

## FLU.AUDIN.002 - Fluxograma Monitoramento das recomendações da Auditoria

### A1. Analisar recomendações da auditoria no follow up

Descrição

<b>A1</b>	<b>Analisar recomendações da auditoria no follow up</b>
Código Fluxo	<b>FLU.AUDIN.002</b>
Executor	Unidades auditadas
Competências	Mapeamento de processos
	Análise de dados
	Comunicação escrita
	Planejamento e organização
Entrada/Insumo	Recomendações do Relatório de auditoria validado
Saída/Produto	Follow up (da unidade auditada)
Tempo (h)	4h
<b>Tarefas</b>	<b>Descrição</b>
1	Analisar as recomendações
2	Registrar considerações nos comentários, se houver
<b>Regras de negócio</b>	
- Regra de recorrência conforme definida no Regimento Interno de Auditoria	
Obs:	

### A2. Adotar providências cabíveis

Descrição

<b>A2</b>	<b>Adotar providências cabíveis</b>
Código Fluxo	<b>FLU.AUDIN.002</b>
Executor	Unidades auditadas
Competências	Mapeamento de processos
	Análise de dados
	Comunicação escrita
	Planejamento e organização
Entrada/Insumo	Recomendações do Relatório de auditoria validado
Saída/Produto	-
Tempo (h)	Variável a depender da ação
<b>Tarefas</b>	<b>Descrição</b>
1	A unidade auditada pode implementar ação diversa da recomendada, devendo, porém, solucionar a inconformidade ou deficiência
<b>Regras de negócio</b>	
- As providências devem observar o prazo de implementação indicado pela unidade auditada	
Obs:	

### A3. Encaminhar providências e evidências para a Auditoria

Descrição

<b>A3</b>	<b>Encaminhar providências e evidências para a Auditoria</b>
Código Fluxo	<b>FLU.AUDIN.002</b>
Executor	Unidades auditadas
Competências	Mapeamento de processos
	Análise de dados
	Comunicação escrita
	Planejamento e organização
Entrada/Insumo	Recomendações do Relatório de auditoria validado
Saída/Produto	Evidências e atualização do Follow up
Tempo (h)	2h
<b>Tarefas</b>	<b>Descrição</b>
1	As atualizações estar acompanhadas das respectivas evidências
2	Em não sendo possível o envio de evidência, a AUDIN pode fazer a verificação no local
<b>Regras de negócio</b>	
-	
Obs:	

### A4. Analisar providências e evidências

Descrição

<b>A4</b>	<b>Analisar providências e evidências</b>
Código Fluxo	<b>FLU.AUDIN.002</b>
Executor	Membros da Auditoria Interna
Competências	Mapeamento de processos
	Análise de dados
	Comunicação escrita
Entrada/Insumo	Considerações Follow up e evidências
Saída/Produto	Motivos (se não atendido)
Tempo (h)	30h
<b>Tarefas</b>	<b>Descrição</b>
1	Verificar a conformidade da consideração e evidência
2	Se atendida passar para a etapa A5
3	Se não atendida devolver para análise da unidade auditada, etapa A1
<b>Regras de negócio</b>	
- A devolução deve ser formalizada e constar motivos	
Obs:	

**A5. Registrar atendimento das recomendações e atualização do status**

Descrição

<b>A5</b>	<b>Registrar atendimento das recomendações e atualização do status</b>
Código Fluxo	<b>FLU.AUDIN.002</b>
Executor	Membros da Auditoria Interna
Competências	Mapeamento de processos
	Análise de dados
	Comunicação escrita
Entrada/Insumo	Análise do follow up e evidências
Saída/Produto	Registro no controle de monitoramento da Auditoria Interna
Tempo (h)	30h
<b>Tarefas</b>	<b>Descrição</b>
1	O registro das considerações deve constar a íntegra do apresentado pela unidade auditada
2	
<b>Regras de negócio</b>	
- Observar o Regimento de Auditoria Interna	
Obs:	

**A6. Encaminhar atualização para o COAUD e Diretoria Sênior**

Descrição

<b>A6</b>	<b>Encaminhar atualização para o COAUD e Diretoria Sênior</b>
Código Fluxo	<b>FLU.AUDIN.002</b>
Executor	Membros da Auditoria Interna
Competências	Comunicação escrita
Entrada/Insumo	Follow up (Registro no controle de monitoramento da Auditoria Interna)
Saída/Produto	Estatística do Follow up
Tempo (h)	10h
<b>Tarefas</b>	<b>Descrição</b>
1	Verificar antes do envio, a atualização da estatística
2	Formalizar o envio
<b>Regras de negócio</b>	
- Esta etapa não depende da conclusão de etapas anteriores; é o registro do momento	
- A Secretaria Corporativa (CONSAD) deve ser copiada	
- Observar a recorrência temporal da ação	
Obs:	