

10 DE ABRIL

1ª

REUNIÃO TÉCNICA

DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO (2024)



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



Secretaria
da Controladoria
Geral do Estado



GOVERNO do
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 (30)

CAMIL, GAB VICE-GOV, PGE, SAD, SAS, SCGE, SCJ, 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, SETUR e SRHS

AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (18)

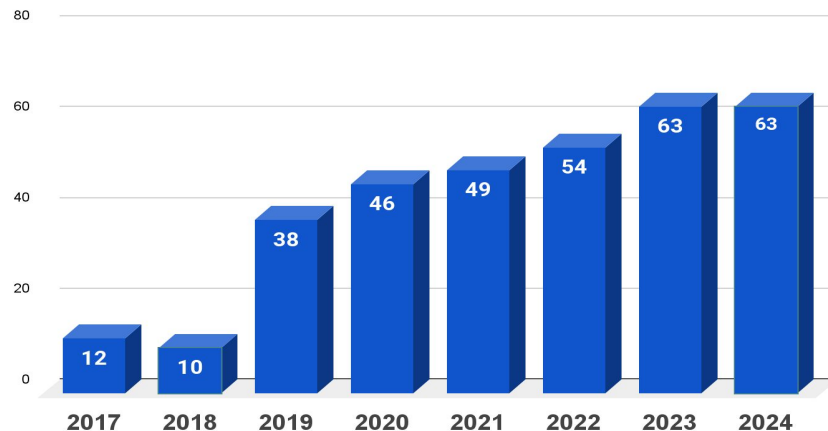
ADAGRO, APAC, ARPE, ATDEFN, ATI, CONDEPE/FIDEM, CPRH, DER, DETRAN-PE, FACEPE, FUNAPE, FUNASE, FUNDARPE, IASSEPE, IPEM, ITERPE, JUCEPE e UPE

EMPRESAS ESTATAIS (15)

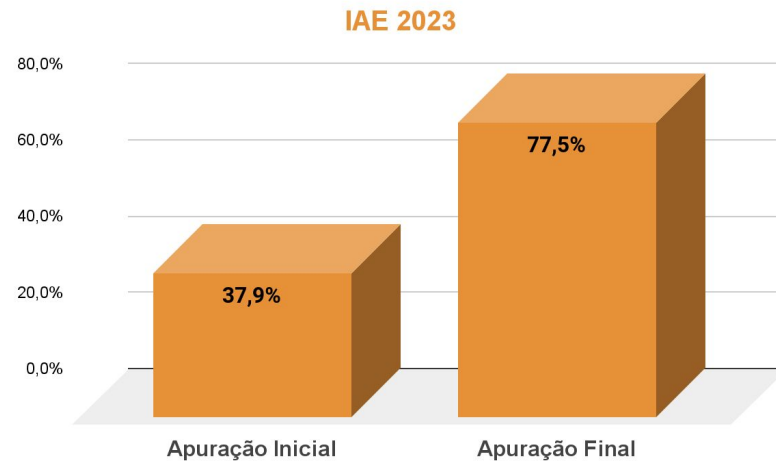
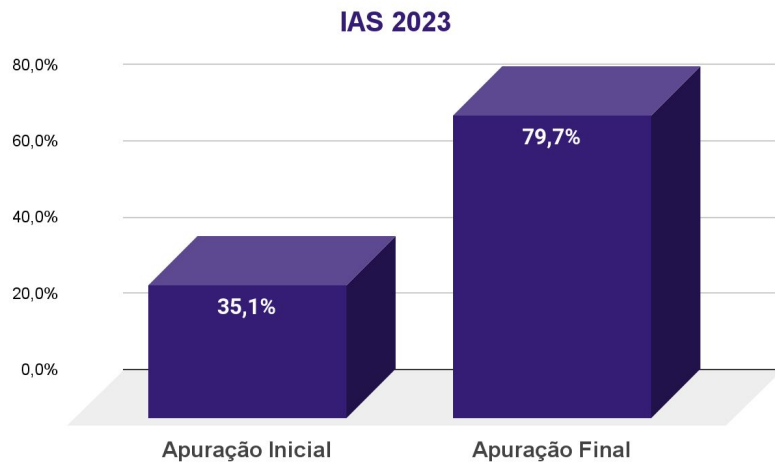
ADEPE, AGE, CEHAB, CEPE, COMPESA, COPERGÁS, CTM, EMPETUR, EPC, EPTI, IPA, LAFEPE, PERPART, PORTO DO RECIFE e SUAPE

63

UCIs instituídas

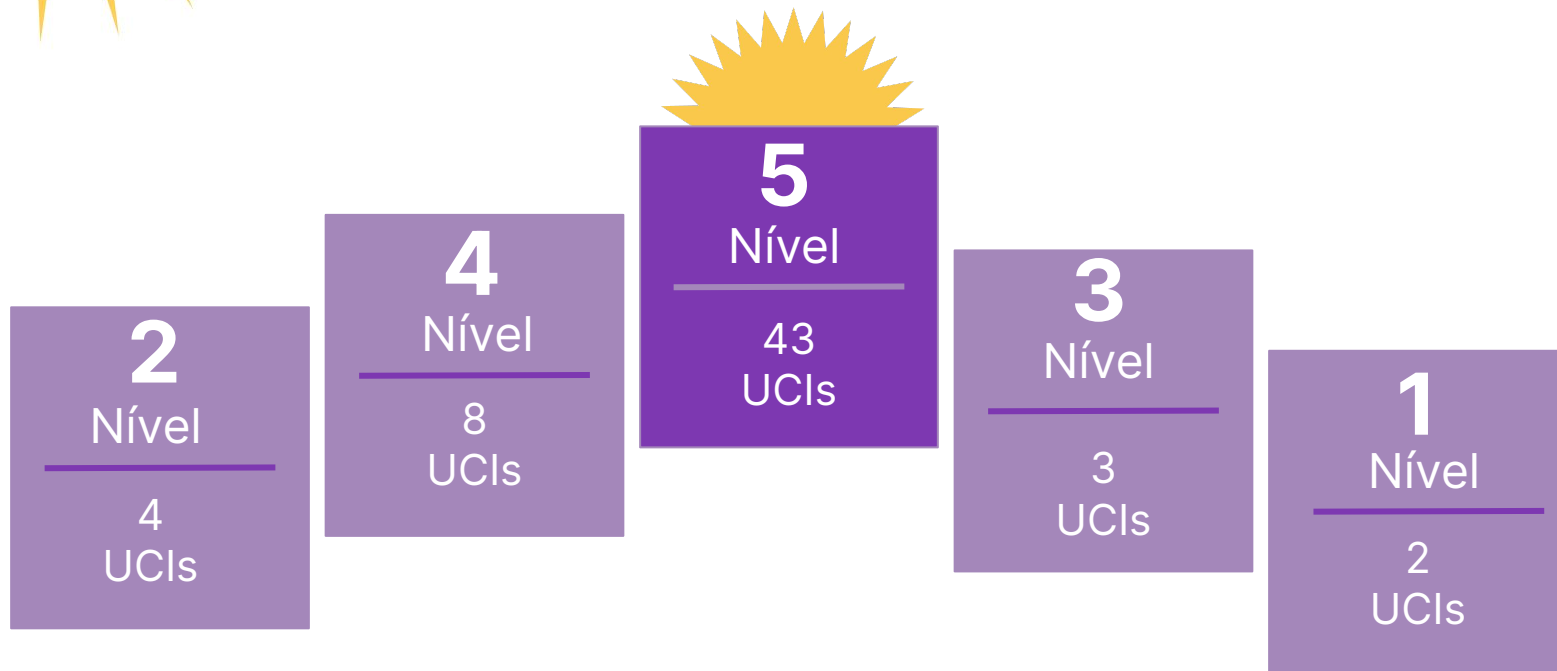


IAS 2023 e IAE 2023 - EVOLUÇÃO



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**
 **ADEPE**
AGE
APAC
ATDEFN
ATI
CAMIL
 **CEPE**
COMPESA
COPERGÁS

 **CPRH**
 **CTM**
DER
DETRAN
 **EMPETUR**
FACEPE
FUNAPE
FUNASE
IPA
IRH

 **JUCEPE**
 **LAFEPE**
PERPART
PORTO RECIFE
SAD
SCGE
SDEC
SDS
SDS-CBMPE
SDS-PCPE

 **SDS-PMPE**
 **SDSCJPVD**
 **SECTI**
SEDUH
SEE
 **SEFAZ**
SEMAS
SEMOBI
SES
SES-HGV

 **SETUR**
SUAPE
UPE

Indicador de Adequação das Estatais IAE

77,5%





**Destaques
2023**



Nota Máxima - 3

Estatais no nível 5 de adequação do IAE 2023

5
Nível

9
Estatais

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

2024

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



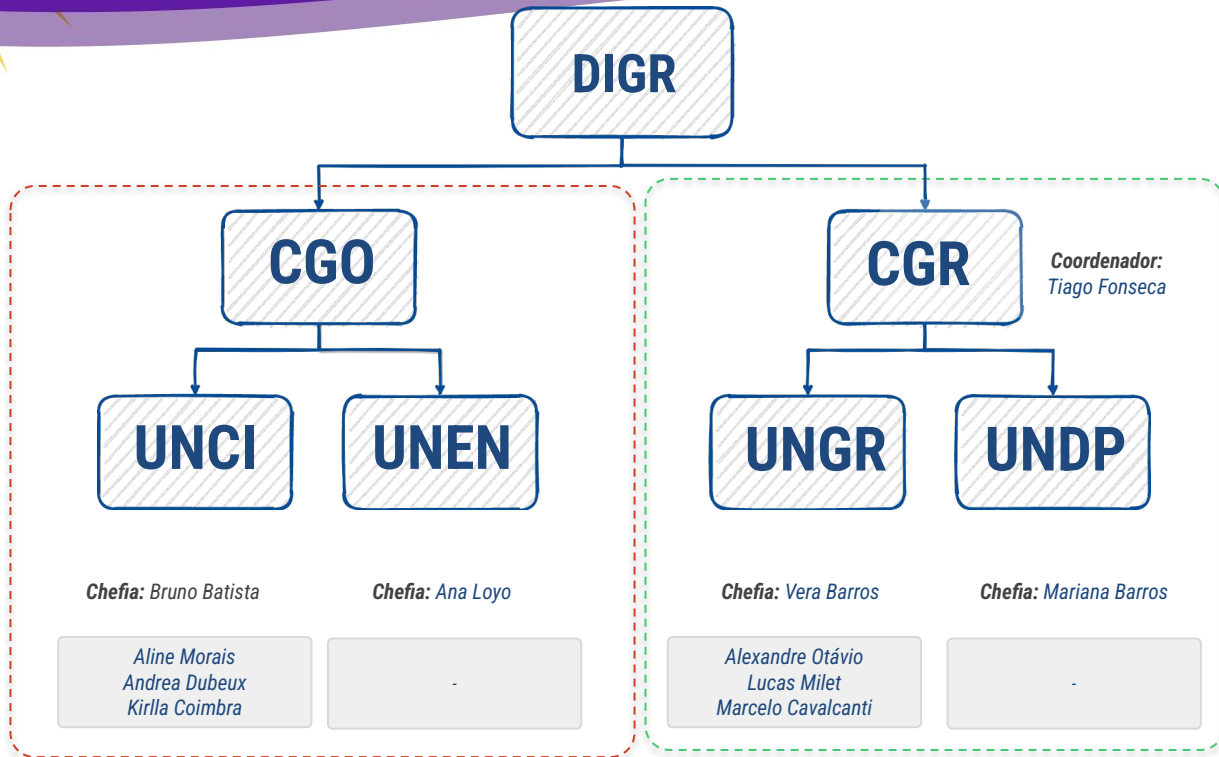
Promover o desenvolvimento do sistema de controle interno do Poder Executivo Estadual



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

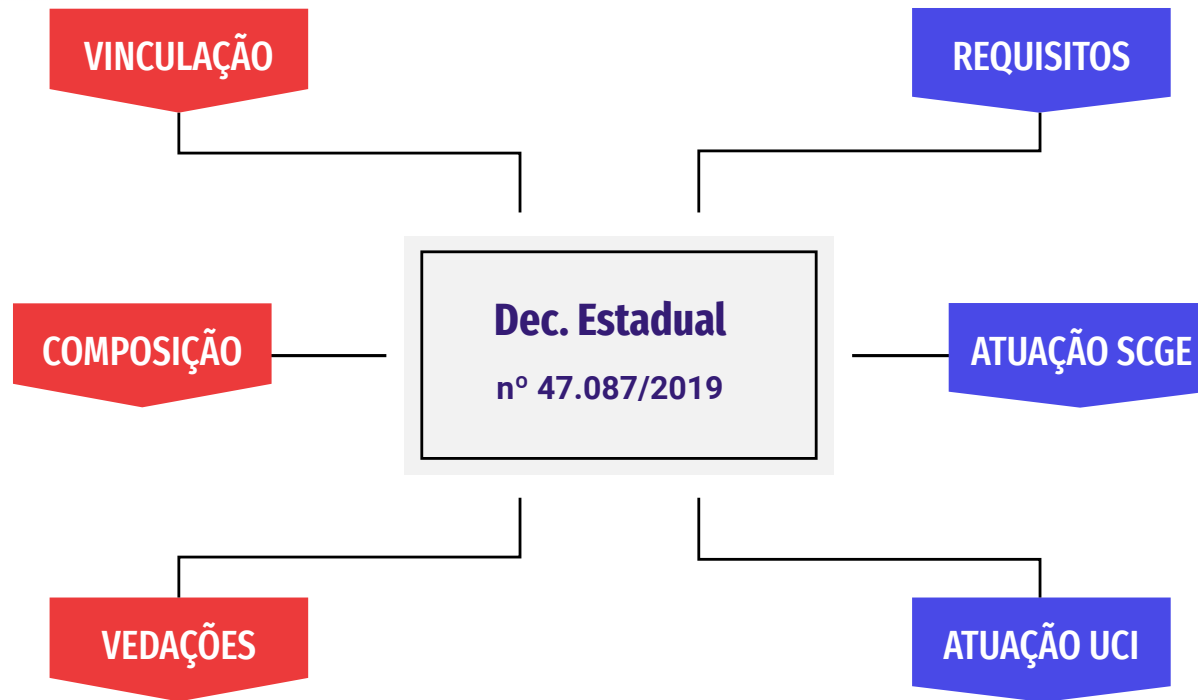
NORMATIVOS

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 alta gestão entende a importância da atuação da UCI?

A 1ª linha apoia a atuação da UCI?



Qual a importância do IAS para a UCI?

As informações geradas pela UCI ajudam na tomada de decisão?

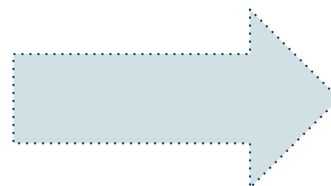
DIRETRIZES PARA ATUAÇÃO DAS UNIDADES DE CONTROLE INTERNO

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?**



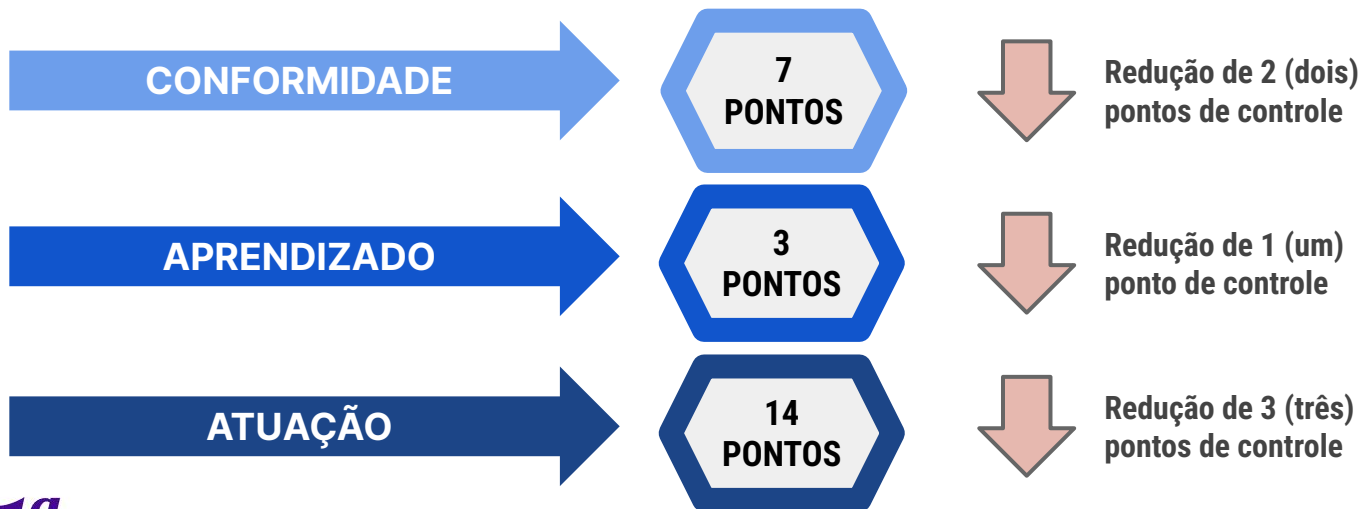
**A UCI atua como 2ª
linha?**

**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

IAS 2024 - PRINCIPAIS MUDANÇAS

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)?

IAS 2024 - PRINCIPAIS MUDANÇAS

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

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

Entrar em contato com a diretoria responsável na SCGE

AVISOS

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

AVISOS

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



gestaoderiscos@scge.pe.gov.br