

RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA



JAN/DEZ 2021

MISSÃO E OBJETIVO

A Unidade de Auditoria e Ouvidoria da ABDI tem a missão de promover o aperfeiçoamento da transparência da gestão da ABDI, com o objetivo de fomentar a boa governança dos seus recursos, bem como a melhoria dos processos internos e de prestação de contas, com foco em resultados voltados para a sociedade e minimização de riscos.

LISTA DE SIGLAS E ABREVIATURAS

ABDI – Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial

CGU – Controladoria Geral da União

DIREX – Diretoria Executiva da ABDI

DN – Decisão Normativa

iGG – Índice Geral de Governança

IN – Instrução Normativa

ME – Ministério da Economia

PAINT – Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna

RAINT – Relatório Anual de Auditoria Interna

SECEX – Secretaria de Controle Externo

TCU – Tribunal de Contas da União

UAO – Unidade de Auditoria e Ouvidoria da ABDI

SUMÁRIO

I – INTRODUÇÃO	4
II – METODOLOGIA	4
III – TRABALHOS EXECUTADOS	4
A) Gestão de contratações de bens e serviços	4
B) Gestão de Contratos	5
C) Cumprimento do Plano de Trabalho Anual e do Contrato de Gestão	5
D) Formalização, execução e Prestação de Contas de Convênios	5
E) Governança Corporativa	5
F) Gestão Contábil	6
G) Gestão de Materiais	6
H) Gestão Financeira	6
I) Gestão Orçamentária	6
J) Gestão de Recursos Humanos	6
K) Gestão de Viagens	7
IV – OUTROS TRABALHOS EXECUTADOS	7
Monitoramento de Trabalhos Anteriores – <i>Follow up</i>	7
Atividades internas	8
Ouvidoria e Sistema de Informação ao Cidadão (SIC)	8
Assessoria à Gestão e outras Atividades extraordinárias	8
V – CAPACITAÇÃO	9
VI – QUADRO SÍNTESE DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA	10
VII – QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DA ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA	10
VIII – CONCLUSÃO	11
ANEXO I - RELAÇÃO DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS, CONTRATOS E CONVÊNIOS AUDITADOS	12
ANEXO II - QUADRO DEMONSTRATIVO DETALHADO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA	21
ANEXO III - QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS CONFORME PAINT/2021	27
ANEXO IV – PARECER DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA EXERCÍCIO 2021	28

I – INTRODUÇÃO

Os trabalhos de auditoria interna e o presente Relatório foram executados em consonância com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2021, as normas internas de procedimentos da ABDI, observando, dada a singularidade da sua natureza jurídica, a IN CGU N° 09/2018 como norma subsidiária.

A Unidade de Auditoria e Ouvidoria da ABDI – UAO é a executora dos trabalhos, subordinada ao Conselho Deliberativo, e composta por 03 (três) auditores, 1 (um) apoio administrativo e a Gerente.

Como dito anteriormente, a missão da UAO é promover o aperfeiçoamento da transparência da gestão da ABDI, com o objetivo de fomentar a boa governança dos seus recursos, bem como a melhoria dos processos internos e de prestação de contas, com foco em resultados voltados para a sociedade e minimização de riscos.

Suas atividades estão baseadas em um conjunto de procedimentos, tecnicamente normatizados, que funciona por meio de acompanhamento indireto de processos, realização de testes, avaliação de resultados e proposição de ações corretivas, com o objetivo de aumentar a segurança das operações e adicionar valor organizacional à ABDI.

Em decorrência da pandemia da doença Covid-19, as atividades foram executadas em regime de trabalho remoto e quando necessário, realizadas análises e verificações físicas, nas dependências da ABDI.

O ano foi marcado pela implantação e consolidação do sistema de auditoria *Strategic Adviser – SA*, o que agregou agilidade e qualidade aos trabalhos efetivados, viabilizando a execução dos papéis de trabalho de forma sistematizada.

II – METODOLOGIA

Os trabalhos foram realizados conforme metodologia descrita no item 07 do PAINT aprovado, a divisão de horas de auditoria por processo de negócio seguiu critérios de relevância, materialidade, criticidade, existência de controle instituído e tempestividade. E as amostras foram definidas por critérios de materialidade, relevância e seleção casual, conforme disposto no Apêndice 2 daquele documento.

III – TRABALHOS EXECUTADOS

Os trabalhos de auditoria interna previstos no PAINT 2021 foram executados em conformidade com o cronograma previsto no item 9 daquele documento, e contaram com equipe alocada de 2 (dois) auditores internos, 1 (um) assistente administrativo e a Gerente de Auditoria.

Abaixo, seguem informações sobre as atividades efetivadas, e no Anexo III deste Relatório, o respectivo quadro demonstrativo.

A) Gestão de contratações de bens e serviços

A análise de conformidade das aquisições de bens e serviços da ABDI com a legislação e normativos aplicáveis, bem como a isenção de risco ou riscos controlados desse processo, se deu com a aplicação da matriz de definição de risco da amostra disposta no Anexo 2 do PAINT/2021 aos processos efetivados pela Agência desde 2016 até setembro/2021, e baseada na planilha de contratos disponibilizada no site da ABDI.

Nesse contexto, foram analisados 15 (quinze) dossiês, conforme quadro de processos constante no Anexo I deste relatório. Nas nossas análises constatamos a necessidade de medidas corretivas e melhorias nos controles internos, conforme item 1.9 do quadro de recomendações constantes no Anexo II deste relatório.

B) Gestão de Contratos

Os processos de trabalho relacionados ao cumprimento do objeto de contratos e o acompanhamento de sua execução foram verificados nos aspectos da conformidade com a legislação e os normativos aplicáveis, isentos de risco ou com riscos controlados, totalizando a análise de 18 (dezoito) dossiês (Anexo I).

Os achados e recomendações constam no item 1.10 do Anexo II deste relatório.

C) Cumprimento do Plano de Trabalho Anual e do Contrato de Gestão

Nos meses de março, abril, maio, julho, agosto e novembro foram realizadas verificações do cumprimento do Plano de Trabalho Anual da ABDI/2021, bem como das cláusulas, atividades e metas estipuladas no Contrato de Gestão 2021 - 2023, firmado com o Ministério da Economia.

Nesse contexto, os testes não evidenciaram falhas relevantes nos controles.

D) Formalização, execução e Prestação de Contas de Convênios

A verificação dos processos de trabalho de formalização, execução e prestação de contas de convênios firmados no âmbito da ABDI se deu em consonância com o objetivo de assegurar que aqueles estão em conformidade com a legislação e normativos aplicáveis, isentos de risco ou com riscos controlados.

Considerando a aplicação da matriz de materialidade e relevância e horas de auditoria previstas no PAINT, foram auditados 13 (treze) dossiês, descritos no quadro de processos analisados no Anexo I, os quais resultaram nas recomendações elencadas no item 1.11 do quadro de recomendações constante do Anexo II deste relatório.

E) Governança Corporativa

No âmbito desta gestão, conforme previsto no PAINT, avaliamos o Relatório de Gestão da ABDI 2020, tendo sido esse aprovado pela Diretoria Executiva em 25/01/2021 e encaminhado ao Ministério da Economia em 29/01/2021, conforme estabelece o artigo 13, do Decreto 5.352/2005.

Posteriormente, após aprovação do Conselho Fiscal em 12/03/2021, e do Conselho Deliberativo em 17/03/2021, o Relatório de Gestão e seus anexos, relativos ao exercício de 2020, foram divulgados no site da ABDI, na aba transparência e prestação de contas, conforme dispõe a Instrução Normativa nº 84/2020 do Tribunal de Contas da União.

Ainda em relação aos trabalhos de Governança Corporativa foram avaliadas e monitoradas as informações disponibilizadas no site transparência e prestação de contas e avaliados os controles existentes em relação à Lei Geral de Proteção de Dados.

Nossas análises evidenciaram a necessidade de medidas corretivas e a instituição de

controles, conforme recomendação constante no item 1.12 do quadro no Anexo II deste Relatório.

F) Gestão Contábil

De forma similar, os processos de gestão contábil foram analisados, nos aspectos de conformidade com a legislação e normativos aplicáveis, isenção de risco ou riscos controlados, e conforme cronograma de previsto no PAINT.

Foram realizados trabalhos de auditoria nos balancetes e razão dos meses de fevereiro, junho, outubro e novembro/2021, sendo selecionadas como amostra, as contas de despesa e receita cujo saldo representavam maior materialidade em cada demonstrativo. Adicionalmente, as contas de ativo e passivo foram testadas com a finalidade de verificação da consistência dos saldos.

Nesse sentido, os testes não evidenciaram falhas relevantes nos controles.

G) Gestão de Materiais

No que se refere à gestão de materiais, avaliou-se os itens de controle patrimonial da ABDI. Não foram realizadas análises nos estoques devido à imaterialidade da referida conta no balancete contábil.

As análises se deram em conformidade com o disposto no PAINT, tendo sido realizados testes para verificação da compatibilidade dos registros constantes na contabilidade e no inventário para fechamento do balanço, além dos controles da situação patrimonial.

Essa verificação resultou o achado e recomendação constantes no item 1.13 do Anexo II deste Relatório.

H) Gestão Financeira

As análises da conformidade dos processos de gestão financeira com a legislação e normativos aplicáveis, e a sua isenção de risco ou riscos controlados foram executadas em consonância com o cronograma de execução do PAINT.

Foram verificados, por amostragem, os processos de pagamento dos meses de fevereiro, março e agosto/2021.

A recomendação decorrente desse trabalho consta no item 1.14 do Anexo II do presente relatório.

I) Gestão Orçamentária

O acompanhamento da gestão orçamentária foi realizado nos termos previstos no PAINT, englobando a verificação do relatório de execução orçamentária divulgado na página transparência e prestação de contas da ABDI, pela Unidade Financeira. Os trabalhos ocorreram nos meses de abril, maio e agosto/2021.

Nesse sentido, os testes não evidenciaram falhas relevantes nos controles.

J) Gestão de Recursos Humanos

Os exames dos processos de trabalho relacionados aos recursos humanos da ABDI,

foram efetivados nos aspectos da conformidade com a legislação e normativos aplicáveis, isenção de risco ou riscos controlados, abrangendo a verificação dos cálculos de folha de pagamento e procedimentos de concessão de benefícios, e se deram nos meses de janeiro e maio/2021.

Nesse sentido, os testes não evidenciaram falhas relevantes nos controles.

K) Gestão de Viagens

As análises dos procedimentos intrínsecos à gestão de viagens a serviço da ABDI foram executadas em consonância com o PAINT, quanto aos aspectos de conformidade com a legislação e normativos aplicáveis, bem como isenção de risco ou riscos controlados, não tendo sido constatados achados relevantes.

IV – OUTROS TRABALHOS EXECUTADOS

Monitoramento de Trabalhos Anteriores – Follow up

O monitoramento de trabalhos anteriores de auditoria interna e externa foi realizado conforme previsto no PAINT, concentrados nas recomendações constantes nos itens 1.1 a 1.14 do quadro do Anexo II do presente Relatório e reuniões de alinhamento com os gestores das áreas da ABDI.

Ademais, registre-se que foram monitoradas pela UAO as seguintes solicitações de informações e recomendações do Tribunal de Contas da União:

- Ofício nº 0313/2021-TCU/Sefti - Solicitação do Tribunal de Contas da União para preenchimento de questionário sobre a maturidade da Agência na aplicação da Lei Geral de Proteção de Dados;
- Ofício nº 0401/2021-TCU/Sefti – Solicitação de informações sobre a utilização de ferramentas de tecnologia de Inteligência Artificial pela ABDI;
- Ofício nº 20880/2021-TCU/Seproc – Coleta de dados sobre governança organizacional e gestão públicas das organizações jurisdicionadas do TCU;
- Ofício nº 52882/2021-TCU/Seproc – Solicitação de informações sobre segurança cibernética;
- Ofício de Requisição nº 3 - 115/2021, de 09/07/2021 - determina que sejam inseridas, a exemplo do que já fazem outras entidades do Sistema “S”, informações de prestação de contas da Agência, no repositório "disco virtual do TCU". Foram fixadas as datas de 12/08, 15/09 e 01/11/2021 para o envio das informações de 2020 e 2021 (janeiro a setembro/2021).

Ainda em relação ao atendimento às demandas de órgãos de controle, no exercício de 2021, o Ministério da Economia em Portaria Conjunta com a Controladoria-Geral da União – CGU, regulamentaram a forma de divulgação das informações de transparência para os Serviços Sociais Autônomos (Portaria Conjunta ME/CGU nº 02/2021, de 24/02/2021).

Nesse sentido, e considerando que a maior parte das informações demandadas já eram divulgadas na página da transparência da ABDI, foram acrescentadas aquelas necessárias e cumprido o prazo para tanto, em 01/07/2021.

Atividades internas

Para fins de organização administrativa da Unidade de Auditoria e Ouvidoria, foram realizadas reuniões técnicas semanais presenciais e por videoconferência entre a equipe, visando a reformulação da atuação e da operacionalização da área, além da melhor comunicação das suas atividades para as áreas auditadas, Diretoria Executiva e Conselhos Deliberativo e Fiscal da ABDI.

Foi também efetivada a revisão do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT 2021, em conjunto com o Ministério da Economia, e a implantação do sistema de auditoria e acompanhamento de recomendações *Strategic Adviser*, módulos *Audit e Occurrence*.

Além disso, houve a elaboração do relatório anual - RAIN/2020 e os trimestrais – janeiro a março/2021, abril a junho/2021, julho a setembro/2021, todos consolidados no presente Relatório, e disponíveis na página de transparência e prestação de contas da ABDI.

Nesse sentido, as recomendações da Auditoria Interna e Externa da ABDI, além daquelas fiscalizações do controle externo, foram monitoradas no decorrer do exercício em comento, conforme resumo consolidado no quadro do Anexo II deste Relatório, juntamente com reuniões remotas com as áreas internas da ABDI e alinhamento das ações dos papéis de trabalhos executados.

Por fim, ações de assessoria às demandas do Conselho Fiscal da ABDI foram executadas no decorrer do ano, bem como das 2 (duas) reuniões ordinárias daquele colegiado ocorridas em 12/03/2021 e 27/09/2021.

Ouvidoria e Sistema de Informação ao Cidadão (SIC)

As atividades de Ouvidoria e de informação ao cidadão foram cumpridas ao longo do ano em exercício, conforme previsto no PAINT, resultando no atendimento de 128 (cento e vinte e oito) demandas, dentre as quais, sugestões, informações e reclamações do público em geral por meio de canal telefônico, e-mail e *website*. Não houve apresentação de denúncias a serem apuradas no exercício de 2021.

Em 2021, a UAO parametrizou o sistema *Strategic Adviser* para atendimento das demandas de ouvidoria a partir de 2022, que trará mais automatização e padronização dos atendimentos.

Assessoria à Gestão e outras Atividades extraordinárias

Nos termos do PAINT e de acordo com a demanda interna, foram executadas atividades de assessoria à gestão da ABDI, que tem natureza contínua, concretizada em manifestações da UAO por meio de e-mails, memorandos, reuniões com as equipes técnica e administrativa da ABDI.

Houve, também, a participação dos colaboradores da área nos comitês de revisão dos Regulamentos de Convênio e de Licitações e Contratos, Estatuto Social e outros normativos da ABDI, além de fiscalização *in loco* da execução de convênios.

A UAO atuou, ainda, na efetivação de melhorias na página de transparência e prestação de contas da ABDI, bem como na realização de *workshops* para aprimoramento dos processos de formalização de convênios com as áreas finalísticas.

Abaixo, segue o quadro demonstrativo das atividades extraordinárias executadas pela UAO no exercício em comento:

ATIVIDADES EXTRAORDINÁRIAS
Revisão dos normativos relativos a convênios e aquisição de bens e serviços
Adequação na página da transparência e prestação de contas da ABDI (Portaria Conjunta ME/CGU nº 02/2021)
Definição e acompanhamento de melhorias na navegabilidade e disponibilização de informação na página transparência e prestação de contas da ABDI, juntamente com a Unidade de Tecnologia e Comunicação
<i>Workshop</i> com as áreas finalísticas para aprimoramento do processo de formalização de convênios.
Realização de fiscalização <i>in loco</i> da execução dos convênios firmados com a Fundação Parque Tecnológico Itaipu - FPTI – BR

V – CAPACITAÇÃO

As horas destinadas à capacitação dos integrantes da equipe foram realizadas em consonância com o previsto no PAINT. A média simples das horas de capacitação por auditor foi de 91 horas, superando a carga horária mínima de 40 horas exigida pela IN CGU 09/2018, conforme quadro abaixo:

Empregado	Curso	Carga horária
Andréa Rodrigues Aragão	2º Seminário Nacional do Sistema S	24 horas
	Governança, Compliance, Controle Interno E Gestão De Riscos Nas Entidades Do Sistema "S": Inovações E Aspectos Relevantes	28 horas
	LGPD: Conhecendo e entendendo seus impactos	10 horas
	Fundamentos para Gestão de Contratos: Dicas e Cuidados Gerais	8 horas
	Gestão de Fornecedores: Seleção e Contratação	6 horas
	Auditoria Baseada em Risco - Etapa I	25 horas
Cecília Vergara Souvestre	Direito e novas tecnologias	05 horas
	Introdução à lei brasileira de proteção de dados pessoais	10 horas
	Proteção de dados pessoais no setor público	15 horas
	Técnicas de Auditoria Interna Governamental	24 horas
	1º Simpósio de Licitações, Contratos e Convênios da Apex-Brasil	24 horas
Ryan Carlo R. Santos	Governança, Compliance, Controle Interno E Gestão De Riscos Nas Entidades Do Sistema "S": Inovações E Aspectos Relevantes	28 horas
	Normas Internacionais de Auditoria Financeira - NIA	40 horas
	Auditoria Operacional	40 horas
	LGPD: Conhecendo e entendendo seus impactos	10 horas
Total de horas de capacitação no período		297 horas

VI – QUADRO SÍNTESE DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA

Em consonância com os trabalhos relatados acima, bem como com os relatórios anteriores de auditoria, segue abaixo, o quadro-síntese demonstrativo das recomendações de auditoria externa e interna da ABDI, com a situação resumida, a saber:

QUADRO SÍNTESE DE RECOMENDAÇÕES

	TCU	CFA	AUDEXT	AUDINT	TOTAL
Recomendações em Monitoramento*	0	0	0	8	8
RAINT 2021 Recomendações Adicionadas**	0	0	2	11	13
Recomendações Implementadas	0	0	0	15	15
ESTOQUE	0	0	2	4	6

Fonte: Unidade de Auditoria e Ouvidoria – UAO ABDI

*RAINT 2020.

**Trabalhos realizados em 2021.

No Anexo II do presente relatório, consta o quadro demonstrativo com o detalhamento de cada recomendação, a respectiva área responsável pela implementação, bem como o *status* da sua execução.

VII – QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DA ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA

Os benefícios financeiros trazidos pelos trabalhos de auditoria no exercício deste RAINTE não puderam ser quantificados, mas ainda assim são existentes, podendo ser percebidos com a implantação dos controles sugeridos, em exercícios futuros. Os benefícios não financeiros foram os abaixo demonstrados:

TIPO	MEDIDA
Benefícios não financeiros	Implementação de controles e mitigação de riscos
	Aperfeiçoamento da transparência e prestação de contas (sítio eletrônico)
	Implementação da sistematização dos serviços de auditoria interna por meio da implantação do sistema <i>Strategic Adviser</i>
	Aperfeiçoamento dos atendimentos da ouvidoria por meio da implantação do sistema <i>Strategic Adviser</i>

VIII – CONCLUSÃO

Verificou-se na execução dos trabalhos as boas práticas de controle da ABDI, em especial com a aplicação das Instruções Normativas - INA, as quais foram elaboradas e/ou revisadas em 2021, buscando a simplificação de processos sem perder a função de controle. Esses normativos dispõem das atribuições e responsabilidades nas etapas das atividades de cada processo, sendo possível verificar os pontos de controle interno da ABDI que permeiam tais ações.

Tais pontos de controle interno trazem segurança razoável para validar os processos e seus fluxos, tendo contribuído, para tanto, a continuidade na implantação de sistemas informatizados de gestão da informação na Agência durante o exercício em comento.

Não obstante, registra-se que a efetiva implementação de uma metodologia para identificação, análise e mitigação de riscos, já em andamento pelo Comitê de Governança, Integridade e Gestão de Riscos da ABDI, é necessária para a otimização do conjunto de normativos e fluxos processuais da Agência e, conseqüentemente, dos seus controles internos, mitigando eventuais falhas e irregularidades. Destaca-se no exercício de 2021 as iniciativas de aperfeiçoamento da governança, a partir do diagnóstico realizado pelo questionário do TCU em maio/2021.

Quanto às recomendações das auditorias interna e externa da ABDI, tem-se que essas foram formalmente comunicadas aos gestores responsáveis, que, por sua vez, se comprometeram com as providências a serem adotadas e respectivos prazos, ainda que algumas estejam em implementação, sendo monitoradas pela UAO. Tais comunicações também são realizadas à Diretoria Executiva e aos Conselhos Fiscal e Deliberativo.

Ao final, conclui-se que os trabalhos de auditoria contribuíram de forma efetiva para o aumento do nível de maturação dos processos gerenciais, de governança e de gerenciamento de riscos e de controles internos da ABDI, bem como de comunicação interna.

ANEXO I
RELAÇÃO DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS, CONTRATOS E CONVÊNIOS AUDITADOS

AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

ITEM	Nº EDITAL	Nº CONTRATO	Nº PROCESSO	OBJETO	CONTRATADA	VALOR
1	015/2020	036/2020	PF/0355/2020	Contratação de serviços de desenvolvimento e sustentação de sistemas informatizados, de forma remota e presencial, utilizando metodologias ágeis e de acordo com os padrões de desempenho e qualidade exigidos para o serviço com objetivo de atender às necessidades da Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial (ABDI), pelo período de 36 (trinta e seis).	Engessoftware Tecnologia Ltda.	R\$ 9.125.000,00
2	003/2021	013/2021	Processo nº CO-CT/000662/2021	Contratação de empresa especializada ou consórcio de empresas para prestação de serviços e de treinamentos na modalidade de ensino à distância (EAD) e de licença de uso do Simulador hiper-realista de segurança e ataque cibernético, hospedado em nuvem, para o centro de segurança cibernética Cyber Arena ABDI	Rust Consultoria e Engenharia Ltda	R\$ 7.200.000,00
3	010/2017	059/2017	Processo Físico nº 2885/2017	Contratação de serviços continuados de recepção, copeiragem, limpeza, office boy, técnico em edificações, motoboy, agente de piso e conservação para atendimento das necessidades da ABDI, incluindo o fornecimento de mão de obra, todo o material de consumo, insumos e equipamentos necessários e adequados à execução dos serviços.	RDJ Assessoria e Gestão Empresarial EIRELI	R\$ 6.883.793,77
4	Dispensa nº 011/2021	s/ contrato	CO-CT/001162/2021	Contratação de serviços técnicos especializados para desenvolvimento, construção, implantação e manutenção do Observatório de MPÉs.	Serviço Federal de Processamento de Dados - SERPRO	R\$ 5.156.298,60
5	001/2019	Ata de Registro de Preço nº 002/2019	Processo Físico nº 1375/2019	Registro de preços para contratação de serviços de natureza continuada, por intermédio de empresa especializada, para a realização de eventos e correlatos pela Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial, em todo o território nacional, sob demanda, abrangendo planejamento operacional, organização, execução, acompanhamento, fornecimento de alimentação e bebida, infraestrutura, apoio logístico, ornamentação e a confecção e fornecimento de material de papelaria e impressos em geral.	IDEIAS Turismo Eireli	R\$ 4.293.211,95

6	Dispensa nº 024/2020	UJ/00047/2020	CO-CT/001226/2020	Contratação de prestação de serviços de elaboração e implementação de pacote de ferramentas e soluções on-line (<i>toolkits</i>) de boas práticas digitais, em empresas selecionadas (projeto piloto), nos termos das especificações técnicas constantes.	Fundação Getúlio Vargas - FGV	R\$ 3.800.000,00
7	006/2020	023/2020	PF/0097/2020	Contratação de uso de licenças de aplicativos softwares e sistemas operacionais da plataforma Microsoft, nas modalidades CSP (<i>Cloud Solution Provider</i>) e MPSA (<i>Microsoft Products and Services Agreement</i>), com os benefícios do <i>Software Assurance</i> (SA), com suporte e garantia de atualização oficiais do referido fabricante e serviços de apoio técnico, para as estações de trabalho e para os equipamentos servidores, pelo período de 36 (trinta e seis) meses.	Telefônica Brasil S/A	R\$ 3.593.194,82
		022/2020	PF/0097/2020	Prestação serviços de apoio técnico, para as estações de trabalho e para os equipamentos servidores, pelo período de 36 (trinta e seis) meses, em atendimento às necessidades da Agência	AX4B Sistemas de Informática	R\$ 317.900,00
8	Dispensa nº 022/2020	UJ/00009/2021	CO-CT/0625/2020	Contratação do Instituto de Desenvolvimento Tecnológico de Manaus para realização de estudo e difusão de tecnologia 4.0 no Polo de Componentes de Manaus.	Instituto de Desenvolvimento Tecnológico de Manaus - INDT	R\$ 3.155.678,20
9	007/2021	018/2021	CO-CT/001139/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de cartões eletrônicos/magnéticos, na forma de vale refeição e vale alimentação para compras em estabelecimentos comerciais, de refeição e gêneros alimentícios	Sodexo Pass do Brasil	R\$ 2.709.720,00
10	002/2021	015/2021	CO-CT/000514/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de servidores e switches licenciados para atualização tecnológica do ambiente da Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial ABDI	GRG TECH Assessoria em Informática LTDA	R\$ 690.900,00
		014/2021	CO-CT/000514/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de servidores e switches licenciados para atualização tecnológica do ambiente da Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial ABDI	LANLINK Soluções e Comercialização em Informática S.A	R\$ 1.662.000,00

11	019/2020	035/2020	PF/0150/2020	Contratação de serviços técnicos especializados para a construção de sistema de informação para mapeamento e antecipação das competências, habilidades técnicas, gerenciais e comportamentais necessárias para o sucesso de Microempreendedores Individuais (MEIs) no contexto da economia digital.	Pieracciani Desenvolvimento de Empresas LTDA.	R\$ 2.022.720,00
12	008/2021	021/2021	CO-CT/001170/2021	Aquisição de 20 câmeras PTZ Speed Dome com Infravermelho, Software de Vídeo Monitoramento, Servidor para Processamento e Armazenamento de Imagens, Software de Reconhecimento Facial (10 câmeras simultâneas) com Licença Vitalícia, 4 Câmeras de Reconhecimento de Placas de Veículos (OCR), Software de Detecção de Placas de Veículos com Licença Vitalícia, instalação e treinamento na Cidade de Campina Grande/PB.	G.E. Engenharia EIRELI	R\$ 1.979.900,00
13	016/2020	034/2020	PF/0349/2020	Contratação de serviços técnicos especializados na construção de sistema de informação, mediante inteligência analítica (modelagem estatística e inteligência de dados)	Fundação Instituto de Administração	R\$ 1.439.999,00
14	003/2017	062/2017	Processo Físico nº 1742/2017	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de veículos executivos e utilitários de médio porte, novos, para transporte de pessoal, documentos e pequenas cargas, com fornecimento de serviços de motoristas, abastecimento/combustíveis, manutenção, limpeza e conservação, seguro total, além de disponibilização de telefonia móvel celular, para atender as necessidades da ABDI.	Atlanta Locadora de Veículos Ltda.	R\$ 480.900,00
15	008/2020	030/2020	PF/0322/2020	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de mão de obra contínua na função de motoristas executivos para condução dos veículos utilitários de pequeno e médio porte, de propriedade da ABDI, para transporte de pessoal, documentos e pequenas cargas, com disponibilização de telefonia móvel celular com acesso à internet	Aristocrata Tecnologia E Apoio Administrativos Ltda.	R\$ 231.748,92

CONTRATOS

ITEM	Nº CONTRATO	Nº PROCESSO	OBJETO	CONTRATADA	VALOR
1	015/2017	PF/0249/2020	Contratação de empresa de comunicação corporativa para serviço de consultoria, planejamento estratégico, assessoria de imprensa e relações públicas para atendimento das necessidades da ABDI.	FSB Comunicação e Planejamento Estratégico Ltda	R\$ 24.032.422,34
2	002/2019	PF/000511/2021	Contratação de serviços de apoio administrativo e operacional, de natureza continuada, visando atender às necessidades das áreas operacionais que não compõem a estrutura da ABDI e que não estejam ligadas às suas atividades finalísticas, restringindo-se a serviços administrativos e de suporte, em caráter acessório e complementar, organizados por níveis de postos de trabalho: Posto I, II e III.	G4F Soluções Corporativas Ltda.	R\$ 12.932.814,60
3	036/2020	PF/0355/2020	Contratação de serviços de desenvolvimento e sustentação de sistemas informatizados, de forma remota e presencial, utilizando metodologias ágeis e de acordo com os padrões de desempenho e qualidade exigidos para o serviço com objetivo de atender às necessidades da Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial (ABDI), pelo período de 36 meses.	Engesoftware Tecnologia Ltda.	R\$ 9.125.000,00
4	060/2017	PF/0215/2020	Contratação de serviços técnicos especializados de apoio operacional na área de acompanhamento de portfólios, programas e projetos, restringindo-se a atividades acessórias, instrumentais e de suporte para operação assistida, não ligados às atividades finalísticas da ABDI.	Stefanini Consultoria e Assessoria em Informática S/A Auditoria.	R\$ 7.890.134,52
5	059/2017	Processo Físico nº 2885/2017	Contratação de serviços continuados de recepção, copeiragem, limpeza, office boy, técnico em edificações, motoboy, agente de piso e conservação para atendimento das necessidades da ABDI, incluindo o fornecimento de mão de obra, todo o material de consumo, insumos e equipamentos necessários e adequados à execução dos serviços.	RDJ Assessoria e Gestão Empresarial EIRELI	R\$ 6.883.793,77

6	Ata de Registro de Preço nº 002/2019	Processo Físico nº 1375/2019	Registro de preços para contratação de serviços de natureza continuada, por intermédio de empresa especializada, para a realização de eventos e correlatos pela Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial, em todo o território nacional, sob demanda, abrangendo planejamento operacional, organização, execução, acompanhamento, fornecimento de alimentação e bebida, infraestrutura, apoio logístico, ornamentação e a confecção e fornecimento de material de papelaria e impressos em geral.	IDEIAS Turismo Eireli	R\$ 4.293.211,95
7	UJ/00047/2020	CO-CT/001226/2020	Contratação de prestação de serviços de elaboração e implementação de pacote de ferramentas e soluções on-line (toolkits) de boas práticas digitais, em empresas selecionadas (projeto piloto), nos termos das especificações técnicas constantes.	Fundação Getúlio Vargas - FGV	R\$ 3.800.000,00
8	023/2020	PF/0097/2020	Contratação de uso de licenças de aplicativos softwares e sistemas operacionais da plataforma Microsoft, nas modalidades CSP (Cloud Solution Provider) e MPSA (Microsoft Products and Services Agreement), com os benefícios do Software Assurance (SA), com suporte e garantia de atualização oficiais do referido fabricante e serviços de apoio técnico, para as estações de trabalho e para os equipamentos servidores, pelo período de 36 (trinta e seis) meses.	Telefônica Brasil S/A	R\$ 3.593.194,82
9	023/2015	Processo Físico nº 5138/2013	Contratação de pessoa jurídica especializada para a prestação de serviços de apoio operacional visando atender às necessidades das áreas operacionais que não compõem a estrutura da ABDI e que não estejam ligas às suas atividades finalísticas. restringindo-se a atividades administrativas e de suporte,	Inova Consultoria em Sistemas de Gestão Ltda. EPP	R\$ 2.786.000,00
10	018/2021	CO-CT/001139/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de cartões eletrônicos/magnéticos, na forma de vale refeição e vale alimentação para compras em estabelecimentos comerciais, de refeição e gêneros alimentícios	Sodexo Pass do Brasil	R\$ 2.709.720,00

11	035/2020	PF/0150/2020	Contratação de serviços técnicos especializados para a construção de sistema de informação para mapeamento e antecipação das competências, habilidades técnicas, gerenciais e comportamentais necessárias para o sucesso de Microempreendedores Individuais (MEIs) no contexto da economia digital.	Pieracciani Desenvolvimento de Empresas LTDA.	R\$ 2.022.720,00
12	021/2021	CO-CT/001170/2021	Aquisição de 20 câmeras PTZ Speed Dome com Infravermelho, Software de Vídeo Monitoramento, Servidor para Processamento e Armazenamento de Imagens, Software de Reconhecimento Facial (10 âmeras simultâneas) com Licença Vitalícia, 4 Câmeras de Reconhecimento de Placas de Veículos (OCR), Software de Detecção de Placas de Veículos com Licença Vitalícia, instalação e treinamento na Cidade de Campina Grande/PB.	G.E. Engenharia EIRELI	R\$ 1.979.900,00
13	014/2021	CO-CT/000514/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de servidores e switches licenciados para atualização tecnológica do ambiente da Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial ABDI	LANLINK Soluções e Comercialização em Informática S.A	R\$ 1.662.000,00
14	034/2020	PF/0349/2020	Contratação de serviços técnicos especializados na construção de sistema de informação, mediante inteligência analítica (modelagem estatística e inteligência de dados)	Fundação Instituto de Administração	R\$ 1.439.999,00
15	015/2021	CO-CT/000514/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento de servidores e switches licenciados para atualização tecnológica do ambiente da Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial ABDI	GRG TECH Assessoria em Informática LTDA	R\$ 690.900,00
16	062/2017	Processo Físico nº 1742/2017	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de veículos executivos e utilitários de médio porte, novos, para transporte de pessoal, documentos e pequenas cargas, com fornecimento de serviços de motoristas, abastecimento/combustíveis, manutenção, limpeza e conservação, seguro total, além de disponibilização de telefonia móvel celular, para atender as necessidades da ABDI.	Atlanta Locadora de Veículos Ltda.	R\$ 480.900,00

17	022/2020	PF/0097/2020	Prestação serviços de apoio técnico, para as estações de trabalho e para os equipamentos servidores, pelo período de 36 (trinta e seis) meses, em atendimento às necessidades da Agência	AX4B Sistemas de Informática	R\$ 317.900,00
18	030/2020	PF/0322/2020	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de mão de obra contínua na função de motoristas executivos para condução dos veículos utilitários de pequeno e médio porte, de propriedade da ABDI, para transporte de pessoal, documentos e pequenas cargas, com disponibilização de telefonia móvel celular com acesso à internet	Aristocrata Tecnologia E Apoio Administrativos Ltda.	R\$ 231.748,92

CONVÊNIOS

ITEM	Nº CONVÊNIO	Nº DO PROCESSO	TIPO DE CONVÊNIO	OBJETO	EXECUTOR	VALOR TOTAL	VALOR ABDI
1	023/2020	CONV/01260/2020	Cooperação Financeira	Implementação de piloto de um Ambiente Regulatório de Testes (Sandbox), para demonstração de tecnologias nas áreas de segurança, mobilidade e conectividade pública, integrada ao comércio de centro urbano, como habilitadora do processo de transformação digital de municípios e do setor produtivo na cidade de Londrina - PR.	Fundação Parque Tecnológico Itaipu – FPTI - BR	R\$ 3.776.398,10	R\$ 3.397.613,92
2	022/2020	CONV/0843/2020	Cooperação Financeira	Realização de estudo sobre modelos e estratégias de transformação digital da indústria farmacêutica e de imunobiológicos	Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde – FIOTEC e Fundação Oswaldo Cruz - FIOCRUZ	R\$ 2.479.460,80	R\$ 2.102.200,00
3	021/2020	CONV/0883/2020	Cooperação Financeira	Execução de testes práticos de conectividade à rede 5G, em ambiente real de aplicação, das diversas tecnologias e dispositivos existentes no mercado.	V2 Tecnologia Ltda e Weg Drives e Controls – Automação Ltda	R\$ 1.943.671,65	R\$ 1.539.725,25

4	019/2020	CONV/0895/2020	Cooperação Financeira	Realização de um estudo, por meio de projeto piloto, sobre a aplicação das tecnologias da Indústria 4.0 no processo de reabilitação de pacientes.	Fundação Faculdade de Medicina - FFM e Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina da Universidade de São Paulo – SP - HC	R\$ 994.817,78	R\$ 825.856,94
5	020/2020	CONV/0894/2020	Cooperação Financeira	Realização de um estudo, por meio de projeto piloto, de tecnologias da indústria 4.0 aplicadas ao processo de monitoramento de pacientes em toda a sua jornada de relacionamento com o hospital/médico – pré-internação, internação e pós-internação.	Fundação Faculdade de Medicina - FFM e Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina da Universidade de São Paulo – SP - HC	R\$ 965.713,30	R\$ 772.236,49
6	004/2020	3334/2020	Cooperação Financeira	Elaborar de modelos de negócio para aperfeiçoamento de operações em funcionamento no país e difusão das melhores práticas em logística reversa de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Associação Brasileira da Indústria do Plástico - ABIPLAST	R\$ 870.892,96	R\$ 429.400,00
7	018/2020	CONV/0893/2020	Cooperação Financeira	Desenvolvimento de um sistema de Solicitação de Exames que apoie os médicos a solicitar o melhor exame para seu paciente e um sistema de Agendamento que faça a automação do processo de agendamento de exames de imagem com o uso de inteligência artificial.	Fundação Faculdade de Medicina - FFM e Hospital das Clínicas da Faculdade de Medicina da Universidade de São Paulo – SP - HC	R\$ 810.271,28	R\$ 652.000,00
8	003/2021	CONV/001790/2021	Cooperação Técnica e Financeira	Apoio técnico-financeiro para realização de ações estratégicas que fomentem o processo de inovação aberta na indústria brasileira, por meio de ações de inteligência, mapeamento da maturidade em open innovation em especial com startups.	Associação Para Promoção Da Excelência Do Software Brasileiro - SOFTEX	R\$ 723.558,82	R\$ 649.645,68
9	016/2020	CONV/0827/2020	Cooperação Financeira	Execução de projetos piloto em 20 empresas dos setores de Alimentos, de Higiene e de Limpeza com o objetivo de elaborar <i>roadmaps</i> empresariais de investimentos em projetos de indústria 4.0	Confederação Nacional da Indústria – CNI	R\$ 672.753,37	R\$ 417.394,17

10	015/2020	CO-CT/0642/2020	Cooperação Financeira	Desenvolver e implementar uma metodologia de testes de soluções tecnológicas com intuito de contribuir na discussão de parâmetros de avaliação de tecnologias de Cidades Inteligentes, conforme as atividades descritas no cronograma de execução, em consonância com o Plano de Trabalho aprovado pelos Partícipes.	Associação Parque Tecnológico de São José Dos Campos – APTSJC	R\$ 386.928,97	R\$ 347.130,54
11	009/2020	PF/0229/2020	Cooperação Financeira	Viabilizar o acompanhamento de desenvolvimento e de rápida implementação no mercado de até 6 produtos de inovação para minimizar os efeitos negativos da pandemia de COVID-19 sobre diversos segmentos da economia do país, soluções estas advindas da chamada de Inovação Aberta Nova Economia, a ser co-executada pela AD Dipper, Porto Digital e diversos outros parceiros públicos e privados. O serviço proposto visa contratação de gestão e consultoria técnica como apoio ao desenvolvimento de até 6 (seis) soluções, a serem selecionadas ao final do processo seletivo, por um período de 1 (um) ano, conforme as atividades descritas no cronograma de execução, em consonância com o Plano de Trabalho aprovado pelos Partícipes.	Agência de Desenvolvimento Econômico de Pernambuco - AD DIPER	R\$ 132.934,22	R\$ 119.434,22
12	005/2017	3258/2017	Patrocínio	Conferência Anual de Startups e Empreendedorismo (CASE) 2017, do <i>Pitch Corporate</i> e do <i>Café com Associados</i> .	Associação Brasileira de Startups-ABS	R\$ 120.000,00	R\$ 120.000,00
13	025/2018	5456/2018	Patrocínio	Patrocínio para apoio financeiro para a realização da Conferência Anual de Startups e Empreendedorismo (CASE)	Associação Brasileira de Startups-ABS	R\$ 550.000,00	R\$ 550.000,00

ANEXO II - QUADRO DEMONSTRATIVO DETALHADO DAS RECOMENDAÇÕES DE AUDITORIA

Nº	Item	Achado	Recomendação	Ação a ser implementada	Responsável	Área	Data Final de implementação	Status
1.1	RAINT 2019/2020	Trata-se de Comissão de Sindicância constituída pela Portaria nº 81, de 2017 (dossiê nº 1483/2018), destinada a apurar fatos constantes no Parecer Técnico GEAUD nº 21/2017, relacionados aos dossiês nº 2538/2012, 3753/2012 e 807/2014, decorrentes do contrato nº 26/2012, firmado entre a ABDI e FUNDAÇÃO CARLOS ALBERTO VANZOLINI-FCAV, e do Acordo de Cooperação Técnica "Transfer of Rights Agreement" com a Global Federation of Competitiveness Councils - GFCC. O objetivo é avaliar possível (i) conflito de interesses na contratação pela ABDI de ex-empregados da FCAV, (ii) ocorrência de aditivos contratuais sem observância de procedimentos internos da ABDI, (iii) doação à GFCC de produto do contrato, com melhorias do mesmo custeadas pela ABDI, e (iv) descumprimento de cláusulas do termo de doação.	Concluir processo de sindicância referente à portaria nº 81, de 2017 - Dossiê nº 1483/2018 - FUNDAÇÃO CARLOS ALBERTO VANZOLINI-FCAV e Global Federation of Competitiveness Councils - GFCC.	Finalizar a manifestação jurídica e encaminhar para despacho com a Presidência.	Felipe Cascaes	Unidade Jurídica	ago/20	EM IMPLEMENTAÇÃO + NOVA PROVIDÊNCIA (RATIFICAÇÃO DO RELATÓRIO CONCLUSIVO PELA COMISSÃO DE SINDICÂNCIA) DEZ-2020 - OK + NOVA PROVIDÊNCIA (MANIFESTAÇÃO UAO ABR/21) - OK + NOVA PROVIDÊNCIA (MANIFESTAÇÃO DA UJ JUL/21) - NOVO PRAZO DEZ/21- NOVA PROVIDÊNCIA: DELIBERAÇÃO DA PRESIDÊNCIA PRAZO: ABRIL/2022
1.2	RAINT 2019/2020	A Comissão de Sindicância decorrente da Portaria nº 43, de 2018 (dossiê nº 5619/2018), tem o objetivo de apurar os fatos identificados no transcorrer da sindicância do item 1.1, referente ao Contrato de Prestação de Serviços nº 26/2012, firmado entre	Concluir processo de sindicância referente à Portaria nº 43, de 2018 - Dossiê nº 5619/2018 - FUNDAÇÃO CARLOS ALBERTO VANZOLINI-FCAV - execução contratual.	Encaminhar notificação à empresa para apresentação de alegações finais.	Felipe Cascaes	Unidade Jurídica	ago/20	EM IMPLEMENTAÇÃO + NOVA PROVIDÊNCIA (DELIBERAÇÃO DA PRESIDÊNCIA) DEZ-2020 - NOVO PRAZO ABR/2021 - OK + NOVA PROVIDÊNCIA (MANIFESTAÇÃO UJ

		a ABDI e FUNDAÇÃO CARLOS ALBERTO VANZOLINI-FCAV, no sentido da possibilidade de que produtos entregues pela contratada e pagos pela ABDI, foram, de fato, elaborados por técnicos da Agência. Os trabalhos da Comissão estão em fase de finalização.						APÓS OPINIÃO DA UAO NO DOSSIÊ Nº 1483/2018 - JUL/21) – NOVO PRAZO DEZ/21 - - NOVA PROVIDÊNCIA: DELIBERAÇÃO DA PRESIDÊNCIA. PRAZO: ABRIL/2022
1.3	RAINT 2020	Na análise realizada, verificou-se que as informações orçamentárias são extraídas de forma manual dos demonstrativos contábeis (balancetes e razão), podendo acarretar retrabalho, ausência de atualização de valores e falhas na extração e somas, tal qual constatado em algumas amostras examinadas.	Adotar controle orçamentário informatizado e integrado à contabilidade e ao financeiro.	Implantar controle orçamentário informatizado e integrado à contabilidade e ao financeiro por meio do novo sistema de gestão adquirido pela ABDI.	Rogério Dias	Unidade Financeira	dez/20	EM ATRASO - JUSTIFICATIVA (MAPEAMENTO DOS FLUXOS/INFORMAÇÃO COM A EMPRESA CONTRATADA) - NOVO PRAZO ABR/2021- REORGANIZAÇÃO INTERNA (CONTRATAÇÃO DE NOVO SISTEMA) - NOVO PRAZO DEZ/21 - CONCLUÍDO
1.4	RAINT 2020	No exame das contas contábeis, especificamente na conferência dos saldos residuais constantes de algumas contas de créditos a receber e impostos a recuperar, verificou-se falhas nos controles de saldos das contas. Nas contas do ativo não financeiro, constatou-se a ausência de atualização do Teste de <i>Impairment</i> e a definição de saldos residuais dos bens para fins de depreciação dos bens patrimoniais.	Aprimorar os controles internos de conferência dos saldos das contas contábeis.	(a) Revisar e aprimorar o <i>checklist</i> e as conferências a serem realizadas; (b) Integrar todos os módulos de RH, Convênios, Financeiro, Patrimônio e Viagens do novo sistema de gestão adquirido pela ABDI; e (c) Realizar Teste de <i>Impairment</i> .	Rogério Dias e Cláudio Nadai	Unidade Financeira e UTEC	(b) Dez/20	(a) CONCLUÍDO (b) EM ATRASO - JUSTIFICATIVA (MAPEAMENTO DOS FLUXOS/INFORMAÇÕES COM A EMPRESA CONTRATADA) - NOVO PRAZO ABR/2021 - REORGANIZAÇÃO INTERNA - NOVO PRAZO NOV/2022 e; (c) CONCLUÍDO

1.5	RAINT 2020	Na análise da gestão patrimonial da ABDI, verificou-se que os relatórios estão desatualizados quanto à localização dos bens patrimoniais necessitando da realização de um novo inventário patrimonial. Observou-se ainda que a ABDI não utiliza sistema informatizado para o controle patrimonial.	Adotar controle patrimonial integrado à contabilidade.	(a) Aplicar boas práticas com a introdução do novo sistema de gestão; e b) Atualizar o inventário (2020).	Rogério Dias	Unidade Financeira	(a) Dez/20	(a) EM ATRASO - JUSTIFICATIVA (MAPEAMENTO DOS FLUXOS/INFORMAÇÕES COM A EMPRESA CONTRATADA) - NOVO PRAZO ABR/2021- REORGANIZAÇÃO INTERNA - NOVO PRAZO DEZ/21 - CONCLUÍDO (b) CONCLUÍDO
1.6	RAINT 2020	Da análise dos processos de gestão financeira, verificou-se a ocorrência de pagamentos com multas e juros sem apropriação destes valores em contas de apuração de responsabilidade, conforme abaixo: • Pagamento realizado em 15/01/2020 - telefonia Embratel no valor de R\$ 325,79 com encargos sobre pagamentos em atraso no valor de R\$ 30,93; • Pagamento realizado em 17/01/2020 – CEB no valor de R\$ 6.356,02 com encargos sobre pagamentos em atraso no valor de R\$ 443,54. Os lançamentos da AP não demonstram os juros e multas incidentes nas faturas, bem como não foram lançados em “valores a apurar” os valores referentes a estes encargos.	Apurar responsabilidades sobre pagamentos em atraso e sobre a ausência no registro de juros e demais encargos decorrentes do atraso.	(a) Realizar o levantamento dos valores pagos a título de multas e juros no período de janeiro a julho/2020; (b) Efetivar o lançamento na conta contábil valores a apurar; (c) Tomar as providências necessárias para identificação de responsabilidade dos valores apurados na letra (a).	Rogério Dias	Unidade Administrativa (financeiro)	(c) Dez/20	(a) CONCLUÍDO (b) CONCLUÍDO (c) EM ATRASO - JUSTIFICATIVA DE MUDANÇA DO GESTOR JURÍDICO E ALINHAMENTO DAS PROVIDÊNCIAS - NOVO PRAZO JUN/2021- REORGANIZAÇÃO INTERNA - NOVO PRAZO: AGO/2021. EM IMPLEMENTAÇÃO – NOVO PRAZO DEZ/21 - CONCLUÍDO
1.7	RAINT 2020	Do exame dos processos de gestão dos contratos no âmbito da ABDI, verificou-se a ausência de evidência de prorrogação do seguro garantia ou apresentação de outra forma de garantia contratual após a renovação/prorrogação da vigência do contrato.	Certificar a anexação tempestiva ao dossiê da garantia contratual e sua respectiva renovação quando da prorrogação da vigência do instrumento jurídico.	Inserir ponto de controle interno nas áreas gestoras de contratos para certificação da garantia contratual acostada ao dossiê quando da contratação ou da prorrogação do instrumento jurídico (ECM).	Rogério Dias	Unidade Administrativa (contratos)	dez/20	EM ATRASO - JUSTIFICATIVA PRIORIDADES NA PARAMETRIZAÇÃO DO SISTEMA - NOVO PRAZO JUN/2021 - REORGANIZAÇÃO INTERNA - NOVO PRAZO: SET/2021 - CONCLUÍDO

1.8	RAINT 2020	Da análise dos convênios firmados pela ABDI, constatou-se a necessidade de demonstração da mensuração da contrapartida econômica pelo Executor.	Implementar ponto de controle para certificar a presença de mensuração da contrapartida do Executor, quando econômica.	Inserir ponto de controle interno nas áreas técnicas e de convênios para certificar a existência da mensuração das contrapartidas econômica e financeira (ECM).	Natália Galvão	Unidade Administrativa	mar/21	CONCLUÍDO
1.9	Gestão de contratações de bens e serviços	Da análise dos processos de aquisições da ABDI, verificou-se a ausência de certidão de regularidade fiscal da vencedora da licitação na data de homologação do processo.	Certificar a regularidade fiscal da vencedora da licitação na data da homologação do processo, anexando as evidências necessárias.	Implementar ponto de controle para que a manifestação conste efetivamente do relatório do pregoeiro.	Natália Galvão	Unidade Administrativa	nov/21	CONCLUÍDO
1.10	Gestão de Contratos	Da análise do processo de gestão de contratos, verificou-se a ausência de certidões de regularidade fiscal válidas na data de assinatura do contrato.	Certificar a regularidade fiscal da contratada na data da assinatura do contrato, anexando as evidências necessárias.	Implementar ponto de controle interno para certificação da validade das certidões no momento de assinatura do instrumento.	Felipe Cascaes	Unidade Jurídica	mai/21	CONCLUÍDO
		Ausência de certidão de regularidade fiscal no momento do pagamento.	Certificar a regularidade fiscal do contratado no momento do pagamento, anexando as evidências eventualmente necessárias.	Implementar ponto de controle no momento do pagamento.	Rogério Dias	Unidade Financeira	Set/21	CONCLUÍDO
		Do exame dos processos de gestão de contratos, constatou-se a ausência de poderes do representante legal da contratada para assinatura do contrato.	(1) UTEC: providenciar documentação do representante legal da empresa; (2) UJ: analisar a situação e tomar as providências cabíveis para regularização, caso necessário; (3) UAD: implementar ponto de controle para evitar tal ocorrência.	(a) Solicitar documento do representante legal que tenha poderes para assinar o contrato; (b) Providenciar aditivo contratual, se necessário; e (c) Implementar ponto de controle - dupla checagem.	Claudio Nadai Felipe Cascaes Natália Galvão	Unidade de Tecnologia da Informação e Comunicação Unidade Jurídica Unidade Administrativa	nov/21	EM ATRASO - JUSTIFICATIVA REORGANIZAÇÃO INTERNA - NOVO PRAZO DEZ/21 - NOVO PRAZO - FEV/2022

1.11	Gestão de Convênios	Da análise da gestão dos convênios da ABDI, constatou-se a ausência de regularidade fiscal no ato da transferência dos recursos financeiros.	Certificar a regularidade fiscal do Executor no momento da transferência de recursos da ABDI, anexando as evidências eventualmente necessárias.	Implementar ponto de controle no momento da transferência dos recursos.	Natália Galvão	Unidade Administrativa	Imediato	CONCLUÍDO
		Da análise dos processos de formalização de convênios, verificou-se a ausência de certidão de regularidade fiscal no momento da assinatura do instrumento jurídico.	Certificar a regularidade fiscal dos parceiros na data da assinatura do convênio, anexando as evidências eventualmente necessárias.	Controle implementado.	Natália Galvão	Unidade Administrativa	Imediato	CONCLUÍDO
1.12	Governança Corporativa	Ausência de anonimização dos dados pessoais de signatários nos instrumentos jurídicos divulgados no sítio eletrônico da ABDI.	(1) UAD: Certificar a anonimização dos dados pessoais dos signatários antes da divulgação dos instrumentos no sítio eletrônico da ABDI; e (2) DPO: Implementar ponto de controle para tal ação.	(a) Realizar a checagem das informações disponibilizadas no site da ABDI; e (b) Implementar controle de dupla checagem das informações divulgadas.	Natália Galvão Michel Ângelo Constantino Oliveira	Unidade Administrativa Unidade de Planejamento e Gestão Digital	dez/21	(a) CONCLUÍDO; (b) EM ATRASO – JUSTIFICATIVA: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM LGPD - NOVO PRAZO: ABR/22
1.13	Gestão de Materiais e Patrimônio	Da certificação da gestão de materiais e patrimônio, foi verificada a ausência da implantação do controle informatizado para o patrimônio adquirido em 2020.	Implantar o sistema informatizado de controle patrimonial adquirido pela ABDI em 2020.	Implantar o sistema informatizado.	Rogério Dias e Cláudio Nadai	Unidade Financeira e UTEC	dez/21	CONCLUÍDO
		Existência de bens patrimoniais sem a fixação de plaquetas de identificação.	Identificar e fixar as plaquetas em todos os bens da Agência.	Fixar plaquetas de identificação em todos os bens.	Rogério Dias	Unidade Financeira	ago/21	CONCLUÍDO

		Verificação, por meio do inventário patrimonial realizado em fevereiro/2021, da existência de bens patrimoniais não localizados.	(1) Identificar a causa da ausência dos bens relacionados no inventário patrimonial; (2) Instaurar processo administrativo para apuração, se for o caso.	Analisar o inventário patrimonial e tomar as providências decorrentes.	Rogério Dias	Unidade Financeira	dez/21	CONCLUÍDO
1.14	Gestão Financeira	Do exame da gestão financeira da ABDI, constatou-se a ausência de identificação do número do processo eletrônico ou do protocolo no ECM nas autorizações de pagamento (AP), dificultando, e até mesmo, impedindo a rastreabilidade do processo na integralidade.	Instituir um padrão de identificação na Autorização de Pagamento (AP) do documento eletrônico (processo ou protocolo), que embasa o pagamento, garantindo assim a rastreabilidade do processo na integralidade.	Inserir número do ECM na Autorização de Pagamento.	Rogério Dias	Unidade Financeira	jun/21	CONCLUÍDO
1.15	Auditoria Externa	Da análise da provisão de 13º salário, foi observado que o adiantamento concedido aos empregados é baixado do relatório "Detalhamento da Provisão de 13º Salário", na data de sua concessão.	Implementar a baixa dos adiantamentos de 13º salário do relatório de Recursos Humanos somente ao final do exercício financeiro.	Identificar as falhas no relatório e realizar as correções necessárias.	Rogério Dias	Unidade Financeira	Dez/21	EM ATRASO – JUSTIFICATIVA: NOVO CONTATO COM O ESCRITÓRIO CONTÁBIL PARA DEFINIÇÃO – NOVO PRAZO FEV/22
1.16	Auditoria Externa	Em 31/dez./21 os saldos contábeis da provisão de férias em confronto com a posição apresentada nos relatórios do RH, da mesma data-base, apresentam divergências.	Efetuar mensalmente o balanceamento das posições referidas, conciliando eventuais divergências de forma adequada, além de proceder a sua regularização.	Identificar as falhas e realizar as correções necessárias.	Rogério Dias	Unidade Financeira	Fev/22	EM IMPLEMENTAÇÃO

ANEXO III

QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS CONFORME PAINT/2021

Nº	Trabalhos	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez
A	Gestão de Contratações de Bens e Serviços												
B	Gestão de Contratos												
C	Cumprimento do Plano de Trabalho Anual e do Contrato de Gestão												
D	Formalização, execução e prestação de contas de Convênios												
E	Governança Corporativa												
F	Gestão Contábil												
G	Gestão de Materiais												
H	Gestão Financeira												
I	Gestão Orçamentária												
J	Gestão de Recursos Humanos												
K	Gestão de Viagens												
1	Monitoramento de trabalhos anteriores												
2	Atividades Internas												
3	Ouvidoria												
4	Reserva Técnica (atividades extraordinárias e interação com o)s órgãos de Controle Interno e Externo												
5	Capacitação												

Trabalhos realizados.

ANEXO IV – PARECER DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA EXERCÍCIO 2021

Tendo por base os trabalhos de auditoria previstos e executados no âmbito do PAINT 2021 e considerando o disposto na IN CGU nº 05/2021 e a Instrução Normativa TCU nº 84, de 22 de abril de 2020, a Unidade de Auditoria e Ouvidoria da ABDI, manifesta sua opinião, conforme abaixo:

I - Aderência da prestação de contas aos normativos que regem a matéria;

O relatório de gestão do exercício seguiu os padrões regulamentados pela IN TCU 84/2021 e DN TCU 187/2021, em especial, os itens contidos no anexo II desse último normativo, respeitadas as peculiaridades da ABDI;

II - Conformidade legal dos atos administrativos;

Os atos administrativos estão amparados por Instruções Normativas (INA), regulamentos e estatuto social da ABDI. As análises realizadas identificaram falhas de controle, as quais foram comunicadas aos gestores responsáveis, que, por sua vez, se comprometeram com as providências a serem adotadas e respectivos prazos, ainda que algumas estejam em implementação, sendo monitoradas pela UAO. Tais comunicações também são realizadas à Diretoria Executiva e aos Conselhos Fiscal e Deliberativo, não havendo fatos relevantes que pudessem comprometer a conformidade legal dos atos.

III - Processo de elaboração das informações contábeis e financeiras;

O processo de elaboração das informações contábeis e financeiras é realizado por escritório de contabilidade terceirizado e a ABDI mantém uma estrutura interna para verificação dos saldos e adequação dos fechamentos mensais dos balancetes. Conclui-se que o referido trabalho está em conformidade com as regras aplicáveis e registra-se, por oportuno, que a certificação da confiabilidade das demonstrações contábeis e financeiras é realizada por empresa de auditoria independente.

IV - Atingimento dos objetivos operacionais

Os objetivos, metas e os indicadores de desempenho definidos para o exercício em comento, tomando por base as análises realizadas pela UAO e as informações constantes no relatório de gestão, atingiram níveis satisfatórios de execução física e orçamentária e, de acordo com os padrões de metas estabelecidas, foram atingidos, também, os objetivos operacionais.