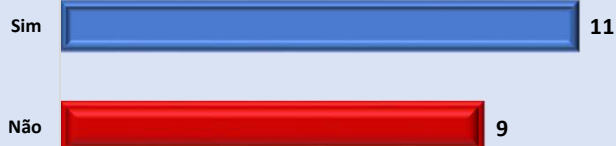
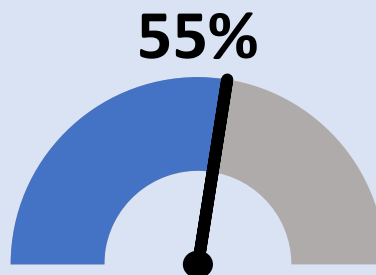


RESULTADO AUTOAVALIAÇÃO (Questionário 20 perguntas)



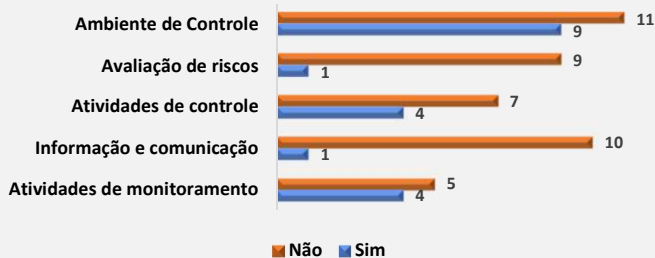
CONFORMIDADE



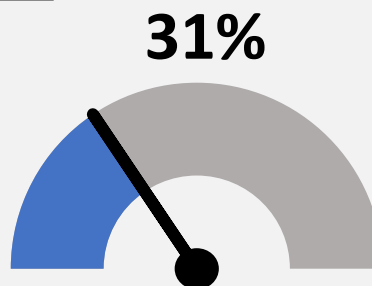
Município	Porto Velho
Chefe Poder Executivo	Hildon de Lima Chaves
Titular Unidade Controle Interno	Jeoval Batista da Silva

Questionário de autoavaliação	Respostas
01. A entidade implementou um sistema de controle interno conforme os critérios estabelecidos no art. 3º, inciso I, da IN 58/2017?	Sim
02. A entidade implantou e mantém uma gestão de processos focada na identificação, mapeamento, modelagem e normalização dos processos de maiores riscos?	Não
03. A entidade aplica os princípios gerais do Sistema de Controle Interno a todos os seus setores, incluindo a segregação de funções e a proteção de bens e recursos públicos?	Sim
04. A entidade implementou medidas para mitigar riscos e deficiências conforme recomendado pela Unidade de Controle Interno?	Não
05. A entidade garantiu a independência profissional e a autonomia dos controladores e auditores internos, instituindo uma carreira própria com provimento mediante concurso público?	Sim
06. A entidade criou e regulamentou o funcionamento do Sistema de Controle Interno?	Sim
07. A entidade conduz e supervisiona adequadamente o processo de normatização das rotinas e dos procedimentos de controle dos processos de trabalho?	Não
08. A entidade garante condições adequadas e promove o desenvolvimento contínuo dos profissionais do controle interno?	Não
09. A entidade implantou e supervisiona a política de gerenciamento de riscos?	Não
10. A Unidade de Controle Interno da entidade apresenta ao Tribunal de Contas as irregularidades ou ilegalidades que resultam em danos ou prejuízos ao erário e não são integralmente reparados pela administração?	Sim
11. A Unidade de Controle Interno comunica ou notifica o gestor competente sobre as irregularidades ou ilegalidades identificadas durante as avaliações do sistema de controle interno?	Sim
12. A Unidade de Controle Interno (Controladoria ou Auditoria Geral) realiza auditorias internas periódicas para avaliar os controles internos dos processos de trabalho?	Sim
13. A unidade de controle interno atua com base em um planejamento anual próprio?	Sim
14. Os trabalhos de auditoria interna são realizados com base em normas e manuais que regulamentam o processo de auditoria?	Sim
15. A unidade de controle interno atua ativamente junto ao gestor do órgão para promover o desenvolvimento contínuo dos profissionais de controle interno?	Sim
16. As unidades executoras fornecem apoio adequado na identificação dos "pontos de controle" inerentes ao sistema administrativo em que está diretamente envolvida e no estabelecimento dos respectivos procedimentos de controle?	Não
17. As unidades executoras coordenam o processo de elaboração, implementação ou atualização do Manual de Rotinas Internas e Procedimentos de Controle?	Não
18. As Unidades Executoras cumprem e realizam o acompanhamento efetivo sobre a observância dos Manuais de Rotinas Internas e Procedimentos de Controle, além de propor seu constante aprimoramento?	Não
19. As Unidades Executoras encaminham à Unidade de Controle Interno, de forma documental, as irregularidades ou ilegalidades que chegam ao seu conhecimento, juntamente com as evidências das apurações realizadas?	Não
20. A unidade de controle interno realiza anualmente no relatório de auditoria sobre a prestação de contas do chefe do poder executivo, avaliação da eficácia do sistema de controle interno?	Sim

RESULTADO AUTOAVALIAÇÃO (Questionário 61 perguntas)



CONFORMIDADE



MUNICÍPIO	Porto Velho
CHEFE PODER EXECUTIVO	Hildon de Lima Chaves
TITULAR UNIDADE CONTROLE INTERNO	Jeoval Batista da Silva

Questionário de autoavaliação	Respostas
01. Instituiu normas de conduta (exemplo: código de ética) para todos os níveis da entidade?	Sim
02. Comunica e divulga as normas de conduta para todos os níveis da entidade?	Sim
03. Avalia o desempenho das pessoas e das equipes em relação às normas de conduta da entidade?	Não
04. Identifica e corrige tempestivamente e de forma compatível os desvios em relação às normas de conduta da entidade?	Sim
05. Estabelece estrutura de governança e define suas responsabilidades de supervisão?	Sim
06. A estrutura de governança define, mantém e avalia, periodicamente, as habilidades e as experiências necessárias entre seus membros, a fim de capacitá-los a questionar a alta administração de forma desafiadora e a tomar ações compatíveis?	Não
07. A estrutura de governança tem membros independentes da administração em número suficiente e mantém a objetividade nas avaliações e na tomada de decisões?	Não
08. A estrutura de governança assume a responsabilidade de supervisionar a administração no desenho, na implementação e na aplicação do controle interno?	Sim
09. A administração estabelece, com a supervisão da estrutura de governança, as estruturas, os níveis de subordinação, e as autoridades e responsabilidades adequadas na busca dos objetivos?	Sim
10. A administração desenha e avalia linhas de subordinação para cada estrutura da entidade, a fim de permitir o exercício de autoridades e responsabilidades e o fluxo de informações para gerenciar as atividades da entidade?	Sim
11. A administração e a estrutura de governança delegam autoridade, definem responsabilidades e utilizam processos e tecnologia adequados para atribuir responsabilidades e segregar funções, conforme necessário, nos vários níveis da organização?	Sim
12. Estabelece políticas e práticas que refletem as expectativas quanto às competências (representa a qualificação para desempenhar as responsabilidades atribuídas) necessárias para apoiar a realização dos objetivos?	Não
13. Avalia e trata as deficiências de competência estabelecidas?	Não
14. Realiza treinamento e dar feedback necessários para atrair, desenvolver e reter talentos para apoiar a realização dos objetivos?	Sim
15. Planeja e prepara sucessão e planos de contingência para papéis chaves?	Não
16. Comunica as responsabilidades pelo controle interno e obriga os indivíduos a prestar contas sobre esse controle em toda a organização e a implementar ações corretivas conforme necessário?	Não
17. Estabelece métricas, incentivos e outras recompensas por desempenho da alta administração e servidores em todos os níveis da entidade. Eles refletem as dimensões adequadas de desempenho e normas de conduta esperadas e consideram a realização dos objetivos?	Não
18. Avalia continuamente a relevância das métricas, incentivos e recompensas de desempenho da alta administração e servidores em todos os níveis da entidade na busca pela realização dos objetivos?	Não
19. Avalia e ajusta as métricas, os incentivos e as recompensas de desempenho da alta administração e servidores em todos os níveis da entidade em função dos riscos de pressões excessivas?	Não
20. Avalia continuamente o desempenho da alta administração e servidores em todos os níveis da entidade e recompensa ou disciplina as pessoas em função da avaliação de desempenho?	Não

Questionário de autoavaliação	Respostas
21. Define objetivos em termos específicos e mensuráveis?	Sim
22. Define tolerância ao risco para os objetivos definidos?	Não
23. Identifica riscos de origem interna ou externa ao alcance dos objetivos?	Não
24. Analisa riscos em termos de probabilidade e impacto nos objetivos?	Não
25. Responde aos riscos (aceitar, evitar, reduzir ou compartilhar)?	Não
26. Considera os tipos de fraudes que podem ocorrer?	Não
27. Considera fatores de riscos de fraudes?	Não
28. Responde aos riscos de fraudes?	Não
29. Identifica as mudanças significativas que poderiam afetar, de forma significativa, o sistema de controle interno?	Não
30. Analisa e responde a essas mudanças?	Não
31. As atividades de controle respondem aos riscos para o alcance dos objetivos?	Não
32. Estabelece quais são os macroprocessos/processos relevantes requerem atividades de controle?	Não
33. Define tipos atividades de controles apropriadas, considerando controles manuais e automatizados, assim como controles preventivos e de detecção?	Não
34. Define atividades de controles em todos os níveis da administração?	Não
35. Segrega as funções incompatíveis e, quando essa segregação não é viável, seleciona e desenvolve atividades alternativas de controle?	Não
36. Identifica a necessidade de instituição de atividades de controle automatizadas com o uso de tecnologia?	Sim
37. Seleciona e desenvolve atividades de controle sobre a infraestrutura de tecnologia, desenhadas e implementadas para auxiliar e assegurar a completude, a exatidão e a disponibilidade do processamento de tecnologia?	Sim
38. Seleciona e desenvolve atividades de controle que são desenhadas e implementadas para restringir direitos de acesso à tecnologia aos usuários autorizados e de forma condizente com as suas responsabilidades funcionais, bem como para proteger os ativos da entidade contra ameaças externas?	Sim
39. Seleciona e desenvolve atividades de controle sobre a aquisição, o desenvolvimento e a manutenção de tecnologia e sobre sua infraestrutura, a fim de realizar os objetivos da administração?	Sim
40. Regulamenta as responsabilidades e detalhar em procedimentos como elas devem ser cumpridas?	Não
41. Revisa periodicamente as atividades de controle para determinar sua contínua relevância e as atualiza quando necessário?	Não
42. Identifica as informações necessárias e previstas para apoiar o funcionamento dos outros componentes de controle interno e a realização dos objetivos da entidade?	Não
43. Captura dados de fontes fidedignas (internas e externas)?	Não
44. Processa e transforma dados relevantes em informações?	Não
45. As informações são revisadas para avaliar sua relevância no suporte aos componentes de controle interno?	Não
46. Avalia a relação custo/benefício das informações comunicadas?	Não
47. Comunica as informações necessárias para que toda a equipe entenda e conduza suas responsabilidades de controle interno?	Não
48. Existe comunicação entre a administração e a estrutura de governança para que ambas disponham das informações necessárias para cumprir suas funções com respeito aos objetivos da entidade?	Não
49. Existe canais de comunicação independentes, como canais de denúncias, que servem como mecanismos à prova de falhas para permitir a comunicação anônima e confidencial quando os canais normais estão inoperantes ou são ineficazes?	Sim
50. Os métodos de comunicação consideram a tempestividade, o público e a natureza das informações?	Não
51. Comunica as informações relevantes e tempestivas aos públicos externos?	Não
52. Informações relevantes resultantes de avaliações conduzidas por grupos externos são comunicadas à estrutura de governança?	Não
53. Estabelece uma linha de base (metodologia) para monitorar o sistema de controle interno?	Sim
54. Monitora o sistema de controle interno por meio de monitoramento contínuo e avaliações separadas (independentes)?	Sim
55. Os profissionais que realizam as avaliações contínuas e independentes têm conhecimento suficiente para entender o que está sendo avaliado?	Sim
56. As avaliações contínuas são inseridas nos processos de entidade e ajustadas quando as condições se modificam?	Não
57. A administração varia o escopo e a frequência das avaliações independentes dependendo do risco?	Não
58. Avalia e documenta os resultados do monitoramento?	Sim
59. A administração e a estrutura de governança, conforme apropriado, avaliam os resultados das avaliações contínuas e independentes?	Não

Questionário de autoavaliação	Respostas
60. As deficiências são comunicadas aos responsáveis por tomar ações corretivas, à alta administração e à estrutura de governança, conforme apropriado?	Não
61. A administração acompanha as ações para verificar se as deficiências são corrigidas em tempo hábil?	Não

Fonte: questionário autoavaliativo respondido pelo jurisdicionado através do sistema highbond.com.