**PLANO DE AUDITORIA**

TC Fiscalis

Relator:

**DA FISCALIZAÇÃO:**

**Instrumento:** auditoria operacional.

Ato originário:

Objeto da fiscalização:

Ato de designação:

**Período de realização da fiscalização**

|  |  |
| --- | --- |
| Planejamento |  |
| Execução |  |
| Relatório |  |

**Equipe de fiscalização**

Membros:

Supervisor:

**DOS ÓRGÃOS E ENTIDADES FISCALIZADOS**

**Órgãos e entidades auditados:**

**ProcessoS conexoS:**

**TC**  – Objetivo:

# Lista de Siglas

# INTRODUÇÃO

# III. Visão Geral

# IV. objetivos e questões de auditoria

# V. Metodologia

# VI. conclusão

# APÊNDICE I – Estimativa de Custos

Os custos diretos das fases de planejamento, execução e elaboração do relatório final, são apresentados na tabela a seguir.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| Item de Custo | Planejamento | Execução | Relatório | Total |  |
| Salário |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Total |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**APÊNDICE II – CRONOGRAMA DA AUDITORIA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nome da tarefa** | **Início** | **Término** | **Nomes dos Recursos** | **Produto** |
| **PLANEJAMENTO** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **EXECUÇÃO** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **RELATÓRIO** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Anexo III – MATRIZ DE PLANEJAMENTO**

TC 036.898/2019-8 Fiscalização: Número Fiscalis 263/2019

**ÓRGÃOS/ENTIDADES:** Ministério da Cidadania, INSS e Ministério da Economia

**OBJETIVO:** Avaliar os avanços do BPC quanto à superação das dificuldades operacionais do programa e à sua sustentabilidade atuarial.

| **QUESTÕES DE AUDITORIA** | **INFORMAÇÕES REQUERIDAS** | **FONTES DE INFORMAÇÃO** | **PROCEDIMENTOS DE COLETA DE DADOS** | **PROCEDIMENTOS DE ANÁLISE DE DADOS** | **LIMITAÇÕES** | **O QUE A ANÁLISE VAI PERMITIR DIZER** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |