**CHECKLIST - ENTENDIMENTO DO TEMA E DO OBJETO DE FISCALIZAÇÃO**

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

| **Aspecto** | **Avaliação** | **Observações** |
| --- | --- | --- |
| 1. A Equipe de Auditoria (ou Auditor) desenvolveu e documentou um entendimento do tema e do objeto de fiscalização? | Selecione... | **Atendido** -O Entendimento do Tema e do Objeto de Fiscalização foi desenvolvido e anexado ao SGF.  **Não atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto de Fiscalização não foi desenvolvido. |
| 2. O Entendimento do Tema e do Objeto descreveu o panorama do jurisdicionado (itens 1 a 5)? | Selecione... | **Atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto descreve o panorama do jurisdicionado (itens 1 a 5).  **Não atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto não descreve o panorama do jurisdicionado (itens 1 a 5). |
| 3. O Entendimento do Tema e do Objeto descreveu a organização, objetivos e estratégias do jurisdicionado (itens 6 a 14)? | Selecione... | **Atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto descreve as organização, objetivos e estratégias do jurisdicionado (itens 6 a 14).  **Não atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto não descreve as organização, objetivos e estratégias do jurisdicionado (itens 6 a 14). |
| 4. O Entendimento do Tema e do Objeto descreveu as medidas de desempenho do jurisdicionado (itens 15 e 16)? | Selecione... | **Atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto descreve as medidas de desempenho do jurisdicionado (itens 15 e 16).  **Não atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto não descreve as medidas de desempenho do jurisdicionado (itens 15 e 16). |
| 5. O Entendimento do Tema e do Objeto descreveu os componentes de controles internos em que o objeto está inserido (itens 17 a 26)? | Selecione... | **Atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto descreve os componentes de controles internos em que o objeto está inserido (itens 17 a 26).  **Não atendido** - O Entendimento do Tema e do Objeto não descreve os componentes de controles internos em que o objeto está inserido (itens 17 a 26). |