



**PLANO ANUAL DE ATIVIDADES
DA AUDITORIA INTERNA**

EXERCÍCIO 2023



SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO.....	3
2. INTRODUÇÃO.....	3
3. METODOLOGIA.....	4
4. ESCOPO.....	4
5. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO.....	5

1. APRESENTAÇÃO

A Auditoria Interna constitui uma Unidade Administrativa ligada à Direção Geral, tem suas funções definidas pelo Art. 25 do Regulamento do Departamento de Estradas de Rodagem do Paraná, aprovado pelo Decreto nº 2458/2000 e alterado pelo Decreto nº 4475/2005. De acordo com a Portaria DER nº 131/2021, a Auditoria Interna também é uma unidade de controle, apoio e orientação das Comissões de Sindicância e Processo Administrativo Disciplinar, no âmbito do DER/PR.

2. INTRODUÇÃO

A Auditoria Interna é uma atividade independente e objetiva de avaliação, com o objetivo de adicionar valor e melhorar as operações, desempenha papel fundamental dentro da Organização, auxiliando a alta gestão. Neste sentido, o presente plano anual de atividades da Auditoria Interna tem como objetivo, apresentar os trabalhos prioritários a serem realizados no ano de 2023, os quais serão desenvolvidos, considerando as seguintes atividades:

1	Auditorias
2	Monitoramento de recomendações
3	Visitas nas Superintendências e Escritórios Regionais
4	Revisão do Manual de Auditoria Interna
5	Capacitação da equipe
6	Orientações sobre procedimentos correccionais
7	Orientações sobre adiantamentos
8	Atualização da listagem de servidores aptos para participarem de sindicância e PAD
9	Solicitação de atualização de responsáveis e solidários por adiantamentos na Sede, Superintendências e Escritórios Regionais



3. METODOLOGIA

A atual equipe é composta por 02 (duas) servidoras efetivas que realizarão as atividades de auditoria entre os meses de março a dezembro do corrente ano. Serão realizadas visitas *in loco* nas Superintendências e Escritórios Regionais, com o objetivo de conhecer as atividades desenvolvidas, bem como a estrutura e as necessidades de cada local, oportunamente essas visitas serão acordadas conforme a disponibilidade de cada unidade. Nos locais onde já ocorreram as visitas de apresentação, serão realizadas auditorias.

O exame e análise documental será realizada por amostragem, considerando legislações e normativas vigentes, abrangendo a realização de pesquisas, estudos, inspeções, entrevistas e aplicação de questionários, também poderão ser realizadas reuniões *online*, utilizando o aplicativo para vídeo conferência WebConf.

4. ESCOPO

Com base em critérios de riscos, e também considerando a força de trabalho atual disponível, apresentamos no quadro abaixo o rol de objetos a serem auditados neste ano. Poderão vir demandas pontuais de auditorias solicitadas pelo Diretor Geral, sendo que neste caso esta programação poderá ser alterada.

Nº	AUDITORIA
1	Deslocamentos realizados com diárias
2	Prestação de contas de adiantamentos
3	Contrato nº 080/2022 – GMS – 1704/2022 – Produserv Serviços Ltda

4	Relatórios de verificação de conformidades, conforme especificações constantes no Termo de Referência do Contrato n.º 103/2021 - Consórcio DSZFerry “execução dos serviços de apoio à fiscalização e ao gerenciamento do contrato de concessão do serviço público de transporte aquaviário de passageiros, cargas e veículos da travessia da Baía de Guaratuba (Ferry-Boat)”
5	Demonstrações contábeis - verificação de saldos e conciliações
6	Contratos de dispensa de licitação do Ferry Boat (Incluída a pedido do Diretor Geral)

Estão previstos para este ano, monitoramentos de auditorias e verificações realizadas em anos anteriores, conforme relacionados no quadro a seguir.

MONITORAMENTOS		
1	Auditoria Ferry Boat	19.029.898-1
2	Pagamentos de RPV (requisição de pequeno valor) em duplicidade	19.039.247-3
3	Regularização de certidão de débitos municipal - Curitiba	18.203.872-5
4	Adequação Edital de Licitação	18.625.454-6
5	BID - Programa Estratégico de Infraestrutura e Logística de Transportes do Paraná	19.809.183-9

5. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

Diante do exposto, submete-se o presente Plano Anual de atividades do ano de 2023 para análise e aprovação do Diretor Geral deste Departamento, e caso haja necessidade, a equipe se coloca à disposição para alinhamento do fluxo destas atividades em consonância com os propósitos e objetivos desta entidade.

Após aprovação deste Plano de Trabalho, o mesmo estará disponível para consulta na Intranet do DER.



SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA
DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM
DIRETORIA GERAL - AUDITORIA INTERNA



Curitiba, 10 de março de 2023.

Jamile Cristina Marques Ferreira
Agente profissional/Contadora
Auditora Interna

Greice Kellen Leite
Agente Profissional/Contadora