|  |  |
| --- | --- |
| **IDENTIFICAÇAO DE CRITÉRIOS** | |
| **Equipe:** |  |
| **Audit./ Insp./ Levant./Monit.** |  |
| **Objetivo** |  |
| **Identif. do PT** |  |
| **Área auditada** |  |
| **Objetivo do teste** |  |
| **Período analisado** |  |
| **Critério de amostragem** |  |
| **Procedimentos** |  |

(Relação dos critérios que fundamentam o planejamento, a execução e fundamentalmente os achados/oportunidades de melhoria)