

# **RELATÓRIO DE AUDITORIA**

## **N.º 013/2023**

**Resultados Auditoriais e do  
Monitoramento das Contas Anuais da  
UO 1911 – Encargos Gerais do Estado, do  
Exercício Financeiro de 2022.**

**21/03/2023**

## **QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO?**

Trata-se de relatório dos resultados auditoriais e do monitoramento das contas anuais de exercícios anteriores de 2022, em atendimento às determinações do art. 10 da IN nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e da Decisão Normativa TCEMG nº. 02, de 19 de dezembro de 2022.

## **LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS**

ABNT – Associação Brasileira de Normas Técnicas

CGE – Controladoria-Geral do Estado

CP – Comitê de Privacidade

CS – Controladoria Setorial

LAI – Lei de Acesso à Informação

LGPD - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais

SEF/MG – Secretaria de Estado de Fazenda do Estado de Minas Gerais

TCEMG – Tribunal de Contas do Estado do Minas Gerais

UO - Unidade Orçamentária

## **SUMÁRIO**

<b>1. Introdução .....</b>	<b>5</b>
<b>2. Ações de destaque .....</b>	<b>5</b>
<b>3. Auditorias realizadas .....</b>	<b>7</b>
<b>4. Providências adotadas .....</b>	<b>10</b>
<b>5. Resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores .....</b>	<b>10</b>
<b>6. Outras ações relevantes .....</b>	<b>10</b>
<b>APENDICE A – Mapa de Acompanhamento das Recomendações de Auditoria.....</b>	<b>12</b>

## 1. Introdução

Em cumprimento às determinações do art. 10 da Instrução Normativa nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e do art. 6º da Decisão Normativa TCEMG nº 02, de 19 de dezembro de 2022, apresenta-se o Relatório dos Resultados Auditoriais e do Monitoramento das Contas Anuais de Exercícios Anteriores de 2022, da unidade orçamentária 1911 – Encargos Gerais do Estado.

Nossos exames foram realizados consoante normas e procedimentos de auditoria, incluindo, conseqüentemente, provas em registros e documentos correspondentes na extensão julgada necessária, segundo as circunstâncias, à obtenção das evidências e dos elementos de convicção sobre as ocorrências detectadas.

A execução dos trabalhos foi orientada pela Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais, nos termos da competência que lhe é atribuída pelo art. 49 da Lei nº 23.304, de 30 de maio de 2019, por intermédio da Auditoria-Geral do Estado, bem como os trabalhos de auditoria realizados em 2022 seguiram as diretrizes técnicas estabelecidas pela Resolução CGE nº 36, de 30 de novembro de 2021.

O relatório está estruturado em tópicos e circunstanciado em sínteses para atendimento do art. 6º Decisão Normativa TCEMG nº 02/2022.

## 2. Ações de destaque

### **2.1 - Avaliação da Maturidade e Desempenho da Gestão Fiscal (MD-GEFIS)**

A Controladoria Setorial subsidiou a avaliação da Gestão Fiscal do Estado de Minas Gerais, promovida pelo Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID), em fevereiro de 2019, com a utilização da metodologia de Avaliação da Maturidade e Desempenho da Gestão Fiscal (MD-GEFIS), que contemplou a avaliação da Administração Financeira e Qualidade do Gasto Público – Eixo III.

Essa avaliação é de grande importância para os Estados federados, pois, por meio dela, é possível se obter um diagnóstico dos processos de trabalho de todas as áreas envolvidas nas atividades da Gestão Fiscal, que compreendem a Gestão Fazendária e a Transparência Fiscal; a Administração Tributária e o Contencioso Fiscal; e

a Administração Financeira e a Qualidade do Gasto Público. Cada uma dessas áreas corresponde a um eixo da avaliação MD-GEFIS.

O Eixo III - Administração Financeira e Qualidade do Gasto Público trata dos aspectos vinculados aos processos do orçamento, da gestão financeira e do gasto público do Estado. Níveis altos de maturidade neste eixo permitem ao Estado gerir melhor os recursos públicos e alcançar maior qualidade e eficiência do gasto.

As seguintes Dimensões foram avaliadas no Eixo III:

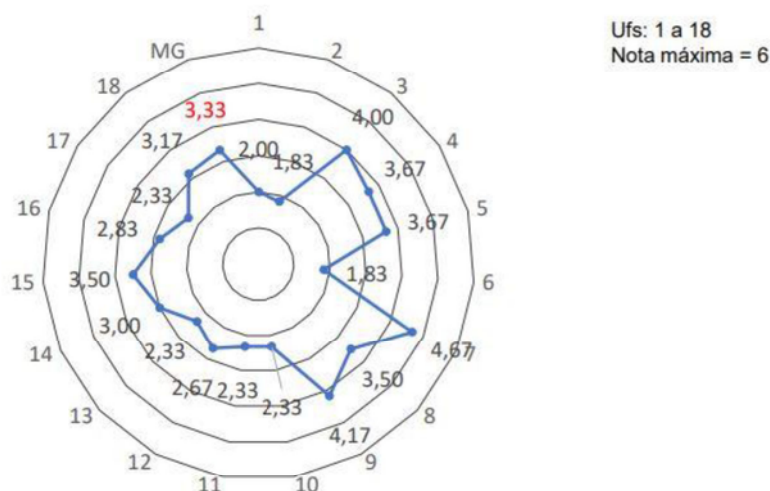
- Planejamento e execução orçamentária
- Políticas, programação e execução financeira
- Gestão de ativos e passivos
- Gestão contábil
- Gestão da dívida pública
- Gestão de custos e gastos públicos

Como conclusão da avaliação, a MD-GEFIS revelou alto grau de maturidade da gestão fiscal no Estado de Minas Gerais e identificou forças e oportunidades de melhoria, o que permite ao gestor orientar seu planejamento estratégico, com vistas a potencializar seus resultados e priorizar seus investimentos. Nessa direção, o resultado da avaliação da MD-GEFIS na SEF passou a subsidiar o seu planejamento e a gestão das suas estratégias, com vistas a potencializar novos avanços na maturidade da gestão fiscal em MG.

No Eixo III, o resultado global obtido pelo Estado de Minas Gerais está acima do resultado médio dos 18 Estados à época avaliados pela MD-GEFIS, destacando-se a Gestão Contábil como a dimensão mais forte do Eixo: Vide Gráfico 3.

Gráfico 3

Eixo III - Administração Financeira e Gasto Público (AF)  
Comparativo da média do Minas Gerais com a média dos demais 18 Estados  
Média dos Estados Eixo III = 2,99



## **2.2 - Consultoria para implementação da gestão de riscos em processos da STE**

Em 2022, a CS/SEF realizou trabalhos de auditoria que consistiram em prestar consultoria para implementação da gestão de riscos em processos de negócio da SEF/MG.

Importante destacar alguns resultados obtidos nos trabalhos citados, tais como:

- Proporcionar segurança quanto à redução da possibilidade de fraudes e irregularidades, a partir dos controles internos implementados;
- Beneficiar a sociedade com a implementação de melhorias nos controles internos como meio de redução dos riscos com erros, omissões e desvios de recursos e;
- Melhorar os registros administrativos do processo, de modo que estejam em consonância com os normativos legais e termo de referência.

Utilizou-se como metodologia dos trabalhos as diretrizes contidas na Norma ABNT ISO 31000:2018, com a definição do escopo, estabelecimento dos contextos interno e externo em que se insere a organização, identificação, análise, avaliação e o tratamento dos riscos que envolvem o processo, por meio dos quais foi efetuado o mapeamento dos riscos, fortalecendo a Gestão de riscos nos processos relativos à encargos gerais na Secretaria de Estado de Fazenda.

## **3. Auditorias realizadas**

Conforme determinado na Decisão Normativa TCEMG nº 02/2022, em seu Anexo V, item V, primeira parte, informamos que foram realizadas auditorias, com a emissão dos seguintes Relatórios:

- a) Relação dos documentos técnicos produzidos pela Controladoria Setorial, no exercício de 2022, contendo os objetivos dos trabalhos e um resumo das conclusões e recomendações.

Identificação		Descrição (Objetivo / Providências)
26	Número: RA 28/2022 SEI 1520.01.0003738/2020-73	Objetivo da auditoria: Manifestar, conforme dispõe o art. 12 da Instrução Normativa nº 03/2013 quanto à apuração e demais providências relativas ao processo de tomada de contas.
Data: 17/08/2022 Conclusões e recomendações: Identificou-se que a apuração, realizada pela Comissão Tomadora de Contas Conjunta, levou à desconstrução do fato ensejador da tomada de contas especial conjunta, apensando documentos comprobatórios. Inobstante a inocorrência do dano ao Erário, não há providências adotadas.		
33	Número: RA 35/2022 SEI 1190.01.0017746/2022-63 1520.01.0013871/2022-16	Objetivo da auditoria: Fomento à abertura de dados no Portal de Dados Abertos de Minas Gerais – dados.mg.gov.br
Data: 29/11/2022 Providências adotadas pela Gestão: Foram indicadas pelos gestores responsáveis eventuais bases de dados passíveis de abertura no Portal de dados abertos.		
35	Número: RA 37/2022 SEI 1190.01.0020550/2022-15	Objetivo da auditoria: Avaliar o controle interno adotado nas fases de inscrição em Restos a Pagar e o seu acompanhamento para liquidação e pagamento, com o intuito de aprimorar a gestão financeira, agregar e proteger valor à SEF.
Data: 27/12/2022 Conclusões e recomendações: Os saldos em aberto foram justificados pelas unidades pela sua permanência.		

Informamos, ainda, que foi realizado pela CS/SEF o monitoramento e avaliação das providências adotadas pela SEGOV/STE, em relação às recomendações de auditoria registradas em Relatório de Auditoria n.º 017/2021, que tratou da implementação do gerenciamento de riscos do Processo de Conciliação Bancária das Contas Únicas do Tesouro Estadual, estão contidas do Mapa de Acompanhamento das Recomendações de Auditoria – Documento SEI 53688632, Apêndice A deste relatório.

**GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS**  
**SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA**  
**Controladoria Setorial**

b) Documentos técnicos produzidos pela Auditoria Geral do Estado (AUGE), unidade da Controladoria Geral do Estado – CGE:

Produto	Objeto	Data Final	Nº Documento
Relatório de Auditoria - Avaliação	<del>Revisão dos cálculos e acompanhamento dos</del> limites constantes dos demonstrativos do Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do Poder Executivo Estadual, referente ao 3º quadrimestre de 2021.	28/01/2022	1139533
Relatório de Auditoria - Avaliação	Revisão dos cálculos e acompanhamento dos limites constantes dos demonstrativos do Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do Poder Executivo Estadual, referente ao 1º quadrimestre de 2022.	25/05/2022	1203352
Nota de Auditoria Apuração Preliminar	Denúncia sobre servidores do Poder Executivo Estadual que foram aposentados indevidamente pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (Protocolo SISDEN: 21030911530).	1/04/2022	1142740
Relatório de Auditoria	Diagnóstico de Autoavaliação da Maturidade em Gestão de Riscos - 2022 na Secretaria de Estado de Fazenda - SEF	7/12/2022	1376946
Relatório de Auditoria	Diagnóstico de Autoavaliação da Maturidade em Gestão de Riscos na Administração Pública Direta do Estado de Minas Gerais	7/12/2022	1376997
Nota de Auditoria	Consolidação das informações prestadas pelos órgãos/entidades sobre cronologia de pagamentos.	8/12/2022	1359924
Relatório de Auditoria - Avaliação	Revisão dos cálculos e acompanhamento dos limites constantes dos demonstrativos do Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do Poder Executivo Estadual, referente ao 3º quadrimestre de 2022.	1/09/2022	1313333
Nota de Auditoria	Recomendações TCE - Processo: 1088786 - exercício: 2019 - item 16 - Demonstrar Transparência, no Anexo 8 do RREO, quanto ao montante e à utilização dos recursos do Fundeb repassados para o exercício subsequente.	09/06/2022	1058883
	Análise do cumprimento da Recomendação TCE - Processo: 1088786 - exercício: 2019 - item 2 - “Acompanhar as renúncias de receitas, que têm crescido em ritmo mais forte do que as receitas correntes” e item 3 “Acompanhar o crescimento das renúncias de receita do IPVA, que, de forma específica, vem aumentando significativamente ao longo dos anos”		
Nota de Auditoria		23/12/2022	1040662

#### 4. Providências adotadas

As providências adotadas pela SEGOV/STE em relação às recomendações de auditoria registradas em Relatório de Auditoria n.º 017/2021, que tratou da implementação do gerenciamento de riscos do Processo de Conciliação Bancária das Contas Únicas do Tesouro Estadual, estão contidas do Mapa de Acompanhamento das Recomendações de Auditoria – Documento SEI 53688632, Apêndice A deste relatório.

#### 5. Resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores

A Decisão Normativa TCEMG n.º 02/2022 determina em seu Anexo VI, item V, segunda parte, que a unidade de auditoria informe sobre o resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores.

Em pesquisa no site [www.tce.mg.gov.br](http://www.tce.mg.gov.br) não foram identificados processos pendentes relacionados com as contas anuais de exercícios anteriores da UO 1911 - Encargos Gerais do Estado.

#### 6. Outras ações relevantes

Não foram executadas outras ações relevantes pela CSET/SEF, relacionadas com a UO 1911 – Encargos Gerais do Estado.

Belo Horizonte, 21 de março de 2023.

Soraia Leal Costa  
Assinado de forma digital por Soraia Leal Costa  
Dados: 2023.03.24  
11:39:08 -03'00'

Soraia Leal Costa  
MASP 668.807-8  
Gestor Fazendário

De acordo.

Ellen Silveira Reis  
Assinado de forma digital por Ellen Silveira Reis  
Dados: 2023.03.24  
11:30:03 -03'00'

Ellen Silveira Reis  
MASP 306.808-7  
Controladora Setorial



**MAPA DE ACOMPANHAMENTO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA**

Data	Número do Relatório	Unidade Auditada
04-08-2022	017/2021	SCAF/STE

Informações do Gestor				
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação
1 Criar (definir/estruturar) indicadores ao processo.  Elencar possíveis indicadores de conformidade que abranjam ou propiciem análise qualitativa e quantitativa para pendências de conciliação (entradas ou saídas), opscheques e registros manuais  (por exemplo: cruzamento de entradas e saídas cruzando emissor e receptor, alertas/flags com prazos máximos para ajustes pendentes, etc.)	Foi expedido o Ofício Circular SEF/STE-SCAF nº 04/2021, onde foram suspensos os pagamentos por Ordem de Pagamento Cheque (OPCheque), sendo liberados somente em casos excepcionais.  Criação de novo controle dentro das conciliações.	<b>( x ) Implementada</b>  ( ) Conforme documento de auditoria (x) Por meio de medidas alternativas ( ) Parcialmente, com justificativa <b>( ) Não implementada</b> ( ) Ausência de providências ( ) Medidas em curso <b>( ) Em implementação</b> <b>( ) Excluída/não se aplica</b>	A publicação do ofício gerou uma redução drástica na quantidade de registros.  Foi implementada nova sistemática de validação dos registros manuais de saída.	

Informações do Gestor					
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação	
2	Criar (definir/estruturar) indicadores ao processo <u>(com a utilização e suporte de rotinas automatizadas)</u> .	<input type="checkbox"/> Implementada <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> Não implementada <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input type="checkbox"/> Em implementação <input checked="" type="checkbox"/> Excluída/não se aplica	Não se aplica, tendo em vista que a Ação empreendida no item anterior, foi atendida por medida alternativa.		
3	Criar (definir/estruturar) indicadores ao processo <u>(com a utilização e suporte de rotinas automatizadas)</u> .	Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação.	<input type="checkbox"/> Implementada <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> Não implementada <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> Em implementação <input type="checkbox"/> Excluída/não se aplica	Atualização das planilhas de controle com aumento de especificações/detalhamento dos documentos para desenvolvimento da ferramenta de automação.	Março de 2023

Informações do Gestor				
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação
4	Elaboração de Conteúdos de Treinamento/Capacitação ao Processo de Conciliação Bancária Gravação de vídeos curtos (tutoriais) das principais etapas e atividades do processo.	Realização de treinamento, confecção de vídeo tutorial.	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	
5	Elaboração de Conteúdos de Treinamento/Capacitação ao Processo de Conciliação Bancária. Gravação de vídeos curtos (tutoriais) das principais etapas e atividades do processo; Elaboração de POP ou Manual simplificado de Conciliação Bancária; (sugestão, a exemplo do que existe em outros estados – vide item boas práticas);  Elaboração por escrito das normas para conciliação, registros manuais, regras para OPCHEQUES, entre outras.	Confecção de POP (conciliação atual).	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	Foi confeccionado POP com orientações (conciliação atual).

Informações do Gestor				
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação
6	Elaboração de Conteúdos de Treinamento/Capacitação em ferramentas e softwares de tecnologias da informação como suporte ao Processo de Conciliação Bancária.	Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação.	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	Março de 2023
7	Alocação de recursos (priorização), pessoas e tecnologias disponíveis.	Concurso para Auditor com edital publicado.	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	A definir

Informações do Gestor					
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação	
8	Buscar junto a TI a disponibilidade de acesso com login e senha das soluções (BO, BI, SAS, Cognos) disponíveis na SEF.	Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação.	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>		Março de 2023

09	<p>Estruturação de Bancos de Dados para Conciliação (Consultas Armazém e Extratos Bancários) :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Reunião junto à STI para apresentação de demanda de força de trabalho junto à STE;</li> <li>- Formalização de demanda para estruturação de banco de dados institucional (oracle ou sql);</li> <li>- Elaboração de listas de contas contábeis e consultas realizadas no Armazém, para posterior automatização das consultas, já padronizadas;</li> <li>- Reunião junto ao banco Itaú para avaliar necessidade e custos de eventual convênio e disponibilidade diária de extratos de conciliação padronizados em formato .txt;</li> <li>- Estruturação de rotinas de alimentação diária ao BD de informações oriundas do Armazém e dos Bancos (Contas Únicas);</li> <li>- Elaboração de um painel ou portal de acesso interno para consulta e conferência dos registros de OPCHEQUES (institucionalização de um controle – preventivo ou corretivo – avaliar: atualmente é por meio de</li> </ul>	<p>Consultas no BO mapeadas, conversas iniciadas com o Banco em relação aos extratos com padrão FENABRAN Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação</p>	<p><b>( ) Implementada</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>( ) Conforme documento de auditoria</li> <li>( ) Por meio de medidas alternativas</li> <li>( ) Parcialmente, com justificativa</li> </ul> <p><b>( ) Não implementada</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>( ) Ausência de providências</li> <li>( ) Medidas em curso</li> </ul> <p><b>( x ) Em implementação</b></p> <p><b>( ) Excluída/não se aplica</b></p>		<p>Março de 2023</p>
----	---	--	---	--	----------------------

Informações do Gestor				
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação
	comunicação entre áreas e conferência em planilhas);			
10	Automatização do Processo com as ferramentas adequadas.	Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação, tendo em vista a sobrecarga de sistemas de processamento de dados na execução do processo.	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	Março de 2023
11	Automatização do Processo com as ferramentas adequadas.	Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação, tendo em vista inadequação de sistema operacionais/aplicativos para a execução do processo.	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	Março de 2023

Informações do Gestor					
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação	
12	<p>Fornecer equipamentos adequados e protegidos aos servidores que estão em Home office com regras que protejam o Servidor e os dados.</p> <p>Fortalecer e melhorar a VPN. Alguma Gestão junto a STI para dar segurança nesse processo. Virtualização da Máquina de trabalho.</p>	<p>Solicitação de novos computadores.</p>	<p><input type="checkbox"/> Implementada</p> <p><input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria</p> <p><input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas</p> <p><input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa</p> <p><input type="checkbox"/> Não implementada</p> <p><input type="checkbox"/> Ausência de providências</p> <p><input type="checkbox"/> Medidas em curso</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Em implementação</p> <p><input type="checkbox"/> Excluída/não se aplica</p>	<p>Foi iniciado a troca de computadores</p>	<p>Dezembro 2023</p>
13	<p>Comunicação eficaz para manutenção e previsão legal.</p>	<p>Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação</p>	<p><input type="checkbox"/> Implementada</p> <p><input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria</p> <p><input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas</p> <p><input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa</p> <p><input type="checkbox"/> Não implementada</p> <p><input type="checkbox"/> Ausência de providências</p> <p><input type="checkbox"/> Medidas em curso</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Em implementação</p> <p><input type="checkbox"/> Excluída/não se aplica</p>		<p>Março de 2023</p>

Informações do Gestor					
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação	
14	Diretriz(es) de modernização, automatização e transparência do Tesouro.	Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	Aumento na utilização de ferramentas para adaptação ao Home Office	Março de 2023
15	Realização de Testes exaustivos em operação assistida como forma de mitigar os riscos. Operação Assistida, correção de erros, monitoramento do sistema e seus procedimentos.	Início dos testes de desenvolvimento GRP	<input type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input checked="" type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>		Dezembro 2023

Informações do Gestor					
Descrição	Ações empreendidas	Situação Atual	Comentários ou justificativas	Proposta de novo prazo para implementação	
16	Busca de novas metodologias e tecnologias (BO, BI, SAS, Cognos). Capacitação de servidores nessas tecnologias disponíveis no âmbito da SEF.	Acesso a 1 login BO Levantamento de informações, atualização de planilhas, alinhamento junto a STI para desenvolvimento de nova ferramenta de automação	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	Treinamento interno de servidor para utilização do BO.	
17	Ampliar os meios de comunicação. Previsão contratual de prazo e forma de atendimento. Monitoramento da execução do contrato, notificação em casos de descumprimentos ou morosidade em prestar informações ou promover ajustes.	Previsão contratual com o Banco Itaú de atendimento de demandas.	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Implementada</b> <input type="checkbox"/> Conforme documento de auditoria <input type="checkbox"/> Por meio de medidas alternativas <input type="checkbox"/> Parcialmente, com justificativa <input type="checkbox"/> <b>Não implementada</b> <input type="checkbox"/> Ausência de providências <input type="checkbox"/> Medidas em curso <input type="checkbox"/> <b>Em implementação</b> <input type="checkbox"/> <b>Excluída/não se aplica</b>	CONTRATO Nº1900010957/2021 7. CLÁUSULA SÉTIMA – OBRIGAÇÕES DA CONTRATANTE E DA CONTRATADA.	