*Relatório de Gestão - Relatório #9596

2.2 Atuação da unidade de auditoria interna

09/09/2014 14:39 - João Luiz Cavalcante Ferreira

Situação:	Concluída	Início:	09/09/2014
Prioridade:	Normal	Data prevista:	30/01/2015
Encaminhado para:	Samara Santos dos Santos	% Terminado:	100%
Categoria:		Tempo estimado:	0.00 hora
Ação:	Relatório de Gestão 2014		

Descrição

Neste subitem deverão ser consignadas informações sobre a atuação da unidade de auditoria interna, especialmente sobre:

- estratégia de atuação em relação à unidade central e às unidades ou subunidades descentralizadas, quando houver;
- informações quantitativas e qualitativas (área de negócio, unidade regional, objeto etc.) das auditorias e/ou fiscalizações realizadas no exercício de referência do relatório de gestão;
- demonstração da execução do plano anual de auditoria, contemplando avaliação comparativa entre as atividades planejadas e realizadas, destacando os trabalhos mais relevantes, as principais constatações e as providências adotadas pela gestão da unidade jurisdicionada;
- eventuais redesenhos feitos recentemente na estrutura organizacional da unidade de auditoria, inclusive reposicionamento na estrutura da unidade jurisdicionada, demonstrando os ganhos operacionais deles decorrentes;
- opinião do auditor interno sobre a qualidade dos controles internos relacionados à apuração dos resultados dos indicadores utilizados para monitorar e avaliar a governança e o desempenho operacional unidade jurisdicionada.

Não há estrutura padronizada para as informações solicitadas neste subitem. Desta forma, a unidade jurisdicionada deverá escolher a forma mais eficiente para apresentação dos dados solicitados. Alerta-se que este subitem deve ser tratado em item específico do Relatório de Gestão e deve conter toda a informação solicitada. Na escolha do formato de apresentação, o gestor deverá levar em consideração os aspectos de **clareza, concisão, completude, exatidão e objetividade** das informações prestadas.

Histórico

#1 - 02/03/2015 21:29 - Samara Santos dos Santos

- Arquivo 2.2_Atuação da Unidade de Auditoria Interna_2014.docx adicionado
- Situação alterado de Nova para Concluída
- % Terminado alterado de 0 para 100

Equipe de elaboração do Relatório de Gestão.

Segue a manifestação da AUDIN, quanto ao item 2.2.

Arquivos

Quadros da Portaria-TCU_90_2014.docx	307,25 KB	09/09/2014	João Luiz Cavalcante Ferreira
Portaria 90-2014.docx	748,426 KB	09/09/2014	João Luiz Cavalcante Ferreira
Relatório de Gestão de 2014_IFAM_Versão 1.0.docx	1,354 MB	09/09/2014	João Luiz Cavalcante Ferreira
2.2_Atuação da Unidade de Auditoria Interna_2014.docx	21,84 KB	03/03/2015	Samara Santos dos Santos