|  |  |
| --- | --- |
| **Equipe** |  |
| **Audit./ Insp./ Levant./Monit.** |  |
| **Objetivo** |  |
| **Identif. Do PT** |  |
| **Objetivo do teste** | Avaliar se os trabalhos efetuados pelas Divisões DIAOP, DIAUF e DIAGE estão sendo desenvolvidos em conformidade com a RAD-NAI-007. |
| **Período analisado** |  |
| **Critério de amostragem** |  |
| **Procedimentos** | Preenchimento do questionário ao final de cada auditoria, para ciência do Diretor-Geral do NAI e análise dos resultados obtidos com posterior remessa à Administração Superior com o mesmo objetivo. |

| **AVALIAÇÃO INTERNA****Foi realizado o monitoramento contínuo do desempenho da atividade de auditoria interna pelos Chefes de Serviço e Diretor de Divisão e foram realizadas as auto avaliações/avaliações periódicas da seguinte forma:** | **S** | **N** | **OBS.** |
| --- | --- | --- | --- |
| a) O Chefe de Serviço avaliou a equipe analisando se as diretrizes constantes da Matriz de Planejamento (FRM-NAI-007-01) foram observadas na execução dos trabalhos? |  |  |  |
| b) O Diretor da Divisão analisou e revisou as ações e os documentos elaborados pelos membros e líderes das equipes de auditoria interna, desde a fase de planejamento até a fase de comunicação dos resultados, além de controlar os prazos? |  |  |  |
| c) O Diretor de Divisão avaliou se a conclusão e as propostas de encaminhamento da auditoria interna estão adequadas aos achados e/ou às oportunidades de melhoria e às situações encontradas, e se a execução dos trabalhos observou os comandos contidos na Resolução CNJ nº 309/2020 e Ato Normativo TJ nº 14/2018? |  |  |  |
| d) O Diretor de Divisão revisou o planejamento, os papéis de trabalho, o MAOP Preliminar (FRM-NAI-007-06) e o Relatório? |  |  |  |
| e) O Diretor de Divisão encaminhou o MAOP Preliminar (FRM-NAI-007-06) e o Relatório ao Diretor-Geral do NAI? |  |  |  |
| f) O Diretor de Divisão verificou se os prazos constantes no PAA foram integralmente cumpridos, ou se eventual descumprimento foi justificado? |  |  |  |
| g) O Diretor-Geral do NAI aprovou o MAOP e o relatório finais? |  |  |  |
| h) A DIMON foi comunicada para participar da reunião de encerramento? |  |  |  |
| i) Os prazos destinados, em todas as etapas da realização da auditoria, foram compatíveis com natureza e com a profundidade das tarefas desenvolvidas? |  |  |  |
| j) O relatório de auditoria foi objetivo, contemplou as questões de auditoria, a metodologia, os achados e/ou as oportunidades de melhoria, as conclusões e a proposta de encaminhamento? |  |  |  |
| **AVALIAÇÃO INTERNA****Foi realizado o monitoramento contínuo do desempenho da atividade de auditoria interna pelos Chefes de Serviço e Diretor de Divisão e foram realizadas as auto avaliações/avaliações periódicas da seguinte forma:** | **S** | **N** | **OBS.** |
| k) A equipe não encontrou qualquer obstáculo, dificuldade ou limitação para a realização dos trabalhos advindos da unidade auditada/consulente ou de seus representantes? |  |  |  |
| l) As recomendações feitas à unidade auditada foram devidamente registradas em sistema informatizado, para monitoramento? |  |  |  |
| m) O trabalho realizado é compatível com uma atividade independente, com o objetivo de agregar valor às operações da organização, de modo a auxiliar na concretização dos objetivos organizacionais, mediante avaliação da eficácia dos processos de gerenciamento de riscos, de controles internos, de integridade e de governança? |  |  |  |
| n) A Equipe manteve um comportamento ético adequado, agindo sempre com zelo e responsabilidade durante o processo de execução da auditoria? |  |  |  |
| Caso tenha sido preenchida a opção “NÃO”, deve ser discriminada a justificativa no campo observação, apontando a questão a que se refere. |