

**COMITÊ DE AUDITORIA DA FINEP - COAUD-FINEP**  
**Quadro de Atividades a serem Executadas - Aprovação, Conhecimento e Acompanhamento**  
**Resolução CGPAR nº 12/2016 (10/05/2016) - Lei nº 13.303 (30/06/2016) - Decreto nº 8.945 (27/12/2016) - Estatuto da Finep**  
**Plano de Trabalho - Exercício de 2019**

Nº ITEM	ASSUNTOS	ACOMPANHAMENTO	DPTO/ ÁREA/ DIRE	1º TRIMESTRE		2º TRIMESTRE		3º TRIMESTRE		4º TRIMESTRE		ATO DE REGULAMENTAÇÃO E DEFINIÇÃO DE COMPETÊNCIA NO ÂMBITO DO COMITÊ DE AUDITORIA											
				JAN	FEV	MAR	ABR	MAIO	JUN	JUL	AGO		SET	OUT	NOV	DEZ							
				1 2	1 2	1 2	1 2	1 2	1 2	1 2	1 2		1 2	1 2	1 2								
1	<b>ASSUNTOS GESTÃO</b> - Atas do Conselho de Administração	MENSAL	PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
2	<b>ASSUNTOS GESTÃO</b> - Atas do Conselho Fiscal	MENSAL	ASCL GAPR PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
3	<b>ASSUNTOS DE OUVIDORIA</b> - Relatórios da Ouvidoria - Avaliação da efetividade	MENSAL	ASCL GAPR PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXV
4	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Demonstrações Financeiras da Finep do Exercício em Curso - 1º / 2º e 3º Trimestres	TRIMESTRAL	DCNT1 AGEF DRFC			✓ <sup>1</sup>			✓				✓				✓						Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI <sup>1</sup> Anual abrangendo 4º trimestre do exercício anterior
5	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Demonstrações Contábeis das Unidades Gestoras do Exercício em Curso - FNDCT, FINEP - Contratos e Convênios, Programa de Ações Especiais - MCTI/FINEP, FUNTEL	TRIMESTRAL	DCNT2 ASEF DRFC						✓				✓				✓						Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI
6	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS E OPERACIONAIS</b> - Execução da Carteira de Crédito (Operações Reembolsáveis) e Execução Orçamentária e Financeira do FNDCT (Operações não Reembolsáveis e Subvenção Econômica)	TRIMESTRAL	APLA ASEF		✓			✓				✓				✓							Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
7	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Acompanhamento da execução do PAINT para Avaliação da Efetividade da Auditoria Interna	TRIMESTRAL	AUDI			✓				✓			✓						✓				Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII
8	<b>ASSUNTOS DE DIRETORIA EXECUTIVA</b> - Realização de reunião com a Diretoria para verificação do cumprimento de suas recomendações	TRIMESTRAL	ASCL DIRE				✓				✓				✓						✓		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XVI
9	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS</b> - Relatório Trimestral de Atividades (ACIR) - Acompanhamento	TRIMESTRAL	ACIR DPLR	✓				✓				✓			✓								Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
10	<b>ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR</b> - FIPECq - Plano de Ação para Correção de Irregularidades de Auditoria	TRIMESTRAL	AGEP DADM			✓			✓				✓				✓						Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII
11	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Recomendações da Auditoria Independente - Avaliação de cumprimento dos Planos de Ação das áreas responsáveis	QUADRIMESTRAL	DCNT1 AGEF DRFC		✓							✓				✓							Estatuto da Finep, Art.30, inciso XIII
12	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Relatório Semestral sobre as Atividades Desempenhadas pelo Comitê	SEMESTRAL	COAUD CA	✓								✓											Estatuto da Finep, Art.30, inciso XVIII (a) a (e)
13	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Publicação do Resumo do Relatório do COAUD em conjunto com as Demonstrações Financeiras Semestrais da Finep do Exercício em Curso	SEMESTRAL	COAUD CA						✓ <sup>1</sup>	✓				✓ <sup>2</sup>	✓								Estatuto da Finep, Art.30, inciso XX <sup>1</sup> Relatório Auditoria Independente exercício anterior (anual) <sup>2</sup> Relatório Auditoria Independente 1º semestre (1º + 2º Tri)

14	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Plano de Providências da Finep - PPPFinep	SEMESTRAL	AUDI																			✓															✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII e XXIII						
15	<b>ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS</b> - Contratos Administrativos - Gráfico Geral de Acompanhamento	SEMESTRAL	ALOG DADM				✓																																	✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII			
16	<b>ASSUNTOS DE CRÉDITO E RISCO</b> - Carteira de Crédito da Finep - Classificação de Risco, Garantias, Inadimplência, Maiores Devedores e Renegociação de Dívida	SEMESTRAL	DAOC ACCI DRFC								✓																											✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII					
17	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Fluxos de Caixa de Curto e Longo Prazo	SEMESTRAL	DPFC DTES1 AGEF DRFC							✓																														✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII			
18	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Programa de Dispendios Globais - em Execução	SEMESTRAL	DPFC AGEF DRFC																																					✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII			
19	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS</b> - Avaliar a Adequação das Transações com Partes Relacionadas	SEMESTRAL	ACIR DCNT1 DPLR																																						✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII		
20	<b>ASSUNTOS DE PESSOAL</b> - Passivo Trabalhista	SEMESTRAL	AJDA DADM																																						✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VIII		
21	<b>ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR</b> - FIPECq - Relatório de Auditoria de Atividades	SEMESTRAL	AUDI CA	✓																																					✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VIII		
22	<b>ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR</b> - FIPECq - Elaboração de manifestação referente ao Relatório de Auditoria de Atividades	SEMESTRAL	COAUD CA																																							✓	Portaria SEST nº 36/2017 <b>Manifestação Formal</b>	
23	<b>ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR</b> - FIPECQ - Relatório Semestral De Gestão Do Patrocínio De Planos De Benefícios Previdenciários Da Diretoria Executiva	SEMESTRAL	AGEP DADM																																						✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso X Avaliação da razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os Cálculos Atuariais, bem como o Resultado Actuarial do Plano		
24	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Relatórios da Auditoria Independente referente às Demonstrações Financeiras do Exercício Anterior - Produtos Entregues	ANUAL	DCNT1 AGEF DRFC																																							✓	Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV e XII	
25	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Relatório Anual do Comitê de Auditoria	ANUAL	COAUD CA																																								✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso IX Informações sobre Atividades, Resultados, Conclusões e Recomendações, registrando, caso haja, as divergências significativas entre Administração, Auditoria Independente e Comitê em relação às Demonstrações Financeiras e Contábeis
26	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Plano de Trabalho Anual - Aprovação	ANUAL	COAUD CA																																							✓	Resolução CGPAR nº 12/2016	
27	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Programa de Treinamento - Seminários e Cursos de Curta Duração	ANUAL	COAUD CA																																							✓	Demanda do COAUD	
28	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Plano Anual De Auditoria Interna - PAINT - Acompanhamento da Elaboração	ANUAL	AUDI CA																																								✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXII <b>Antecipado do dia 13/12 para 25/10 a pedido do COAUD. Prazo de 31/10 para apresentação ao CGU</b>
29	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Relatório De Atividades De Auditoria Interna - RAIINT - Resultado Final Do Exercício Anterior	ANUAL	AUDI CA																																							✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso V e XII	

30	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Prestação de Contas Anual - Demonstrações Financeiras da Finep do Exercício Anterior	ANUAL	DCNT1 AGEF DRFC		✓															Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI <b>Manifestação formal</b>
31	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Prestação De Contas Anual Demonstrações Financeiras Da Finep - Exercício Anterior 1. Destinação Do Resultado Do Exercício Social 2. Reserva Legal 3. Juros Sobre Capital Próprio 4. Dividendos 5. Reserva Para Margem Operacional 6. PLR Dos Empregados e RVA Dos Dirigentes	ANUAL	DCNT1 AGEF DRFC		✓															Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI
32	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Prestação de Contas Anual - Relatório da Administração	ANUAL	APLA DPLR		✓															Estatuto da Finep, Art.30, inciso XI <b>Manifestação formal</b>
33	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Prestação De Contas Anual - Demonstrações Contábeis Das Unidades Gestoras Do Exercício Anterior - Relatório Gerencial - FNDCT/FINEP - Contratos E Convênios/Funttel	ANUAL	DNCT2 ASEF DRFC		✓															Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
34	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Programa de Dispêndios Globais - PDG - Programação do Exercício Seguinte	ANUAL	DPFC AGEF DRFC								✓									Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
35	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Programa de Dispêndios Globais - PDG - Orçamento do COAUD para o Exercício Seguinte	ANUAL	DPFC AGEF DRFC								✓									Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
36	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Programa de Dispêndios Globais - PDG - Reprogramação do Exercício em Curso	ANUAL	DPFC AGEF DRFC								✓									Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
37	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Programa de Dispêndios Globais - PDG - Remanejamento de Valores entre Rubricas do Exercício em Curso	ANUAL	DPFC AGEF DRFC								✓									Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
38	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Lucros Tributáveis Futuros - Revisão	ANUAL	DPFC AGEF DRFC																✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI <b>Manifestação formal</b>
39	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Orçamento de Capital	ANUAL	DPFC AGEF DRFC																✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI <b>Manifestação formal</b>
40	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO</b> - Prestação de Contas Anual - Relatório de Gestão do FNDCT - Exercício Anterior	ANUAL	APLA DPLR		✓															Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
41	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO</b> - Prestação de Contas Anual - Relatório de Gestão da Finep - Exercício Anterior	ANUAL	APLA DPLR							✓										Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI <b>Manifestação formal</b>
42	<b>ASSUNTOS DE PESSOAL</b> - Remuneração dos Dirigentes - Atualização da planilha anual - Período Abril a Março	ANUAL	AGEP DADM		✓			A G O												Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII <b>Manifestação formal</b>
43	<b>ASSUNTOS DE PESSOAL</b> - Programa de Participação nos Lucros ou Resultados - PLR - Empregados - Atestar Resultados Decorrentes do Cumprimento das Metas	ANUAL	APLA DPLR		✓															Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII



v	MÊS DE PROGRAMAÇÃO		ITENS / MÊS	7	5	7	5	12	3	8	3	8	7	9	5	9	2	8	4	6	4	8	6	6	5	11	3
	MÊS EM QUE O ASSUNTO FOI APRECIADO (CONHECIMENTO)																										
	ASSUNTOS DE ASSEMBLÉIA GERAL																										