



Escola de Administração  
Pública do Município de  
Toledo



GOVERNO MUNICIPAL  
**TOLEDO**

# CERTIFICADO

Certificamos que KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS,  
portador (a) do RG nº 71862399 e CPF nº 05125244910, participou do curso

## CONTROLE INTERNO

no ano de 2023, num total de 16 horas.

Luis Adalberto Beto Lunitti Pagnussatt

Prefeito do Município de Toledo

Marta Fath

Secretária de Recursos Humanos

Marina dos Santos

Portador



## “CONTROLE INTERNO”

### Conteúdo Programático:

- Conceitos fundamentais – 3h
- A Unidade de Controle Interno – 3h
- Cl e Gestão de Riscos – 3h
- Cl e o Modelo de 3 Linhas na Administração Pública – 2h
- Fundamentos para Efetiva Atuação da Auditoria – 2h
- Governança Organizacional e Controle Interno – 3h

**Realização: 06, 13, 20, 27/11/2023.**

**Carga horária: 16 horas.**

**Modalidade: Presencial.**

**Nota: 98,5.**

**Frequência: 100%**

Escola de Administração Pública do Município de  
Toledo

Secretaria de Recursos Humanos

Certificado expedido em conformidade com a

Lei nº 2041, de 07/10/2010;

CNPJ – 76.205.806/0001-88

Certificado registrado sob nº 8936

Livro nº 2 página 33

TOLEDO, 06/12/2023

.....*BA*.....

**BEATRIZ QUINCOZES DE AZEVEDO**

Diretora da Escola de Administração Pública  
PORTARIA Nº 489, de 30 de setembro de 2021.



# Certificado de Participação

Conferido à: **KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS**

CPF: **051.252.449-10** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **CONTROLE INTERNO: CONCEITOS FUNDAMENTAIS**

Data/Período: **6 DE NOVEMBRO DE 2023**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **3 horas**

**CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:**

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

## Certificado de Participação

- Introdução. Concepção da palavra “controle”.
- Definição de Controle Interno.
- Terminologias usadas no cotidiano do Controle Interno.
- Sistemas de Controle Interno.
- Responsabilização no sistema de Controle Interno.
- Princípios aplicáveis ao Controle Interno.

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

### Boletim Escolar

Evento	Controle Interno: Conceitos fundamentais
Turma	Curso Online
Data do Evento	12/07/2023
Carga Horária do Evento	3
Frequência mínima Participante	0,0%
Nota mínima	70,0
Nota do Participante	100,0

[Voltar](#)

Situação	Avaliar Evento	Ações	Certificar
Reprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-
Reprovado	-	-	-

1 horas

12/04/2022

14/04/2022

Curso Online

Nocões de Direito Administrativo - Controle Interno

# Certificado de Participação

Conferido à: **KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS**

CPF: **051.252.449-10** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **CONTROLE INTERNO: A UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

Data/Período: **6 DE NOVEMBRO DE 2023**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **3 horas**

**CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:**

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

## Certificado de Participação

- Conceitos e atribuições.
- Estrutura e unidade de Controle Interno.
- Plano de atividades.
- Avaliação de Controles Internos.
- Auditoria.
- Limitações do Controle Interno.

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

### Boletim Escolar

Evento	Controle Interno: A Unidade de Controle Interno
Turma	Curso Online
Data do Evento	13/07/2023
Carga Horária do Evento	3
Frequência mínima	0,0%
Frequência do Participante	0,0%
Nota mínima	70,0
Nota do Participante	100,0

[Voltar](#)

Situação	Avaliar Evento	Ações	Certificado
Reprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	
Aprovado	-	-	



## Certificado de Participação

Conferido à: **KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS**

CPF: **051.252.449-10** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **CONTROLE INTERNO E GESTÃO DE RISCOS**

Data/Período: **6 DE NOVEMBRO DE 2023**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **3 horas**

**CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:**

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

## Certificado de Participação

- Conceitos da metodologia COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission).
- Componentes da estrutura COSO.
- Componentes da estrutura COSO II.
- Gerenciamento de riscos e COSO 2013.
- COSO 2017.
- Aplicabilidade.

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná



### Boletim Escolar

Evento	Controle Interno e Gestão de Riscos
Turma	Curso Online
Data do Evento	18/07/2023
Carga Horária do Evento	3
Frequência mínima	0,0%
Frequência do Participante	0,0%
Nota mínima	70,0
Nota do Participante	100,0

[Voltar](#)

Situação	Avallar Evento	Ações	Certificado
Reprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-

# Certificado de Participação

Conferido à: **KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS**

CPF: **051.252.449-10** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **CONTROLE INTERNO E O MODELO DE 3 LINHAS NA  
ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA**

Data/Período: **6 DE NOVEMBRO DE 2023**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

**CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:**

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná



## Certificado de Participação

- Aspectos da unidade de controle interno. Definição e Conceito.
- O Modelo Proposto.
- Versão 2013 versus Versão 2020.
- Gestão e atuação da primeira e segunda linha.
- Gestão e atuação da terceira linha.
- Aplicação do Modelo.

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

### Boletim Escolar

Evento	Controle Interno e o Modelo de 3 Linhas na Administração Pública
Turma	Curso Online
Data do Evento	20/07/2023
Carga Horária do Evento	2
Frequência mínima	0,0%
Frequência do Participante	0,0%
Nota mínima	70,0
Nota do Participante	90,0

[← Voltar](#)

Situação	Avallar Evento	Ações	Certificado
Reprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-



## Certificado de Participação

Conferido à: **KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS**

CPF: **051.252.449-10** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **CONTROLE INTERNO: FUNDAMENTOS PARA EFETIVA  
ATUAÇÃO DA AUDITORIA**

Data/Período: **6 DE NOVEMBRO DE 2023**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

**CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:**

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

## Certificado de Participação

- Auditoria interna. Objetivos. Requisitos.
- Modelo IA-CM. Aplicabilidade.
- Níveis de auditoria. Aplicabilidade.

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná



### Boletim Escolar

Evento	Controle Interno: Fundamentos para Efetiva Atuação da Auditoria
Turma	Curso Online
Data do Evento	27/07/2023
Carga Horária do Evento	2
Frequência mínima	0,0%
Frequência do Participante	0,0%
Nota mínima	70,0
Nota do Participante	100,0

[Voltar](#)

Situação	Avallar Evento	Ações	Certificado
Reprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-



## Certificado de Participação

Conferido à: **KARINA CRISTINA DA LUZ DOS SANTOS**

CPF: **051.252.449-10** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **CONTROLE INTERNO: GOVERNANÇA ORGANIZACIONAL E  
CONTROLE INTERNO**

Data/Período: **27 DE NOVEMBRO DE 2023**

Local: **EGP ONLINE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **3 horas**

**CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:**

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

## Certificado de Participação

- Accountability na Administração Pública.
- Governança.
- Relações entre governança e gestão de riscos.
- Questões relacionadas ao Controle Interno.

Curitiba, 29 de Novembro de 2023



**Vivian Feldens Cetenaeski**  
Diretora da Escola de Gestão Pública



**Fernando Augusto Mello Guimarães**  
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Boletim Escolar

Evento	Controle Interno: Governança Organizacional e Controle Interno
Turma	Curso Online
Data do Evento	03/08/2023
Carga Horária do Evento	3
Frequência mínima	0,0%
Frequência do Participante	0,0%
Nota mínima	70,0
Nota do Participante	100,0

[Voltar](#)

Situação	Avaliar Evento	Ações	Certificado
Reprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-
Aprovado	-	-	-

