

**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		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	2	1	2		
1	<b>ASSUNTOS GESTÃO</b> - Atas do Conselho de Administração	MENSAL	PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
2	<b>ASSUNTOS GESTÃO</b> - Atas do Conselho Fiscal	MENSAL	ASCL GAPR PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
3	<b>ASSUNTOS DE OUVIDORIA</b> - Relatórios da Ouvidoria - Avaliação da efetividade	MENSAL	ASCL GAPR PRES	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
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	
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, FUNTTEL	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 sobre apontamentos encontrados em Relatório de Auditoria Externa	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 ACCR 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 Dispêndios 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 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																		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																		Demandas 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
29	<b>ASSUNTOS DE AUDITORIA INTERNA</b> - Relatório De Atividades De Auditoria Interna - RAINT - Resultado Final Do Exercício Anterior	ANUAL	AUDI CA																		Estatuto da Finep, Art.30, inciso V e XII



44	<b>ASSUNTOS PESSOAL</b> - Programa De Remuneração Variável Anual - RVA - Dirigentes - Atestar Resultados Decorrentes Do Cumprimento Das Metas	ANUAL	APLA DPLR						✓													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						✓														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															✓					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												✓								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													✓							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	✓																			Estatuto da Finep, Art.30, inciso VII
53	<b>ASSUNTOS NORMATIVOS</b> - Política de Gestão Integrada de Riscos - Revisão anual	ANUAL	ACIR DPLR																✓				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																✓				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																✓				Estatuto da Finep, Art.30, inciso XXVI

