



Sumário Executivo

O que a AUDIN fiscalizou?

A Auditoria Interna (AUDIN) realizou a auditoria do planejamento estratégico do CNMP 2018-2023, publicado por meio da Portaria CNMP-PRESI Nº 25/2018, e em processo de prorrogação por mais um ano, com vigência até 31 de dezembro de 2024.

O tema foi selecionado para composição do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT 2023), por meio da metodologia Índice de Significância do Objeto, na qual o objeto alcançou o 2º lugar de acordo com a percepção dos atores envolvidos na escolha dos temas de auditoria.

O escopo do trabalho consistiu em análises sobre os controles e medidas adotadas pela gestão e as instâncias de governança no sentido de promover o monitoramento, a avaliação e o direcionamento do planejamento estratégico do CNMP, visando ao seu efetivo cumprimento.

A auditoria, realizada de 3/5/2023 a 27/6/2023, foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria do setor público e insere-se no PAINT 2023, aprovado pela Presidência por meio da Portaria CNMP-PRESI nº 110/2023.

O que a AUDIN encontrou?

A AUDIN observou que a governança do planejamento estratégico do CNMP atuou de forma tempestiva.

Outro ponto positivo refere-se à interlocução entre a Secretaria de Gestão Estratégica (SGE) e as unidades responsáveis por indicadores e projetos estratégicos no tocante ao acompanhamento desses instrumentos de planejamento.

Também foram identificadas melhorias ao longo da auditoria que poderão ser implementadas no processo de elaboração do novo planejamento estratégico e, conseqüentemente, na execução da estratégia futura.

Resultados

Os resultados obtidos encontram-se consignados no Relatório de Auditoria nº 2/2023 (SEI 0837850), com 11 recomendações e 1 orientação para a SGE, e no Anexo (SEI 0837993), contendo a autoavaliação dos indicadores estratégicos.

De um modo geral, constam recomendações para inclusão de proposta de estrutura e funcionamento de governança no projeto do novo planejamento estratégico, para fins de aprovação pelas instâncias superiores.

Além disso, há proposições de atualização, aprovação e publicação de normas internas que dispõe sobre o planejamento estratégico, assim como das metas dos indicadores estratégicos.

Foram também recomendados ajustes no Visão 360 de forma a aprimorar a transparência e a garantir que os resultados obtidos pelo CNMP na execução de sua estratégia sejam apresentados à sociedade de forma mais clara, principalmente quando da ocorrência de ajustes ou mudanças de rumo ao longo da execução do seu planejamento estratégico.

Não obstante, foi recomendado à SGE que proponha ao Comitê de Governança Corporativa (CGC) uma nova proposta para o indicador 9.1 - *Acordos de resultados nas ações nacionais* e a revisão do indicador 3.6 - *Cumprimento dos itens recomendados nas inspeções e nas correções*.