**Roteiro de Supervisão - CONSULTORIA**

**EXECUÇÃO DOS TRABALHOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Item de verificação** | **Avaliação[[1]](#footnote-2)\*** | **Observações** |
| As **solicitações de auditoria** (SA) expedidas são pertinentes e estabeleceram prazos de resposta razoáveis? |  |  |
| Sobre as **análises** realizadas: | Estão alinhadas com os objetivos e o planejamento estabelecido para o trabalho?  |  |  |
| São apropriadas e suficientes para fornecer o fundamento para as conclusões e resultados alcançados? |  |  |
| As conclusões obtidas foram apresentadas e discutidas de forma apropriada com os gestores responsáveis pelo objeto? |  |  |
| As **notas de auditoria** (NA) expedidas são pertinentes, versam sobre fatos relevantes e estabeleceram prazos razoáveis para implementação? |  |  |
| Sobre os **papéis de trabalho de análise** produzidos: | Indicam os processos/itens analisados durante o trabalho? |  |  |
| Registram as principais análises realizadas e os julgamentos feitos pela equipe? |  |  |
| Registram todas as informações relevantes e as evidências utilizadas como suporte às conclusões obtidas? |  |  |
| Sobre as **evidências** coletadas: | São adequadas (qualidade)? |  |  |
| São suficientes (quantidade)? |  |  |
| Sobre a **organização** e o **armazenamento**: | A nomenclatura dos papéis de trabalho e das evidências permite sua pronta referenciação e identificação? |  |  |
| A organização geral e o armazenamento dos papéis de trabalho e das evidências é adequada? |  |  |

1. \* Responder com: Sim, Não, Não avaliado ou Não se aplica [↑](#footnote-ref-2)