



## MINISTÉRIO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO

Orientação SFC nº 2/2018/DC/SFC-CGU

**Assunto:** Descentralização de atribuições no Sistema Ativa.

1. Considerando o nível de maturidade operacional alcançada pelas Coordenações-Gerais finalísticas e pelas Regionais e visando cada vez desburocratizar os processos de trabalho da SFC e eliminar gargalos, foram realizados ajustes no Sistema Ativa de modo a descentralizar algumas operações que antes só poderiam ser realizadas pela DC.

2. Nesse sentido, passam a ser possíveis de execução as seguintes ações:

- **Geração de Ação de Controle:** funcionalidade para que as Coordenações-Gerais demandantes gerem as ações de controle, a partir da liberação dos respectivos PACs.

Para tanto, basta que os servidores que tenham autorização para tal operação solicitem no sistema Acesso o perfil **Gerar AC**. Recomendamos que tal perfil seja dado **apenas para os supervisores em cada Coordenação e que haja segregação de função entre o servidor que libera o PAC e aquele que gera a ação de controle**, de modo a garantir que haja uma revisão posterior da ação de controle antes de a mesma ser gerada, evitando cancelamentos desnecessários posteriormente.

- **Alteração dos dados do PAC de uma ação de controle já gerada:** funcionalidade para que as Coordenações-Gerais demandantes alterem determinados dados de uma ação de controle já gerada.

Os servidores que tenham o perfil **Gerar AC** já conseguem realizar tal operação.

- **Cancelamento de uma ação de controle já gerada:** funcionalidade para que as Coordenações-Gerais demandantes possam cancelar ações de controle que não serão mais executadas.

Os servidores que tenham o perfil **Gerar AC** já conseguem realizar tal operação. Entretanto, ressaltamos que essa é uma operação excepcional e será exigida uma justificativa para o cancelamento. Caso a unidade executora seja diferente da unidade demandante, deve haver o consentimento de todos os envolvidos.

- **Liberação de PAC pela Regional executora:** funcionalidade para que permite à Regional elaborar e liberar o PAC para que a ação de controle seja gerada pela Coordenação-Geral demandante.

Os servidores que tenham o perfil de **Supervisor** nas Regionais já conseguem realizar tal operação. Ressaltamos que a responsabilidade de quem deverá elaborar o PAC não é pré-definida, devendo ser acordada entre Coordenação-Geral e Regional. Entretanto, um direcionamento é de que, caso o projeto no Plano Operacional tenha sido proposto pela Regional, pode ser mais fácil que o PAC seja gerado no Estado, por se saber com maiores detalhes qual a ação solicitada, os procedimentos a serem executados e os dados de planejamento dos recursos humanos e de datas. Reforço que, principalmente nesse início, as Coordenações-Gerais devem estar disponíveis para esclarecimento de dúvidas quanto aos campos do PAC.

3. Foram disponibilizados dois tutoriais no sistema Ativa sobre as operações listadas acima, os quais também são encaminhados em anexo, e, em caso de dúvidas quanto a questões de operação do sistema ou quanto ao significado dos campos do PAC, a CGPRI e a CGTEP estão à disposição, respectivamente.

4. Assim destaco que não é necessário mais o encaminhamento de email para a CGPLAM solicitando as operações anteriores, o que deve trazer muito mais agilidade para o dia-a-dia das Coordenações finalísticas e Regionais.

Em 05 de junho de 2018



Documento assinado eletronicamente por **GUSTAVO DE QUEIROZ CHAVES**, Diretor de Planejamento e Coordenação das Ações de Controle, em 05/06/2018, às 13:55, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, §1º, do Decreto nº 8.539, de 08 de outubro de 2015.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <https://sei.cgu.gov.br/conferir> informando o código verificador 0745294 e o código CRC B78149D6

## Sistema Novo Ativa

### – Orientações para Geração de um Pedido de Ação de Controle –

- 1) Acesse o menu “Planejamento → PAC → Gerar PAC”.
- 2) Na janela “Geração de PAC”, escolha o valor “PAC Assistemático” para a opção “Tipo de Geração” e clique no botão “Confirmar”.
- 3) Na janela “Gerar PAC Assistemático”, informe o código do órgão superior relacionado ao PAC que se deseja gerar. Caso não saiba qual o código, utilize o botão “Buscar” para pesquisar por meio do nome do órgão. Opcionalmente, informe os dados do programa/programação a serem vinculados ao PAC. Ao final, clique no botão “Pesquisar”. Será apresentada uma listagem, conforme exemplo abaixo:

Planejamento Realização Monitoramento Publicação Macros Sistema

### Gerar PAC Assistemático

(\*) Campos Obrigatórios

Programa/  
Programação:

Tipo:  Exercício:

Órgão: \*

Programa/ Programação	Tipo	Exercício	Órgão
<a href="#">0089 - Previdência de Inativos e Pensionistas da União</a> Valor inicial: 13.575.074.502,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0901 - Operações Especiais: Cumprimento de Sentenças Judiciais</a> Valor inicial: 18.523.647,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0901 - Operações Especiais: Cumprimento de Sentenças Judiciais</a> Valor inicial: 400.402.072,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0905 - Operações Especiais: Serviço da Dívida Interna (Juros e Amortizações)</a> Valor inicial: 318.553,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0905 - Operações Especiais: Serviço da Dívida Interna (Juros e Amortizações)</a> Valor inicial: 5.423.591,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0909 - Operações Especiais: Outros Encargos Especiais</a> Valor inicial: 4.490.209,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0909 - Operações Especiais: Outros Encargos Especiais</a> Valor inicial: 230.684.537,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0910 - Operações Especiais: Gestão da Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais</a> Valor inicial: 12.076.791,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0999 - Reserva de Contingência</a> Valor inicial: 1.500.000.000,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">2015 - Fortalecimento do Sistema Único de Saúde (SUS)</a> Valor inicial: 695.968,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO

« 1 2 »»

- 4) Selecione o programa/programação a ser vinculado ao seu PAC, clicando sobre o seu nome. Em seguida clique sobre o botão “Gerar PAC Assistemático”, localizado ao final da tela, tal qual exemplificado abaixo:

Programa/ Programação	Tipo	Exercício	Órgão
<a href="#">0089 - Previdência de Inativos e Pensionistas da União</a> Valor inicial: 13.575.074.502,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0901 - Operações Especiais: Cumprimento de Sentenças Judiciais</a> Valor inicial: 18.523.847,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0901 - Operações Especiais: Cumprimento de Sentenças Judiciais</a> Valor inicial: 400.402.072,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0905 - Operações Especiais: Serviço da Dívida Interna (Juros e Amortizações)</a> Valor inicial: 318.553,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0905 - Operações Especiais: Serviço da Dívida Interna (Juros e Amortizações)</a> Valor inicial: 5.423.591,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0909 - Operações Especiais: Outros Encargos Especiais</a> Valor inicial: 4.490.209,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0909 - Operações Especiais: Outros Encargos Especiais</a> Valor inicial: 230.664.537,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0910 - Operações Especiais: Gestão da Participação em Organismos e Entidades Nacionais e Internacionais</a> Valor inicial: 12.076.791,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">0999 - Reserva de Contingência</a> Valor inicial: 1.500.000.000,00 Orçamento Fiscal	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO
<a href="#">2015 - Fortalecimento do Sistema Único de Saúde (SUS)</a> Valor inicial: 695.969,00 Orçamento da Seguridade Social	P	2017	MINISTERIO DA EDUCACAO

**Gerar PAC Assistemático**

Programa/  
Programação: 0089 - Previdência de Inativos e Pensionistas da União

Tipo: P

Órgão: MINISTERIO DA EDUCACAO

Exercício: 2017

**Gerar PAC Assistemático**

- 5) Na janela “Cadastrar PAC”, informe os dados solicitados. Caso tenha dúvidas sobre o significado ou o valor adequado para os campos, verifique no manual do Ativa, seção 3, um detalhamento sobre cada um deles.
- 6) Além dos campos detalhados no manual do Ativa, no cadastro do PAC são solicitadas as seguintes informações:
  - **Divisão da UCI Demandante:** não preencher.
  - **Homologador:** unidade responsável pela homologação da Ação de Controle (UCI Demandante ou UCI Executora). Para essa definição devem ser observadas as Orientações SFC nº 4/2016/DC/SFC-CGU e nº 6/2017/DC/SFC-CGU e o que foi pactuado no Plano Operacional.
  - **Número do Projeto:** Número da tarefa cadastrada no CGUProj relacionada à Ação de Controle. Aqui serão aceitas as tarefas de proposição de subprojeto e de definição de escopo (no caso de AC relacionada ao FEF)
  - **Linha de Ação:** tipologia do trabalho que será realizado, podendo ser: Avaliação, Consultoria, Apuração.
  - **Tipo de Ação de Controle:** forma de classificar o trabalho de auditoria considerando características próprias que o diferencia de outros trabalhos, seja por uma determinação normativa, seja por possuir propósito ou produtos específicos. Exemplo: Auditoria Anual de Contas, Fiscalização em Entes Federativos, Avaliação do Resultados da Gestão, entre outros.

**IMPORTANTE:** caso sua unidade seja uma Regional da CGU, verifique com atenção o valor do campo “UCI Demandante”. Por padrão, esse campo virá preenchido com a sua UCI como valor, ou seja, a referida Regional. Em regra, as Ações de Controle nestes casos devem ter como demandante uma Coordenação-Geral da SFC, sendo necessário, portanto, ajustar o valor do

campo em enfoque. Isso é necessário para que a Coordenação consiga visualizar o relatório, mesmo que não tenha papel de homologação.

- 7) Após preencher todos os dados do PAC, clique no botão “Salvar”, localizado ao final do formulário de cadastro, conforme ilustrado na figura abaixo:

<input type="checkbox"/>	030501 - ANÁLISE DA GESTÃO FISCAL RESPONSÁVEL	0007 - Avaliação das Renúncias Tributárias	-
<input type="checkbox"/>	010411 - Avaliação dos Controles Internos Administrativos	0006 - Av. Controles Int. - Demonstrações Contábeis	-
<input type="checkbox"/>	060207 - INSPEÇÃO FÍSICA DA EXECUÇÃO	0011 - Avaliação - Acessibilidade	-

**Localização:\***  
Cuiabá/MT

**Observações:\***  
Chefe de Divisão responsável pela CMB: Arantes José da Silva (CGFIN) (61) 2020-7483  
A Ata firmada entre CGU/MT e TCU também estabelece como escopo a aplicação conforme Anexo II da DN TCU 256/2016 e registra que a CGU/MT irá orientar suas equipes. Assim, mantivemos todos os procedimentos consignados no Plano de Auditoria 2017 - Gestão 2016 para que a CGU/MT escolha

**Anexos**  
Salve os dados do PAC para poder inserir anexos.

**Salvar** **Voltar** **Copiar Pac**

**IMPORTANTE:** o PAC pode ter seus dados editados ou até mesmo pode ser removido após a criação inicial e antes da liberação para geração da Ação de Controle. Isso pode ser feito pelo usuário que o criou ou por qualquer outro usuário da mesma unidade.

- 8) Após finalizado o preenchimento do PAC, ele necessita ser liberado para a geração da Ação de Controle. Para liberar um PAC, acesse o menu “Planejamento → PAC → Liberar/Devolver PAC - Gerar PAC”.
- 9) Pesquise pelo PAC a ser liberado, utilizando o critério que lhe for mais apropriado (número do PAC, Atividade, Órgão, UCI Demandante, etc.).
- 10) A partir do resultado da consulta, selecione o PAC a ser liberado e clique no botão “Liberar”, conforme ilustrado abaixo:



## Sistema Acesso

### – Orientações para inclusão de perfil para geração de Ações de Controle pelas Unidades de Controle Interno –

- 1) Acesse o Sistema Acesso e faça uma nova solicitação de:
  - Tipo de Serviço: Acesso a Sistema.
  - Serviço: Novo Ativa
  - Tipo de Solicitação: Inclusão
- 2) Na tela seguinte clicar em “Salvar”, na parte inferior, abrindo a seguinte tela:

Perfis atuais do usuário	
Nome do Perfil	Orientações ▲
Usuário de UCI Demandante	2 - Usuário de UCI Demandante
Usuário de UCI Executora	3 - Usuário de UCI Executora
Usuário Supervisor de UCI Demandante	4 - Usuário Supervisor de UCI Demandante
Usuário Supervisor de UCI Executora	5 - Usuário Supervisor de UCI Executora

Observação: a nova solicitação de acesso abaixo irá substituir completamente os perfis listados acima.

Lista de Perfis *		
<input type="checkbox"/>	Nome do Perfil	Orientações ▲
<input type="checkbox"/>	Consulta Geral	8 - Consulta Geral
<input type="checkbox"/>	Publicação de Relatório - Editor	27 - Publicação de Relatório - Editor
<input type="checkbox"/>	Publicação de Relatório - Revisor	28 - Publicação de Relatório - Revisor
<input type="checkbox"/>	Gerador de AC	31 - Gerador de AC

- 3) Verifique os perfis que o usuário já possui atualmente (marcado em vermelho na figura acima) e os selecione na lista de perfis disponíveis.

**IMPORTANTE:** observe que pode ter mais de uma página com perfis.

- 4) Selecione também o perfil **Gerador de AC** (marcado em verde na figura acima)
- 5) Clique em “**Enviar**”. Uma vez concedido o perfil, o passo-a-passo a seguir poderá ser seguido.



Planejamento Realização Monitoramento Publicação Macros Sistema

## Gerar Ordens de Serviço

UCI Demandante:

UCI Executora:

Período Previsto:  até

**PACs selecionados**

Ao se gerar OSs, as versões de PROCEDIMENTOS e QUESTIONÁRIOS que serão utilizadas serão as mais atuais (HOMOLOGADAS).

Número PAC	Número OS gerada	Tipo	Situação
201700402		Assistemático	Liberado

- 10) O sistema informará a geração da AC com sucesso. A partir desse momento, ela estará disponível para recebimento e planejamento.
- 11) O procedimento poderá ser realizado para a geração conjunta de várias ACs. Para tanto, basta selecionar os vários PACs associados no contexto do passo 3. Nesse caso, elas irão compartilhar os parâmetros escolhidos no passo 4.

### – Orientações para alteração de dados do PAC de Ações de Controle já geradas –

- 1) Uma vez que a ação de controle esteja gerada, basta consulta-la e clicar em “Dados do PAC”.
- 2) O sistema mostrará o PAC originalmente criado, permitindo a edição de determinados campos.
- 3) Uma vez atualizados os campos necessários, basta clicar em “Salvar”.

**IMPORTANTE:** caso o campo que se deseja atualizar não esteja editável, significa que não pode ser alterado após a geração da ação de controle. Nesses casos, a AC deve ser cancelada e deve ser gerada uma nova, em substituição, com os parâmetros corretos.

### – Orientações para cancelamento de Ações de Controle já geradas –

- 1) Acesse o menu “Realização → Cancelamento de Ação de Controle”.
- 2) Pesquise pela Ação de Controle que deseja cancelar, utilizando o critério que lhe for mais apropriado (número da AC, Atividade, Órgão, UCI Demandante, etc.).
- 3) Uma vez listada a ação de controle que se deseja cancelar, basta marcar o *checkbox* ao lado do número e clicar em “Adicionar AC”.



- 4) Na nova tela, marcar o *checkbox* ao lado da AC que se deseja cancelar, inserir a justificativa para o cancelamento e clicar em “Sim”, para confirmar a operação de cancelamento.

**IMPORTANTE:** essa operação é de responsabilidade do chefe da UCI demandante, sendo que a ação pode ser delegada caso necessário.