

Conselho Superior da Justiça do Trabalho
Secretaria-Geral
Coordenadoria de Controle e Auditoria
Divisão de Auditoria

Relatório de Atividades

Exercício 2016

MAIO/2017

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO.....	3
2. AÇÕES DE CONTROLE REALIZADAS EM ATENDIMENTO AO PLANO ANUAL DE AUDITORIA DO CSJT PARA 2016 E RESPECTIVOS RESULTADOS.....	5
3. AÇÕES DE CONTROLE REFERENTES À EMISSÃO DE PARECERES TÉCNICOS.....	15
4. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO QUE TIVERAM A PARTICIPAÇÃO DOS SERVIDORES DA CCAUD/CSJT.....	17
5. CONCLUSÃO.....	19



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

1. INTRODUÇÃO

A Coordenadoria de Controle e Auditoria do Conselho Superior da Justiça do Trabalho - CCAUD/CSJT, consoante a regulamentação de suas atribuições conferida pelo ATO CSJT.GP.SG Nº 307, de 23/10/2014, tem por missão precípua auxiliar o CSJT no exercício da supervisão administrativa da Justiça do Trabalho de 1º e 2º grau, bem como assistir a Presidência do CSJT nos assuntos relacionados ao controle da gestão administrativa do Órgão.

Nesse desiderato, a CCAUD/CSJT executa a cada exercício o seu Plano Anual de Auditoria, composto por um conjunto de ações que objetivam examinar a legalidade, legitimidade e economicidade dos atos de gestão praticados pelos órgãos jurisdicionados ao CSJT.

As ações a cargo da Coordenadoria de Controle e Auditoria compreendem a realização de diversas modalidades de atividades de controle, entre as quais se destacam:

1. Auditorias (*in loco* ou sistêmicas), ações coordenadas de auditoria e monitoramentos de decisões do CSJT. Essas atividades se caracterizam por avaliar temas específicos da gestão das unidades da Justiça do Trabalho de 1º e 2º grau;
2. Análises dos projetos de obras públicas dos Tribunais Regionais do Trabalho. Tais exames verificam a adequação desses projetos aos termos



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

da Resolução CSJT n.º 70/2010, o que inclui, especialmente, o exame da razoabilidade dos custos previstos;

3. Pareceres técnicos em temas afetos ao controle. Essa atividade ocorre por demanda, sempre quando requeridos pela Presidência, pelo Plenário ou pela Secretaria-Geral do CSJT.

As atividades de controle mencionadas nos itens 1 e 2 são previamente planejadas e realizadas anualmente, de acordo com o estabelecido no Plano Anual de Auditoria aprovado pela Presidência do CSJT. Para 2016, o Plano Anual de Auditoria (PAA) do Conselho Superior de Justiça do Trabalho foi autorizado por meio do ATO CSJT.GP.SG N.º 332, de 30/11/2015, alterado pelo ATO CSJT.GP.SG N.º 178, de 31/8/2016.

Os Planos Anuais de Auditoria seguem as diretrizes fixadas no Plano de Auditoria de Longo Prazo (PALP) do CSJT, o qual, para o quadriênio 2014-2017, foi aprovado pelo ATO CSJT.GP.SG N.º 228/2014.

Cumprе destacar que além dessas atividades, cujo traço marcante é o prévio planejamento, há outra importante vertente do trabalho desenvolvido por esta Coordenadoria, consoante citado no item 3 acima, que é a de emitir pareceres para atender a requerimentos da Presidência, do Plenário e da Secretaria-Geral do CSJT, os quais, pela generalidade dos temas e excepcionalidade das situações que os provocam, não



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

são passíveis de registro antecipado em documento que consubstancie seu planejamento.

2. AÇÕES DE CONTROLE REALIZADAS EM ATENDIMENTO AO PLANO ANUAL DE AUDITORIA DO CSJT PARA 2016 E RESPECTIVOS RESULTADOS

Em 2016, em cumprimento ao respectivo Plano Anual de Auditoria, realizaram-se variadas ações de controle, que serão detalhadas a seguir.

Uma característica marcante da atuação das unidades de auditoria é a busca pela máxima efetividade de sua intervenção, de forma que a gestão administrativa objeto da auditoria seja de fato aprimorada, notadamente por meio do ganho de eficiência ou economicidade.

Dessa forma, para além de simplesmente descrever as ações executadas, apresentar-se-ão os resultados alcançados, alguns dos quais, inclusive, servem para alimentar indicadores estratégicos do CSJT.

I. Auditorias *in loco* (Exame de temas da gestão administrativa dos TRTs, com inspeção)

No ano de 2016, foram realizadas cinco auditorias *in loco* em Tribunais Regionais do Trabalho, que examinaram três





PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

áreas da gestão: gestão de obras, gestão de tecnologia da informação e gestão administrativa.

A seguir, o quadro com o detalhamento dessas auditorias:

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO / UF	ÁREA DE EXAME DE AUDITORIA	PERÍODO DA INSPEÇÃO
TRT 11ª Região/AM	Obra de construção do edifício-sede do Fórum Trabalhista de Manaus	22 a 26 de fevereiro
TRT 7ª Região/CE	Gestão de Tecnologia da Informação	4 a 8 de abril
TRT 9ª Região/PR	Gestão Administrativa	2 a 6 de maio
TRT 15ª Região/SP	Gestão de Tecnologia da Informação	22 a 26 de agosto
TRT 19ª Região/AL	Gestão Administrativa	3 a 7 de outubro

a) Auditoria de gestão de obras

No que se refere à gestão de obras, foi auditado o projeto em execução no âmbito da Justiça do Trabalho de 1º e 2º graus: construção do edifício-sede do Fórum Trabalhista de Manaus (AM) (TRT da 11ª Região).

Como resultado dessa atuação, pode-se destacar três dados representativos da importância das auditorias levadas a efeito – o volume de recursos fiscalizados, o montante de recursos a serem preservados e os principais aspectos da gestão a serem corrigidos ou aprimorados.



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

**RECURSOS
FISCALIZADOS**

R\$ 56.562.110,96

**PRESERVAÇÃO
DE RECURSOS**

R\$ 351.967,23

**ASPECTOS A
SEREM
APRIMORADOS**

estratégia de monitoramento de investimentos relevantes;

projetos básico e executivo;

critérios de aceitabilidade de preços;

fiscalização contratual;

aplicação da legislação tributária;

adequação entre os serviços executados e os pagamentos efetivados.

b) Auditorias de gestão de tecnologia da informação

As auditorias realizadas na área de tecnologia da informação envolveram os TRTs da 7ª e 15ª Regiões.

Como resultado dessa atuação, destacam-se o volume de recursos fiscalizados, os benefícios qualitativos e quantitativos decorrentes das auditorias e os principais aspectos da gestão a serem corrigidos ou aprimorados.



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

**RECURSOS
FISCALIZADOS**

R\$ 26.589.272,94

**BENEFÍCIOS
DA AUDITORIA**

Qualitativos: aperfeiçoamento da gestão administrativa;
Quantitativos: racionalização dos custos das contratações.

**ASPECTOS A
SEREM
APRIMORADOS**

planejamento e gestão das contratações;
formalização de processo de aquisição de bens e serviços de TI;
processo de planejamento estratégico e tático de TI;
gestão de processos críticos de TI;
gestão de segurança da informação;
utilização de equipamentos e soluções de TI adquiridos.

c) Auditorias de gestão administrativa

Por sua vez, as auditorias na área de gestão administrativa envolveram os TRTs da 9ª e 19ª Regiões.

Como resultado dessa atuação, pode-se igualmente destacar três dados representativos da importância das auditorias levadas a efeito – o volume de recursos fiscalizados, os benefícios qualitativos e quantitativos decorrentes da auditoria e os principais aspectos da gestão a serem corrigidos ou aprimorados.



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br

K:\07 - PLAN_ESTRAT_RELATORIOS_GESTAO-ATIVIDADES_PREST_CONTAS_COMUNICAÇÃO\2_RELATÓRIOS DE ATIVIDADES\2016\Relatório de Atividades 2016_CCAUD - Final.docx



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

**RECURSOS
FISCALIZADOS**

R\$ 141.518.211,36

**BENEFÍCIOS
DA AUDITORIA**

Qualitativos: aperfeiçoamento da gestão administrativa;

Quantitativos: racionalização dos custos das contratações.

**ASPECTOS A
SEREM
APRIMORADOS**

implantação e gestão do planejamento estratégico;

processo de contratação;

gestão patrimonial;

fiscalização contratual;

definição das contrapartidas dos ajustes de depósitos judiciais;

controles internos na concessão de diárias e ajuda de custo.

II. Auditorias Sistêmicas (Avaliação conjunta do tratamento conferido pelos TRTs a determinado tema específico)

Realizou-se, em 2016, uma auditoria sistêmica: a auditoria acerca da “Concessão, usufruto e pagamento de licença-prêmio a magistrados”.

TEMA	PERÍODO DA INSPEÇÃO
Auditoria acerca da concessão, usufruto e pagamento de licença prêmio a magistrados de 1º e 2º graus da Justiça do Trabalho	setembro de 2015 a fevereiro de 2016

a) Auditoria sobre “Concessão, usufruto e pagamento de licença-prêmio a magistrados”

Essa auditoria revelou a premente necessidade de aprimoramento dos mecanismos de controle interno adotados nos



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

processos de concessão e pagamento de benefícios a magistrados, a fim de se garantir o estrito respeito aos limites legais e regulamentares.

Os resultados dessa auditoria são os seguintes:

RECURSOS FISCALIZADOS	R\$ 265.000.000,00
PRESERVAÇÃO DE RECURSOS	R\$ 264.000.000,00
PRINCIPAIS INCONFORMIDADES	pagamento de concessão de licença-prêmio a magistrados; usufruto de licença-prêmio por magistrados; indenização em pecúnia de licença-prêmio a magistrados, referente a períodos implementados posteriormente a 14/5/1979;

III. Ações Coordenadas de Auditoria (Exame de matérias no âmbito dos TRTs por meio de procedimentos aplicados por suas unidades de controle interno)

Realizou-se, em 2016, ação coordenada de auditoria, cujo escopo foi verificar a efetiva utilização, pelos TRTs, dos bens e serviços de TI adquiridos com recursos do orçamento do CSJT relativo a 2015.

TEMA	PERÍODO DA INSPEÇÃO
Avaliação da utilização dos recursos de TI investidos pelo CSJT em 2015	fevereiro a novembro

Os resultados dessa auditoria são os seguintes:



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

**RECURSOS
FISCALIZADOS**

R\$ 71.134.544,21

**PRESERVAÇÃO
DE RECURSOS**

R\$ 15.301.661,03

inutilização de equipamentos adquiridos;

não prestação de serviços contratados;

**PRINCIPAIS
INCONFORMIDADES**

ausência ou fragilidade de estudos para demonstrar e quantificar a necessidade de aquisição de bens e serviços.

IV. Emissão de parecer técnico para subsidiar a manifestação do Plenário do CSJT sobre a aprovação dos projetos de obras dos TRTs (Resolução CSJT n.º 70/2010)

A Resolução CSJT n.º 70/2010, em seu art. 10, estabelece que a Coordenadoria de Controle e Auditoria - com vistas a subsidiar a deliberação do Plenário do CSJT quanto à aprovação dos projetos de obras da Justiça do Trabalho de 1º e 2º graus - emitirá parecer técnico quanto à adequação dos aludidos projetos aos critérios da resolução.

Em cumprimento a esse comando, esta Coordenadoria emitiu 11 pareceres técnicos de obra, nos termos do quadro abaixo:

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO / UF	PROJETOS DE OBRA
TRT da 3ª Região / MG	Construção da sede do Fórum Trabalhista de Uberlândia
TRT da 4ª Região / RS	Construção da sede da Vara do Trabalho de Triunfo



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO / UF	PROJETOS DE OBRA
TRT da 6ª Região / PE	Construção da sede do Fórum Trabalhista de Goiana Reforma e ampliação do Fórum Trabalhista de Igarassu
TRT da 8ª Região / PA	Reforma do Edifício Sede Gaspar Viana
TRT da 9ª Região / PR	Construção do Fórum Trabalhista de Toledo Construção da sede da Vara do Trabalho de Porecatu Construção da sede do Fórum Trabalhista de Apucarana
TRT da 10ª Região / DF	Reforma do Anexo II do Complexo-Sede do TRT da 10ª Região
TRT da 18ª Região / GO	Reforma da sede da Vara do Trabalho de Ceres
TRT da 21ª Região / RN	Reforma e ampliação da sede do Fórum Trabalhista de Macau

Eis os resultados dessa ação:

**RECURSOS
FISCALIZADOS**

R\$ 50.752.756,24

**PRESERVAÇÃO
DE RECURSOS**

PARECER FAVORÁVEL: 11 obras

**POSICIONAMENTO
CCAUD/CSJT**

PARECER DESFAVORÁVEL: 0 obras

V. Monitoramento do cumprimento das deliberações dos acórdãos do CSJT decorrentes de auditoria

Com o objetivo de garantir a efetividade das ações de controle, esta Coordenadoria tem se dedicado ao monitoramento do cumprimento, pelos TRTs, das deliberações do CSJT decorrentes de auditoria.



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

Nesse contexto, foram 36 os acórdãos que tiveram o atendimento a suas deliberações monitorado em 2016, segundo critérios de criticidade, materialidade, relevância e risco, conforme detalhamento do quadro abaixo.

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO / UF	ACÓRDÃO (PROCESSO)	DATA DO ACÓRDÃO	ÁREAS
TRT da 1ª Região / RJ	CSJT-A-16157-38.2014.5.90.0000	29/5/2015	Gestão de Tecnologia da Informação
TRT da 3ª Região / MG	CSJT-A-3545-05.2013.5.90.0000	18/10/2013	Gestão de Obras (Montes Claros, Muriaé, Pouso Alegre, João Monlevade e Pedro Leopoldo)
TRT da 4ª Região / RS	CSJT-A-10583-05.2012.5.90.0000	1º/3/2013	Gestão Administrativa
	CSJT-A-6443-88.2013.5.90.0000	14/3/2014	Gestão de Obras (Estrela)
TRT da 5ª Região / BA	CSJT-A-1502-32.2012.5.90.0000	27/4/2012	Gestão Administrativa
TRT da 7ª Região / CE	CSJT-A-7725-64.2013.5.90.0000	16/12/2013	Gestão de Obras (Cariri)
TRT da 8ª Região / PA	CSJT-A-2801-10.2013.5.90.0000	10/6/2013	Gestão de Tecnologia da Informação
	CSJT-A-7943-92.2013.5.90.0000	16/12/2013	Gestão de Obras (Macapá)
TRT da 9ª Região / PR	CSJT-A-1982-73.2013.5.90.0000	10/5/2013	Gestão de Tecnologia da Informação
			Gestão Administrativa
TRT da 10ª Região / DF	CSJT-A-8895-42.2011.5.90.0000	20/2/2013	Gestão Administrativa
			Gestão de Tecnologia da Informação
			Gestão de Tecnologia da Informação
	CSJT-A-6567-71.2013.5.90.0000	8/11/2013	Gestão de Tecnologia da Informação
TRT da 12ª Região / SC	CSJT-A-9241-56.2012.5.90.0000	28/3/2014	Gestão Administrativa
	CSJT-A-5505-25.2015.5.90.0000	9/3/2016	Gestão de Tecnologia da Informação
	CSJT-A-4461-73.2012.5.90.0000	30/10/2012	Gestão de Obras (Mafra e FT Florianópolis)
TRT da 15ª Região / SP	CSJT-A-2301-41.2013.5.90.0000	14/5/2013	Gestão de Tecnologia da Informação
			Gestão Administrativa
TRT da 18ª Região / GO	CSJT-A-14008-69.2014.5.90.0000	3/10/2014	Gestão de Obras (Porangatu)



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO / UF	ACÓRDÃO (PROCESSO)	DATA DO ACÓRDÃO	ÁREAS
	CSJT-A-14007-84.2014.5.90.0000	3/10/2014	Gestão de Obras (Inhumas)
	CSJT-A-354-15.2014.5.90.0000	15/4/2014	Gestão de Obras (Itumbiara e Quirinópolis)
	CSJT-A-21007-38.2014.5.90.0000	10/11/2014	Gestão de Obras (Goiatuba)
	CSJT-A-2622-76.2013.5.90.0000	28/5/2013	Gestão de Tecnologia da Informação
			Gestão Administrativa
	CSJT-A-451-78.2015.5.90.0000	22/4/2016	Gestão de Obras (Goiânia)
TRT da 19ª Região / AL	CSJT-A-6654-90.2014.5.90.0000	5/3/2015	Gestão de Obras (Coruripe)
TRT da 20ª Região / SE	CSJT-A-1503-17.2012.5.90.0000	27/4/2012	Gestão Administrativa
TRT da 22ª Região / PI	CSJT-A-1081-42.2012.5.90.0000	27/4/2012	Gestão Administrativa
TRT da 23ª Região / MT	CSJT-A-921-17.2012.5.90.0000	4/5/2012	Gestão Administrativa
	CSJT-A-1761-90.2013.5.90.0000	5/4/2013	Gestão de Obras (Campo Verde e Querência)
TRT da 24ª Região / MS	CSJT-A-3082-97.2012.5.90.0000	17/5/2013	Gestão Administrativa
	CSJT-A-5504-40.2015.5.90.0000	3/9/2015	Gestão de Obras (Campo Grande)
	CSJT-A-5341-31.2013.5.90.0000	18/10/2013	Gestão de Obras (Rio Brilhante)
	CSJT-A-355-97.2014.5.90.0000	22/5/2014	Gestão de Obras (Bataguassu)

O resultado dessa ação pode ser materializado no percentual de atendimento aferido.

Nº DE DELIBERAÇÕES MONITORADAS **230**

Nº DE DELIBERAÇÕES CUMPRIDAS **191**

PERCENTUAL DE ATENDIMENTO **83%**



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

3. AÇÕES DE CONTROLE REFERENTES À EMISSÃO DE PARECERES TÉCNICOS

Além de todas essas ações de controle, que constaram do Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2016, outras atividades foram desenvolvidas, como acontece em todos os anos, em face de necessidades decorrentes de fatos supervenientes ao planejamento, ou mesmo imprevisíveis, e, ainda, de demandas advindas da Presidência, do Plenário ou da Secretaria-Geral do CSJT.

Citam-se, entre essas atividades, as seguintes:

1. Elaboração de parecer acerca da conformidade do Ato TRT7 n.º 84/2009 à Resolução CSJT n.º 112/2012, que trata do pagamento de ajuda de custo na Justiça do Trabalho (CSJT-Cumprdec-9121-13.2012.5.90.0000);
2. Elaboração de parecer acerca de averbação de tempo de serviço de advocacia e de estágio sem a comprovação de recolhimento de contribuições previdenciárias - TRT da 12ª Região (CSJT-PP-10298-71.2015.5.90.0000);
3. Elaboração de parecer sobre o relatório de auditoria na obra de construção do Complexo Trabalhista de Goiânia - TRT da 18ª Região (CSJT-A-451-78-2015.5.00.0000);



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

4. Elaboração de parecer sobre a necessidade de reequilíbrio financeiro do Contrato Administrativo DLC-SEC n.º 101/2013, que trata da Construção do Complexo Trabalhista do Tribunal Regional do Trabalho da 18ª Região, em virtude de não ter sido prevista na planilha orçamentária da licitação custos com "vale transporte" e "vale-alimentação" (CSJT-PP-10554-13.2016.5.90.0000);
5. Elaboração de parecer sobre a suposta inconformidade legal da decisão da Administração do TRT da 18ª Região, que indeferiu o pedido de devolução da quantia de R\$ 1.861.133,97, referente à retenção de 5% de todas as medições realizadas do Contrato Administrativo DLC-SEC n.º 101/2013, que trata da Construção do Complexo Trabalhista do Tribunal Regional do Trabalho da 18ª Região (CSJT-PP-10553-28.2016.5.90.0000);
6. Elaboração de informações sobre Contratos de Administração de depósitos judiciais - Recomendação de definição de critério objetivo para definição do montante de contrapartida financeira a ser repassada pelas instituições financeiras aos Tribunais Regionais - TCU (PA-501.048/2016-2);



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

7. Elaboração de informações para subsídios para a defesa da União em processo movido pela empresa COMTÉRICA COMERCIAL TÉRMICA LTDA Construção do Fórum Maximiano Figueiredo - TRT da 13ª Região - AGU/PUPB (PA-502.556/2016-3);
8. Elaboração de informações acerca da análise do Projeto de Ampliação do Estacionamento do Complexo do TRT da 20ª Região (SE) (PA-502.944/2016-3);
9. Elaboração de informações acerca da auditoria realizada pelo CSJT na construção do Fórum Trabalhista de Manaus (AM) - TRT da 11ª Região - TCU/SECEX-AM (PA-503.213/2016-4).

4. AÇÕES DE CAPACITAÇÃO QUE TIVERAM A PARTICIPAÇÃO DOS SERVIDORES DA CCAUD/CSJT

Em 2016, visando aprimorar a qualidade dos serviços prestados, a equipe de servidores desta Coordenadoria participou de várias ações de capacitação, conforme descrito na tabela abaixo.

CURSO	CARGA HORÁRIA	Nº DE SERVIDORES CAPACITADOS	CARGA HORÁRIA TOTAL
SIAFI OPERACIONAL	20	1	20
WORKSHOP DESIGN THINKING	16	1	16
ELABORAÇÃO DE RELATÓRIOS USANDO A FERRAMENTA BUSINESS OBJECTS - CSJT	20	2	40



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

CURSO	CARGA HORÁRIA	Nº DE SERVIDORES CAPACITADOS	CARGA HORÁRIA TOTAL
GESTÃO DE APOSENTADORIA E PENSÕES NO SERVIÇO PÚBLICO	16	3	48
SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO DE PESSOAS - SIGEP-MÓDULO I	10	1	10
DESENVOLVIMENTO DE EQUIPES	10	1	10
PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA	30	3	90
CONTROLES NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	30	1	30
CONCORDÂNCIA VERBAL E NOMINAL	15	1	15
PONTUAÇÃO À DISTÂNCIA	15	1	15
CAFÉ COM GESTORES - GESTÃO PARTICIPATIVA	6	2	12
OBRAS PÚBLICAS DE EDIFICAÇÃO E DE SANEAMENTO - MÓDULO PLANEJAMENTO	50	1	50
CRASE E REGÊNCIA	15	1	15
PORTUGUÊS JURÍDICO	30	1	30
LICITAÇÕES E CONTRATOS	40	1	40
DESIGN THINKING NO SERVIÇO PÚBLICO	16	1	16
APERFEIÇOAMENTO EM LÍNGUA PORTUGUESA	20	1	20
PROGRAMA DE INTEGRAÇÃO DO SERVIDOR	15	2	30
II FÓRUM DE BOAS PRÁTICAS DE AUDITORIA E CONTROLE INTERNO DO PODER JUDICIÁRIO	19	1	19
ACROBAT PROFESSIONAL	20	1	20
TOTAL	413	27	546

A realização desses treinamentos teve impacto direto na qualidade e confiabilidade das auditorias realizadas em 2016, visto que os conhecimentos adquiridos puderam ser diretamente aplicados nas atividades desenvolvidas por esta Coordenadoria.

Considerada a carga horária dos cursos realizados e o número de servidores participantes, verifica-se que foram



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

alocadas um total de **546 horas** em treinamento da equipe durante o exercício de 2016.

5. CONCLUSÃO

As atividades de controle realizadas por esta Coordenadoria em 2016 envolveram os órgãos da Justiça do Trabalho de 1º e 2º grau e unidades administrativas do Conselho Superior da Justiça do Trabalho.

Diversos temas foram objeto de exames, consubstanciados nas áreas de Gestão de Pessoas, Gestão de Obras Públicas, Gestão de Tecnologia da Informação e Gestão Administrativa.

A tabela a seguir apresenta, de forma consolidada, o volume de recursos fiscalizados e os benefícios quantitativos apurados em 2016 para cada tipo de ação de controle desenvolvida.

AÇÕES DE CONTROLE	QUANT.	VOLUME DE RECURSOS FISCALIZADOS	BENEFÍCIO QUANTITATIVO APURADO
AUDITORIAS SISTÊMICAS	1	R\$ 265.000.000,00	R\$ 264.000.000,00
AUDITORIAS <i>IN LOCO</i>	5	R\$ 224.669.595,26	R\$ 351.967,23
AÇÕES COORDENADAS DE AUDITORIA	1	R\$ 71.134.544,21	R\$ 15.301.661,03
PARECERES TÉCNICOS DE OBRAS PÚBLICAS	11	R\$ 50.752.756,24	
TOTAL	28	R\$ 611.556.895,71	R\$ 279.653.628,26

Conforme se observa, os benefícios quantitativamente mensurados alcançaram a marca de **R\$ 279 milhões de reais**.



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília - DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO

Deve-se considerar que, em função da metodologia de auditoria, baseada em amostragem em alguns casos, há benefícios financeiros que não são passíveis de quantificação.

Por fim, cumpre destacar que igualmente relevantes são os benefícios qualitativos decorrentes das auditorias e dos pareceres técnicos de obras, que se materializam no aperfeiçoamento das práticas de gestão dos órgãos auditados e no desenvolvimento e/ou aprimoramento dos mecanismos de controle interno destes, o que certamente se reverterá em benefício da sociedade, por meio de uma melhor prestação jurisdicional.

Brasília, 10 de maio de 2017.

JOSÉ TADEU TAVERNARD LIMA

Supervisor da Seção de Auditoria de Gestão
Administrativa

SONALY DE CARVALHO PENA

Supervisor da Seção de Auditoria de Gestão de
Gestão de Obras

RAFAEL ALMEIDA DE PAULA

Supervisor da Seção de Auditoria de
Gestão de Tecnologia
da Informação e Comunicação

ANA CAROLINA DOS S. MENDONÇA

Supervisora da Seção de Auditoria de
Gestão de Pessoal,
Benefícios e Administrativa

RILSON RAMOS DE LIMA

Chefe da Divisão de Auditoria da CCAUD/CSJT

GILVAN NOGUEIRA DO NASCIMENTO

Coordenador de Controle e Auditoria CCAUD/CSJT



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD
Setor de Administração Federal Sul - SAFS
Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513
Brasília – DF - CEP: 70.070-600
Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
CONSELHO SUPERIOR DA JUSTIÇA DO TRABALHO



CONSELHO SUPERIOR DA
JUSTIÇA DO TRABALHO

Coordenadoria de Controle e Auditoria - CCAUD

Setor de Administração Federal Sul - SAFS

Quadra 8, lote 1, bloco A, sala 513

Brasília – DF - CEP: 70.070-600

Telefone: (61) 3043-7674 - Correio eletrônico: ccaud@csjt.jus.br