

CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO

**RELATÓRIO ANUAL DE
AUDITORIA INTERNA DA
CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO** | **2024**



abril • 2025

CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO

Setor de Autarquias Sul, Quadra 5 - Bloco A
Brasília - DF / CEP: 70297-400
cgu@cgu.gov.br

VINÍCIUS MARQUES DE CARVALHO

Ministro da Controladoria-Geral da União

EVELINE MARTINS BRITO

Secretária-Executiva

OLAVO VENTURIM CALDAS

Secretário-Executivo Adjunto

RONALD DA SILVA BALBE

Secretário Federal de Controle Interno

RICARDO WAGNER DE ARAÚJO

Corregedor-Geral da União

LIVIA OLIVEIRA SOBOTA

Secretária Nacional de Acesso à Informação

ARIANA FRANCES CARVALHO DE SOUZA

Ouvidora-Geral da União

PATRÍCIA ÁLVARES DE AZEVEDO OLIVEIRA

Secretária de Integridade Pública

MARCELO PONTES VIANNA

Secretário de Integridade Privada

EQUIPE TÉCNICA (em ordem alfabética):

Alexandre Ferreira de Macedo

Allison Roberto Mazzuchelli Rodrigues

Ana Karolina Guimaraes Moreira Lima

Ana Leoni Vieira Mota

Pedro Otávio Lima Gazzola

Ralf Araujo Ruas

Obra atualizada até 23 de abril de 2025

Diagramação: Coordenação-Geral de Planejamento e Inovação (CGPLA/SFC),
sob supervisão da Assessoria de Comunicação Social • Ascom / CGU

Permitida a reprodução desta obra, de forma parcial ou total, sem fins lucrativos, desde que citada a fonte ou endereço da internet no qual pode ser acessada integralmente em sua versão digital.

Copyright © 2025 Controladoria-Geral da União



CONTEÚDO

1. Apresentação	4
2. Execução das auditorias previstas no PAINT	5
2.1. CGU Presente • Projetos de abrangência nacional	5
Programa Bolsa Família	5
Programa Cisternas	6
CadÚnico – Unipessoais	6
Assentamentos	6
Censo Escolar	7
2.2. Ações da CGU em apoio ao Rio Grande do Sul	7
2.3. Ações referentes às emendas parlamentares	8
2.4. Projetos de abrangência regional ou de execução centralizada	8
3. Trabalhos Derivados de Obrigações Legais	9
3.1. Auditorias Anuais de Contas (AAC)	9
3.2. Auditorias de Financiamento Externo e Cooperação Internacional (REX)	9
3.3. Outras obrigações legais	10
4. Fatos Relevantes	11
5. Recomendações e Benefícios	12
6. Alocação da Força de Trabalho	13
7. Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ	14
Anexo I • CGU Presente	15
Anexo II • Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul	16
Anexo III • Ações referentes às emendas Pix	17
Anexo VI • Projetos de abrangência regional ou de execução centralizada	18
Anexo V • Auditorias Anuais de Contas	27
Anexo VI • Auditorias de Financiamento Externo e Cooperação Internacional	28

1. Apresentação

O Relatório Anual de Auditoria Interna (RAINT) de 2024 da Controladoria-Geral da União (CGU) registra a execução do seu Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) e a análise dos resultados derivados das atividades de Auditoria Interna Governamental (AIG) desempenhadas pela Secretaria Federal de Controle Interno (SFC) e pelas Controladorias Regionais da União nos Estados durante o exercício de 2024.

Este relatório inicia com uma abordagem dos resultados gerais de execução, fornecendo uma análise detalhada da situação das auditorias destacadas no PAINT 2024 e salientando os eventos significativos que influenciaram sua execução. Subsequentemente, são apresentados os resultados relacionados ao monitoramento das recomendações e os benefícios alcançados ao longo do ano de 2024.

Ao final do relatório, são elucidados os obstáculos que dificultaram a mensuração da alocação da força de trabalho, assim como os resultados relativos à capacitação e às atividades de gestão e melhoria da qualidade. Este documento objetiva fornecer uma visão abrangente e detalhada das atividades e resultados da atividade de Auditoria Interna realizada pela CGU no exercício de 2024.

2. Execução das auditorias previstas no PAINT

601 RELATÓRIOS
PUBLICADOS

Em 2024 foram planejadas a execução de 360 avaliações e 15 consultorias. Ao final do ano, foram concluídas 231 avaliações, 13 consultorias e 109 apurações¹, totalizando 353 trabalhos, que resultaram na publicação de **601** relatórios.

É importante ressaltar que um projeto de auditoria pode resultar na publicação de um ou vários relatórios de auditoria, a depender da estratégia adotada e dos resultados do trabalho.

É importante destacar que outros 295 trabalhos foram iniciados ao longo do ano, porém, ou foram previstos para finalizar em 2025 ou não puderam ser concluídos em 2024, devido a alterações de prioridade ou desafios operacionais.

No PAINT 2024 foi destacada e prevista a realização de 178 auditorias em 64 diferentes áreas de atuação do governo. Dessas, 19 são avaliações de abrangência nacional que foram executadas no âmbito do programa CGU Presente.

2.1. CGU Presente • Projetos de abrangência nacional

O programa CGU Presente tem como objetivo promover a integridade e a transparência na gestão pública. Ele busca fortalecer a cultura de prevenção à corrupção e a promoção da ética no serviço público, por meio de ações de capacitação, orientação e acompanhamento das práticas de governança. Ao final do ano, os resultados de **5** avaliações foram publicados, enquanto **14** continuam em execução, previstas para serem finalizadas e os resultados publicados em 2025. A seguir apresentam-se, resumidamente, as conclusões das 5 avaliações publicadas. A relação completa dos projetos pode ser consultada no [Anexo I • CGU Presente](#) desse documento.

Programa Bolsa Família

Avaliação dos procedimentos relativos ao acompanhamento das condicionalidades do Programa Bolsa Família, destacando ações para fortalecer a relação interfederativa e intersetorial. Foram realizadas auditorias em 52 municípios, selecionados entre os 26 estados e o Distrito Federal, focando em locais com menores índices de acompanhamento das condicionalidades de saúde e educação.

As principais fragilidades estão relacionadas aos mecanismos de articulação, nas dimensões intergovernamental e intersetorial, notadamente quanto à definição de diretrizes e à desatualização das normas regulamentadoras do acompanhamento das condicionalidades; a falhas na integração e na interoperabilidade entre os sistemas utilizados; à insuficiência nas ações de apoio técnico e de capacitação; e à focalização da aplicação dos recursos do IGD Bolsa Família em ações da área de assistência social. Adicionalmente, foram identificadas fragilidades na qualidade dos dados do público alcançado por esse acompanhamento e na instrumentalização das redes de assistência social, de saúde e de educação, em termos de estrutura e de pessoal, bem como ausência de atuação das instâncias de controle social, nos níveis estadual, municipal e distrital.

1. As apurações, por sua natureza, não são planejadas, pois têm origem em demandas extraordinárias como denúncias de cidadãos ou solicitações específicas de outros órgãos (TCU, STF, Presidência, Congresso etc.).

Programa Cisternas

A CGU avaliou, em 2024, o Programa Cisternas, iniciativa coordenada e executado pelo MDS em parceria com estados, Distrito Federal, municípios e entidades privadas sem fins lucrativos, e que é tratado pelo Governo Federal como uma ação prioritária no contexto do combate à fome e da promoção da segurança alimentar e nutricional, com previsão de R\$ 1,5 bilhão em investimentos no quadriênio 2023-2026, além de compor o Plano Brasil sem Fome e o novo Programa de Aceleração do Crescimento (Novo PAC).

Durante a execução da avaliação, foram realizadas visitas a 68 municípios em 14 estados, onde foram inspecionadas 32 tecnologias sociais e realizadas entrevistas com 730 famílias e representantes de 23 escolas.

Os resultados indicam que a focalização do Programa Cisternas é adequada, apesar de existirem barreiras que podem inviabilizar o atendimento de parte do público-alvo; a implementação das tecnologias sociais ocorre de acordo com as normas e regulamentos, no entanto, existem problemas recorrentes com vazamentos e com componentes que integram as tecnologias sociais. As famílias beneficiadas reconhecem o impacto positivo do Programa, especialmente por garantir maior independência e previsibilidade sobre a disponibilidade de água de qualidade.

CadÚnico – Unipessoais

Trata-se de uma avaliação do Cadastro Único (CadÚnico), focando na inclusão e atualização de registros de famílias unipessoais. Foram visitados 60 municípios em diversas Unidades da Federação, onde foram realizadas entrevistas com profissionais que atuam nos postos de atendimento do CadÚnico e análises documentais.

As conclusões destacam que, apesar do bom conhecimento dos profissionais sobre os procedimentos do MDS, a falta de visitas domiciliares impacta a efetividade da identificação da composição familiar. Além disso, foram identificadas insuficiências em recursos operacionais e a necessidade de capacitação contínua. O relatório sugere a importância de integrar informações de diferentes sistemas para qualificar os dados e propõe a realização de visitas domiciliares para verificar as informações declaradas.

Assentamentos

A avaliação realizada pela CGU sobre o processo de consolidação de assentamentos rurais sob responsabilidade do Incra envolveu visitas e entrevistas em 23 municípios, distribuídos em nove estados: Acre, Bahia, Distrito Federal, Goiás, Maranhão, Paraná, Sergipe, Santa Catarina e Tocantins. Durante a auditoria, foram entrevistadas 518 famílias em 57 assentamentos, com o objetivo de coletar a percepção dos beneficiários sobre a atuação do Incra, principalmente em relação à infraestrutura, acesso à água e energia, e titulação.

As conclusões indicam fragilidades na governança informacional do Incra, com a falta de uma rotina de troca de informações e a ausência de identificação de pendências. Apenas três das onze Superintendências Regionais (SR) apresentaram dados atualizados sobre os assentamentos. A pesquisa revelou que 73% das famílias consideram o rendimento insuficiente para subsistência e que há uma necessidade urgente de melhorias na infraestrutura e titulação dos lotes. A falta de titulação foi destacada como uma das principais insatisfações dos entrevistados.

Censo Escolar

O relatório de avaliação do Censo Escolar da Educação Básica, realizado pela Controladoria-Geral da União (CGU), focou na auditoria da consistência dos dados referentes ao Censo de 2022. Foram visitados 35 municípios em 13 estados, com o objetivo de identificar inconsistências nas quantidades de matrículas declaradas pelos municípios, especialmente nas áreas de Educação de Jovens e Adultos (EJA) e na oferta de tempo integral.

As principais conclusões do trabalho incluem:

- **Inconsistências Identificadas:** Foram encontrados indícios de matrículas inconsistentes, que poderiam gerar distorções na distribuição de recursos, como Fundeb e Salário-Educação.
- **Fragilidades Metodológicas:** O relatório sugere que as metodologias de coleta de dados precisam ser aprimoradas, e recomenda a regulamentação do Censo Escolar para garantir a exatidão das informações prestadas.
- **Responsabilização:** O relatório enfatiza a necessidade de responsabilização dos gestores que inserirem dados incorretos no sistema Educacenso.
- **Recomendações:** Foram feitas recomendações ao INEP e ao MEC para melhorar os processos de coleta de dados, incluindo a identificação das causas de erros e a capacitação das equipes envolvidas.
- **Colaboração e Acompanhamento:** O INEP se comprometeu a colaborar na melhoria da gestão e no acompanhamento das informações, além de propor a inclusão de temas relacionados ao registro de frequência em cursos de formação para gestores.

O relatório destaca a importância de fortalecer os mecanismos de controle e garantir a precisão dos dados educacionais para assegurar o correto repasse de recursos.

2.2. Ações da CGU em apoio ao Rio Grande do Sul

Em maio de 2024, fez-se necessária a inclusão de auditorias no PAINT 2024, considerando o comprometimento da CGU em acompanhar a correta aplicação dos recursos públicos destinados à recuperação do Estado e aos municípios do Rio Grande do Sul, no âmbito do enfrentamento do estado de calamidade pública decorrente das chuvas intensas ocorridas entre o final de abril e início de maio de 2024.

Nessa época, a CGU instituiu um comitê extraordinário² com a responsabilidade de apoiar tecnicamente o gabinete de crise e definir ações emergenciais de orientação aos ministérios envolvidos na resposta ao desastre. Também lançou uma [página informativa](#) detalhando todas as iniciativas tomadas durante a crise, assegurando o acompanhamento da utilização dos recursos públicos pela sociedade.

Em agosto de 2024, a CGU apresentou um relatório final sobre a calamidade pública no estado, indicando que a União destinou mais de R\$ 44 bilhões em medidas provisórias para enfrentar os impactos das enchentes. Com o término do período mais crítico, a CGU iniciou auditorias em 3 municípios para verificar se os recursos foram aplicados corretamente, incluindo ações de resposta a desastres e reconstrução de municípios e rodovias federais. Também há previsão de inclusão no PAINT 2025 de ações em pelo menos outros 6 municípios, conforme detalhado no [Anexo II • Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul](#).

2. Portaria Normativa CGU nº 1.250, de 6 de maio de 2024, alterada pela Portaria Normativa CGU nº 138, de 6 de junho de 2024

2.3. Ações referentes às emendas parlamentares

No segundo semestre de 2024, a CGU recebeu outra demanda não prevista, por ordem do Supremo Tribunal Federal (STF). A solicitação foi realizada em decorrência das ações de Arguição de Descumprimento de Preceito Fundamental (ADPF) 854 e Ação Direta de Inconstitucionalidade (ADI) 7688, referente às emendas parlamentares conhecidas como “emendas Pix”.

No âmbito do processo ADPF 854, a CGU recebeu, em agosto de 2024, a determinação para apresentar, no prazo de 30 dias, uma proposta para reestruturar o Portal da Transparência, facilitando a navegação dos usuários e a obtenção simplificada das informações relativas às RP 8 (“emendas de comissão”) e RP 9 (“emendas de relator”). Também foi determinado que apresentasse prova técnica, no mesmo prazo, com uma análise dos dados referentes aos 10 Municípios mais beneficiados por emendas parlamentares entre 2020 e 2023, esclarecendo questões sobre: indicador orçamentário utilizado, tramitação das emendas nos Poderes Executivos Federal e Municipal, estágios das obras ou ações para as quais as emendas foram destinadas, procedimentos ou regras de rastreabilidade, comparabilidade e publicidade adotados em cada Município. Posteriormente foi determinado que a CGU complementasse a prova técnica referente à seleção dos municípios mais beneficiados por emendas parlamentares, totalizando 6 municípios por região, exceto a região Norte, que já possuía dados suficientes.

Por fim, na ADI 7688, o tribunal determinou que as “emendas Pix” fossem fiscalizadas pela Controladoria-Geral da União, abrangendo também transferências anteriores à decisão.

Essas ações culminaram na publicação de 28 relatórios (ver [Anexo III • Ações referentes às emendas Pix](#)), cujas análises evidenciaram, entre outros achados: (i) cumprimento parcial de metas, justificadas por dificuldades infraestruturais e político-organizacionais; (ii) documentação dos planos de trabalho com deficiências, carecendo de detalhamento adequado e evidências claras de execução; (iii) transparência comprometida pela insuficiência de informações disponibilizadas; (iv) contratações realizadas com fragilidades, como preços superiores aos de mercado e comprovações inadequadas dos serviços prestados; (v) mecanismos de monitoramento ineficazes, prejudicando a avaliação do atingimento das metas; (vi) danos ao erário; (vi) e necessidade de apuração de responsabilidades administrativas.

2.4. Projetos de abrangência regional ou de execução centralizada

Previstos	159
Cancelados ou Suspensos	56
Prorrogados	81
Incluídos	91
Concluídos	113

São projetos que têm como foco a avaliação em nível regional da execução de políticas públicas ou que a execução dessas políticas é feita de forma centralizada pelo governo federal. Dos **159** projetos previstos, **56** foram cancelados ou suspensos. A maior parte em razão dos trabalhos necessários para acompanhar as aplicações de recursos destinados ao enfrentamento do estado de calamidade pública decorrente das chuvas intensas ocorridas no Estado do Rio Grande do Sul e dos trabalhos decorrentes das determinações do STF em relação à ADPF 854 e ADI 7688.

Pelas mesmas razões, **81** projetos foram prorrogados para 2025. Além das demandas extraordinárias elencadas acima, outros **91** projetos foram incluídos no PAINT ao longo do ano. Por fim, foram publicados **106** relatórios, e 7 outros não foram publicados por conterem informações sensíveis. No [Anexo IV • Projetos de abrangência regional ou de execução centralizada](#) estão relacionadas as avaliações segregadas, por eixo e tema de atuação.

3. Trabalhos Derivados de Obrigações Legais

3.1. Auditorias Anuais de Contas (AAC)

Como Órgão Central do Sistema de Controle Interno (SCI) do Poder Executivo Federal, a CGU tem como missão constitucional apoiar o controle externo no exercício da sua missão institucional no que se refere ao julgamento das contas dos administradores e demais responsáveis por dinheiros, bens e valores públicos, a qual se materializa com o processo de Auditoria Anual de Contas. Tais auditorias têm por finalidade assegurar que as prestações de contas expressem de forma clara e objetiva a exatidão dos demonstrativos contábeis, a legalidade, a legitimidade e a economicidades dos atos de gestão subjacentes, em todos os seus aspectos relevantes.

Para 2024, estava prevista a realização de 14 auditorias anuais de contas, das quais 12 seriam finalizadas em 2024 e 2 em 2025. Ao final do ano foram incluídas no planejamento mais 12 auditorias, das quais **15** foram concluídas e outras **11** iniciadas em 2024 com previsão para finalizar em 2025, conforme detalhado no [Anexo V • Auditorias Anuais de Contas](#).

3.2. Auditorias de Financiamento Externo e Cooperação Internacional (REX)

A CGU também tem a responsabilidade de realizar auditorias em projetos financiados, total ou parcialmente, por empréstimos ou doações internacionais ou, ainda, aqueles que envolvam acordos de cooperação técnica internacional. Essa atuação pode se dar em função de protocolos de entendimentos, termos de referência e cláusulas contratuais firmados com organismos internacionais, entre os quais se destacam o Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID), o Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento (Bird) e o Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento (Pnud).

No momento de elaboração do PAINT 2024, estava prevista a realização de 9 auditorias de financiamento externo e cooperação internacional, das quais 8 seriam finalizadas em 2024 e 1 em 2025. Contudo, a definição pelos organismos internacionais dos demais trabalhos necessários ocorre ao final do exercício. Dessa forma, ao final do ano, foram incluídas outras 8 auditorias.

Em resumo, foram iniciadas **17** auditorias, sendo **8** concluídas no exercício e **9** com previsão de finalização em 2025, conforme detalhado no [Anexo VI • Auditorias de Financiamento Externo e Cooperação Internacional](#).

3.3. Outras obrigações legais

Além dos trabalhos listados, há outros, não classificados como auditoria ou apuração, que foram realizados pela CGU por exigências normativas, conforme detalhado a seguir:

TRABALHOS	RESULTADO
Prestação de Contas da Presidência da República (PCPR)	1
Análise de Tomadas de Contas Especiais (TCE)	1.741
Análise de Atos de Pessoal	65.349
Relatório de Gestão Fiscal (RGF)	3
Análises dos processos de novação de dívidas referentes ao Fundo de Compensação de Variações Salariais (FCVS)	11

4. Fatos Relevantes

A execução do Plano Anual de Auditoria Interna 2024 pela Controladoria-Geral da União enfrentou dificuldades para execução dos trabalhos previstos dentro dos prazos inicialmente estabelecidos. Entre os principais fatores, destacam-se os fatos descritos nos itens 2.2 e 2.3 desse relatório.

5. Recomendações e Benefícios

Estoques em 2023	6.626
Emitidas em 2024	1.934
Concluídas em 2024	2.183
Canceladas em 2024	258
Em monitoramento	6.119

No final de 2023, havia em estoque 6.626 recomendações emitidas pela CGU ainda não atendidas pelos gestores federais.

Em 2024, foram emitidas 1.934 recomendações, enquanto 2.183 recomendações foram concluídas. Além disso, foram canceladas 258 que, após avaliação da CGU, perderam seu objeto, reduzindo o estoque para 6.119 recomendações ao final de 2024.

Destaca-se que das 1.859 recomendações atendidas em 2024, 757 geraram benefícios, o que corresponde a um índice de efetividade (IER) de 40,7%, um aumento de 9,2 pontos percentuais em comparação com 2023 (31,5%).

Recomendações Atendidas	1.859
Atendidas com Benefício	757
Índice de Efetividade (IER)	40,7%

Benefício é o impacto positivo e efetivo observado na sociedade, nas políticas públicas, na gestão pública ou privada, verificável por evidências a partir da implementação, pela Administração Pública, inclusive pela Controladoria-Geral da União, de medidas em decorrência da ação, orientação ou recomendação proveniente das atividades finalísticas da CGU. Ele pode ser financeiro ou qualitativo.

Benefícios	1.733
Benefícios Qualitativos (BQ)	1.465
IRBQ	97,8
Benefícios Financeiros (BF)	268
Valor dos BF	R\$ 12,7 bi
Impacto em 2024	9,6 bi

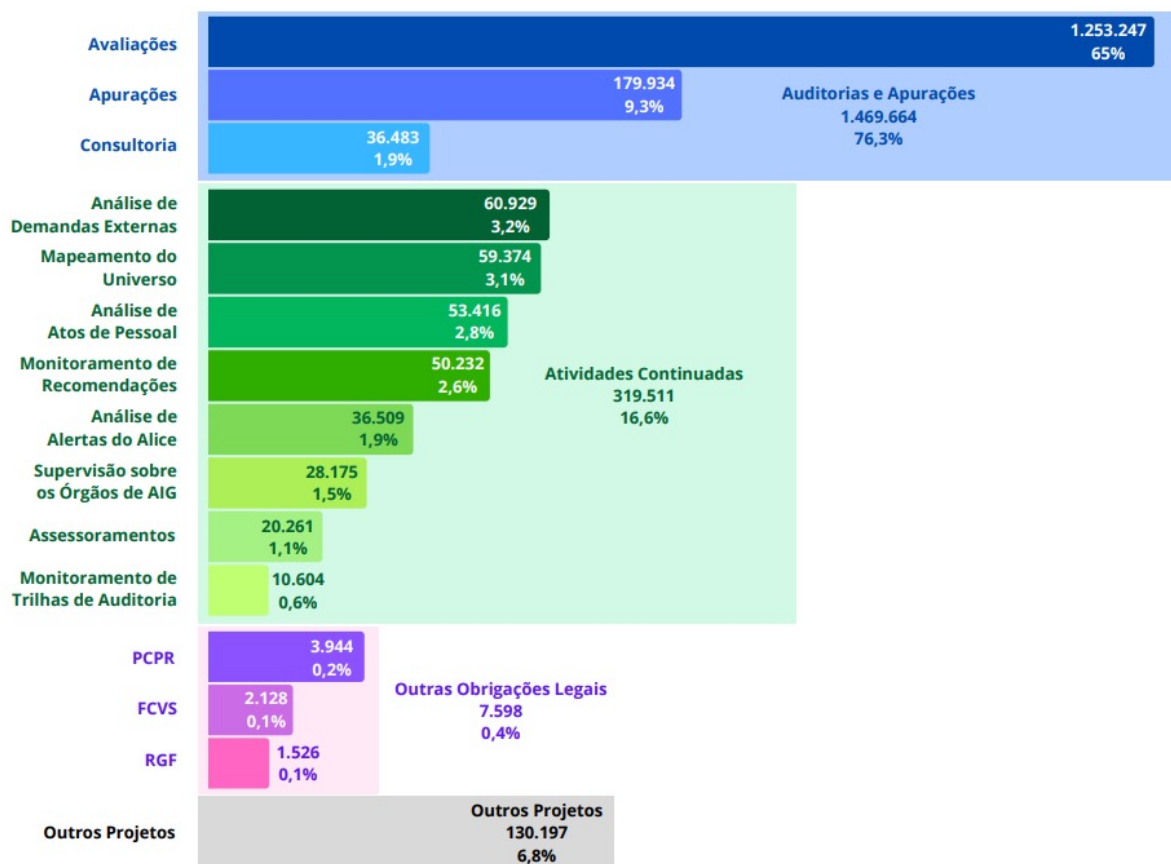
O Benefício Financeiro (BF) é o impacto que pode ser representado monetariamente, enquanto o Benefício Qualitativo (BQ) é medido por meio do índice de relevância dos benefícios qualitativos (IRBQ). O índice é calculado a partir da soma ponderada dos BQ e a ponderação se dá em função da dimensão e da repercussão de cada BQ ([aqui](#) pode-se obter maiores detalhes a respeito).

Em 2024, as ações de auditoria resultaram em 1.733 benefícios, dos quais 1.465 são qualitativos (BQ). Os benefícios financeiros (BF) totalizaram 268 ocorrências, correspondendo a um valor estimado de R\$ 12,7 bilhões. Desse montante, o impacto financeiro para o ano de 2024 foi de R\$ 9,6 bilhões.

6. Alocação da Força de Trabalho

Em 2024 foram alocadas **1.924.960** horas em trabalhos desenvolvidos pelas Unidades da SFC e pelas Controladorias Regionais em atividades da SFC, distribuídos da seguinte forma:

FIGURA 2 • DISTRIBUIÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO



Percebe-se pelo gráfico que a maior parte do esforço da SFC (76%) está concentrado nas auditorias (avaliações e consultorias) e apurações, incluindo algumas obrigações legais, como as auditorias anuais de contas e de financiamento externo e cooperação internacional.

7. Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ

O Programa de Avaliação e Melhoria da Qualidade da Atividade de Auditoria Interna da CGU (PRO-Qualidade), regido pela Portaria nº 363, de 14 de fevereiro de 2020, tem como objetivo avaliar a qualidade, produzir informações gerenciais e promover ações para a melhoria contínua dos processos de trabalho e dos produtos das auditorias realizadas pelas diretorias, coordenações-gerais e controladorias regionais da CGU nos estados.

O ciclo de avaliação 2023/2024, regulamentado pela Orientação SFC nº 1/2024, apresentou os seguintes resultados:

- Elevação do índice geral de qualidade, de 3,40 no ciclo 2022/2023 para 3,56 no ciclo atual, em uma escala de 0 a 4.
- Publicação da Portaria Normativa SFC/CGU nº 165/2024, que estabeleceu a Orientação Prática sobre Supervisão dos Trabalhos de Auditoria, fornecendo diretrizes e artefatos técnicos para aprimorar a supervisão dos serviços de avaliação, consultoria e apuração.
- Aprimoramento da pesquisa com gestores pelo sistema e-CGU, com a estruturação de um fluxo para análise interna das respostas e tratamento de eventuais manifestações negativas, bem como a criação de um painel para acompanhamento.
- Capacitação interna sobre “Boas Práticas”, voltada para a identificação e correção de desafios no processo de auditoria, reforçando práticas consolidadas na CGU.

Anexo I • CGU Presente

ID	AUDITORIA	SITUAÇÃO
1538653	Acompanhamento das condicionalidades do Programa Bolsa Família: gestões municipais, estaduais e federal	Publicada
1617427	Programa Cisternas: focalização, implementação e efetividade das ações para acesso à água	Publicada
1504121	Avaliação dos procedimentos de inclusão e de averiguação cadastral de famílias unipessoais no CadÚnico	Publicada
1089692	Consolidação de assentamentos no âmbito da reforma agrária	Publicada
1560525	Avaliação nacional da consistência dos dados do Censo Escolar declarados pelos municípios no exercício de 2022	Publicada
1524076	Avaliação do processo de "Fiscalização, Controle do Trânsito Internacional Agropecuário"	Em Execução
1670881	Avaliação dos serviços prestados de forma presencial pelo INSS	Em Execução
1564538	Avaliação – Serviços socioassistenciais no SUAS - Atuação dos Conselhos de Assistência Social – 2024	Em Execução
1622271	Avaliação da conformidade dos descontos em folha referentes às contribuições associativas de aposentados e pensionistas do INSS	Em Execução
1558139	Avaliação – Programa Mais Médicos para o Brasil – Avaliação da eficiência e eficácia do programa	Em Execução
1572819	Avaliação nacional das aquisições de gêneros alimentícios da agricultura familiar no âmbito do Pnae	Em Execução
1564805	Aplicação direta e transferências voluntárias - Avaliação da retomada das obras decorrentes da Lei nº 14.719/2023 (Pacto de retomada de obras da Educação estendido às obras da Saúde)	Em Execução
1563573	Avaliação - Políticas de Ações Afirmativas - Gestão das IFES sobre as políticas de ações afirmativas na educação superior	Em Execução
1623140	Avaliação - Processo de apoio e acolhimento objetivando a reinserção de usuários e dependentes de álcool e drogas	Em Execução
1560926	Avaliação - Enquadramento das propostas de empreendimentos habitacionais do PMCMV/FAR	Em Execução
1564081	Avaliação do Programa de Aquisição de Alimentos - PAA	Em Execução
1557909	Avaliação - Programa Brasil Sorridente – Avaliação da adequação da implementação nos municípios	Em Execução
1564543	Avaliação - Sistema Nacional de Emprego - Atuação dos Conselhos de Trabalho, Emprego e Renda	Em Execução

Anexo II • Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul

ID	AUDITORIA	INÍCIO	FIM
1775445	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Porto Alegre	23/08/2024	30/04/2025
1775475	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - São Leopoldo	23/08/2024	30/04/2025
1775476	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Canoas	23/08/2024	30/04/2025
1775482	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Pelotas	11/03/2025	30/04/2025
1775486	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Cruzeiro do Sul	11/03/2025	30/04/2025
1775488	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Putinga	11/03/2025	30/04/2025
1775492	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Rio Grande	11/03/2025	30/04/2025
1775493	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Guaporé	11/03/2025	30/04/2025
1775504	PNPDEC - Ações de resposta a desastres no Rio Grande do Sul 2024 - Muçum	11/03/2025	30/04/2025

Anexo III • Ações referentes às emendas Pix

ID	AÇÃO	SITUAÇÃO
1739948	Relatório Técnico - Emendas parlamentares de comissão (RP 8): riscos e eficiência (ADPF 854)	Publicada
1754295	Emendas parlamentares em benefício de Organização Não Governamental - ONG e demais entidades do terceiro setor - ADPF 854	Publicada
1728323	Relatório 1728323 - Emendas parlamentares destinadas a entidades sem fins lucrativos (ADPF 854)	Publicada
1729694	Relatório Técnico - Emendas parlamentares (RP 8 e RP 9) destinadas a municípios: etapa 1 (ADPF 854)	Publicada
1714502	Relatório 1719260 - Emendas parlamentares destinadas à Associação Morió (ADPF 854)	Publicada
1714528	Relatório 1714528 - Emendas parlamentares destinadas ao Instituto Léo Moura Sports (ADPF 854)	Publicada
1714519	Relatório 1714519 - Emendas parlamentares destinadas ao Instituto Fair Play (ADPF 854)	Publicada
1714529	Relatório 1714529 - Emendas parlamentares destinadas ao Instituto Nacional de Desenvolvimento Humano (ADPF 854)	Publicada
1714533	Relatório 1714533 - Emendas parlamentares destinadas ao Instituto Realizando o Futuro (ADPF 854)	Publicada
1714549	Relatório 1714549 - Emendas parlamentares destinadas à entidade Solares - Ação Social e Cidadania (ADPF 854)	Publicada
1714538	Relatório 1714538 - Emendas parlamentares destinadas ao Instituto Servir e Qualificar Chaya (ADPF 854)	Publicada
1714507	Relatório 1714507 - Emendas parlamentares destinadas à Fundação Pedro Américo (ADPF 854)	Publicada
1714543	Relatório 1714543 - Emendas parlamentares destinadas à ONG Contato Centro de Pesquisas e de Ações Sociais e Culturais (ADPF 854)	Publicada
1714512	Relatório 1714512 - Emendas parlamentares destinadas ao Instituto de Políticas Públicas Brasil Digital (ADPF 854)	Publicada
1729702	Relatório Técnico - Emendas parlamentares (RP 8 e RP 9) destinadas a municípios: etapa 2 (ADPF 854)	Publicada
1710361	Relatório 1710361 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para entes federados: recursos repassados a entidades do terceiro setor (ADI 7688)	Publicada
1714596	Relatório 1714596 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Santana (AP): recursos repassados ao Instituto de Gestão em Desenvolvimento Social e Urbano (ADI 7688)	Publicada
1713638	Relatório 1713638 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Santana (AP): recursos repassados à Liga dos Blocos de Micareta e Carnaval do Município de Santana (ADI 7688)	Publicada
1713623	Relatório 1713623 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o estado do Amapá: recursos repassados ao Instituto de Gestão em Desenvolvimento Social e Urbano (ADI 7688)	Publicada
1713816	Relatório 1713816 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Porto Alegre (RS): recursos repassados ao Ypiranga Futebol Clube (ADI 7688)	Publicada
1713820	Relatório 1713820 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Pelotas (RS): recursos repassados à Oficina Permanente de Técnicas Circenses (ADI 7688)	Publicada
1713587	Relatório 1713587 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o estado da Paraíba: recursos repassados à Fundação Parque Tecnológico da Paraíba (ADI 7688)	Publicado
1713642	Relatório 1713642 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de São Paulo (SP): recursos repassados à Liga de Esportes, Esportes Radicais e Recreativos (ADI 7688)	Publicado
1713789	Relatório 1713789 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Suzano (SP): recursos repassados à Associação Cultural Quântica Laboratório de Arte Contemporânea (ADI 7688)	Publicado
1713799	Relatório 1713799 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o estado do Mato Grosso do Sul: recursos repassados à Associação da Colônia Paraguaia de Dourados (ADI 7688)	Publicado
1727494	Relatório 1727494 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Valparaíso de Goiás (GO): recursos repassados à Associação Sócio Cultural e Desportiva do Estado de Goiás (ADI 7688)	Publicado
1713813	Relatório 1713813 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Luziânia (GO): recursos repassados à Associação Sócio Cultural e Desportiva do Estado de Goiás (ADI 7688)	Publicado
1713662	Relatório 1713662 - Transferências especiais (emendas parlamentares) para o município de Coração de Maria (BA): recursos repassados ao Instituto de Saúde e Educação do Nordeste (ADI 7688)	Publicado

Anexo IV • Projetos de abrangência regional ou de execução centralizada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
ESTADO		
ECONOMIA E SOBERANIA		
Arrecadação		
1287688	Avaliação da gestão da RFB sobre os instrumentos de negociação do passivo tributário	Publicada
1330195	Avaliação da governança e atuação da RFB/PGFN sobre a Garantia do Crédito Tributário	Publicada
1443540	Avaliação da governança e gestão da RFB sobre o processo de lançamento do crédito tributário	Prorrogada
1447196	Avaliar as repercussões provenientes da Reforma Tributária	Concluída
Política Econômica		
1578962	Avaliar a atuação do órgão regulador em Fundos de Investimentos em Participações em Empresas Emergentes	Prorrogada
1578533	Relatório final de avaliação do Simples Nacional sobre sua dimensão de equidade	Publicada
Prestação de Contas		
1501038	Relatório 1501038 - Auditoria Anual de Contas (2023) no Ministério da Educação (MEC)	Publicada
1509066	Relatório 1509066 - Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos - MGI - Exercício 2023	Publicada
1523302	Relatório 1523302 - Auditoria Anual de Contas do Ministério dos Povos Indígenas - Exercício 2023	Publicada
1372216	Relatório 1372216- Auditoria Anual de Contas (2023) na Petrobras	Publicada
1355320	Relatório 1355320 - Auditoria Anual de Contas (2023) no Banco do Brasil	Publicada
1355517	Relatório 1355517 - Auditoria Anual de Contas (2023) no Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES)	Publicada
1355532	Relatório 1355532- Auditoria Anual de Contas (2023) na Caixa Econômica Federal	Publicada
1479189	Relatório 1479189 - Auditoria Anual de Contas - Ministério da Saúde - Exercício 2023	Publicada
EFICIÊNCIA ESTATAL		
Desburocratização e Inovação		
1543120	Avaliação - Eficácia de Serviços Públicos - Avaliação do processo de busca ativa dos beneficiários da TSEE - 2024	Prorrogada
1440819	Avaliação sobre o processo de implementação e disseminação das soluções de meios de pagamento digital no Poder Executivo Federal	Publicada
Gestão de Pessoal		
1352013	Avaliar a subutilização ou a contratação desnecessária de sistemas auxiliares para gestão de pessoal na APF	Prorrogada
1568892	Avaliar a transposição de servidores de ex-territórios para órgãos da APF	Prorrogada
1568906	Avaliar o pagamento do benefício de auxílio moradia na APF	Prorrogada
1568913	Avaliar a contratação e a gestão de servidores temporários na APF	Prorrogada
1352298	Relatório nº 1352298 - Avaliação do pagamento de adicionais ocupacionais na APF	Publicada
1351722	Relatório nº 1351722 - Avaliação de acúmulos previdenciários na Administração Pública Federal	Publicada
1028774	Relatório 1028774 - Gestão de pessoas dos hospitais universitários administrados pela Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares (Ebserh)	Publicada
1524390	Relatório 1524390 - Concurso Público Nacional Unificado (CPNU): contratação da banca examinadora	Publicada
1351999	Avaliação do pagamento de gratificações de desempenho na APF	Publicada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
1352486	Avaliação dos pagamentos de abono de permanência na APF	Publicada
Logística Pública		
1354517	Identificar a melhor alternativa entre divulgação ou sigilo do orçamento de licitações	Publicada
1354648	Avaliar a eficiência e economicidade das contratações de limpeza e conservação no que tange à adequabilidade da produtividade, periodicidade e frequência	Prorrogada
1459619	Relatório de Avaliação 1459619 - Empenhos de contratações públicas fora do Sistema de Compras - MGI	Publicada
1573338	Relatório 1573338 - Governança e Gestão de Contratações	Publicada
1528149	Relatório 1528149 Contratação dos serviços de organização de eventos e locação de veículos - Central de Compras/ MGI	Publicada
1601796	Relatório 1601796 - Locação centralizada de mobiliário corporativo	Publicada
1356981	Relatório 1356981 - Empresa de Tecnologia e Informações da Previdência (Dataprev): controle de demandas e da qualidade das entregas	Publicada
Patrimônio da União		
1543004	Avaliação das ações do governo federal para rentabilização do patrimônio imobiliário da União em face do mercado de crédito de carbono.	Prorrogada
1543080	Avaliação da adequação do processo arrecadatório decorrente de destinações de espelhos d'água para exploração econômica materialmente relevantes	Prorrogada
1375012	Relatório de Avaliação n. 1375012 - Imóveis ociosos ou embarçados - SPU/MT	Publicada
1410999	Relatório 1410999 - Imóveis da União: disponibilidade, demandas e destinação	Publicada
1355827	SFC - Avaliação do processo de remição de foro conduzido pela SPU.	Publicada
1351551	SFC - Autarquias Federais - Possibilidade de revisão das utilizações	Concluída
Tecnologia da Informação e Governo Digital		
1533247	Assessorar o FNDE na elaboração de Registro de Preços Nacional para aquisição de equipamentos de tecnologia educacional	Concluída
1557977	Avaliar se redução de ICMS sobre serviços de comunicação de dados foi repassada aos órgãos públicos contratantes desses serviços	Publicada
1564118	Contribuição sobre o Roteiro de Métricas de Software do SISP	Concluída
1566778	Avaliação sobre as condições de integração de serviços digitais ao Login Único do Governo Federal	Concluída
1569122	Avaliação - Infraestrutura Corporativa de TIC - Avaliação da plataforma de disponibilização dos Registros de Referência do Governo Federal (CONNECTA GOV.BR) - 2024	Prorrogada
1344586	Relatório 1344586 - Governança e gestão das redes de comunicação de dados da administração pública federal	Publicada
1350557	Relatório 1350557 - Gestão e segurança dos serviços de computação em nuvem contratados pelo governo federal	Publicada
1504717	Relatório 1504717 - Estratégia Federal de Governo Digital (EFGD) 2024-2027	Publicada
1326906	Avaliação da conformidade dos órgãos da APF em relação aos processos de gestão de segurança da informação definidos principalmente na IN GSI/PR nº 03/2021	Concluída
Transferências da União		
1568529	Aperfeiçoar, documentar e criar novas trilhas de auditoria em instrumentos de transferências voluntárias	Prorrogada
1714543	Relatório 1714543 - Emendas parlamentares destinadas à ONG Con-tato Centro de Pesquisas e de Ações Sociais e Culturais (ADPF 854)	Publicada
1073328	Relatório 1073328 - Políticas públicas executadas por Organizações da Sociedade Civil por meio de Transferências Federais	Publicada
Serviços Sociais Autônomos		
1401824	Relatório 1401824 - Aplicação na Atividade Finalística X Disponibilidades do SESC	Publicada
1549924	Relatório 1549924 - Aplicação na Atividade Finalística X Disponibilidades – SESI	Publicada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
GOVERNANÇA		
<i>Orçamento e Finanças</i>		
1578950	Avaliar a gestão orçamentária e financeira	Prorrogada
<i>Qualidade Regulatória</i>		
1358174	Sandbox Regulatório nas Agências Reguladoras Federais	Publicada
1567399	Avaliações sobre a eficiência, eficácia e efetividade dos processos de outorga, autorização, permissão, concessão, licenciamento e congêneres	Prorrogada
1356595	Avaliação sobre boas práticas regulatórias na Administração Pública Federal, incluindo a Análise de Impacto Regulatório	Publicada
1593938	Avaliação da capacidade dos órgãos e entidades executores do PAC	Prorrogada
EMPRESAS ESTATAIS		
<i>Gestão e Governança das Empresas Estatais</i>		
1356899	Avaliação dos contratos de obras de infraestrutura e de transferência de tecnologia para a aquisição da expertise para se produzir hemoderivados e recombinantes na fábrica da Hemobrás, no município de Goiana/PE	Prorrogada
1356936	Avaliar a existência e suficiência dos controles internos e gestão de riscos associados às licitações e contratações da CBTU.	Prorrogada
1516319	Avaliar a gestão da aquisição de Órteses, Próteses e Materiais Especiais no Hospital de Clínicas da Universidade Federal de Uberlândia	Prorrogada
1557356	Avaliar as contratações da Petrobras para manutenção e/ou revitalização de refinarias	Prorrogada
1557363	Avaliação do macroprocesso de contratações da Eletronuclear, abrangendo aspectos de governança, gestão de riscos e controles; sobre as etapas de planejamento, seleção, contratação e acompanhamento contratual	Prorrogada
1557726	Avaliação dos critérios utilizados para seleção do modo de comercialização da parcela do excedente em óleo da União (venda direta, leilão ou contratação de agente comercializador)	Prorrogada
1557867	Avaliar o processo finalístico da “Prevenção de Desastres” sob a perspectiva de desempenho e de conformidade, abrangendo, entre outros, o mapeamento de áreas críticas do macroprocesso, a capacidade organizacional e o arranjo contratual e institucional com instituições parceiras	Prorrogada
1558489	Avaliar o reconhecimento, mensuração e evidenciação dos ativos da EMGEA e sua capacidade de produzir benefícios econômicos	Prorrogada
1558543	Avaliar a política e a gestão do gerenciamento de capital do Banco da Amazônia (BNB) com vistas a aferir a estabilidade financeira e a conformidade dos requisitos regulatórios aplicáveis	Prorrogada
1558657	Avaliar os controles no modelo tecnológico de Core Bancário do BNB	Prorrogada
1558719	Avaliação do planejamento para investimentos em infraestrutura e controles para o acompanhamento de projetos na SPA	Prorrogada
1558728	Avaliação da gestão de imóveis não operacionais na CDRJ	Prorrogada
1558739	Conhecer e avaliar a gestão dos contratos de arrendamento no âmbito da CODEBA	Prorrogada
1558745	Avaliar os controles instituídos para o faturamento e cobrança de tarifas portuárias na CDP	Publicada
1558752	Avaliação da Sustentabilidade Econômico-Financeira da CODERN	Prorrogada
1560249	Avaliar a política de seleção de pessoal para ocupação dos cargos de gestão no BNB e BASA	Prorrogada
Gestão das Empresas Estatais		
1356870	Relatório 1356870 - Doação de veículos e máquinas pesadas - CODEVASF	Publicada
1542440	Relatório de Consultoria nº 1542440 - Infra S.A. - Análise preventiva de contratações de Engenharia Consultiva.	Publicada
INFRAESTRUTURA		
DESENVOLVIMENTO TERRITORIAL		
<i>Comunicações</i>		
1563163	Avaliação sobre o Fundo de Universalização dos Serviços de Telecomunicações – FUST	Prorrogada
<i>Desenvolvimento Regional</i>		
1566358	Avaliação das contratações de obras e equipamentos no DNOCs via Sistema de Registro de Preços	Prorrogada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
1593900	Monitoramento da carteira PAC	Prorrogada
1593923	Avaliação do "PAC Seleções"	Prorrogada
1108900	Relatório 1108900 - Gestão de contratações da Codevasf no estado de Pernambuco (PE)	Publicada
Saneamento Básico; Proteção e Defesa Civil		
1560931	Avaliar o processo seletivo e implementação de projetos de drenagem e manejo das águas pluviais urbanas	Prorrogada
Saneamento Básico		
1358010	Relatório 1358010 - Norma de referência sobre governança das entidades reguladoras infranacionais dos serviços de saneamento básico	Publicada
Proteção e Defesa Civil		
1358321	Relatório 1469011 - Obras de Prevenção de Desastres (cheias, drenagem e encostas) - Sedec/MDR	Publicada
RECURSOS NATURAIS		
Meio Ambiente		
1560899	Avaliar a Política Nacional de Resíduos Sólidos (reciclagem e destinação final)	Prorrogada
1560903	Avaliar da governança organizacional do Ibama a partir do Referencial Básico de Governança Organizacional do TCU	Prorrogada
1392325	Relatório 1392325 - Gestão e fiscalização das concessões em unidades de conservação federais: florestas e parques nacionais	Publicada
Mudanças Climáticas		
1612208	Avaliar a capacidade de resposta a desastres do governo federal	Prorrogada
Recursos Hídricos		
1560876	Avaliar a atuação do DNOCS, Codevasf, Sudene e MDR no combate à escassez hídrica	Prorrogada
SEGURANÇA ENERGÉTICA		
Energia Elétrica		
1619887	Avaliar as políticas voltadas para eletromobilidade	Prorrogada
1054145	Relatório 1054145 - Gestão dos reservatórios de aproveitamento hidráulico no setor elétrico: impactos dos múltiplos usos da água	Publicada
Gás		
1577873	Avaliar a regulação no elo de transporte de gás	Prorrogada
Petróleo		
1671788	Avaliar a implementação das normas aplicáveis à fase de descomissionamento	Prorrogada
TRANSPORTE E LOGÍSTICA		
Transporte Aeroviário		
1539012	Avaliação da governança do MPOR e suas Unidades (SAC e Infraero) para implementação das ações e controle do PAN	Prorrogada
Transporte Aquaviário		
1538948	Avaliação da governança das decisões da Antaq nas autorizações de terminais privativos	Prorrogada
Transporte Ferroviário		
1740629	Avaliação dos estudos, governança e fiscalização dos contratos de concessão de ferrovias	Prorrogada
1367034	Relatório 1367034 - Governança e gestão das outorgas de autorizações ferroviárias realizadas pela ANTT	Publicada
1358139	Relatório 1358139 - Elaboração de projetos para conclusão da Ferrovia de Integração Oeste Leste (Fiol)	Publicada
Transporte Rodoviário		
1348431	Avaliação da execução financeira e orçamentária e dos estudos prévios dos empreendimentos no âmbito da carteira de projetos do DNIT	Prorrogada
1348647	Avaliação da execução financeira e orçamentária e dos estudos prévios dos empreendimentos no âmbito da carteira de projetos do DNIT	Publicada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
1348659	Avaliação da governança do programa de manutenção de rodovias federais (CREMA, PATO e conserva e OAEs - PROARTE) e supervisão dos contratos de manutenção no âmbito do DNIT	Prorrogada
1352501	Avaliação da governança do programa de manutenção de rodovias federais (CREMA, PATO e conserva e OAEs - PROARTE) e supervisão dos contratos de manutenção no âmbito do DNIT	Prorrogada
1568907	Avaliação de estudos, projetos e gestão ambiental de empreendimentos no âmbito do DNIT	Prorrogada
1413217	Publicação - Relato Gerencial dos Resultados das Ações de Controle Pontuais no DNIT - 2018 a 2022	Publicada
1425558	Relatório de Avaliação nº 1425558 - Implementação da Estratégia do Ministério da Infraestrutura 2019-2022	Publicada
1510873	Relatório de Avaliação nº 1510873 - Análise Preventiva do RDC Eletrônico nº 383/2023-00 - DNIT	Publicada
817151	Relatório de Avaliação nº 817151 - Rodovias BR-163/PR e BR-487/PR - Superintendência Regional do DNIT no Estado do Paraná	Publicada
1413739	Consolidação dos trabalhos de avaliação do resultado de controle de qualidade dos pavimentos asfálticos na Codevasf.	Publicada
1338372	Relatório 1338372 - Valoração para concessão do Lote 6 das Rodovias Integradas do Paraná (PR)	Publicada
1630564	Relatório 1630564 - Contratação da elaboração de projetos e da execução de obras na BR-381	Publicada
1632530	Relatório 1632530 - Contratação de obras na BR-158 pelo Departamento Nacional de Infraestrutura de Transportes (DNIT): restauração de pista e implantação de acostamentos	Publicada
Segurança Viária		
1534073	Relatório 1534073 - Licitações do DNIT para implantação de dispositivos de segurança e sinalização rodoviária nos estados de AL, AP, BA, GO, MA, MG, PB, PE, PI, PR, RR, SC e TO	Publicada
Mobilidade		
1354742	Relatório 1354742 - Contrato de gestão entre MCTI e CGEE: projeto voltado ao planejamento de regiões metropolitanas	Publicada
PRODUÇÃO		
DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E SÓCIO-CULTURAL		
Ciência, Tecnologia e Inovação		
1563189	Avaliação dos instrumentos do Marco Legal de CT&I de incentivo à inovação	Prorrogada
1563206	Avaliação do relacionamento das Unidades de Pesquisa com as Fundações de Apoio	Prorrogada
1563253	Avaliação da governança do Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico e dos Fundos Setoriais	Prorrogada
1563474	Avaliação dos investimentos do PAC no Laboratório de Nível de Segurança 4 Orion	Prorrogada
1563488	Avaliação da produção e distribuição dos radiofármacos	Prorrogada
1433378	Relatório de Apuração n. 1433378 - Agência Especial Brasileira - Custeio de mestrado e MBA para servidores sem vínculo	Publicada
Economia Criativa e Fomento Cultural		
1379986	Contribuir para o desenvolvimento e implantação de um modelo de gestão que proporcione maior segurança na aplicação regular dos recursos financeiros destinados pelas referidas Leis Aldir Blanc II e Paulo Gustavo	Prorrogada
Promoção do Esporte, Educação, Lazer, e Inclusão Social		
1566175	Avaliar os riscos relacionados às fases de planejamento, execução e prestação de contas das transferências voluntárias	Prorrogada
1566208	Avaliação do desenho da estrutura de governança a ser proposto pelo ME, de modo a propor, preventivamente, medidas de aprimoramento antes da publicação do Decreto	Prorrogada
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO		
Comércio Exterior		
1577050	Análise de medidas relacionadas com comércio exterior e investimentos diretos ou da governança e gestão do financiamento do comércio exterior	Prorrogada
1287142	Relatório 1287142 - Gestão de riscos aduaneiros nas operações de importação	Publicada
Indústria e Inovação		
1514389	Consultoria que busca analisar o desenho e o modelo lógico, a estrutura de governança pensada e o mapeamento de riscos, de forma a buscar o alcance dos objetivos definidos	Concluída

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
1543163	Avaliação das ações do SENAI no Programa Rota 2030	Prorrogada
1511620	Apuração de irregularidade no Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia - CONTER	Publicada
1110898	Relatório 1110898 - Atuação da Suframa no acompanhamento das obrigações de investimentos em PD&I decorrentes de incentivos fiscais: fundos de investimento em participações (FIP)	Publicada
Mineração		
1577873	Avaliar a regulação e as ações de fiscalização e de monitoramento da ANM sobre o fechamento de minas	Prorrogada
855195	Relatório de Auditoria sobre CFEM nº 855195	Publicada
PRODUÇÃO RURAL		
Defesa Agropecuária		
1564101	O objetivo da avaliação é verificar se os planos de contingência foram bem elaborados e se são aplicados devidamente; se há formulação e estruturação da lógica de intervenção nos momentos de ocorrência de focos; e se há efetiva coordenação das ações entre União e entes subnacionais com o objetivo de garantir a eficiência e eficácia na atuação.	Prorrogada
Política Agrícola e Abastecimento		
1348804	Avaliar os controles estabelecidos para tratar os principais riscos para o atingimento dos objetivos estratégicos da Empresa relacionados ao Processo, considerando o gerenciamento e monitoramento das operações.	Publicada
Recursos Fundiários e Reforma Agrária		
1740424	Avaliar se o planejamento da governança fundiária ocorre de forma integrada com ações de aquisição de terras a serem destinadas a reforma agrária, além de verificar se houve a instituição de critérios de priorização dos locais a serem fiscalizados, discriminados, arrecadados ou destinados prioritariamente. Ademais, buscaremos avaliar se há instrumentos de planejamento que demonstrem a utilização de metodologias de planejamento de políticas públicas (a exemplo do guia de avaliação ex-ante) para formulação da atuação do Inkra e MDA.	Prorrogada
1111339	Relatório 1111339 - Execução de pavimentação em assentamentos rurais no município de Maragogi (AL)	Publicada
1089692	Relatório 1089692 - Consolidação de assentamentos no âmbito da reforma agrária	Publicada
Sustentabilidade, Desenvolvimento e Inovação Agropecuária		
1090205	Avaliar o arcabouço normativo da Embrapa sobre o processo; o alinhamento das pesquisas com as necessidades do setor produtivo e da sociedade; e a conformidade de parcerias no âmbito da pesquisa.	Prorrogada
1564097	Avaliar a atuação governamental no fomento do setor (créditos, eventuais isenções, pesquisas etc.), a estrutura de governança, bem como ações de registro e fiscalizações empreendidas pelos atores.	Prorrogada
SOCIAL		
DESENVOLVIMENTO SOCIAL		
Educação Básica		
1357995	Promover a qualificação dos dados de necessidades das redes de ensino, coletados pelo MEC	Prorrogada
1504559	Avaliar a consistência dos dados do SIOPE	Publicada
1564805	Avaliar a governança e a gestão dos riscos e controles exercidos pelo FNDE no processo de retomada das obras	Prorrogada
1110051	Relatório 1110051 - Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE): análise dos achados das avaliações realizadas entre 2015 e 2020	Publicada
952852	Relatório 952852 - Contribuição do financiamento federal da educação básica para a qualidade do ensino e a equalização de oportunidades	Publicada
1493588	Relatório 1493588 - Plano de Ações Articuladas (PAR) para a educação básica: consistência dos dados informados pelo Distrito Federal	Publicada
Ensino de Graduação e Pós-Graduação		
1094875	Avaliar a rede federal sobre eficiência dos cursos de graduação	Publicada
1451144	Contribuir para aprimoramento dos resultados do FIES sobre gestão de fundos garantidores, contratos com a CAIXA, taxas cobradas de alunos, e contabilização de transações	Publicada
Oferta de Ensino, Pesquisa, Extensão e Inovação pela Rede Federal		
1204576	Avaliar a Política e implementação de ações de sustentabilidade ambiental na rede federal de educação superior	Publicada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
1463510	Contribuir para o bom funcionamento do Ecossistema de Inovação	Publicada
1571992	Contribuir para o fortalecimento da cultura de gestão de riscos	Publicada
1575954	Contribuir para o bom funcionamento do Ecossistema de Inovação	Prorrogada
Regulação e Supervisão da Educação Superior		
1450020	Avaliar o desenho e o processo da política regulatória da educação superior, mais especificamente, sobre autorização de cursos.	Publicada
1090511	Relatório 1090511 - Avaliação da regularidade da concessão de adicional de qualificação e afins na Universidade Federal de Roraima (UFRR)	Publicada
893493	Relatório 893493 - Auxílio transporte e adicionais trabalhistas no contexto da pandemia de Covid-19: pagamentos realizados por instituições federais de ensino na Paraíba	Publicada
1463517	SFC - Desburocratização IFES - Pesquisa acadêmica UFV	Publicada
Renda de Cidadania		
1735335	Relatório 1735335 - Acompanhamento das condicionalidades do Programa Bolsa Família: gestões municipais, estaduais e federal	Publicada
Cadastros Sociais		
1504121	Relatório de Avaliação nº 1504121 – SAGICAD/MDS - Avaliação dos procedimentos de inclusão e de averiguação cadastral de famílias unipessoais no CadÚnico – consolidação nacional	Publicada
1494962	Relatório 1494962 - Programa Bolsa Família: ingresso de beneficiários e gestão dos benefícios (pagamentos realizados em 2023)	Publicada
Proteção ao Trabalhador		
1368656	Relatório 1368656 - Governança e gestão do Programa Seguro-Desemprego (PSD)	Publicada
1514799	Relatório 1514799 - Aplicação de recursos do FGTS no Fundo Garantidor de Microcrédito (FGM)	Publicada
PROTEÇÃO SOCIAL		
Articulação e Promoção dos Direitos Indígenas		
1566189	Avaliar as ações do MPI e do MEC no desenvolvimento, acompanhamento e monitoramento da educação escolar indígena	Prorrogada
Atenção Especializada à Saúde		
1558116	Contribuir com a gestão do MS por meio da produção de informações a respeito do funcionamento local e da efetiva integração entre os pontos de atenção da Rede: CAPS, Atenção Básica, Urgência e Emergência, SRT e Unidades de Acolhimento	Prorrogada
1094098	Relatório 1094098 - Regulação e gestão da fila de espera de serviços especializados em saúde no Município de Maceió/AL	Publicada
1360352	Relatório 1360352 - Regulação dos serviços de saúde ambulatoriais de média e alta complexidade em Belém (PA)	Publicada
1495955	Relatório 1495955 - Programa Nacional de Redução das Filas de Cirurgias Eletivas, Exames Complementares e Consultas Especializadas (PNRF)	Publicada
Atenção Primária à Saúde		
1558725	Subsidiar as decisões do MS em relação a alocação de recursos na Atenção Primária à Saúde em busca da equidade no financiamento e do aumento da resolutividade dos serviços prestados	Prorrogada
Autonomia Econômica às Mulheres		
1566216	Avaliar a atuação da Secretaria Nacional de Autonomia Econômica, no que diz respeito à formulação, implementação, avaliação e monitoramento das iniciativas voltadas para a garantia da autonomia econômica	Prorrogada
Direitos Ambientais e Territoriais Indígenas		
1566050	Avaliar o atual Sistema de Proteção dos Povos Indígenas Isolados e recomendações para melhorar a gestão de riscos, a eficácia e tempestividade da atuação da Funai na proteção e promoção dos direitos desses povos vulneráveis	Prorrogada
1566080	Avaliar os procedimentos de regularização fundiária, analisando as fases de identificação, delimitação, demarcação e homologação de terras indígenas, considerando inclusive, a implementação das recomendações expedidas pela CGU no RAV 60/2016	Prorrogada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
Enfrentamento à Violência Contra Mulheres		
1566193	Avaliar a execução das ações e programas previstos no âmbito do Pacto, com foco nas ações que envolvam execução no âmbito dos Estados e/ou Municípios	Prorrogada
1557120	Relatório 1557120 - Licitações realizadas pela Senasp para construção de unidades da Casa da Mulher Brasileira em cidades dos estados de AL, ES, MS, MT, PA, PB, PE, PR, RJ, RN, RO, RS e SC	Publicada
Gestão do Sistema Nacional de Promoção da Igualdade Racial		
1566029	Avaliação da gestão do SINAPIR pelo Ministério da Igualdade Racial	Publicada
Gestão dos Regimes de Previdência Social		
1360671	Avaliação da promoção, estruturação e acompanhamento do desenvolvimento do Sistema Integrado de Dados dos Segurados da Previdência Social relativos às remunerações, proventos e pensões, pelo MPS/SRGPS	Prorrogada
Políticas para Quilombolas, Povos e Comunidades Tradicionais de Matriz Africana, Povos de Terreiros e Ciganos		
1566075	Realização de fiscalizações in loco para avaliação das ações previstas no Programa Aquilomba Brasil	Prorrogada
Políticas Penais		
1566062	Avaliar as ações executadas de modo a identificar se elas auxiliam na reinserção social dos sentenciados	Prorrogada
Promoção e Defesa dos Direitos Humanos		
1566157	Avaliar a estruturação dos mecanismos de governança do Programa. Compreenderá os componentes: (I) Institucionalização; (II) Objetivos; (III) Capacidade Organizacional e Recursos; (IV) Coordenação e Coerência; (V) Monitoramento e Avaliação; (VI) Gestão de Riscos e Controle Interno e (VII) Avaliação presencial dos objetos implementados com recursos federais	Prorrogada
Regime Geral de Previdência Social		
1360010	Avaliação dos Controles Internos do Processo de Reconhecimento de Direitos	Publicada
1369765	Avaliação da Qualidade da Informação de Segurados	Prorrogada
1205005	Relatório de Avaliação nº 1205005 - INSS - Empréstimos consignados na folha de pagamentos do INSS	Publicada
1360686	Relatório de Avaliação nº 1360686 - INSS/MPS - Avaliação da usabilidade do aplicativo Meu INSS	Publicada
1205154	Relatório de Avaliação nº 1205154 - INSS/MPS, SRGPS/MPS, CNPS - Avaliação da governança do Regime Geral de Previdência Social (RGPS)	Publicada
Segurança Alimentar e Nutricional		
1731415	Avaliação da implementação do Programa Cozinha Solidária	Prorrogada
1564509	Relatório 1564509 - Programa Cisternas: focalização, implementação e efetividade das ações para acesso à água	Publicada
Segurança Pública		
1491248	Avaliação da atuação da Polícia Federal (PF) no que diz respeito ao objetivo de negócio: "Controlar a autorização de posse, porte, aquisição e a circulação de armas de fogo de uso permitido no território nacional"	Prorrogada
Articulação e Promoção da Participação Política às Mulheres		
1516824	Relatório 1533513 - Plano de Ação do Pacto Nacional de Prevenção aos Feminicídios	Publicada
Assistência Farmacêutica no SUS		
823121	Relatório de Apuração nº 823121 - Processo de autorização de venda do Programa Farmácia Popular do Brasil - Ministério da Saúde (MS)	Publicada
Gestão e Organização do SUS		
1189204	Relatório de Apuração nº 1189204 - Hospital Napoleão Laureano – João Pessoa/PB.	Publicada
1467988	Avaliação do modelo de gestão de Serviços de Saúde por Organizações Sociais (OSS)	Publicada
1354457	Relatório 1354457 - Obra de reforma no Hospital Federal do Andaraí (RJ)	Publicada
1373589	Relatório 1373589 - Governança e gestão de aquisições do Hospital Universitário Clementino Fraga Filho (RJ)	Publicada
1609472	Relatório 1609472 - Aquisição de medicamentos oncológicos para o Instituto Nacional do Câncer (INCA) e hospitais federais no RJ	Publicada
1300627	Avaliação do processo de contratações existentes no âmbito da Funasa/Suest-RN.	Publicada

EIXO TEMA ÁREA	AUDITORIA	SITUAÇÃO
Assistência Social		
1254779	Relatório de Avaliação nº 1254779 – SRGPS/MPS – Avaliação do pagamento de bônus aos peritos médicos federais no âmbito do Programa de Revisão de Benefícios por Incapacidade (BPMBI)	Publicada
Proteção, Promoção e Recuperação da Saúde Indígena		
1415360	Relatório de Avaliação nº 1415360 - DSEI Yanomami – Governança das atividades de saúde indígena 2021 a 2023 - Estado de Roraima	Publicada
Gestão Ambiental e Territorial Indígena		
1371826	Relatório 1351337 - Gestão de riscos na atividade de proteção dos territórios indígenas	Publicada

Anexo V • Auditorias Anuais de Contas

ID	UNIDADE AUDITADA	EXERCÍCIO	SITUAÇÃO
823674	Departamento Nacional de Obras Contra as Secas	2019	Publicada
877052	Universidade Federal de São João del-Rei	2019	Publicada
1285156	Universidade Federal do Rio Grande do Sul	2022	Publicada
1355320	Banco do Brasil	2023	Publicada
1355517	Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social	2023	Publicada
1355523	Petróleo Brasileiro S.A.	2022	Publicada
1355532	Caixa Econômica Federal	2023	Publicada
1358261	Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional	2023	Publicada
1372216	Petróleo Brasileiro S.A.	2023	Publicada
1460223	Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação	2023	Publicada
1479189	Ministério da Saúde	2023	Publicada
1501038	Ministério da Educação	2023	Publicada
1509066	Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos	2023	Publicada
1515294	Ministério do Desenvolvimento Social	2023	Publicada
1523302	Ministério do Planejamento e Orçamento	2023	Publicada
1558434	Caixa Econômica Federal	2024	Em Execução
1558487	Banco do Brasil	2024	Em Execução
1560240	Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social	2024	Em Execução
1611422	Ministério da Educação	2024	Em Execução
1633981	Ministério do Desenvolvimento Agrário e Agricultura Familiar	2024	Em Execução
1677746	Ministério da Saúde	2024	Em Execução
1685712	Ministério dos Transportes	2024	Em Execução
1686211	Ministério do Desenvolvimento Agrário e Agricultura Familiar	2024	Em Execução
1687679	Ministério do Desenvolvimento Social	2024	Em Execução
1687689	Ministério do Trabalho e Emprego	2024	Em Execução
1705973	Petróleo Brasileiro S.A.	2024	Em Execução

Anexo VI • Auditorias de Financiamento Externo e Cooperação Internacional

ID	CONTRATO / CONVÊNIO	EXERCÍCIO	SITUAÇÃO
1530057	BID 3391/OC-BR - PNAFM III	2023	Publicada
1530183	BID 4723/OC-BR e 4732/OC-BR - Prodefesa	2023	Publicada
1530327	BIRD 8812-BR e 8813-BR - Novo Ensino Médio	2023	Publicada
1530457	BIRD 9074-BR - META 2 - UCP	2023	Publicada
1530492	FIDA 2000000436 e 2000000437 - Dom Helder Câmara	2023	Publicada
1530501	KfW BMZ/2003.66.658 - Gestão Florestal	2023	Publicada
1530521	OIMT PD 452/07 Ver 5(F)	2023	Publicada
1477807	BID 5115/OC-BR	2023	Publicada
1530312	BID ATN/OC 18644-BR - FAPED	2023	Em Execução
1530324	BID ATN/OC 19258-BR - EMBRAPA	Total	Em Execução
821554	Contrato nº 10/2017 do Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil (MTPA), atualmente Minfra	Total	Em Execução
1732895	BID 3391/OC-BR - PNAFM III	2024	Em Execução
1732897	BID 4723/OC-BR e 4732/OC-BR - Prodefesa	2024	Em Execução
1732903	FIDA 2000000436 e 2000000437 - Dom Helder Câmara	2024	Em Execução
1732909	KfW BMZ/2003.66.658 - Gestão Florestal	2024	Em Execução
1732914	PNUD BRA/10/008 ANVISA	2024	Em Execução
1732918	KfW BMZ/2011.66.149 - CAR	2024	Em Execução

CONTROLADORIA-GERAL
DA UNIÃO

