



REGISTRO DE TAREFA

RELATÓRIO N.º: 77/2015

OBJETO: Treinamento interno em auditoria.

Origem		
Órgão	Prefeitura Municipal de Pelotas	
Sector/Dpto.	Unidade Central de Controle Interno - UCCI	
Contato/Função	Norma G. Xavier	Coordenadora UCCI
Documento/Data	OA 98/2015	26/10/2015

Equipe encarregada		
Servidor/função	Gilmar Sacramento	Auditor - contador

Relatório conclusivo:

Em 26/10/2015 foi iniciado o treinamento interno em auditoria da servidora Magda Rosí Fernandes Magalhães, Economista, Agente de Tributos, Matrícula: 26.834, transferida para esta unidade nesta mesma data.

Os seguintes temas foram abordados:

Funcionamento interno UCCI: Início e fim do trabalho; ordem de auditoria e relatório;

Auditoria: conceito; cenários (critério x situação); achado de auditoria; causas e consequências; fundamentação; risco de auditoria; normas de auditoria; planejamento; escopo e abrangência; papéis de trabalho; matrizes; Execução de auditoria: coleta de dados, tabulação, análise; foco; aspectos quantitativos e qualitativos; produtos; Comunicação de resultados: Relatório de auditoria; Parecer; propostas e sugestões; Encaminhamento;

Material de referência: Manual TCE-RS (Fundação Rui Barbosa); Manual de auditoria TCU;

Exercício prático: Planejamento de auditoria Rel. 76/2015 - OA 0104/2015;

Encaminhamento:

Diante do exposto encaminhamos o presente para visto.

Pelotas, 11 de novembro de 2015.

Gilmar B. Sacramento
Auditor - UCCI

Magda R. Magalhães
Auditora - UCCI

Norma Gonçalves Xavier
Coordenadora - UCCI