



O PAINT nos moldes da nova IN n°24/2015-Desafios e experiências

Equipe AUDIT/ANS

II Seminário de Auditoria Interna Governamental, novembro de 2016

Por que fazer uma matriz?

- Protege a AUDIN
- Otimiza a capacidade operacional
- Agrega e sistematiza a informação para a decisão
- Resposta razoável aos riscos
- Identifica o que acrescentar ou cortar mediante alteração de força de trabalho

Força de trabalho disponível

Servidor	(A) HH Padrão 22x12x8h (-) Feriados e Férias	(B) Outros afastamento-Férias ano anterior, Justiça Eleitoral, Licença Capacitação, Afastamento Saúde	(C) Reserva Técnica [20% de (A)]	TOTAL (a) $-[(b)+(c)]$
Auditor-Chefe	1792	176	360	1256
Coordenador de Auditoria	1792	0	360	1432
Auditor	1792	200	360	1232
Auditor	1792	144	360	1288
			Total de HH disponível para 2017	5208

Aproximar a FT da situação já conhecida



Processos auditáveis

A Unidade já
tem os seus
processos
mapeados

•Então

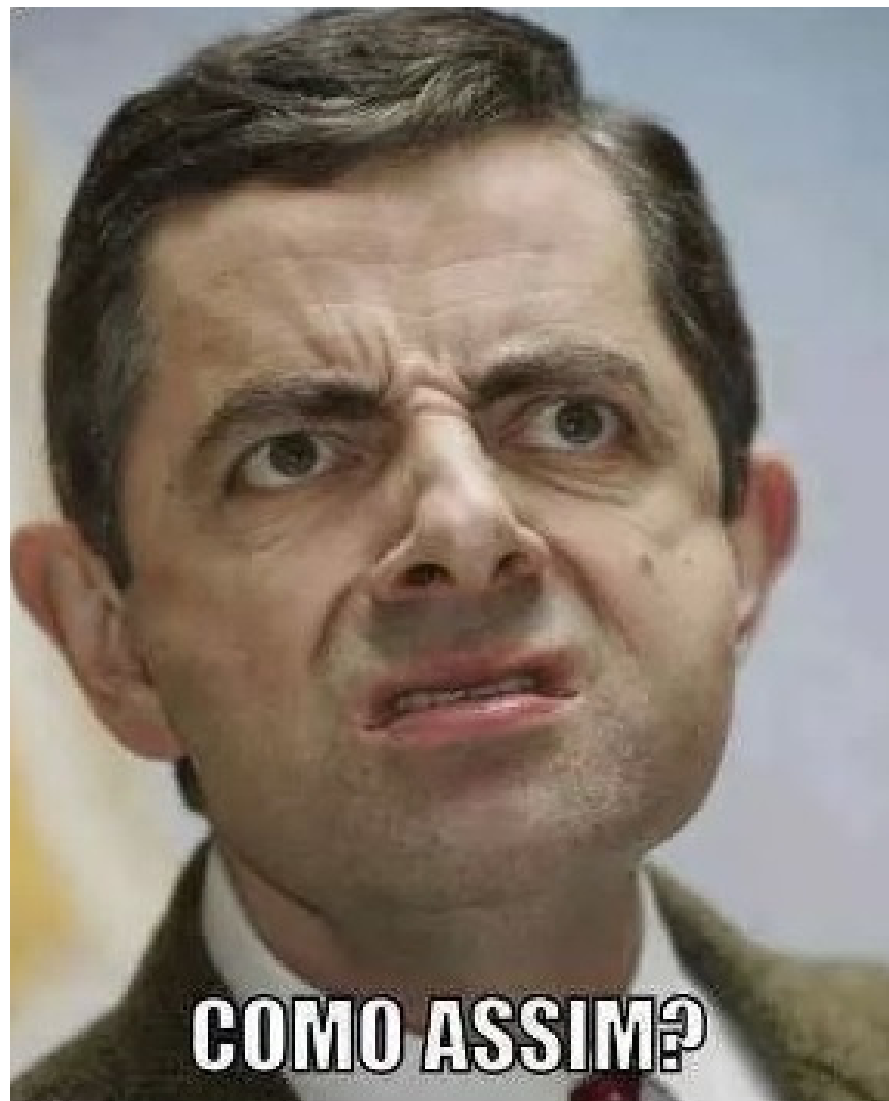


A Unidade
NÃO tem seus
processos
mapeados

•Então



Precisamos então montar a nossa relação de processos auditáveis



Beberemos da fonte...

- Regimento Interno da ANS RN n° 197, de 16 de julho de 2009 e suas atualizações.
- Interação com a área de planejamento
- Os Macroprocessos foram, em geral, identificados nas competências atribuídas às Diretorias/Dirads
- Foram listados 46 Macroprocessos/temas, os quais foram detalhados em 270 processos nas gerências/assessorias
- Mas, trabalhamos com os 46 Macroprocessos

Área Fim X Área Meio



Hierarquização

QUADRO II - CRITÉRIOS DA ÁREA FIM

Quesito	Descrição do levantamento	Pontuação	Público consultado
Vulnerabilidade	O processo foi objeto de auditoria do TCU, CGU, AUDIT nos exercícios de 2016/2015/2014	<ul style="list-style-type: none"> • 0 - e foi por algum destes • 20 se não foi 	Verificar documentos arquivados na AUDIT
Vulnerabilidade	O processo será objeto de atuação da COARI em 2017	<ul style="list-style-type: none"> • 0 se foi por algum destes • 5 se não foi 	COARI/PRESI
Criticidade	Objeto de demanda da Ouvidoria ou Corregedoria nos exercícios de 2016/2015/2014	<ul style="list-style-type: none"> • 10 se foi objeto • 0 se não foi objeto 	Ouvidoria (Não houve informação considerada) e Corregedoria
Relevância	Relação do processo com os macroprocessos finalísticos da Agência estampados na Agenda Regulatória, Planejamento Estratégico (PE)	<p><u>Se relacionado apenas ao PE:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Nota 5 - se medianamente relacionado • Nota 10 - se relacionado diretamente <p><u>Se relacionado ao PE à Agenda Regulatória:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Nota 15 - se medianamente relacionado • Nota 20 - se relacionado diretamente • 0 se não relacionado 	Análise pela AUDIT dos documentos condicionantes

Hierarquização

QUADRO III- CRITÉRIOS DA AREA MEIO

Quesito	Descrição do levantamento	Pontuação	Público consultado
Vulnerabilidade	O processo foi objeto de auditoria do TCU, CGU, AUDIT nos exercícios de 2016/2015/2014	<ul style="list-style-type: none"> 0 se foi por algum destes 15 se não foi 	Verificar documentos arquivados na AUDIT
Vulnerabilidade	Percepção da área maturidade nos controles internos:	<ul style="list-style-type: none"> 40- Alta prioridade; 20- Média prioridade 10-Baixa prioridade 	Pesquisa em chefes/servidores da DIGES
Criticidade	Objeto de demanda da Ouvidoria ou Corregedoria nos exercícios de 2016/2015/2014	<ul style="list-style-type: none"> 10 se foi objeto 0 se não foi objeto 	Ouvidoria (Não houve informação considerada) e Corregedoria
Materialidade	Despesa executada (estimada) em 2016	<ul style="list-style-type: none"> 40 se valor alto 20 se valor médio 10 se valor baixo 	Portal da Transparência, relação de contratos vigentes na DIGES
Relevância	Relação do processo com os macroprocessos finalísticos da Agência estampados na Agenda Regulatória, Planejamento estratégico	<p><u>Se relacionado apenas ao PE:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Nota 5 - se medianamente relacionado Nota 10 -se relacionado diretamente <p><u>Se relacionado ao PE à Agenda regulatória:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Nota 15 - se medianamente relacionado Nota 20 - se relacionado diretamente 0 se não relacionado 	Análise pela AUDIT dos documentos condicionantes



^[1] Valor alto – acima de R\$ 20 milhões;
 Valor médio – compreendido entre R\$ 1 milhão e R\$ 20 milhões;
 Valor baixo – abaixo de R\$ 1 milhão.

Priorização-Fim

Macroprocessos	Regimento	Diretoria	1- Vulnerabilidade: O processo foi objeto de auditoria do TCU, CGU, AUDIT nos exercícios de 2016/2015/2014	2- Vulnerabilidade - Atuação da COIARI em 2016	3- Criticidade: Demanda da Ouvidoria ou corregedoria	4- Relevância: Relação do processo com os macroprocessos finalísticos da Agência	Resultado
Efetuar estudos, propor normas e realizar o monitoramento em relação aos modelos assistenciais	Art 58 VIII	DIPRO	20	5	0	20	45
Incentivar a melhoria da qualidade dos serviços de assistência à saúde	Art 23 VII	DIDES	20	5	0	20	45
Mediação de conflitos	Art 57 II, art 58 B IV	DIFIS	20	5	10	10	45
Padronizar das trocas de informação sobre eventos em saúde na saúde suplementar	Art 23 XII	DIDES	20	5	0	20	45
Portabilidade	Art 58 VIII, ART 45 XXVI	DIPRO	20	5	0	20	45
Autorizar constituição, organização e funcionamento das operadoras	Art 3.1.1a	DIOPE	20	5	0	20	45

Priorização-meio

Macroprocessos	Regimento	Diretoria	1- Vulnerabilidade: O processo foi objeto de auditoria de TCU, CGU, AUDT nos exercícios de 2018/2019/2024	2- Vulnerabilidade (40- Alta prioridade; 20- Média prioridade e 20- Baixa prioridade).	3- Criticidade: Demanda da Ouvidoria ou correedoria	4- Materialidade	5- Relevância: Relação do processo com as finalidades da Agência	Resultado
Governança da tecnologia da informação	Art 58 - I) / art 58 XIV a	DIGES	0	40	0	40	10	90
Logística e administração de materiais, imóveis e serviços	Art 58 - II / art 62 VII	DIGES	0	40	0	40	10	90
Gestão de pessoas (planejamento e dimensionamento da força de trabalho)	Art 58 - Ia / art 58 A IVg	DIGES	0	40	0	40	10	90
Coordenar as atividades de cobrança e a arrecadação dos créditos	art 58 III b / art 58 XII b / art 62 III	DIGES	0	40	0	40	10	90

© PAINT lista os não selecionados



Eventos compulsórios

- Imposição legal
- Trabalhos decorrentes de 2016
- Determinação TCU/CGU
- Capacitação
- Atividades de monitoramento
- Elaboração RAIN/PAINT
- Alternância geográfica

O montador do filme



Assim, chega-se a proposta se ser submetida a DICOL e a CGU

Nº	I Descrição Sumária	II Unidade Envolvida	III Origem da Demanda	IV Semestre de execução	V H/H
01	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAINT, referente ao exercício de 2016	AUDIT	CGU	1º Sem.	40
02	Auditoria na Gestão de Núcleo da ANS	SEGER/DIGES	AUDIT	1º Sem.	160
03	Auditoria na Gestão de Núcleo da ANS	SEGER/DIGES	AUDIT	1º Sem.	160
04	Auditoria na Gestão do CAD-DF	DIGES	AUDIT	2º Sem.	160
05	Auditoria na Gestão do Condomínio (decorrência de 2016)	DIGES	AUDIT	1º Sem.	688
06	Auditoria no Contrato de Gestão	SEGER	AUDIT	2º Sem.	160
07	Auditoria nos Resultados do Programa de Qualificação Institucional	DIGES	AUDIT	2º Sem.	160
08	Auditoria Operacional no Macroprocesso “Padronização das trocas de informação sobre eventos em Saúde na Saúde Suplementar”	DIDES	AUDIT	2º Sem.	1200
09	Auditoria no Macroprocesso “Ativ. Cobrança e Arrecadação de Créditos”	DIGES	AUDIT	1º Sem.	900
10	Auditoria no Macroprocesso “Gestão de Pessoas”	DIGES	AUDIT	1º Sem.	900
11	Assessoramento/orientação na elaboração do Relatório de Gestão e da Prestação de Contas do exercício de 2016				40
12	Elaboração do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT/2018				40
13	Acompanhamento (“ <i>follow-up</i> ”) das implementações das recomendações do TCU, CGU e da Auditoria Interna.				160
14	Tempo destinado à capacitação (cursos, seminários, congressos etc)				320
15	Tempo destinado ao atendimento de demandas do TCU e da CGU				120
Total Geral Homem/hora					5208

Aprimoramentos previstos

- Ouvir mais os setores envolvidos
- Aproximar mais o mapeamento de processos da realidade
- Associar a área fim a materialidade
- Fazer simulações das pontuações atribuídas

Obrigado!

www.ans.gov.br | Disque ANS: 0800 701 9656



[ans.reguladora](https://www.facebook.com/ans.reguladora)



[@ANS_reguladora](https://twitter.com/ANS_reguladora)



[ansreguladora
oficial](https://www.youtube.com/ansreguladoraoficial)



[ans_reguladora](https://www.ans.gov.br)



Ministério da
Saúde

