**CHECKLIST - RELATÓRIO FINAL**

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

| **Aspecto** | **Avaliação** | **Observações** |
| --- | --- | --- |
| 1. **A folha de rosto apresenta dados relativos a:** | | |
| 1. ao número do processo autuado? | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto apresenta o número do processo autuado.  **Não atendido** - A folha de rosto apresenta o número do processo autado. |
| 1. ao ato originário? (Plano de Fiscalização e Resolução; Acórdão...) | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto apresenta o ato originário.  **Não atendido** - A folha de rosto não apresenta o ato originário. |
| 1. ao ato de designação? (Portaria) | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto apresenta o ato de designação.  **Não atendido** - A folha de rosto não apresenta o ato de designação. |
| 1. a unidade jurisdicionada? | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto apresenta o órgão/entidade fiscalizado.  **Não atendido** - A folha de rosto não apresenta todos os órgão/entidade fiscalizado. |
| 1. ao objeto da fiscalização? | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto apresenta o objeto fiscalizado.  **Não atendido** - A folha de rosto não apresenta o objeto fiscalizado. |
| 1. ao tipo de trabalho (relatório direto)? | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto especifica adequadamente o tipo de trabalho.  **Não atendido** - A folha de rosto não especifica o tipo de trabalho, ou especifica incorretamente. |
| 1. ao período de abrangência do trabalho? | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto apresenta o período de abrangência do trabalho.  **Não atendido** - A folha de rosto não apresenta o período de abrangência do trabalho, ou apresenta incorretamente. |
| 1. aos integrantes da equipe de levantamento? | Selecione... | **Atendido** - A folha de rosto contém os nomes de todos os membros da equipe, com respectivo número de matrícula e funções.  **Não atendido** - A folha de rosto não apresenta informações sobre os componentes da equipe de levantamento. |
| 1. **O resumo apresenta:** | | |
| 1. escrita concisa, texto corrido, e não excedeu duas páginas? | Selecione... | **Atendido** - O resumo está escrito de forma concisa, em texto corrido, e não excede duas páginas.  **Não atendido** - O resumo não está escrito de forma concisa, em texto corrido e excede duas páginas.. |
| 1. o objetivo da fiscalização? | Selecione... | **Atendido** - O resumo apresenta o objetivo da fiscalização.  **Não atendido** - O resumo não apresenta o objetivo da fiscalização. |
| 1. as questões de levantamento? | Selecione... | **Atendido** - O resumo apresenta todas as questões de levantamento..  **Não atendido** - O resumo não apresenta as questões de levantamento.. |
| 1. a metodologia utilizada? | Selecione... | **Atendido** - O resumo apresenta os procedimentos e aspectos mais relevantes da metodologia utilizada.  **Não atendido** - O resumo não apresenta a metodologia utilizada. |
| 1. a materialidade? | Selecione... | **Atendido** - O resumo apresenta os aspectos mais relevantes da materialidade.  **Não atendido** - O resumo não apresenta nenhum aspecto da materialidade. |
| 1. os benefícios estimados? | Selecione... | **Atendido** - O resumo apresenta os benefícios estimados ou pelo menos os mais relevantes.  **Não atendido** - O resumo não apresenta os benefícios estimados. |
| 1. os resultados? | Selecione... | **Atendido** - O resumo apresenta os resultados mais relevantes.  **Não atendido** - O resumo não apresenta nenhum resultado. |
| 1. as propostas de encaminhamento? | Selecione... | **Atendido** - O resumo aborda as propostas de encaminhamento mais relevantes.  **Não atendido** - O resumo não aborda propostas de encaminhamento. |
| 1. O sumário está constituído de títulos e subtítulos, com a respectiva paginação? | Selecione... | **Atendido** - O sumário está constituído de títulos e subtítulos, com a respectiva paginação.  **Não atendido** - Não há sumário ou o sumário não está constituído de títulos e subtítulos, com a respectiva paginação, está incompleto ou com paginação desatualizada. |
| 1. **A introdução do relatório apresenta:** | | |
| 1. o que motivou a realização da fiscalização?   obs.: descrito na deliberação que originou o trabalho | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta a deliberação que originou o trabalho.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta a deliberação que originou o trabalho. |
| 1. o objetivo da fiscalização?   obs.: descrito no objetivo e questões de levantamento | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta o objetivo do levantamento.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta o objetivo do levantamento.. |
| 1. os aspectos mais relevantes de investigação ou avaliação (questões de levantamento)?   obs.: descrito no objetivo e questões de levantamento | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta as questões de levantamento.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta as questões de levantamento. |
| 1. a identificação das normas de auditoria?   obs.: descrito na metodologia utilizada e limitações inerentes ao levantamento | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta as normas de auditoria aplicáveis.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta as normas de auditoria aplicáveis. |
| 1. a descrição do objeto?   obs.: descrito na visão geral do objeto | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta a visão geral do objeto.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta a visão geral do objeto. |
| 1. o escopo (a extensão e limites da fiscalização, incluindo o período de tempo coberto?)   obs.: descrito na visão geral do objeto | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta ao escopo (a extensão e limites da fiscalização).  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta o escopo (a extensão e limites da fiscalização). |
| 1. os critérios de levantamento? (leis, legislação, regras, regulamentos…)   obs.: descrito nos critérios de levantamento | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta os critérios de levantamento.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta os critérios de levantamento. |
| 1. os métodos e técnicas utilizados na realização do trabalho?   obs.: descrito na metodologia utilizada e limitações inerentes ao levantamento | Selecione... | **Atendido** - A introdução do relatório apresenta os métodos e técnicas utilizados.  **Não atendido** - A introdução do relatório não apresenta os métodos e técnicas utilizados. |
| 1. **A apresentação dos resultados está estruturado e apresenta para cada item:** | | |
| * 1. entendimento do objeto? | Selecione... | **Atendido** - Todos os resultados contém a descrição do entendimento do objeto.  **Não atendido** - Um ou mais resultados não contém a descrição do entendimento do objeto ou a descrição está imprecisa ou incompleta. |
| * 1. identificação e avaliação de riscos? | Selecione... | **Atendido** - Todos achados ou resultados contém a identificação e avaliação de riscos de forma satisfatória.  **Não atendido** - Um ou mais achados ou resultados não contém identificação e avaliação de riscos ou a descrição está imprecisa ou incompleta. |
| * 1. a materialidade? | Selecione... | **Atendido** - Todos achados ou resultados contém a materialidade de forma satisfatória.  **Não atendido** - Um ou mais achados ou resultados não contém a materialidade ou sua descrição está imprecisa ou incompleta. |
| * 1. benefícios estimados? | Selecione... | **Atendido** - Todos resultados contém a descrição dos benefícios estimados de forma satisfatória.  **Não atendido** - Um ou mais resultados não contém a descrição dos benefícios estimados ou a descrição está imprecisa ou incompleta. |

| **Aspecto** | | | | **Avaliação** | | | **Observações** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. Apresenta os achados não decorrentes da investigação das questões de levantamento?   Obs: Caso aplicável, os achados não decorrentes das questões de levantamento devem ser avaliados com base nas questões da seção 5 do checklist do Relatório Final de Auditoria de Conformidade. | | | | Selecione... | | | **Atendido** - O relatório apresenta seção específica com achados não decorrentes da investigação das questões de levantamento, de forma suficiente e adequada.  **Não atendido** - O relatório não apresenta seção específica com achados não decorrentes da investigação das questões de levantamento, ou os apresenta de forma insuficiente ou inadequada.  **Não se aplica -** Não há achados não decorrentes das questões de levantamento. | |
| 1. Apresenta resultado do monitoramento de item decisório relacionado ao objeto do levantamento? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - O relatório apresenta seção específica com resultado do monitoramento de item decisório relacionado ao objeto do levantamento, de forma suficiente e adequada.  **Não atendido** - O relatório não apresenta seção específica com resultado do monitoramento de item decisório relacionado ao objeto do levantamento ou o apresenta de forma insuficiente ou inadequada.  **Não se aplica -** Não houve monitoramento de item decisório relacionado ao objeto do levantamento. | |
| 1. Apresenta benefícios da fiscalização? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - O relatório apresenta na seção específica todos os benefícios da fiscalização de forma suficiente e adequada.  **Não atendido** - O relatório não apresenta na seção específica contendo todos os benefícios da fiscalização, ou os apresenta de forma insuficiente ou inadequada. | |
| 1. **A conclusão apresenta:** | | | | | | | | |
| 1. o objetivo do levantamento? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - A conclusão apresenta, de forma satisfatória, o objetivo do levantamento.  **Não atendido** - A conclusão não apresenta, ou apresenta de forma imprecisa ou incorreta, os objetivos do levantamento. | |
| 1. as questões de levantamento? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - A conclusão apresenta, de forma satisfatória, as questões de levantamento.  **Não atendido** - A conclusão não apresenta, ou apresenta de forma imprecisa ou incorreta, as questões de levantamento. | |
| 1. os resultados com indicação do item em que é tratado? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - A conclusão apresenta, de forma satisfatória, os resultados de levantamento.  **Não atendido** - A conclusão não apresenta, ou apresenta de forma imprecisa ou incorreta, os resultados de levantamento. | |
| 1. os benefícios estimados? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - A conclusão apresenta, de forma satisfatória, os benefícios estimados.  **Não atendido** - A conclusão não apresenta ou apresenta de forma imprecisa ou incorreta os benefícios estimados. | |
| 1. **As propostas de encaminhamento contém:** | | | | | | | | |
| * 1. proposições formuladas para cada resultado de levantamento? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - Todas as propostas de encaminhamento contém proposições formuladas para cada resultado.  **Não atendido** - Uma ou mais propostas de encaminhamento não contém proposições formuladas para cada resultado. | |
| * 1. coerência das proposições com os resultados e as conclusões? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - Todas as propostas de encaminhamento contém coerência das proposições com os resultados e as conclusões.  **Não atendido** - Uma ou mais propostas de encaminhamento não contém coerência das proposições com os resultados e as conclusões. | |
| * 1. propostas de fiscalizações futuras, recomendações, monitoramento contínuo ou ciência do jurisdicionado? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - As propostas de encaminhamento contém adequadamente propostas de fiscalizações futuras, recomendações, monitoramento contínuo ou ciência do jurisdicionado.  **Não atendido** - Uma ou mais propostas de encaminhamento não contém adequadamente propostas de fiscalizações futuras, recomendações, monitoramento contínuo ou ciência do jurisdicionado.  **Não se aplica**- O levantamento concluiu inexistir providências a serem adotadas. | |
| * 1. identificação dos parágrafos ou itens nos quais os resultados a que se refere foram apresentados no relatório? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - Todas as propostas de encaminhamento contém identificação dos parágrafos ou itens nos quais os resultados a que se refere foram apresentados no relatório.  **Não atendido** - Uma ou mais propostas de encaminhamento não contém identificação dos parágrafos ou itens nos quais os resultados a que se refere foram apresentados no relatório. | |
| * 1. indicação do fundamento legal e/ou técnico que legitima a proposição? | | | | Selecione... | | | **Atendido** - Todas as propostas de encaminhamento contém indicação do fundamento legal e/ou técnico que legitima a proposição.  **Não atendido** - Uma ou mais propostas de encaminhamento não contém indicação do fundamento legal e/ou técnico que legitima a proposição. | |