**CHECKLIST - MATRIZ DE ACHADOS.**

| **Unidade Técnica:** |  |
| --- | --- |
| **Trabalho avaliado:** |  |
| **Equipe Responsável:** | Membros:  Coordenador:  Supervisor: |

| **Aspecto** | **Avaliação** | **Observações** |
| --- | --- | --- |
| 1. Os achados foram preenchidos sob a forma de enunciado, sintetizando os problemas/deficiências encontradas? | Selecione | **Atendido** - Todos os achados foram apresentados na forma de enunciado sintetizando os problemas/deficiências encontradas.  **Não atendido** - Um ou mais dos achados foi apresentado de forma inadequada ou imprecisa. |
| 2. Os achados descritos guardam relação com o objetivo e o objeto definidos na estratégia de auditoria? | Selecione | **Atendido** - Todos os achados apresentados na matriz guardam relação com o objetivo e o objeto definidos na estratégia de auditoria.  **Não atendido** - A matriz apresenta achados que não guardam relação com o objetivo e/ou objeto definidos na estratégia de auditoria. |
| 3. O campo “situação encontrada” descreve a situação existente, identificada e documentada, com o respectivo período de ocorrência e de referência dos fatos? | Selecione | **Atendido** - A matriz apresenta todo o seu campo “situação encontrada” descrevendo a situação existente, identificada e documentada, com o respectivo período de ocorrência e de referência dos fatos.  **Não atendido** - A matriz apresenta achados em que a “situação encontrada” não descreve a situação existente, identificada e documentada, período de ocorrência e de referência dos fatos. |
| 4. O campo “critério” indica as referências usadas para avaliar o objeto? (legislação, normas, princípios sólidos, jurisprudências, entendimento doutrinário, padrão adotado, boas práticas) | Selecione | **Atendido** - A matriz apresenta os critérios utilizados para o desenvolvimento dos achados de auditoria.  **Não atendido** - A matriz apresenta achados sem os seus respectivos critérios de análise. |
| 5. O campo “evidências” indica precisamente os documentos que respaldam a opinião da equipe? (documento e sua referência) | Selecione | **Atendido** - O campo “evidências” indica precisamente os documentos, devidamente referenciados, que respaldam a opinião da equipe.  **Não atendido** - O campo “evidências” não indica precisamente os documentos, ou as suas devidas referências, que respaldam a opinião da equipe. |
| 6. O campo “causas” indica o que motivou a ocorrência do achado? | Selecione | **Atendido** - O campo “causas” indica o que motivou a ocorrência do achado  **Não atendido** - O campo “causas” não indica o que motivou a ocorrência do achado. |
| 7. O campo “efeitos” indica as consequências relacionadas às causas dos correspondentes achados? | Selecione | **Atendido** - O campo “efeitos” indica as consequências relacionadas às causas dos correspondentes achados.  **Não atendido** - O campo “efeitos” não indica as consequências relacionadas às causas dos correspondentes achados. |
| 8. O campo “Proposta de Encaminhamento” registra o encaminhamento sugerido pela equipe para os problemas/deficiências encontradas na auditoria? | Selecione | **Atendido** - O campo “Proposta de Encaminhamento” registra o encaminhamento sugerido pela equipe para os problemas/deficiências encontradas na auditoria.  **Não atendido** - O campo “Proposta de Encaminhamento” não registra sugestão de encaminhamento para alguns dos problemas/deficiências encontradas na auditoria. |
| 9. O campo “Benefícios Esperados” registra o que se espera alcançar com a implementação das recomendações/determinações sugeridas pela equipe? | Selecione | **Atendido** - O campo “Benefícios Esperados” registra o que se espera alcançar com a implementação das recomendações/determinações sugeridas pela equipe.  **Não atendido** - O campo “Benefícios Esperados” não registra o que se espera alcançar com a implementação das recomendações/determinações sugeridas pela equipe. |