



PODER JUDICIÁRIO
Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins
Controladoria Interna
Divisão de Auditoria e Fiscalização

ANEXO I

PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO - PALP 2018/2021

Avaliação de Controles Internos.	Avaliar se as unidades dos órgãos auditados possuem pontos de controle suficientes à garantia da eficácia e eficiência de programas, operações e gestão de recursos com a finalidade de mitigar riscos e oferecer garantias razoáveis a gestão.
Avaliação de Resultados - Planejamento Estratégico, Projetos e Programas.	Avaliar o cumprimento do planejamento estratégico quanto aos objetivos e metas estabelecidos, os riscos identificados para o alcance das estratégias adotadas, possíveis revisões de macroprocessos, processos de trabalho, adequações estruturais.



PODER JUDICIÁRIO
Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins
Controladoria Interna
Divisão de Auditoria e Fiscalização

<p>Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial.</p>	<p>Avaliar o planejamento e a execução orçamentária de acordo com as diretrizes estipuladas na Constituição Federal, Lei de Diretrizes Orçamentárias, Lei Orçamentária Anual e na Lei de Responsabilidade Fiscal, verificando as classificações funcionais e por programas, além das receitas e despesas do órgão.</p> <p>Avaliar a organização patrimonial dos bens pertencentes ao Poder Judiciário do Estado do Tocantins quanto aos registros, distribuição, estado de conservação, gerenciamento, manutenção, entre outros sistemas de controle, de acordo com a legislação inerente.</p>
---	--



PODER JUDICIÁRIO
Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins
Controladoria Interna
Divisão de Auditoria e Fiscalização

Gestão de Obras	Avaliar os procedimentos técnico-administrativos de projetos, obras e serviços das áreas de arquitetura e engenharia, em conformidade com a Resolução nº 114 do Conselho Nacional de Justiça-CNJ.
Gestão das Contratações.	Avaliar a conformidade e a eficiência das contratações na seleção da proposta mais vantajosa para a administração de acordo com a Lei nº 8.666/93.
Gestão de Pessoas.	Avaliar a gestão quanto à estrutura de pessoal, cadastro, conformidade dos registros dos atos, remuneração, controles internos adotados pela unidade.
Gestão da Tecnologia da Informação.	Avaliar a gestão de TI quanto à estrutura de governança, estratégia para mitigar riscos relacionados às



PODER JUDICIÁRIO
Tribunal de Justiça do Estado do Tocantins
Controladoria Interna
Divisão de Auditoria e Fiscalização

	atividades, planejamento de contratações (PETI, PDTI), além de verificar o cumprimento das metas institucionalmente delimitadas para a integração dos sistemas informatizados, administrativos e judiciais.
--	---