

Anexo V-D – Exemplo de Detalhamento de Processo preenchido

DETALHAMENTO DO PROCESSO DE AUDITORIA INTERNA

#	ENTRADA DA ATIVIDADE	ATIVIDADE	SAÍDA DA ATIVIDADE	RESPONSÁVEL	DETALHAMENTO DA ATIVIDADE
1	Necessidade de realização de auditoria	Agendar auditorias internas	Auditorias Internas Agendadas	Coordenador da Qualidade	O período de realização das auditorias internas da qualidade deve ser acordado por e-mail com os gestores das áreas a serem auditadas.
2	Auditorias Internas Agendadas	Definir escopo das auditorias internas	Escopo das Auditorias internas definido	Coordenador da Qualidade	O escopo de cada auditoria deve ser definido de tal forma que todas as áreas e todos os processos de trabalho do escopo do SGQ sejam auditados em um ciclo de dois anos.
3	Escopo das Auditorias internas definido	Convocar equipe auditora	Equipe de Auditoria Interna convocada	Coordenador da Qualidade	Os auditores internos devem ser convocados com antecedência necessária à preparação e execução de todas as etapas de auditoria.
4	Equipe de Auditoria Interna convocada	Preparar Auditoria Interna	Auditoria Interna preparada	Auditores internos	A preparação da auditoria deve ocorrer com a antecedência necessária para o levantamento de todas as informações relevantes à condução da auditoria, conforme previsto em procedimento.

5	Auditoria Interna preparada	Elaborar Plano de Auditoria	Plano de Auditoria preparado	Auditor Líder	O auditor líder deve elaborar o Plano de Auditoria da Qualidade no Aplicativo Auditoria Interna da Qualidade.
6	Plano de Auditoria preparado	Realizar reunião de abertura	Reunião de abertura realizada	Auditores internos	Na data prevista para a auditoria, deve ser realizada a reunião de abertura com a presença obrigatória da equipe auditora e ponto(s) focal(is) da área auditada.
7	Reunião de abertura realizada	Conduzir auditoria interna	Condução de auditoria realizada	Auditores internos	A auditoria deve ser conduzida com o objetivo de verificar o cumprimento ou não dos critérios de auditoria. Os auditores devem descrever e coletar as evidências que garantam o suporte de todas as recomendações a serem feitas no relatório.
8	Condução de auditoria realizada	Encerrar auditoria	Reunião de encerramento realizada	Auditores internos	Deve ser realizada reunião de encerramento para fechamento das atividades, apresentando um resumo dos achados de auditoria. Devem estar presentes a equipe auditora, os pontos focais da área e o gestor da área auditada.
9	Reunião de encerramento realizada	Elaborar e entregar Relatório Preliminar	Relatório Preliminar de Auditoria Interna elaborado e entregue	Auditores internos	O Relatório Preliminar de Auditoria deve ser disponibilizado pelo auditor líder à área auditada, em até 20 dias úteis contados a partir do último dia da condução da auditoria.

10	Relatório preliminar de Auditoria entregue	Avaliar recomendações e elaborar Plano de Ação	Plano de Ação elaborado	Gestor da área auditada	O gestor da área auditada deve avaliar as recomendações emitidas pela equipe de auditoria e elaborar um Plano de Ação para implementação das recomendações. O Plano de Ação deve ser encaminhado ao Auditor líder no prazo de 20 dias úteis após o recebimento do relatório Preliminar da Auditoria.
11	Plano de Ação elaborado / ajustado	Analisar Plano de Ação	Plano de Ação analisado	Auditor Líder	A análise do Plano de Ação deve ser concluída pela equipe auditora no prazo de 10 dias úteis após sua disponibilização pela área auditada.
12	Plano de Ação analisado	Consolidar relatório final	Relatório Final elaborado	Auditor Líder	A versão final do Relatório de Auditoria deve ser gerada.
13	Relatório Final elaborado	Assinar digitalmente Relatório Final	Relatório Final de Auditoria assinado	Auditor Líder e equipe de auditoria	O Relatório Final de Auditoria deve ser assinado pelos auditores.
14	Relatório Final de Auditoria assinado	Disponibilizar Relatório Final à unidade auditada	Relatório Final de Auditoria disponibilizado	Auditor Líder	O Relatório Final de Auditoria deve ser disponibilizado para a área auditada.
15	Relatório Final de Auditoria disponibilizado	Acompanhar Plano de Ação	Auditoria interna realizada e plano de ação acompanhado	Auditor Líder	O Auditor Líder deve fazer o acompanhamento da implementação das ações corretivas constantes no plano de ação.