

Aracaju, 20 de fevereiro de 2014.

A

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE - DESO

REF.: VISITA TECNICA - TP 004/2014

DUVIDAS

1 – A empresa utiliza o ponto eletrônico?

2 – Quantidade de funcionários – fev./14

3 – Existe Plano de Cargos e Salários em funcionamento?

4 – O dissídio coletivo do período a ser analisado está fechado?

5 – Será disponibilizada tabela/eventos da folha de pagamento?

6 – A amostragem será de 100% dos funcionários? O item 2 do Termo de Referencia indica

100% da folha dos últimos 12 meses, não menciona se será 100% do funcionários.

7 – A relação de funcionários pelo sistema pode ser disponibilizada pelo Excel, Word ou bloco de notas com nome, cargo, data de admissão, afastamento, salário, etc?

8 - De acordo com Capítulo VI – Proposta Técnica do edital.

- Propriedade e/ou capacitação no uso de ferramentas eletrônicas de apoio às atividades da auditoria interna, denominadas genericamente CAATs – Computer Assisted Audit Techniques, e capacitação sem uso. (Peso = 1,00)

PROPRIEDADE DE FERRAMENEAS ELETRÔNICAS	NOTA
Não é proprietária e/ou não tem capacitação no uso	0
É proprietária e tem capacitação no USO	10

Nossa área de TI desenvolveu planilhas de acordo as Normas de Consultoria de RH, considerada suficiente e apropriada para a execução do serviço/consultoria,

mas a questão é:

Como comprovar essa propriedade e de capacitação do Uso?

Item do Edital

Em termos mais gerais, CAATs pode se referir a qualquer programa de computador utilizado para melhorar o processo de auditoria. Geralmente, no entanto, é usada para se referir a qualquer software de extração de dados e análise. Isso inclui programas como planilhas (por exemplo, Excel), banco de dados (por exemplo, acesso), análise estatística (por exemplo, SAS), inteligência de negócios (por exemplo, Crystal Reports e Business Objects), etc

Benefícios do software de auditoria incluem:

- *Eles são independentes do sistema que está sendo auditada e vai usar uma cópia somente leitura do arquivo, para evitar qualquer tipo de corrupção de dados de uma organização.*
- *Muitas rotinas específicas de auditoria são usados como amostragem.*
- *Fornece documentação de cada teste realizado no software que podem ser usados como prova em papéis de trabalho do auditor.*

Software de auditoria especializada pode realizar as seguintes funções:

- *Consultas de dados.*
- *Estratificação de dados..*
- *Extrações de amostra.*
- *Falta de identificação de sequência.*
- *A análise estatística.*
- *Cálculos.*
- *Transações duplicadas.*
- *Tabelas dinâmicas.*
- *Tabulação cruzada..*

Aracaju, 25 de fevereiro de 2014

C.I. N°07/2014

De:1.0.02.00/AUDI
Para:2.0.01.00/ASLC

Objetivando dirimir as dúvidas da sobre a TP N°004/2014, informamos.

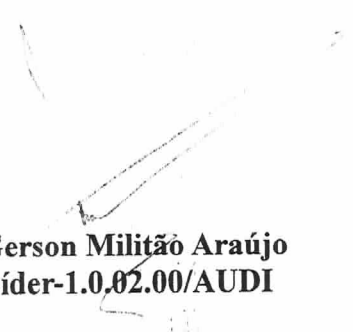
- 1- A DESO utiliza ponto eletrônico somente na Sede e nas Unidades: Distribuição Metropolitana Norte, Distribuição Metropolitana Sul, Operação e Manutenção de Esgoto Metropolitana Sul e Almoxarifado.
- 2- O quantitativo de funcionários, posição, fevereiro/2014 é de 1190.
- 3- Sim, há Plano de Cargos e Salários.
- 4- O Acordo Coletivo de Trabalho firmado entre a DESO e o Sindicato representante dos trabalhadores está firmado, período 01/11/2013 a 31/10/2014.
- 5- Será disponibilizado, sim, tabela/eventos da folha de pagamento.
- 6- O item 2 do Termo de Referência ao mensurar a abrangência de 100%(cem por cento) da folha, já contempla que na mesma estarão imbutidos todos os funcionários.
- 7- A relação dos funcionários pelo sistema poderá ser disponibilizado pelo Excel, com nome, cargo, data de admissão, afastamento, salário, etc.
- 8- De acordo com o Capítulo VI-Proposta Técnica do Edital

“Propriedade e/ou capacitação no uso de ferramentas eletrônicas de apoio às atividades da auditoria interna, denominadas genericamente CAATs- Computer Assisted Audit Techniques, e capacitação no seu uso. (Peso = 1,00)”

Fica entendido que:

- A apresentação do Contrato de Licença de Uso de Ferramentas Eletrônicas substitui a Propriedade de Ferramentas Eletrônicas;
- A capacitação no uso da ferramenta poderá ser comprovado através de certificado de habilitação.

Atenciosamente,


Gerson Militão Araújo
Líder-1.0.02.00/AUDI