



FUNDAÇÃO HABITACIONAL DO EXÉRCITO
AUDITORIA INTERNA
(AUDIF)

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA
(RAINT)

Exercício 2019

SUMÁRIO

| | |
|---|-----------|
| 1. INTRODUÇÃO..... | 3 |
| 2. DESENVOLVIMENTO..... | 3 |
| 2.1 QUADROS DEMONSTRATIVOS DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA CONFORME O PAINT REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS..... | 3 |
| 2.1.1 Auditorias Programadas..... | 3 |
| 2.1.2 Outras Atividades Realizadas..... | 4 |
| 2.2 QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PAINT..... | 4 |
| 2.3 QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, BEM COMO AS FINALIZADAS PELA ASSUNÇÃO DE RISCOS PELA GESTÃO, AS VINCENDAS, E AS NÃO IMPLEMENTADAS COM PRAZO EXPIRADO NA DATA DE ELABORAÇÃO DO RAINT..... | 5 |
| 2.3.1 Acompanhamento e Implementação das Recomendações da Auditoria Interna..... | 5 |
| 2.3.2 Sistemática de Monitoramento dos Resultados decorrentes dos trabalhos de Auditoria Interna..... | 6 |
| 2.4 DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS..... | 6 |
| 2.5 QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS, COM INDICAÇÃO DO QUANTITATIVO DE AUDITORES CAPACITADOS, CARGA HORÁRIA E TEMAS..... | 7 |
| 2.6 ANÁLISE CONSOLIDADA ACERCA DO NÍVEL DE MATURAÇÃO DOS PROCESSOS DE GOVERNANÇA, DE GERENCIAMENTO DE RISCO E DE CONTROLES INTERNOS OU DA ENTIDADE, COM BASE NOS TRABALHOS REALIZADOS..... | 8 |
| 2.7 QUADRO DEMONSTRATIVO DOS BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA AO LONGO DO EXERCÍCIO POR CLASSE DE BENEFÍCIO..... | 10 |
| 2.8 ANÁLISE CONSOLIDADA DOS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE (PGMQ)..... | 11 |
| 3. CONCLUSÃO..... | 11 |
| ANEXOS..... | 12 |
| ANEXO A – Recomendações emitidas no exercício de 2019 e vincendas..... | 12 |
| ANEXO B – Recomendações emitidas em 2019 e implementadas no referido exercício..... | 16 |

