|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Parecer Técnico de Auditoria no** |  |  | **Data** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Setor envolvido** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Assunto** |  |

|  |
| --- |
| **Tipos de Parecer** |
| **Regular ( )** | **Regular com ressalvas( )** | **Irregular ( )** | **Parecer com abstenção de opinião( )** |

 A auditoria teve como objetivo analisar os procedimentos referidos quanto à conformidade entre as normas deste Órgão e a legislação vigente. As rotinas de auditoria consistiram em exame dos documentos originais, exame dos registros auxiliares, correlação das informações obtidas, conferência dos cálculos, observação e investigação minuciosa referentes ao XXXX. Todos realizados na extensão julgada necessária nas circunstâncias apresentadas, de acordo com as normas de auditoria aplicáveis ao serviço público.

A equipe técnica da Assessoria de Controle Interno – ASCOI, deste Tribunal de Justiça, formada pelos servidores XXXXXXXXX, analisaram o processo de XXXXXXX, com o propósito de fiscalizar e orientar se os procedimentos de XXXXXX obedecem à legislação em vigor.

|  |
| --- |
| **ACHADOS DE AUDITORIA** |

|  |
| --- |
| **Não comprovado:** |
|  |

| **Ausência de:** |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
| **Referente a valores:** |
|  |

|  |
| --- |
| **Conclusão:** |
|  |

|  |
| --- |
| **Rio Branco, AC, \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_\_\_\_\_ de 20XX** |
| **Assessor de Controle Interno** | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Rodrigo Roesler |

|  |
| --- |
| **Anexos ao Parecer Técnico de Auditoria n. XXX/20XX.** |