



**SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO**

**PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO**

**REVISÃO DO QUADRIÊNIO 2018-2021**

O Plano de Auditoria de Longo Prazo (PALP) é o principal instrumento utilizado na elaboração dos Planos Anuais de Auditoria (PAAs). No momento em que a execução do PALP vigente, quadriênio 2018-2021, atingiu a metade da sua execução, entendeu-se importante realizar uma avaliação do seu andamento.

Aprovado pela Presidência em 11.12.2017, conforme consta no processo Proad nº 7158/2019, o PALP 2018-2021 possuía um cronograma que englobava, além da previsão de realização de auditorias, atividades de controle, monitoramento e colaboração com outros órgãos (Conselho Superior da Justiça do Trabalho e Conselho Nacional de Justiça).

De forma a adequar o PALP 2018-2021 à realidade desta Secretaria, o quadro do Plano foi revisado e aprovado pela Presidência no processo Proad nº 7217/2019, resultando em alterações nos temas previstos para os exercícios futuros e diferenciando as atividades de auditoria das atividades de monitoramento e verificação, colaboração e outras ações, conforme demonstra o quadro em apêndice.

**APÊNDICE 1. REVISÃO DO CRONOGRAMA DO PALP 2018-2021**

<b>PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO - QUADRIÊNIO 2018-2021 - Revisão 1</b>		
<b>ATIVIDADES DE AUDITORIA</b>	<b>EXERCÍCIO</b>	
	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1. Auditoria em Gestão de Pessoas	X	X
2. Auditoria em Folha de Pagamento	X	
3. Auditoria em Tecnologia da Informação e Comunicação	X	
4. Auditoria em Obras		X
5. Auditoria em Aquisições	X	X
6. Auditoria Contábil		X
7. Auditoria Patrimonial	X	
8. Auditoria de Avaliação de Controles Internos Administrativos	X	X
9. Auditoria de Gestão (Tomada de Contas)	sob demanda	
<b>DEMAIS ATIVIDADES DA SECRETARIA - REALIZADAS EM TODOS OS EXERCÍCIOS</b>		
ATIVIDADES DE MONITORAMENTO E VERIFICAÇÃO: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoramento das recomendações das auditorias anteriores;</li> <li>• Verificação dos atos de concessão de aposentadoria e pensão e atos de admissão;</li> <li>• Verificação da conformidade dos Relatórios de Gestão Fiscal.</li> </ul>		
OUTRAS ATIVIDADES: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Execução do Plano de Reestruturação da Secretaria;</li> <li>• Relatório da Unidade de Auditoria Interna - acompanha o Relatório Integrado do Tribunal (prestação de contas TCU);</li> <li>• Elaboração de Parecer do Controle Interno referente às obras que serão submetidas à aprovação do CSJT (Resolução CSJT nº 70/2010);</li> <li>• Cumprimento das determinações do TCU, CNJ E CSJT;</li> <li>• Participação em atividades de capacitação;</li> <li>• Elaboração do Plano Anual de Auditoria e do Plano de Capacitação para o exercício seguinte.</li> </ul>		
AÇÕES COORDENADAS DE AUDITORIA COM O CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO E O CONSELHO NACIONAL DE JUSTIÇA: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conforme demanda.</li> </ul>		