Auditoria

FLUXO DE MONITORAMENTO

1

Fechamento do Relatório

Após o fechamento do Relatório de Execução de Auditoria, é iniciada a fase de monitoramento das recomendações

2

Solicitação de Manifestação

O Auditor solicita manifestação da Gestão quanto ao cumprimento das recomendações do Relatório de Execução de Auditoria

3

Manifestação da Gestão

O Gestor informa quais providências foram tomadas, quais serão as deliberações futuras e, caso não tenha sido tomada nenhuma medida, quais são as justificativas e o Plano de Ação

4

Análise do Auditor

O Auditor analisa se a recomendação encontra-se atendida, em atendimento, monitorando ou não atendida

5

Nova Solicitação de Manifestação

Caso a recomendação não tenha sido atendida, o Auditor solicita nova manifestação à Gestão, voltando ao item 3

6

Recomendação Atendida

Se a recomendação tiver sido atendida, encerra-se o monitoramento

7

Informação de Status

Todos os meses a AUDIG informa à alta administração e ao CONSUP o andamento das ações de monitoramento. Anualmente, a AUDIG presta as mesmas informações ao TCU e à CGU

O objetivo final é o atendimento de todas as recomendações, adicionando valor e melhorando as operações do IFAM

auditoria@ifam.edu.br