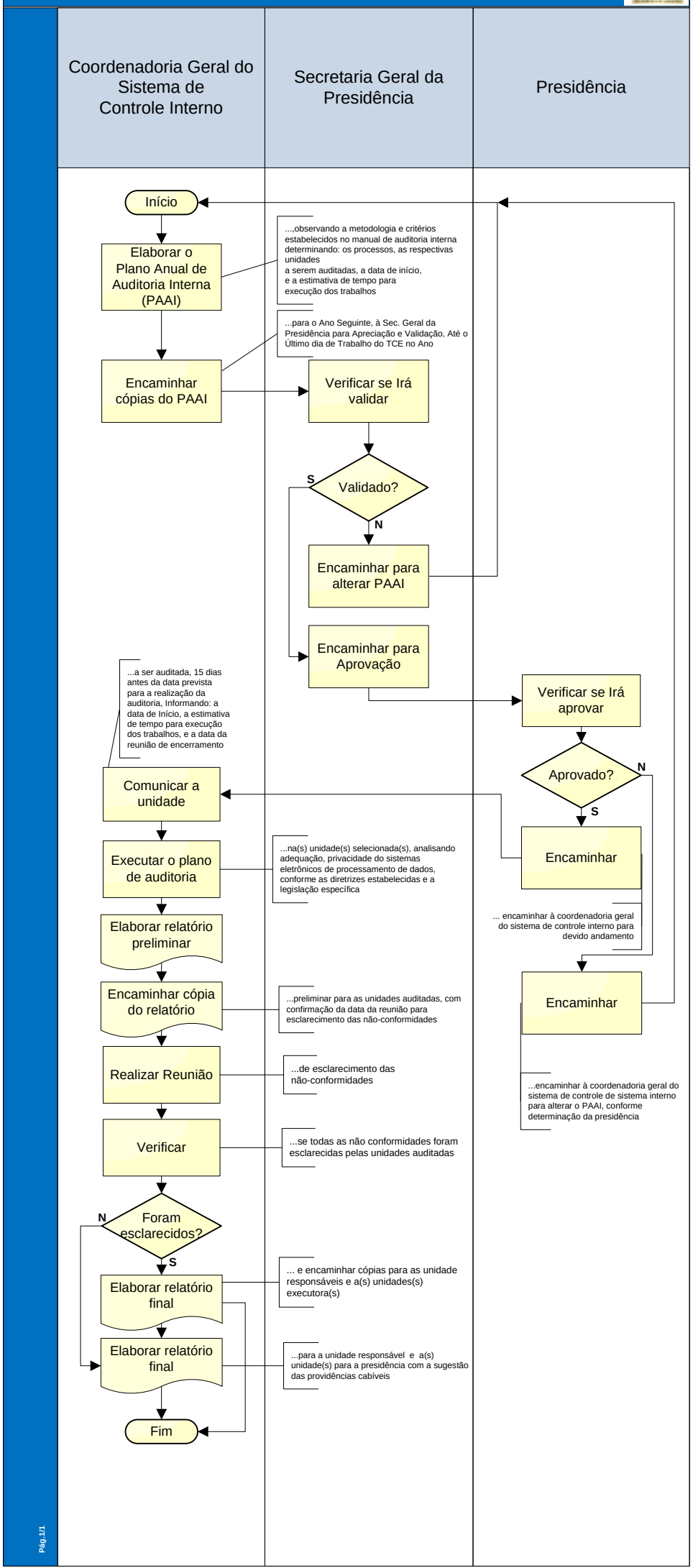
Coordenadoria Geral do Sistema de Controle Interno
Secretaria Geral da Presidência
Presidência
Início
Elaborar o Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI)
...,observando a metodologia e critérios estabelecidos no manual de auditoria interna determinando: os processos, as respectivas unidades
a serem auditadas, a data de início,
e a estimativa de tempo para
execução dos trabalhos
...para o Ano Seguinte, à Sec. Geral da Presidência para Apreciação e Validação, Até o Último dia de Trabalho do TCE no Ano
Encaminhar cópias do PAAI
Verificar se Irá validar
S
Validado?
N
Encaminhar para alterar PAAI
Encaminhar para Aprovação
Verificar se Irá aprovar
Aprovado?
N
S
Encaminhar
... encaminhar à coordenadoria geral do sistema de controle interno para devido andamento
Encaminhar
...encaminhar à coordenadoria geral do sistema de controle de sistema interno para alterar o PAAI, conforme determinação da presidência
...a ser auditada, 15 dias antes da data prevista para a realização da auditoria, Informando: a data de Início, a estimativa de tempo para execução dos trabalhos, e a data da reunião de encerramento
Comunicar a unidade
Executar o plano de auditoria
...na(s) unidade(s) selecionada(s), analisando adequação, privacidade do sistemas eletrônicos de processamento de dados, conforme as diretrizes estabelecidas e a legislação específica
Elaborar relatório preliminar
Encaminhar cópia do relatório
...preliminar para as unidades auditadas, com confirmação da data da reunião para esclarecimento das não-conformidades
Realizar Reunião
...de esclarecimento das não-conformidades
Verificar
...se todas as não conformidades foram esclarecidas pelas unidades auditadas
N
Foram esclarecidos?
S
Elaborar relatório final
... e encaminhar cópias para as unidade responsáveis e a(s) unidades(s) executora(s)
Elaborar relatório final
...para a unidade responsável e a(s) unidade(s) para a presidência com a sugestão das providências cabíveis
Fim