



JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA  
SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD



## PLANO ANUAL DE CAPACITAÇÃO DE AUDITORIA

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO SERVIDOR JOSÉ AUGUSTO CASTELO BRANCO FILHO (Lei 11.419/2006)  
EM 01/02/2023 11:48:55 (Hora Local) - Autenticação da Assinatura: 5130B15B5E.FA8117E60F.1A900E4820.016A209BEB



JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA  
SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD

**PAC-AUD**  
**SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD**

**Equipe:**

José Augusto Castelo Branco Filho – Secretário  
Fernando Augusto Pestana Junior – Auditor  
José Eduardo Reis Machado – Auditor  
Oton de Jesus Marques Ribeiro Filho – Auditor

**São Luís/MA**  
**2023**



JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA  
SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD

## Sumário

1.	Introdução.....	3
2.	Objetivos.....	3
3.	Público alvo.....	3
4.	Vigência.....	4
5.	Metodologia .....	4
6.	Ações de capacitação selecionadas .....	4
7.	Valor estimado do Investimento.....	5
8.	Proposta de encaminhamento.....	6

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO SERVIDOR JOSÉ AUGUSTO CASTELO BRANCO FILHO (Lei 11.419/2006)  
EM 01/02/2023 11:48:55 (Hora Local) - Autenticação da Assinatura: 5130B15B5E.FA8117E60F.1A900E4820.016A209BEB



**JUSTIÇA DO TRABALHO**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA**  
**SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD**

## **1. INTRODUÇÃO**

A Resolução CNJ n° 309/2020 estabeleceu a obrigatoriedade aos Tribunais e Conselhos de elaborarem um plano de capacitação, anualmente, para desenvolver as competências técnicas e gerenciais necessárias à formação do quadro de auditores.

O Plano Anual de Capacitação de Auditoria - PAC-Aud deste Regional foi elaborado em consonância com os arts. 69 a 73 da Resolução CNJ n° 309/2020 e considerando as atividades de auditoria interna constantes no Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2023, abrangendo tanto os serviços de avaliação como os de consultoria, bem como as lacunas de conhecimento identificadas dos auditores.

Os valores para investimento, caso aprovado este plano, estão em consonância com a previsão orçamentária para capacitação da área de Auditoria Interna no exercício financeiro de 2023.

## **2. OBJETIVOS:**

### **2.1 Objetivos Gerais:**

Desenvolver as competências técnicas, comportamentais e gerenciais necessárias à formação e desenvolvimento da equipe de auditoria interna para o ciclo de 2023.

### **2.2 Objetivos específicos**

Preencher as lacunas de conhecimento dos auditores de modo que estes possam executar o Plano Anual de Auditoria dentro das normas e padrões internacionais que regem a área ou tema auditável de forma a possibilitar a melhoria contínua da atividade de auditoria.

## **3. PÚBLICO-ALVO**

O público-alvo deste plano é a totalidade dos auditores lotados na Coordenadoria de Controle Interno, aos quais foram destinados 120 (cento e vinte) horas de capacitação para cada auditor, em atendimento ao art. 72 da Resolução CNJ n° 309/2020.



**JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA  
SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD**

#### **4. VIGÊNCIA DO PLANO**

O plano está estruturado para ser executado ao longo do exercício de 2023, podendo sofrer ajustes no decorrer de sua execução para restabelecer o alinhamento ao Plano de Anual de Auditoria - PAA.

#### **5. METODOLOGIA**

Os cursos selecionados para a capacitação dos auditores foram escolhidos levando-se em conta as competências necessárias para a execução do Plano Anual de Auditoria, após sua aprovação pela Presidência, e as lacunas de conhecimentos dos auditores em relação às ações de avaliação e consultoria que deverão ser executadas pela Coordenadoria de Controle Interno no exercício de 2023.

#### **6. AÇÕES DE CAPACITAÇÕES SELECIONADAS**

As ações de capacitações abaixo elencadas visam dar o suporte necessário aos servidores lotados na Secretaria de Auditoria para que possam executar plenamente o PAA 2023. Dessa forma, as capacitações aqui elencadas estão relacionadas diretamente aos processos auditáveis das 05 (cinco) atividades de avaliação selecionadas no Plano Anual de Auditoria – PAA , bem como as horas destinadas a consultoria.



**JUSTIÇA DO TRABALHO**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA**  
**SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD**

<b>Ações de Capacitação</b>	<b>Carga horária</b>	<b>Quant. De Servidores</b>	<b>Custo Unitário</b>	<b>Custo Total</b>
Nova Lei de Licitações e Contratos: Aspectos Gerais e Pontos de Atenção	40 horas	04	Grátis	Grátis
Nova Lei de Licitações: Planejamento e Governança	25 horas	04	Grátis	Grátis
Nova Lei De Licitações: Gestão Contratual	25 horas	04	Grátis	Grátis
Atuação gerencial das ouvidorias para melhoria da gestão pública	20 horas	04	Grátis	Grátis
Gestão em ouvidoria	20 horas	04	Grátis	Grátis
Sustentabilidade na Administração Pública	28 horas	04	Grátis	Grátis
Agenda 2030 para o Desenvolvimento Sustentável: Desafios para a implementação.	24 horas	04	Grátis	Grátis
Gestão de Riscos em Processos de Trabalho (Segundo o Coso)	20 horas	04	Grátis	Grátis
VI Fórum de Boas práticas em Auditoria e Controles Internos do Judiciário	24 horas	02	R\$ 2.500	R\$ 5.000
43ª Edição – Congresso Brasileiro de Auditoria Interna	20 horas	02	R\$ 3.000	R\$ 6.000
<b>VALOR TOTAL</b>				<b>R\$ 11.000,00</b>

**7. VALOR ESTIMADO DO INVESTIMENTO:**

O valor total do investimento para atender as necessidades de capacitação dos servidores vinculados a este plano está estimada em R\$ 11.000,00 (onze mil reais).



**JUSTIÇA DO TRABALHO  
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO – MA  
SECRETARIA DE AUDITORIA - SECAUD**

**8. PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO**

Em cumprimento à determinação disposta no artigo 30, inciso IX, do Estatuto da Auditoria Interna da Justiça do Trabalho, aprovado pelo ato CSJT.GP.SG Nº 142/2020 e, com base no Item VI do Plano Anual de Auditoria (PAA-2023), encaminha-se o PAC-Aud para apreciação e aprovação da presidência desta Egrégia Corte.

Após apreciação do aludido Plano, em conformidade ao art. 70 da Resolução CNJ 308/2020, solicitamos o retorno do mesmo, para divulgação no Portal da transparência deste Tribunal a fim de garantir a sua publicidade.

São Luís, 1º de fevereiro de 2023

**José Augusto Castelo Branco Filho**  
Secretário de Auditoria

ASSINADO ELETRONICAMENTE PELO SERVIDOR JOSÉ AUGUSTO CASTELO BRANCO FILHO (Lei 11.419/2006)  
EM 01/02/2023 11:48:55 (Hora Local) - Autenticação da Assinatura: 5130B15B5E.FA8117E60F.1A900E4820.016A209BEB