

CGU/SFC/DC



Monitoramento das Ações de Controle Treinamento – Versão Gestor

Apresentações

- Instrutor
- Turma



Sobre o curso

- Objetivos
- Duração
- Ementa
- Laboratórios
- Material de apoio

Ementa

- Monitoramento das ações de controle
- Acesso ao sistema e perfis de acesso
- Recomendações
- Achados de controle
- Histórico da recomendação
- Plano de providências permanente
- Painéis gerenciais
- Considerações finais

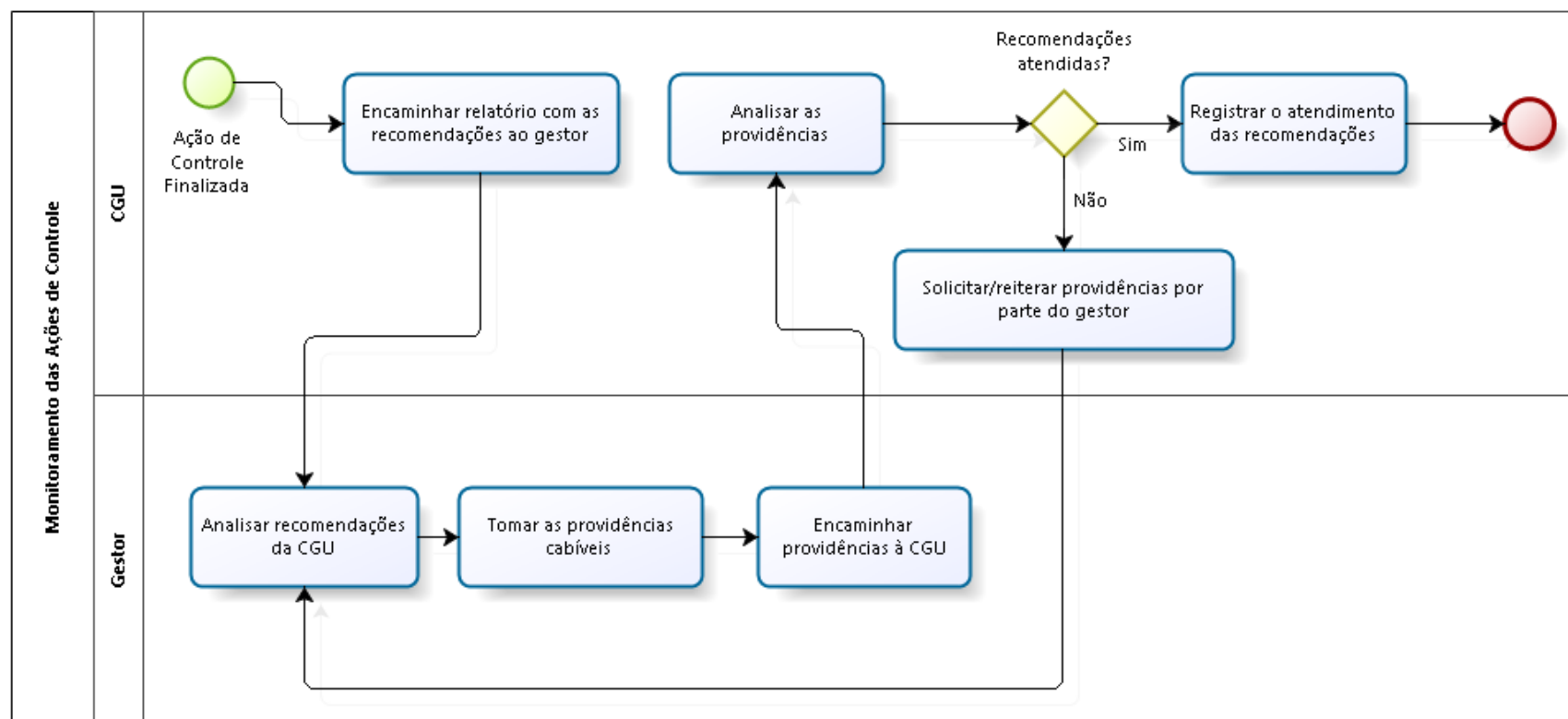
Siglas

- **AECI** - Assessor Especial de Controle Interno.
- **OS** - Ordem de serviço.
- **PPP** - Plano de Providências Permanente.
- **SFC** - Secretaria Federal de Controle Interno.
- **UCI** - Unidade de Controle Interno.
- **UG** - Unidade Gestora.

Termos

- Achado de controle
- Ações de controle
- Recomendação
- Plano de Providências Permanente
- Responsabilidade pelo monitoramento

Monitoramento das Ações de Controle



Início do Monitoramento

- Ocorre com o encaminhamento ao gestor.
- A partir daí, considera-se:
 - O gestor está ciente da recomendação.
 - O gestor possui informações completas e suficientes a respeito do que a SFC espera da mesma.
- Os prazos começam a ser contados.

O sistema Monitor

O sistema Monitor é utilizado para viabilizar o acompanhamento do atendimento às ações de controle, possibilitando atuação de forma ampla e abrangente, no âmbito dos resultados da ação governamental, além do conhecimento e acompanhamento das melhorias aplicadas e sua repercussão nos resultados das ações.

Acesso ao Sistema

- Feito por meio eletrônico, via o site do sistema Monitor.
- São solicitadas informações básicas do usuário.
- Criação da conta por meio do cadastrador da unidade.
- Pode ser necessária a confirmação das informações.

Inativação do Acesso ao Sistema

- Após 90 dias (noventa dias) sem acessar o sistema:
 - Usuário tem seu acesso inativado.
- Para realizar a reativação:
 - Solicitar a reativação ao cadastrador da unidade.

Perfis de acesso

- Perfis agregam atribuições e poderes a serem concedidos ao usuário.
- Permissões são definidas por usuário por meio da relação:
 - Usuário x Perfil x UG.
- Perfis são subdivididos em internos e externos.
 - Internos são restritos aos usuários da CGU.
 - Externos são aplicados a gestores, AECIs e servidores das auditorias internas UGs auditadas pela CGU.

Perfis de Acesso

- Consulta Gestor:
 - Destinado aos gestores que necessitem exclusivamente de acesso de consulta às recomendações.
- Assessor Especial de Controle Interno:
 - Destinado aos assessores especiais de controle.
- Responsável pela Análise:
 - Destinado aos gestores federais regulares.
- Responsável pela Revisão:
 - Destinado aos gestores que possuem papel de supervisão, mas sem autonomia para formalização de manifestações perante a CGU.
- Responsável pelo Encaminhamento:
 - Destinado aos gestores com autonomia para formalização das manifestações perante a CGU.

Recomendações

- Representam o principal insumo de trabalho para o sistema Monitor.
- São produzidas a partir da execução das ações de controle:
 - Compreendem o entendimento da SFC ajustado com o gestor sobre medidas a serem adotadas para correção de problemas e inconformidades.
- Protagonizam todos os passos do processo de monitoramento das ações de controle.

Situação das Recomendações

Situação	Descrição
Atendida	Recomendação que teve posicionamento da CGU favorável à manifestação do gestor.
Monitorando	Recomendação encaminhada ao gestor e pendente de providências.
Cancelada	Recomendação cancelada pela CGU.
Consolidada	Recomendações de uma mesma UG, de conteúdos idênticos, agrupadas com a finalidade de racionalizar os trabalhos de monitoramento.
Não Monitorada	Recomendações que deixaram de ser monitoradas pela CGU, apesar de continuarem passíveis de implementação pelo gestor.

Pesquisa de Recomendações

- Adequada para pesquisas com focos nas recomendações.
- Grande número de parâmetros para refinamento da busca, os quais são denominados filtros.
- O uso de um ou mais filtros é recomendado para que se obtenha maior eficácia na busca por uma recomendação específica.
- Os filtros de pesquisa estão divididos em três grupos:
 - Filtros de Achado de Controle.
 - Filtros da Recomendação.
 - Filtros do Histórico.
- Agrupador reúne resultado da consulta de acordo com diferentes critérios.

Pesquisa de Recomendações

Pesquisar Recomendações

Agrupador:

Unidade Gestora



▼ Filtros de Achado de Controle

Texto:



Tipo:

Selecione ...



► Filtros da Recomendação

► Filtros do Histórico

Pesquisar

Limpar Filtros

Laboratório 1



Pesquisa de recomendações

Relatórios de recomendações

- Documento com informações detalhadas sobre recomendações para fins de comunicação.
- Os relatórios gerados **não são armazenados no sistema.**
- Opções de geração:
 - Achados.
 - Histórico.
 - Formato de saída.

Relatórios de recomendações

☐	Recomendação: 1978328 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a oportunidade e a conveniência de desenvolver os recursos humanos da Área de Tecnologia da Informação da AEB para assegurar competências e habilidades necessárias para apoiar a gestão de contratos de software (desenvolvimento, manutenção ou aquisição) baseados em pontos de função.
☐	Recomendação: 1978329 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a oportunidade a conveniência de formalizar, explicitando o apoio da Alta Direção da AEB, fluxo de trabalho, integrante do Processo de Software dessa Entidade, prevendo para as contratações de software (desenvolvimento, manutenção ou aquisição) o envolvimento da Área de Tecnologia da AEB para apoio nos aspectos técnicos envolvidos.
☐	Recomendação: 1978331 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a conveniência e a oportunidade de prover treinamento adequado em gestão de segurança da informação - englobando aspectos como as ABNT ISO/IEC 27001 e 27002, bem como as Normas Complementares do DSIC/GSI - aos servidores da AEB diretamente envolvidos com a tomada de decisão (gestor de segurança, membros do comitê de segurança da informação e da equipe de tratamento e resposta a incidentes)
☐	Recomendação: 1978334 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 30/06/2014 Data Atendimento: 18/06/2014	Avaliar a conveniência e a oportunidade de prover treinamento adequado em elaboração de plano diretor de tecnologia da informação e em COBIT 5 para a equipe responsável por essa atividade.

25
(1 of 17687)



Ações

Exportação de Recomendações

- Recomendações pesquisadas no sistema Monitor podem ser exportadas para análise a partir de uma planilha eletrônica, em formato *.xlsx* ou *.csv*.
- Recomenda-se que pesquisas com quantidades muito grandes de recomendações sejam refinadas a partir dos filtros de busca.

Exportação de Recomendações

☐	Recomendação: 1978328 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a oportunidade e a conveniência de desenvolver os recursos humanos da Área de Tecnologia da Informação da AEB para assegurar competências e habilidades necessárias para apoiar a gestão de contratos de software (desenvolvimento, manutenção ou aquisição) baseados em pontos de função.
☐	Recomendação: 1978329 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a oportunidade a conveniência de formalizar, explicitando o apoio da Alta Direção da AEB, fluxo de trabalho, integrante do Processo de Software dessa Entidade, prevendo para as contratações de software (desenvolvimento, manutenção ou aquisição) o envolvimento da Área de Tecnologia da AEB para apoio nos aspectos técnicos envolvidos.
☐	Recomendação: 1978331 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a conveniência e a oportunidade de prover treinamento adequado em gestão de segurança da informação - englobando aspectos como as ABNT ISO/IEC 27001 e 27002, bem como as Normas Complementares do DSIC/GSI - aos servidores da AEB diretamente envolvidos com a tomada de decisão (gestor de segurança, membros do comitê de segurança da informação e da equipe de tratamento e resposta a incidentes)
☐	Recomendação: 1978334 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 30/06/2014 Data Atendimento: 18/06/2014	Avaliar a conveniência e a oportunidade de prover treinamento adequado em elaboração de plano diretor de tecnologia da informação e em COBIT 5 para a equipe responsável por essa atividade.
25 ▾ I◀ ◀◀ (1 of 17687) ▶▶ ▶I		



▼ Ações

Laboratório 2



Relatórios de recomendações
Exportação de recomendações

Pesquisa Via Documentos

- Adequada para situações em que se tenha dados de um documento relativo à recomendação em mãos:
 - Relatório de auditoria.
 - Nota técnica.
- Os filtros de pesquisa estão divididos em quatro grupos:
 - Dados do relatório/nota técnica.
 - Dados da recomendação.
 - Ofício/Aviso de encaminhamento.
 - Outros.
- Formato do resultado da busca é similar ao do documento a partir do qual pesquisa foi realizada.

Pesquisa Via Documentos

Pesquisa de Relatórios de Auditoria/Fiscalização

▼ Dados do Documento

Tipo:

Relatório de Auditoria/Fiscalização ▼

► Dados da Ordem de Serviço

► Dados da Recomendação

► Ofício/Aviso de encaminhamento

► Outros

Pesquisar

Limpar Filtros

Ordens de Serviço

Nenhuma recomendação encontrada.

25 ▼



(1 of 1)



Laboratório 3



Pesquisa via documentos

Histórico da Recomendação

- Histórico:
 - Todo o trâmite de informações entre o controle interno e o gestor federal é denominado Histórico da Recomendação.
 - Deve ser registrado no sistema Monitor, bem como o resultado de sua análise.
- Operações de histórico permitem anexar documentos:
 - Passam a figurar como anexos da recomendação.
- Eventos de histórico:
 - Manifestações (gestores).
 - Posicionamentos (CGU).
 - Evento de sistema.



Histórico da Recomendação

a) Manifestações

- Indica o registro de providências e/ou solicitações **do gestor**.
- Pode-se registrar a manifestação na íntegra ou um resumo do texto, colocando-se em anexo o texto completo.

Histórico da Recomendação

a) Manifestações

Recomendação: 2166444

Unidade CGU: DSI/SIINF

Unidade Gestora: 20001 - SENADO FEDERAL (2000 - SENADO FEDERAL)

Situação: Monitorando

Pendência: Para providências do Gestor

Classe: Estruturantes

Relevância: Não classificado

Envio ao gestor: 04/11/2013

Data Limite: 30/12/2014

Avaliar a conveniência e a oportunidade de se formalizar, previamente à aprovação do PDTI da AEB, revisão dessa Minuta considerando, como critério de aprovação das ações propostas, a contribuição dos projetos propostos para alcance das metas estabelecidas, medidas a partir dos indicadores estratégicos propostos.

Histórico da Recomendação

Achados de Controle



26/09/2014

Alteração da unidade gestora responsável para 20001 SENADO FEDERAL. Unidade Anterior: 203001 AGENCIA ESPACIAL BRASILEIRA/AEB



26/09/2014

Alteração da unidade gestora responsável para 20001 SENADO FEDERAL. Unidade Anterior: 203001 AGENCIA ESPACIAL BRASILEIRA/AEB

Histórico da Recomendação

a) Manifestações

Manifestação do Gestor ✕

Tipo: *

Selecione ... ▼

Texto:
*

Confirmar

Anexos (0)

Histórico da Recomendação

a) Manifestações

Tipo de Manifestação do Gestor
Solicitação de Prorrogação
Solicitação de Revisão
Encaminhamento de Providências
Outros

Histórico da Recomendação

a) Manifestações

- Ciclo de vida de uma manifestação:
 - Criação da manifestação.
 - Revisão da manifestação.
 - Devolução para ajustes (opcional).
 - Envio para encaminhamento à CGU.
 - Devolução para ajustes (opcional).
 - Envio para CGU.

Laboratório 3



Tratamento de manifestações

Ações em lote

- Operações que modificam as características ou mesmo o estado das recomendações de maneira conjunta (em lote).
- Otimiza tarefas típicas ou repetitivas.

Ações em lote

- Ações disponíveis:
 - Inserir manifestações.
 - Encaminhar manifestações para revisão.
 - Encaminhar manifestações à CGU.

Ações em lote

☐	Recomendação: 1978328 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a oportunidade e a conveniência de desenvolver os recursos humanos da Área de Tecnologia da Informação da AEB para assegurar competências e habilidades necessárias para apoiar a gestão de contratos de software (desenvolvimento, manutenção ou aquisição) baseados em pontos de função.
☐	Recomendação: 1978329 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a oportunidade a conveniência de formalizar, explicitando o apoio da Alta Direção da AEB, fluxo de trabalho, integrante do Processo de Software dessa Entidade, prevendo para as contratações de software (desenvolvimento, manutenção ou aquisição) o envolvimento da Área de Tecnologia da AEB para apoio nos aspectos técnicos envolvidos.
☐	Recomendação: 1978331 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 03/02/2014 Data Atendimento: 14/04/2014	Avaliar a conveniência e a oportunidade de prover treinamento adequado em gestão de segurança da informação - englobando aspectos como as ABNT ISO/IEC 27001 e 27002, bem como as Normas Complementares do DSIC/GSI - aos servidores da AEB diretamente envolvidos com a tomada de decisão (gestor de segurança, membros do comitê de segurança da informação e da equipe de tratamento e resposta a incidentes)
☐	Recomendação: 1978334 - Atendida Unidade Gestora: SF Envio ao gestor: 05/11/2013 Data limite: 30/06/2014 Data Atendimento: 18/06/2014	Avaliar a conveniência e a oportunidade de prover treinamento adequado em elaboração de plano diretor de tecnologia da informação e em COBIT 5 para a equipe responsável por essa atividade.

25 ▼

◀ ◁

(1 of 17687)

▶ ▷



Ações

Histórico da Recomendação

b) Posicionamentos

- Registra a análise realizada pelo controle interno para uma recomendação sendo monitorada.
- **Alteram** a situação da recomendação.
- Possui como dados (em todos os casos):
 - Tipo.
 - Motivação.
 - Texto.
 - Anexos (opcional).

Histórico da Recomendação

b) Posicionamentos

- Tipos de posicionamentos:

Posicionamento	Motivação	Situação da Recomendação
Prorrogação de prazo de atendimento	Solicitação do Gestor	Monitoramento
	Outros	
Reiteração	Decurso de prazo	
	Atendimento parcial	
	Recusa de implementação não aceita	
	Providências acordadas não implementadas	
	Outros	
Revisão	Alteração de Objeto	
	Alteração na Legislação	
	Outros	

Histórico da Recomendação

b) Posicionamentos

- Tipos de posicionamentos:

Posicionamento	Motivação	Situação da Recomendação
Cancelamento	Falha na elaboração da Recomendação	Cancelada
	Perda de Objeto	
	O custo de implementação pelo Gestor é maior que o benefício decorrente do atendimento da recomendação	
	Alteração na legislação	
	O agente responsável pela implementação está no âmbito municipal ou estadual.	
	Outros	

Histórico da Recomendação

b) Posicionamentos

- Tipos de posicionamentos:

Posicionamento	Motivação	Situação da Recomendação
Finalizar Monitoramento	Mero cumprimento de normas	Não monitorada
	Melhoria excessivamente genérica	
	Reiterada rejeição expressa	
	Recomendação reiterada e sem manifestação há mais de três anos	
	Último tratamento há mais de quatro anos, diferente de apuração de responsabilidade/reposição de bens/valores	

Histórico da Recomendação

b) Posicionamentos

- Tipos de posicionamentos:

Posicionamento	Motivação	Situação da Recomendação
Atendimento	Evidências encaminhadas pelo Gestor federal ou obtidas pela própria CGU que comprovem o atendimento da recomendação	Atendida
	O gestor encaminhou providências que indicam o atendimento da recomendação e não é possível avaliar a implementação da recomendação	
	O gestor encaminhou providências que indicam o atendimento da recomendação e o custo de verificação da implementação da recomendação não é viável	
	Outros	

Histórico da Recomendação

b) Posicionamentos

- Posicionamento diferentes dos tipos **Atendimento** e **Cancelamento** também possuem:
 - Prazo, contado em dias, a partir da ciência do gestor.
- Posicionamentos do tipo atendimento possuem:
 - Prazo de atendimento.
 - Número do processo (PAD ou TCE), para recomendações das classes “Apuração de responsabilidade” e “Reposição de valores/bens”, respectivamente.

Achados de Controle

- Referem-se ao fato documentado que deu origem à recomendação.
- Podem ser representados por:
 - Uma constatação proveniente de um relatório de auditoria.
 - Um documento do tipo nota técnica emitido por membro da CGU.
- Podem ser adicionados vários achados a uma recomendação.

Achados de Controle

Recomendação: 138568

Unidade CGU: [REDACTED] Unidade Gestora: [REDACTED]
Situação: Monitorando Pendência: Para providências do Gestor
Classe: Outras
Envio ao gestor: 26/03/2015 Data Limite: 22/09/2015

Alterar a regulamentação estabelecida pela Universidade relativa ao regime de dedicação exclusiva, em conformidade com o artigo 20 da Lei nº 12.772/2012.

Histórico da Recomendação

Achados de Controle

Achados de Controle próprios

OS: 201410717 Constatacao: 2
Índice: 1.1.1.2.
Programa: 2032 - Educação Superior - Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão
Ação: 20RK - Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior
Exercício: 2014
Processo: [REDACTED]
UF/Município: [REDACTED]
Unidade Examinada: [REDACTED]
Demanda: Interna
Tipo de Auditoria: ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO

[Visualizar](#)

Regulamentação do regime de dedicação exclusiva e da carga horária mínima em sala de aula em desacordo com a legislação federal.

Achados de Controle associados às Consolidadas

Não existem achados.

Laboratório 4



Achados de controle

Consolidação de Recomendações

- Permite associar recomendações similares em uma única, denominada **consolidadora**.
- Objetivo:
 - Remover cópias/duplicações.
- Altera a situação das recomendações relacionadas:
 - A recomendação consolidadora mantém-se inalterada.
 - As demais passam para a situação consolidada.

Consolidação de Recomendações

- Nas recomendações consolidadas:
 - São “baixadas” e terão o monitoramento encerrado.
 - Não são permitidos novos posicionamentos, manifestações e comentários.
- Na recomendação consolidadora:
 - São adicionados os achados de controle das recomendações consolidadas.
 - É criado um evento de histórico indicando quais as recomendações que foram consolidadas.
 - Posicionamentos não produzem efeito algum nas recomendações consolidadas.

Plano de Providências Permanente

- Contém:
 - Todas as recomendações feitas pelo órgão de controle interno competente.
 - Providências assumidas pela gestão para resolução ou justificativas para sua não adoção.
- É de responsabilidade do gestor:
 - A garantia da execução das providências por ele assumidas.
 - A atualização desse instrumento na medida da adoção de providências.

Laboratório 5



Geração de PPP

Relatórios do Sistema

- Documento com informações detalhadas sobre recomendações para fins de comunicação entre gestor e CGU.
- Os relatórios gerados **não são armazenados no sistema.**
- Opções de geração:
 - Achados.
 - Histórico.
 - Formato de saída.

Painéis Gerenciais

- Representação gráfica que tem como finalidade auxiliar o gestor a consolidar as informações sobre recomendações pendentes.
- Divisão em 2 gráficos, ilustrando diferentes perspectivas das recomendações em monitoramento:
 - Pendências de providências do gestor.
 - Pendências de análise da CGU.
- É possível especificar as UGs cujas recomendações se deseja visualizar.

Laboratório 6



Painéis gerenciais

Considerações finais

- Oportunidade de melhorias (*feedback* dos usuários).
- Importância do perfil de “Responsável pelo encaminhamento”.
- Usuários cadastradores.
- Descontinuidade do envio de documentos via papel.

Obrigado!

CGU/SFC/DC

SFCD CINF@CGU.GOV.BR
(61) 2020-7257

Secretaria Federal de
Controle Interno

Controladoria-Geral
da União

GOVERNO FEDERAL
BRASIL
PÁTRIA EDUCADORA