



**PLANO ANUAL DE ATIVIDADES
DA AUDITORIA INTERNA**

EXERCÍCIO 2024



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



SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO.....	3
2. INTRODUÇÃO	3
3. METODOLOGIA	3
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 2024, os quais serão desenvolvidos, considerando as seguintes atividades:

1	Auditorias
2	Monitoramento de recomendações
3	Atualização e revisão do Manual de Auditoria Interna
4	Capacitação da equipe
5	Orientações sobre procedimentos administrativos

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. 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 de 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 temas a serem auditados neste ano.

A partir destes temas, serão ainda delimitados os objetos e escopo de cada auditoria.

Poderão vir demandas pontuais de auditorias solicitadas pelo Diretor-Presidente, sendo que neste caso, esta programação poderá ser alterada.

AUDITORIAS	
Nº	TEMAS
1	Almoxarifado
2	Recursos Humanos
3	BID - Encerramento do Programa Estratégico de Infraestrutura e Logística de Transportes do Paraná
4	Veículos locados

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

MONITORAMENTOS	
Nº	ASSUNTO
1	Auditoria Ferry Boat
2	Pagamentos de RPV (requisição de pequeno valor) em duplicidade
3	BID - Programa Estratégico de Infraestrutura e Logística de Transportes do Paraná
4	Divergência no percentual de aditivos no sistema Sider
5	Contratos de dispensa de licitação do Ferry Boat
6	Deslocamentos realizados com diárias



5. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

Diante do exposto, submete-se o presente Plano Anual de atividades do ano de 2024 para análise e aprovação do Diretor-Presidente 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.

Curitiba, 05 de março de 2024.

Jamile Cristina Marques Ferreira
Agente Profissional/Contadora
Auditora Interna

Greice Kellen Leite
Agente Profissional/Contadora