

RAINT 2021

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA





SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	03
DECLARAÇÃO DE INDEPENDÊNCIA	04
VISÃO GERAL	06
1. Execução dos Serviços de Auditoria Previstos no PAINT	06
2. Quadro Demonstrativo da Alocação Efetiva da Força de Trabalho	07
2.1 Balanced Scorecard da Auditoria Interna	10
3. Quantitativo de Recomendações Emitidas	11
3.1 Recomendações Emitidas pela Auditoria Interna	11
3.2 Determinações e Recomendações Emitidas pelo TCU	12
3.3 Recomendações Oriundas da CGU	13
4. Fatos Relevantes que Impactaram a Execução dos Serviços de Auditoria	14
5. Demonstrativo dos Benefícios Financeiros e Não Financeiros	15
6. Resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ)	17
7. Demonstrativo das Ações de Capacitação Realizadas	23





APRESENTAÇÃO

Em consideração às disposições contidas:

- □ no Capítulo III da Instrução Normativa SFC nº 05, de 27 de agosto de 2021;
- □ no Capítulo V, Seção III Comunicação dos Resultados, do Referencial Técnico da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal, aprovado mediante Instrução Normativa SFC n° 03, de 09/06/2017, e alterado pela IN SFC n° 07/2017, de 06/12/2017, da Controladoria-Geral da União (CGU); e,
- no Capítulo 7 do Manual de Orientações Técnicas da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal da CGU, aprovado mediante Instrução Normativa SFC nº 8, de 6 de dezembro de 2017,
- □ No Regimento Interno da Auditoria Interna, aprovado pela Deliberação AU 007/2021, de 17/03/2021, artigos 11, § 1º e 19.

apresentamos o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (**RAINT**), para o exercício de 2021.



DECLARAÇÃO DE INDEPENDÊNCIA E DE OBJETIVIDADE

Os trabalhos de auditoria realizados em 2021 foram conduzidos conforme competências e responsabilidades dispostas no Regimento Interno da Auditoria Interna, nas legislações que regem a prática da Auditoria Interna Governamental e demais legislações correlatas a cada tema auditado.

Confirmo, perante o Conselho de Administração, a independência organizacional da atividade da Auditoria Interna, nos termos do seu Regimento Interno. A atividade de auditoria interna esteve durante 2021 e permanece livre de interferências indevidas e de ameaças, de fato ou veladas, por qualquer parte da organização à independência da sua opinião, incluindo a seleção de questões de auditoria, escopo, julgamento profissional, procedimentos, frequência, cronograma ou conteúdo dos relatórios.

As equipes de auditoria atuaram com o devido zelo profissional para fazer cumprir as orientações mandatórias de auditoria, que incluem: Princípios Fundamentais para a Prática Profissional de Auditoria Interna; Definição de Auditoria Interna; Normas Internacionais para a Prática Profissional de Auditoria Interna e Código de Ética do IIA. Os auditores também atuaram em conformidade com o Código de Ética, Conduta e Integridade do Serpro.

Os membros da equipe da Auditoria Interna preservaram a objetividade individual e se mantiveram isentos de questões pessoais ou fatores externos que pudessem afetar as opiniões dos auditores, conclusões e recomendações.

Não foram realizados serviços atípicos, não enquadrados como avaliações ou consultorias previstas no Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2021 e conforme Regimento Interno, não assumindo o Auditor Interno nem os demais membros das equipes quaisquer papéis ou responsabilidades que extrapolem as atividades de auditoria, não havendo trabalhos que pudessem prejudicar a independência e a objetividade da Auditoria Interna.

R\$ 29.563.925,24

BENEFÍCIOS FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA AUDIN, POR MEIO DAS RECOMENDAÇÕES ATENDIDAS

TRABALHOS PREVISTOS NO PAINT 2021

26

TRABALHOS REALIZADOS EM 2021

25

TRABALHOS NÃO PREVISTOS NO PAINT 2021

0

TRABALHOS PREVISTOS E NÃO REALIZADOS

1

100

RECOMENDAÇÕES EMITIDAS EM 2021

21

RECOMENDAÇÕES IMPLEMENTADAS EM 2021

92

RECOMENDAÇÕES EM ACOMPANHAMENTO AO FIM DE 2021*

***79** de 2021, **13** de anos anteriores.

AVALIAÇÕES REALIZADAS NO ÂMBITO DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE (PGMQ)

4

HORAS DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

5.893

AUDITORES E ANALISTAS CAPACITADOS

37

1. EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA PREVISTOS NO PAINT

No	Plano	Anual	de	Auditoria	Interna	(PAINT)	relativo	ao
exe	rcício d	le 2021,	for	am previst	os 26 (v	inte e sei	is) traball	าดร
de a	auditor	ia, send	o re	alizados 25	(vinte e	cinco).		

Um trabalho foi cancelado devido à anulação do Pregão 917, relativo à contratação do *Datacenter Modular*, pelo Acórdão nº 624/2021 - TCU - Plenário.

Além disso, **4** trabalhos sofreram pequenas alterações, tais como escopo ou cronograma, cuja revisão foi aprovada pelo Conselho de Administração, por meio da Ata da 8ª Reunião Ordinária, realizada em 31/8/2021.

TRABALHOS PREVISTOS NO PAINT 2021	26
TRABALHOS REALIZADOS	25
NÃO CONCLUÍDOS	0
NÃO REALIZADOS	1

Consolidado de Alterações no PAINT 2021

TRABALHO	TEMA	PROPOSTA
Item 1.3: Avaliação da gestão patrimonial, enfocando os procedimentos de alienação de imóveis e de desfazimento de bens móveis.	Aquisições, Contratações e Logística	Ampliação de prazo: de 30/06 para 31/08/2021. Ausência de regulamentação interna e necessidade de mapeamento do processo para alienação de bens imóveis e móveis em 2020 e 2021.
Itens 3.5 e 3.6: i) Avaliação da gestão de riscos estratégicos; e ii) Reavaliação do progresso no Modelo de Capacidade em Gestão de Pessoas.	Organizacional e Pessoas	Ampliação de prazo : alteração de 2 para 3 meses de execução, em decorrência de redução de pessoal e compartilhamento de equipe.
Item 4.2: Acompanhamento da migração para o Centro de Dados Modular, com foco na gestão dos riscos operacionais em infraestruturas críticas.	Tecnologia da Informação e Negócios	Retirada do PAINT 2021: execução condicionada à execução da migração. O Acórdão nº 624/2021 - TCU - Plenário, determinou a anulação do Pregão 917, de contratação do <i>Datacenter Modular</i> . Nova contratação em trâmite e migração sem data para ocorrer.
Item 5.4: Auditoria com foco nos controles dos Riscos de Crédito e Risco de Terceirização - alíneas (a) e (e) do Art. 1º da Resolução CGPAR nº 9/2016 e na atuação da patrocinadora quanto às providências relativas à CGPAR nº 25/2018, com foco na sustentabilidade do Fundo.	SERPROS Fundo Multipatrocinado	Redução de escopo para : auditoria com foco na atuação da patrocinadora quanto às providências relativas à CGPAR nº 25/2018).

2. QUADRO DEMONSTRATIVO DA ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO

Demonstramos a seguir as horas utilizadas para realização das auditorias, em comparação com as horas planejadas no PAINT 2021.

TRABALHO DE AUDITORIA DE ACORDO COM O SEQUENCIAL DO PAINT	homens x hora PREVISTO	homens x hora REALIZADO	JUSTIFICATIVA
2021/001 : Avaliação da consistência da apuração dos indicadores e base de cálculo do PPLR e do RVA do exercício de 2020.	740	740	✓
2021/002 : Avaliar aspectos de governança, com foco na gestão de Riscos Estratégicos pelo Serpros - alínea (f) do Art. 1º da Resolução CGPAR nº 9/2016.	2.560	1.992	A diferença refere-se à saída de três auditores da equipe e a entrada de apenas um auditor.
2021/003 : Gestão patrimonial, enfocando os procedimentos de alienação de imóveis e de desfazimento de bens móveis.	2.912	1.872	A diferença de 1.040 h/h decorre da saída de 4 auditores, sendo 2 no Programa de Desligamento Voluntário (PDV) e 2 para cargos de chefia em outra área. Este valor já considera a entrada de 2 auditores ao longo do exercício.
2021/004 : Aquisições e contratações, com foco em ocorrências de trilhas de auditoria contínua de fornecedores.	2.786	2.196	A diferença de 590 h/h decorre da saída de 4 auditores, sendo 2 no PDV e 2 para cargos de chefia em outra área. Este valor já considera a entrada de 2 auditores ao longo do exercício.
2021/005 : Aquisições e contratações, com ênfase no <i>compliance</i> contratual, na reincidência de falhas e na formação de preços.	2.758	1.788	A diferença de 970 h/h decorre da saída de 4 auditores, sendo 2 no PDV e 2 para cargos de chefia em outra área. Este valor considera a entrada de 2 auditores ao longo do exercício.
2021/006 : Consistência da apuração dos indicadores econômicos da empresa e a rentabilidade.	1.912	1.440	A diferença de 472 h/h decorre da saída de 2 auditoras, uma transferida para outra área do Serpro e a outra por remanejamento interno.
2021/007 : Avaliação dos controles para elaboração das Demonstrações Financeiras do encerramento do exercício de 2020.	1.640	1.456	Licença de auditora e horário especial de Mestrado.
2021/008 : Monitoramento de recomendações pendentes do Centro de Certificado Digital (CCD), enfocando a conformidade com a ISO/IEC 27001.	1.304	1.312	Descontinuidade por licença médica de empregado, gerando acréscimo de 8 horas além do planejado.
2021/009 : Avaliar o processo Gerenciar Soluções em Nuvem.	1.225	1.225	✓
2021/010 : Maturidade de controle dos processos críticos da cadeia de valor (QACI).	2.844	1.748	Redução de 3 auditores: - 01 licença maternidade; - 02 auditores desligados no PDV.
2021/011 : Acompanhamento de Trilhas de cálculos trabalhistas e do PAS Serpro.	1.520	1.300	 Redução de 02 auditores desligados no PDV. 01 auditora em licença maternidade no primeiro trimestre.

TRABALHO DE AUDITORIA DE ACORDO COM O SEQUENCIAL DO PAINT	homens x hora PREVISTO	homens x hora REALIZADO	JUSTIFICATIVA
2021/012 : Acompanhamento de contratos de despesa de TI, com foco nos processos Gerenciar Ativos e Licenças e Gerenciar Configuração, com possibilidade de implementação de trilhas de auditoria.	2.998	2.761	A diferença de 237 h/h apresentada é justificada pela saída de 1 empregado da Auditoria e também a licença de 1 empregado, sendo necessária a realocação da equipe para cumprimento do PAINT.
2021/013: Avaliação do processo Gerenciar Melhoria Contínua em Serviço de TI, enfocando incidentes de segurança, salas de crise e planos de continuidade de negócios, com possibilidade de implementação de trilhas de auditoria.	4.270	3.292	A diferença de 978 h/h apresentada é justificada pela saída de 1 empregado da Auditoria e também a licença de 1 empregado, sendo necessária a realocação da equipe para cumprimento do PAINT.
2021/014 : Avaliação do processo Gerenciar Assessoramento Jurídico, com foco nos controles do passivo trabalhista.	2.552	1.450	Redução de 3 auditores: - 01 auditora - declaração de impedimento; - 02 auditores desligados no PDV.
2021/015 : Reavaliação do progresso no Modelo de Capacidade em Gestão de Pessoas.	1.368	1.010	Redução devido 2 auditores terem pedido desligamento via PDV.
2021/016 : Avaliação dos processos Gerenciar Portfólio, Programas e Projetos e Coordenar Processo Decisório, com foco na estratégia corporativa e projetos decorrentes.	1.576	1.760	A diferença a maior se deve a: - Redução devido 2 auditores terem pedido desligamento no PDV; - Inclusão de 1 auditor na equipe e aumento 80 H/h na alocação de dois auditores, as quais foram reduzidas no trabalho 2021/011, que teve duração anual.
2021/017 : Avaliação da gestão de riscos estratégicos.	1.648	1.180	Redução devido 2 auditores terem pedido desligamento no PDV e afastamento de 1 auditora pelo período de 30 dias.
2021/018 : Auditoria com foco nos controles dos Riscos de Mercado, de Liquidez e Atuariais do Serpros - alíneas (a) e (c) do Art. 1º da Resolução CGPAR nº 9/2016.	1.912	880	A diferença devido a saída de três auditores, havendo realocação dos auditores remanescentes nas auditorias em curso (2021/002, 2021/018 e 2021/019).
2021/019 : Avaliação dos controles para elaboração das Demonstrações Financeiras do encerramento do exercício de 2020 do Serpros.	2.672	2.288	Diferença referente a saída de uma auditora. No planejamento estavam previstas 384 horas de trabalho para a referida auditora.
2021/020 : Avaliação da Governança de Tecnologia da Informação.	1.445	1.545	A diferença apresentada é justificada pela não realização do trabalho de auditoria no DC-Modular previsto no PAINT, tornando possível a readequação de horas da equipe dedicadas a realização do trabalho 2021/020.
2021/021 : Conformidade dos processos de contratação e de execução das Parcerias de Negócios.	2.912	2.080	A diferença de 832 h/h é decorrente da saída de 05 auditores, sendo 3 no PDV e 02 para cargos de chefia em outra área do Serpro. Este valor considera a entrada de 2 auditores ao longo do exercício.

TOTAL	56.840	40.082	(13.856)
2021/025 : Auditoria com foco nos controles dos Riscos de Crédito e Risco de Terceirização - alíneas (a) e (e) do Art. 1º da Resolução CGPAR nº 9/2016 e na atuação da patrocinadora quanto às providências relativas à CGPAR nº 25/2018, com foco na sustentabilidade do Fundo.	2.120	636	A diferença é devido a saída de 03 auditores com entrada de 01 auditor na equipe. Adicionalmente houve redução de escopo e replanejamento do período de realização da auditoria 2021/025 do 3º trimestre para o 4º trimestre, sendo realizada em paralelo com a auditoria 2021/024, sendo necessária a alocação de um auditor e metade das horas do gerente. Planejado: 2120 horas (3º trimestre). Realizado (4º trimestre): (1 auditor e 1/2 gerente) x 424h = 636.
2021/024 : Opinião consolidada sobre a governança e a gestão de riscos e controles internos - alínea (f) do Art. 1º da Resolução CGPAR nº 9/2016.	2.544	1.060	A diferença é devido a saída de 03 auditores com entrada de 01 auditor na equipe. Adicionalmente estava prevista a realização de apenas uma auditoria no 4º trimestre, contudo houve replanejamento da auditoria 2021/025 do 3º trimestre para o 4º trimestre, sendo realizada em paralelo com a auditoria 2021/024, dividindo portanto horas de supervisão e gerência. Planejado: 6 (5 auditores e 1 gerente) x 424 = 2544. Realizado: 2,5 (2 auditores e 1/2 gerente) x 424 = 1060.
2021/023 : Avaliação dos controles para elaboração das demonstrações financeiras intermediárias relativas ao exercício de 2021.	2.184	1.790	A diferença de 394 h/h é decorrente da saída de 01 auditora previsão de 344h (transferida para outra área do Serpro) e redução da carga horária de 8 h para 6h de 01 auditora, a partir do mês de novembro, tendo sido computado redução de 50h de sua carga.
2021/022 : Avaliação exploratória da conformidade regulatória aplicável a sociedades por ações.	1.536	1.281	A diferença refere-se à saída de uma auditora.
COM O SEQUENCIAL DO PAINT	PREVISTO	REALIZADO	JUSTIFICATIVA

Foram previstos 26 trabalhos de auditoria, totalizando 56.840 *homens x hora* no PAINT 2021 e executados 25 trabalhos num total de 40.082 *homens x hora*. A diferença a menor de 13.856 *homens x hora* ocorreu devido às justificativas acima apresentadas.

No tocante às questões relacionadas a fraude e desvio de conduta ética, informamos que não houve ocorrências identificadas. Em alguns trabalhos foram emitidas recomendações para que os riscos de fraude e desvio de conduta ética sejam identificados, avaliados e tratados, tais como registrado no âmbito dos trabalhos: 2021/006 e 2021/023.

2.1 Balanced Scorecard da Auditoria Interna

A Estratégia da Função de Auditoria Interna 2019-2021, aprovada pelo Conselho de Administração após análise pelo Comitê de Auditoria (Coaud), estabeleceu alvos de valor que permitiram a elaboração de *Balanced Scorecard* para avaliar o desempenho geral da Auditoria Interna.

A métrica do valor adicionado pela Auditoria Interna corresponde ao produto entre o esforço (horas) e o valor definido pelas partes interessadas em conjunto com o Conselho de Administração, quando da elaboração da Estratégia da Função da Auditoria Interna (ciclo 2019-2021), aprovada por meio da Deliberação AU/2019, de 30/10/2019, conforme Alvos de Valor detalhados no Anexo I da referida Estratégia.

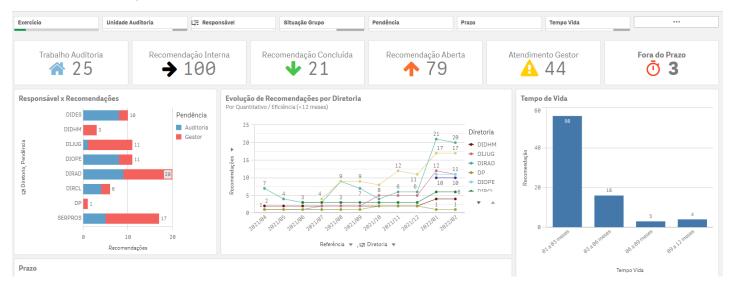
O score de valor adicionado permite tanto o acompanhamento ao longo do ano quanto a comparação entre exercícios, refletindo a priorização das perspectivas Clientes e Partes Interessadas e Processos internos. Em comparação ao previsto, houve uma redução de 25% do score de valor adicionado pela Auditoria Interna, em grande medida associada à redução da ordem de 30% no quadro de auditores.

			ESFORÇO		VALOR ADICIONADO	
PERSPECTIVA	ALVO DE VALOR	VALOR	PAINT Previsto	RAINT Realizado	PAINT Previsto	RAINT Realizado
Financaina	Viabilidade Econômica	94	8.408	6.974	1.048.648	907.959
Financeira	Estratégia	83	3.112	3.041	18%	21%
Clientes e Partes	Eficácia	87	9.701	5.829	1.895.763	1.378.515
Interessadas	Compliance	96	10.956	9.077	33%	32%
	Eficiência de Processos	85	5.464	3.322		
Processos Internos	Maturidade de Controles	78	5.388	2.808	1.901.580	1.167.750 27%
	Governança	92	11.053	7.243	-	
Melhoria	Enforcement	83	3.732	2.762	981.882	901.372
Contínua	Confiabilidade	91	7.386	7.386	17%	21%
TOTAL			65.200	48.442	5.827.873	4.355.596

3. QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS

3.1 Recomendações Emitidas pela Auditoria Interna do Serpro

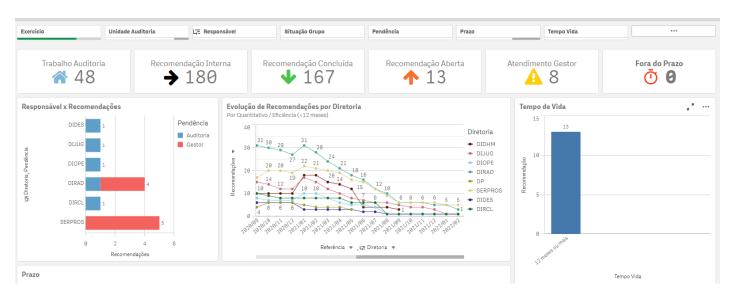
A seguir, apresentamos quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas pela Auditoria Interna, no exercício de 2021.



Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 10/02/2022

Em 2021, foram emitidas **100** (cem) recomendações nos trabalhos realizados, conforme exposto no quadro demonstrativo acima. Destas, **21** (vinte e uma) foram implementadas no próprio exercício e 7**9** (setenta e nove) permaneceram abertas e em monitoramento.

Se considerarmos as recomendações emitidas em exercícios anteriores e que ainda estão em monitoramento, **13** (treze) permanecem em aberto. Desta forma, **92** (noventa e duas) recomendações permanecem em acompanhamento.



Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 10/02/2022

Ao longo do exercício 2021, o TCU concluiu e encaminhou **16** (dezesseis) processos afetos ou dirigidos ao Serpro, conforme distribuição no gráfico ao lado.

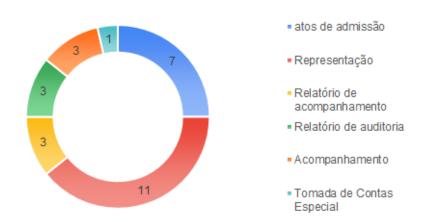
Processos abertos no TCU em 2021 5 6 2 2 2 Accompaniamento Redatorio de Accomp

Fonte: ConectaTCU, acessível por meio do endereço https://conecta-tcu.apps.tcu.gov.br.

Foram emitidos **28** (vinte e oito) Acórdãos em 2021 com relação direta ou indireta com o Serpro.

Deste montante, os relativos a Processos de Representações foram aqueles em maior número (11 de 28), conforme gráfico ao lado.

Acórdãos afetos ao Serpro - 2021



Fonte: ConectaTCU, acessível por meio do endereço https://conecta-tcu.apps.tcu.gov.br.

Dos 11 Acórdãos relacionados a processos de Representação, três tiveram a Representação considerada procedente e houve determinação ao Serpro. Das determinações exaradas no exercício 2021, resta em cumprimento, apenas o Acórdão 2704/2021 - Plenário, relativo ao processo 015.760/2021-9, que trata da contratação de empresa para prestação de serviços de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras.

O Serpro está adotando as providências necessárias para atendimento ao item 9.3 e, por este motivo, o Acórdão não se encontra plenamente atendido.

3.1 Recomendações Oriundas da CGU

Em 2021, não houve auditoria anual de contas, uma vez que o Serpro não constou na relação das unidades prestadoras de contas cujos responsáveis teriam as contas de 2020 julgadas pelo TCU, conforme Decisão Normativa TCU nº 188, de 30 de setembro de 2020.

Neste exercício, a CGU avaliou, em virtude de demanda externa, a contratação da empresa PwC, por meio do Contrato Serpro nº 73.353/2020, de forma a verificar se o referido contrato foi adequado no que se refere à manutenção do sigilo de dados, informações e sistemas da RFB custodiados pelo Serpro.

Foram emitidas duas recomendações, sendo que uma permanece em cumprimento. Desta forma, seguiram em monitoramento ao final de 2021, 13 (treze) recomendações, conforme detalhamento na figura abaixo.



Fonte: Qlik Sense - extração em 08/02/2022

Das recomendações que estão em monitoramento no sistema e-Aud, os gestores entendem que já adotaram todas as providências cabíveis em 6 (seis). As providências foram informadas à CGU e aguardam avaliação.

4. FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM O SERVIÇO DE AUDITORIA

Apresentamos a seguir os fatos relevantes que impactaram a atuação da Auditoria Interna no exercício 2021:

4.1 Pandemia causada pelo Coronavírus (COVID-19)

Em decorrência da pandemia do novo coronavírus, o Serpro manteve o trabalho remoto para todos seus empregados em 2021, retornando às atividades presenciais progressivamente a partir de julho/2021, dentro do Programa de Retorno Seguro. Desta forma, a Auditoria Interna desempenhou as atividades de execução do PAINT 2021 de maneira remota e presencial, seguindo as orientações de segurança da Empresa.

Ressaltamos que não houve prejuízo aos trabalhos durante o período de trabalho remoto. Pelo contrário, a experiência de sucesso possibilitou o ingresso da Auditoria Interna em Piloto de Trabalho Remoto desenvolvido pelo Serpro no início de 2022.

4.2 Rotatividade de pessoal

Em 2021, a Auditoria Interna registrou 7 (sete) saídas de auditores para outras áreas da empresa e 2 (duas) saídas por meio do Plano de Desligamento Voluntário (PDV 2021). Houve o ingresso de 3 (três empregados), porém a quantidade de ingressos não foi suficiente para atender plenamente às necessidades da área.

Em virtude do déficit de pessoal, foi necessária revisão do PAINT 2021, com alterações de escopo e cronograma de algumas auditorias previstas, cuja aprovação foi feita pelo Conselho de Administração, por meio da ata da 8ª reunião ordinária realizada em 31/08/2021.

No item 5 do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT 2022), aprovado pelo Conselho de Administração por meio da ata da 23ª reunião Extraordinária, realizada em 23/11/2021, consta um dos principais riscos mapeados pela Auditoria Interna: "Insuficiência de recursos em quantidade e especialização suficientes para assegurar a qualidade dos trabalhos de auditoria interna".

O tema foi reportado ao Comitê de Auditoria (Coaud) e ao Conselho de Administração e está em curso a avaliação de alternativas visando mitigar o referido risco. As seguintes medidas encontram-se em andamento: (i) racionalização e simplificação do processo de auditoria e (ii) outsourcing de temas específicos do fundo de pensão.

5. DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS

Apresentamos, a seguir, os benefícios financeiros e não financeiros apurados em 2021, decorrentes do atendimento às recomendações emitidas por meio dos trabalhos de auditoria e implementadas pelos gestores das áreas auditadas.

A quantificação dos benefícios segue o disposto na IN SFC nº 10/2020 - Sistemática de Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal. Os benefícios também são validados pelas instâncias de validação correspondentes, conforme aprovado pelo Conselho de Administração em 29/01/2019.

Para este registro, são observados: (i) a classe do benefício, se financeiro ou não-financeiro; (ii) o impacto na gestão em termos de eficiência, eficácia, efetividade e legalidade; (iii) a dimensão afetada com o benefício, se clientes, econômico-financeira, missão/visão/resultados, pessoas e aprendizado, processos internos e tecnologia; e (iv) a repercussão na empresa para seu tratamento, se transversal, estratégica ou tático-operacional.

5.1 Benefícios Financeiros

A Auditoria Interna somou em benefício financeiro, no ano de 2021, **R\$ 29.563.925,24** (*vinte e nove milhões, quinhentos e sessenta e três mil, novecentos e vinte e cinco reais e vinte e quatro centavos*), resultante do atendimento a quatro recomendações feitas pela Audin.

Os benefícios estão relacionados a gastos evitados e a valores recuperados, conforme demonstrado na tabela abaixo.

BENEFÍCIO	CLASSE	VALORES	TRABALHOS DE AUDITORIA E DESCRIÇÃO
Benefícios	Gastos Evitados	R\$ 16.338.298,89	 Relatório 2020/002: Aprimoramento dos controles no que se refere ao equilíbrio dos custos e do faturamento bruto do serviço de Certificação Digital. R\$ 14.655.225,02 Relatório 2020/019: Análise quanto ao reconhecimento do fato gerador do Adicional
Financeiros		Noturno. R\$ 1.683.073,87	9
	Valor Recuperado	R\$ 13.225.626,35	- Relatório 2019/013: Ressarcimento de recursos vencidos de PSE em virtude de ação de cobrança.
TOTAL		R\$ 29.563.925,24	

5.1 Benefícios Não Financeiros

A Auditoria Interna somou, no ano de 2021, 22 (vinte e dois) benefícios não-financeiros nos trabalhos indicados, com a classificação a seguir.

☐ Certificação digital e carimbo do tempo;
☐ Contrato de Receita: aspectos técnicos de TI;
☐ Demonstrações Financeiras intermediárias de 2019;
☐ Demonstrações Financeiras intermediárias de 2020;
☐ Gestão de Riscos Corporativos e Controles Internos;
☐ Governança de investimentos e atuarial: SERPROS Fundo Multipatrocinado;
☐ Relações do Trabalho;
☐ Segurança da Informação;
☐ Soluções de Desenvolvimento e Manutenção de <i>Software</i> .

BENEFÍCIO	CLASSE	QUANTIDADE
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Missão, Visão e/ou Resultado e com repercussão Estratégica	01
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Pessoas e Aprendizado e com repercussão Estratégica	01
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Processos Internos e com repercussão Estratégica	02
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Processos Internos e com repercussão Tático/Operacional	08
Benefícios Não Financeiros	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Processos Internos, Tecnologia e com repercussão Tático/Operacional	04
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Tecnologia e com repercussão Tático/Operacional	01
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Clientes e com repercussão Tático/Operacional	01
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Econômico- Financeira com repercussão Estratégica	02
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Econômico-Financeira e com repercussão Tático/Operacional	01
	Quantidade de benefícios relacionados à dimensão Econômico-Financeira, Processos Internos, Tecnologia e com repercussão Tático/Operacional	01
ΓΟΤΑL		22

6. RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE

O Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) da Auditoria Interna tem o objetivo de promover a melhoria contínua da atividade de auditoria interna e uma cultura que resulte em comportamentos, atitudes e processos de caráter permanente que sustentam entregas de produtos de alto valor agregado, atendendo às expectativas das partes interessadas e ao propósito da Auditoria Interna.

Os resultados do Programa são evidenciados por meio de avaliações internas e externas de qualidade com base em amostragem, abordadas a seguir.

6.1 Avaliações Internas

6.1.1 Monitoramento contínuo: a Audin acompanha os indicadores de forma contínua e por meio da ferramenta Qlik, informando mensalmente os resultados ao Comitê de Auditoria. Adiante demonstramos o resultado de alguns dos indicadores da Audin.

a) Indicador de cumprimento do PAINT

Objetivo: Permite acompanhar a execução das ações previstas e, corrigir rumos, se necessário. Subsidia possível revisão do PAINT.

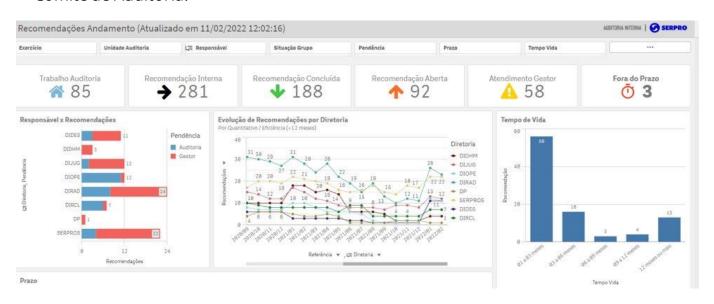
Meta: 100% de cumprimento do PAINT.



Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 08/02/2022

b) Indicador de monitoramento das recomendações da Auditoria Interna

Objetivo: acompanhar as recomendações em monitoramento pela Audin e fornecer informações tempestivas e necessárias à tomada de decisão por parte dos gestores e da Diretoria Executiva. Subsidia acompanhamento quadrimestral realizado pela Diretoria Executiva e Conselhos de Administração e Fiscal. Posição é informada mensalmente ao Comitê de Auditoria.

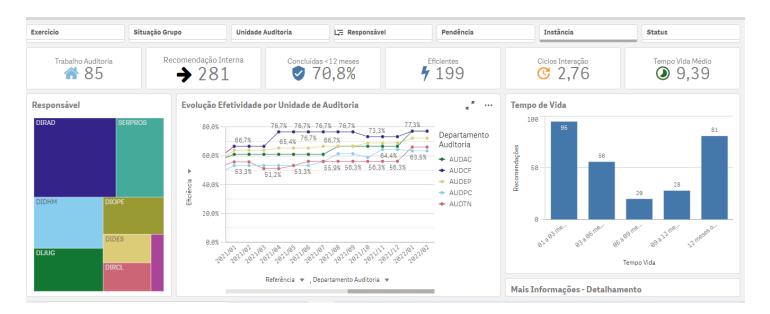


Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 11/02/2022

c) Indicador de eficiência no atendimento das recomendações (< 12 meses)

Objetivo: avaliar a eficiência no atendimento das recomendações da Auditoria Interna, por meio da implementação de recomendações pelos gestores, em até 12 meses de sua emissão.

Meta: 90% das recomendações concluídas em menos de 12 meses.

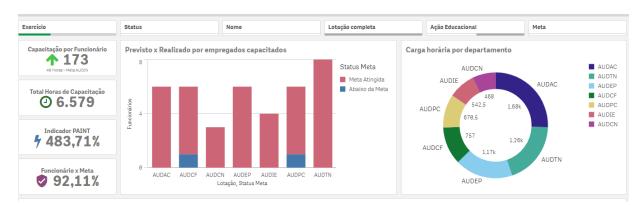


Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 08/02/2022

d) Indicador de ações de capacitação no exercício

Objetivo: avaliar a quantidade de horas de capacitações realizadas no exercício, em cumprimento as ações planejadas no PAINT.

Meta: 40 horas por auditor.

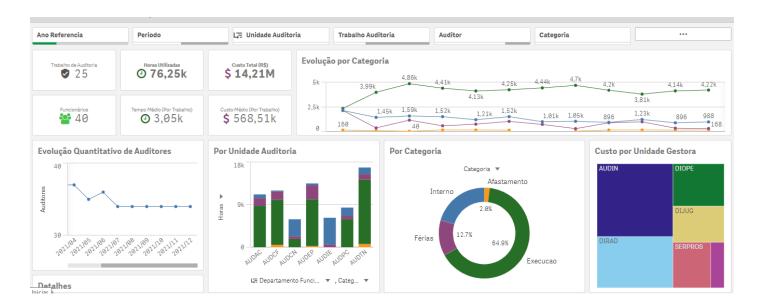


Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 08/02/2022

Observação: a contabilização deste indicador na ferramenta Qlik está em aprimoramento. O desafio é contabilizar apenas os treinamentos realizados em cumprimento ao previsto no PAINT. Na seção "Visão Geral" e no Anexo de Capacitações do presente RAINT há registro, somente, dos treinamentos relacionados ao PAINT 2021.

e) Indicador de custos

Objetivo: avaliar os custos da Auditoria Interna e subsidiar a tomada de decisões.



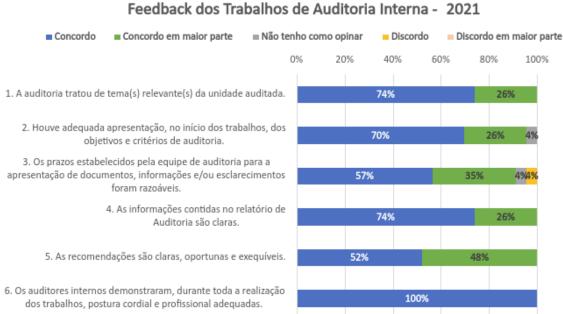
Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 08/02/2022

f) Indicador do nível de satisfação dos auditados (feedback)

Objetivo: avaliar a satisfação dos auditados com os serviços da Auditoria Interna e promover melhorias necessárias.

Meta: 90% em 'Concordo' ou 'Concordo em maior parte'

Para cada um dos 25 trabalhos de auditoria, foi solicitado *feedback* há pelo menos 40 gestores. A Auditoria recebeu 23 *feedbacks*, cujos resultados apresenta-se a seguir.



Fonte: Qlik Sense referência exercício 2021 - extração em 08/02/2022

Os resultados obtidos geram insumos para o aprimoramento da Audin, mediante a percepção dos gestores, inclusive por meio de comentários registrados nas avaliações:

GG

DESTAQUES POSITIVOS

- O processo de auditoria contribuiu para o desempenho dos produtos.
- Trabalho da Audin foi extremamente bem feito e organizado, observando os pontos realmente relevantes. A Audin como sempre faz um trabalho excelente e de parceria conosco.
- Todos os apontamentos são bem fundamentados e as trocas durante os trabalhos são essenciais para a melhoria constante dos nossos processos. Nesse trabalho em específico, eles utilizaram informações das avaliações de riscos da Entidade. Como foi o primeiro trabalho nesse sentindo, algumas informações ou interpretações dos nossos arquivos tiveram que ser alinhados após alguns apontamentos em reuniões, o que foi pontualmente feito. Nada que prejudique o objetivo e resultado final do trabalho.

SUGESTÕES DE MELHORIAS

- O excesso de solicitações no decorrer do processo de encerramento do exercício compromete a viabilidade de atendimento de prazos e a própria atenção dispensada à atividade em si.

99

g) Indicadores da Estratégia da Função de Auditoria Interna (AI)

Os indicadores "Realizar auditoria em 3 dos objetivos estratégicos no ano, incluindo Segurança da Informação" e Atingir nível de capacidade 2 no IA-CM em 2019 e nível 3 em 2021, também foram atingidos em 2021.

Considerando os 25 trabalhos realizados, 4 objetivos estratégicos foram auditados, inclusive Segurança da Informação. Sobre o nível de capacidade IA-CM, o detalhamento constará no item *6.2 Avaliações Externas*.

- 6.1.2 Avaliações periódicas: no nível mais amplo da atividade de auditoria interna, as avaliações periódicas são realizadas utilizando o *Quality Assessment* como referencial para avaliar a conformidade no nível da atividade e o Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (IA-CM) para avaliar o nível de capacidade da Auditoria Interna. Foram realizadas 2 autoavaliações.
 - a) **Quality Assessment** (QA): autoavaliação realizada no intuito de avaliar a conformidade das práticas da Auditoria Interna em relação às Normas definidas no IPPF (Estrutura Internacional de Práticas Profissionais), bem como de outros regulamentos que afetam a profissão.

Conclusão: 88,33% de cumprimento geral das normas do IPPF e 10,83% de cumprimento parcial, sendo que uma das questões respondidas recebeu o status "não se aplica" (0,83%).

b) IA-CM: autoavaliação do nível de capacidade da Auditoria Interna/Serpro, com base no modelo IA-CM (*Internal Audit Capability Model for the Public Sector*), a fim de demonstrar as melhorias decorrentes da aplicação do modelo, especialmente quanto à manutenção dos KPAs de nível 2 e implantação das atividades essenciais de nível 3 e sua evolução.

Conclusão: institucionalização de 100% dos KPAs do nível 2 e concentração de esforços para atendimento dos KPAs de nível 3 que restam para a consolidação do nível 3 de maturidade.

6.2 Avaliações Externas

No exercício 2021 foram realizadas duas avaliações externas de qualidade, sendo uma pela CGU e outra pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil (IIA).



a) Avaliação Externa de Qualidade da Atividade de Auditoria Interna pela CGU: no período de agosto a dezembro de 2021, a Controladoria-Geral da União (CGU) realizou a validação da autoavaliação do grau de maturidade da atividade de auditoria interna do Serpro, com base no Modelo de Capacidade de Auditoria Interna (*Internal Audit Capability Model - IA-CM*) para o Setor Público, do Instituto dos Auditores Internos (*The Institute of Internal Auditors - IIA*).

O Serpro foi a primeira estatal reconhecida pela CGU como nível 3 de maturidade em Auditoria Interna segundo o modelo IA-CM, o qual está estruturado em 5 níveis de maturidade (1-Inicial; 2-Infraestrutura; 3-Integrado; 4-Gerenciado; e 5-Otimizado).

A CGU concluiu que a atividade de auditoria interna desempenhada pela Audin do Serpro está posicionada no nível 3-Integrado, observando-se a consolidação de atividades essenciais de uma auditoria interna efetiva, conforme o modelo IA-CM.

A CGU fez, ainda, sugestões de melhoria, as quais visam aperfeiçoar processos internos já institucionalizados em relação à respectiva atividade essencial. Em atendimento à IPPF nº 1320 - Divulgação do Programa de Qualidade e ao KPA 3.7 do modelo IA-CM, o Relatório da CGU e as sugestões de melhoria foram divulgadas ao Coaud e Conselhos de Administração e Fiscal em janeiro de 2022.

2020, a Audin firmou contrato com o Instituto dos Auditores Internos do Brasil - IIA, no intuito de se preparar para receber a certificação Quality Assessment - QA do referido Instituto. Em Outubro/2021 foi então realizada a Avaliação Preliminar de Qualidade (QA) da Atividade de Auditoria Interna (AI) do Serpro, com objetivo de:
☐ Avaliar a conformidade da Auditoria Interna com as Normas Internacionais para a Prática Profissional de Auditoria Interna e ao Código de Ética do The Institute of Internal Auditors (The IIA ou IIA);
☐ Avaliar a eficácia da Auditoria Interna no cumprimento de sua missão conforme as expectativas da Alta Administração e definições do Estatuto de Auditoria Interna;
☐ Identificar boas práticas demonstradas pela Auditoria Interna; e
☐ Identificar possíveis oportunidades de melhoria contínua quanto a eficiência e eficácia da infraestrutura, dos processos de trabalho e gestão, assim como no valor que agrega às partes interessadas.
Este trabalho identificou Boas Práticas que contribuem para o fortalecimento da governança, tais como:
□ O reporte funcional do Auditor Interno ao Conselho de Administração com o apoio do Comitê de Auditoria e supervisão técnica da Controladoria Geral da União (CGU), reforçam sua independência, permitindo que a atividade de auditoria cumpra suas responsabilidades livre de interferências. (Normas 1110, 1111);
☐ A frequência das reuniões do Conselho de Administração e Comitê de Auditoria Estatutário com a apreciação do Plano Anual de Auditoria(PAINT), relatórios mensais, relatório anual das atividades da auditoria interna (RAINT), estrutura, orçamento e avaliação do titular da auditoria permite o adequado acompanhamento e supervisão das atividades da auditoria interna. (Norma 1110)
☐ A utilização da estrutura de trabalho IA-CM do IIA permite identificar o nível de maturidade da atividade de auditoria e o desenvolvimento de estratégias para alcançar o nível necessário de governança e expectativas profissionais da SERPRO. (Norma 2000)
☐ A avaliação de maturidade do Controle Interno da área auditada, com base nos 5 componentes e 17 princípios da Estrutura Integrada de Controle Interno -COSO ICIF, 2013, permite fornecer insights de melhorias nos processos de Governança, Riscos e Controles.
O resultado da Pré-Avaliação Externa de Qualidade identificou algumas "Não Conformidades" e "Oportunidades de Melhoria" em relação às Normas Internacionais para

a Prática Profissional de Auditoria Interna e melhores práticas.

b) Pré-avaliação Externa de Qualidade da Atividade de Auditoria Interna pelo IIA: em atendimento à recomendação do Coaud feita por meio da Ata da 19ª Reunião Ordinária de

A auditoria interna elaborou Plano de Ação para sanar as "Não Conformidades" e "Oportunidades de Melhoria" apontadas.

Em atendimento à IPPF nº 1320 - Divulgação do Programa de Qualidade e ao KPA 3.7 do Modelo IA-CM, o Relatório do IIA e o plano de ação elaborado pela Auditoria Interna foram enviados ao Coaud e Conselhos de Administração e Fiscal no mês de dezembro de 2021. Doravante é reportado o andamento do plano de ação pela Audin.

7. DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Em atendimento ao recomendado na IN SFC nº 5, de 27/08/2021 e Norma IPPF 1230 — Desenvolvimento Profissional Contínuo foram previstas 40 horas de capacitação por empregado. Considerando 40 (quarenta) empregados quando na elaboração do PAINT 2021, o total de capacitação prevista foi de 1.640 horas.

A Audin superou a meta, realizando um total de 5.893,5 horas em treinamentos focados nos temas de Controle Interno, Fraude e Integridade, Gestão de Riscos, Governança e Tecnologia da Informação, inclusive a grade de cursos obrigatória anual que a empresa estabelece para todos os empregados, sendo a maior parte deles sem ônus para o Serpro. Devido ao cenário de pandemia ainda vivenciado, as capacitações foram realizadas na modalidade *online/*à distância.



Do recurso destinado às capacitações no exercício de 2021, registra-se execução de 58% do valor aprovado pelo Conselho de Administração para capacitação no exercício, no valor final de R\$ 124.470,48 (cento e vinte e quatro mil, quatrocentos e setenta reais, quarenta e oito centavos), em quinze ações educacionais, totalizando 229 homens x hora, realizados na modalidade online/à distância.

O quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas em 2021, com indicação do quantitativo de auditores capacitados, carga horária e tema, encontra-se disponível no **ANEXO I** deste relatório.







ANEXO I

AÇÕES DE CAPACITAÇÃO



DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

A seguir, apresentamos o demonstrativo de capacitações realizadas pela Audin, em 2021, num total de **5.893,5** horas.

CONTROLE INTERNO	PARTICIPANTES	CARGA HORÁRIA	TOTAL
AUDI1	7	24	168
AUDITORIA E CONTROLE PARA ESTATAIS	17	20	340
AUDITORIA INTERNA EXPANDIDA	1	12	12
AUDITORIAS INTERNA E EXTERNA ALINHADAS ÀS PERSPECTIVAS ECONÔMICAS DE 2021	4	2	8
CERTIFICAÇÕES ANBIMA: CPA-10 E CPA-20	1	10	10
CERTIFIED INTERNAL AUDITOR	1	1	1
CIA 1	5	32	160
CONTABILIDADE COM FOCO NA GESTÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO	1	21	21
CONTABILIZAÇÃO DE BENEFÍCIOS	1	10	10
COSO ICIF - 2013	5	40	200
ELABORAÇÃO DE RELATÓRIOS DE AUDITORIA	20	24	480
ESTUDO TÉCNICO PRELIMINAR AVANÇADO PARA CONTRATAÇÃO DE SOLUÇÕES DE TIC	4	20	80
FRAMEWORK DE COMPETÊNCIAS DE AUDITORIA INTERNA	1	1	1
IA-CM: MODELO DE CAPACIDADE DE AUDITORIA INTERNA	2	20	40
IMPACTOS DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS	1	2,5	2,5
IMPAIRMENT - TESTE DE RECUPERABILIDADE	1	16	16
LANÇAMENTO DA PORTARIA № 1.531/2021	3	4	12
NORMAS INTERNACIONAIS (IPPF), CÓDIGO DE ÉTICA E ORIENTAÇÕES MANDATÓRIAS PARA AUDITORIA INTERNA	28	7,5	210
NORMAS INTERNACIONAIS DE AUDITORIA FINANCEIRA - NIA	1	40	40
NOVO REFERENCIAL TÉCNICO DA AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL	3	6	18
PLANEJAMENTO DA CONTRATAÇÃO DE SOLUÇÕES DE TIC	1	20	20
PRÁTICA TRABALHISTA	4	7,5	300
PRÁTICAS CONTÁBEIS EM 2021 PARA AS EFPCS - BASEADAS NA INSTRUÇÃO PREVIC №. 31/2020	7	6,5	45,5
PRIORIZANDO E SELECIONANDO PROJETOS	3	14	42
REFERENCIAL TÉCNICO DA AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL	1	20	20
TÉCNICAS DE AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL	23	24	552
TERMO DE REFERÊNCIA 2020 - ESTUDOS TÉCNICOS PRELIMINARES	1	1	1
XVI FÓRUM NACIONAL DE AUDITORIA - NOVA LEI DE LICITAÇÕES	2	12	24
XVIII SEMINÁRIO INTERNACIONAL CPC NORMAS CONTÁBEIS INTERNACIONAIS	1	8	8
HATELY ACIOTATIO			

FRAUDE E INTEGRIDADE	PARTICIPANTES	CARGA HORÁRIA	TOTAL
COMPLIANCE ANTICORRUPÇÃO - CPC-A	1	1	1
COMPLIANCE CONCORRENCIAL	2	22	44
DA CONFORMIDADE LEGAL À INTEGRIDADE CORPORATIVA	1	1,5	1,5
FUNDAMENTOS DA INTEGRIDADE PÚBLICA - PREVENINDO A CORRUPÇÃO	1	25	25
IMPLEMENTADOR E AUDITOR LÍDER DE SISTEMAS DE GESTÃO ANTISSUBORNO E COMPLIANCE ISO 37001 E ISO 37301	5	1	5
LANÇAMENTO DO PROGRAMA NACIONAL DE PREVENÇÃO À CORRUPÇÃO	1	1,5	1,5
SEMINÁRIO PNPC: ORIENTAÇÕES TÉCNICAS PARA USO DO SISTEMA E- PREVENÇÃO	1	2	2
GESTÃO DE RISCOS	PARTICIPANTES	CARGA HORÁRIA	TOTAL
ANÁLISE DE RISCOS PARA CONTRATAÇÕES DE TIC	4	20	80
GESTÃO DE RISCOS DE MERCADO E LIQUIDEZ	1	15	15
GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS	2	16	32
GESTÃO DE RISCOS EM PROCESSOS DE TRABALHO (SEGUNDO O COSO)	3	20	60
PLANEJAMENTO INDIVIDUAL DE AUDITORIA BASEADO EM RISCOS	4	16	64
RISK MANAGEMENT ASSURANCE	1	1	1
GOVERNANÇA	PARTICIPANTES	CARGA HORÁRIA	TOTAL
41ª EDIÇÃO CONBRAI 2021	19	24	456
42º CONGRESSO BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA	2	16	32
A LIDERANÇA PÚBLICA EM TEMPOS DE CRISE	1	10	10
AÇÕES INOVADORAS DA CGU	1	20	20
AGILIDADE, VALORES E PRINCÍPIOS	2	2	4
ANÁLISE EX ANTE DE POLÍTICAS PÚBLICAS	1	40	40
AS CONTRATAÇÕES DAS ESTATAIS - QUESTÕES FUNDAMENTAIS E POLÊMICAS DO DIA A DIA DAS LICITAÇÕES E DOS CONTRATOS E DA APLICAÇÃO DA LEI № 13.303/2016	2	15	30
COMO TER O MELHOR DE CADA UM AO GERENCIAR POR MEIO DAS FUNÇÕES	4	2	8
COMPASSOS - FOCO NO CLIENTE E EM RESULTADOS - IBMEC	8	2,5	20
COMPASSOS - INTEGRAÇÃO PESSOAL E DE EQUIPES	1	2	2
COMPASSOS - VISÃO SISTÊMICA	2	2	4
COMPETÊNCIAS SERPRO E O SEU ESTILO DE LIDERANÇA	6	3	18
DESENVOLVENDO A COMUNICAÇÃO E O SEU ESTILO DE OUVIR	4	5	20
DESENVOLVENDO TIMES DE ALTA PERFORMANCE	1	30	30
DESENVOLVER E COMUNICAR UMA VISÃO	1	2	2
DESENVOLVIMENTO DE PESSOAS E A SUA INFLUÊNCIA NA EQUIPE	6	4	24
ESTÍMULO E PROMOÇÃO DA INOVAÇÃO	3	2	6

EXPECTATIVAS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO COM RELAÇÃO À AUDITORIA INTERNA	5	2	10
FORMAÇÃO DE PREGOEIROS - TEORIA	2	20	40
GESTÃO PESSOAL - BASE DA LIDERANÇA	1	50	50
INTRODUÇÃO AO ORÇAMENTO PÚBLICO	1	40	40
LIDERANÇA NO CONTEXTO DA TRANSFORMAÇÃO DIGITAL	1	2	2
LIDERANÇA, CAPACIDADE DE APRENDER E RESILIÊNCIA	1	4	4
SERPROS - PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR DO SERPRO	1	12	12
SISTEMA HISAQ - MÓDULO PROJETOS BÁSICOS	7	3	21
SIX SIGMA: METODOLOGIA PARA MELHORIA DE PROCESSOS	1	8	8
SOLUÇÃO INTEGRADORA DE PROCESSOS- CAPACITAÇÃO PARA MODELAGEM EM PROCESSOS AUTOMATIZADOS (CONTRATO 81.091)	2	20	40
SOLUÇÃO INTEGRADORA DE PROCESSOS-CAPACITAÇÃO PARA MODELAGEM EM PROCESSOS CONCEITUAIS- (CONTRATO 81.091)	2	20	40
SUA ATUAÇÃO NO GERENCIAMENTO DE MUDANÇAS	6	3	18
VENCENDO O DESAFIO DE AUDITAR A CULTURA ORGANIZACIONAL	2	1,5	3
WEBINÁRIO DE INTEGRIDADE E DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO: CONSTRUINDO CONFIANÇA PARA GERAÇÃO DE RIQUEZAS	1	6	6
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	PARTICIPANTES	CARGA HORÁRIA	TOTAL
1º MEET UP DATA SCIENCE	1	8	8
5° SERPRO SECURITY WEEK - PALESTRA DE ABERTURA - PHISHING	1	2	2
ADMINISTRAÇÃO DE SERVIÇOS NA NUVEM DE GOVERNO	2	30	60
AGILE TRENDS GOV	4	24	96
ANÁLISE DE PONTOS DE FUNÇÃO	1	36	36
BIG DATA FUNDAMENTOS 2.0	1	8	8
BUSINESS MODEL CANVAS PARTE I : UM MODELO PODEROSO PARA O SEU NEGÓCIO	2	8	16
CLOUD COMPUTING FOUNDATION	9	16	144
CLUSTERING BÁSICO: K-MEANS, DBSCAN E MEAN SHIFT	1	6	6
COBIT 5 FOUNDATION	1	4	4
COBIT 5 FOUNDATIONS PARTE 1: INTRODUÇÃO A GOVERNANÇA CORPORATIVA	3	14	42
COBIT 5 FOUNDATIONS PARTE 2: PRINCÍPIOS DO COBIT 5	3	9	27
COBIT 5 FOUNDATIONS PARTE 3: HABILITADORES DO COBIT 5	4	12	48
COBIT 5 FOUNDATIONS PARTE 4: IMPLEMENTAÇÃO E AVALIAÇÃO DE PROCESSOS	2	5	10
DEFESA DO USUÁRIO E SIMPLIFICAÇÃO	1	20	20
DESIGN THINKING PARA INOVAÇÃO EM GOVERNO	1	10	10
EXCEL: DOMINE O EDITOR DE PLANILHAS	1	10	10
EXPERIÊNCIA DO USUÁRIO - UX - GRADE BÁSICA FUNCIONAL 2021	25	5	125
EXPERIÊNCIA DO USUÁRIO - UX - GRADE BÁSICA GERENCIAL 2021	7	5	35

FRONTEND: MODERNIZAÇÃO E PARCERIAS PARA MELHORIA DO SERVIÇO PÚBLICO: É PERMITIDO TUDO O QUE NÃO ESTIVER PROIBIDO!	2	1	2
GIT: SISTEMAS DE CONTROLE DE VERSÃO	1	2	2
GOVERNANÇA DE DADOS	1	30	30
IMPLEMENTADOR E AUDITOR LÍDER DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO E PRIVACIDADE DE DADOS PESSOAIS ISO/IEC 27001 E ISO/IEC27701	15	42	630
INTRODUÇÃO À INTELIGÊNCIA ARTIFICIAL NO AZURE	1	1	1
INTRODUÇÃO AO SHAREPOINT	1	1	1
KANBAN PARTE 2: MÉTRICAS E PRÁTICAS AVANÇADAS	1	8	8
LGPD DEV DAY	1	4	4
MACHINE LEARNING PARTE 1: OTIMIZAÇÃO DE MODELOS ATRAVÉS DE HIPERPARÂMETROS	1	9	9
MACHINE LEARNING PARTE 2: OTIMIZAÇÃO COM EXPLORAÇÃO ALEATÓRIA	1	8	8
MACHINE LEARNING: CLASSIFICAÇÃO POR TRÁS DOS PANOS	1	10	10
MACHINE LEARNING: INTRODUÇÃO A ALGORITMOS NÃO SUPERVISIONADOS [ALURA] [OE12]	1	6	6
MACHINE LEARNING: INTRODUÇÃO A CLASSIFICAÇÃO COM SKLEARN [ALURA] [OE12]	1	8	8
MACHINE LEARNING: LIDANDO COM DADOS DE MUITAS DIMENSÕES	1	12	12
MACHINE LEARNING: VALIDAÇÃO DE MODELOS	1	8	8
MAINFRAME DAYS - ACESSO AO AMBIENTE MAINFRAME VIA APIS	2	2	4
MAINFRAME DAYS - CICS V5.6	1	2	2
MAINFRAME DAYS - COMO ACESSAR OS DADOS DO DB2 ZOS NA NUVEM SEM A NECESSIDADE DE CONEXÃO COM MAINFRAME	1	1	1
MAINFRAME DAYS - COMO REDUZIR O ESFORÇO E OS RECURSOS NECESSÁRIOS PARA EXECUTAR TAREFAS ROTINEIRAS E BASEADAS EM EXCEÇÕES DO DB2	2	1	2
MAINFRAME DAYS - CONNECT DIRECT V6.1	1	1	1
MAINFRAME DAYS - DB2 QUERY MONITOR	1	1	1
MAINFRAME DAYS - DB2 V12	2	1	2
MAINFRAME DAYS - DEPLOYMENT DE MODELOS DE ML / IA NA PLATAFORMA Z	2	1	2
MAINFRAME DAYS - INTELIGÊNCIA ARTIFICIAL NO IBM DB2 Z/OS	1	1	1
MAINFRAME DAYS - LGPD E CRIPTOGRAFIA NO Z - ZSECURE AUDIT	2	2	4
MICROSOFT FORMS	1	2	2
MICROSOFT TEAMS	4	1	4
POSTGRESQL: COMANDOS DML E DDL	1	8	8
POSTGRESQL: PRIMEIROS PASSOS COM SQL	1	8	8
POSTGRESQL: VIEWS, SUB-CONSULTAS E FUNÇÕES	1	6	6
POWERBI	1	1	1

PRIVACIDADE IMPORTA - EPISÓDIO I "PRIVACIDADE EM RISCO: OS DESAFIOS DO GOVERNO E SOCIEDADE PARA GARANTIR OS DIREITOS E LIBERDADES DO TITULAR DOS DADOS PESSOAIS"	1	1	1
PRIVACIDADE IMPORTA - EPISÓDIO II "ADEQUANDO O SERPRO À LGPD: O MAPEAMENTO DAS ATIVIDADES DE TRATAMENTO DE DADOS PESSOAIS"	6	1	6
PRIVACIDADE IMPORTA: PALESTRA PRIVACIDADE EM RISCO	1	2	2
PROBLEM-SOLVING SKILLS	1	20	20
PROJECT MANAGEMENT PROFESSIONAL (PMP)	1	1	1
SEGURANÇA CIBERNÉTICA - BOAS PRÁTICAS E AVALIAÇÃO DE MATURIDADE	3	16	48
SERPRO CLOUD DAYS - ACELERANDO A ADOÇÃO DE MÚLTIPLAS CLOUDS NO SETOR PÚBLICO COM GOVERNANÇA E SEGURANÇA	4	1	4
SERPRO CLOUD DAYS - ESTRATÉGIA DE EXPANSÃO DE SERVIÇOS COM HYPERSCALERS	2	1	2
SERPRO CLOUD DAYS - INOVAÇÃO NA TRANSFORMAÇÃO DIGITAL NO GOVERNO	1	1	1
SHAREPOINT ONLINE	3	4	12
TRANSFORMAÇÃO E MENTALIDADE DIGITAL - GRADE BÁSICA FUNCIONAL 2021	26	3	78
TRANSFORMAÇÃO E MENTALIDADE DIGITAL - GRADE BÁSICA GERENCIAL 2021	7	3	21
VISÃO GERAL DO MICROSOFT 365	7	1	7
XXIV DEVOPS OPEN SPACE	1	1,5	1,5
TOTAL			5.893,5