**Roteiro de Supervisão - AVALIAÇÃO**

**REGISTRO DOS ACHADOS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Item de verificação** | | **Avaliação[[1]](#footnote-2)\*** | **Observações** |
| Sobre o registro dos **achados** da auditoria: | Foram registrados todos os achados que constam do relatório final de auditoria? |  |  |
| Os registros refletem adequadamente, conforme disposto no relatório final de auditoria: i) o número do achado; ii) a descrição sumária; e iii) o(s) item(ns) de análise associados? |  |  |
| Foram devidamente associadas as evidências de sustentação dos achados? |  |  |
| A avaliação de impacto do(s) achado(s) está adequada? |  |  |
| Sobre o registro das **recomendações** da auditoria: | Foram registradas todas as recomendações que constam do relatório final de auditoria? |  |  |
| Os registros refletem adequadamente, conforme disposto no relatório final de auditoria: i) o título; ii) o texto; e iii) o fundamento da recomendação? |  |  |
| As recomendações foram adequadamente endereçadas às respectivas unidades destinatárias, conforme pactuado na reunião de busca conjunta de soluções? |  |  |
| A data-limite de implementação reflete adequadamente o que foi pactuado na reunião de busca conjunta de soluções? |  |  |
| A classificação de categoria das recomendações está adequada? |  |  |
| Sobre fatos ou condutas registradas no relatório que possam ensejar **apuração de responsabilidade** administrativa: | Foram devidamente encaminhados à CRG ou à SIPRI, conforme o caso, mediante solicitações de juízo de admissibilidade? |  |  |
| As solicitações de juízo de admissibilidade contemplam informações adequadas sobre, conforme o caso, o achado, o fato, o agente público ou pessoa jurídica envolvida, a norma descumprida e as evidências que embasam o pedido? |  |  |

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