

# **CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO**

## **BOLETIM INTERNO Nº 30**

Brasília-DF, 27 de julho de 2007

- Para conhecimento e devida execução, publica-se o seguinte:

### **ASSUNTOS GERAIS E ADMINISTRATIVOS**

#### **CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO**

#### **1) SECRETARIA-EXECUTIVA**

#### **ATOS DO SECRETÁRIO-EXECUTIVO**

**O SECRETÁRIO-EXECUTIVO DA CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO - Substituto**, no uso das atribuições conferidas pela Portaria nº 245, de 10 de junho de 2003, do Ministro de Estado do Controle e da Transparência, e com base no art. 87 da Lei nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990, no art. 10 do Decreto nº 5.707, de 23 de fevereiro de 2006 e no art. 32 da Portaria nº 671, de 13 de setembro de 2006, do Ministro de Estado do Controle e da Transparência, resolve:

#### **PORTARIA**

**Nº 1042, de 24 de julho de 2007**

Conceder 30 dias de licença para capacitação, referente ao período aquisitivo de 16/06/1998 a 14/06/2003, à servidora CRISTIANE BARBOSA DOS SANTOS GOMES, Analista de Finanças e Controle, matrícula SIAPE nº 1283107, em exercício na Controladoria Regional da União no Estado do Rio de Janeiro, pelo período de 10 de setembro a 09 de outubro de 2007, para participar de Curso Intensivo de Inglês, ministrado pelo Brasas English Course, conforme informações constantes no processo nº 00218.000191/2007-49.

#### **PORTARIA**

**Nº 1044, de 24 de julho de 2007**

Conceder 60 dias de licença para capacitação, referente ao período aquisitivo de 10/07/2002 a 08/07/2007, ao servidor JOÃO MOURÃO MENDES, Analista de Finanças e Controle, matrícula SIAPE nº 1354015, em exercício na Controladoria Regional da União no Estado de Rondônia, pelo período de 11 de julho a 08 de setembro de 2007, com vistas a elaborar a dissertação do Curso de Mestrado em Ciências Contábeis, ministrado pelo Centro Universitário Álvares Penteado - UNIFECAP, conforme informações constantes no processo nº 00190.017948/2007-99.

## **DESPACHO**

**Brasília, 26 de julho de 2007**

**Assunto: Exercício Descentralizado**

Autorizo ao servidor JORGE LUIZ TEIXEIRA DE ALBUQUERQUE, ocupante do cargo efetivo de Analista de Finanças e Controle, Classe S, Padrão IV, matrícula SIAPE nº 6092939, a ter exercício descentralizado na Secretaria de Controle Interno do Ministério das Relações Exteriores, conforme o que consta no Processo nº 00190.016402/2007-11. Publique-se.

## **2) SECRETARIA FEDERAL DE CONTROLE INTERNO**

### **ATOS DO SECRETÁRIO FEDERAL DE CONTROLE INTERNO**

**ATO: PORTARIA Nº 1.036, de 23 de julho de 2007**

O SECRETÁRIO FEDERAL DE CONTROLE INTERNO, no uso da competência que lhe confere o Inciso XIII do Artigo 21 do Regimento Interno aprovado pela Portaria n.º 289, de 20 de dezembro de 2002, da Controladoria-Geral da União – CGU, que dispõe sobre o estabelecimento de metas de desempenho institucional para a realização de atividades de controle interno, inclusive para as unidades descentralizadas da CGU e dando cumprimento ao definido no art. 3º da Portaria CGU n.º 1037, de 23 de julho de 2007.

#### **RESOLVE:**

Art. 1º Detalhar as metas a serem executadas pela Secretaria Federal de Controle Interno - SFC e pelas unidades regionais da CGU nos 3º e 4º trimestres de 2007, definir os níveis de prioridade das atividades a serem executadas e outras providências.

Art. 2º Para as atividades relacionadas à execução de ações de controle, sob demanda da SFC, executadas mediante ordens de serviço, as unidades de controle interno deverão observar os seguintes níveis de prioridade:

I – Estão em primeiro nível de prioridade:

a) Acompanhamento da execução das ações governamentais e da gestão dos agentes públicos:

a.1) Acompanhamento sistemático de Programas Essenciais, com especial ênfase nas ações de governo integrantes do “Programa de Aceleração do Crescimento” – PAC e também que envolvam ações com fonte de recursos externos;

a.2) Acompanhamento assistemático dos demais Programas/Programações, com ênfase nos gestores com maior grau de criticidade, materialidade e relevância não contemplados na alínea “a.1” e progressivamente chegando a todos os demais gestores.

b) Execução dos Programa de Sorteios Públicos;

- c) Implantação do Programa de Controle Contínuo nas Capitais e nos Municípios com população acima de 500 mil habitantes
- d) Prosseguimento dos trabalhos investigatórios referentes a:
  - d.1) Entidades governamentais sem fins lucrativos – ONGs;
  - d.2) Unidades Móveis de Saúde – UMS;
  - d.3) Inclusão Digital;
  - d.4) “Patrulha Mecanizada”.
- e) Atendimento a demandas externas dos tipos 06, 07, 08, 09 e 14.

## II – Demais prioridades:

- a) Atendimento às demandas externas não estabelecidas no item I, subitem “e”;
- b) Atendimento às demandas internas não previstas no item I.

Art. 3º Além das prioridades contidas nesta Portaria, deverão ser observadas as orientações e revisões posteriores oriundas do Gabinete do Secretário Federal de Controle Interno e da Diretoria de Planejamento e Coordenação das Ações de Controle – DC.

Art. 4º As unidades de controle interno deverão manter as Ordens de Serviço - OS no Sistema Ativa atualizadas, desde o planejamento até a homologação.

Parágrafo único. No momento em que forem iniciados os trabalhos de planejamento da ordem de serviço, as unidades de controle interno deverão passar o status da OS de “planejada” para “realizando”.

Art. 5º Serão considerados para efeito de apuração da força de trabalho da área operacional, os homens hora correspondentes aos servidores alocados para a realização de atividades usualmente consideradas finalísticas, sendo desconsiderados os servidores alocados nas atividades de apoio e gabinete. São consideradas atividades inerentes à área operacional, no âmbito desta Secretaria, as atividades de planejamento, auditoria e fiscalização, inclusive as auditorias de pessoal e de tomada de contas especial.

§ 1º A ocupação da força de trabalho das unidades será apurada pela DC, a partir dos homens hora informados no Sistema ATIVA e, complementarmente, mediante apuração das informações prestadas em planilhas eletrônicas, conforme modelos e orientações disponibilizadas pela DC.

§ 2º Os dados inseridos no Sistema Ativa e nas planilhas eletrônicas serão utilizados para aferição de metas e para a elaboração de relatórios gerenciais.

Art. 6º As metas que envolvem a execução de ordens de serviço estão resumidas no Anexo I e as metas gerais estão detalhadas no Anexo II.

Art.7º As ordens de serviço geradas com menos de 30 dias para o término do trimestre não serão objeto de aferição no mesmo trimestre.



**ANEXO I – Detalhamento das metas que envolvem a execução de ordens de serviço – Ações de Controle**

UCI	3º Trimestre				4º Trimestre			
	HH disponível para ações de controle (1)	HH Sorteio (2)	HH disponível para as demais ações de controle (3)	Qtde de OS a serem executadas no Trimestre (4)	HH disponível para ações de controle (1)	HH Sorteio (2)	HH disponível para as demais ações de controle (3)	Qtde de OS a serem executadas no Trimestre (4)
CGUAC	3040	1120	1920	48	2867	1120	1747	44
CGUAL	7853	2240	5613	140	7648	2240	5408	135
CGUAM	5824	1120	4704	118	6202	1120	5082	127
CGUAP	1709	1120	589	15	1907	1120	787	20
CGUBA	19046	5600	13446	336	19418	5600	13818	345
CGUCE	17782	3360	14422	361	16800	3360	13440	336
CGUES	8032	1120	6912	173	8358	1120	7238	181
CGUGO	13978	2240	11738	293	13318	2240	11078	277
CGUMA	11040	3360	7680	192	10035	3360	6675	167
CGUMG	21725	7840	13885	347	21472	7840	13632	341
CGUMS	8333	1120	7213	180	8960	1120	7840	196
CGUMT	8186	1120	7066	177	7411	1120	6291	157
CGUPA	23021	3360	19661	492	12998	3360	9638	241
CGUPB	9715	3360	6355	159	9542	3360	6182	155
CGUPE	17357	3360	13997	350	15635	3360	12275	307
CGUPI	8819	3360	5459	136	7891	3360	4531	113
CGUPR	12314	3360	8954	224	12346	3360	8986	225
CGURJ	24384	1120	23264	582	23398	1120	22278	557
CGURN	8384	3360	5024	126	8403	3360	5043	126
CGURO	4352	1120	3232	81	4096	1120	2976	74
CGURR	3066	1120	1946	49	3667	1120	2547	64
CGURS	12090	4480	7610	190	11405	4480	6925	173
CGUSC	10765	2240	8525	213	10822	2240	8582	215
CGUSE	8275	1120	7155	179	7558	1120	6438	161
CGUSP	20742	5600	15142	379	19661	5600	14061	352
CGUTO	5920	1120	4800	120	5530	1120	4410	110
<b>TOTAL</b>	<b>295.752</b>	<b>69.440</b>	<b>226.312</b>	<b>5.660</b>	<b>277.348</b>	<b>69.440</b>	<b>207.908</b>	<b>5.198</b>

- (1) Foi considerado como HH disponível para ações de controle, 80% do HH informado na coluna “ações de controle” pelas UCI nas planilhas de Cômputo HH.
- (2) O quantitativo de HH para Sorteio de Municípios foi alcançado utilizando o seguinte cálculo: 20 dias de trabalho X 8 horas X 7 servidores por equipe. O número resultante deste cálculo foi então multiplicado pela quantidade de municípios sorteados. Não foi considerado o HH a ser alocado no Sorteio de Estados devido ao fato de que apenas 8 (oito) serão sorteados. Para os casos em que for necessária a utilização de equipe com uma conformação diferente da calculada ou seja necessária a prorrogação do tempo de trabalho, as justificativas serão consideradas quando da aferição de metas.
- (3) Esta coluna apresenta o resultado líquido da coluna “HH disponível para ações de controle” – “HH Sorteio”.
- (4) Para o cálculo da quantidade de ordens de serviço, consideramos o padrão de 01 OS com 40 homens/hora, equivalente a uma OS padrão de Ação de Controle, o qual será utilizado como referência quando do planejamento das atividades pela UCI demandante e DC. Contudo, haverá exceções tanto na geração das respectivas OS como na execução das mesmas. Esses casos deverão ser justificados.

<b>AÇÕES DE CONTROLE A SEREM EXECUTADAS (EM QUANTIDADE DE HH) PELAS DIRETORIAS – CGU/DF (1)</b>		
<b>DIRETORIA</b>	<b>HH disponível 3º TRIMESTRE</b>	<b>HH disponível 4º TRIMESTRE</b>
DI	37.792	41.856
DS	43.706	44.704
DR	26.381	28.723
DE	24.056	25.534
DP	12.390	11.443
<b>TOTAL</b>	144.325	152.260

(1) O quantitativo de HH disponível nas Diretorias da SFC será utilizado para o planejamento, avaliação e monitoramento das ações de controle de toda a SFC, assim como para a execução das ações de controle executadas no Distrito Federal.

## ANEXO II – DETALHAMENTO GERAL DAS METAS DA SFC E DAS UNIDADES REGIONAIS DA CGU

### 1. Acompanhamento da execução de ações governamentais e da gestão de agentes públicos federais

**Base Legal:** Art. 74 da Constituição Federal/1988 e Lei 10.180/2001

Decreto 5.151/2004, Protocolo de Entendimentos e Documentos de Projeto – PRODOC

Etapas Básicas	Responsáveis	Prazos	Meta a ser apurada	Forma de apuração do produto final/ Meta	Orientações
Elaboração/Atualização de documentação básica e emissão de PACs das ações prioritizadas (dentro o subconjunto de programas essenciais) para o trabalho de Acompanhamento de Programa de Governo	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	15/08/2007	RS, PE e PO e PACs liberados no Sistema ATIVA para, no mínimo, 01 ação de governo por Coordenação-Geral. A meta consiste na quantidade de ações referentes ao Acompanhamento.	Quantidade de ações acompanhadas - Verificação da documentação básica no Sistema e da liberação dos PAC no ATIVA	As orientações que se fizerem necessárias serão emitidas pela DC
Identificação, elaboração e emissão de PACs para Unidades Gestoras com maior grau de criticidade, materialidade e relevância não contempladas na etapa anterior.	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	30/08/2007	Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	
Identificação, elaboração e emissão de PACs para Unidades Gestoras não contempladas nas etapas anteriores.	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	28/09/2007	Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	
Geração das OS relativas às ações prioritizadas para o trabalho de Acompanhamento de Programa de Governo	DC	-	Geração das OS no Sistema ATIVA	Verificação da geração das OS no Sistema ATIVA	
Execução das OS prioritizadas no período	Unidades regionais da CGU e Coordenações/ Diretorias da SFC	28/09/2007 e 31/12/2007	Conclusão das OS no Sistema ATIVA.	Verificação da Conclusão das OS no ATIVA.	
Homologação das OS	Coordenações-Gerais da SFC	5º dia útil após o encerramento do trimestre	OS homologada no Sistema ATIVA	Verificação da Homologação das OS no ATIVA.	

Auditorias de contratos de Recursos Externos - Revisão Ex-post dos projetos BID	Emissão de PAC	Coordenações da SFC	10/07/2007	09 relatórios consolidados pelas coordenações. Ações descentralizadas a serem definidas pelas coordenações envolvidas.	Relatórios finais revisados pela GSREX e entregues dentro do prazo.	Observar os AF do BID – Normas de auditoria para revisão ex-post de projetos
	Execução dos trabalhos de auditoria e Fiscalização	Coordenações da SFC e Unidades Regionais da CGU	23/08/2007			
	Elaboração de relatórios e encaminhamento para revisão	Coordenações da SFC	06/09/2007			
	Revisão de Relatórios	GSREX	21/09/2007			
	Envio para o gestor e organismo internacional		28/09/2007			
Auditoria de Encerramento de projetos BID/BIRD	Emissão de PAC	DIAMB	10/07/2007	01 relatório BIRD – PROVARZEA - WBTF 20727	Relatório final revisado pela GSREX e entregue dentro do prazo.	
	Execução dos trabalhos de auditoria e Fiscalização	CGUAM	23/08/2007			
	Elaboração de relatórios e encaminhamento para revisão	DIAMB	06/09/2007			
	Revisão de Relatórios	GSREX	21/09/2007			
	Envio para o gestor e organismo internacional		28/09/2007			
Auditorias especiais de projetos PNUD – requerida pelo Organismo	Emissão de PAC	Coordenações da SFC	10/07/2007	30 projetos auditados	Relatórios finais revisados pela GSREX e entregues dentro do prazo	
	Execução dos trabalhos de auditoria e Fiscalização	Coordenações da SFC e Unidades Regionais da CGU	23/08/2007			
	Elaboração de relatórios e encaminhamento para revisão	Coordenações da SFC	06/09/2007			



	Revisão de Relatórios	GSREX	21/09/2007			
	Envio para o gestor e organismo internacional		28/09/2007			
Análise dos Resultados das Ações de Controle	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	-	Homologação das OS e encaminhamento das demais providências	OS homologadas e providências encaminhadas		
Providências do Controle	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	-	Emissão de Notas Técnicas e encaminhamento das demais providências	Notas Técnicas emitidas e providências encaminhadas		

## 2. Execução do Programa de Fiscalização a partir de Sorteios Públicos

**Base Legal:** Portaria CGU n° 247/2003

### Meta Institucional da Atividade:

**3º Trimestre:** 60 áreas municipais e 8 Unidades da Federação

**4º Trimestre:** 60 áreas municipais e 8 Unidades da Federação

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta a ser apurada</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Liberação dos PAC	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	<b>3º Trimestre:</b> <b>24º</b> Sorteio de Municípios e <b>6º</b> Sorteio de Estados Sorteio: 24/07/2007 Campo (Municípios): 06/08 a 10/08/2007 Campo (Estados): 06/08 a 17/08/2007 <b>4º Trimestre:</b> <b>25º</b> Sorteio de Municípios e <b>7º</b> Sorteio de Estados Sorteio: 09/10/2007 Campo (Municípios): 22/10 a 26/10/2007 Campo (Estados): 22/10 a 02/11/2007	-	-	Observar o contido no Manual do Programa de Fiscalização a partir de Sorteios Públicos, disponibilizado na <i>intranet</i> da SFC e demais informações expedidas pela DC.
Geração das OS	DC		-	-	
Conclusão das OS	Unidades descentralizadas da CGU/ Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS		OS concluídas	Verificação da conclusão das OS no Sistema Ativa, conforme cronograma divulgado pela DC.	
Aceite das OS e Geração dos Relatórios	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS		OS Aceitas ou Não Aceitas no Sistema ATIVA e Relatórios Gerados	Verificação do Aceite das OS no Sistema Ativa e geração dos relatórios, conforme cronograma divulgado pela DC.	
Coordenação e orientação centralizada das atividades	DC		-	-	

### 3. Atendimento a Demandas Externas

**Base Legal:** Art. 74 da Constituição Federal/1988 e Lei 10.180/2001

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta a ser apurada</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Análise dos Processos	DC	Durante o semestre	<b>3º Trimestre:</b> DC: 1.195 despachos emitidos	Verificação do número de despachos registrados no Sistema SAP	Será considerada como meta de produção para a DC, a emissão de despachos registrados no SAP, considerando-se como parâmetro 4 HH por despacho.
			<b>4º Trimestre:</b> DC: 1.183 despachos emitidos		
Análise dos Processos	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	Durante o semestre	<b>3º Trimestre:</b> Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS: Movimentação de, no mínimo, 30% das SS sob sua carga	Verificação do número de movimentações registradas no Sistema SAP	-
			<b>4º Trimestre:</b> Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS: Movimentação de, no mínimo, 30% das SS sob sua carga		
Emissão de PAC ou solicitação de providências junto aos órgãos	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	Durante o semestre	-	-	-
Geração das OS	DC	Durante o semestre	Os geradas no Sistema ATIVA	Verificação das OS geradas no Sistema ATIVA	-
Conclusão das OS	Unidades descentralizadas da CGU e Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	-	(1) Conforme detalhamento a seguir	Conclusão das OS no Sistema Ativa	-
Aceite da OS	Diretorias de Auditoria – DE, DI, DR e DS	-	OS homologadas no Sistema ATIVA	Verificação da homologação das OS no Sistema ATIVA	-

#### 4. Relatório Quadrimestral de Gestão Fiscal

**Base Legal:** Lei Complementar n° 101/2000

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Análise do Relatório do 2º Quadrimestre/2007	GSCON	28/09/07	3º trimestre - Nota Técnica Elaborada	Verificação de emissão de Nota.	Podem ser obtidas na Portaria/STN n°. 632, de 30/08/2006, encontrada no endereço: <a href="http://www.stn.fazenda.gov.br">www.stn.fazenda.gov.br</a>

## 5. Análise dos processos e atos de administração de pessoal

**Base Legal:** Art. 74 da Constituição Federal/1988, IN/TCU n° 44/2002 e Portaria CGU n° 121/2005

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Análise dos processos de admissão, aposentadoria, Pensão.	DP	3º Trimestre: 28/09/2007 4º Trimestre: 31/12/2007	<b>DP</b> <b>3º Trimestre:</b> 1384 processos analisados <b>4º Trimestre:</b> 1220 processos analisados  <b>Unidades Regionais da CGU:</b> <b>3º Trimestre:</b> Detalhado no quadro abaixo <b>4º Trimestre:</b> Detalhado no quadro abaixo	Comparação entre os quantitativos previstos no detalhamento das metas e os registrados no Sistema Ativa, bem como a conclusão das respectivas OS.	Orientações podem ser encontradas na intranet da CGU ( <a href="http://intragcu/">http://intragcu/</a> ) no link Manuais/ Manuais de Tomada de Contas Especial e de Admissões, Aposentadoria e Pensão Civil. Nota Técnica DPPES/DP/SFC/CGU-PR n°1066, de 11/06/2007, disponibilizada por "e-mail" às unidades regionais da CGU.

### Detalhamento da meta de Análise de Processos de Pessoal por Unidade Regional da CGU

<b>Unidade Regional</b>	<b>Meta 3º TRIMESTRE (em quantidade de processos)</b>	<b>Meta 4º TRIMESTRE (em quantidade de processos)</b>	<b>Unidade Regional</b>	<b>Meta 3º TRIMESTRE (em quantidade de processos)</b>	<b>Meta 4º TRIMESTRE (em quantidade de processos)</b>
CGUAC	0	0	CGURJ	1124	1210
CGUAL	0	0	CGURN	0	0
CGUAM	110	55	CGURO	64	61
CGUAP	0	0	CGURR	0	0
CGUBA	0	0	CGURS	112	94
CGUCE	322	372	CGUSC	125	124
CGUES	188	186	CGUSE	110	124
CGUGO	204	244	CGUSP	769	792
CGUMA	328	334	CGUTO	47	0
CGUMG	782	666	TOTAL	5.157	4.978
CGUMS	196	0			
CGUMT	84	102			
CGUPA	0	0			
CGUPB	352	366			
CGUPE	210	248			
CGUPI	30	0			
CGUPR	0	0			

## **6. Análise da Consistência da Folha de Pagamentos**

**Base Legal:** Decreto nº 4.785/2003 e Portaria CGU nº 289/2002

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Planejamento das ações de controle na Área de Pessoal, dentro do contexto dos principais objetivos e metas para o 2º Semestre	Coordenações-Gerais	3º Trimestre: 28/09/2007	Inclusão de PAC no Sistema ATIVA.	Verificação da inclusão de PAC no Sistema ATIVA	Após o treinamento específico promovido pela DP, cada Coordenação, considerando as estratégias de Controle próprias de cada Programas e UJ essenciais (previstos de serem analisados no 3º Trimestre) deverá incluir PAC.
Execução das OS de Análise da Consistência da Folha de Pagamentos.	Coordenações-Gerais e Unidades Regionais	4º Trimestre: 31/12/2007	Conclusão das OS no Sistema ATIVA	Verificação da conclusão das OS no Sistema ATIVA	Por se tratar de atividade específica e nova, as Ações de Controle serão monitoradas pela Diretoria de Pessoal e Tomada de Contas Especiais – DP

## **7. Realização de auditorias em processos de tomadas de contas especiais**

**Base Legal:** IN TCU nº 13/96, Decreto 4.785/03

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Análise dos Processos	DP	3º Trimestre:28/09/2007 4º Trimestre:31/12/2007	3º Trimestre: 292 processos analisados. 4º Trimestre: 280 processos analisados.	Comparação entre os quantitativos previstos no detalhamento das metas e os efetivamente analisados.	Orientações podem ser encontradas na intranet da CGU, no link Manuais/ Manuais de Tomada de Contas Especial e de Admissões, Aposentadoria e Pensão Civil

## 8. Atuação do Controle Interno sobre temas específicos

Etapas Básicas	Responsáveis	Prazos	Meta	Forma de apuração do produto final/ Meta	Orientações
Elaboração de Projeto sobre Terceirização: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Limpeza</li> <li>▪ Vigilância</li> <li>▪ Manutenção Predial</li> <li>▪ Contratação de Mão-de-Obra terceirizada</li> </ul>	DC	31/08/2007	<b>3º Trimestre:</b> Projeto elaborado	Verificação da elaboração do Projeto	
Emissão de PAC para avaliação dos contratos de terceirização	Diretorias de Auditoria de Programas – DE, DI, DR e DS e Coordenações-Gerais da SFC	15/09/2007	<b>4º Trimestre:</b> Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	
Emissão das OS para avaliação dos contratos de terceirização	DC	17/09/2007	Geração das OS no Sistema ATIVA	Verificação da geração das OS no Sistema ATIVA	
Consolidação dos resultados do Projeto sobre Terceirização	DC	31/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Consolidação efetuada	Verificação da consolidação dos Resultados	
Elaboração de Projeto sobre Informática – compras e serviços	DC	31/08/2007	<b>3º Trimestre:</b> Projeto elaborado	Verificação da elaboração do Projeto	
Emissão de PAC para avaliação dos contratos informática	Diretorias de Auditoria de Programas – DE, DI, DR e DS e Coordenações-Gerais da SFC	15/09/2007	<b>4º Trimestre:</b> Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	
Emissão das OS para avaliação dos contratos de informática	DC	17/09/2007	Geração das OS no Sistema ATIVA	Verificação da geração das OS no Sistema ATIVA	
Consolidação dos resultados do Projeto sobre Informática	DC	31/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Consolidação efetuada	Verificação da consolidação dos Resultados	
Elaboração de Projeto sobre Contratos de Publicidade	DC	31/08/2007	<b>3º Trimestre:</b> Projeto elaborado	Verificação da elaboração do Projeto	

Emissão de PAC para avaliação dos contratos de publicidade	Diretorias de Auditoria de Programas – DE, DI, DR e DS e Coordenações-Gerais da SFC	15/09/2007	<b>4º Trimestre:</b> Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	
Emissão das OS para avaliação dos contratos de publicidade	DC	17/09/2007	Geração das OS no Sistema ATIVA	Verificação da geração das OS no Sistema ATIVA	
Consolidação dos resultado Contratos de Publicidade	DC	31/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Consolidação efetuada	Verificação da consolidação dos Resultados	
Consolidação dos resultados do Projeto sobre atuação em Entidades sem fins lucrativos - ONGs	DC	15/09/2007	<b>4º Trimestre:</b> Consolidação efetuada	Verificação da consolidação dos Resultados	

### **9. Fixação e avaliação do desempenho institucional da SFC e das unidades regionais da CGU**

**Base Legal:** Art. 74 da Constituição Federal/1988 e Lei 10.180/2001

<b>Atividades/Projetos</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta a ser Apurada</b>	<b>Forma de apuração do produto final/Meta</b>	<b>Orientações</b>
Aferição das metas do 2º trimestre de 2007	DC	31/07/2007	<b>3º Trimestre:</b> Metas aferidas no prazo estabelecido	Portaria elaborada	-
Aferição das metas do 3º trimestre de 2007		31/10/2007	<b>4º Trimestre:</b> Metas aferidas no prazo estabelecido	Portaria elaborada	
Fixação das metas para o 1º semestre de 2008		14/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Minuta de Portaria elaborada no prazo estabelecido	Minuta de Portaria apresentada ao Corpo Diretivo	



## 10. Elaboração do Relatório de Atividades do Controle Interno

**Base Legal:** Lei 10.180/2001, Lei 10.638/2003 e Decreto 3.591/2000

Etapas Básicas	Responsáveis	Prazos	Meta	Forma de apuração do produto final/ Meta	Orientações
Encaminhamento à DC das informações referentes ao 2º trimestre de 2007.	DP, GSREX e GSCON	10/07/2007	<b>3º Trimestre:</b> Informações apresentadas	Verificação da entrega das informações e emissão do relatório.	Além das informações apresentadas pela DP, GSREX e GSCON, a DC elabora uma parte geral, que consiste em informações quantitativas de âmbito da SFC, tais como: auditorias e fiscalizações realizadas, processos de pessoal e TCE analisados, etc.  O Relatório de Atividades do 1º semestre deverá conter os resultados dos trabalhos realizados no período, no que se refere aos controles pelas unidades jurisdicionadas com relação aos programas prioritários definidos na LDO
Consolidação do Relatório Trimestral das Atividades da SFC (2º trimestre/07)	DC	27/07/2007	<b>3º Trimestre:</b> Relatório elaborado	Verificação da entrega do Relatório	
Encaminhamento à DC das informações referentes às atividades executadas durante o 1º semestre de 2007	Diretorias finalísticas da SFC – DE, DI, DR, DS e DP.	31/08/2007	<b>3º Trimestre:</b> Textos enviados	Verificação da entrega dos textos	
Consolidação das informações encaminhadas pelas Diretorias, agregando essas informações às produzidas no âmbito da DC	DC	14/09/2007	<b>3º Trimestre:</b> Relatório elaborado	Verificação da conclusão do Relatório	
Encaminhamento à DCPLA das informações referentes ao 3º trimestre/2007.	DP, GSREX e GSCON	10/10/2007	<b>4º Trimestre:</b> Informações apresentadas	Verificação da entrega das informações e emissão do relatório.	
Consolidação do Relatório Trimestral das Atividades da SFC (3º trimestre/07)	DC	26/10/2007	<b>4º Trimestre:</b> Relatório elaborado	Verificação da entrega do Relatório	

## 11. Elaboração de procedimentos técnicos, manualização, capacitação e melhorias técnicas

**Base Legal:** Lei 10.180/2001: Decreto n° 4.785/03

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Capacitação em Estatística	DC	31/08/2007	<b>3º Trimestre:</b> 2 Servidores de cada unidade regional e coordenações-gerais capacitados	Verificação de treinamento realizado	-
Revisão dos procedimentos técnicos	DC, podendo haver a participação das coordenações-gerais	<b>3º Trimestre:</b> 28/09/2007 <b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	<b>3º Trimestre:</b> 30 Procedimentos revisados e inseridos no Sistema Ativa <b>4º Trimestre:</b> 30 Procedimentos revisados e inseridos no Sistema Ativa	Comparação entre os quantitativos de procedimentos técnicos e orientações previstos e os inseridos no Sistema padronizados/expedidos	A DC expedirá orientações específicas para esta etapa -
Capacitação em Metodologia de planejamento das ações de controle sistemáticas	DC	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento ministrado	Verificação de treinamento realizado	-
Capacitação em Metodologia em Levantamento de Dados	Assessoria GAB	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento ministrado	Verificação de treinamento realizado	-
Capacitação em Recursos Externos	GSREX	3º Trimestre	<b>3º Trimestre:</b> Treinamento ministrado	Verificação de treinamento realizado	-
Atualização do Manual de Recursos Externos	GSREX	30/10/2007	<b>4º Trimestre:</b> Manual elaborado	Manual aprovado pelo SFC e enviado para publicação na INTRANET CGU.	-
Realização de Inspeção Técnica de Conformidade	DC	<b>3º Trimestre</b> 28/09/2007 <b>4º Trimestre</b> 31/12/2007	<b>3º Trimestre:</b> 02 inspeções realizadas <b>4º Trimestre:</b> 02 inspeções realizadas	Relatórios de Inspeção Técnica de Conformidade elaborados com orientações	-
Capacitação de Servidores da DP em extrator de dados do SIAPE e DW	DP	<b>3º Trimestre</b> 28/09/2007 <b>4º Trimestre</b> 31/12/2007	<b>3º Trimestre</b> – 10 servidores capacitados <b>4º Trimestre</b> – 10 servidores capacitados	Verificação de treinamento realizado.	
Capacitação das Coordenações-Gerais da SFC em “Procedimentos para Análise da Folha de Pagamentos”.	DP	28/09/2007	<b>3º Trimestre</b> – 22 Coordenações-Gerais capacitadas, perfazendo um total de 44 servidores.	Verificação de Treinamento realizado.	
Capacitação em Licitações e Contratos	GSNOR	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento ministrado	Verificação de treinamento realizado	-

Capacitação em Teoria Geral do Seguro	Assessoria DE	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento ministrado	Verificação de treinamento realizado	
Elaboração do Manual do Rol de Responsáveis (reestruturação)	GSCON	15/11/2007	<b>4º Trimestre:</b> Manual Elaborado	Verificação da emissão do Manual, após aprovação do Sr. Secretário Federal de Controle Interno	-
Elaboração do Manual da LRF / RGF	GSCON	15/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Manual Elaborado	Verificação da emissão do Manual, após aprovação do Sr. Secretário Federal de Controle Interno	
Ações de capacitação em Contabilidade Pública	GSCON	27/07/2007	<b>3º Trimestre:</b> Treinamento Ministrado	TREINAMENTO PRESENCIAL NA CIDADE DE FLORIANÓPOLIS, PARA AS CGUS DE SC, PR E RS, DE 25 A 27/07/2007	-
		12/10/2007	<b>4º Trimestre:</b> Treinamento Ministrado	Treinamento presencial na cidade de São Paulo, de 10 a 12/10/2007 para as CGU's: SP, MG, RJ, MS e ES	-
		07/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Treinamento Ministrado	Treinamento presencial na cidade de Brasília, de 05 a 07/12/2007 para as CGU's: DF, GO, MT e TO	-
Capacitação em Sistema Monitor WEB	DC	05/09/2007	<b>3º Trimestre:</b> Treinamento Ministrado	Verificação de treinamento realizado.	
Capacitação em SIAFI Gerencial	DEFAZ/GSGAB	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento Ministrado	Verificação de treinamento realizado.	
Capacitação em SIASG	DEPOG	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento Ministrado	Verificação de treinamento realizado.	
Capacitação em auditoria de obras (com foco nas ações do PAC)	DI / GSGAB	<b>4º Trimestre:</b> 31/12/2007	Treinamento Ministrado	Verificação de treinamento realizado	-

## 12. Elaboração da Prestação de Contas do Presidente da República (BGU)

**Base Legal:** Constituição Federal de 1988

Etapas Básicas	Responsáveis	Prazos	Meta	Forma de apuração do produto final/ Meta	Orientações
Orientações Internas aos Gestores para elaboração da Prestação de Contas do Presidente da República - 2007	GSCON	10/12/07	<b>4º Trimestre</b> – Orientações Expedidas	Verificação de emissão das orientações e emissão do relatório.	

### 13. Mobilização e dinamização das auditorias internas

**Base Legal:** Lei 10.180/2001 e Decreto n° 4.785/03

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Emissão de PAC para avaliação das auditorias internas	Coordenações-Gerais da SFC	15/08/2007	<b>3º Trimestre</b> – Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	A definição das datas para aferição das metas não revoga os prazos presentes nas portarias específicas referentes ao PAINTE.
Geração das OS relativas à avaliação das auditorias internas	DC	-	Geração das OS no Sistema ATIVA	Verificação da geração das OS no Sistema ATIVA	
Análise da Execução do PAINTE 2007	Diretorias de Auditoria de Programas – DE, DI, DR e DS e Unidades regionais da CGU	30/10/2007	<b>3º Trimestre</b> – Encaminhamento, pela UCI executora, do pronunciamento sobre <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atendimento às recomendações da CGU e determinações do TCU</li> <li>• Execução das atividades da auditoria interna quanto ao PAINTE 2007</li> <li>• Atuação da auditoria interna na execução dos programas de governo vinculados ao Plano de Aceleração do Crescimento (PAC), quando for o caso</li> </ul>	Verificação do pronunciamento encaminhado	
Emissão de PAC para avaliação da elaboração do PAINTE 2008	Coordenações-Gerais da SFC	01/10/2007	<b>4º Trimestre</b> – Geração de PAC no Sistema ATIVA	Verificação da geração dos PAC no Sistema ATIVA	
Geração das OS relativas à avaliação do PAINTE 2008	DC	-	Geração das OS no Sistema ATIVA	Verificação da geração das OS no Sistema ATIVA	
Análise da elaboração do PAINTE 2008	Diretorias de Auditoria de Programas – DE, DI, DR e DS e Unidades regionais da CGU	31/12/2007	<b>4º Trimestre</b> – Encaminhamento à entidade da proposta do PAINTE com a expressa manifestação da CGU	Verificação do encaminhamento	

#### **14. Estabelecimento de Cooperação com órgãos estaduais e municipais de Controle Interno**

**Base Legal:** Lei 10.180/2001 e Decreto n° 4.785/03

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Realização de Projeto Cooperação	DC	28/09/2007	<b>3º Trimestre:</b> Projeto elaborado	Verificação da elaboração do Projeto	-

#### **15. Atualização legislativa da estrutura do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal**

**Base Legal:** Lei 10.180/2001 e Decreto n° 4.785/03

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Elaboração de projeto de atualização da estrutura do SCI	GABSFC/GSNOR/DC	31/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Projeto elaborado	Verificação da elaboração do Projeto	-

#### **16. Cooperação com o Gestor Federal para o controle Preventivo**

**Base Legal:** Lei 10.180/2001 e Decreto n° 4.785/03

<b>Etapas Básicas</b>	<b>Responsáveis</b>	<b>Prazos</b>	<b>Meta</b>	<b>Forma de apuração do produto final/ Meta</b>	<b>Orientações</b>
Cooperação com o Gestor Federal para o controle Preventivo	DC	31/12/2007	<b>4º Trimestre:</b> Minuta de Termo de Cooperação elaborada	Verificação da elaboração do Projeto	-

### **3) DIRETORIA DE GESTÃO INTERNA**

#### **ATOS DO DIRETOR**

**O DIRETOR DE GESTÃO INTERNA DA CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO, Substituto**, no uso da competência que lhe foi subdelegada pela Portaria CGU nº 899, de 5 de julho de 2007, publicada no Diário Oficial da União de 9 de julho de 2007, e tendo em vista o disposto no art. 80 da Lei nº 8.112, de 11 de dezembro de 1990, resolve:

#### **PORTARIA**

**Nº 1055, de 27 de julho de 2007**

Interromper, por necessidade do serviço, as férias do servidor VALTER DE SOUSA MATOS, matrícula SIAPE nº 1097365, relativas ao exercício de 2007, a partir do dia 28 de julho de 2007, ficando os dias restantes marcados para o período de 10 a 22 de dezembro de 2007.

#### **PORTARIA**

**Nº 1058, de 27 de julho de 2007**

Interromper, por necessidade do serviço, as férias do servidor RONALD DA SILVA BALBE, matrícula SIAPE nº 1204477, relativas ao exercício de 2007, a partir do dia 26 de julho de 2007, ficando os dias restantes marcados para o período de 03 a 11 de setembro de 2007.

**O DIRETOR DE GESTÃO INTERNA DA CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO, Substituto**, no uso da competência que lhe foi subdelegada pela Portaria CGU nº 899, de 5 de julho de 2007, publicada no Diário Oficial da União de 9 de julho de 2007, resolve:

#### **PORTARIA**

**Nº 1064, de 27 de julho de 2007**

Cancelar, por necessidade do serviço, as férias do servidor ANTÔNIO CARLOS ROMEIRO MESSIAS DA COSTA, matrícula SIAPE nº 1537154, relativas ao exercício de 2007, ficando os dias relativos ao período de 01 a 15 de agosto de 2007, consignados para o período de 10 a 24 de setembro de 2007.

#### **4) PRESIDÊNCIA DA COMISSÃO DE PROCESSO ADMINISTRATIVO DISCIPLINAR**

##### **ATOS DA PRESIDENCIA**

**O PRESIDENTE DA COMISSÃO DE PROCESSO ADMINISTRATIVO DISCIPLINAR**, constituída pela Portaria nº 825 de 29/06/2007, publicada no D.O.U nº 125, de 02/07/2007, no uso de suas atribuições legais, resolve:

##### **PORTARIA**

**Nº 01, de 23 de julho de 2007**

Art. 1º - Designar a servidora ANA PAULA DE FREITAS ARAÚJO PAIVA, Analista de Finanças e Controle, Matrícula SIAPE nº1571640, em exercício na Corregedoria-Geral Adjunta da Área Social da Controladoria-Geral da União, para atuar como secretária nos trabalhos a serem desenvolvidos pela Comissão acima referida.

Art. 2º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

# **CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO**

## **BOLETIM INTERNO Nº 30**

**WALTER LOPES CORREIA DOS SANTOS**  
Chefe de Divisão/DICAB/CGRH/DGI - Substituto

De acordo. Autorizo a publicação.  
Em 27 de julho de 2007.

**HEDER SILVA E NORONHA**  
Coordenador-Geral de Recursos Humanos - Substituto