

Sumário Executivo

Apresentamos neste capítulo inicial do Relatório de Acompanhamento do Programa XXX – ciclo XXX um resumo geral referente aos:

- Pontos de auditoria identificados pela EY;
- Itens de Impedimentos (casos aplicáveis) ao processo de auditoria do Programa, dentre os quais a necessidade de definição de premissas e aprovações;
- Recomendações à Fundação Renova (casos aplicáveis) identificadas ao longo do processo de auditoria do Programa.

Pontos de Auditoria

Na tabela abaixo, são relacionados os pontos de auditoria identificados pela EY em ciclos anteriores, os quais foram verificados o respectivo endereçamento pela Fundação Renova, e conseqüentemente encerrados pela EY.

Pontos de Auditoria Encerrados		
#	Ponto de Auditoria	Período de Encerramento
PG0XX.0XX	Apresentar o ponto da mesma forma que foi emitido em relatório anterior.	Ciclo XX
PG0XX.0XX	Apresentar o ponto da mesma forma que foi emitido em relatório anterior.	Ciclo XX
PG0XX.0XX	Apresentar o ponto da mesma forma que foi emitido em relatório anterior.	Ciclo XX
PG0XX.0XX	Apresentar o ponto da mesma forma que foi emitido em relatório anterior.	Ciclo XX
PG0XX.0XX	Apresentar o ponto da mesma forma que foi emitido em relatório anterior.	Ciclo XX
PG0XX.0XX	Apresentar o ponto da mesma forma que foi emitido em relatório anterior.	Ciclo XX

Os pontos de auditoria identificados, são classificados em termos de criticidade, que pode ser alta, média ou baixa. A classificação da criticidade visa diferenciar os pontos quanto à importância e/ou urgência na sua tratativa e/ou resolução. Os critérios para classificação da criticidade são apresentados na tabela abaixo:

Alta	<p>A1 - Descumprimento de prazo do TTAC e/ou Deliberação CIF.</p> <p>A2 - Descumprimento de disposições do TTAC, Deliberações CIF e Notas Técnicas da respectiva Câmara Técnica.</p> <p>A3 - Não execução integral dos projetos, processos e ações previstos no documento de Definição do Programa aprovado e/ou no TTAC.</p> <p>A4 - Ausência de medição de indicadores aprovados.</p> <p>A5 - Medição de indicadores com metodologia diferente da aprovada.</p> <p>A6 - Ausência de preenchimento de campos-chave ou divergências nos dados preenchidos nas bases de dados do programa que compromete diretamente o finalístico do Programa com impacto relevante.</p> <p>A7 - Ausência de histórico e rastreabilidade das ações, transações, eventos do programa (bases de dados).</p> <p>A8 - Ausência e/ou divergência de documentação suporte que compromete diretamente o finalístico do Programa com impacto relevante.</p>
Média	<p>M1 - Ausência de registro de resposta para manifestações com status “Respondida” ou “Respondida no Ato”.</p> <p>M2 - Compromete o finalístico do Programa, mas não está sob a responsabilidade da Fundação Renova.</p> <p>M3 - Ausência de preenchimento de campos-chave ou divergências nos dados preenchidos nas bases de dados do programa que pode comprometer o finalístico, ou compromete parcialmente o finalístico do Programa.</p> <p>M4 - Execução parcial dos projetos ou processos previstos no documento de Definição do Programa aprovado.</p> <p>M5 - Ausência e/ou divergência de documentação suporte que pode comprometer o finalístico, ou compromete parcialmente o finalístico do Programa.</p>
Baixa	<p>B1 - Impacto restrito nos processos internos da Fundação Renova.</p> <p>B2 - Descumprimento de prazo interno (ex.: cronogramas ou planos de ação definidos pela própria Fundação Renova).</p> <p>B3 - Ausência de preenchimento de campos-chave ou divergências nos dados preenchidos nas bases de dados do programa, que não compromete o finalístico do Programa.</p> <p>B4 - Ausência e/ou divergência de documentação suporte que não compromete o finalístico.</p>

Na tabela abaixo, apresentamos um resumo dos **XX** pontos de auditoria do Programa **Xxxxx Xxxxx Xxxxx** (PG0**XX**), que foram identificados neste ciclo de auditoria ou que foram identificados nos ciclos anteriores, porém, permanecem sem resolução:

#	Criticidade do Ponto	Classificação da Criticidade	Ponto de Auditoria	Período de identificação	Responsável pelo Plano de Ação ¹	Prazo do Plano de Ação ¹
PG0 XX .001	Alta	A1	Apresentar o ponto da mesma forma que foi apresentado ao longo do relatório	Ciclo XX	Xxxxxxxxx ①	XX/XX/XX
PG0 XX .005	Alta	A4				
PG0 XX .003	Média	M1				
PG0 XX .004	Média	M2				
PG0 XX .002	Baixa	B1				
PG0 XX .006	Baixa	B1				

¹ Informações disponibilizadas pela Fundação Renova em **XX** de **mês** de **XXXX**, em resposta aos pontos de auditoria identificados pela EY.

