



PLANO ANUAL DE CAPACITAÇÃO - 2021 (PAC-Aud)

Em atendimento ao artigo 35 da Resolução TJAM n. 20, de 28 de julho de 2020, a qual instituiu o Estatuto da Unidade de Auditoria Interna do Poder Judiciário do Estado do Amazonas, e considerando a aprovação do Plano Anual de Auditoria – 2021, por meio da Resolução TJAM n. 30, de 1º de dezembro de 2020, **apresenta-se o Plano Anual de Capacitação – PAC-Aud, exercício 2021**, para deliberação da Presidência deste Tribunal de Justiça e posterior apreciação da Escola de Aperfeiçoamento do Servidor – EASTJAM.

PLANO DE DESENVOLVIMENTO E QUALIFICAÇÃO

Unidade: SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Secretária: NABIHA MONASSA ABINADER DA ROCHA

Coordenador de Acompanhamento de Atos de Gestão: ADRIANO LUIZ DO VALE SOARES

Coordenador de Auditoria: FAUSTO ARAÚJO NUNES DE ALMEIDA

Assessor Técnico em Contabilidade: VITOR DE ANDRADE LIMA

Setor/Equipe: SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Localização física: Ed. Arnaldo Péres, 2º andar

Servidor Responsável: NABIHA MONASSA ABINADER DA ROCHA

Atribuições do setor: Nos termos da Resoluções TJAM n. 20/2020, a Unidade de Auditoria deverá executar atividades de avaliação e consultoria baseadas em risco, visando à melhoria da eficácia, eficiência, efetividade, economicidade dos processos de governança corporativa, de gestão, de gerenciamento de riscos e de controles internos e, ainda, apoiar o controle externo e o Conselho Nacional de Justiça no exercício de sua missão institucional.

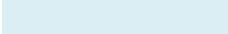
Justificativa da necessidade de qualificação: Nos termos do artigo 69 da Resolução CNJ n. 309/2020, e do artigo 35 e ss. da Resolução TJAM n. 20/2020, a Unidade deverá elaborar o Plano Anual de Capacitação – PAC-Aud – para desenvolver as atribuições técnicas e gerenciais à formação de auditor, devendo submeter o Plano à unidade responsável pela contratação de cursos e eventos deste Poder, imediatamente após a aprovação do PAA.

Os cursos pesquisados por esta Unidade de Auditoria Interna foram detalhados no plano de desenvolvimento individual de cada servidor em conformidade com o artigo 37 da Resolução



TJAM n. 20/2020, o qual dispõe que as ações de capacitação deverão ser ministradas, preferencialmente, por instituições de reconhecimento internacional, escolas de governo ou instituições especializadas em áreas de interesse de auditoria. Anexo, seguem informações detalhadas de cada curso especificado.

PLANO DE DESENVOLVIMENTO E QUALIFICAÇÃO INDIVIDUAL

	Carga horária de cumprimento mínimo
	Carga horária de cumprimento facultativo/optativo

Servidor 1: NABIHA MONASSA ABINADER DA ROCHA		
Atividade que desenvolve no setor: Secretária de Controle Interno		
Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:		
Curso	Objetivo	Carga Horária
Audi 1- ênfase em Órgãos Públicos	Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental.	24h
Audi 2- ênfase em Órgãos Públicos	Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos.	24h
Consultoria em Auditoria	Capacitar profissionais da auditoria interna na realização de trabalhos de consultoria capazes de agregar valor às suas organizações.	15h
Elaboração de Notas Técnicas, Notas Informativas, Relatórios e Pareceres	Capacitar os participantes a identificar e a elaborar corretamente textos técnicos em geral, especialmente Notas Técnicas, Notas Informativas, Relatórios e Pareceres. Desenvolver técnicas que ajudem a produzir documentos técnicos (notas técnicas, notas informativas, relatórios e pareceres), aplicados ao contexto administrativo, de maneira clara, precisa, concisa.	20h
Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h



Auditoria em Folha de Pagamento	Realizar auditoria em folha de pagamento utilizando cruzamento de dados, bem como preencher uma Matriz de Planejamento e o Relatório de Auditoria.	16h	
Governança e Implementação	Parte 1: capacitar os participantes nos principais conceitos e elementos relacionados à governança pública e torná-los aptos a realizarem avaliação da capacidade de governança de suas organizações;	16h	
	Parte 2: desenvolver instrumentos e normas para estruturar o sistema de governança institucional	24h	
Direito Administrativo	Atualização em Direito Administrativo.	24h	
Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	Promover a integração e o intercâmbio de conhecimentos, tecnologias e experiências relativas à prática da atividade de auditoria Interna no âmbito das unidades de auditoria.	16h	

Servidor 2: ADRIANO LUIZ DO VALE SOARES

Atividade que desenvolve no setor: Coordenador de Acompanhamento de Atos de Gestão

Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:

Curso	Objetivo	Carga Horária
Audi 1- ênfase em Órgãos Públicos	Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental.	24h
Audi 2- ênfase em Órgãos Públicos	Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos.	24h
Consultoria em Auditoria	Capacitar profissionais da auditoria interna na realização de trabalhos de consultoria capazes de agregar valor às suas organizações.	15h



Elaboração de Notas Técnicas, Notas Informativas, Relatórios e Pareceres	Capacitar os participantes a identificar e a elaborar corretamente textos técnicos em geral, especialmente Notas Técnicas, Notas Informativas, Relatórios e Pareceres. Desenvolver técnicas que ajudem a produzir documentos técnicos (notas técnicas, notas informativas, relatórios e pareceres), aplicados ao contexto administrativo, de maneira clara, precisa, concisa.	20h	
Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h	
Auditoria em Folha de Pagamento	Realizar auditoria em folha de pagamento utilizando cruzamento de dados, bem como preencher uma Matriz de Planejamento e o Relatório de Auditoria.	16h	
Governança e Implementação	Parte 1: capacitar os participantes nos principais conceitos e elementos relacionados à governança pública e torná-los aptos a realizarem avaliação da capacidade de governança de suas organizações; Parte 2: desenvolver instrumentos e normas para estruturar o sistema de governança institucional	16h 24h	
Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	Promover a integração e o intercâmbio de conhecimentos, tecnologias e experiências relativas à prática da atividade de auditoria Interna no âmbito das unidades de auditoria.	16h	

Servidor 3: FAUSTO ARAÚJO NUNES DE ALMEIDA

Atividade que desenvolve no setor: Coordenador de Auditoria

Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:

Curso	Objetivo	Carga Horária
Audi 1- ênfase em Órgãos Públicos	Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental.	24h
Audi 2- ênfase em Órgãos Públicos	Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos.	24h



Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h
Governança e Implementação	Parte 1: capacitar os participantes nos principais conceitos e elementos relacionados à governança pública e torná-los aptos a realizarem avaliação da capacidade de governança de suas organizações;	16h
	Parte 2: desenvolver instrumentos e normas para estruturar o sistema de governança institucional	24h
Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	Promover a integração e o intercâmbio de conhecimentos, tecnologias e experiências relativas à prática da atividade de auditoria Interna no âmbito das unidades de auditoria.	16h

Servidor 4: ODALEIA BEATRIZ ABREU DA SILVA

Atividade que desenvolve no setor: Assistente da Secretária de Controle Interno

Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:

Curso	Objetivo	Carga Horária
Auditoria teoria e prática	Objetos (aplicação em toda a estrutura organizacional).	20h
Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h
Auditoria de obras públicas	Apresentar aos servidores que atuam no controle de obras e serviços de engenharia orientações técnicas e legais atualizadas sobre o assunto	16h
Auditoria em Folha de Pagamento	Realizar auditoria em folha de pagamento utilizando cruzamento de dados, bem como preencher uma Matriz de Planejamento e o Relatório de Auditoria.	16h





Consultoria em Auditoria	Capacitar profissionais da auditoria interna na realização de trabalhos de consultoria capazes de agregar valor às suas organizações.	15h
Contratações e Análise de Riscos	Apresentar, de forma consistente, prática e objetiva, as principais disposições das Instruções Normativas 05/2017 e 01/2019, bem como da Resolução TSE 23.234 e demais normas aplicáveis, ao disciplinar o planejamento das contratações de serviços no âmbito da Administração Pública, especificamente no tocante à elaboração do termo de referência para contratações.	15h

Servidor 5: LYDIA DE JESUS AZEDO NETA Atividade que desenvolve no setor: Assistente do Coordenador de Acompanhamento dos Atos de Gestão Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:		
Curso	Objetivo	Carga Horária
Reforma da Previdência – Previdência, Cálculo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos – EC 103/2019	<p>Apresentar a teoria e a prática voltada à legislação relacionada às aposentadorias e pensões, em especial as alterações advindas da PEC 6/2019.</p> <ul style="list-style-type: none">- permitir ao treinando apropriar-se de base teórica consolidada voltada para as particularidades da área de Aposentadorias e Pensões e transformá-la em ação prática;- prevenir a declaração de negativa de registro de atos de Aposentadorias e Pensões, decorrentes de falhas procedimentais cometidas pelos servidores que atuam na área de concessão e manutenção das mesmas;- ampliar a capacidade de diagnóstico e solução de problemas ocorrentes na área de Aposentadorias e Pensões;- estimular o treinando a dominar os institutos jurídicos que se revelam indispensáveis e próprios ao Direito Administrativo, especialmente no tocante a Aposentadorias e Pensões;- proporcionar a compreensão dos direitos e deveres do administrado e do administrador nos processos administrativos de Aposentadorias e Pensões.	20h





O Planejamento das Contratações, conforme as diretrizes da Resolução TSE 23.234, da IN 05/2017, do Decreto 9.507/2018 e da IN SEGES/ME 01/2019 (Plano Anual e Contratações)	Apresentar, de forma consistente, prática e objetiva, as principais disposições das Instruções Normativas 05/2017 e 01/2019, bem como da <u>Resolução TSE 23.234</u> , e demais normas aplicáveis, ao disciplinar o planejamento das contratações de serviços no âmbito da Administração Pública, especificamente no tocante à <u>elaboração do termo de referência</u> para contratações.	15h	
Consultoria em Auditoria	Capacitar profissionais da auditoria interna na realização de trabalhos de consultoria capazes de agregar valor às suas organizações	15h	
Planejamento das Contratações de TIC na Adm. Pública segundo a IN SGD/ME n. 01/19	Fornecer uma visão sistêmica e uma visão detalhada do processo de contratação na APF e de como as contratações de TIC se inserem nesse contexto; Entender as principais alterações trazidas pelas novas IN nº 01/2019 (Contratação de Soluções de TIC) e IN nº 02/2019 (Regra de Alçadas para Contratações Vultuosas) do ME/SGD, outros.	16h	
Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	16h	

Servidor 6: ROCICLEIDE NASCIMENTO DA SILVA

Atividade que desenvolve no setor: Assistente do Coordenador de Auditoria

Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:

Curso	Objetivo	Carga Horária
Audi 1- ênfase em Órgãos Públicos	Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental.	24h





Audi 2- ênfase em Órgãos Públicos	Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos.	24h	
Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h	
Governança e Implementação	Parte 1: capacitar os participantes nos principais conceitos e elementos relacionados à governança pública e torná-los aptos a realizarem avaliação da capacidade de governança de suas organizações;	16h	
	Parte 2: desenvolver instrumentos e normas para estruturar o sistema de governança institucional	24h	

Servidor 7: RENEE BEZERRA DE MATOS

Atividade que desenvolve no setor: Assessor Técnico em Engenharia Civil

Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:

Curso	Objetivo	Carga Horária
Audi 1- ênfase em Órgãos Públicos	Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental.	24h
Audi 2- ênfase em Órgãos Públicos	Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos.	24h
Consultoria em Auditoria	Capacitar profissionais da auditoria interna na realização de trabalhos de consultoria capazes de agregar valor às suas organizações.	15h
Elaboração de Notas Técnicas, Notas Informativas, Relatórios e Pareceres	Capacitar os participantes a identificar e a elaborar corretamente textos técnicos em geral, especialmente Notas Técnicas, Notas Informativas, Relatórios e Pareceres. Desenvolver técnicas que ajudem a produzir documentos técnicos (notas técnicas, notas informativas, relatórios e pareceres), aplicados ao contexto administrativo, de maneira clara, precisa, concisa.	20h





Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h	
Programa BIM para órgãos públicos – benefícios para compras governamentais e obras públicas	Capacitar servidores apresentando os principais aspectos para implementação do BIM em órgãos públicos, as recomendações para contratação de projetos em BIM, o alinhamento ao Decreto nº 9983/19 que trata da Estratégia BIM BR de disseminação do BIM nos órgãos públicos, como também, o atendimento ao Projeto de Lei da Nova Lei de Licitações que prevê o uso preferencial do BIM nas licitações de obras e serviços de engenharia e arquitetura. O BIM (Building Information Modeling) ou Modelagem da Informação da Construção tem se consolidado como um novo paradigma para o desenvolvimento de empreendimentos de arquitetura e de engenharia, considerando todo seu ciclo de vida, desde a concepção do projeto, o acompanhamento e controle de obras e a realização da gestão e manutenção de edificações e obras de infraestrutura.	16h	
Elaboração de estudo técnico preliminar e termo de referência para compras e serviços	Capacitar servidores no entendimento das etapas, dos documentos e das decisões da fase de planejamento das compras e das contratações de serviços de acordo com a Lei nº 8.666/1993, o Decreto nº 10.024/2019, a Lei nº 13.303/2016 e as novas INs nºs 40/2020, 49/2020, 73/2020, adotadas como referência. Além de conhecimentos de boas práticas para a inclusão da gestão de riscos nas contratações e os principais entendimentos do TCU e do Judiciário sobre o tema.	24h	
Curso Auditoria e Fiscalização de Obras Públicas – Técnicas, Procedimentos, Achados, Relatórios e Responsabilização	Fornecer adequado preparo aos profissionais que cuidam da realização de auditoria e fiscalização de obras públicas, abrangendo desde a concepção e planejamento da obra até a fiscalização e gestão contratual.	16h	

Servidor 8: VITOR DE ANDRADE LIMA

Atividade que desenvolve no setor: Assessor Técnico em Contabilidade

Necessidade de qualificação e aperfeiçoamento:

Curso	Objetivo	Carga Horária
-------	----------	---------------





Audi 1- ênfase em Órgãos Públicos	Capacitar os participantes em conceitos, procedimentos, técnicas e metodologias necessárias para o desempenho das responsabilidades na auditoria interna governamental.	24h	
Audi 2- ênfase em Órgãos Públicos	Apresentar aos participantes conceitos sobre riscos, transparência e governança, além de abordar o planejamento estratégico e garantia de qualidade da auditoria interna e técnicas para a execução de auditoria interna baseadas em riscos.	24h	
Consultoria em Auditoria	Capacitar profissionais da auditoria interna na realização de trabalhos de consultoria capazes de agregar valor às suas organizações.	15h	
Orçamento para Resultados	Alinhar a agenda estratégica como direcionadora na alocação de recursos: resultados em setores estratégicos. Gestão integrada dos sistemas de controle interno para a reorientação do modelo de orçamentação pública: o controle interno como peça-chave.	65h	
Auditoria baseada na Avaliação de Riscos	Desenvolver ou aprimorar competências dos auditores para realizar auditorias utilizando a abordagem baseada em risco na definição do escopo e da natureza, época e extensão dos procedimentos de auditoria para reduzir o risco de chegar a conclusões de auditoria inadequadas e fornecer um relatório de asseguarção inapropriado.	15h	
Compliance e Gerenciamento de Riscos	Propiciar aos participantes a compreensão de métodos e técnicas que propiciem o importante exercício das atividades de Compliance, Controles Internos e Gerenciamento de Riscos, em função de incertezas, aspectos concorrenciais do mercado e situação Legal e Normativa.	20h	
Governança e Implementação	Parte 1: capacitar os participantes nos principais conceitos e elementos relacionados à governança pública e torná-los aptos a realizarem avaliação da capacidade de governança de suas organizações;	16h	
	Parte 2: desenvolver instrumentos e normas para estruturar o sistema de governança institucional	24h	
Fórum Brasileiro da Atividade de Auditoria Interna Governamental	Promover a integração e o intercâmbio de conhecimentos, tecnologias e experiências relativas à prática da atividade de auditoria Interna no âmbito das unidades de auditoria.	16h	

