

ANEXO II – PLANO DE GESTÃO DA ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA PARA 2018

AÇÕES DE GESTÃO DA ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA			
CÓDIGO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	UNIDADE DE MEDIDA	META
1821.01.001	Elaborar e submeter à aprovação da autoridade competente o conjunto de normas para regulamentar a atividade de auditoria interna no STJ.	Norma ⁷	3
1821.01.003	Divulgar aos servidores da AUD e às partes interessadas o conjunto das normas regulamentadoras da atividade de auditoria interna no STJ.	Evento ⁸	5
1821.01.004	Desenvolver e documentar métodos úteis à atividade de auditoria interna.	Método ⁹	3
1821.01.005	Elaborar e documentar políticas de comunicação e de capacitação da Auditoria Interna.	Política	2
1821.01.006	Elaborar documentos-padrão para o desempenho dos trabalhos de fiscalização.	Documento ¹⁰	5
1821.02.001	Realizar encontros técnicos da Secretaria ¹¹ .	Encontro	5
1821.02.002	Realizar encontros com as unidades do Tribunal ¹² .	Encontro	2
1821.02.003	Realizar reuniões gerenciais.	Reunião	19
1821.02.004	Elaborar relatório de atividades da Auditoria Interna.	Relatório ¹³	2

⁷ Estatuto, Código de Conduta Ética e Normas da Atividade de Auditoria Interna do STJ.

⁸ Qualquer ação de divulgação: nota para a *intranet*, *workshop*, seminário etc.

⁹ Avaliação da atividade de auditoria interna; avaliação do universo de auditoria e avaliação do universo das contratações para auditoria preventiva.

¹⁰ Ver lista no Quadro I.

¹¹ Reuniões bimestrais de fevereiro a outubro para apresentação/debate de temas técnicos relevantes.

¹² Reuniões com unidades do Tribunal convidadas para apresentação/debate de temas relevantes de interesse mútuo.

¹³ Semestral ou em fim de mandato.

AÇÕES DE GESTÃO DA ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA

CÓDIGO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	UNIDADE DE MEDIDA	META
1821.02.005	Elaborar infográfico trimestral para os conselheiros de administração.	Infográfico ¹⁴	4
1821.02.006	Elaborar e divulgar sumário executivo das auditorias realizadas.	Sumário executivo	50% das auditorias
1821.02.007	Elaborar matérias para o VemComigo ¹⁵ .	Matéria	8
1821.02.008	Realizar reuniões de abertura de ação de fiscalização.	Reunião	100% das auditorias
1821.02.009	Realizar reuniões de encerramento de ação de fiscalização.	Reunião	80% das auditorias
1821.03.001	Viabilizar a participação dos servidores em capacitações técnicas.	Hora-capacitação	100 h/auditor
1821.03.002	Elaborar e realizar <i>Quiz</i> sobre a estrutura normativa da Auditoria Interna.	<i>Quiz</i>	1
1821.04.001	Realizar estudo sobre os macroprocessos e processos da Auditoria Interna.	Estudo	1
1821.04.002	Mapear os principais processos de trabalho da Auditoria Interna.	Macroprocesso/processo	5
1821.04.003	Fazer a gestão dos riscos dos principais processos de trabalho da Auditoria Interna.	Macroprocesso/processo	3
1821.04.004	Adotar metodologia baseada em risco em auditorias.	Auditoria	20% das auditorias
1821.05.001	Avaliar a gestão de riscos dos objetos auditados.	Auditoria	10% das auditorias
1821.05.002	Elaborar relatório semestral sobre a governança, gestão de riscos e controles do Tribunal.	Relatório	1

¹⁴ Documento sucinto com informações de fácil visualização sobre o desempenho da atividade de auditoria interna.

¹⁵ Matérias de caráter geral versando sobre a atividade de auditoria interna ou assunto relevante para a governança e gestão.

AÇÕES DE GESTÃO DA ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA

CÓDIGO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	UNIDADE DE MEDIDA	META
1821.06.001	Participar das reuniões do Conselho de Dirigentes de Órgãos de Controle Interno da União – DICON.	Reunião	100% das reuniões
1821.06.002	Disponibilizar vagas para participação de auditores dos demais órgãos de controle nas ações de capacitação da AUD.	Vaga em curso	10%
1821.07.001	Elaborar norma regulamentadora da atividade de consultoria da auditoria interna.	Norma	1
1821.07.003	Realizar ação de consultoria junto às unidades do Tribunal.	Consultoria	1
1821.08.001	Realizar estudo sobre ferramentas tecnológicas para uso da AUD em auditoria contínua.	Estudo	1
1821.08.002	Realizar estudo do universo de auditoria para identificar oportunidade de atuação da auditoria contínua.	Estudo	1
1821.08.003	Implementar a auditoria contínua em bases eleitas. ¹⁶	Base de Dados	50%
1821.08.004	Elaborar projeto de atualização da lista de metadados do SEI para fins de atuação de processos da Secretaria.	Projeto	1
1821.08.005	Realizar estudo para definir sobre a aquisição, customização ou desenvolvimento do sistema de auditoria interna.	Estudo	1
1821.08.006	Desenvolver o módulo de monitoramento do sistema de auditoria interna.	Módulo	1
1821.08.007	Elaborar estudo sobre a necessidade da Auditoria Interna quanto às informações a serem demandadas pela solução de <i>Business Intelligence</i> (BI).	Estudo	1
1821.09.001	Envolver os servidores da AUD nas decisões e ações transversais à atividade de auditoria interna.	Evento ¹⁷	2
1821.09.002	Envolver os servidores na avaliação das auditorias em que tenham participado da equipe.	Participação	100% das

¹⁶ As bases passíveis de aplicação da auditoria contínua serão definidas conforme o estudo da ação 1821.08.002.

¹⁷ Momento aberto à participação dos servidores para que possam contribuir com os rumos da AUD, podendo ser consulta formal, reunião gerencial de apresentação/debate, pesquisa de opinião ou satisfação, reunião técnica etc.