



TRT-4ª REGIÃO
Secretaria de Auditoria

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO

PAC-Aud

**PLANO ANUAL DE CAPACITAÇÃO DE
AUDITORIA**

EXERCÍCIO 2024

Porto Alegre, fevereiro de 2025

PAC-Aud 2024 – Seaudi

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO

O Plano Anual de Capacitação de Auditoria (PAC-Aud) é um instrumento previsto na [Resolução CNJ nº 309/2020](#), cujo objetivo é promover o desenvolvimento das competências técnicas e gerenciais necessárias à formação dos(as) auditores(as) internos(as). O [PAC-Aud – Exercício 2024](#) desta Secretaria de Auditoria (Seaudi) foi aprovado pela Presidência, em 23.02.2024 (documento nº 6), assim como a sua revisão, em 21.10.2024 (documento nº 14).

Com o encerramento do exercício de 2024, apresentam-se, a seguir, os principais resultados alcançados com a execução do PAC-Aud 2024:

► CURSOS PAGOS

Inicialmente, havia a previsão da realização de 260 horas de treinamento com um investimento total estimado em R\$ 35.370,00 (trinta e cinco mil trezentos e setenta reais). Entretanto, em virtude de alterações e cancelamentos de seis cursos e da realização de outros dois, foram alcançadas **255 horas** de treinamento com um investimento total de **R\$ 32.930,00** (trinta e dois mil novecentos e trinta reais), o que representa 98% das horas de treinamento previstas e 93,10% do valor inicialmente planejado. Esse comparativo entre o planejamento inicial e a execução efetiva dos cursos financiados com recursos da ação orçamentária de capacitação de recursos humanos destinada à Seaudi está detalhado no Apêndice I.

► CURSOS OFERTADOS PELA EJUD4, CURSOS DA PLATAFORMA DE ENSINO UDEMY E CURSOS GRATUITOS

A relação dos treinamentos oferecidos pela Escola Judicial do TRT4 (EJud4), dos cursos disponíveis na plataforma de ensino UDEMY – mediante o aproveitamento de licenças contratadas pela Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicações (Setic) deste Tribunal – e dos treinamentos gratuitos (oferecidos por outras instituições) realizados pelos(as) servidores(as) lotados(as) na Secretaria de Auditoria consta do Apêndice II. Destaca-se que foram realizadas **1.365 horas** de treinamento em 50 ações de capacitação.

► MÉDIA DE HORAS POR SERVIDOR(A)

O Apêndice III apresenta a carga horária cumprida por cada servidor(a) da Seaudi em treinamentos realizados em 2024. Destaca-se que foi plenamente¹ atingido o indicador “Horas de Treinamento” previsto no [Programa de Qualidade de Auditoria da Justiça do Trabalho – PQA-JT](#), cuja meta estabelece que 100% dos(as) servidores(as) devem completar, no mínimo, 40 horas anuais de capacitação. Esse indicador está alinhado à [Resolução CNJ nº 309/2020](#), que recomenda a previsão de 40 horas anuais de capacitação mínima por servidor(a) no PAC-Aud. Na execução do PAC-Aud 2024, foi alcançada uma **média de 124,62 horas de capacitação por servidor(a)**, superando significativamente o mínimo exigido.

► AVALIAÇÃO QUALITATIVA

No tocante à avaliação qualitativa, conforme evidenciado no Apêndice IV, observa-se que, de forma geral, os resultados foram positivos. As avaliações indicam que os cursos realizados atenderam ao propósito do PAC-Aud, contribuindo efetivamente para o desenvolvimento das competências técnicas e gerenciais fundamentais à formação dos(as) auditores(as). Essa dinâmica, por sua vez, favorece não apenas o aprimoramento das capacidades individuais, mas também promove uma melhoria significativa na qualidade das atividades desenvolvidas pela Secretaria.

¹ À exceção do servidor Uelinton Vitor Conceição da Silva (sigla UVS na tabela do apêndice III), o qual foi desligado da Secretaria de Auditoria em agosto/2024, e, por essa razão, não atingiu 40 horas de treinamento.

APÊNDICE I
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
PLANEJAMENTO INICIAL x EXECUTADO

PLANEJAMENTO INICIAL								EXECUTADO								
Nº	Nome do Curso	Carga horária do curso	Nº vagas	Carga horária total Seaudi	Valor individual	Taxa IIA	Valor total	Situação	Carga horária do curso	Nº vagas	Carga horária total Seaudi	Valor individual	Taxa IIA	Valor total		
1	CIA – Parte 1: Princípios da Auditoria Interna e Gleim On-line CIA1	32	1	32	R\$ 4.600,00	R\$ 200,00	R\$ 4.800,00	Realizado	32	1	32	R\$ 3.500,00	R\$ 0,00	R\$ 3.500,00		
2	AAC (Autoavaliação de Controles)	16	1	16	R\$ 2.200,00	R\$ 250,00	R\$ 2.450,00	Cancelado	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
3	Audi 2 EOP (Ênfase em Órgãos Públicos)	24	1	24	R\$ 2.500,00	R\$ 250,00	R\$ 2.750,00	Realizado	24	1	24	R\$ 2.500,00	R\$ 250,00	R\$ 2.750,00		
4	Novo IPPF – Conceito, prática e abordagem para implementação	8	1	8	R\$ 990,00	R\$ 250,00	R\$ 1.240,00	Cancelado	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
5	IA-CM	20	3	60	R\$ 3.000,00	R\$ 250,00	R\$ 9.750,00	Realizado	20	4	80	R\$ 3.000,00	R\$ 250,00	R\$ 12.750,00		
6	Auditoria 4.0	24	1	24	R\$ 2.500,00	R\$ 250,00	R\$ 2.750,00	Realizado	24	1	24	R\$ 2.500,00	R\$ 250,00	R\$ 2.750,00		
7	Data Analytics	16	1	16	R\$ 2.500,00	R\$ 250,00	R\$ 2.750,00	Realizado	16	1	16	R\$ 2.500,00	R\$ 0,00	R\$ 2.500,00		
8	Implantando o Programa de Integridade e Compliance no Setor Público	24	1	24	R\$ 2.500,00	R\$ 0,00	R\$ 2.500,00	Cancelado	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
9	Ágil para Auditoria Interna	24	1	24	R\$ 3.000,00	R\$ 200,00	R\$ 3.200,00	Realizado	24	1	24	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00	R\$ 3.000,00		
10	Gestão de pessoas no serviço público com enfoque no planejamento e recrutamento estratégico	16	1	16	R\$ 1.590,00	R\$ 0,00	R\$ 1.590,00	Cancelado	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
11	Organização funcional, gestão de servidores e equilíbrio da despesa com pessoa	16	1	16	R\$ 1.590,00	R\$ 0,00	R\$ 1.590,00	Cancelado	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
12	Previdência dos Servidores Públicos – Legislação e Cálculos de Aposentadorias e Pensões – Atualizado com a EC 103/2019 e a NOVA Portaria MTP 1.467/2022	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	Realizado	20	2	40	R\$ 1.800,00	R\$ 0,00	R\$ 3.600,00		
13	Os Impactos da Reforma Previdenciária sobre os Regimes Próprios de Previdência – EC n.º 103/2019 e Averbção de tempo de contribuição na Administração Pública – Portaria n.º 1.467/2022 - MTP	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	Cancelado*	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
14	Prático de legislação de pessoal, previdências e pensões no serviço público atualizado pela EC n.º103/2019.	0	0	0	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	Realizado	15	1	15	R\$ 2.080,00	R\$ 0,00	R\$ 2.080,00		
Carga horária:				260	Total previsto:			R\$ 35.370,00	Carga horária:				255	Total executado:		R\$ 32.930,00

LEGENDA:

Treinamento realizado

Treinamento cancelado ou alterado

Novo treinamento realizado

* O curso foi inserido no PAC-Aud por meio do despacho de revisão (Documento nº 13), com previsão de 15 horas de carga horária e valor de inscrição de R\$ 2.080,00. Contudo, foi cancelado pela empresa promotora devido à falta de quórum.

APÊNDICE II
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
CURSOS OFERTADOS PELA EJUD4 E CURSOS GRATUITOS

Nº	Nome do Curso	Instituição que ofereceu o curso	Carga horária do curso	Nº vagas	Carga horária total Seaudi
1	1ª Jornada de Direito Antidiscriminatório - Unir diversidade e construir um futuro sem preconceito	STJ	07:00	1	07:00
2	6º Fórum Aberto de Educação Antirracista - a negritude gaúche (r)existe!	TRT4	07:30	1	07:30
3	12º Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	DICON	14:00:00	6	84:00:00
4	14ª Conferência Brasileira de Contabilidade e Auditoria Independente	Ibracon	17:00:00	1	17:00:00
5	27º Encontro de Gestores	EJud4	15:00:00	4	60:00:00
6	Aposentadoria e Pensão de servidores: Atualizações conforme EMC 103/2019	ENAP	25:00:00	1	25:00:00
7	Auditor:IA: a inteligência humana faz a diferença!	Somos Auditores	10:00:00	3	30:00:00
8	Auditoria 6.0: habilidades para um futuro sustentável, humano e digital	somosauditores	6:00:00	1	6:00:00
9	Auditoria de Portas Abertas: Dialogando com gestores/as - 1º Encontro - Portaria GP.TRT4 nº 3.215 /2024	EJUD	4:00:00	1	4:00:00
10	Auditoria Interna do Poder Judiciário (70h)	CNJ	70:00:00	1	70:00:00
11	Auditoria Interna do Poder Judiciário (50h)	CNJ	50:00:00	6	300:00:00
12	COBIT 2019 - Curso Completo Preparatório para Foundation	UDEMY	9:00:00	2	18:00:00
13	Comunicação assertiva em relatórios de auditoria	ENAP	20:00:00	1	20:00:00
14	Contratação de Nuvem Computacional	IBGP	3:30:00	2	7:00:00
15	Contratações Públicas Sustentáveis: da abordagem sistêmica à aplicação prática	EJud4 (TRT2)	20:00:00	3	60:00:00
16	Contribuição Previdenciária e seus Impactos pela Gestão de SST: GIL-RAT, FAE, FAP e NTP	SST Online	16:00:00	1	16:00:00
17	Curso de Primeiros Socorros (atividade integrante do Abril Verde - Segurança e Saúde no Trabalho)	EJud4	4:00:00	1	4:00:00
18	Curso EAD Formação de Gestores do Poder Judiciário em Sistemas de Integridade e Compliance T1/2024	EJud4 (CNJ)	24:00:00	1	24:00:00
19	Curso Objetivos de Desenvolvimento Sustentável	EJud4	20:00:00	1	20:00:00
20	Curso Segurança e Saúde no Trabalho	EJud4	40:00:00	1	40:00:00
21	Dominando o GRO e PGR	SST Online	30:00:00	1	30:00:00
22	Especialista em SST no NOVO eSocial	SST Online	30:00:00	1	30:00:00
23	Evento CGU: SFC 30 anos	CGU	12:00:00	1	12:00:00
24	Formação IT Governance Specialist	Udemy	4:30:00	2	9:00:00
25	Fórum Permanente de Auditoria do Poder Judiciário – Edição 2024	CNJ	15:00:00	11	165:00:00
26	Gestão do Patrimônio Público Imobiliário	TRT7	20:00:00	1	20:00:00
27	Google planilhas	EJud4	10:00:00	1	10:00:00
28	Governança de TI	UDEMY	2:00:00	2	4:00:00
29	Governo Aberto	Enap	10:00:00	1	10:00:00
30	Imersão Inteligência Artificial para Líderes e Gestores	TiExames	5:00:00	1	5:00:00
31	Inclusão Social e Laboral das pessoas com deficiência intelectual ou transtorno do espectro autista	Ejud4	5:00:00	1	5:00:00
32	Liderança Organizacional: Estilos e Técnicas	EJud4 (TRT2)	20:00:00	1	20:00:00
33	Noções básicas de SST para pequenos negócios	ENAP	11:00:00	1	11:00:00
34	Nova Lei de Licitações e Contratos: Aspectos gerais e pontos de atenção	ENAP	40:00:00	1	40:00:00
35	Palestra: Mudanças Climáticas: Panorama Global e a Responsabilidade do Poder Judiciário	EJud4	2:00:00	2	4:00:00
36	Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental	ENAP	16:00:00	1	16:00:00
37	PNPC 2024 - O papel das unidades coordenadoras na implementação do programa	TCU	2:00:00	1	2:00:00
38	Prêmio Auditoria Geração de Valor(Projetos Vencedores - 2ª Edição) – Apresentação do Projeto Uso de IA para Seleção de Objetos de Auditoria (TJ-GO)	CNJ	1:00:00	1	1:00:00
39	Princípios Básicos de Integridade e Compliance para o Poder Judiciário	EJud4	10:00:00	1	10:00:00
40	Roda de Conversa Governança de Contratações	EJud4	3:00:00	3	9:00:00
41	Saúde Ocupacional	IFRS	30:00:00	1	30:00:00
42	Seminário iESGo: Governança, Sustentabilidade e Inovação	TCU	7:00:00	3	21:00:00
43	Seminário sobre terceirização	TRT4	6:00:00	1	6:00:00
44	Série CPP 6.3: Contabilidade Pública	TCU	12:00:00	1	12:00:00
45	Sistemas Administrativos: PROAD	EJud4	2:00:00	2	4:00:00
46	Técnicas de Auditoria Interna Governamental	ENAP	24:00:00	1	24:00:00
47	Tratamento de Indícios de Irregularidade em Folha de Pagamento	TCU	12:00:00	1	12:00:00
48	TRELLO Básico	EJud4	10:00:00	2	20:00:00
49	Webinar Nova Norma de Auditoria Interna do The IIA	IIA	1:30:00	1	1:30:00
50	Webinário IIA – As principais mudanças na Auditoria Interna ao longo do tempo	IIA	2:00:00	1	2:00:00

Carga horária: 1365:00:00

Observações:
Os cursos das plataformas Udemy foram realizados com licenças concedidas pela Setic.

APÊNDICE III
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
HORAS DE TREINAMENTO POR SERVIDOR

Nº	Nome do Curso	CFL	GCL	RBC	FVS	JCRR	MGC	UVS	RFN	TSP	FMF	FSG	DKD	MSP
1	CIA – Parte 1: Princípios da Auditoria Interna e Gleim On-line CIA1	32												
2	Audi 2 EOP (Ênfase em Órgãos Públicos)				24									
3	IA-CM				20	20				20	20			
4	Auditoria 4.0			24										
5	Data Analytics					16								
6	Ágil para Auditoria Interna								24					
7	Previdência dos Servidores Públicos – Legislação e Cálculos de Aposentadorias e Pensões – Atualizado com a EC 103/2019 e a NOVA Portaria MTP 1.467/2022											20	20	
8	Prático de legislação de pessoal, previdências e pensões no serviço público atualizado pela EC nº103/2019.													15
9	1ª Jornada de Direito Antidiscriminatório - Unir diversidade e construir um futuro sem preconceito												7	
10	6º Fórum Aberto de Educação Antirracista - a negritude gaúche (r)existe!					7,5								
11	12º Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	14		14		14			14		14		14	
12	14ª Conferência Brasileira de Contabilidade e Auditoria Independente								17					
13	27º Encontro de Gestores	15		15					15			15		
14	Aposentadoria e Pensão de servidores: Atualizações conforme EMC 103/2019													25
15	Auditor.IA: a inteligência humana faz a diferença!	10	10			10								
16	Auditoria 6.0: habilidades para um futuro sustentável, humano e digital													6
17	Auditoria de Portas Abertas: Dialogando com gestores/as - 1º Encontro - Portaria GP.TRT4 nº 3.215/2024		4											
18	Auditoria Interna do Poder Judiciário (70h)	70												
19	Auditoria Interna do Poder Judiciário (50h)		50		50	50	50		50	50				
20	COBIT 2019 - Curso Completo Preparatório para Foundation			9		9								
21	Comunicação assertiva em relatórios de auditoria								20					
22	Contratação de Nuvem Computacional			3,5		3,5								
23	Contratações Públicas Sustentáveis: da abordagem sistêmica à aplicação prática	20		20										
24	Contribuição Previdenciária e seus Impactos pela Gestão de SST: GIL-RAT, FAE, FAP e NTP					16								
25	Curso de Primeiros Socorros (atividade integrante do Abril Verde - Segurança e Saúde no Trabalho)					4								
26	Curso EAD Formação de Gestores do Poder Judiciário em Sistemas de Integridade e Compliance T1/2024	24												
27	Curso Objetivos de Desenvolvimento Sustentável					20								
28	Curso Segurança e Saúde no Trabalho						40							
29	Dominando o GRO e PGR					30								
30	Especialista em SST no NOVO eSocial					30								
31	Evento CGU: SFC 30 anos	12												
32	Formação IT Governance Specialist					4,5		4,5						
33	Fórum Permanente de Auditoria do Poder Judiciário – Edição 2024	15	15	15	15	15	15		15	15	15	15	15	
34	Gestão do Patrimônio Público Imobiliário									20				
35	Google planilhas										10			
36	Governança de TI			2		2								
37	Governo Aberto		10											
38	Imersão Inteligência Artificial para Líderes e Gestores							5						
39	Inclusão Social e Laboral das pessoas com deficiência intelectual ou transtorno do espectro autista											5		
40	Liderança Organizacional: Estilos e Técnicas	20												
41	Noções básicas de SST para pequenos negócios						11							
42	Nova Lei de Licitações e Contratos: Aspectos gerais e pontos de atenção											40		
43	Palestra: Mudanças Climáticas: Panorama Global e a Responsabilidade do Poder Judiciário	2			2									
44	Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental													16
45	PNPC 2024 - O papel das unidades coordenadoras na implementação do programa	2												
46	Prêmio Auditoria Geração de Valor(Projetos Vencedores - 2ª Edição) – Apresentação do Projeto Uso de IA para Seleção de Objetos de Auditoria (TJ-GO)	1												
47	Princípios Básicos de Integridade e Compliance para o Poder Judiciário									10				
48	Roda de Conversa Governança de Contratações	3			3	3								
49	Saúde Ocupacional						30							
50	Seminário iESGo: Governança, Sustentabilidade e Inovação	7	7	7										
51	Seminário sobre terceirização			6										
52	Série CPP 6.3: Contabilidade Pública	12												
53	Sistemas Administrativos: PROAD								2			2		
54	Técnicas de Auditoria Interna Governamental												24	
55	Tratamento de Indícios de Irregularidade em Folha de Pagamento	12												
56	TRELLO Básico					10			10					
57	Webinar Nova Norma de Auditoria Interna do The IIA	1,5												
58	Webinário IIA – As principais mudanças na Auditoria Interna ao longo do tempo	2												
Carga horária servidor:		274,5	96	115,5	134	264,5	146	9,5	167	115	59	97	80	62
Carga horária total:		1620												
Carga horária média por servidor:		124,62												

APÊNDICE IV
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
AVALIAÇÃO QUALITATIVA

Nº	Nome do Curso	Servidor	Conteúdo Apresentado				Domínio do Conteúdo pelo Instrutor				Aplicabilidade na Atividade de Auditoria					Avaliação Geral		Você indicaria o curso para algum colega da Secretaria?	
			Ótimo	Bom	Regular	Insatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Insatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Insatisfatório	NA	(destacar pontos fortes e/ou pontos fortes do curso, como entidade, instrutor, carga horária, etc).	Sim	Não	
1	CIA – Parte 1: Princípios da Auditoria Interna	CFL	X				X					X				O curso foi excelente e contribuirá para as atividades desenvolvidas pela Seaudi. O treinamento englobou vários itens importantes para a auditoria interna, como: (i) o Framework Internacional de Práticas Profissionais (IPPF); (ii) Governança, riscos e controles, e (iii) Riscos de Fraude.			
2	Audi 2 EOP (Ênfase em Órgãos Públicos)	FVS	X				X					X				Curso excelente e o instrutor com vasta experiência em auditoria interna em diversos órgãos da administração pública. O curso aborda desde os conceitos elementares sobre auditoria até a gestão de riscos (ABR). Além dos conceitos teóricos, foram apresentadas situações práticas, demonstrando a sua aplicabilidade.	X		
3	IA-CM	FMF		X								X				A professora não trouxe exemplos, apenas leu os KPAs e as atividades. Um instrutor que conhecesse mais nossa realidade poderia de fato contribuir com reflexões que nos ajudassem. Foi um curso muito caro para a instrutora ficar 20 horas lendo o material.		X	
		TSP		X								X				O curso acabou não atendendo às expectativas criadas, tendo em vista que foi basicamente expositivo, com a leitura dos materiais sendo feita pela instrutora o que dificultava a concentração e o engajamento. A mera leitura pelo aluno do material disponibilizado teria dado conta do que foi passado, em menos tempo e com menos custo.		X	
		JCRR		X					X			X				Apenas exposição teórica, sem exemplos práticos.		X	
		FVS			X		X					X				O curso foi razoavelmente bom, a instrutora possui um bom domínio sobre o tema. Todavia, senti falta de exemplos práticos dos KPAs, e uma abordagem mais "ativa" de ensino, pois a apenas a leitura dos diversos KPAs não foram capazes de prender minha atenção por muito tempo, tornando o curso cansativo e menos produtivo do que poderia ser. As trocas com os colegas de outros órgãos, por outro lado, foi um ponto positivo. Mas de modo geral, o curso ficou aquém do esperado.		X	
4	Auditoria 4.0	RBC	X				X				X				O curso abordou basicamente a ciência de dados e temas relacionados como a auditoria contínua, sistemas de auditoria, coleta e análise de dados e estatísticas.				
5	Data Analytics	JCRR			X			X				X			Para a parte teórica o instrutor dividiu a turma em grupos para lerem o material e apresentarem para o restante da turma. Com isso, se "perdeu" muito tempo com a formação dos grupos, leitura do material, discussão entre o grupo, preparação de resumo e apresentação. A exposição da parte teórica poderia ter sido realizada de forma mais direta, deixando os trabalhos em grupo para a parte prática do curso. Com relação a parte prática, houve falta de planejamento e orientações previstas, quanto a instalação dos softwares necessários à realização do curso, que resultou mais perda de tempo com o auxílio à colegas que não conseguiram instalar os softwares.		X		
6	Ágil para Auditoria Interna	RFN	X						X			X			O curso aborda uma maneira diferente de executar a auditoria e comunicar os resultados, aproximando mais os auditores da área auditada, reportando os achados a medida que são detectados. Achei interessante, mas identifiquei que em algumas situações pode caracterizar atividades de controle interno (2ª linha), e não de auditoria (3ª linha).	X			
7	Previdência dos Servidores Públicos – Legislação e Cálculos de Aposentadorias e Pensões – Atualizado com a EC 103/2019 e a NOVA Portaria MTP 1.467/2022	DKD	X				X					X			O instrutor conseguiu cobrir toda a matéria, explicitando com muita clareza as nuances da legislação. Muito claro.				
8	Prático de legislação de pessoal, previdências e pensões no serviço público atualizado pela EC nº 103/2019.	MSP	X				X					X			O curso foi útil e necessário para as tarefas de auditoria em gestão de pessoas, de modo que todos os assuntos abordados, inclusive com exemplos práticos, esclareceram dúvidas que surgem na rotina de trabalho. Excelente.	X			
9	1ª Jornada de Direito Antidiscriminatório - Unir diversidade e construir um futuro sem preconceito	DKD	X				X					X							
10	6º Fórum Aberto de Educação Antirracista - a negritude gaúche (r)existe!	JCRR	X				X					X			Fórum muito interessante. Abordou o racismo ambiental em diversos prismas como o direito à cidade e também quanto à calamidades, como as enchentes de 2024. O fórum também serviu de palco para o lançamento do documentário "Vozes Negras" com uma roda de conversa com os idealizados, após sua exibição.	X			
11	12º Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	CFL	X				X					X			O evento tratou de vários temas relacionados à auditoria interna: auditoria financeira, mapeamento de processos de auditoria, IA-CM, PQA, inteligência artificial e novas normas globais de auditoria.	X			
		RBC	X				X					X			Evento de 2 dias. No primeiro, foco na auditoria financeira. No segundo foram apresentados outros assuntos. Ótima oportunidade para conhecer casos de sucesso no desenvolvimento de atividades de auditoria interna e conhecer as novas tendências, como as novas normas globais do IIA e o uso de IA.	X			
		RFN	X				X					X			O evento tratou de temas muito relevantes para auditoria interna dos órgãos federais, tais como auditoria financeira, novas normas IIA e o uso de inteligência artificial. Os palestrantes muito capacitados que dominam os assuntos apresentados.	X			
		JCRR		X				X				X			Os fóruns são interessantes para apresentação de reflexões e boas práticas da atividade de auditoria, no contexto do serviço público, em especial do judiciário.	X			
		DKD		X				X				X							
		FMF	X				X				X								
12	14ª Conferência Brasileira de Contabilidade e Auditoria Independente	RFN	X				X					X			Fórum tratou de diversos assuntos relacionados à auditoria independente. Apesar de ser voltado pra auditoria, o conteúdo apresentado é um pouco distante da nossa realidade.		X		
13	27º Encontro de Gestores	CFL			X			X					X		O evento abordou, principalmente, a questão da inclusão (surdos e negros) e da comunicação no contexto laboral. Acredito que outros pontos de relevância para o TRT4 poderiam ter sido discutidos, como PEI, e-prevenção, gestão de riscos, orçamento, ferramentas gerenciais, etc. Adicionalmente, sugeriria a inclusão, como palestrantes, de servidores(as) do órgão ou do Poder Judiciário.		X		
		RBC			X		X					X			O evento abordou, principalmente, a questão da inclusão social. Como era um encontro para gestores, poderia falar mais em liderança, tema tão necessário.				
		RFN				X		X					X		O evento abordou muitos assuntos transversais, como inclusão de deficientes auditivos e sobre racismo. Apesar da importância dos temas, não agregou nada em relação à forma de realizar gestão das unidades, e serviu apenas como conhecimentos gerais. Entendo que esse curso deveria ser direcionado a gestores, apresentado técnicas de liderança, ferramentas de gestão e formas de motivação da equipe comandada.		X		

APÊNDICE IV
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
AValiação Qualitativa

Nº	Nome do Curso	Servidor	Conteúdo Apresentado				Domínio do Conteúdo pelo Instrutor				Aplicabilidade na Atividade de Auditoria					Avaliação Geral (destacar pontos fortes e/ou pontos fortes do curso, como entidade, instrutor, carga horária, etc).	Você indicaria o curso para algum colega da Secretaria?	
			Ótimo	Bom	Regular	Inatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Inatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Inatisfatório	NA		Sim	Não
14	Aposentadoria e Pensão de servidores: Atualizações conforme EMC 103/2019	MSP	X					X					X			O curso é ministrado por material escrito, sendo bem completo e útil para as tarefas da Seção de Auditoria de Gestão de Pessoas	X	
15	Auditor:IA: a inteligência humana faz a diferença!	CFL	X					X								O evento foi muito bom para termos uma noção do que é possível fazer por meio da Inteligência Artificial, os principais "aplicativos" de IA Generativa e como será possível a sua utilização na atividade de Auditoria Interna. Recomendo a todos os servidores lotados na Seaudi que assistam os vídeos que ficaram gravados no canal do Somos Auditores no YouTube.	X	
		GCL	X					X								O evento apresentou questões relacionadas à Inteligência Artificial (IA) e como podemos aplicar essa tecnologia nas atividades da Auditoria Interna.	X	
		JCRR		X					X							Apresentou reflexões e exemplos de aplicações de IA na auditoria.	X	
16	Auditoria 6.0: habilidades para um futuro sustentável, humano e digital	MSP		X				X							X	Palestras curtas, abordando pontos interessantes sobre Auditoria Interna.	X	
17	Auditoria de Portas Abertas: Dialogando com gestores/as - 1º Encontro - Portaria GP.TRT4 nº 3.215 /2024	GCL	X					X								Apresentação da Atividade de Auditoria para os gestores do Tribunal	X	
18	Auditoria Interna do Poder Judiciário (70h)	CFL	X					X								O curso foi excelente, com aplicação direta nas atividades desenvolvidas pela Seaudi. Todos os servidores da unidade foram recomendados a participar da segunda turma do treinamento.	X	
		GCL	X					X								O curso abrange todas as fases de uma auditoria. Recomendo a todos os servidores da Seaudi.	X	
19	Auditoria Interna do Poder Judiciário (50h)	FVS	X					X								Curso muito prático e aplicado ao processo de auditoria, com materiais em PDF bem fundamentados, atualizados e relevantes. Algumas vídeo-aulas não foram tão proveitosas (principalmente aquelas em que o professor comentava a matéria sem aparecer), mas que foram compensadas pela qualidade do material de apoio.	X	
		JCRR	X					X								Boas aulas e bom material de apoio.	X	
		MGC	X					X								O material didático do curso é muito bom, com bastante exemplos práticos, instrutor Diocésio é excelente. O curso trata sobre a aplicação prática das recomendações do Manual de Auditoria do Poder Judiciário, abordando desde as etapas do planejamento das atividades da auditoria interna (PALP, PAA e PAC), passando pela seleção de trabalhos baseada em risco, até as fases de planejamento, execução, comunicação de resultados e monitoramento de todo processo de avaliação (auditoria).	X	
		RFN	X					X								Curso muito bom, especialmente o material didático.	X	
		TSP	X					X								Ótimo curso com aulas interessantes e material bem desenvolvido. O conteúdo tem relação direta com a atividade-fim da Seaudi e contempla todo o ciclo da auditoria interna.	X	
20	COBIT 2019 - Curso Completo Preparatório para Foundation	JCRR			X			X							X	Curso voltado para a prova de certificação. Pouca aplicabilidade para a auditoria em TIC.		X
		RBC		X				X								O curso proporciona uma visão geral sobre o COBIT, sem maiores aprofundamentos, mas permite uma boa compreensão sobre o tema	X	
21	Comunicação assertiva em relatórios de auditoria	RFN	X					X								O curso trata da apresentação de relatórios de auditoria com a utilização da técnica de Storytelling (Contaço de história)	X	
22	Contratação de Nuvem Computacional	JCRR		X					X							O conteúdo é interessante, mas a abordagem foi superficial.		X
		RBC	X					X								Visão geral sobre a contratação em nuvem pelo Poder Público: experiências, desafios, normativos	X	
23	Contribuição Previdenciária e seus Impactos pela Gestão de SST: GUIL-RAT, FAE, FAP e NTP	JCRR		X				X							X	Bom curso, mas pouca aplicabilidade para a Auditoria em Saúde Ocupacional.		X
24	Curso Contratações públicas sustentáveis: da abordagem sistêmica à aplicação prática	CFL		X					X							O curso apresentou um resgate histórico acerca do princípio do desenvolvimento sustentável, com ênfase nas aquisições realizadas pelo Poder Público e seu papel no fomento de políticas públicas voltadas à sustentabilidade. Apresenta, ainda, a inserção de critérios de sustentabilidade durante a fase de elaboração dos estudos técnicos preliminares, do termo de referência nas contratações de bens e serviço, e na gestão e fiscalização do contrato.	X	
		FVS		X					X							Curso abordou a sustentabilidade nas contratações públicas, abarcando tópicos importantes, como a governança, a gestão e seus principais instrumentos e procedimentos. Os conteúdos foram de fácil compreensão e os recursos visuais foram bem delineados. Todavia, faltou um pouco mais de aplicabilidade dos conceitos apresentados.	X	
		RBC	X						X							Excelente visão sistêmica sobre o tema	X	
25	Curso de Primeiros Socorros (atividade integrante do Abril Verde - Segurança e Saúde no Trabalho)	JCRR		X				X							X	Curso bem objetivo, tanto nas questões práticas quanto nas teóricas.	X	
26	Curso EAD Formação de Gestores do Poder Judiciário em Sistemas de Integridade e Compliance T1/2024	CFL	X					X								O curso abordou a Resolução CNJ 410/2020 e todo o arcabouço normativo que a embasa. Foi um curso muito rico em conteúdo e auxiliará na avaliação futura acerca da implantação do Programa de Integridade pelo TRT4.		X
27	Curso Objetivos de Desenvolvimento Sustentável	JCRR		X					X							Além de apresentar conceitos básicos, oferecendo uma visão ampla das metas globais estabelecidas pela Agenda 2030 da ONU, o curso também propõe uma reflexão sobre que o assunto, contribuindo para a sensibilização de magistrados e servidores sobre temas como igualdade de gênero, redução das desigualdades, proteção ambiental e promoção da paz.	X	
28	Curso Segurança e Saúde no Trabalho	MGC		X				X								Curso mais voltado à área jurídica, com a apresentação de todo histórico das relações trabalhistas e a evolução do trabalho e dos conceitos envolvendo saúde e segurança do trabalho. Embora o conteúdo tenha sido bem abordado pelos palestrantes, apresentou pouca contribuição para a Auditoria em Saúde Ocupacional.		X
29	Dominando o GRO e PGR	JCRR		X				X								O curso detalha o processo para implementar o GRO e respectivo PGR.		X
30	Especialista em SST no NOVO eSocial	JCRR		X				X								Bom curso, mas pouca aplicabilidade para a Auditoria em Saúde Ocupacional.		X

APÊNDICE IV
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
AValiação QUALITATIVA

Nº	Nome do Curso	Servidor	Conteúdo Apresentado				Domínio do Conteúdo pelo Instrutor				Aplicabilidade na Atividade de Auditoria					Avaliação Geral		Você indicaria o curso para algum colega da Secretaria?	
			Ótimo	Bom	Regular	Inatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Inatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Inatisfatório	NA	(destacar pontos fortes e/ou pontos fortes do curso, como entidade, instrutor, carga horária, etc).	Sim	Não	
31	Evento CGU: SFC 30 anos	CFL		X						X						O evento foi uma celebração dos 30 anos da Secretaria Federal de Controle Interno (SFC), no qual foram reunidas autoridades, parceiros, colaboradores e gestores para comemorar as conquistas e, também, refletir sobre desafios e oportunidades da Auditoria Interna. Os principais pontos abordados são de conhecimento da Seaudi/TRT4 e estamos trabalhando para garantir uma maior aproximação da gestão (cultura colaborativa) e ainda temos o desafio de auditar e auxiliar a gestão no combate à corrupção. Destaque para a palestra "Liderança e inovação: mulheres transformando a auditoria interna", que possui correlação com a ACA do CNJ acerca da Participação Feminina no Poder Judiciário.		X	
32	Formação IT Governance Specialist	UVS	X				X						X		O curso capacita utilizando conceitos básicos e imergindo em casos de estudo, dando casos reais e gerando um entendimento mais aprofundado. Além disso realiza a clara separação do que é preocupação para Governança e do que seria para a Gestão (T.I.).	X			
		JCRR			X			X					X		Apresenta noções básicas sobre governança em TI.		X		
33	Fórum Permanente de Auditoria do Poder Judiciário – Edição 2024	JCRR		X				X					X		Os fóruns são interessante para apresentação de reflexões e boas práticas da atividade de auditoria, no contexto do serviço público, em especial do judiciário.	X			
		CFL	X				X						X		O Fórum objetivou disseminar e discutir temas relacionados à atividade de auditoria interna. O destaque da edição de 2024 foi o compartilhamento de Boas Práticas apresentadas por outros Tribunais que poderão ser utilizadas pela Seaudi/TRT4. O uso da inteligência artificial foi bastante debatido, bem como algumas formas de automação que facilitarão o trabalho dos auditores e da Secretaria.	X			
		RBC	X				X						X		Apresentou as melhores práticas de Auditoria Interna do PJ, porém, algumas delas se constituíram a própria competência da auditoria interna. Faltou um filtro melhor, pois as práticas realmente inovadoras só tiveram 5 minutos para apresentação pelo alto número de práticas inscritas.	X			
		FMF	X				X						X				X		
		TSP		X					X					X		Evento interessante em que foram apresentados diversos temas de importância para a atividade de auditoria interna. Para fins de ter um panorama geral de boas práticas e possíveis linhas de atuação, acho que é bem válido. Nota-se uma certa variabilidade no grau de maturidade e de aprofundamento com os temas são tratados pela própria heterogeneidade dos palestrantes, que trabalham em diferentes órgãos e instituições.	X		
		GCL	X				X							X		O Fórum de 2024 foi muito interessante por abordar Boas Práticas de unidades de auditoria interna. A inteligência artificial também foi destaque na edição deste ano.	X		
		RFN		X					X					X		O evento abordou diversos assuntos relacionados com auditoria na atualidade, como utilização de IA e boas práticas realizadas por unidades de auditoria interna dos órgãos do Poder Judiciário.	X		
		FVS	X				X							X		Evento muito importante, em que foi possível conhecer os principais desafios à auditoria interna no Poder Judiciário, bem como as soluções desenvolvidas por outros órgãos.			
		DKD	X				X							X					
		MGC	X				X							X		Evento importante para conhecer boas práticas utilizadas por outros órgãos relacionadas à atividade de auditoria interna. Nesse ano foram compartilhadas diversas soluções utilizadas para otimizar o trabalho, especialmente relacionadas ao uso de inteligência artificial e ferramentas de tecnologia para gerenciamento.			
34	Gestão do Patrimônio Público Imobiliário	TSP		X			X							X	O curso foi oferecido pelo TRT7 e era voltado para servidores que trabalham na administração dos bens imóveis da Justiça do Trabalho. Assim, não sendo um curso de auditoria, esteve mais voltado para questões práticas e para as dificuldades que as áreas envolvidas na gestão dos imóveis enfrentam, assim como para as formas de resolução das dificuldades. Ainda que tenha dado um bom panorama do arcabouço legal e normativo, não foi especialmente útil para o trabalho de auditoria.	X			
35	Google planilhas	FMF	X				x						x		Curso que ajuda muito nas atividades do dia a dia. Recomendado.	X			
36	Governança de TI	RBC	X				X						X		O curso apresenta os principais tópicos de governança de TI	X			
		JCRR		X				X					X		Apresenta noções básicas sobre governança em TI.		X		
37	Governo Aberto	GCL		X				x					X		Curso apresentou os principais conceitos e objetivos do Governo Aberto.	X			
38	Imersão Inteligência Artificial para Líderes e Gestores	UVS	X				X							X	Apesar de não possuir (no momento) uma forma de aplicação direta, o curso traz um bom embasamento para sugestões futuras nos procedimentos internos da SEAUDI	X			
39	Inclusão Social e Laboral das pessoas com deficiência intelectual ou transtorno do espectro autista	FSG																	
40	Liderança Organizacional: Estilos e Técnicas	CFL	X				X						X		O curso é voltado para gestores(as) e fornece conhecimentos sobre teorias, técnicas e ferramentas para o exercício da liderança.	X (para os chefes)			
41	Noções básicas de SST para pequenos negócios	MGC			X			X					X		O curso trata realmente de noções bem básicas. Para a fase inicial da Auditoria em Saúde Ocupacional apresentou uma pequena relevância para "situar" as questões relacionadas à Saúde e Segurança no Trabalho. Porém, de maneira geral, teve pouca contribuição para o trabalho que estava sendo desenvolvido.		X		
42	Nova Lei de Licitações e Contratos: Aspectos gerais e pontos de atenção	FSG																	
43	Palestra: Mudanças Climáticas: Panorama Global e a Responsabilidade do Poder Judiciário	CFL	X				X						X		O evento foi dividido em duas partes. Na primeira, foi realizada uma introdução aos conceitos relacionados às mudanças climáticas, como diferenciação entre efeito estufa natural x efeito estufa antropogênico; gases de efeito estufa e sua concentração na atmosfera; emergência climática e cenário futuro de curto prazo. Na segunda parte, enfatizou-se o papel do Poder Judiciário e as Resoluções do CNJ nº 433/2021 e 400/2021. Ao final, foram apresentados alguns dados de órgãos do Poder Judiciário que já iniciaram o levantamento das emissões de gases de efeito estufa resultantes de suas atividades judiciais (TRF4, TST, etc).	X			
		FVS	X				X						X		Evento buscou apresentar um panorama sobre as mudanças climáticas mundiais, por meio de dados estatísticos e estudos realizados na área. A partir disso, foram apresentadas possíveis ações para os próximos PLS do Tribunal. A palestrante apresentava um vasto domínio do tema e uma didática muito boa! Superou qualquer expectativa.	X			

APÊNDICE IV
PAC-AUD – EXERCÍCIO 2024
AValiação QUALITATIVA

Nº	Nome do Curso	Servidor	Conteúdo Apresentado				Domínio do Conteúdo pelo Instrutor				Aplicabilidade na Atividade de Auditoria					Avaliação Geral		Você indicaria o curso para algum colega da Secretaria?	
			Ótimo	Bom	Regular	Insatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Insatisfatório	Ótimo	Bom	Regular	Insatisfatório	NA	(destacar pontos fortes e/ou pontos fortes do curso, como entidade, instrutor, carga horária, etc).	Sim	Não	
44	Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental	MSP		X				X					X			O curso é ministrado por material escrito e traz informações importantes para análise dos papéis de trabalho em Auditoria.	X		
45	PNPC 2024 - O papel das unidades coordenadoras na implementação do programa	CFL		X				X								O evento abordou o papel das unidades coordenadoras na implementação do PNPC, destacando a importância do programa. Foram compartilhadas experiências de alguns órgãos na implantação (CFC, CSJT e CGE-MG) e as algumas dúvidas foram discutidas.		X	
46	Prêmio Auditoria Geração de Valor(Projetos Vencedores - 2ª Edição) – Apresentação do Projeto Uso de IA para Seleção de Objetos de Auditoria (TJ-GO)	CFL		X				X					X			A palestra aborda uma ferramenta computacional para auxiliar nas combinações de variáveis que devem ser consideradas para a seleção dos processos auditáveis. Premissas: benefícios do objeto auditável (macrodesafios/auditorias anteriores/risco) + equipes disponíveis + unidades auditadas = rol de auditorias do PAA. Sistema/solução de TI auxilia na escolha – solução baseada em análise combinatória de variáveis. Trabalhos futuros: haverá uma interligação com um painel de BI para monitoramento das auditorias.		X	
47	Princípios Básicos de Integridade e Compliance para o Poder Judiciário	TSP	X					X					X			O curso apresenta diversos aspectos relevantes do conceito de integridade/compliance, sua evolução histórica, seus marcos legais e sua aplicação recente no Poder Judiciário, bem como o arcabouço normativo que embasa suas práticas. Acredito ser um curso bastante útil para a avaliação do sistema de controles do Tribunal e para ter um entendimento mais claro das funções englobadas pelo sistema de integridade. Há também apresentação de boas práticas nessa área por outros tribunais do Poder Judiciário.	X		
48	Roda de Conversa Governança de Contratações	CFL	X					X					X			O evento foi idealizado para ocorrer anualmente e objetiva promover o diálogo entre as áreas envolvidas no processo de contratação, apresentando boas práticas identificadas em contratações encaminhadas no ano anterior e recebendo sugestões de melhoria. Adicionalmente, houve atualização acerca de assuntos importantes vinculados à nova lei de licitações e ao processo de contratação adotado no Tribunal. O papel das principais unidades administrativas foi divulgado (CLC, SA, DG, AJ e Presidência).	X		
		JCRR		X				X					X			Apresentadas orientações práticas de como realizar as contratações no âmbito do TRT4, além de boas práticas adotadas por outras áreas.	X		
		FVS	X					X					X			Roda de conversa abordando os principais pontos de atenção em relação às contratações públicas, especialmente por parte das áreas demandantes.			
49	Saúde Ocupacional	MGC		X				X					X			Curso bastante técnico e com bastante conteúdo relacionado à doenças ocupacionais. Pouco conteúdo sobre PGR e PCMSO (principais temas da Auditoria em Saúde Ocupacional).		X	
50	Seminário IESGo: Governança, Sustentabilidade e Inovação	CFL	X					X					X			O evento tratou sobre o levantamento do IESGo 2024. Excelente evento para entender a função da governança institucional e boas práticas e riscos relacionados às temáticas objeto da avaliação (governança institucional, TI, gestão de pessoas, contratações, orçamentária/financeira, sustentabilidade ambiental e social).	X		
		RBC	X					X					X			O evento tratou sobre o levantamento do IESGo 2024. Com a participação de ministros do TCU e auditores responsáveis pelo levantamento, trouxeram um pequeno histórico, objetivos e importância da resposta para a administração pública federal.	X		
		GCL	X					X					X			O evento relacionado ao questionário IESGo 2024 do TCU. Muito esclarecedor, especialmente as palestras da manhã.	X		
51	Seminário sobre terceirização	RBC																	
52	Série CPP 6.3: Contabilidade Pública	CFL	X					X					X			O curso faz parte do programa de pós-graduação do TCU sobre Políticas públicas e foi focado na utilização da contabilidade como fonte de informação para a elaboração e execução dessas políticas. O treinamento foi dividido em três unidades: 1) Contabilidade Orçamentária e Patrimonial Aplicada ao Setor Público; 2) Unidade: Plano de Contas e Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público; e 3) Sistemas Contábeis: Siafi Operacional, Siafi Web e Tesouro Gerencial.	X	(para aqueles envolvidos na Auditoria Financeira)	
53	Sistemas Administrativos: PROAD	RFN	X					X					X			Curso apresentou o sistema PROAD de forma bem objetiva, simulando a atuação de um processo, inclusão de documentos, funcionalidades quanto a assinaturas, dicas de pesquisa, entre outros assuntos. A carga horária foi de apenas 2 horas, o que restringiu a apresentação de casos reais em que se pudesse visualizar melhor as funcionalidades do sistema. Curso altamente recomendado por se tratar de um dos principais sistemas utilizados pelos servidores da Seaudi.	X		
54	Técnicas de Auditoria Interna Governamental	DKD	X					X					X						
55	Tratamento de Indícios de Irregularidade em Folha de Pagamento	CFL	X					X					X			O curso foi dividido em três unidades: 1) Controle do TCU sobre a gestão das folhas de pagamento; 2) Funcionamento do Módulo de Indícios; e 3) Como ocorre a apuração dos indícios de irregularidade m folha e quais são as orientações extraídas da jurisprudência do TCU e dos Tribunais Superiores.	X	(para aqueles envolvidos no monitoramento dos indícios)	
56	TRELLO Básico	JCRR		X				X					X			Apresenta as funcionalidades básicas do aplicativo por meio de exemplos práticos.	X		
		RFN			X			X					X			Curso muito simples, apenas apresenta a ferramenta e um exemplo bem simplificado. Não agrega muito conhecimento.		X	
57	Webinar Nova Norma de Auditoria Interna do The IIA	CFL		X				X					X			O evento apresentou a estrutura das novas normas globais para a Auditoria Interna, as quais entrarão em vigor em janeiro de 2025. Foram destacados, ainda, os principais pontos de mudança e foi aconselhado que cada UAI analise as novas normas e avalie o que deve ser alterado em suas estruturas e normas internas.	X		
58	Webinário IIA – As principais mudanças na Auditoria Interna ao longo do tempo	CFL		X				X					X			O evento promoveu uma discussão sobre: i. Temas/objetos atuais: governança, riscos, compliance, ESG, riscos de cibersegurança, governança de TIC, proteção de dados; ii. perfil de auditor hoje: capacitação em tecnologia, conhecer os recursos tecnológicos diferentes, ter coragem, ser curioso (ir atrás para entender o processo) e ter iniciativa. Outros pontos de destaque: auditorias contínuas, inteligência artificial, análise de dados.	X	(para os gestores)	