CGPRI/SFC/CGU)

Gestor:

* 123456 - Unidade Gestora de Treinamento (UGT) [Equipe: #1 - Supervisores]

Unidade Auditada - Executor:

* 123456 - Unidade Gestora de Treinamento (UGT)

Observadores:

Ninguém com esse papel.

*Compartilhamento predefinido na Atividade



Planejamento



Plano Operacional

Previsão de Início:
01/04/2019

Previsão de Fim:
31/03/2020


Título:
Plano Operacional GABSFC 2019

Unidades:
• SFC

Pactuação do Plano Operacional:
Pactuação do Plano Operacional 2019 SFC [Data de Início: 01/04/2019 | Data de Fim: 31/03/2020]

Custo Previsto do Plano Operacional:
0,00


Planos de Trabalho do Plano Operacional



Disponível: 59024

Alocado: 0

Linha de Base de H/H




Disponível: 0,00

Alocado: 0,00

Linha de Base Financeira

Id	Descrição	Id Pai	H/H Total do Plano de Trabalho	H/H Alocado	Recursos Financeiros (R\$) do Plano de Trabalho	Total de Desembolsos	
#772834	Governança, Monitoramento e Avaliação da SFC		960	0	0,00	0,00	 
#772835	Sistemática de avaliação e premiação por resultados		1280	0	0,00	0,00	 

 GANTT



Objetivos e Indicadores

ID	Tipo	Nome	Fórmula	Unidade de Medida	Polaridade	Ações
31	Resultado	Benefícios Financeiros	Conforme portaria XPTO	Soma dos Benefícios Financeiros	Maior, Melhor	
30	Produto	Relatórios Publicados	Soma dos Relatórios Publicados	Quantidade de Relatórios Publicados	Maior, Melhor	
32	Desempenho	Tempo Médio de Avaliação das Denúncias	Data Entrada - Termino da análise	Horas	Menor, Melhor	

[← Anterior](#)
1
[Próxima →](#)
15 resultados por página ▾

Dados do Indicador

ID: Tipo: Desempenho Nome:

Descrição:

Fórmula de Cálculo:

Unidade de Medida: Horas Polaridade: Menor, Melhor

Objetivos Estratégicos:

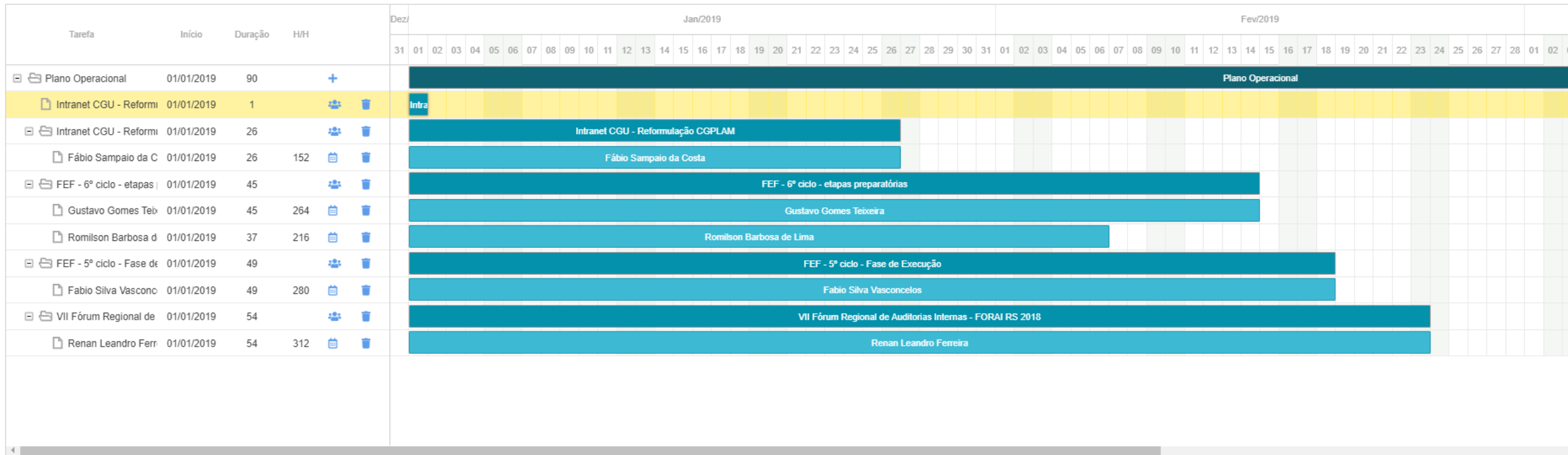
[← VOLTAR](#)
 INATIVAR
 SALVAR



Gestão de Alocação de Pessoal

Gantt

☉Dias ☉Meses



Gestão de Competências

Portfólio de Projetos



Competências



Audidores

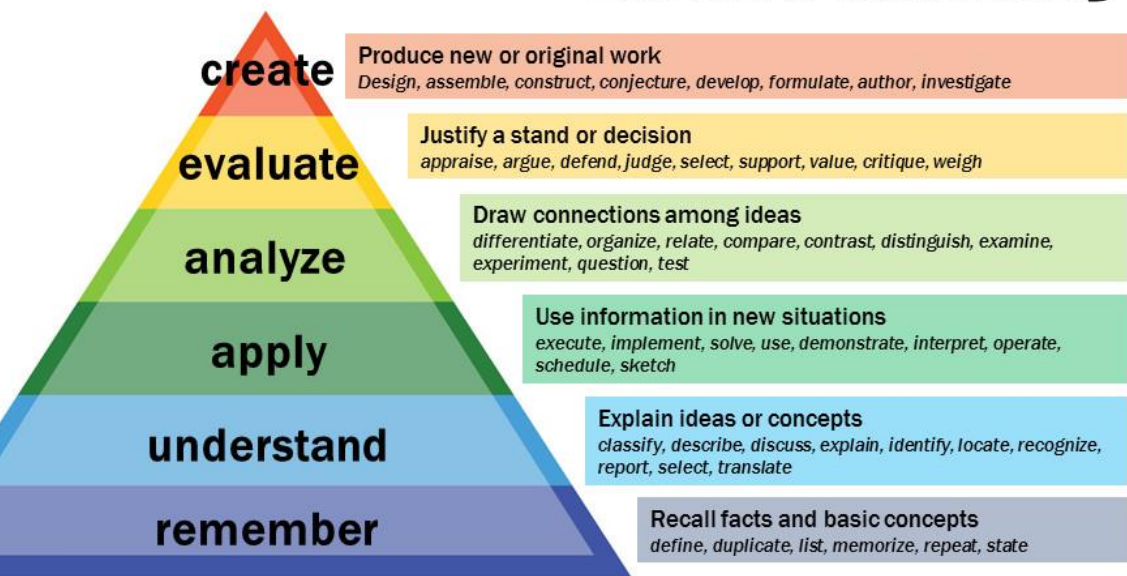


Plano de Capacitação



Critérios de Avaliação

Bloom's Taxonomy



Nível 6 – Criar: Refere-se à habilidade de criar conhecimento sobre a matéria. Recolher e relacionar informações de fontes variadas, formando um produto novo

Nível 5 – Avaliar: Refere-se à habilidade de realizar julgamentos sobre o valor de algo, tendo em consideração critérios conhecidos

Nível 4 – Analisar: Refere-se à habilidade de estruturar uma informação, separando as partes das matérias de aprendizagem e estabelecer relações, explicando-as, entre as partes constituintes

Nível 3 – Aplicar: Refere-se à habilidade de recolher e aplicar uma informação em situações ou problemas concretos

Nível 2 – Compreender: Refere-se à habilidade de demonstrar compreensão pela informação, sendo capaz de reproduzir a mesma por ideias e palavras próprias

Nível 1 – Conhecer: Refere-se à habilidade de recordar, definir, reconhecer ou identificar uma informação específica



Tipos de Competências

Áreas de Conhecimento

Áreas de atuação do setor público, agregadas de acordo com a familiaridade, podendo ser subdivididas de acordo com a necessidade.

Habilidades Técnicas

São obtidas através de educação formal, treinamentos e experiência profissional.

Habilidades Interpessoais

Aquelas que possibilitam maior probabilidade de obtenção de sucesso na execução de determinadas atividades, podem ser inerentes às características de personalidade de um indivíduo, ou obtidas no convívio social, bem como podem ser obtidas e aprimoradas através de treinamentos e autodesenvolvimento.

Gestão de Competências

☆ Competências Mapeadas	👤 Autoavaliação	👥 Histórico de Avaliações
As competências mapeadas são o resultado da média das últimas 5 avaliações mais a autoavaliação em cada competência.		
Áreas de Conhecimento		
Controle Interno	★★★★★☆☆	
Controle Interno Apuração de fatos inquinados de ilícitos	★★★★★☆☆	
Controle Interno Avaliação de Políticas Públicas	★★★★★☆☆	
Educação	★★★☆☆☆☆	
Educação Ensino Superior	★★★☆☆☆☆	
Patrimônio	★★★☆☆☆☆	
Saúde Programa Brasil Sorridente	★★★☆☆☆☆	
Saúde Programa Brasil Sorridente Brasil Banguela	★★★☆☆☆☆	
Saúde Programa Mais Médicos	★★★☆☆☆☆	

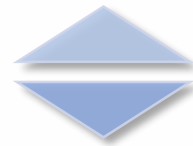
Universo de Auditoria



Universo de Auditoria CGU: Estrutura Conceitual

Áreas da atuação governamental

- Objetivos do estado



Instituições

- Objetivos
- Macroprocessos
- Riscos

Universo de Auditoria CGU: Abrangência

Áreas: 53

Unidades: 370 ?





Universo de Auditoria

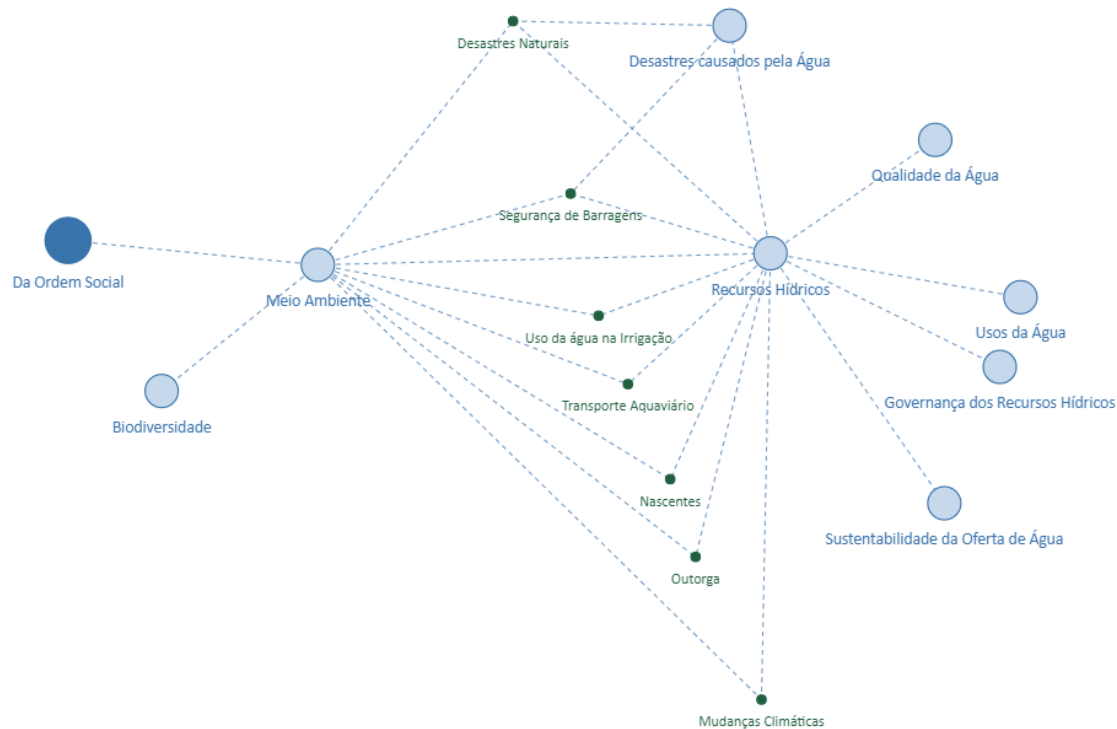
☆ Objeto de Auditoria

Em Edição Objeto de Auditoria #772818

- Principal
- Tarefas Associadas
- Planos de Trabalho
- Priorização
- Relacionamentos

Ocultar: Unidades Areas

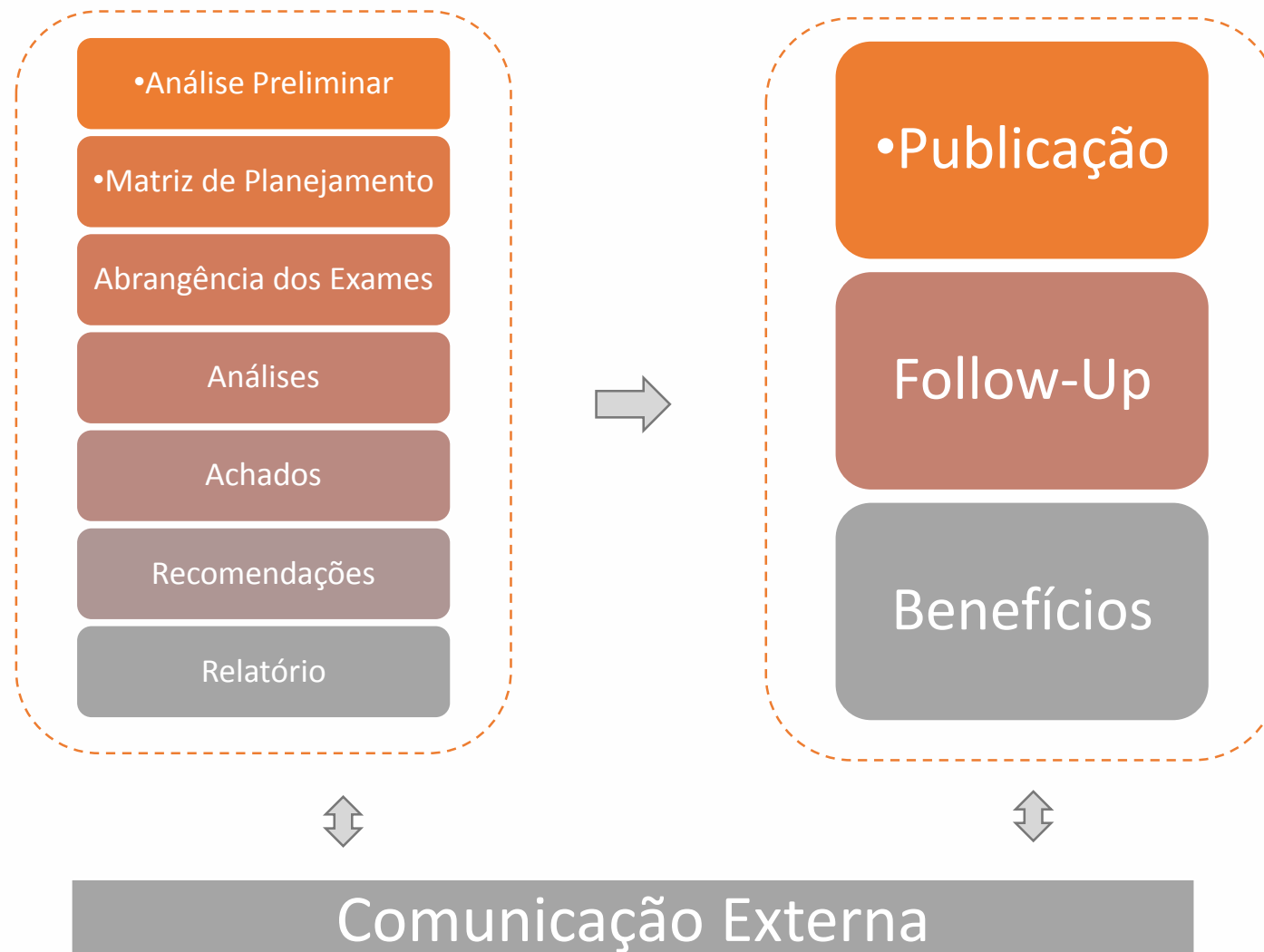
Níveis 2





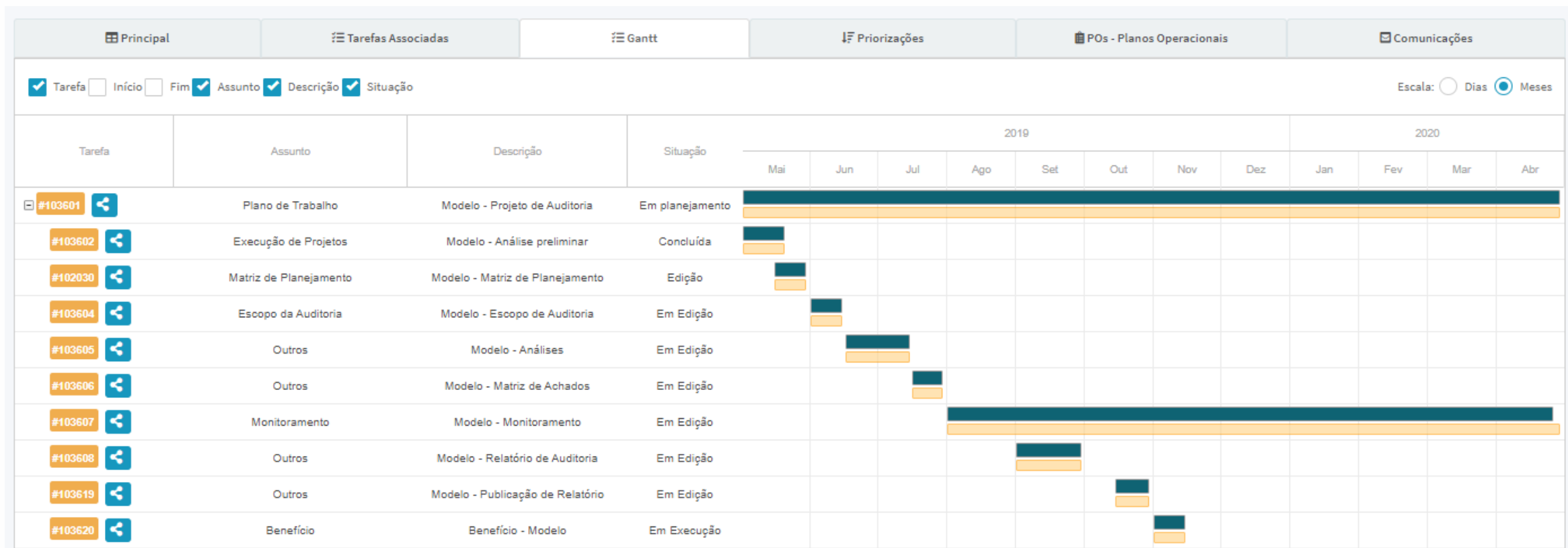
Execução

Projeto de Auditoria





Gestão da Auditoria



SALVAR

Histórico

Matriz de Planejamento

Tarefa Associada:

#103601 Modelo - Projeto de Auditoria

Título:

Modelo - Matriz de Planejamento

Matriz de Planejamento

Questão	Subquestão	Teste	Critério	Detalhe do teste
IDH do Município muito abaixo da média do Estado	As aquisições foram operacionalizadas de forma a maximizar os resultados e os efeitos do programa?	Verificar se os itens licitados são elegíveis ao programa	- Lei 11947/09, Cap. I a III (diretrizes para alimentação escolar) - Decreto 7775/12, Art. 6 (requisitos e orientações técnicas para a alimentação escolar) - Portaria FNDE 088/11 (lista de produtos elegíveis)	
		Verificar se os procesos de aquisição estão livres de direcionamento ou restrição à competitividade	- Lei 8666/93 (publicidade, economicidade, julgamento objetivo, igualdade entre licitantes, requisitos para habilitação) - Lei 11947/09 (diretrizes) - Decreto 7775/12 (requisitos e orientações técnicas)	
		Verificar se os preços dos produtos adquiridos são compatíveis com o mercado	- Preços de mercado - Lei 8666/93 - Lei 11947/09, Cap. IV - Decreto 7775/12, Art. 12	
	Os produtos adquiridos estão sendo aplicados nas finalidades do programa?	Verificar se os controles de entrada de produtos da unidade educacional são compatíveis com os registros de entrega da Prefeitura	- Portaria FNDE 088/11 (obrigatoriedade e requisitos para registros de entrada e saída dos alimentos)	
		Confirmar junto à comunidade escolar se as refeições estão sendo fornecidas conforme cardápio aprovado	- Decreto 7775/12, Art. 12 (alimentação conforme cardápio aprovado por nutricionista) - Portaria FNDE 088/11 (lista de produtos elegíveis)	

EXPORTAR PARA EXCEL





Abrangência dos Exames

Escopo da Auditoria

Título:

Modelo - Escopo de Auditoria

Plano de Trabalho associado:

#103601 Modelo - Projeto de Auditoria

Escopo da Auditoria

Descrição	Valor Total	Valor Auditado
Educação profissionalizante	20.000.000,00	500.000,00
Merenda escolar	5.000.000,00	1.200.000,00

Macroprocessos:

Tipo	Código	Descrição	Anexo
Funcional Programática	28846090100050507 (2016)	EXTENSAO UNIVERSITARIA	
Outro	ALIMENTACAO	ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	

Dados Gerenciais

Data de início realizada:

01/06/2019

Data de fim realizada:

15/06/2019

Previsão de Início:

01/06/2019

Previsão de Fim:

15/06/2019



Análises

Teste	Escopo	Responsáveis	Conclusão	Ações
Verificar se os itens licitados são elegíveis ao programa	<ul style="list-style-type: none">Educação profissionalizanteMerenda escolar	<ul style="list-style-type: none">Renan Leandro Ferreira	Inapropriado	 
Verificar se os processos de aquisição estão livres de direcionamento ou restrição à competitividade		<ul style="list-style-type: none">Renan Leandro Ferreira	Apropriado	 
Verificar se os preços dos produtos adquiridos são compatíveis com o mercado	<ul style="list-style-type: none">Educação profissionalizante	<ul style="list-style-type: none">Renan Leandro Ferreira	Inapropriado	 
Verificar se os controles de entrada de produtos da unidade educacional são compatíveis com os registros de entrega da Prefeitura	<ul style="list-style-type: none">Educação profissionalizanteMerenda escolar	<ul style="list-style-type: none">Daniel Wu	Apropriado	 
Confirmar junto à comunidade escolar se as refeições estão sendo fornecidas conforme cardápio aprovado	<ul style="list-style-type: none">Educação profissionalizanteMerenda escolar	<ul style="list-style-type: none">Márcio Pinto Ávalos	Apropriado	 





Principal

Tarefas Associadas

Dados da Recomendação

Título:

Relatório de Auditoria 201701743, Constatção: Realização de contratações emergenciais dos serviços de transporte escolar, sem atendimento de pressupostos fundamentais. Aumento injustificado dos valores pagos nessas contratações em relação ao previsto, totalizando R\$ 153.415,60 mensais.

Detalhes do Monitoramento:

Adotar medidas visando o ressarcimento dos recursos federais indevidamente empregados ou com emprego não comprovado, instaurando, se for o caso, Tomada de Contas Especial (TCE) quando esgotadas as medidas administrativas internas sem obtenção do ressarcimento pretendido, conforme preceitua a Instrução Normativa TCU nº 76/2016, e inscrevendo o gestor no Cadastro Informativo dos créditos não quitados (CADIN), de acordo com o disposto na Lei nº 10.522, de 19/07/2002.

Data Limite:

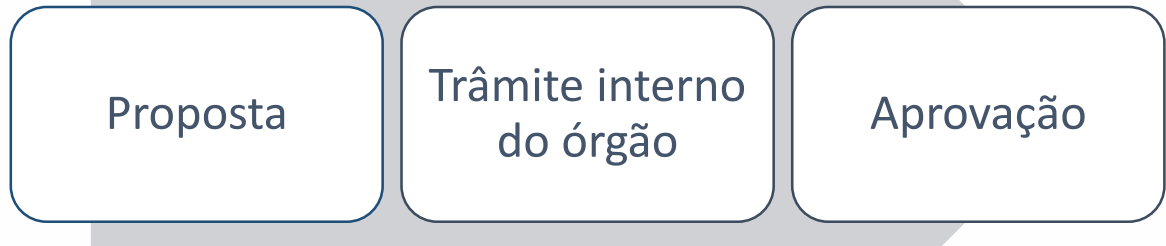
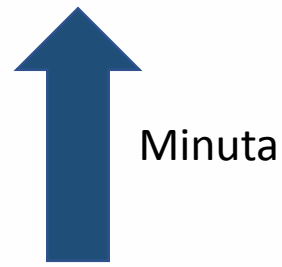
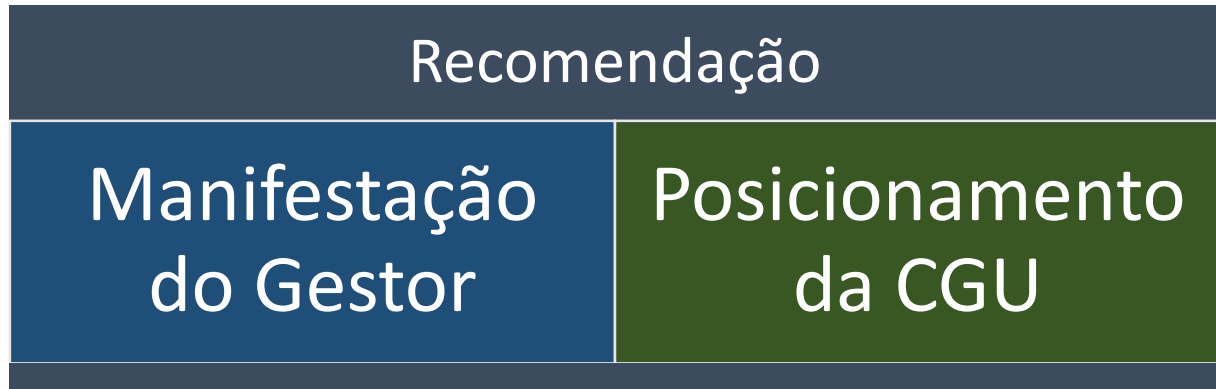
30/07/2019

Categorias:

- Reposição de bens e valores

Fundamentos

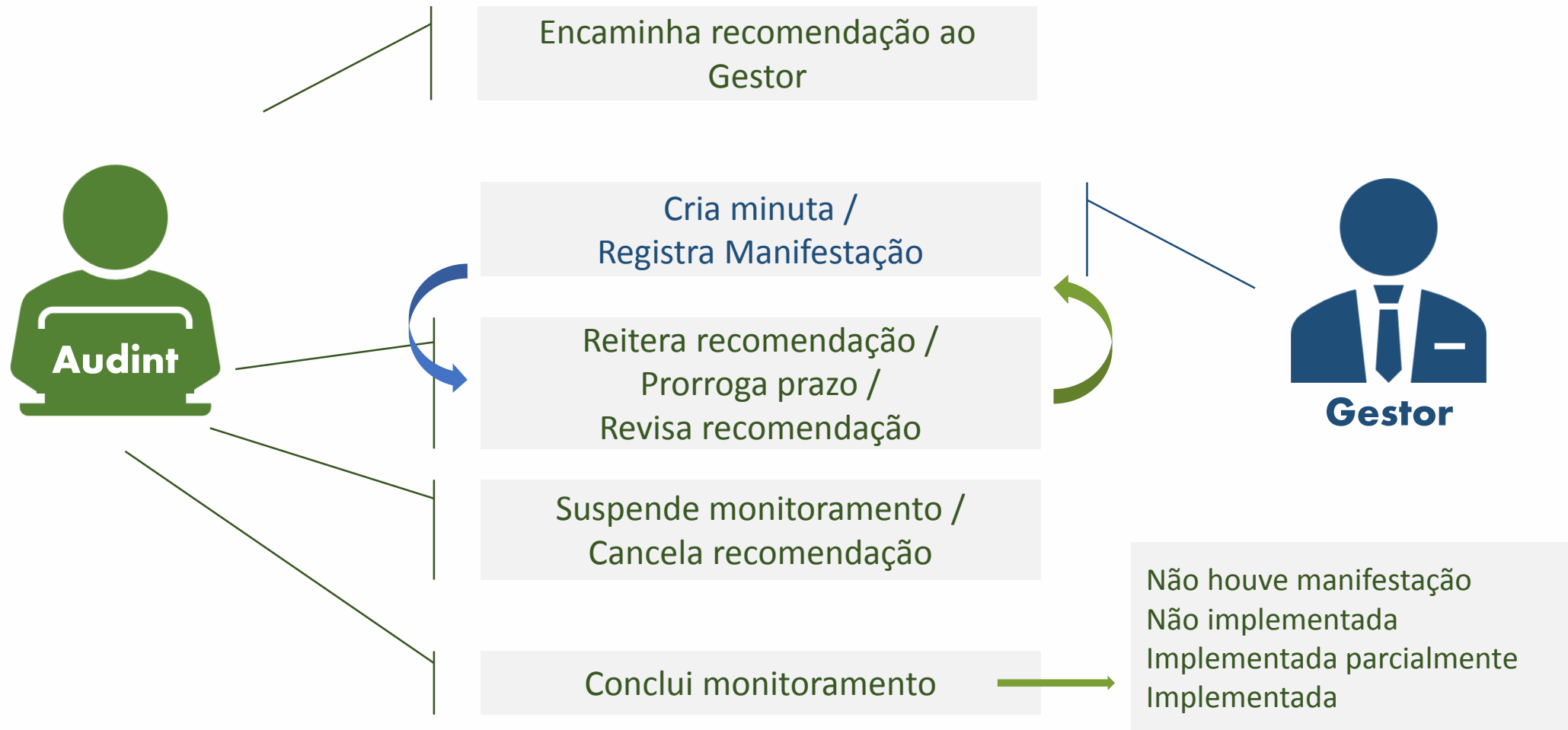
Origem	Descrição	Ações
CGU	Realização de contratações emergenciais dos serviços de transporte escolar, sem atendimento de pressupostos fundamentais. Aumento injustificado dos valores pagos nessas contratações em relação ao previsto, totalizando R\$ 153.415,60 mensais.	
TCU	Relatório de Auditoria #132456 - Falta de Controle de Estoque	



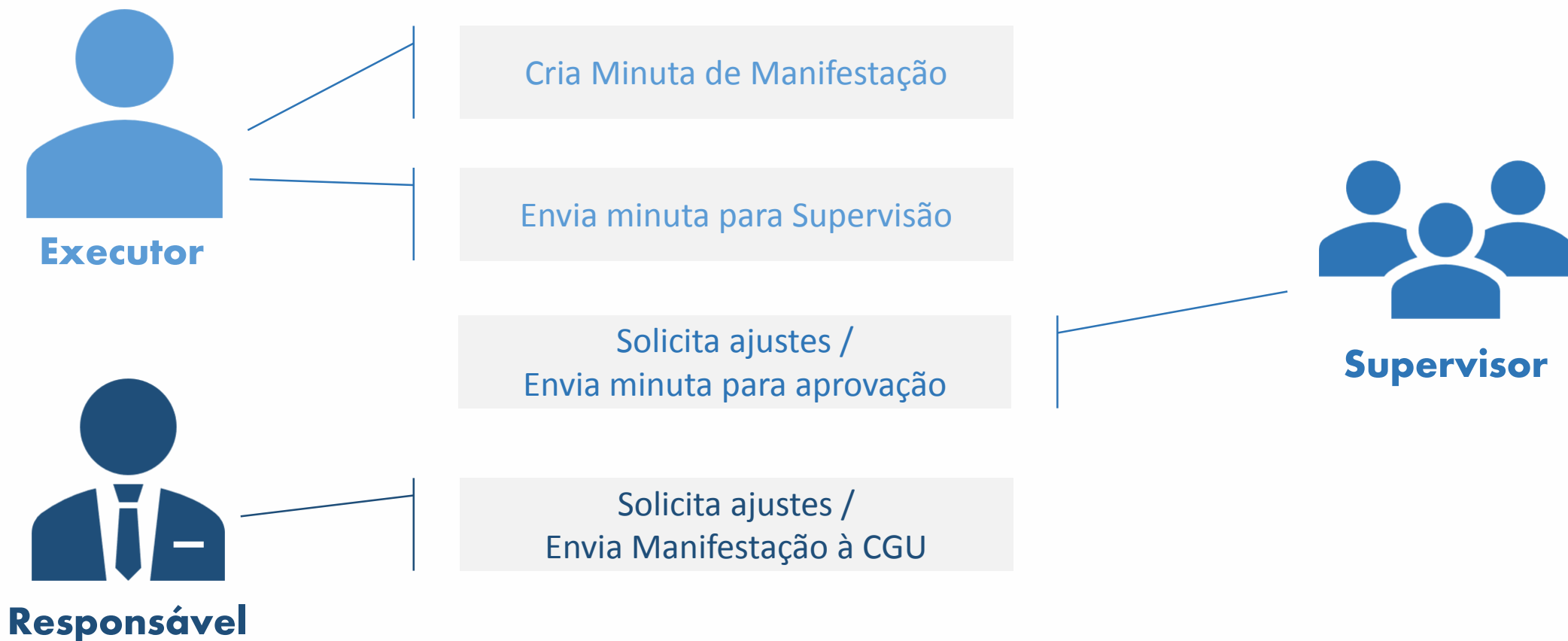
e-Aud para Auditorias Internas

Monitoramento de recomendações não emitidas pela CGU

A CGU não tem acesso aos dados!



Registro de Providências





Cronograma de Implantação do e-Aud



Etapas do projeto

Tarefa	Descrição	2019												2020							
		Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun		
#104780	Implantação do e-Aud	[Barra contínua de Jan 2019 a Jun 2020]																			
#104781	Auditoria Contínua	[Barra de Jan a Mar 2019]																			
#104782	Monitoramento das Recomendações (órgãos federais)					[Barra de Mai a Ago 2019]															
#104783	Execução da Auditoria – Piloto						[Barra de Jun a Dez 2019]														
#104784	Plano Operacional e Gestão de Recursos			[Barra de Mar a Dez 2019]																	
#104785	Execução da Auditoria (órgãos federais)													[Barra de Jan a Jun 2020]							



Coordenação-Geral de Prospecção e Inovação (CGPRI)
Secretaria Federal de Controle Interno (SFC)
sfc.cgpri@cgu.gov.br