



## Apêndice II – Ranking de Processos Auditáveis por Risco– PAAI 2024

| Ref | Subprocesso                                                                      | Risco | Unidade                        | Rank. da Auditoria por Unidade | Selecionada?* |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| 5   | Controle Patrimonial                                                             | 5,0   | AUDIGES                        | 1                              | Sim           |
| 9   | Novas Edificações - Projeto de Arquitetura                                       | 5,0   | AUDINFRA                       | 1                              | Sim           |
| 10  | Novas Edificações - Projeto de Instalações Hidrossanitárias, elétricas e lógicas | 5,0   | AUDINFRA                       | 1                              | Não           |
| 12  | Reformas - Projeto de Arquitetura                                                | 5,0   | AUDINFRA                       | 1                              | Não           |
| 15  | Manutenção Predial - Projetos e Orçamentação                                     | 5,0   | AUDINFRA                       | 1                              | Sim           |
| 16  | Gestão da Frota                                                                  | 5,0   | AUDIPEC                        | 1                              | Sim           |
| 27  | Gestão da Cultura Organizacional                                                 | 5,0   | AUDIPEC                        | 1                              | Sim           |
| 45  | Penalidades                                                                      | 5,0   | AUDIPEC                        | 1                              | Sim           |
| 24  | Gerenciamento de Precatórios                                                     | 4,3   | AUDIGES                        | 2                              | Sim           |
| 17  | Gestão do Arquivo Corrente, Intermediário e Definitivo                           | 4,3   | AUDIGES                        | 2                              | Não           |
| 42  | Contratação Temporária                                                           | 4,3   | AUDIPEC                        | 2                              | Não           |
| 6   | Sistema da Ordem Cronológica dos Pagamentos                                      | 4,3   | AUDIPEC<br>AUDINFRA<br>AUDIPEC | 2                              | Sim           |
| 26  | Desenho da Estrutura Organizacional                                              | 4,3   | AUDIPEC                        | 2                              | Não           |
| 37  | Governança e Gestão de Pessoas                                                   | 4,3   | AUDIPEC                        | 2                              | Não           |
| 35  | Gestão de Serviços de TIC e Atendimento ao Usuário                               | 4,3   | AUDINFRA                       | 2                              | Não           |
| 36  | Gestão da Infraestrutura de TIC                                                  | 4,3   | AUDINFRA                       | 2                              | Sim           |
| 11  | Novas Edificações - Infraestrutura e Orçamentação                                | 4,3   | AUDINFRA                       | 2                              | Não           |
| 13  | Reformas - Projeto de Instalações Hidrossanitárias, elétricas e lógicas          | 4,3   | AUDINFRA                       | 2                              | Não           |
| 14  | Reformas - Infraestrutura e Orçamentação                                         | 4,3   | AUDINFRA                       | 2                              | Não           |
| 32  | Governança e Gestão de TIC                                                       | 4,3   | AUDINFRA                       | 2                              | Sim           |
| 43  | Estágio Probatório                                                               | 4,3   | AUDIPEC                        | 2                              | Não           |
| 44  | Movimentação                                                                     | 4,3   | AUDIPEC                        | 2                              | Não           |
| 46  | Retenções                                                                        | 4,3   | AUDIPEC                        | 2                              | Não           |
| 22  | Execução Orçamentária e Financeira                                               | 3,6   | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 3                              | Não           |
| 30  | Governança Institucional                                                         | 3,6   | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 3                              | Não           |
| 31  | Elaboração, execução e monitoramento de programas e projetos                     | 3,6   | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 3                              | Não           |
| 23  | Fiscalização da Arrecadação                                                      | 2,1   | AUDIGES                        | 4                              | Não           |
| 25  | Gestão e Controle dos Ingressos Extraorçamentários                               | 2,1   | AUDIGES                        | 4                              | Não           |
| 18  | Gestão da Documentação Histórica                                                 | 2,1   | AUDIGES                        | 4                              | Não           |



AUDITORIA INTERNA  
PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – PAAI – 2024

|    |                                                                                                          |     |                                |   |     |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------|---|-----|
| 20 | Transparência                                                                                            | 2,1 | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 4 | Não |
| 21 | Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas                                                             | 2,1 | AUDIGES                        | 4 | Não |
| 28 | Planejamento Estratégico Institucional                                                                   | 2,1 | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 4 | Não |
| 8  | Gestão e Controle da execução contratual de Obras e Serviços de Engenharia e Manutenção Predial          | 2,1 | AUDINFRA                       | 3 | Não |
| 33 | Segurança da Informação e Proteção de Dados                                                              | 2,1 | AUDINFRA                       | 3 | Não |
| 34 | Desenvolvimento de Soluções e Aplicações                                                                 | 2,1 | AUDINFRA                       | 3 | Não |
| 1  | Concessão, Aplicação e prestação de contas de Recursos por meio de Suprimento de Fundos                  | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 2  | Concessão e Prestação de Contas de Diárias, Passagens e Indenização de Deslocamento Intermunicipal – IDI | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 7  | Execução e Gerenciamento de Contratos e Convênios                                                        | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 39 | Direitos e Vantagens                                                                                     | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 40 | Capacitação de servidores e magistrados                                                                  | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 3  | Governança e Gestão das Aquisições                                                                       | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 38 | Admissão e registro de pessoal                                                                           | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 41 | Consignações                                                                                             | 2,1 | AUDIPEC                        | 3 | Não |
| 29 | Formulação do Plano Plurianual de Ação Governamental                                                     | 1,4 | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 5 | Não |
| 47 | Planejamento e Execução do Plano de Logística Sustentável                                                | 1,4 | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 5 | Não |
| 19 | Segurança Institucional e Patrimonial                                                                    | 1,4 | AUDIGES<br>AUDIPEC<br>AUDINFRA | 5 | Não |
| 4  | Planejamento, Licitação e Contratação                                                                    | 1,4 | AUDIPEC                        | 4 | Não |

\*Seleção considerando Risco e distribuição de quantidade de Auditorias por Unidade