

**PLANO DE TRABALHO DO COMITÊ DE
AUDITORIA ESTATUTÁRIO
(Período: janeiro a dezembro de 2025)**

Janeiro

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XI	Relatório semestral da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno – 2º Semestre/2024	PR/SRC
Art. 13, XI	Relatório semestral da Secretaria de Integridade – 2º Semestre/2024	PR/SI
	Relatório semestral da Corregedoria – 2º Semestre/2024	CO
Art. 13, XI	Relatório semestral da Ouvidoria - 2º Semestre/2024	OV

Fevereiro

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XIX	Manifestação acerca do Relatório Anual da Administração, demonstrações financeiras e prestações de contas de cada exercício social e demais assuntos a serem submetidos à Assembleia Geral	AE
Art. 13, XI	Relatório trimestral de Auditoria Interna – 4º Trimestre/2024 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD
Art. 13, XI	Relatório Anual de Denúncias 2024	OV
Art. 13, XI	Relatório de Gestão da Ouvidoria 2024	OV
	Apresentar o Relatório Anual de Atividades ao Consad 2024	Coaud
	Conhecer o Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI	AA

Março

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XIII	Acompanhamento da Estratégia de Longo Prazo – PEI, do exercício de 2025	AE
Art. 13, VII	Avaliar o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – Raint	Consad/AUD
Art. 13, XI	Relatório de avaliação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ) da Auditoria Interna da Codevasf	Consad/AUD
Art. 41	Realizar autoavaliação anual de desempenho	Coaud

Abril

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 19, VIII	Informações acerca da Capacitação Anual dos Administradores e Conselheiros Fiscais	AA
	Avaliar o cumprimento do Código de Ética da Companhia	CEC

Maio

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XI	Relatório trimestral de Auditoria Interna – 1º Trimestre/2025 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD

Junho

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XX e Art. 2º da Resolução CGPAR nº 38	Relatório de Auditoria sobre entidade fechada de previdência complementar (encaminhar para a Previc, nos termos do parágrafo único do art. 25 da Lei Complementar nº 108, de 2001, em até 30 dias após sua apreciação pelo Conselho de Administração)	Consad/AUD
Resolução CGPAR nº 38 – Art. 4º	Relatório Anual de Gestão do patrocínio da FSFSS (PR/GB encaminha para a Previc, nos termos do parágrafo único do art. 25 da Lei Complementar nº 108, de 2001, em até 30 dias após sua apreciação pelo Conselho de Administração) – Apresentação da Fundação São Francisco.	AA
Art. 13, XXI Resolução CGPAR nº 36, art. 3º	Relatório consolidado, referente ao exercício anterior, sobre o custeio do benefício de assistência à saúde na modalidade autogestão	AA
Art. 18	Análise trimestral do balancete e as demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela Empresa – Ref. janeiro a março de 2025	AE
	Acompanhamento sobre o fluxo de acionamento – Auditoria, Corregedoria, Ouvidoria e Secretaria de Riscos	Consad/AUD, CO, OV, PR/SRC

Julho

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
	Relatório semestral da Corregedoria – 1º Semestre/2025	CO
Art. 13, XI	Relatório semestral da Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – 1º Semestre/2025	PR/SRC
Art. 13, XI	Relatório semestral da Ouvidoria - 1º Semestre/2025	OV
Art. 13, XI	Relatório semestral da Secretaria de Integridade – 1º Semestre/2025	PR/SI

Agosto

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XI	Relatório trimestral de Auditoria Interna – 2º Trimestre/2025 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD

Setembro

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 18	Análise trimestral do balancete e as demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela Empresa – Ref. abril a junho de 2025	AE

Outubro

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XVIII	Política de Transações com Partes Relacionadas – atualização anual	PR/SRC

Novembro

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, XI	Relatório trimestral de Auditoria Interna – 3º Trimestre/2025 e atendimento às recomendações dos Órgãos de Controle CGU e TCU	Consad/AUD
	Monitoramento PEI	AE

Dezembro

Previsão Regimental	Assunto	Responsável
Art. 13, II	Apresentar ao Consad o Plano de Trabalho do Coaud para o ano de 2026	Coaud
	Aprovar calendário anual de reuniões 2026	Coaud
Art. 13, VII	Avaliar o Plano Anual de Auditoria Interna – Paint 2026	Consad/AUD
Art. 13, XIII	Planejamento Estratégico Institucional - PEI e suas respectivas revisões anuais	AE
Art. 18	Análise trimestral do balancete e as demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela Empresa – Ref. julho a setembro de 2025	AE