



*Acompanhamento do  
Plano Anual Auditoria Interna  
2016-2017*

status 31/05/2017

(inclui a visão do Plano de Trabalho da Auditoria Independente)

Conselho Fiscal, 19/07/2017



## Acompanhamento do Plano Anual Auditoria Interna

Planejado, Realizado e Status - Fechamento 31/05/2017

### TRABALHOS e RELATÓRIOS

Diretoria Responsável	Área Envolvida	Trabalho / Relatório	Situação / Status	Referência
<b>Situação do Plano Anual - Trabalhos realizados e em andamento.</b>				
F e O	Tarifa e Regulatório	Tarifas, Encargos Setoriais e Aspectos Regulatórios	Relatório preliminar, em revisão	Plano Anual (Consultoria)
F	Financeira	Gestão Orçamentária	Relatório preliminar, em revisão	Plano Anual (Consultoria)
O	Meio Ambiente	Regulamentação Ambiental	Relatório preliminar, em revisão	Plano Anual (Consultoria)
F	Financeira	Contas a Pagar e Pagamentos Contas a Receber e Recebimentos	Relatório preliminar, em revisão	Plano Anual (Consultoria)
A e O	Administrativa e Operação	Almoxarifado e Movimentação de Materiais	Relatório preliminar, em revisão	Plano Anual (Consultoria)
A	Tecnologia da Informação	Segurança Física e Lógica dos Rec. de Informática Desenvolvim. e Manutenção de Sistemas Informatiz Manutenção na Infraestrutura e Equipamentos TI	Relatório preliminar, em revisão	Plano Anual (Consultoria)
A	Recursos Humanos	PRR 2016 Validação do Cálculo	Relatório preliminar, em revisão	Trab. Especial
A	Recursos Humanos	PRR 2016 Validação do Pagamento	Em desenvolvimento, fase final	Trab. Especial
A	Recursos Humanos	Política de Remuneração por Resultados PRR 2016 - Validação dos Índices	Relatório emitido	Plano Anual
<b>12 Processos Revisados/Analisados, no período.</b>				



## Acompanhamento do Plano Anual Auditoria Interna

### Situação do Plano Anual - Trabalhos planejados.

Todas	Todas	Trabalhos Especiais	Executadas as etapas demandadas	Plano Anual
Todas	Todas	Follow up	Executada a Gestão dos Pl. de Ação	Plano Anual
P	Jurídico	Contencioso Jurídico	Planejado, não realizado.	Plano Anual (Consultoria)
<i>15 Processos planejados do Plano Anual.</i>				

Nota: (a) Processos desenvolvidos pela contratada Maciel Auditores.

**15 = Total de Processos, para o Plano Anual 2016-2017.**

emissão: 31/05/2017



**. Plano de Trabalho da auditoria independente para a  
EMA E Pirapora - 2016 / 2017**

ITEM	DESCRIÇÃO	HORAS
1	Auditoria das Demonstrações Financeiras	
1.1	Demonstrações Contábeis Societárias da EMAE	
	em 31 de dezembro de 2016	550
	em 31 de dezembro de 2017	550
1.2	Demonstrações Contábeis Regulatórias da EMAE	
	em 31 de dezembro de 2016	160
1.3	Demonstrações Contábeis Societárias de PIRAPORA	
	em 31 de dezembro de 2016	200
	em 31 de dezembro de 2017	200
1.4	Demonstrações Contábeis Regulatórias de PIRAPORA	
	em 31 de dezembro de 2016	80
1.2	Informações Trimestrais - ITR da EMAE	
	em março de 2016	160
	em junho de 2016	160
	em setembro de 2016	160
	em março de 2017	160
	em junho de 2017	160
1.3	Relatório de Controle Patrimonial da EMAE	
	em junho de 2016	80
	em junho de 2017	80
	Relatório de Controle Patrimonial da PIRAPORA	
	em junho de 2016	50
	em junho de 2017	50



*Acompanhamento do  
Plano Anual Auditoria Interna  
2016-2017*

Obrigado,

Paulo Roberto Lessi  
Departamento de Auditoria Interna