



AUDITORIA GERAL

Relatório Final de Acompanhamento Eixo Auditoria



**CIDADE DE
SÃO PAULO**
CONTROLADORIA
GERAL DO MUNICÍPIO

Olá!

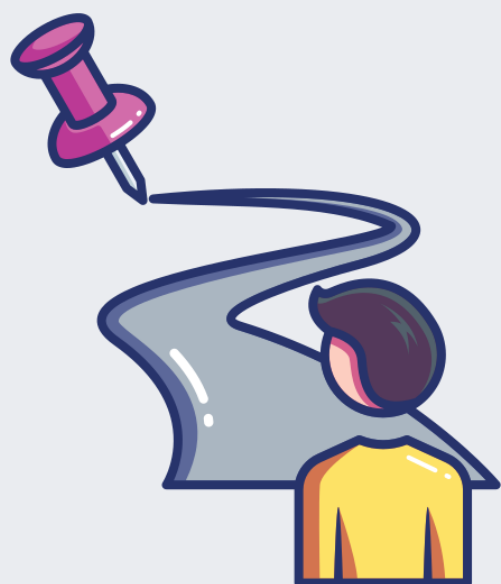
Paula Yoshie Maeda

- Auditora Geral do Município de São Paulo.
- Master em Gestão de Projetos pela Universidade de Barcelona.
- Engenheira civil pela Universidade de São Paulo.
- Ex-diretora de divisão de auditoria de obras e serviços de engenharia na CGM-SP.



Conteúdo Programático

- Propósito da Auditoria Interna
- Definição de Auditoria Interna
- O que é Controle Interno?
- Sistema de Controle Interno
- Modelo COSO - ICIF 2013
- Relatório de Atividades RCIs
- Porquê do levantamento



PROPÓSITO DA AUDITORIA INTERNA

A auditoria interna tem como propósito proteger e aumentar o valor da organização.

DEFINIÇÃO DE AUDITORIA INTERNA

Auditoria Interna é uma atividade independente e objetiva de avaliação e consultoria. Ela auxilia a organização a atingir seus objetivos a partir da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada à **avaliação e melhoria da eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, controles internos e governança.**



O QUE É CONTROLE INTERNO?



SISTEMA DE CONTROLE INTERNO



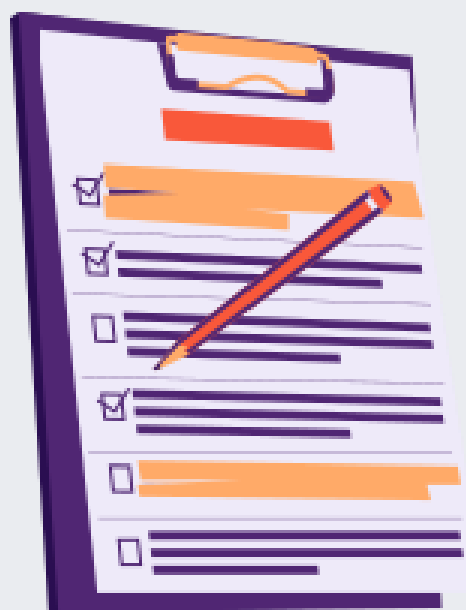
O Sistema de Controles Internos inclui um conjunto de regras, políticas e procedimentos que uma organização implementa para fornecer orientação, aumentar a eficiência e fortalecer a adesão às políticas.



Controle é criado para que os riscos sejam contidos.

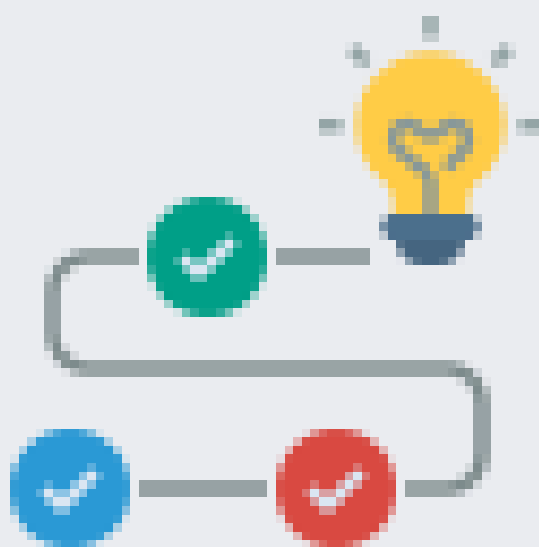
MODELO COSO - ICIF 2013





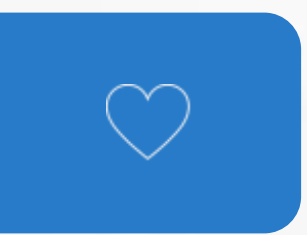
RELATÓRIO DE ATIVIDADES RCIs

Será um questionário, com o objetivo de identificar o funcionamento do Sistema de Controle Interno dos Órgãos e Entidades da Prefeitura de São Paulo em 2024.



PORQUÊ DO LEVANTAMENTO?

O trabalho da Auditoria Interna somente é efetivo quando as recomendações emitidas são implementadas. Porém, para que as mesmas sejam elaboradas adequadamente, é preciso que tenhamos essa visão de como o Sistema de Controle Interno da Unidade é estruturado.



Obrigada!



**CIDADE DE
SÃO PAULO**
CONTROLADORIA
GERAL DO MUNICÍPIO

