

RESULTADO SINTÉTICO DE AUDITORIAS

AUDITORIA DE CONFORMIDADE NA FOLHA DE PAGAMENTO, COM FOCO NA CONCESSÃO E PAGAMENTO DAS RUBRICAS: SUBSTITUIÇÃO, ADICIONAL DE QUALIFICAÇÃO PERMANENTE (AQP) E ADICIONAL DE QUALIFICAÇÃO TEMPORÁRIO (AQT)

AUDITORIA	NÚCLEO RESPONSÁVEL PELA AUDITORIA	UNIDADE AUDITADA	OBJETO	OBJETIVO DA AUDITORIA	FASE DA AUDITORIA
Auditoria de conformidade na folha de pagamento	NAUDPE	SUCAP SUPAG SEEF	Concessões de AQP e AQT; pagamento de substituições no exercício de 2017	Verificar a regularidade e legalidade dos atos de pessoal praticados pelas unidades responsáveis pela concessão e pagamentos a título de Adicional de Qualificação Permanente (AQP), Adicional de Qualificação Temporário (AQT) e Substituição, bem como verificar a eficiência dos controles internos administrativos adotados, buscando-se identificar possíveis pontos de aprimoramento que visem à otimização dos resultados e redução de custos administrativos e operacionais à vista da legislação e normas aplicáveis.	Concluída
<p>Principais constatações:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ausência de análise da Comissão de Enquadramento das Ações de Treinamento em Área de Interesse do TJDFT nos fluxos de trabalho dos processos relativos à concessão de AQT; 2. Ausência de pagamento referente a períodos em que o servidor efetivamente substituiu o titular. 					
<p>Recomendações:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. À SUCAP/SERBEA, para se atentarem sobre a necessidade de inserir nos processos de concessão de AQT, sob a forma de despacho ou parecer, as informações sobre o enquadramento das Ações de Treinamento em Área de Interesse do TJDFT; 2. À SUCAP e SUPAG, para ciência do relatório e providências quanto à recomendação referente ao achado 8.2, a fim de que a SUPAG seja mensalmente informada sobre os registros de afastamentos ou impedimentos legais dos titulares, efetuados posteriormente à geração do espelho geral da Folha de Pagamento, ou comunicar diretamente aos servidores interessados os procedimentos necessários para solicitação do devido pagamento. 					

Fonte: Elaborado pela SECI

