



Coordenadoria de Transparência e Controle Interno

Unidade Central de Controle Interno

RELATÓRIO DE AUDITORIA OPERACIONAL

Nº. 18/2015

SISTEMA DE ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONVÊNIOS

JUNHO/2015



## RELATÓRIO DE AUDITORIA OPERACIONAL SISTEMA DE ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONVÊNIOS

Relatório nº.: 18/2015

Objetivo: Desenvolvimento de aplicativo para análise de prestação de contas de convênios

Período abrangido: Janeiro/2015.

Período de conclusão: Junho/2015.

Coordenação: Carlos Mário de Almeida Santos - Coordenador CTCI

Norma Gonçalves Xavier - Coordenadora UCCI

Equipe de Auditoria:

| <i>Auditor</i>            | <i>Função/cargo</i> | <i>Matrícula</i> |
|---------------------------|---------------------|------------------|
| Gilmar Barbosa Sacramento | Auditor Contador    | 21.983           |

## Resumo

1. O presente **manual para análise de prestação de contas de convênios** descreve as funcionalidades do aplicativo homônimo, realizado por esta UCCI – Unidade Central de Controle Interno.
2. O aplicativo foi desenvolvido a fim de minimizar as dificuldades enfrentadas na análise dos processos, freqüentemente apresentados com prazo vencido ou no limiar do vencimento, incompletos, desordenados, heterogêneos e com muitos erros.
3. O aplicativo compõe-se de uma planilha eletrônica no padrão Microsoft® Office Excel 2013, totalmente automatizado, proporcionando, entre outras facilidades:
  - a) A manutenção de um banco de dados com informações completas do convênio com um mínimo de digitação;
  - b) Navegação pelos dados de forma simples e automatizada;
  - c) Crítica automática dos dados inseridos;
  - d) Gravação de achados de auditoria em qualquer fase do processo;
  - e) Geração de relatório e parecer automáticos.
4. Espera-se, com esta ferramenta, contribuir para a padronização da análise possibilitando identificar com maior eficiência as eventuais falhas no processo, agilizando correções quando possíveis ou agregando justificativas que venham a contribuir com a correta apresentação do processo de prestação de contas de convênios ao órgão verificador do concedente.