



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

# **PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO - PALP 2014-2017**



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

# CONTROLE INTERNO

## TRIBUNAL DE JUSTIÇA DE MATO GROSSO DO SUL

### COMPOSIÇÃO DA SECRETARIA DO CONTROLE INTERNO

Diretora: Diney de Fátima Garcia Brandão da Silva

Equipe:

Técnico de Nível Superior Daniel Vilela da Costa

Analista Judiciário Isaura Miaki Sobreira

Técnico de Nível Superior Larissa Andressa Furini Pellizzari

Analista Judiciário Maria de Lourdes Marques Wahl

Analista Judiciário Maria Thereza de Paula e Silva Brandão

Analista Judiciário Marta Regina Maistro Malta

Analista Judiciário Ricardo Trefzger Ballock

Analista Judiciário Rúbia Rodrigues Rosário Simões



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

## ÍNDICE

Apresentação.....	04
Introdução.....	05
Áreas contempladas.....	06
Aprovação.....	07



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

## APRESENTAÇÃO

# C

onsiderando as crescentes inovações e aprimoramentos na área de controle

interno, a Resolução-CNJ nº171/2013 estabelece no art. 9º que a unidade de Controle Interno, deve elaborar Plano de Auditoria de Longo Prazo – PALP, quadrienal, o qual deve ser aprovado pelo Presidente do Tribunal.

O Plano de Auditoria de Longo Prazo traz à tona uma nova consciência de planejamento governamental, que busca não somente a eficiência do gasto público, mas também a eficácia e a efetividade de Assessoramento à Alta Administração. Pressupõem uma nova relação com os instrumentos da ação governamental e uma nova forma de comunicação com os profissionais envolvidos na área de auditoria.

O leitor encontrará neste documento as Secretarias do Tribunal que serão cobertos pela Auditoria nos anos de 2014 a 2017, sendo que os Temas de Auditoria serão detalhadas por ocasião da elaboração do Plano Anual de Auditoria – PPA, específico para cada ano.



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

## INTRODUÇÃO



Plano de Auditoria de Longo Prazo (PALP) é o instrumento de planejamento da auditoria que organiza a Ação da Gestão na busca de um melhor desempenho da Administração Pública.

O presente documento apresenta os Temas que serão cobertos pela auditoria no período de 2014–2017, buscando um caráter mais estratégico para a implementação das Metas deste Tribunal. Além disso, o planejamento deve estar alinhado a outros planos específicos do Tribunal, os quais devem estar compatibilizados com o planejamento estratégico do CNJ.





Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

## ÁREAS CONTEMPLADAS



s planejamentos estão em seu sentido amplo, a título diretivo e deverão ser detalhados no Plano Anual de Auditoria (PAA), específico para cada ano.

Para o quadriênio de 2014 a 2017, o citado plano contempla as seguintes áreas:

- a) Gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial;
- b) Avaliação de controles internos;
- c) Gestão documental;
- d) Avaliação de resultados (planejamento estratégico, projetos, programas);
- e) Gestão das contratações;
- f) Gestão de Recursos Humanos;
- g) Gestão de Tecnologia da Informação.

### **X – ANEXO**

Constitui anexo deste Plano, o cronograma das atividades.

- 1) **ANEXO I – CRONOGRAMA DE ATIVIDADES DO PALP/2014-2017**

Campo Grande, 15 de abril de 2014



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

**ANEXO I**

**CRONOGRAMA DE ATIVIDADES – 2014-2017**

<b>Auditoria por Área</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Assessoria de Planejamento				
Ejud – Escola Judicial				
Secretaria de Bens e Serviços				
Secretaria de Finanças				
Secretaria de Gestão de Pessoal				
Secretaria do Conselho Superior da Magistratura				
Secretaria de Obras				
Secretaria de Tecnologia de Informação				



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul  
Tribunal de Justiça  
Controle Interno

## **APROVAÇÃO DO PLANO**

GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Aprovo o Plano de Auditoria de Longo Prazo – PALP do Tribunal de Justiça de Mato Grosso do Sul para o quadriênio de 2014-2017 e o Anexo I – Cronograma das Atividades do PALP.

Campo Grande, ----- de ..... de .....

Desembargador Joenildo de Sousa Chaves  
Presidente do TJMS - Biênio 2013-2014