**II – AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E CAPACITAÇÃO, PREVISTAS PARA FORTALECIMENTO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **Título** | **Justificativa/Especificação** | **Custo previsto(R$)** | **HH Alocado** | **Cronograma previsto** |
| **01** | Encontros de Controladores Internos | Capacitar os técnicos das áreas de Controladoria com relação aos temas relevantes e atuais relativos a Controladoria pública. |  |  |  |
| **02** |  |  |  |  |  |
| **03** |  |  |  |  |  |
| **04** |  |  |  |  |  |
| **05** |  |  |  |  |  |

**LEGENDA:**

* **Nº:** número sequencial da ação de auditoria, desenvolvimento ou capacitação.
* **TÍTULO/OBJETO:** objeto a ser auditado (área, Subárea, Assunto, Programa de Governo etc.).
* **AVALIAÇÃO SUMÁRIA DO RISCO:** avaliação quanto ao risco inerente ao objeto a ser auditado, e sua relevância em relação à entidade.
* **ORIGEM DA DEMANDA:** própria (planejamento UCI), Interna (gestores), Externa (outros órgãos de controle) etc.
* **OBJETIVOS DA AUDITORIA/PRODUTOS ESPERADOS:** contendo o que se pretende concluir e os resultados esperados da ação, devendo-se especificar de que forma as vulnerabilidades do objeto a ser auditado poderão ser eliminadas ou mitigadas.
* **ESCOPO DO TRABALHO (PERÍODO AUDITADO, UNIVERSO E AMOSTRA, CRITÉRIOS DE AMOSTRAGEM ETC.):** explicitar, tanto quanto possível, a representatividade da ação em termos relativos, e demonstrar a amplitude dos exames a serem realizados, em relação ao universo de referência concernente ao objeto a ser auditado.
* **CRONOGRAMA PERÍODO DE EXECUÇÃO:** cronograma contendo o mês ou data estimada de início e término dos trabalhos.
* **LOCAL DE REALIZAÇÃO DOS TRABALHOS:** para mapeamento de eventuais custos com deslocamentos etc.
* **HH ALOCADA:** especificação da quantidade de homens-hora de auditores a serem alocados em cada ação para realização dos trabalhos.
* **JUSTIFICATIVA/ESPECIFICAÇÃO:** justificativas para cada capacitação e ação que se pretende realizar ao longo do exercício, como revisão de normativos internos da UCI, elaboração de procedimentos e check listis de auditoria, estruturação da UCI, desenvolvimento de metodologias etc.
* **CUSTO PREVISTO R$:** custos estimados, especialmente nos casos de capacitações.