

10 DE ABRIL

# 1ª

## REUNIÃO TÉCNICA

### DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO (2024)



ESCOLA DE  
CONTROLE  
INTERNO  
PROF. FRANCISCO  
RIBEIRO - SCGE/PE



Secretaria  
da Controladoria  
Geral do Estado



GOVERNO DE  
**PERNAMBUCO**  
ESTADO DE MUDANÇA

# PROGRAMAÇÃO

**08h00:** Abertura Oficial

**08h30:** Diretrizes para atuação das Unidades de Controle Interno - DIGR

**09h10:** A importância da atuação da UCI na Gestão de Riscos do órgão/entidade - Paulo Barbosa

**10h30:** Análise de Riscos nas Contratações - Tiago Fonseca

**11h00:** Experiência da atuação da UCI SEFAZ - Danyllo Bezerra

**12h00:** Encerramento

# UCIs - PODER EXECUTIVO ESTADUAL

## ADMINISTRAÇÃO DIRETA (31)

CAMIL, PGE, SAD, SAS, SCGE, SDEC, SDS, SDS-CBMPE, SDS-PCPE, SDS-PMPE, SECMULHER, SECTI, SECULT, SEDEPE, SEDUH, SEE, SEFAZ, SEMAS, SEMOBI, SEPE, SEPLAG, SES, SES-APEVISA, **SES-HAM**, SES-HGV, SES-HRA, SES-LACEN, SETUR, SJDHPV, SRHS e VICE-GOVERNADORIA

## AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (18)

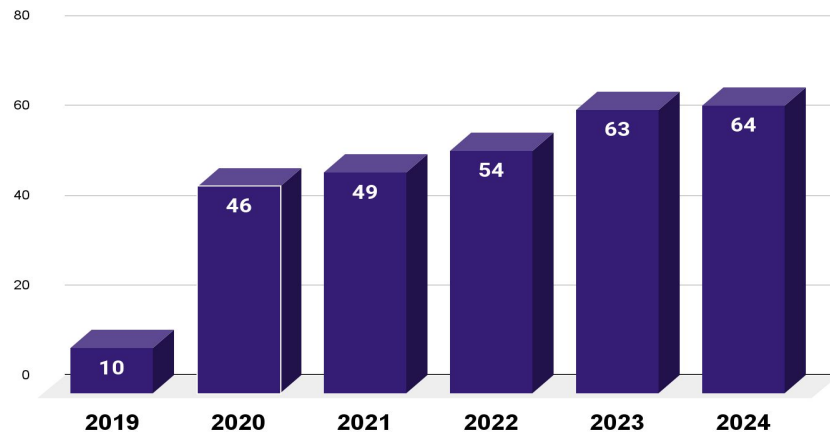
ADAGRO, APAC, ARPE, ATDEFN, ATI, CONDEPE/FIDEM, CPRH, DER, DETRAN-PE, FACEPE, FUNAPE, FUNASE, **FUNDARPE**, IASSEPE, IPEM, ITERPE, JUCEPE e UPE

## EMPRESAS ESTATAIS (15)

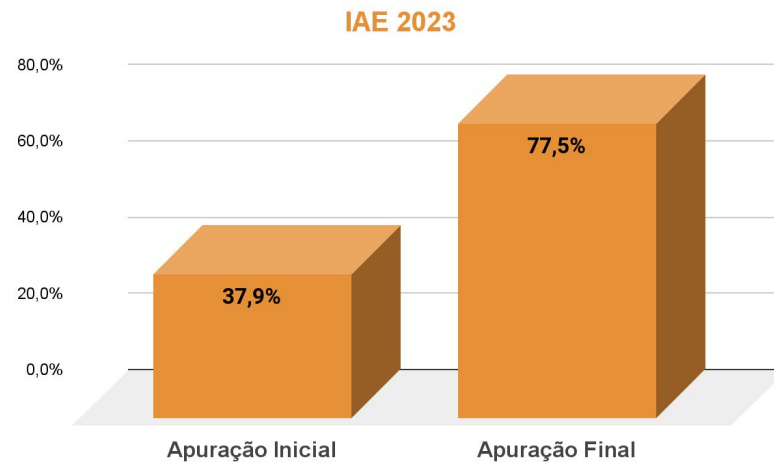
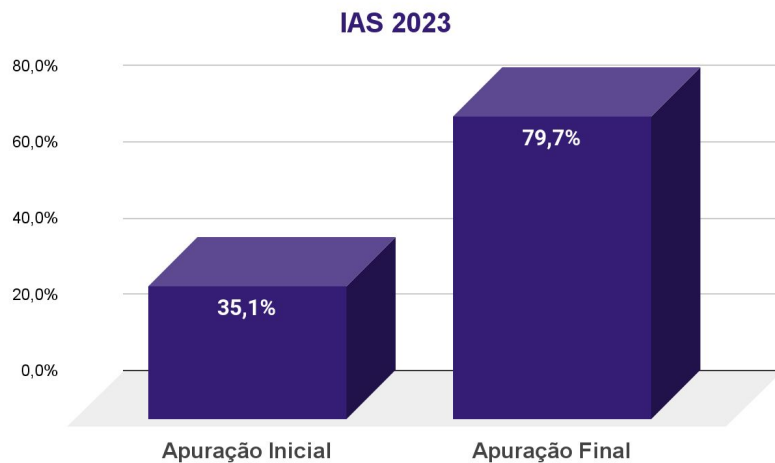
ADEPE, AGE, CEHAB, CEPE, COMPESA, COPERGÁS, CTM, EMPETUR, EPC, **EPTI**, IPA, LAFEPE, PERPART, PORTO DO RECIFE e SUAPE

64

## UCIs instituídas

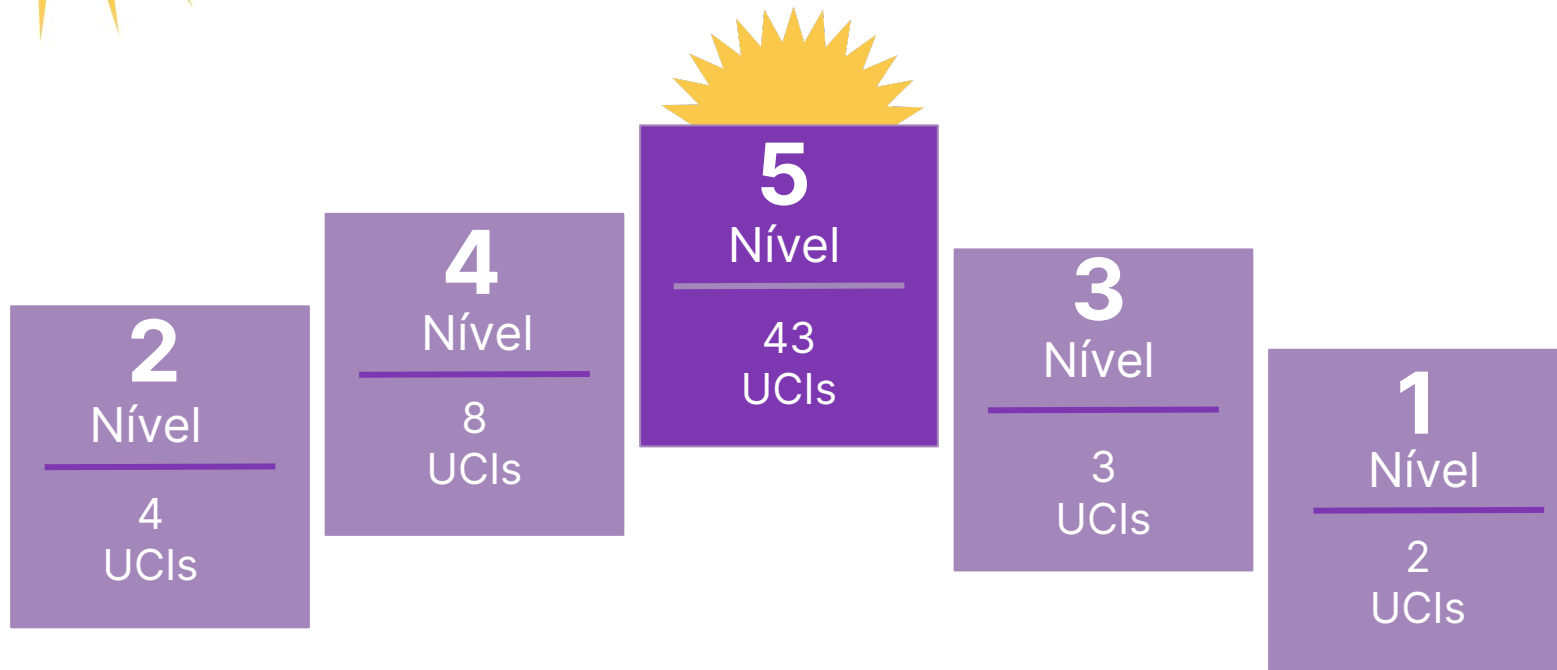


# IAS 2023 e IAE 2023 - EVOLUÇÃO



# Indicador de Adequação ao Sistema de Controle Interno IAS

# 79,7%



## Destaques 2023

Nota Máxima - 9

### UCIs que ficaram no nível 5 de adequação do IAS 2023

**5**  
Nível

43  
UCIs

● ADAGRO	● CPRH	● JUCEPE	● SDS-PMPE	● SETUR
● ADEPE	● CTM	● LAFEPE	● SDSCJPVD	● SUAPE
AGE	DER	PERPART	● SECTI	UPE
APAC	DETRAN	PORTO RECIFE	SEDUH	
ATDEFN	● EMPETUR	SAD	SEE	
ATI	FACEPE	SCGE	● SEFAZ	
CAMIL	FUNAPE	SDEC	SEMAS	
● CEPE	FUNASE	SDS	SEMOBI	
COMPESA	IPA	SDS-CBMPE	SES	
COPERGÁS	IRH	SDS-PCPE	SES-HGV	

# Indicador de Adequação das Estatais IAE

# 77,5%



**Destques  
2023**

 **Nota Máxima - 3**

**5**  
Nível

9  
Estatais

## Estatais no nível 5 de adequação do IAE 2023

-  **ADEPE**
- AGE**
- CEPE**
- COMPESA**
- COPERGÁS**
- CTM**
-  **LAFEPE**
- PERPART**
-  **SUAPE**



# 2024

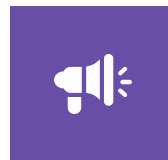
**1ª**  
**REUNIÃO TÉCNICA**  
DAS UNIDADES DE CONTROLE  
INTERNO (2024)



Secretaria  
de Controladoria  
Geral do Estado



# DESAFIO 2024



**Novos desafios**

## CENÁRIO ATUAL

**Necessidade de fortalecimento da atuação da 2ª linha, acréscimo de 10 para 64 UCIs monitoradas pela SCGE - 2019 a 2024**

**Necessidade de priorização da atuação em GR nas contratações, com a vigência da NLLC**

# ATUAÇÃO JUNTO ÀS ESTATAIS

## CENÁRIO

Adequação à Lei Estatais e ao Decreto Estadual nº 43.984/2016



## SCGE/DIGR

Avaliação realizada por meio do IAE no período de 2019 a 2023



## MATERIAIS DE APOIO

Materiais orientativos para estatais disponibilizados no site da SCGE



## ATUAÇÃO UCI

Monitoramento do cumprimento da Lei das Estatais e do Decreto Estadual nº 43.984/2016



*Em 2024, não terá avaliação IAE*

# PRERROGATIVAS DIGR 2024



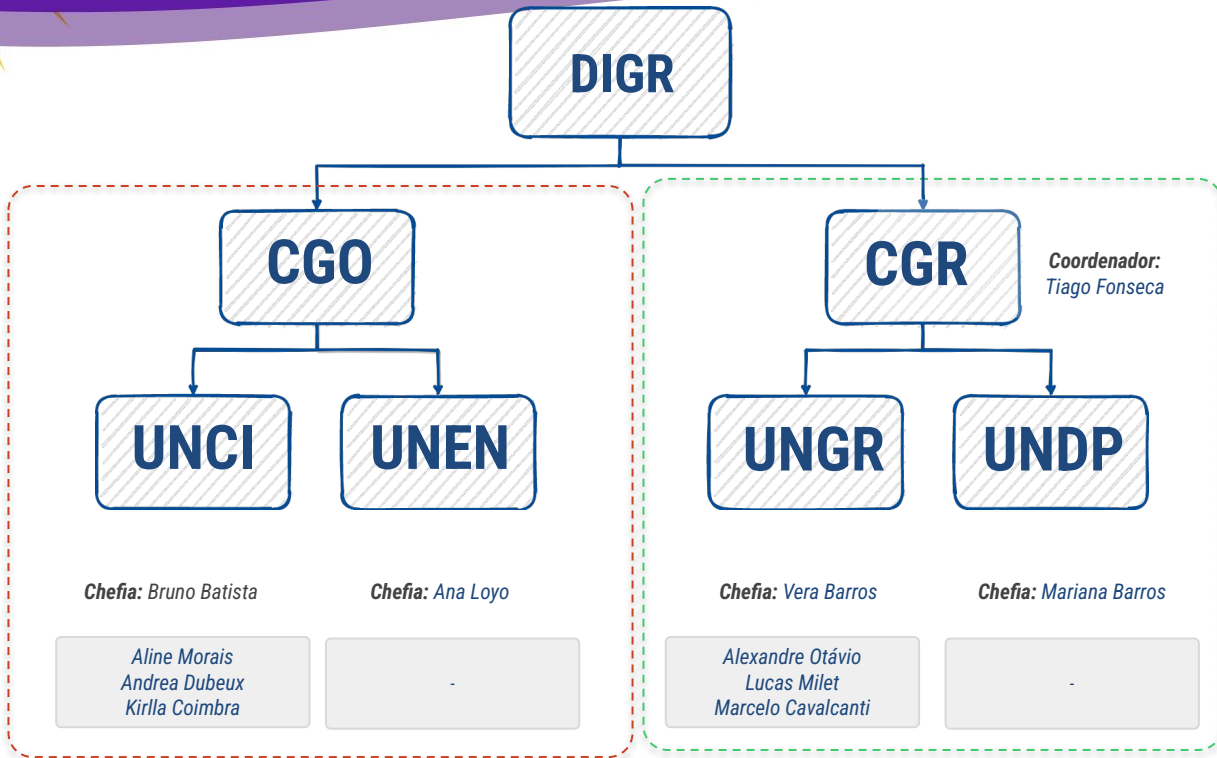
Promover o desenvolvimento do sistema de controle interno do Poder Executivo Estadual



Fomentar a cultura de Gestão de Riscos nos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual

# ORGANOGRAMA DIGR 2024

**Fomento à melhoria da Governança**  
(Unidades de Controle Interno)



**Fomento à Gestão de Riscos**

# DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO

## SCGE

Órgão central de controle interno do Poder Executivo Estadual de Pernambuco

## PACI

A UCI deverá se utilizar de critérios de relevância, materialidade, criticidade e risco na elaboração do PACI

## DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UCIs

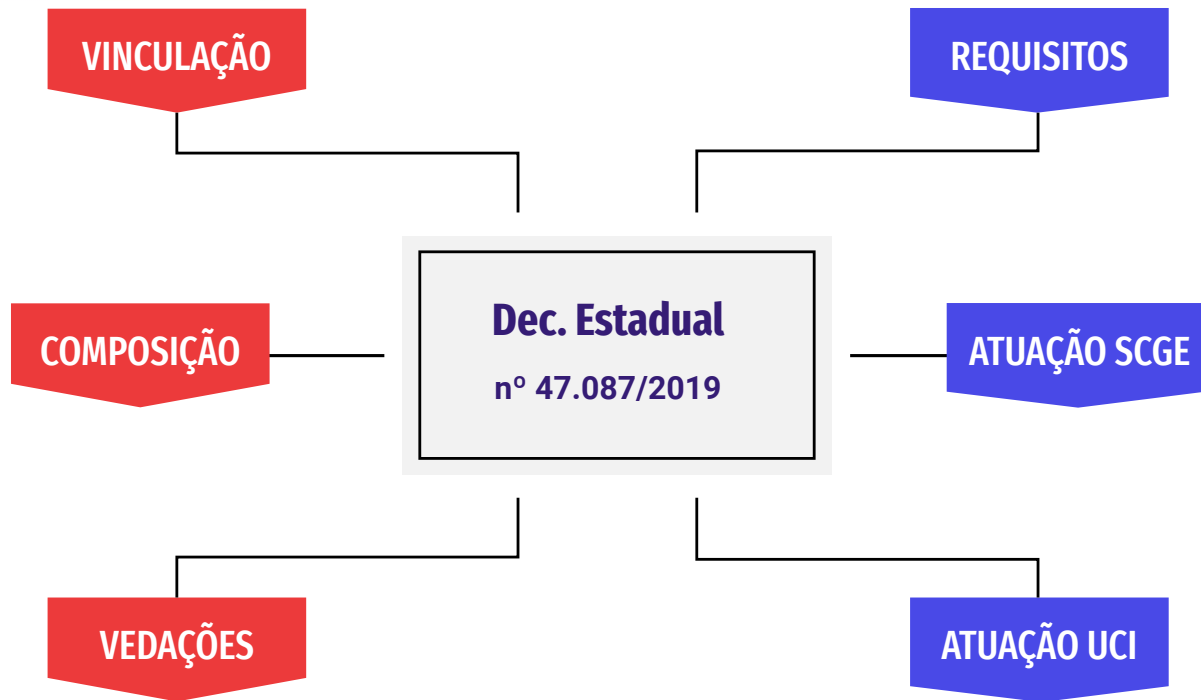
## NORMATIVOS

Relacionados com a atuação das Unidades de Controle Interno (2ª linha)

## DIRIGENTE MÁXIMO

Indicação de atividades, respeitando as garantias previstas no Decreto Estadual nº 47.087/2019

# DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO



# DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO

## UCIs

Instância interna de governança do órgão ou da entidade onde for instituída

DEMANDAS DE ÓRGÃOS DE CONTROLE

RECOMENDAÇÕES DE ÓRGÃOS DE CONTROLE

TRANSPARÊNCIA ATIVA

PRESTAÇÃO DE CONTAS TCE/PE

GESTÃO DE RISCOS

LGPD

PROGRAMA DE INTEGRIDADE

MONITORAMENTO DA DESPESA

CONVÊNIO



# DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO

A UCI se reconhece como instância de governança?

A UCI consegue identificar os resultados da sua atuação?

A 1ª linha apoia a atuação da UCI?



A alta gestão entende a importância da atuação da UCI?

Qual a importância do IAS para a UCI?

As informações geradas pela UCI ajudam na tomada de decisão?

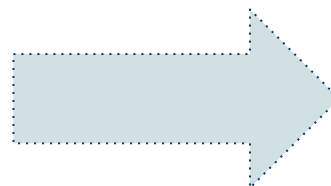
# DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO

A UCI atua “apagando”  
incêndio” de forma recorrente

A UCI não consegue atuar em  
processos finalísticos

A UCI não consegue executar a  
maioria das atividades  
constantes no PACI

A UCI não consegue atuar nas  
atividades obrigatórias



O que fazer?

# DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO



**PACI**

**Elaboração do PACI  
baseado na Gestão de  
Riscos**

*Report periódico das  
atividades previstas no PACI  
junto ao dirigente máximo*



**IAS**

**Monitoramento e  
Orientação da SCGE junto  
às UCIs**

*Atendimento de Pontos de  
Controle x Efetividade da  
atuação da UCI*



**RACI**

**Avaliação das atividades  
executadas pela UCI**

*Identificação e divulgação  
dos principais resultados da  
atuação da UCI*

# PLANO ANUAL DAS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO - PACI 2024

Quais foram os critérios de seleção das atividades utilizados pela UCI?

As atividades foram planejadas de forma genérica ou específica?



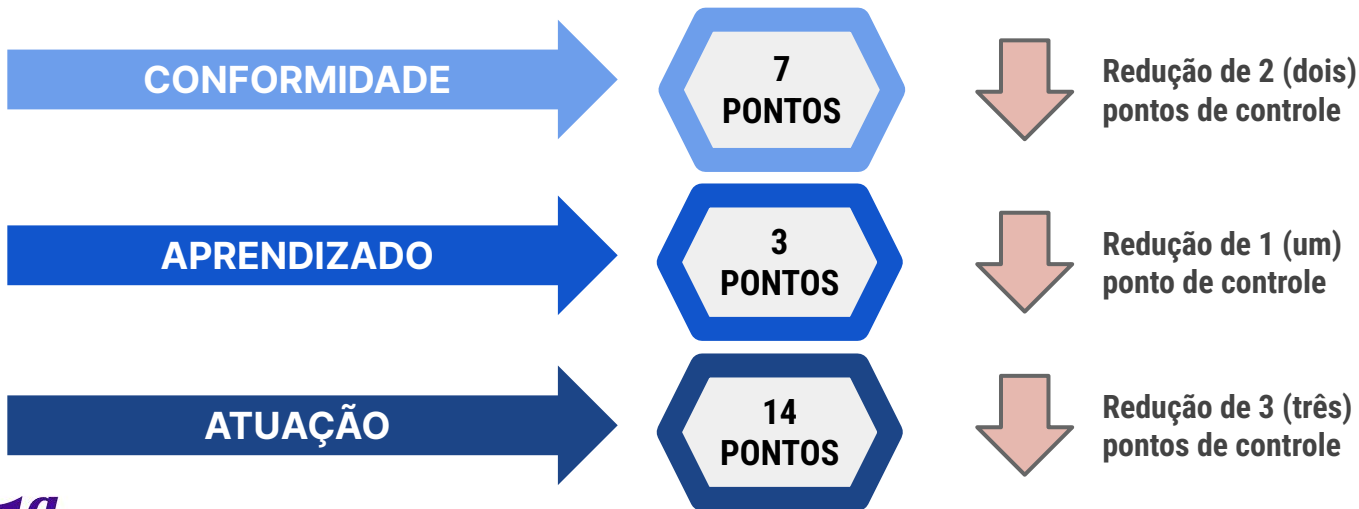
A UCI atua como 2ª linha?

Os produtos comprovam a atuação da UCI?

O PACI está em consonância com a avaliação da UCI no IAS?

# IAS 2024 - OBJETIVO E DIMENSÕES

O objetivo é avaliar o grau de adequação das Unidades de Controle Interno (UCIs) do Poder Executivo Estadual aos requisitos estabelecidos no Decreto Estadual nº 47.087/2019, na Portaria nº 011/2019 e nas orientações técnicas repassadas pela SCGE, a partir dos 24 pontos de controle estabelecidos pela SCGE, relacionados a seguir:



**IAS 2024**

Foco na dimensão **"ATUAÇÃO"**

70% da pontuação

## Pontos de controles excluídos no IAS 2024

1. A UCI anexou o RACI (Exercício 2022) na Prestação de Contas Anual do TCE/PE do órgão/entidade?
2. O RACI (Exercício 2022) está em consonância com as atividades previstas no PACI (Exercício 2022)?
3. A UCI participou da Semana de Integração das UCIs promovida pela SCGE (Exercício 2023)?
4. A UCI apoiou o encarregado na autoavaliação dos seus respectivos órgãos e entidades no que tange à Política Estadual de Proteção de Dados Pessoais - PEPD (Exercício 2023)?
5. A UCI monitora o atendimento das exigências de transparência ativa da Lei de Acesso à Informação (Exercício 2023)?

## Pontos de controles excluídos no IAS 2024

6. A UCI monitora o envio de informações relativas aos Convênios/Contratos de Repasse para a SCGE/DCON (Exercício 2023)?
7. A UCI monitora a implementação das ações e o envio de informações relativas ao avanço das rotinas de implantação/reavaliação do gestaopública.gov.br para a SCGE/DCON (Exercício 2023)?
8. A UCI participa da Comissão de Implementação do Programa de Integridade?
9. A UCI apoiou a elaboração do Mapa de Riscos do Metaprocesso de Contratações Públicas no órgão ou na entidade (Exercício 2023)?

## Pontos de controles incluídos no IAS 2024

1. A UCI realizou a atividade de auxílio da primeira linha no gerenciamento de riscos de processo(s)/projeto(s), por meio do treinamento e facilitação?
2. A UCI monitora a implementação dos controles propostos no Mapa de Riscos do Metaprocessos no órgão/entidade?
3. O programa de integridade foi publicado no sítio eletrônico do órgão/entidade?



# IAS 2024 - PRINCIPAIS MUDANÇAS

IAS 2023

IAS 2024

A UCI apoiou o mapeamento de, pelo menos, 1 (um) macroprocesso no órgão ou na entidade (Exercício 2023)?



A UCI apoiou a primeira linha na realização de mapeamento de processos no órgão/entidade (Exercício 2024)?

A UCI realizou atividade que resultou na proposição de melhoria dos controles no órgão ou na entidade (Exercício 2023)?



A UCI realizou atividades que resultaram na proposição de melhoria dos controles no órgão/entidade (Exercício 2024)?

No PACI 2023 tem, pelo menos, 1 (uma) atividade planejada referente aos processos finalísticos do órgão ou da entidade?



A UCI atuou em processos finalísticos do órgão/entidade?

A UCI monitora o cumprimento das medidas necessárias para o atendimento do teto pactuado do órgão ou da entidade?



A UCI monitora a execução da despesa do órgão/entidade?

# AVISOS

## Formalização de Consultas Técnicas

*Enviar questionamento através do SCGEOrienta*

## Canal Oficial de Comunicação (E-mails institucionais)

*SCI: [sistemadecontroleinterno@scge.pe.gov.br](mailto:sistemadecontroleinterno@scge.pe.gov.br)*

## Dúvidas específicas (Transparência, Convênio, LGPD, Riscos...)

*Entrar em contato com a diretoria responsável na SCGE*

## Dúvidas sobre capacitações (Inscrições, emissão de certificados...)

*Entrar em contato com Escola de Controle Interno*

## Regras dos Grupo Institucionais do Whatsapp

*SGCE Informes: Aviso da equipe da CGO/DIRG para os membros das UCIs*

*SCI: Compartilhamento de informações e de boas práticas entre as UCIs*

## Formalização de entrada e saída membros das UCIs

*ENTRADA DE MEMBRO: Envio da declaração e de portaria de designação do membro da UCI*

*SAÍDA DE MEMBRO: Comunicação via e-mail institucional*

## 1ª Reunião de Monitoramento das UCIs (2024)

*Data provável: 23/04/2024*

## Descritivo e Painel IAS 2024

*Atualização do Descritivo IAS 2024*

*Painel IAS 2024: Compartilhado apenas para e-mail da conta gmail ou institucional da UCI*

## Curso de mapeamento de processo

*Apenas para os titulares das UCIs*

*2 (duas) turmas neste semestre*

# QUESTIONÁRIO DE AVALIAÇÃO

FAÇA A SUA  
AVALIAÇÃO !!!



# CONTATOS DIGR



*[sistemadecontroleinterno@scge.pe.gov.br](mailto:sistemadecontroleinterno@scge.pe.gov.br)*



*[gestaoderiscos@scge.pe.gov.br](mailto:gestaoderiscos@scge.pe.gov.br)*