

1ª REUNIÃO TÉCNICA

*das Unidades de Controle
Interno (2025)*



ESCOLA DE
CONTROLE
INTERNO
PROF. FRANCISCO
BORGES - 10.046.176



Secretaria
da Controladoria
Geral do Estado



GOVERNO DO
MATO GROSSO DO SUL
**PER
NAM
BUCA**
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL



Programação

08h00: Abertura Oficial

08h30: Apresentação do resultado final do Índice de Adequação ao Sistema de Controle Interno (IAS) de 2024.
(Tiago Fonseca - DIGR/SCGE)

09h00: Apresentação dos Pontos de Controle - IAS 2025. (Tiago Fonseca - DIGR/SCGE)

09h50: Intervalo

10h00: Teto de Gasto: Uma Visão Orçamentária e Financeira (Marcelo Dantas - SEPLAG)

11h00: Orientações de acesso e de uso do Sistema e-CGU nos processos de auditoria da DAUD/SCGE/PE. (Daniel Penaforte - DAUD/SCGE)



Resultado final do Índice de Adequação ao Sistema de Controle Interno (IAS)

2024

Quantitativo de UCIs - até março/2025

ADMINISTRAÇÃO DIRETA (36)

CAMIL, GAB VICE-GOV, PGE, SAD, SAS, SCGE, SDEC, **SCI**, SDS, SDS-DASIS, SDS-CBMPE, SDS-PCPE, SDS-PMPE, SEAP, SECMULHER, SECTI, SECULT, SEDEPE, SEDUH, SEE, SEFAZ, SEMAS, SEMOBI, SEPE, SEPLAG, SES, SES-APEVISA, SES-HAM, SES-HBL, SES-HGV, SES-HOF, SES-HR, SES-HRA, SETUR, SRHS e **SJDHPV**

AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES (19)

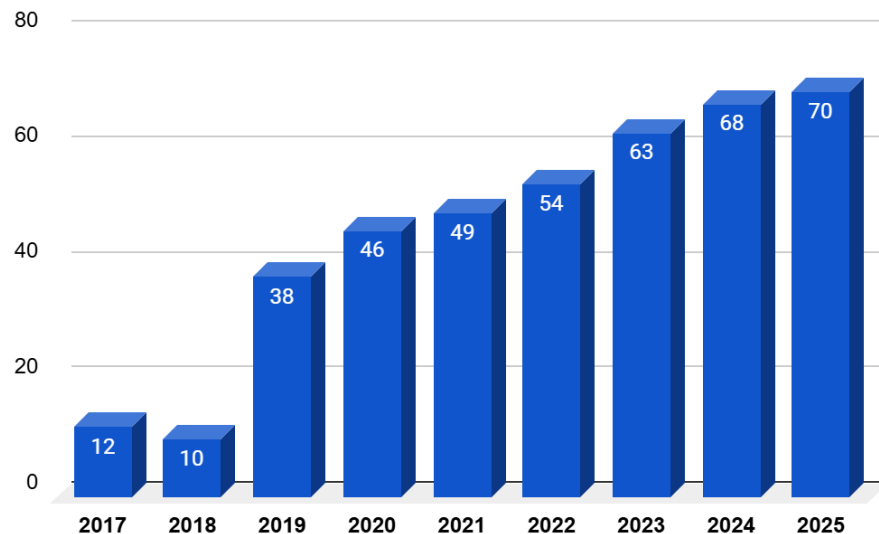
ADAGRO, APAC, ARPE, ATDEFN, ATI, CONDEPE/FIDEM, CPRH, DER, DETRAN-PE, FACEPE, FUNAPE, FUNASE, FUNDARPE, HEMOPE, IASSEPE, IPEM, ITERPE, JUCEPE e UPE

EMPRESAS ESTATAIS (15)

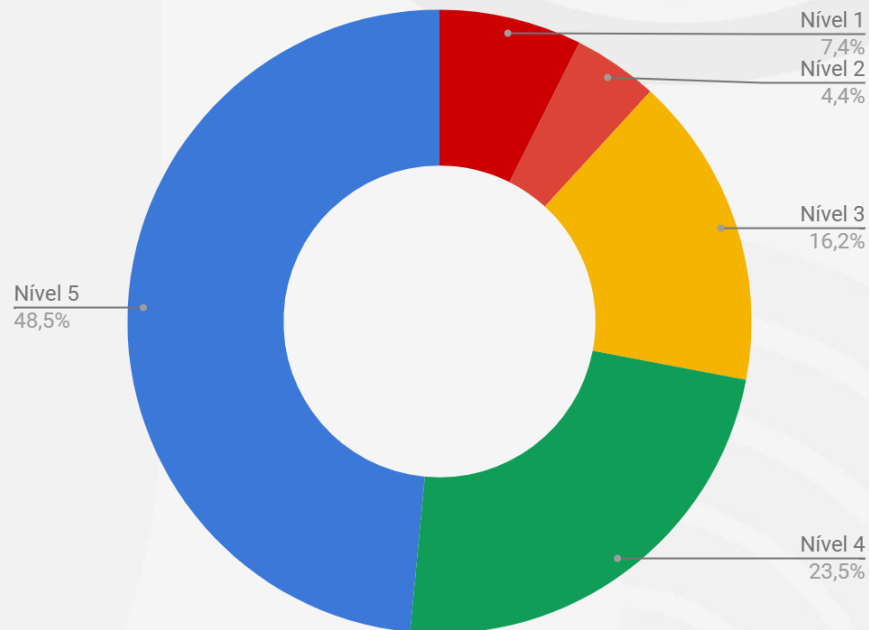
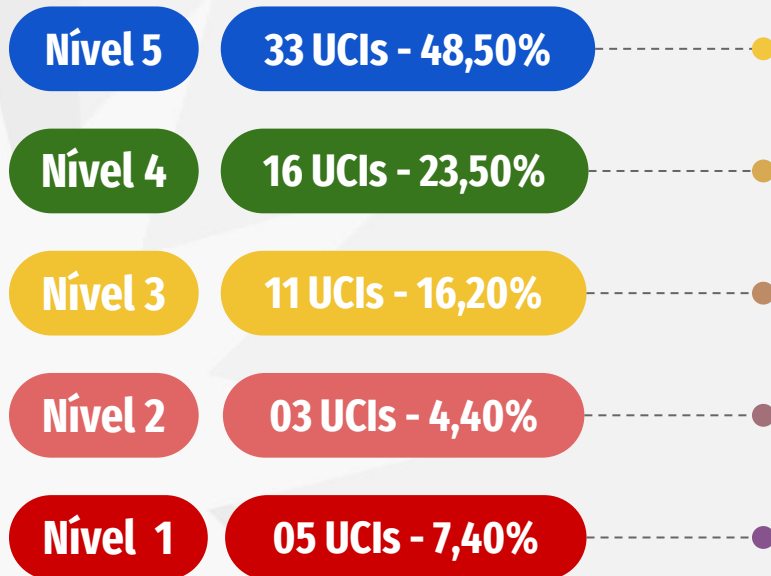
ADEPE, AGE, CEHAB, CEPE, COMPESA, COPERGÁS, CTM, EMPETUR, EPC, EPTI, IPA, LAFEPE, PERPART, PORTO DO RECIFE e SUAPE

UCIs instituídas

70



Resultado do IAS 2024 por Nível



Resultado do IAS 2024 - Nível 05

UCIs que ficaram no nível 5 de adequação do IAS 2024

Nível 05

**33
UCIs**

ADEPE
AGE
APAC
ARPE
CEPE
COMPESA
COPERGÁS
CPRH
CTM

EMPETUR
EPTI
FUNAPE
FUNASE
JUCEPE
PERPART
SAD
SAS
SCGE

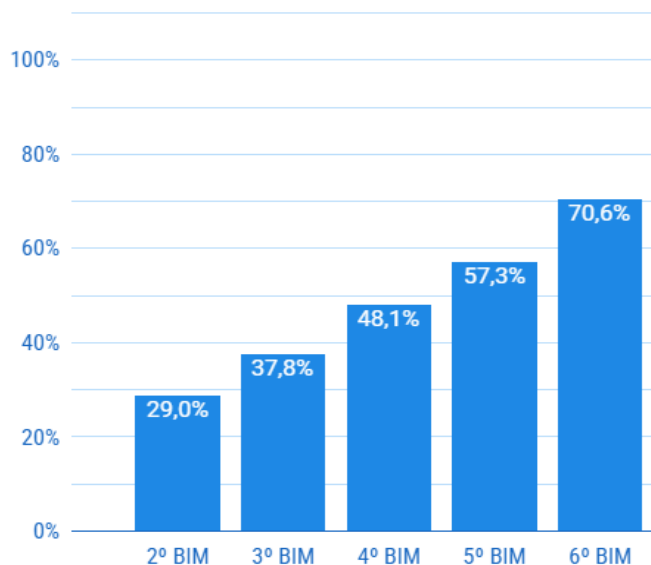
SDEC
SDS-CBMPE
SDS-PMPE
SECTI
SECULT
SEDUH
SEE
SEFAZ
SEMAS

SEMOBI
SES
SES-HRA
SETUR
SUAPE
UPE

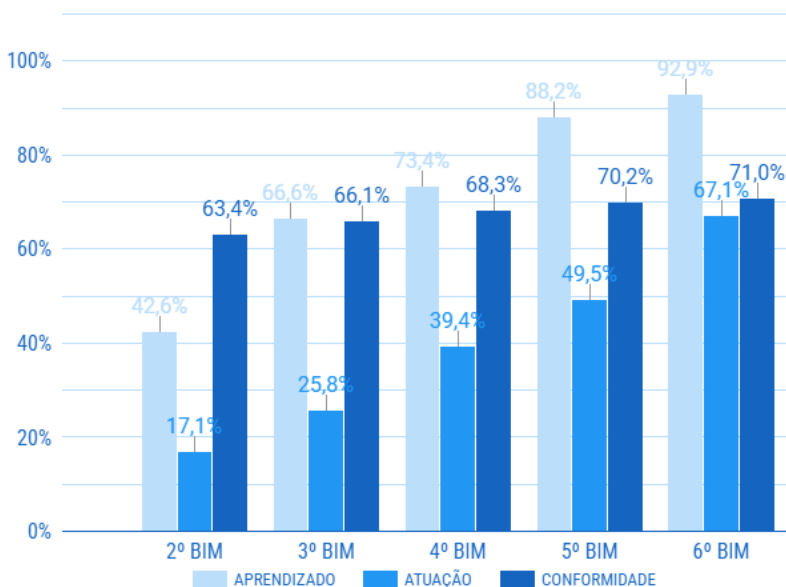


Evolução do IAS por bimestre - 2024

IAS - EVOLUÇÃO DA MÉDIA



EVOLUÇÃO DA MÉDIA - POR DIMENSÃO



Pontos de Controle IAS 2025

Indicador de Adequação ao Sistema de C. Interno - IAS



Indicador de atuação da segunda linha.



Termômetro, indicativo, sinal



Dá o direcionamento



Avaliação dos controles internos do órgão



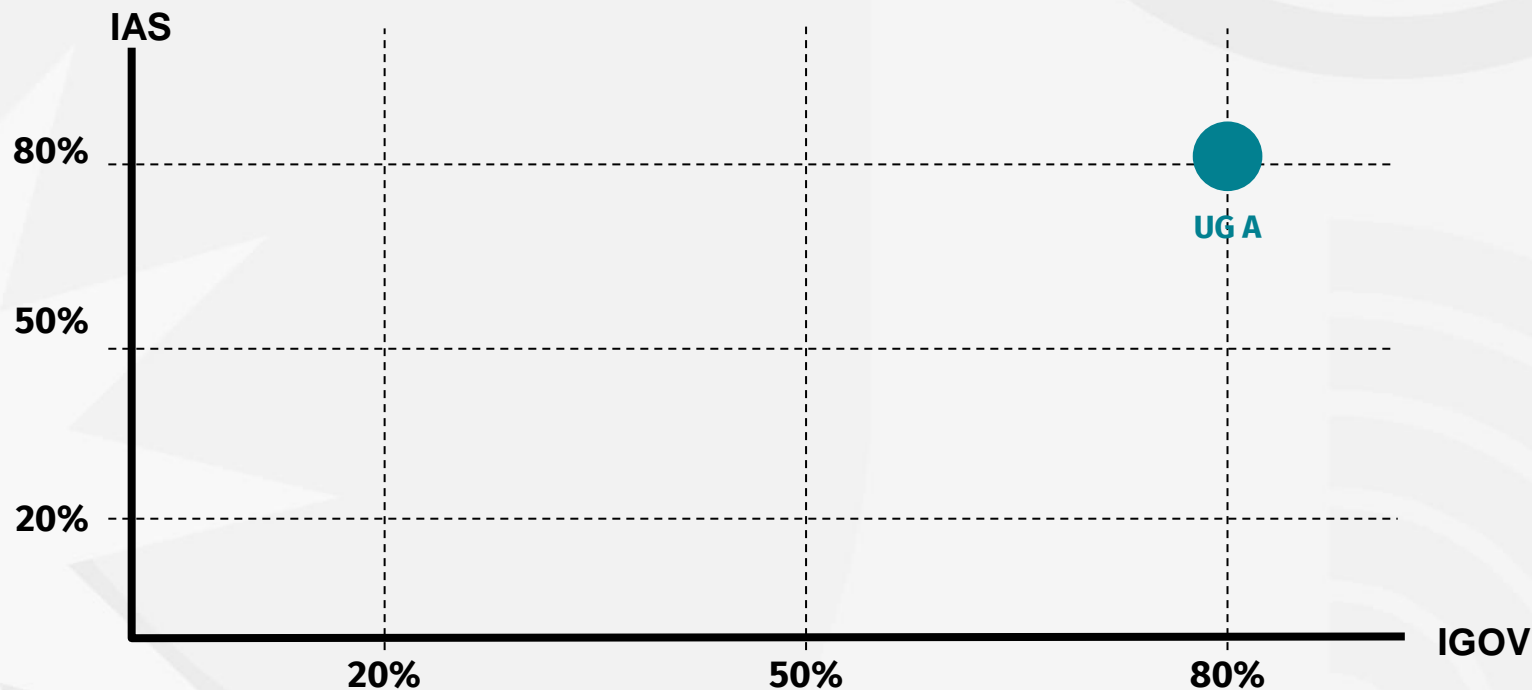
Garantia, certeza



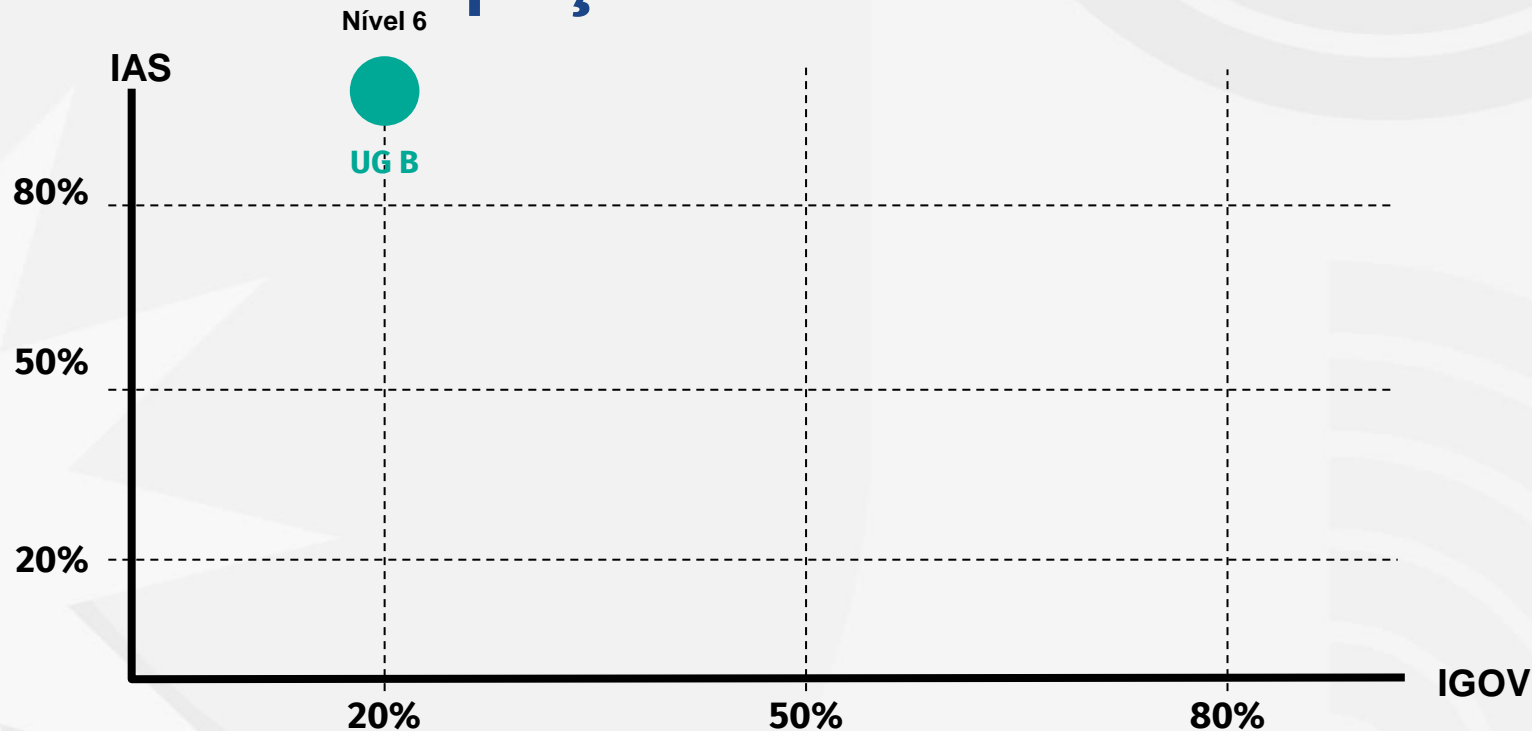
Adequa igualmente a todas as UGs



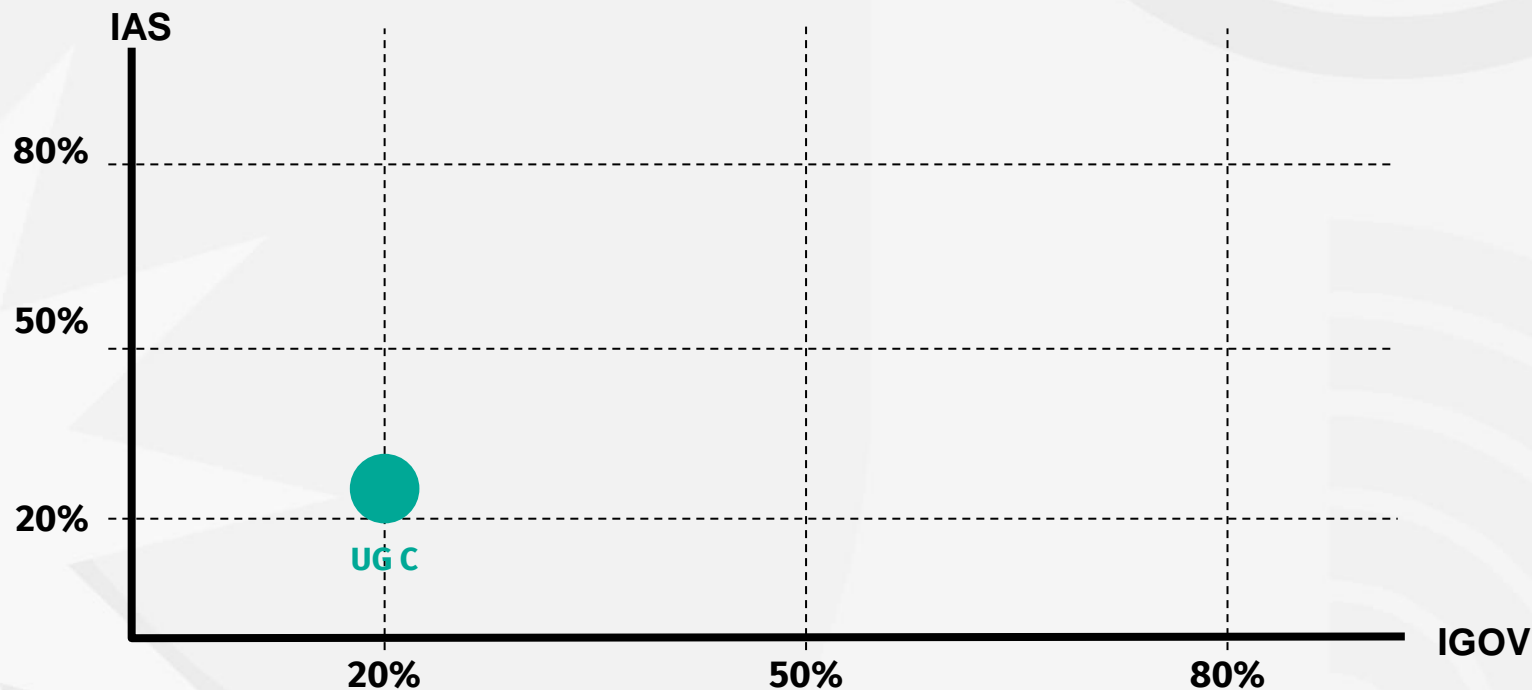
Indicador de Adequação ao Sistema de C. Interno - IAS



Indicador de Adequação ao Sistema de C. Interno - IAS



Indicador de Adequação ao Sistema de C. Interno - IAS



Desafios do IAS



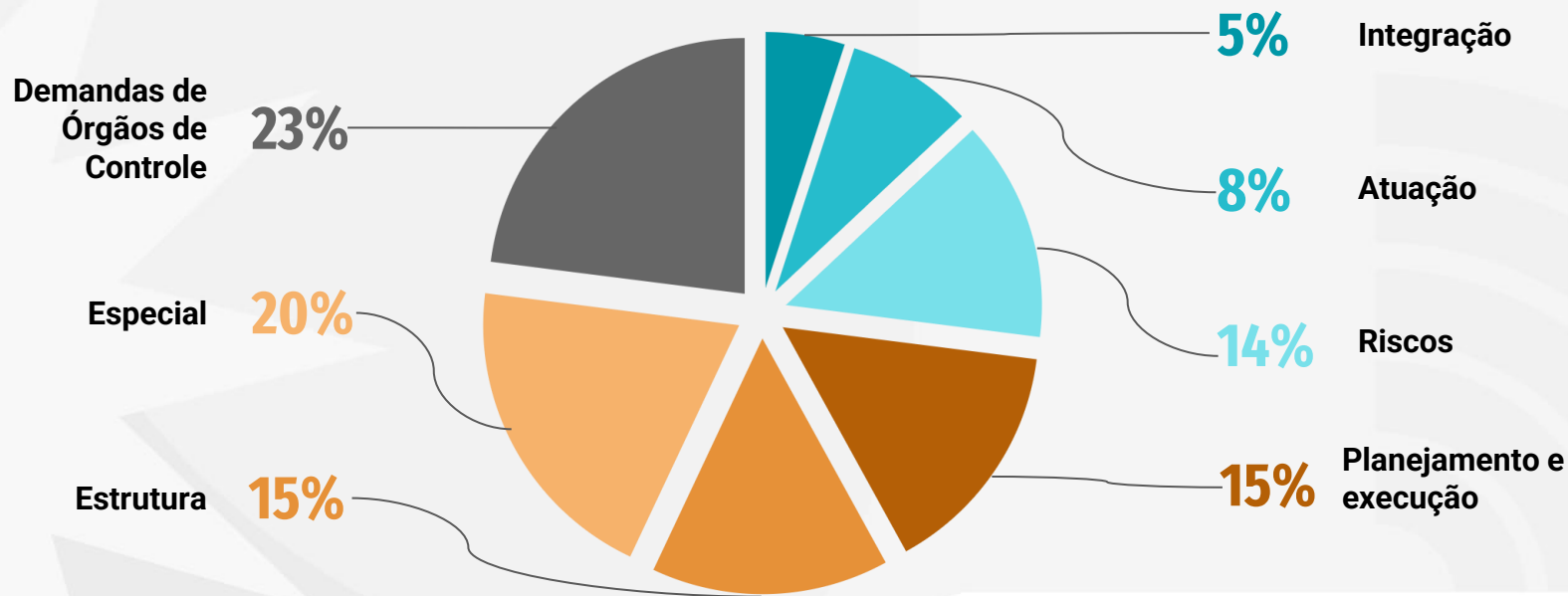
→ Enviou Mapa de riscos e a Ata de Reunião?

1. Foram trabalhados riscos relacionados a projetos ou processos estratégicos para o órgão?
2. Foram identificados os principais riscos relevantes?
3. Os controles são capazes de mitigar os riscos?
4. Os principais atores participaram do processo?



IAS 2025 - Objetivos e Dimensões

Objetivo - 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.



Pontos de Controle IAS 2025

Estrutura

01

Regulamento/Estatuto

Portaria não atende.

02

Composição mínima

Conforme qualificação necessária.

03

Segregação

Sem atividade que afronte a segregação.

04

Ações de desenvolvimento

3 ações de desenvolvimento..

Planejamento e execução

05

PACI

PACI referente a 2026

06

RACI

RACI referente a 2025

07

Relatório Trimestral

Report com o dirigente máximo



Pontos de Controle IAS 2025

Demandas externas

08

Remessa

Avalia os procedimentos de controle adotados pelos usuários do Remessa

09

Prestação de Contas

Monitoramento da PC anual de gestão

10

Demandas

Monit. demandas de órgãos de controle.

11

Monit. Implementações

Monitoramento das recomendações ou determinações dos org. de controle.

Riscos

12

Apoio no GR 1

Qualquer tema

13

Apoio no GR 2

Riscos das demandas, determinações ou recomendações.

14

Monitoramento GR

Monitoramento do metaprocesso e de um outro tema.



Pontos de Controle IAS 2025

Atuação

15

Melhoria de processo

Mapeamento e melhoria de processo

16

Monitor. da despesa

Monitoramento da execução da despesa.

17

Plano de Integridade

Monitoramento do Plano de Integridade e não apenas a publicação do Plano.

Integração

18

Evento

Participação ativa da UCI

19

Reuniões estratégicas

Não precisa ser reunião deliberativa



Pontos de Controle IAS 2025

Especial

20

Boa prática

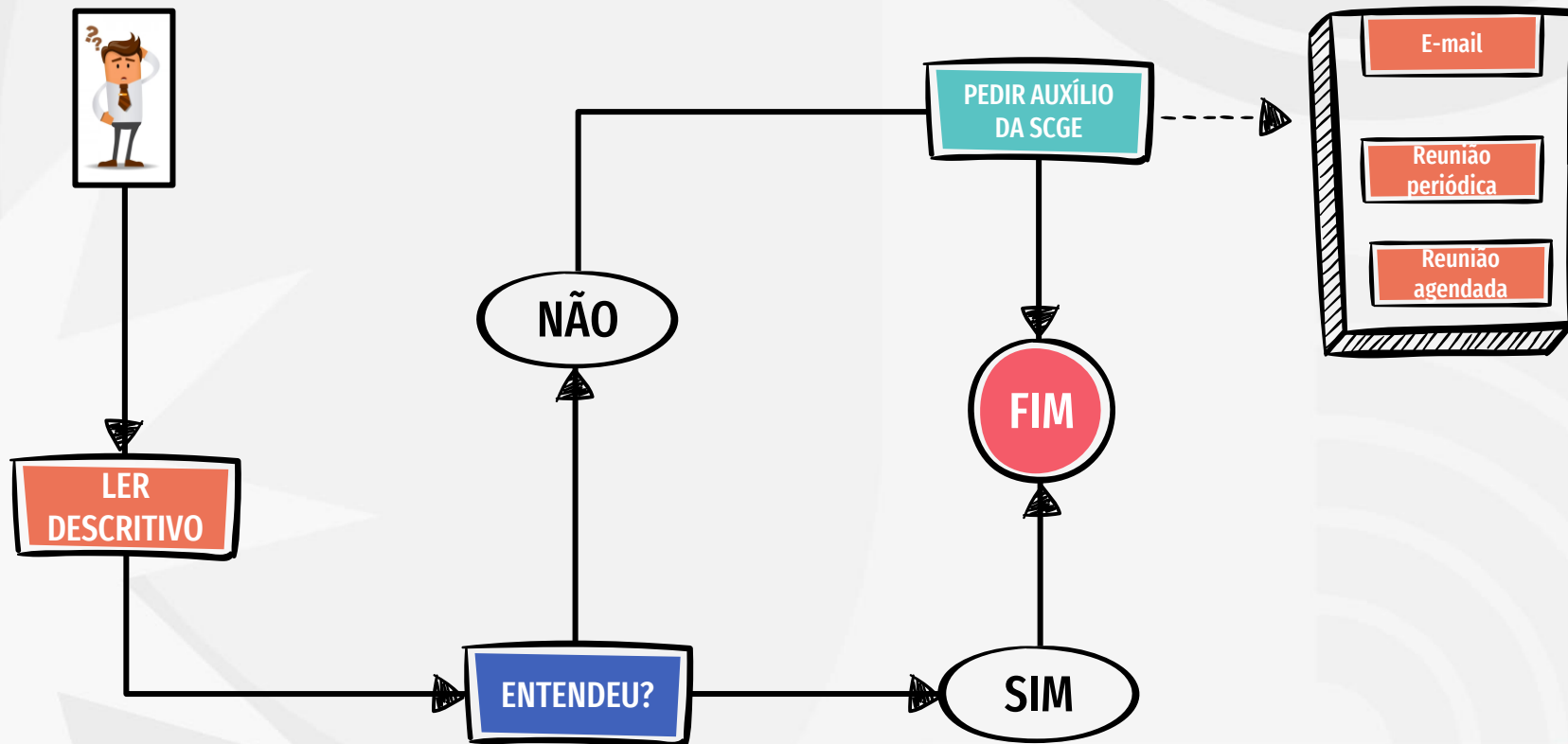
Serão divulgados os critérios e os trabalhos serão avaliados por uma comissão.

21

Riscos estratégicos

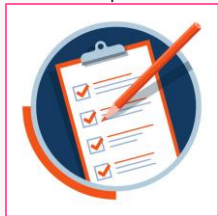
Apoiou o Gerenciamento de Riscos Estratégicos.

Fluxo de comunicação

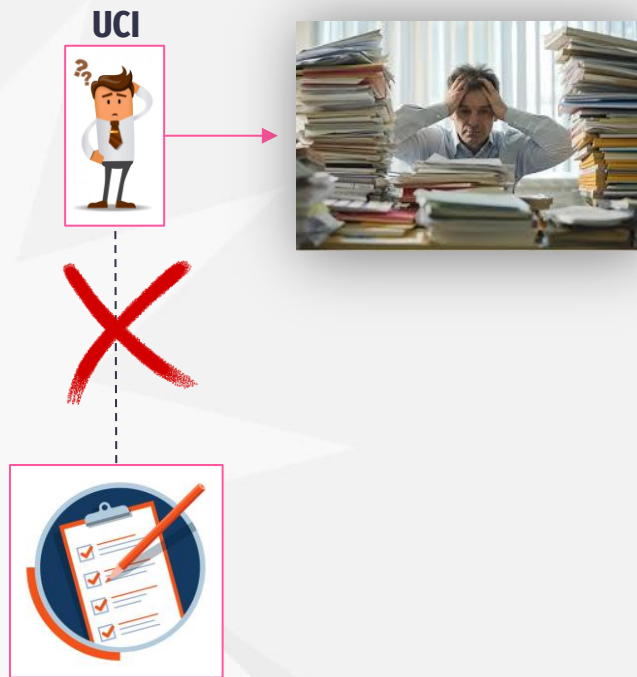


Fluxo de envio dos documentos (2024)

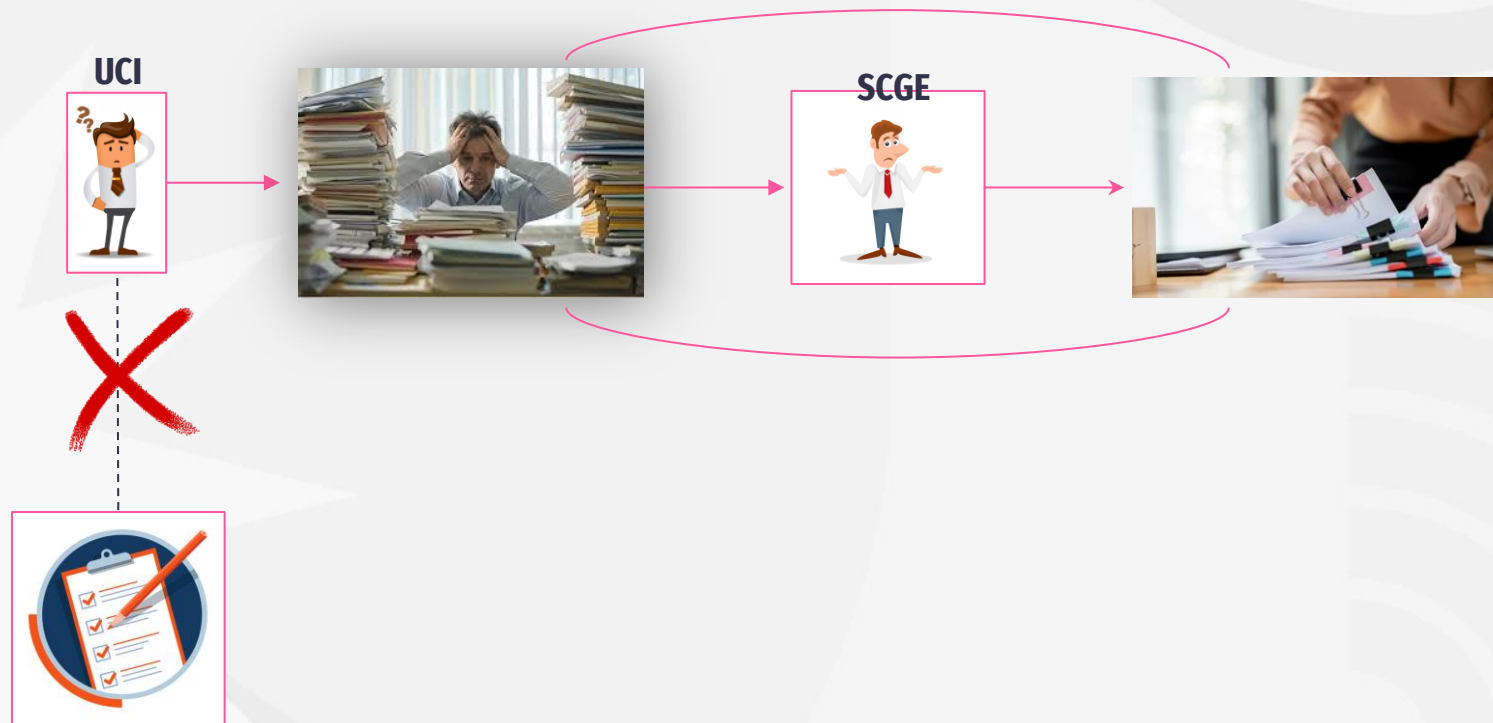
UCI



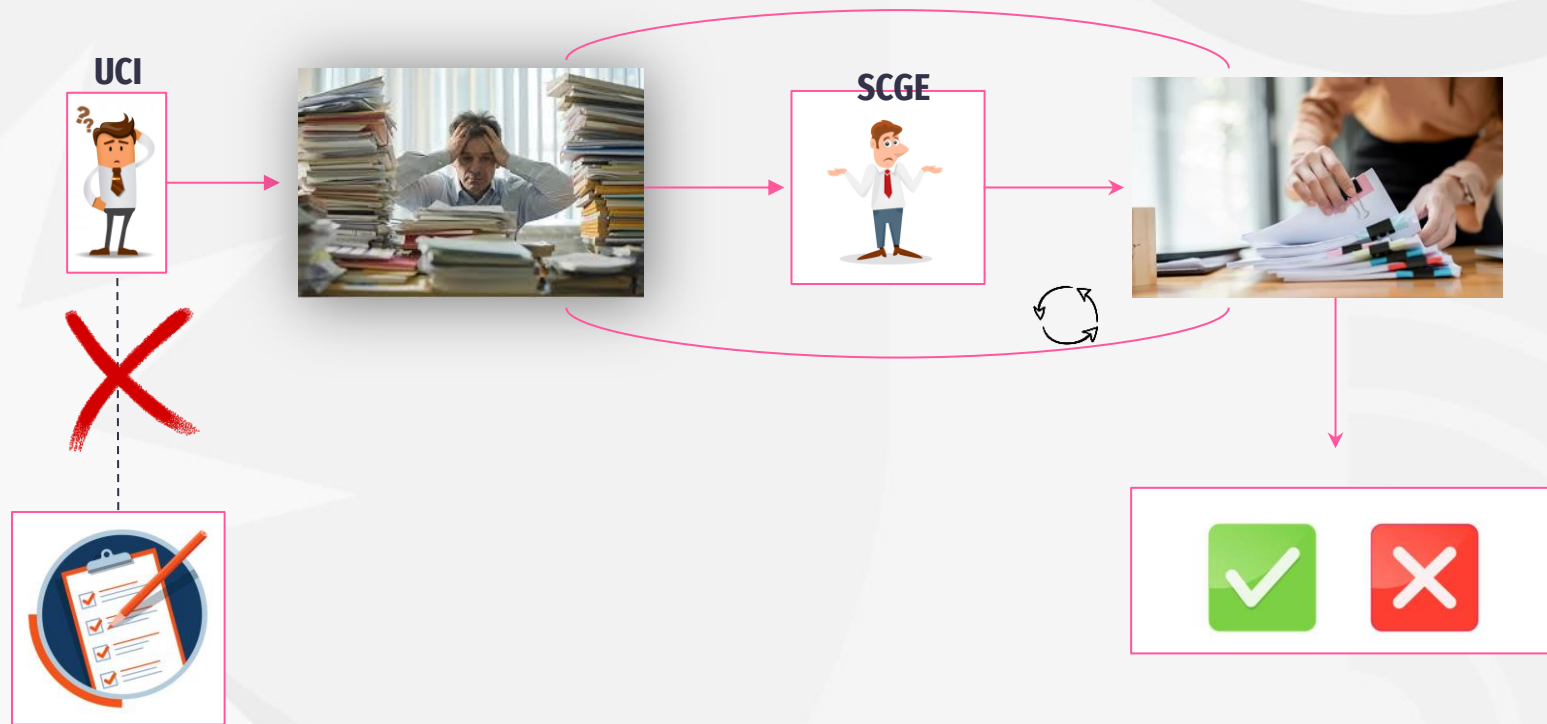
Fluxo de envio dos documentos (2024)







Fluxo de envio dos documentos (2024)



Fluxo de envio dos documentos (2024)



Prazos

-  **Envio *** 15 dias úteis
-  **Análise** 10 dias úteis
-  **Recurso** 3 dias úteis
-  **Análise** 5 dias úteis

[Link](#)

Abril

D	S	T	Q	Q	S	S
		01	02	03	04	05
06	07	08	09	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30			

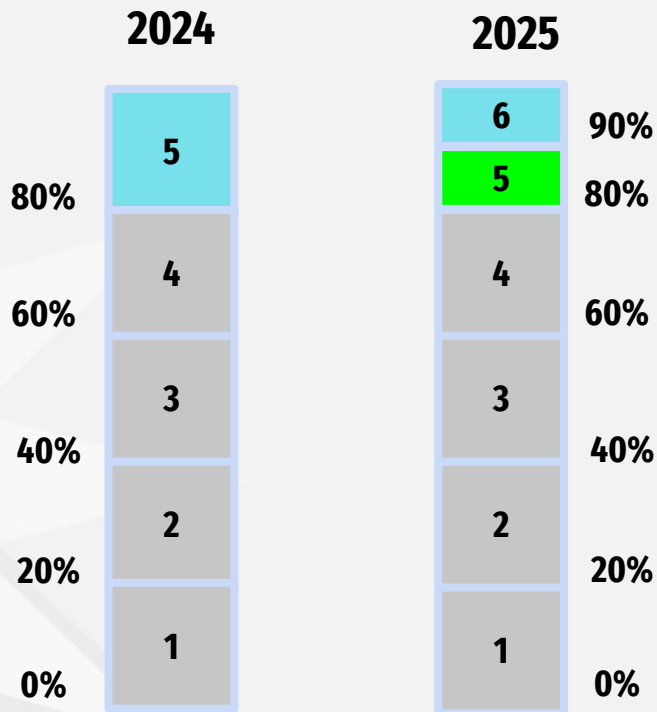
Maio

D	S	T	Q	Q	S	S
				1	2	3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31



IAS 2025 - Novidade

Nível 6



Canal Oficial de Comunicação:



sistemadecontroleinterno@scge.pe.gov.br



gestaoderiscos@scge.pe.gov.br



<https://www.sgic.pe.gov.br/Sgic/private/pages/Home.jsf>

“Grandes realizações não são feitas por impulso, mas por uma soma de pequenas realizações”

~ Vicent Van Gogh



PESQUISA DE SATISFAÇÃO - 1ª REUNIÃO TÉCNICA 2025

