

Nome do processo

Atender à Auditoria Externa

Código

7.3.5

Área responsável
GEC



Objetivo

Apresentar evidências físicas que atestam que as atividades contábeis estejam aderentes as normas estabelecidas pela contabilidade do país em cumprimento as exigências legais.

Indicadores

- Solicitações Atendidas
- Não glosado em relatório da auditoria externa

Riscos

- (+) Otimização de Controles
- (-) Relatório de Auditoria glosado

Sistemas de apoio

Doc. de Apoio e Reguladores

- Pronunciamentos Contábeis (D)
- Leis Diversas (D)

Selos

IMP

Interfaces de entrada

- Auditoria Externa
- 7.3.1. Gerir atendimento às obrigações fiscais

Entradas

- Solicitações da Auditoria
- Guias de pagamento emitida
- Obrigações assessorias enviadas
- Tributos apurados
- Certidões negativas emitidas

Etapas

1. Analisar a solicitação feita pela Auditoria
2. Elaborar a resposta ou providenciar a documentação
3. Esclarecer quaisquer questionamentos
4. Elaborar o conjunto de demonstrações contábeis
5. Submeter o conjunto de demonstrações contábeis a Auditoria Externa para emissão de parecer

Saídas

- Documento disponibilizado
- Questionamento Atendido
- Relatório de Auditoria Externa emitido

Interface de saída

- Órgãos reguladores