

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

				1º TRIMESTRE						2º TRIMESTRE						3º TRIMESTRE						4º TRIMESTRE						ATO DE REGULAMENTAÇÃO E DEFINIÇÃO DE COMPETÊNCIA NO ÂMBITO DO COMITÊ DE AUDITORIA
Nº ITEM	ASSUNTOS	ACOMPANHAMENTO	DPTO/ ÁREA/ DIRE	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	2	
1	ASSUNTOS GESTÃO - Atas do Conselho de Administração	MENSAL	PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
2	ASSUNTOS GESTÃO - Atas do Conselho Fiscal	MENSAL	ASCL GAPR PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
3	ASSUNTOS DE OUVIDORIA - Relatórios da Ouvidoria - Avaliação da efetividade	MENSAL	ASCL GAPR PRES	✓		✓		✓		✓		✓		✓		✓		✓		✓		✓		✓		✓		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				✓ ¹				✓						✓					✓						Estatuto da Finep, Art.30, incisos IV, V e XI ¹ 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, FUNTTEL	TRIMESTRAL	DCNT2 ASEF DRFC								✓						✓						✓					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		✓				✓						✓						✓							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			✓						✓					✓						✓					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					✓						✓						✓					✓			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	✓					✓						✓						✓							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			✓					✓					✓							✓					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		✓									✓								✓						Estatuto da Finep, Art.30, inciso XIII
12	ASSUNTOS DO COAUD - Relatório Semestral sobre as Atividades Desempenhadas pelo Comitê	SEMESTRAL	COAUD CA	✓ ¹					✓ ²						✓ ¹				✓ ²									Estatuto da Finep, Art.30, inciso XVIII (a) a (e) ¹ Relatório Semestral Preliminar ² 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								✓ ¹	✓							✓ ²	✓								Estatuto da Finep, Art.30, inciso XX ¹ Relatório Auditoria Independente exercício anterior (anual) ² Relatório Auditoria Independente 1º semestre (1º + 2º Trl)

14	ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA - Plano de Providências da Finep - PPPFinep	SEMESTRAL	AUDI									v							v	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XII e XXIII
15	ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS - Contratos Administrativos - Gráfico Geral de Acompanhamento	SEMESTRAL	ALOG DADM		v									v						Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
16	ASSUNTOS DE CRÉDITO E RISCO - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - Fluxos de Caixa de Curto e Longo Prazo	SEMESTRAL	DPFC DTES1 AGEF DRFC				v								v					Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
18	ASSUNTOS FINANCEIROS - Programa de Dispendios Globais - em Execução	SEMESTRAL	DPFC AGEF DRFC									v							v	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
19	ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS - Avaliar a Adequação das Transações com Partes Relacionadas	SEMESTRAL	ACIR DCNT1 DPLR									v						v		Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
20	ASSUNTOS DE PESSOAL - Passivo Trabalhista	SEMESTRAL	AJDA DADM									v							v	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VIII
21	ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - FIPECq - Relatório de Auditoria de Atividades	SEMESTRAL	AUDI CA	v										v						Estatuto da Finep, Art.30, inciso VIII
22	ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - FIPECq - Elaboração de manifestação referente ao Relatório de Auditoria de Atividades	SEMESTRAL	COAUD CA		v										v					Portaria SEST nº 36/2017 Manifestação Formal
23	ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - 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	ASSUNTOS DO COAUD - 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	ASSUNTOS DO COAUD - Plano de Trabalho Anual - Aprovação	ANUAL	COAUD CA			v														Resolução CGPAR nº 12/2016
27	ASSUNTOS DO COAUD - Programa de Treinamento - Seminários e Cursos de Curta Duração	ANUAL	COAUD CA		v															Demanda do COAUD
28	ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA - Plano Anual De Auditoria Interna - PAINT - Acompanhamento da Elaboração	ANUAL	AUDI CA													v				Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXII
29	ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - 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 Manifestação formal
31	ASSUNTOS FINANCEIROS - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - Prestação de Contas Anual - Relatório da Administração	ANUAL	APLA DPLR					v											Estatuto da Finep, Art.30, inciso XI Manifestação formal
33	ASSUNTOS FINANCEIROS - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - Programa de Dispêndios Globais - PDG - Programação do Exercício Seguinte	ANUAL	DPFC AGEF DRFC									v							Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
35	ASSUNTOS DO COAUD - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - Programa de Dispêndios Globais - PDG - Reprogramação do Exercício em Curso	ANUAL	DPFC AGEF DRFC									v							Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
37	ASSUNTOS FINANCEIROS - 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	ASSUNTOS FINANCEIROS - Lucros Tributáveis Futuros - Revisão	ANUAL	DPFC AGEF DRFC															v	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI Manifestação formal
39	ASSUNTOS FINANCEIROS - Orçamento de Capital	ANUAL	DPFC AGEF DRFC															v	Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI Manifestação formal
40	ASSUNTOS DE GESTÃO - Prestação de Contas Anual - Relatório de Gestão do FNDCT - Exercício Anterior	ANUAL	APLA DPLR					v											Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
41	ASSUNTOS DE GESTÃO - Prestação de Contas Anual - Relatório de Gestão da Finep - Exercício Anterior	ANUAL	APLA DPLR									v							Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI Manifestação formal
42	ASSUNTOS DE PESSOAL - 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 Manifestação formal
43	ASSUNTOS DE PESSOAL - 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	ASSUNTOS PESSOAL - 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	ASSUNTOS DE PESSOAL - Programa de Participação nos Lucros ou Resultados - PLR - Regras Gerais e Programa para o Exercício Seguinte	ANUAL	AGEP DADM														V				Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
46	ASSUNTOS PESSOAL - Programa de Remuneração Variável Anual - RVA - Regras Gerais e Programa para o Exercício Seguinte	ANUAL	AGEP DADM														V				Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
47	ASSUNTOS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - 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														V				Estatuto da Finep, Art.30, inciso V
48	ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA - 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	ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA - 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	ASSUNTOS DE GESTÃO ESTRATÉGICA - Carta Anual Subscrita - Carta Anual de Políticas Públicas	ANUAL	APLA DPLR										V								Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI
51	ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS - 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	ASSUNTOS DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS - Plano de Atividades Anual (Exercício)	ANUAL	ACIR DPLR	V																	Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
53	ASSUNTOS NORMATIVOS - Política de Gestão Integrada de Riscos - Revisão anual	ANUAL	ACIR DPLR																V		Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
54	ASSUNTOS NORMATIVOS - 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	ASSUNTOS DE COMISSÃO DE ÉTICA - monitoramento da implementação do código de ética, conduta e integridade da Finep	ANUAL	ACIR DPLR															V			Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI

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