

AUDITORIA INTERNA

Durante o exercício de 2023, a Auditoria Interna (AUDIT) da FCRB aprimorou a transparência ativa na fundação, no que concerne à disponibilização direta de informações e de documentações relacionadas ao controle interno e à auditoria. Nesse viés, na subseção <https://www.gov.br/casaruibarbosa/pt-br/aceso-a-informacao/auditorias/publicacoes-de-auditoria> do Portal Institucional da FCRB, em atendimento à alínea “c” do inciso I do art. 8º e ao § 4º do art. 9º da IN TCU nº 84, de 2020, são apresentados os principais relatórios, acórdãos, informes e afins relacionados à FCRB, por meio dos quais são emanadas recomendações, determinações ou outras orientações voltadas à fundação nos últimos anos, bem como as providências adotadas pelos gestores, no fito de atender essas deliberações. Essa subseção se divide em ações provenientes da CGU e do TCU. Já, na subseção “Auditoria Interna” da seção “Controle”, são apresentados os documentos mais recentes relacionados à atuação da AUDIT, como: os Planos Anuais de Auditoria Interna (PAINT), os Relatórios Anuais de Auditoria Interna (RAINT), os Relatórios de Auditoria Interna, o Estatuto dessa Unidade e os Pareceres de Auditoria Interna sobre a Prestação de Contas Anuais. Adicionalmente, na subseção “Processos de Contas Anuais”, inserida na seção “Auditorias” do referido Portal, são apresentados os documentos referentes aos processos de contas anuais desta Fundação, elencando-se: primeiramente, os seus Relatórios de Gestão anuais e peças de prestação de contas anuais; e, em seguida, se for caso, os documentos (relatório, certificados e/ou pareceres de auditoria) emanados pela CGU, bem como os resultados dos julgamentos proferidos pelo TCU face aos exames realizados, todos por exercício de referência.

Ressalta-se que os principais trabalhos realizados e os resultados alcançados pela AUDIT da FCRB, durante o exercício de 2023, estão detalhados no RAINTE concernente às contas de 2023 (RAINT 2023). Por meio desse documento, além do aprimoramento relacionado à transparência ativa de suas atividades e de outras áreas do órgão, constata-se que a AUDIT buscou o aperfeiçoamento de outras temáticas, como: controles internos, gestão de riscos, integridade (no que concerne, principalmente, ao recebimento e ao tratamento de denúncias e comunicações de irregularidades), segurança da informação, impacto regulatório, e outros.

Ainda em 2023, houve a realização de reuniões estratégicas com gestores e técnicos evidenciando uma abordagem colaborativa adotada, consolidando um diálogo interno crucial para a compreensão dos procedimentos e desafios inerentes à gestão do patrimônio cultural da FCRB.