

**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 1	FEV 2	MAR 1	ABR 2	MAIO 1	JUN 2	JUL 1	AGO 2	SET 1	OUT 2	NOV 1	DEZ 2						
1	ASSUNTOS GESTÃO - Atas do Conselho de Administração	MENSAL	PRES	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI				
2	ASSUNTOS GESTÃO - Atas do Conselho Fiscal	MENSAL	ASCL GAPR PRES	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI				
3	ASSUNTOS DE OUVIDORIA - Relatórios da Ouvidoria - Avaliação da efetividade	MENSAL	ASCL GAPR PRES	V		V		V		V		V		V		V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXV				
4	ASSUNTOS FINANCEIROS - Demonstrações Financeiras da Finep do Exercício em Curso - 1º / 2º e 3º Trimestres	TRIMESTRAL	DCNT1 AGEF DRFC				V			V					V		Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI <sup>1</sup> Anual abrangendo 4º trimestre do exercício anterior				
5	ASSUNTOS FINANCEIROS - 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							V				V		V	Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI				
6	ASSUNTOS FINANCEIROS E OPERACIONAIS - Execução da Carteira de Crédito (Operações Reembolsáveis) e Execução Orçamentária e Financeira do FNDCT (Operações não Reembolsáveis e Subvenção Econômica)	TRIMESTRAL	APLA ASEF		V				V				V			V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII				
7	ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA - Acompanhamento da execução do PAINT para Avaliação da Efetividade da Auditoria Interna	TRIMESTRAL	AUDI			V				V				V		V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII				
8	ASSUNTOS DE DIRETORIA EXECUTIVA - Realização de reunião com a Diretoria para verificação do cumprimento de suas recomendações	TRIMESTRAL	ASCL DIRE				V				V			V		V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XVI				
9	ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS - Relatório Trimestral de Atividades (ACIR) - Acompanhamento	TRIMESTRAL	ACIR DPLR	V				V				V			V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII				
10	ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - FIPECq - Plano de Ação sobre apontamentos encontrados em Relatório de Auditoria Externa	TRIMESTRAL	AGEP DADM			V				V			V		V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII				
11	ASSUNTOS FINANCEIROS - Recomendações da Auditoria Independente - Avaliação de cumprimento dos Planos de Ação das áreas responsáveis	QUADRIMESTRAL	DCNT1 AGEF DRFC		V							V			V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XIII				
12	ASSUNTOS DO COAUD - Relatório Semestral sobre as Atividades Desempenhadas pelo Comitê	SEMESTRAL	COAUD CA	V <sup>1</sup>					V <sup>2</sup>				V <sup>1</sup>		V <sup>2</sup>		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XVIII (a) a (e) <sup>1</sup> Relatório Semestral Preliminar <sup>2</sup> Relatório Semestral Completo				
13	ASSUNTOS DO COAUD - Publicação do Resumo do Relatório do COAUD em conjunto com as Demonstrações Financeiras Semestrais da Finep do Exercício em Curso	SEMESTRAL	COAUD CA							V <sup>1</sup>	V <sup>2</sup>			V <sup>2</sup>	V		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							V						V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII e XXIII
15	<b>ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS</b> - Contratos Administrativos - Gráfico Geral de Acompanhamento	SEMESTRAL	ALOG DADM			V										V		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 ACCR DRFC					V								V		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				V									V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
18	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Programa de Dispêndios Globais - em Execução	SEMESTRAL	DPFC AGEF DRFC							V						V		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							V						V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
20	<b>ASSUNTOS DE PESSOAL</b> - Passivo Trabalhista	SEMESTRAL	AJDA DADM							V						V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso VIII
21	<b>ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR</b> - FIPECq - Relatório de Auditoria de Atividades	SEMESTRAL	AUDI CA	V												V		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		V											V		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			V						V						Estatuto da Finep, Art.30, inciso X Avaliação da razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os Cálculos Atuariais, bem como o Resultado Atuarial do Plano
24	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Relatórios da Auditoria Independente referente às Demonstrações Financeiras do Exercício Anterior - Produtos Entregues	ANUAL	DCNT1 AGEF DRFC							V								Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV e XII
25	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Relatório Anual do Comitê de Auditoria	ANUAL	COAUD CA						V									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		V													Resolução CGPAR nº 12/2016
27	<b>ASSUNTOS DO COAUD</b> - Programa de Treinamento - Seminários e Cursos de Curta Duração	ANUAL	COAUD CA	V														Demandas do COAUD
28	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Plano Anual De Auditoria Interna - PAINT - Acompanhamento da Elaboração	ANUAL	AUDI CA													V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXII
29	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Relatório De Atividades De Auditoria Interna - RAINT - Resultado Final Do Exercício Anterior	ANUAL	AUDI CA		V													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			V										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			V										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			V										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			V										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							V						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							V						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							V						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							V						Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
38	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Lucros Tributáveis Futuros - Revisão	ANUAL	DPFC AGEF DRFC											V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI <b>Manifestação formal</b>
39	<b>ASSUNTOS FINANCEIROS</b> - Orçamento de Capital	ANUAL	DPFC AGEF DRFC											V		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			V										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						V							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			V		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			V										Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
44	<b>ASSUNTOS PESSOAL</b> - Programa De Remuneração Variável Anual - RVA - Dirigentes - Atestar Resultados Decorrentes Do Cumprimento Das Metas	ANUAL	APLA DPLR						V							Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII

45	<b>ASSUNTOS DE PESSOAL</b> - Programa de Participação nos Lucros ou Resultados - PLR - Regras Gerais e Programa para o Exercício Seguinte	ANUAL	AGEP DADM															Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
46	<b>ASSUNTOS PESSOAL</b> - Programa de Remuneração Variável Anual - RVA - Regras Gerais e Programa para o Exercício Seguinte	ANUAL	AGEP DADM															Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
47	<b>ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR</b> - Plano de Benefícios de Previdência Complementar - Matriz de Riscos, Avaliação da Realização e Plano de Auditoria 2019 das Atividades da Entidade Fechada de Previdência Complementar	ANUAL	AUDI CA															Estatuto da Finep, Art.30, inciso V
48	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA</b> - Relatório Anual de Execução da Estratégia de Longo Prazo e Plano de Negócios	ANUAL	APLA DPLR						V									Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
49	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA</b> - Atualização da Estratégia de Longo Prazo e Plano de Negócios (ano seguinte) - Análise de Riscos e Oportunidades	ANUAL	APLA DPLR														V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
50	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA</b> - Carta Anual Subscrita - Carta Anual de Políticas Públicas	ANUAL	APLA DPLR										V					Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
51	<b>ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS</b> - Ativos não de uso próprio pela Finep - Identificação e avaliação da necessidade de mantê-los	ANUAL	ALOG DADM											V				Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
52	<b>ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS</b> - Plano de Atividades Anual (Exercício)	ANUAL	ACIR DPLR	V														Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
53	<b>ASSUNTOS NORMATIVOS</b> - Política de Gestão Integrada de Riscos - Revisão anual	ANUAL	ACIR DPLR														V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
54	<b>ASSUNTOS NORMATIVOS</b> - Política de Transações com Partes Relacionadas - monitoramento da implementação e proposta de revisão (diretoria executiva)	ANUAL	ACIR DPLR														V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
55	<b>ASSUNTOS DE COMISSÃO DE ÉTICA</b> - monitoramento da implementação do código de ética, conduta e integridade da Finep	ANUAL	ACIR DPLR														V	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI

