

Anexo I

Descrição das Ações de Auditoria Interna no exercício de 2015

Relatório Susep/Audit	Unidade Auditada	Descrição	Escopo examinado	Início da execução	Fim da execução	H/H	Recursos humanos e materiais empregados
01/2015	CGRAT	Controle dos atos societários e cadastro das sociedades supervisionadas (eleição e nomeação de membros de órgãos estatutários).	O escopo de trabalho contemplou o exame dos controles dos atos societários e cadastro das sociedades supervisionadas, com foco específico na avaliação dos processos de eleição ou nomeação de membros de órgãos estatutários.	04/02/2015	16/04/2015	369	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Analista Técnico (1). <u>Recursos materiais</u> Três computadores.
02/2015 03/2015 04/2015 05/2015 06/2015 07/2015 08/2015 09/2015 11/2015 12/2015	CGRAT CGPRO SEGER CGIUL CGSOA GABIN CGFIS CGADM CGETI CGPLA	Primeira etapa do Ciclo Anual de Monitoramento de Recomendações da Audit – 2015, no âmbito das coordenações-gerais da Susep.	O escopo de trabalho contemplou o acompanhamento (<i>follow-up</i>) e avaliação da implementação ou cumprimento, pela unidade monitorada, de recomendações efetuadas pela Audit, tendo por base as recomendações que constaram no Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2014 com o <i>status</i> “pendente de atendimento”, assim como aquelas oriundas de relatórios de auditorias emitidos em 2015, se existentes.	13/04/2015	16/07/2015	568	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Agente Executivo (1). <u>Recursos materiais</u> Três computadores.
13/2015 14/2015 15/2015	DIRAT DIFIS DIRAD	Primeira etapa do Ciclo Anual de Monitoramento de Recomendações da Audit – 2015, no âmbito das Diretorias da Susep.	O escopo de trabalho contemplou o acompanhamento (<i>follow-up</i>) e avaliação da implementação ou cumprimento, pela unidade monitorada, de recomendações efetuadas pela Audit, tendo por base as recomendações que constaram no Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2014 com o <i>status</i> “pendente de atendimento”, assim como aquelas oriundas de relatórios de auditorias emitidos em 2015, se existentes.	22/06/2015	09/09/2015	262	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Agente Executivo (1). <u>Recursos materiais</u> Três computadores.



Relatório	Unidade Auditada	Descrição	Escopo examinado	Início da execução	Fim da execução	H/H	Recursos humanos e materiais empregados
10/2015	SEGER	Regulamentação do mercado supervisionado.	<p>O escopo inicial do trabalho, previsto no Paint/2015, contemplou o exame, por amostragem, dos processos relacionados à elaboração de normas para o desenvolvimento dos mercados supervisionados, publicadas no período de 26/08/2011 (data da exoneração do atual Auditor-Chefe do cargo de Diretor de Fiscalização da Susep) até o mês anterior ao do início dessa ação de auditoria (abril/2015), bem como processos abertos no mesmo período e que tenham por objeto normas ainda não editadas pela Susep ou pelo Conselho Nacional de Seguros Privados (CNSP).</p> <p>Após a realização de análises preliminares, optamos pela readequação do escopo de auditoria, de forma a contemplar apenas os processos que tiveram normas publicadas no período em análise, uma vez que não acarretaria em prejuízos à consecução dos objetivos do trabalho.</p>	07/05/2015	15/07/2015	395	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Analista Técnico (1); <u>Recursos materiais</u> Três computadores.
16/2015	CGPLA	Folha de pagamento de pessoal.	<p>O escopo da auditoria contemplou o exame, por amostragem, das inclusões e alterações financeiras processadas nas folhas de pagamento (ativos, aposentados e pensionistas) dos meses de janeiro a junho de 2015, tendo por objetivo a consistência e adequação dos pagamentos e a legalidade dos atos praticados.</p> <p>Além disso, por decisão do Auditor-Chefe, foi incluído no escopo dos trabalhos o tema “exame médico periódico”, em razão de solicitação encaminhada por servidor da Autarquia.</p>	30/07/2015	29/09/2015	395	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Analista Técnico (1) <u>Recursos materiais</u> Três computadores.

Relatório	Unidade Auditada	Descrição	Escopo examinado	Início da execução	Fim da execução	H/H	Recursos humanos e materiais empregados
17/2015	CGPLA	Indicadores de desempenho da Susep.	O escopo do trabalho abrangeu o exame dos indicadores de desempenho institucional da Susep, considerando as metas globais e intermediárias instituídas pela Autarquia.	01/04/2015	09/10/2015	418	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Agente Executivo (1). <u>Recursos materiais</u> Três computadores.
18/2015	CGPLA	Atos de aposentadoria, pensão e admissão de pessoal.	O escopo inicial contemplou o exame, por amostragem, dos atos de admissão de pessoal e de concessão de aposentadoria e pensão ocorridos no segundo semestre do exercício de 2014. Considerando que, no período objeto de análise, não foram praticados atos de nomeação abrangendo cargos de provimento efetivo do Quadro de Pessoal da Susep, o trabalho ficou restrito a avaliação dos atos de concessão de aposentadoria e pensão praticados no segundo semestre de 2014.	19/06/2015	29/10/2015	209	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud. <u>Recursos materiais</u> Dois computadores.
19/2015 20/2015 21/2015 22/2015 23/2015 24/2015 25/2015 26/2015 27/2015 28/2015	CGJUL CGETI CGADM GABIN CGPRO CGSOA CGPLA SEGER CGFIS CGRAT	Segunda etapa do Ciclo Anual de Monitoramento de Recomendações da Audit – 2015, no âmbito das coordenações-gerais da Susep.	O escopo contemplou o acompanhamento (<i>follow-up</i>) e a avaliação quanto à implementação ou ao cumprimento, pela unidade monitorada, de recomendações efetuadas pela Audit, tendo por base as recomendações que constaram nos Relatórios da primeira etapa do ciclo com o <i>status</i> “pendente de atendimento”, assim como aquelas oriundas de relatórios de auditorias posteriores dirigidos à unidade monitorada, se existentes.	15/10/2015	09/12/2015	215	<u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Agente Executivo (1). <u>Recursos materiais</u> Três computadores

ANEXO I | Continuação

Relatório	Unidade Auditada	Descrição	Escopo examinado	Início da execução	Fim da execução	H/H	Recursos humanos e materiais empregados
29/2015	CGADM	Procedimentos licitatórios da Susep.	<p>O escopo inicial contemplou o exame, por amostragem, dos processos de aquisição de bens e serviços no âmbito da Susep (Sede e Regionais), considerando o período inicial entre o segundo semestre de 2014 e o primeiro semestre de 2015.</p> <p>Contudo, tendo em vista que o último trabalho realizado sobre o presente objeto contemplou análises no período de janeiro 2014 a setembro 2014, redirecionamos o escopo de forma a contemplar os procedimentos realizados no período de outubro 2014 a outubro 2015.</p>	05/11/2015	17/12/2015	317	<p><u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Analista Técnico (1)</p> <p><u>Recursos materiais</u> Três computadores.</p>
30/2015	CGETI	Gestão de aquisições e contratações de serviços de TI.	<p>O escopo deste trabalho contemplou o exame, por amostragem, dos processos relacionados às contratações de soluções de tecnologia da informação ocorridas no 2º semestre de 2014 e no 1º semestre de 2015.</p>	18/11/2015	31/12/2015	55 *	<p><u>Recursos humanos</u> Auditor-Chefe; Coordenador da Coaud; Analista Técnico (1)</p> <p><u>Recursos materiais</u> Três computadores.</p>

*Nota: Para a ação de auditoria "Gestão de aquisições e contratações de serviços de TI", foi contabilizado o quantitativo de 55 h/h que corresponde ao homem/hora registrado até 31/12/2015. Considerando que essa ação de auditoria foi concluída em 2016 (Relatório de Auditoria Susep/Audit nº 30/2015, de 19 de fevereiro de 2016), as horas aplicadas a esse trabalho, em 2016, foram lançadas como "Trabalho Interno" e somaram 172 h/h. Dessa forma, o total de horas gastas na execução dessa ação de auditoria foi de 227 h/h.

