

**ANEXO II (PORTARIA N. 054/2023-GCG/CGE)**

**CHECK LIST DE AVALIAÇÃO**

<b>CRITÉRIO</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>
1. O Dirigente participa das atividades e projetos desenvolvidos pela Controladoria-Geral do Estado e pela respectiva Unidade de Controle Interno?		
Em caso positivo, como e com qual regularidade?		
2. A Unidade desenvolveu e implementou plano de gestão dos riscos à realização dos objetivos institucionais?		
Em caso positivo, foram adotadas medidas de controles capazes de gerenciá-los?		
3. São adotadas providências para identificar e avaliar as mudanças que podem afetar, de forma significativa, o sistema de controle interno?		
4. A Unidade desenvolveu e implementou programa de integridade?		
5. A instituição possui Unidade de Controle Interno, integrante da estrutura organizacional?		
Em caso positivo, a UCI é independente da gerência e se reporta diretamente à autoridade máxima da organização?		
Em caso positivo, a UCI possui estrutura de trabalho adequada, prerrogativas e condições necessárias à atuação dos controladores internos?		
Em caso positivo, a UCI é responsável pela coordenação, orientação e avaliação do Sistema de Controle Interno do órgão/entidade?		
6. A Instituição implantou controles internos administrativos, que correspondam às atividades e procedimentos de controle incidentes sobre os processos de trabalho da organização com o objetivo de diminuir os riscos e alcançar os objetivos da entidade, presentes em todos os níveis e em todas as funções e executados por todo o corpo funcional da organização?		
7. As atividades são desenvolvidas com respeito aos princípios do controle		



# AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

interno:		
• relação custo/benefício?		
• qualificação adequada, treinamento e rodízio de funcionários?		
• delegação de poderes?		
• definição de responsabilidades?		
• segregação de funções?		
• instruções devidamente formalizadas?		
• controles sobre as transações?		
• aderência a diretrizes e normas legais?		
8. Há plano de capacitação da equipe, especialmente com vistas ao fortalecimento do Sistema de Controle Interno?		
9. Há procedimentos de controle, com vistas a implementar as recomendações e determinações do TCE?		
10. Há procedimentos de controle, com vistas a implementar as recomendações da CGE?		