|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nº Protocolo e-Aud da Auditoria:** | #00000000 | |
| **Unidade Auditada:** | Nome da Unidade (SIGLA) | |
| **Elaborado por:** | **RF** | **NOME** |
| XXX.XXX-X | Nome Servidor |
| XXX.XXX-X | Nome Servidor |
| **Data de Elaboração:** | DD/MM/AAAA | |

# ASPECTOS GERAIS DA UNIDADE AUDITADA

## PROPÓSITO DA UNIDADE AUDITADA

[Descrição]

### Missão

[Descrição]

### Visão

[Descrição]

## OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

[Descrição]

### Principais riscos (relacionados aos objetivos estratégicos) e medidas tomadas pela administração para mitigá-los.

[Descrição]

### Indicadores de desempenho relacionados aos objetivos estratégicos

[Descrição]

## ESTRUTURA DE CONTROLE DA UNIDADE

## Políticas de governança (Conselhos e Comitês)

## Programa de Integridade

Códigos de éticas

### Unidades de controle da unidade auditada

[Descrição]

### Unidade de gestão de riscos da unidade auditada

[Descrição]

### Unidades de auditoria interna da unidade auditada

[Descrição]

### Sistemas Informatizados

[Descrição]

## OPORTUNIDADES DE AGREGAÇÃO DE VALOR

[Descrição]

# ASPECTOS GERAIS DO OBJETO DE AUDITORIA

## OBJETO DA AUDITORIA

[Descrição]

## OBJETIVO DA AUDITORIA

[Descrição]

## OBJETIVOS-CHAVE DO OBJETO DE AUDITORIA

[Descrição]

## PRINCIPAIS PROCESSOS RELACIONADOS AO OBJETO DA AUDITORIA

[Descrição]

## RELAÇÃO DO OBJETO DA AUDITORIA COM OS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS, COM A ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO E COM A GESTÃO DE RISCOS DA UNIDADE AUDITADA

[Descrição]

## PROGRAMAS E POLÍTICAS PÚBLICAS RELACIONADOS AO OBJETO DA AUDITORIA

[Descrição]

## IMPACTO DO OBJETO DE AUDITORIA NOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE MÉDIO-LONGO PRAZO DA UNIDADE AUDITADA

[Descrição]

## UNIDADES NÃO AUDITADAS RELACIONADAS AO OBJETO DA AUDITORIA

[Descrição]

## LEGISLAÇÕES ESPECÍFICAS RELACIONADAS AO OBJETO DA AUDITORIA

[Descrição]

## ASPECTOS ORÇAMENTÁRIOS RELACIONADOS AO OBJETO DA AUDITORIA

[SOF]

## TRABALHOS ANTERIORES RELACIONADOS AO OBJETO DA AUDITORIA

[CGM e TCM-SP]

# PROCESSOS E RECURSOS RELACIONADOS AO OBJETO DE AUDITORIA

## MACROPROCESSO OU PROCESSO(S) ORGANIZACIONAL(IS) AVALIADO(S)

[Descrição]

## MAPEAMENTO DO(S) PROCESSO(S) AVALIADO(S) E CONTROLES RELACIONADOS

[Descrição]

## PONTOS CRÍTICOS DE CONTROLE DO(S) PROCESSO(S)

[Descrição]

## INDICADORES DE DESEMPENHO RELACIONADOS AO PROCESSO/ÁREA AUDITADO(A), COM METAS FÍSICAS E FINANCEIRAS

[Descrição]

## RESPONSÁVEL PELO OBJETO (MACROPROCESSO/PROCESSO) AVALIADO

[Descrição]

## ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DAS ÁREAS ENVOLVIDAS

[Descrição]

## QUANTIDADE/LOTAÇÃO/PERFIL DA FORÇA DE TRABALHO ENVOLVIDA (INCLUSIVE TERCEIRIZADOS)

[Descrição]

## PRINCIPAIS INSUMOS UTILIZADOS (ENERGIA, EQUIPAMENTOS, MATÉRIA-PRIMA ETC.)

[Descrição]

## SISTEMAS INFORMATIZADOS UTILIZADOS

[Descrição]

# OPCIONAL: OUTROS ASSUNTOS RELEVANTES

## QUAISQUER OUTROS TÓPICOS JULGADOS RELEVANTES PELA EQUIPE DE AUDITORIA

[Descrição – retirar o item caso não se aplique]