**MATRIZ DE RESPONSABILIZAÇÃO (NBASP 12/25; NBASP 400/14; NBASP 4000/20-21;228-229)**

|  |  |
| --- | --- |
| **UNIDADE JURISDICIONADA** |  |
| **OBJETIVO DA AUDITORIA** |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ACHADO** | **RESPONSÁVEL (IS)** | **PERIODO DE EXERCICIO** | **CONDUTA** | **NEXO DE CAUSALIDADE**  **(entre a conduta e o resultado ilícito)** | **CULPABILIDADE** |
| Detalhar somente os achados que se constituem em falhas ou irregularidades. (1) | Indicar, além do nome, o cargo e o CPF do responsável pessoa física. (2) | Indicar sempre e para todos os responsáveis o período de exercício. (3) | Identificar a ação ou a omissão, culposa ou dolosa praticada pelo responsável.  Nos casos de ação, utilizar verbos no infinitivo, mencionar os documentos que comprovem a conduta adotada e indicar a conduta correta que deveria ter sido tomada.  Nos casos de omissão, indicar o que deveria ter sido feito. (4) | Evidenciar a relação de causa e efeito entre a conduta do responsável e o resultado ilícito. (5)  (CONDUTA)...resultou...(RESULTADO ILÍCITO)  (CONDUTA)...propiciou... (RESULTADO ILÍCITO)  (CONDUTA)...possibilitou...(RESULTADO ILÍCITO) | Avaliar a reprovabilidade da conduta, trazendo resposta aos questionamentos propostos nas instruções de preenchimento da matriz. (6) |

|  |  |
| --- | --- |
| SUPERVISOR (nome e matrícula) |  |
| EQUIPE (nome e matrícula):  XXXX  YYYY  ZZZZ | |