

**TERMO DE ABERTURA DE PROJETO
(“PROJETO ORION”)**

1. INTRODUÇÃO

O presente documento trata da implementação do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna para o Setor Público IA-CM (*Internal Audit Capability Model*) nesta Secretaria de Controle Interno do Ministério da Defesa (Ciset/MD), visando atingir o nível 3 de capacidade até dezembro de 2022.

A adoção desse Modelo de Capacidade foi objeto de discussões no âmbito da Comissão de Coordenação de Controle Interno (CCCI) – órgão colegiado de função consultiva do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal – que resultaram na Deliberação CCCI nº 01/2019 (publicada pela Portaria CGU nº 777, de 18 de fevereiro de 2019), cujos detalhes serão apresentados em parágrafos seguintes.

Considerando essa orientação da CCCI, esta equipe foi incumbida de apresentar o presente Termo de Abertura de Projeto, que ora é submetido à consideração do Gerente de Desenvolvimento Técnico-Operacional e do Secretário de Controle Interno do Ministério da Defesa.

2. FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

A Secretaria de Controle Interno, Unidade de Auditoria Interna Governamental (UAIG), é órgão setorial pertencente ao Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal, com atuação nos órgãos do Ministério da Defesa, e por meio das unidades setoriais de controle interno dos Comandos Militares, nos órgãos e nas entidades a eles diretamente vinculadas.

A Portaria Normativa nº 12, de 14 de fevereiro de 2019, aprovou o Regimento Interno das unidades integrantes da Estrutura Regimental do Ministério da Defesa, e dispôs em seu anexo 4, capítulo III, art. 7º, inciso III – que trata do regimento interno da Ciset/MD – que compete à Gerência de Desenvolvimento Técnico-Operacional – GEDOP o seguinte:

III - monitorar e avaliar, qualitativa e quantitativamente, os macroprocessos-chave de trabalho e as práticas institucionalizadas relativamente à atividade de auditoria interna governamental, buscando aderência a modelos evolutivos internacionais de avaliação das capacidades da atividade de auditoria interna, nos elementos serviços e papel da auditoria interna, gerenciamento de pessoas, práticas profissionais, gerenciamento do desempenho e accountability, cultura e relacionamento organizacional e estruturas de governança;

Referida competência está aderente às recentes orientações da Secretaria Federal de Controle Interno da Controladoria-Geral da União – SFC/CGU, que normatizou por meio da Instrução Normativa SFC nº 03, de 9 de junho de 2017 (IN SFC nº 03/2017), que as UAIG devem instituir e manter um Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) e, ainda, da Comissão de Coordenação de Controle Interno – CCCI que, em complemento à orientação da SFC/CGU, em sua Deliberação CCCI nº 01/2019 (publicada pela Portaria CGU nº 777, de 18 de fevereiro de 2019), recomendou que as UAIG utilizem como referência, preferencialmente, a metodologia IA-CM do IIA, ao implementar o PGMQ e ao promover as respectivas avaliações externas de qualidade, previstos na IN SFC nº 03/2017, conforme transcrição a seguir:

MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

"Deliberação CCCI nº 01/2019: Utilização das metodologias Internal Audit Capability Model (IA-CM) e Quality Assessment (QA), do Instituto dos Auditores Internos (IIA).

Ao implementar o Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) previsto na Instrução Normativa SFC nº 03, de 09 de junho de 2017, e ao promover as respectivas avaliações externas de qualidade, recomenda-se que as Unidades de Auditoria Interna Governamental (UAIG) utilizem como referência, preferencialmente, a metodologia Internal Audit Capability Model (IA-CM), do Instituto dos Auditores Internos (IIA).

Às UAIG de Empresas Estatais Não-Dependentes, em função de suas realidades e necessidades, facilita-se a utilização preferencial do IA-CM ou do Quality Assessment (QA), também do IIA."

A metodologia referenciada consiste de um modelo universal, que permite identificar os fundamentos necessários para uma Auditoria Interna efetiva, sendo ferramenta valiosa para agregar valor à gestão do Ministério da Defesa.

O IA-CM fornece, também, um plano evolutivo para uma organização do setor público para que a mesma o siga no desenvolvimento efetivo da Auditoria Interna no intuito de atender às necessidades da Administração da organização e às expectativas profissionais, demonstrando os passos na progressão de um nível de Auditoria Interna típica de uma organização menos estabelecida até fortes e eficazes capacidades de Auditoria Interna geralmente associadas a uma organização mais madura e complexa.

Além disso, o IA-CM é um veículo de comunicação, uma base para transmitir o que se entende por uma Auditoria Interna efetiva e como ela serve uma organização e suas comunidades de interesse, além de mostrar a importância da Auditoria Interna para aqueles que tomam as decisões, sobretudo no tocante à sinalização à Alta Administração das possibilidades de entregas, de forma a agregar valor à gestão, na dependência dos meios a serem alocados à UAIG, todavia.

Ainda, a metodologia pode ser considerada uma estrutura para avaliar as capacidades de uma atividade em relação aos padrões e práticas de Auditoria Interna profissionais, quer como uma autoavaliação ou uma avaliação externa.

Por fim, o IA-CM serve como um roteiro para a melhoria ordenada, para a capacidade de construção que define os passos que uma organização pode seguir para estabelecer e reforçar a sua atividade de Auditoria Interna.

Assim, essa equipe propõe a adoção do modelo de qualidade IA-CM nesta instituição, conforme preceitua a Instrução Normativa da Secretaria Federal de Controle Interno de nº 03/2017 e a Deliberação da CCCI nº 01/2019.

3. PROJETO

Implementação do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna para o Setor Público IA-CM (*Internal Audit Capability Model*) na CISET do Ministério da Defesa, visando atingir o nível 3 de capacidade até dezembro de 2022, cujo projeto se propõe denominar-se "PROJETO ORION".

4. A ESTRUTURA DO IA-CM

O Modelo IA-CM, desenvolvido pelo Instituto de Auditores Internos (*The Institute of Internal Auditors – IIA*), consiste em uma estrutura que identifica os fundamentos necessários para uma Auditoria Interna

MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

eficaz no setor público e ilustra os níveis e estágios por meio dos quais a atividade de Auditoria Interna pode evoluir.

Ele trata de uma ferramenta para avaliação, construção de capacidades e promoção da profissão, com vistas a melhorar a eficácia da Auditoria Interna, e contempla macroprocessos-chaves (*Key Process Area – KPA*) referentes a processos de Auditoria Interna, constituídos por atividades que devem ser dominadas e institucionalizadas para que o órgão de Auditoria Interna seja considerado eficaz.

Esses macroprocessos também estão relacionados a seis elementos, quais sejam: 1-Serviços e papel da Auditoria Interna, 2-Gerenciamento de pessoas, 3-Práticas profissionais, 4-Gerenciamento do desempenho e *accountability*, 5-Cultura e relacionamento organizacional e 6-Estruturas de governança. Tais elementos correlacionam-se, ainda, com os cinco níveis de maturidade de Auditoria Interna propostos pelo modelo: 1-Inicial, 2-Infraestrutura, 3-Integrado, 4-Gerenciado e 5-Otimizado.

Os macroprocessos ou KPAs, os seis elementos e os cinco níveis estão representados na matriz abaixo, onde o eixo vertical representa os níveis de capacidade – com a capacidade da atividade Auditoria Interna aumentando de baixo para cima; os elementos da Auditoria Interna são apresentados no eixo horizontal; e os KPAs para cada nível de cada elemento são identificados nas caixas relevantes do nível adequado:

Matriz do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna

	Serviços e Papel da AI	Gerenciamento de pessoas	Práticas profissionais	Gerenciamento do Desempenho e Accountability	Cultura e Relacionamento Organizacional	Estruturas de Governança
Nível 5 – Otimização	AI reconhecido como agente-chave de mudança	Envolvimento da Liderança com Organizações Profissionais Projecção da MO	Melhoria Contínua em Práticas Profissionais Estratégia de Planejamento de AI	Relatório Público sobre sua efetividade	Relações efetivas e permanentes	Independência, Poder e Autoridade da Atividade de AI
Nível 4 – Gerenciado	Asseguração da governança, gestão de riscos e controles	AI contribui para o desenvolvimento da gestão A Atividade de AI Apoia Classes Profissionais Planejamento de Mão-de-obra	Estratégia de Auditoria alavancar a gestão de risco da organização	Integração de medidas de desempenhos qualitativas e quantitativas	CAE Aconselha e Influencia a Mais Alta Gerência.	Supervisão independente das atividades de AI CAE informa à Autoridade de Mais Alto Nível
Nível 3 – Integrado	Serviços de Consultoria Auditorias de Desempenho/Operacionais	Criação de Equipe e Competência Profissionais Qualificados Coordenação de força de trabalho	Estrutura de Gestão da Qualidade Planos de auditoria baseados em riscos	Medidas de Desempenho Informações de Custos Relatórios de Gestão de AI	Coordenação com Outros Grupos de Revisão Componente Essencial da Equipe de Gestão	Supervisão gerencial da Atividade de AI Mecanismos de Financiamento
Nível 2 – Infraestrutura	Auditoria de Conformidade	Desenvolvimento Profissional Individual Pessoas Habilidosas Identificadas e Recrutadas	Práticas Profissionais e Processos Estruturais Plano de Auditoria Baseado em Prioridades da gestão e stakeholders	Orçamento Operacional de AI Plano de Negócio de AI	Gerenciamento Dentro da Atividade de AI	Acesso Pleno às Informações, Ativos e Pessoas da Organização Fluxo de relatórios de auditoria estabelecido
Nível 1 – Inicial		Ad hoc não estruturada; auditorias isoladas ou revisão de documentos e transações com finalidade de aferir conformidade; produtos dependem de habilidades específicas de indivíduos que estão nos cargos; ausência de práticas profissionais estabelecidas; falta de estrutura; falta de capacidade, inexistência de KPAs.				

5. OBJETIVOS DO PROJETO ORION

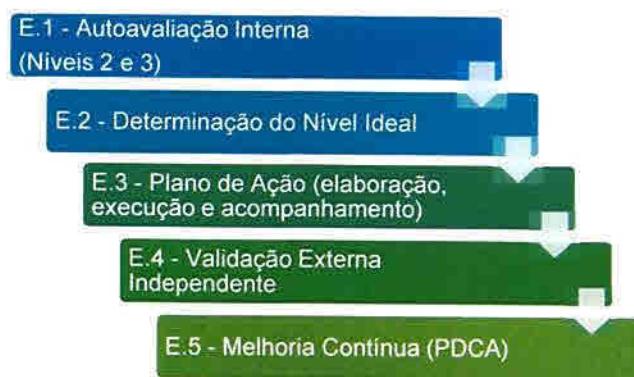
O.1 - Realizar autoavaliação do grau de maturidade da CISET/MD, com vistas à identificação de oportunidades de melhoria e aprimoramento da atuação da Auditoria utilizando o modelo IA-CM;

O.2 - Estabelecer plano progressivo de desenvolvimento da CISET/MD visando a qualidade e melhoria contínua, atingindo o nível 3 de capacidade do IA-CM até 2022.

6. ESCOPO DO PROJETO

- E.1 - Identificar lacunas e oportunidades de aprimoramento da atuação da CISET/MD adotando como referência o modelo IA-CM;
- E.2 - Definir os KPAs priorizados do IA-CM nos níveis de maturidade definidos pela CISET/MD;
- E.3 – Elaborar Plano de Ação para dominação e institucionalização dos KPAs priorizados;
- E.4 – Acompanhar a execução do Plano de Ação para dominação e institucionalização dos KPAs priorizados;
- E.5 - Preparar para processo de validação externa;
- E.6 - Estruturar processo de melhoria contínua da CISET/MD.

Em síntese, o escopo pode ser demonstrado da seguinte forma:



7. NÃO-ESCOPO DO PROJETO

Não faz parte do escopo desse projeto a análise, avaliação e desenvolvimento dos KPAs dos níveis 4 e 5 constantes da Matriz do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna, mencionada no item 4, tendo em vista que o processo de capacidades na CISET/MD se dará de forma incremental a médio e longo prazos.

8. BENEFÍCIOS ESPERADOS

- B.1 - Fortalecimento da imagem da CISET/MD junto as demais áreas do Ministério, do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal (SCI) e junto a outros órgãos;
- B.2 - Aumento da credibilidade e segurança dos trabalhos auditoriais, em face do compromisso com a qualidade e adoção de boas práticas de auditoria;
- B.3 – Atendimento às diretrizes estratégicas de melhoria contínua da CISET/MD;
- B.4 - Otimização dos trabalhos de auditoria;
- B.5 – Definição das funções e responsabilidades para a atividade de Auditoria Interna;
- B.6 – Aderência ao disposto na Deliberação CCCI nº 01/2019, IN SFC nº 03/2017 e demais exigências legais relevantes.



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

9. EQUIPE ENVOLVIDA

Supervisão: Cleber Nishikawa (GEDOP)

Equipe do projeto: Júlia Sarres (coordenação); Janice Santos (membro); 2S Ramos (membro)

Partícipes: todos os demais colaboradores da CISET/MD

10. RECURSOS ENVOLVIDOS

Gestores e colaboradores da CISET/MD;

Sistemas informatizados para gestão e acompanhamento do projeto;

Treinamentos;

Parcerias institucionais visando aprimoramento técnico da metodologia (CGU; Serpro; CGDF e outras).

11. RISCOS DO PROJETO – GESTÃO DE RISCO

Risco (s) associado (s)	Tratamento (s)
1. Resistência para implementação do modelo IA-CM	1.1. Trabalho de convencimento interno quanto à adoção de boas práticas para aprimoramento da Auditoria Interna
2. Falta de capacitação/certificação dos auditores nos treinamentos necessários à aplicação do modelo	2.1. Obter apoio para garantir recursos destinados à realização de capacitação dos servidores da CISET/MD (ver NUP nº 60100.000123/2019-62, SEI nº 1559961) 2.2. Reforçar junto aos auditores a necessidade de capacitação 2.3. Fomentar a capacitação com pessoas da própria CISET/MD ou de órgãos parceiros
3. Falta de apoio da Alta Administração quanto à condução do projeto, comprometendo os objetivos	3.1. Envolver a Alta Administração desde o início, de forma a sensibilizá-la quanto à importância e os benefícios da iniciativa 3.2. Verificar a possibilidade de formalização/institucionalização do projeto
4. Resistência dos gestores da 1ª e 2ª linhas de defesa, bem como desconhecimento quanto às boas práticas e sua responsabilidade para aplicação e adoção de providências	4.1. Envolver os gestores da 1ª e 2ª linhas de defesa desde o início, de forma a sensibilizá-los quanto à importância e os benefícios da iniciativa 4.2. Promover workshops e encontros sobre o tema com os gestores
5. Possibilidade de fornecimento de informações imprecisas ou errôneas quando da avaliação/identificação de lacunas	5.1. Definir as informações necessárias dando transparência e objetividade quanto às informações esperadas
6. Incompatibilidade de agendas dos envolvidos acarretando atrasos nas entregas	6.1. Estabelecer datas específicas, a fim de programar, com antecedência, a participação dos envolvidos
7. Impossibilidade de aquisição de sistema informatizado para gestão e acompanhamento do projeto	7.1. Estabelecer uma alternativa de contingência (planilhas, software livre, parceria com outros órgãos) para acompanhar o projeto
8. Perda de informações/desatualização quanto ao andamento das atividades executadas pelos envolvidos no projeto	8.1. Instituir rotina de documentação e atualização de informações sobre o projeto no sistema SEI
9. Impossibilidade de obtenção de materiais relativos ao modelo IA-CM (normas internacionais disponibilizadas pelo IIA)	9.1. Verificar junto a parceiros (CGU, CGDF, Serpro) se há documentação disponível 9.1. A partir de contratação de treinamento com as entidades, obter documentação e compartilhar internamente
10. Descontinuidade da Administração	10.1. Promover ações visando formalizar o projeto na CISET/MD de forma que possa ser conduzido independente da atual Administração

12. SISTEMAS E DADOS NECESSÁRIOS

- IA-CM *tools* (autoavaliação), ferramenta de gerenciamento de projetos, Sistema Eletrônico de Informações (SEI) e outros julgados necessários.

13. FRENTES DE ATUAÇÃO DO PROJETO ORION

1 – Gestão do projeto: verificar a necessidade de treinamentos em gestão de projetos e no modelo IA-CM, buscar sistemas informatizados de apoio, estabelecimento de canais de comunicação e reporte (relatórios, *newsletter*), estabelecimento de rotina periódica para acompanhamento e avaliação do projeto, expedição de Portarias/Resoluções/Deliberações para apoio à iniciativa, articulação interna e externa para solucionar os empecilhos identificados pela equipe.

2 – Implementação do modelo IA-CM: estudo e levantamento dos níveis de capacidade, dos elementos da atividade de Auditoria Interna e dos KPAs que compõem a Matriz do Modelo IA-CM, a forma de avaliação e autoavaliação (uso do IA-CM Tools), a definição dos KPAs prioritários e do Plano de Ação para domínio e institucionalização das práticas.

3 – Validação externa e melhoria contínua: preparação para a validação externa e adoção de procedimentos de melhoria contínua.

14. FASES E ETAPAS DO PROJETO

Frente de atuação: Gestão Do Projeto				
	Etapas	Responsável	Inicio	Comentário
1 Fase do Projeto	1.1 Definir estratégia de condução	Júlia, Janice e Ramos	Mai/2019	
	1.2 Elaborar o cronograma de trabalho	Júlia, Janice e Ramos	Mai/2019	
	1.3 Formalizar o Termo de Abertura de Projeto	Júlia, Janice e Ramos	Mai/2019	
	1.4 Realizar benchmarking com instituições parceiras, visando definir ferramenta para acompanhamento e documentação	Júlia, Janice e Ramos	Mai/2019	
	1.5 Definir estratégia de reporte (forma e periodicidade)	Júlia e Ramos	Jun/2019	
	1.6 Definir estratégia de comunicação (interna (Ciset/MD)/externa (MD))	Janice	Jun/2019	
	1.7 Entender a finalidade e a estrutura do IA-CM (níveis, elementos e Key Process Areas (KPAs))	Janice e Ramos	Jul/2019	
	1.8 Conhecer e avaliar casos práticos da implementação do IA-CM no setor público (exame de documentos, realização de entrevistas, benchmarking etc.)	Júlia, Janice e Ramos	Ago/2019	
	1.9 Levantar necessidade de treinamento	Júlia, Janice e Ramos	Ago/2019	
	1.10 Envolver a Alta Administração no projeto	Paulo Grazziotin	Set/2019	Ocorrerá quando o domínio e a institucionalização de determinado KPA depender dessa etapa
	1.11 Envolver a 1 ^a e 2 ^a linha de defesa no projeto	Paulo Grazziotin	Set/2019	Ocorrerá quando o domínio e a institucionalização de determinado KPA depender dessa etapa

MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Frente de atuação: Implementação do modelo IA-CM				
	Etapas	Responsável	Ínicio	Comentário
2ª Fase do Projeto	2.1 Definir os objetivos, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização dos 10 KPAs do nível 2 e de 3 KPAs do nível 3 (13 KPAs)	Júlia, Janice e Ramos	Set/2019	
	2.2 Levantar a situação atual dos KPAs (gap - requisitos/capacidade atual)	Júlia, Janice e Ramos	Set/2019	Utilizar planilha para acompanhamento detalhado dessa etapa do cronograma
	2.3 Sumarizar, analisar e reportar os resultados do levantamento	Júlia, Janice e Ramos	Set/2019	Para cada KPA será apresentado um Plano de Ação, cuja elaboração poderá ser iniciada e concluída em períodos diferentes para cada KPA.
	2.4 Elaborar Plano de Ação para cada KPA analisado, para que seja dominado e institucionalizado	Júlia, Janice e Ramos	Set/2019	
	2.5 Executar e monitorar as ações propostas em cada Plano de Ação	CISET/MD e GEDOP	Set/2019	A execução das ações propostas no Plano de Ação será realizada pela área competente, com o monitoramento da GEDOP.
3ª Fase do Projeto	3.1 Definir os objetivos, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização dos 12 KPAs do nível 3 não contemplados na 2ª etapa	Júlia e Janice	Jan/2021	
	3.2 Levantar a situação atual dos KPAs (gap - requisitos/capacidade atual)	Júlia e Janice	Jan/2021	Utilizar planilha para acompanhamento detalhado dessa etapa do cronograma
	3.3 Sumarizar, analisar e reportar os resultados do levantamento	Júlia e Janice	Jan/2021	Para cada KPA será apresentado um Plano de Ação, cuja elaboração poderá ser iniciada e concluída em períodos diferentes, para cada KPA.
	3.4 Elaborar Plano de Ação para cada KPA analisado, para que seja dominado e institucionalizado	Júlia e Janice	Jan/2021	
	3.5 Executar e monitorar as ações propostas em cada Plano de Ação	CISET/MD e GEDOP	Jan/2021	A execução das ações propostas no Plano de Ação será realizada pela área competente, com o monitoramento da GEDOP.
Frente de atuação: Preparação para validação externa e melhoria contínua				
	Etapas	Responsável	Ínicio	Comentário
4ª Fase do Projeto	4.1. Selecionar avaliador externo	Paulo Grazziotin	2º sem/2021	Início previsto para 2º semestre de 2021
	4.2. Preparar e revisar documentação para validação externa	Júlia, Janice e Cleber	2º sem/2021	
	4.3. Colaborar no processo de avaliação externa	CISET/MD	1º sem/2022	
	4.4. Analisar o resultado da avaliação externa	GEDOP	2º sem/2022	
	4.5. Elaborar Plano de Ação para melhoria	Júlia e Janice	2º sem/2022	
	4.6. Comunicar interessados sobre os resultados	Paulo Grazziotin	2º sem/2022	
	4.7. Monitorar a melhoria contínua de desempenho	GEDOP	a partir de 2023	

Conforme será apresentado no item 15 deste Termo de Abertura de Projeto, visando auxiliar na sua condução, as quatro fases do projeto foram desdobradas em frentes de atuação, etapas e atividades. Na sequência, as atividades foram detalhadas de forma a evidenciar o que se pretende executar em cada uma delas, propondo ainda prazos e responsáveis para sua execução.

MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Destaca-se que esse desdobramento avança somente até a 2^a fase do projeto, que compreende o levantamento, a análise e finda com a elaboração, execução e acompanhamento do Plano de Ação dos 10 KPAs de nível 2 e de 3 KPAs de nível 3.

Importante ressaltar que optou-se por incluir, ainda na 2^a fase do projeto, 3 KPAs de nível 3 que forem considerados prioritários para essa CISET/MD.

Assim, o desdobramento abrangerá as atividades compreendidas entre maio/2019 e dezembro/2020. Oportunamente, as demais fases propostas (3^a e 4^a) serão detalhadas e registradas nos documentos referentes ao Projeto.

MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

15. DESDOBRAMENTO EM ATIVIDADES

PROJETO IA-CM ("PROJETO ORION")		367 dias	Qui 02/05/19	Sex 25/09/20	
« 1 Gestão do projeto		87 dias	Qui 02/05/19	Sex 30/08/19	
1.1 Formalização do projeto		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	
1.1.1 Discussão, apresentação e definição da estratégia de condução		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	Júlia[10%];Ramos[10%];Janice[10%]
1.1.2 Discussão sobre o cronograma de trabalho		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	Júlia[20%];Ramos[20%];Janice[20%]
1.1.3 Formalização do Termo de Abertura de Projeto		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	Júlia[50%];Ramos[50%];Janice[50%]
1.1.4 Aprovação do Termo de Abertura do Projeto		0 dias	Sex 17/05/19	Sex 17/05/19	Cleber;Paulo Grazziotin
1.2 Definição da ferramenta de acompanhamento		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	
1.2.1 Realização de benchmarking sobre ferramenta de gestão de projeto para acompanhamento do IA-CM		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	Júlia[10%];Ramos[10%];Janice[10%]
1.2.2 Discussão e definição de ferramenta e forma de acompanhamento		12 dias	Qui 02/05/19	Sex 17/05/19	Júlia[10%];Ramos[10%];Janice[10%]
1.3 Definição da estratégia de reporte		20 dias	Seg 20/05/19	Sex 14/06/19	
1.3.1 Discussão da estratégia de reporte (forma e periodicidade)		20 dias	Seg 20/05/19	Sex 14/06/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
1.3.2 Apresentação de modelo de Relatório de Acompanhamento		20 dias	Seg 20/05/19	Sex 14/06/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
1.3.3 Apresentação de modelo de Plano de Ação		20 dias	Seg 20/05/19	Sex 14/06/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
1.3.4 Apresentação de modelo de Relatório de Execução do Plano de Ação		20 dias	Seg 20/05/19	Sex 14/06/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
1.3.5 Apresentação de modelo de Relatório de Monitoramento do Plano de Ação		20 dias	Seg 20/05/19	Sex 14/06/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
1.3.6 Aprovação dos modelos		0 dias	Sex 14/06/19	Sex 14/06/19	Cleber;Paulo Grazziotin
1.4 Definição de canais de comunicação		9 dias	Ter 04/06/19	Sex 14/06/19	
1.4.1 Estratégia de comunicação do projeto (interna (CISET/MD)/externa (MD))		9 dias	Ter 04/06/19	Sex 14/06/19	Janice
1.4.2 Aprovação da estratégia de comunicação		0 dias	Sex 14/06/19	Sex 14/06/19	Cleber;Paulo Grazziotin
1.5 Entendimento da finalidade e da estrutura do IA-CM (níveis, elementos e Key Process Areas (KPAs))		30 dias	Seg 17/06/19	Sex 26/07/19	
1.5.1 Organização da documentação, leitura e debates sobre os conceitos e a estrutura do modelo		30 dias	Seg 17/06/19	Sex 26/07/19	Janice;Ramos
1.6 Conhecimento e avaliação de casos práticos da implementação do IA-CM no setor público (exame de documentos, realização de entrevistas, benchmarking etc.)		20 dias	Seg 29/07/19	Sex 23/08/19	
1.6.1 Busca na web de material sobre implementação do IA-CM no setor público		10 dias	Seg 29/07/19	Sex 09/08/19	Janice;Ramos
1.6.2 Realização de benchmarking com outros órgãos para discussão sobre o modelo		10 dias	Seg 12/08/19	Sex 23/08/19	Júlia;Ramos;Janice
1.7 Levantamento das necessidades de treinamento		5 dias	Seg 26/08/19	Sex 30/08/19	
1.7.1 Discussão com parceiros visando conhecer as ações de treinamento propostas		5 dias	Seg 26/08/19	Sex 30/08/19	Júlia[25%];Janice[25%];Ramos[25%]
1.7.2 Discussão das necessidades de treinamento em IA-CM e gestão de projetos		5 dias	Seg 26/08/19	Sex 30/08/19	Júlia[25%];Janice[25%];Ramos[25%]
1.7.3 Verificar a disponibilidade de auditores da própria CISET/MD ou de parcerias institucionais para ações de treinamento		5 dias	Seg 26/08/19	Sex 30/08/19	Júlia[25%];Janice[25%];Ramos[25%]
1.7.4 Apresentação de agenda de treinamentos		5 dias	Seg 26/08/19	Sex 30/08/19	Júlia[25%];Janice[25%];Ramos[25%]

MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

» 2 Implementação do modelo IA-CM		280 dias	Seg 02/09/19	Sex 25/09/20	
» 2.1 PLANO DE AÇÃO - KPA 1/13 - PILOTO		50 dias	Seg 02/09/19	Sex 08/11/19	
» 2.1.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 1/13 - PILOTO		20 dias	Seg 02/09/19	Sex 27/09/19	
2.1.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização		20 dias	Seg 02/09/19	Sex 27/09/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
2.1.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados		20 dias	Seg 02/09/19	Sex 27/09/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
2.1.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação		20 dias	Seg 02/09/19	Sex 27/09/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
2.1.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA		20 dias	Seg 02/09/19	Sex 27/09/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
2.1.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado		20 dias	Seg 02/09/19	Sex 27/09/19	Júlia[20%];Ramos[20%]
2.1.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA		0 dias	Sex 27/09/19	Sex 27/09/19	Cleber;Paulo Grazziotin
» 2.1.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 1/13 - PILOTO		30 dias	Seg 30/09/19	Sex 08/11/19	
2.1.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA		30 dias	Seg 30/09/19	Sex 08/11/19	CISET[80%];Júlia[80%];Ramos[80%]
2.1.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA		30 dias	Seg 30/09/19	Sex 08/11/19	GEDOP[10%]
2.1.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA		30 dias	Seg 30/09/19	Sex 08/11/19	CISET[20%];Júlia[20%];Ramos[20%]
2.1.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA		0 dias	Sex 08/11/19	Sex 08/11/19	Cleber;Paulo Grazziotin
» 2.2 PLANO DE AÇÃO - KPA 2/13 - 1º CICLO		50 dias	Seg 30/09/19	Sex 06/12/19	
» 2.2.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 2/13 - 1º CICLO		20 dias	Seg 30/09/19	Sex 25/10/19	
2.2.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização		20 dias	Seg 30/09/19	Sex 25/10/19	Janice[20%];Cleber[20%]
2.2.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados		20 dias	Seg 30/09/19	Sex 25/10/19	Janice[20%];Cleber[20%]
2.2.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação		20 dias	Seg 30/09/19	Sex 25/10/19	Janice[20%];Cleber[20%]
2.2.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA		20 dias	Seg 30/09/19	Sex 25/10/19	Janice[20%];Cleber[20%]
2.2.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado		20 dias	Seg 30/09/19	Sex 25/10/19	Janice[20%];Cleber[20%]
2.2.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA		0 dias	Sex 25/10/19	Sex 25/10/19	Cleber;Paulo Grazziotin



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

▲ 2.2.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 2/13 - 1º CICLO	30 dias	Seg 28/10/19	Sex 06/12/19	
2.2.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 28/10/19	Sex 06/12/19	CISET[80%];Janice[80%];Cleber[80%]
2.2.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 28/10/19	Sex 06/12/19	GEDOP[10%]
2.2.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 28/10/19	Sex 06/12/19	CISET[20%];Janice[20%];Cleber[20%]
2.2.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 06/12/19	Sex 06/12/19	Cleber;Paulo Grazziotin
▲ 2.3 PLANO DE AÇÃO - KPA 3/13 - 1º CICLO	50 dias	Seg 11/11/19	Sex 17/01/20	
▲ 2.3.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 3/13 - 1º CICLO	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	
2.3.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Júlia[20%]
2.3.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Júlia[20%]
2.3.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Júlia[20%]
2.3.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Júlia[20%]
2.3.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Júlia[20%]
2.3.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 06/12/19	Sex 06/12/19	Cleber;Paulo Grazziotin
▲ 2.3.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 3/13 - 1º CICLO	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	
2.3.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	CISET[80%];Júlia[80%]
2.3.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	GEDOP[10%]
2.3.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	CISET[20%];Júlia[20%]
2.3.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 17/01/20	Sex 17/01/20	Cleber;Paulo Grazziotin



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

▪ 2.4 PLANO DE AÇÃO - KPA 4/13 - 1º CICLO	50 dias	Seg 11/11/19	Sex 17/01/20	
▪ 2.4.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 4/13 - 1º CICLO	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	
2.4.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Ramos[20%]
2.4.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Ramos[20%]
2.4.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Ramos[20%]
2.4.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Ramos[20%]
2.4.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 11/11/19	Sex 06/12/19	Ramos[20%]
2.4.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 06/12/19	Sex 06/12/19	Cleber;Paulo Grazziotin
▪ 2.4.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 4/13 - 1º CICLO	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	
2.4.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	CISET[80%];Ramos[80%]
2.4.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	GEDOP[10%]
2.4.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 09/12/19	Sex 17/01/20	CISET[20%];Ramos[20%]
2.4.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 17/01/20	Sex 17/01/20	Cleber;Paulo Grazziotin
▪ 2.5 PLANO DE AÇÃO - KPA 5/13 - 2º CICLO	50 dias	Seg 09/12/19	Sex 14/02/20	
▪ 2.5.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 5/13 - 2º CICLO	20 dias	Seg 09/12/19	Sex 03/01/20	
2.5.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 09/12/19	Sex 03/01/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.5.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 09/12/19	Sex 03/01/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.5.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 09/12/19	Sex 03/01/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.5.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 09/12/19	Sex 03/01/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.5.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 09/12/19	Sex 03/01/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.5.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 03/01/20	Sex 03/01/20	Cleber;Paulo Grazziotin
▪ 2.5.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 5/13 - 2º CICLO	30 dias	Seg 06/01/20	Sex 14/02/20	
2.5.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 06/01/20	Sex 14/02/20	CISET[80%];Janice[80%];Cleber[80%]
2.5.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 06/01/20	Sex 14/02/20	GEDOP[10%]
2.5.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 06/01/20	Sex 14/02/20	CISET[20%];Janice[20%];Cleber[20%]
2.5.2.4 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	0 dias	Sex 14/02/20	Sex 14/02/20	Cleber;Paulo Grazziotin



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

4 2.6 PLANO DE AÇÃO - KPA 6/13 - 2º CICLO	50 dias	Seg 20/01/20	Sex 27/03/20	
4.2.6.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 6/13 - 2º CICLO	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	
2.6.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Júlia[20%]
2.6.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Júlia[20%]
2.6.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Júlia[20%]
2.6.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Júlia[20%]
2.6.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Júlia[20%]
2.6.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 14/02/20	Sex 14/02/20	Cleber;Paulo Grazziotin
4.2.6.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 6/13 - 2º CICLO	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	
2.6.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	CISET[80%];Júlia[80%]
2.6.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	GEDOP[10%]
2.6.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	CISET[20%];Júlia[20%]
2.6.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 27/03/20	Sex 27/03/20	Cleber;Paulo Grazziotin
4 2.7 PLANO DE AÇÃO - KPA 7/13 - 2º CICLO	50 dias	Seg 20/01/20	Sex 27/03/20	
4.2.7.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 7/13 - 2º CICLO	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	
2.7.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Ramos[20%]
2.7.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Ramos[20%]
2.7.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Ramos[20%]
2.7.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Ramos[20%]
2.7.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 20/01/20	Sex 14/02/20	Ramos[20%]
2.7.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 14/02/20	Sex 14/02/20	Cleber;Paulo Grazziotin
4.2.7.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 7/13 - 2º CICLO	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	
2.7.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	CISET[80%];Ramos[80%]
2.7.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	GEDOP[10%]
2.7.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 17/02/20	Sex 27/03/20	CISET[20%];Ramos[20%]
2.7.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 27/03/20	Sex 27/03/20	Cleber;Paulo Grazziotin



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

• 2.8 PLANO DE AÇÃO - KPA 8/13 - 3º CICLO	50 dias	Seg 17/02/20	Sex 24/04/20	
• 2.8.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 8/13 - 3º CICLO	20 dias	Seg 17/02/20	Sex 13/03/20	
2.8.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 17/02/20	Sex 13/03/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.8.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 17/02/20	Sex 13/03/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.8.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 17/02/20	Sex 13/03/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.8.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 17/02/20	Sex 13/03/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.8.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 17/02/20	Sex 13/03/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.8.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 13/03/20	Sex 13/03/20	Cleber;Paulo Grazziotin
• 2.8.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 8/13 - 3º CICLO	30 dias	Seg 16/03/20	Sex 24/04/20	
2.8.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 16/03/20	Sex 24/04/20	CISET[80%];Janice[80%];Cleber[80%]
2.8.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 16/03/20	Sex 24/04/20	GEDOP[10%]
2.8.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 16/03/20	Sex 24/04/20	CISET[20%];Janice[20%];Cleber[20%]
2.8.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 24/04/20	Sex 24/04/20	Cleber;Paulo Grazziotin
• 2.9 PLANO DE AÇÃO - KPA 9/13 - 3º CICLO	50 dias	Seg 30/03/20	Sex 05/06/20	
• 2.9.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 9/13 - 3º CICLO	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	
2.9.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Júlia[20%]
2.9.1.2 Definição das informações necessárias dando transparência e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Júlia[20%]
2.9.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Júlia[20%]
2.9.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Júlia[20%]
2.9.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Júlia[20%]
2.9.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 24/04/20	Sex 24/04/20	Cleber;Paulo Grazziotin
• 2.9.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 9/13 - 3º CICLO	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	
2.9.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	CISET[80%];Júlia[80%]
2.9.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	GEDOP[10%]
2.9.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	CISET[20%];Júlia[20%]
2.9.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 05/06/20	Sex 05/06/20	Cleber;Paulo Grazziotin



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

« 2.10 PLANO DE AÇÃO - KPA 10/13 - 3º CICLO	50 dias	Seg 30/03/20	Sex 05/06/20	
« 2.10.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 10/13 - 3º CICLO	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	
2.10.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Ramos[20%]
2.10.1.2 Definição das informações necessárias dando transparéncia e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Ramos[20%]
2.10.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Ramos[20%]
2.10.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Ramos[20%]
2.10.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 30/03/20	Sex 24/04/20	Ramos[20%]
2.10.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 24/04/20	Sex 24/04/20	Cleber;Paulo Grazziotin
« 2.10.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 10/13 - 3º CICLO	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	
2.10.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	CISET[80%];Ramos[80%]
2.10.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	GEDOP[10%]
2.10.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 27/04/20	Sex 05/06/20	CISET[20%];Ramos[20%]
2.10.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 05/06/20	Sex 05/06/20	Cleber;Paulo Grazziotin
« 2.11 PLANO DE AÇÃO - KPA 11/13 - 4º CICLO	50 dias	Seg 27/04/20	Sex 03/07/20	
« 2.11.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 11/13 - 4º CICLO	20 dias	Seg 27/04/20	Sex 22/05/20	
2.11.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 27/04/20	Sex 22/05/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.11.1.2 Definição das informações necessárias dando transparéncia e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 27/04/20	Sex 22/05/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.11.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 27/04/20	Sex 22/05/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.11.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 27/04/20	Sex 22/05/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.11.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 27/04/20	Sex 22/05/20	Janice[20%];Cleber[20%]
2.11.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 22/05/20	Sex 22/05/20	Cleber;Paulo Grazziotin
« 2.11.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 11/13 - 4º CICLO	30 dias	Seg 25/05/20	Sex 03/07/20	
2.11.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 25/05/20	Sex 03/07/20	CISET[80%];Janice[80%];Cleber[80%]
2.11.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 25/05/20	Sex 03/07/20	GEDOP[10%]
2.11.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 25/05/20	Sex 03/07/20	CISET[20%];Janice[20%];Cleber[20%]
2.11.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 03/07/20	Sex 03/07/20	Cleber;Paulo Grazziotin



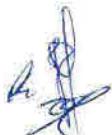
MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

2.12 PLANO DE AÇÃO - KPA 12/13 - 4º CICLO	50 dias	Seg 08/06/20	Sex 14/08/20	
2.12.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 12/13 - 4º CICLO	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	
2.12.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Júlia[20%]
2.12.1.2 Definição das informações necessárias dando transparéncia e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Júlia[20%]
2.12.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Júlia[20%]
2.12.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Júlia[20%]
2.12.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Júlia[20%]
2.12.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 03/07/20	Sex 03/07/20	Cleber;Paulo Grazziotin
2.12.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 12/13 - 4º CICLO	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	
2.12.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	CISET[80%];Júlia[80%]
2.12.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	GEDOP[10%]
2.12.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a institucionalização do KPA	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	CISET[20%];Júlia[20%]
2.12.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 14/08/20	Sex 14/08/20	Cleber;Paulo Grazziotin
2.13 PLANO DE AÇÃO - KPA 13/13 - 4º CICLO	50 dias	Seg 08/06/20	Sex 14/08/20	
2.13.1 Elaboração do Plano de Ação - KPA 13/13 - 4º CICLO	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	
2.13.1.1 Debate com os envolvidos sobre o modelo, discutindo cada objetivo, as atividades essenciais, os produtos/resultados e as práticas de institucionalização	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Ramos[20%]
2.13.1.2 Definição das informações necessárias dando transparéncia e objetividade quanto aos dados esperados	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Ramos[20%]
2.13.1.3 Mapeamento da situação do KPA realizando entrevistas e analisando documentação	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Ramos[20%]
2.13.1.4 Discussão com os responsáveis por cada atividade/produto/ações do KPA	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Ramos[20%]
2.13.1.5 Apresentação de Plano de Ação contendo descrição da atividade, produtos, ações, prazos, insumos e responsável, para que o KPA seja dominado e institucionalizado	20 dias	Seg 08/06/20	Sex 03/07/20	Ramos[20%]
2.13.1.6 Aprovação do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 03/07/20	Sex 03/07/20	Cleber;Paulo Grazziotin



MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

4 2.13.2 Execução e monitoramento do Plano de Ação - KPA 13/13 - 4º CICLO	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	
2.13.2.1 Execução das ações aprovadas no Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	CISET[80%];Ramos[80%]
2.13.2.2 Monitoramento da execução do Plano de Ação do KPA	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	GEDOP[10%]
2.13.2.3 Apresentação de Relatório com os resultados dos trabalhos realizados para a dominação e a Institucionalização do KPA	30 dias	Seg 06/07/20	Sex 14/08/20	CISET[20%];Ramos[20%]
2.13.2.4 Aprovação do Relatório de Execução e de Monitoramento do Plano de Ação do KPA	0 dias	Sex 14/08/20	Sex 14/08/20	Cleber;Paulo Graziotin
4 2.14 Relatório do Projeto	30 dias	Seg 17/08/20	Sex 25/09/20	
2.14.1 Relatório da Implementação do modelo IA-CM	30 dias	Seg 17/08/20	Sex 25/09/20	Janice;Júlia;Ramos
2.14.2 Aprovação do Relatório da Implementação do modelo IA-CM	0 dias	Sex 25/09/20	Sex 25/09/20	Cleber;Paulo Graziotin



**MINISTÉRIO DA DEFESA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO**

16. CONCLUSÃO E PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

Conclui-se que o modelo de avaliação de capacidade de Auditoria Interna aqui apresentado – IA-CM – proporciona auxiliar o aperfeiçoamento ordenado das ações desta CISET/MD, ao passo em que permite ao Titular da unidade, sabendo o seu nível de capacidade, identificar as forças e as áreas para aprimoramento da atividade de Auditoria Interna, direcionando esforços em atividades que a CISET/MD necessite desenvolver e institucionalizar, sob a égide da qualidade.

Assim, após apresentação dos aspectos relevantes do “PROJETO ORION” aqui proposto, e, levando-se em consideração as orientações da Secretaria Federal de Controle Interno da Controladoria-Geral da União – SFC/CGU e da Comissão de Coordenação de Controle Interno – CCCI, que normatiza a implementação do modelo IA-CM nas Unidades de Auditoria Interna Governamental (UAIG), esta equipe sugere a adoção do modelo de qualidade IA-CM nesta instituição e submete o presente Termo de Abertura de Projeto para apreciação da Gerência de Desenvolvimento Técnico e Operacional – GEDOP.


Júlia Mendes Nogueira Sarres
Assistente


Janice de Almeida Menezes dos Santos
Assistente


Paulo Vitor Ramos de Oliveira
Supervisor