

## RESULTADO SINTÉTICO DE AUDITORIAS

### AUDITORIA OPERACIONAL DE CONTROLES INTERNOS – GESTÃO DE RISCOS

AUDITORIA	NÚCLEO RESPONSÁVEL PELA AUDITORIA	UNIDADE AUDITADA	OBJETO	OBJETIVO DA AUDITORIA	FASE DA AUDITORIA
Auditoria de Controles Internos – Gestão de Riscos (Operacional)	NAUDTI	SEG SEPG	Gestão de Riscos do TJDFT	Verificar se o Tribunal realiza gestão de riscos e estabelece diretrizes para promoção de controles internos, com vistas a assegurar os objetivos estratégicos.	CONCLUÍDA
Principais constatações: 1. A Política de Gestão de Riscos do Tribunal está formalmente estabelecida, porém não foram definidos os mecanismos para sua efetiva implantação.					
Recomendações: 1. Considerando que o TCU tem se manifestado no sentido de que as organizações realizem Gestão de Riscos, e dada a complexidade da matéria, bem como a necessidade de se prestar informações ao TCU por meio do processo de contas do exercício de 2017, propõe-se à Administração Superior que: a) recomende aos gestores e promova a continuidade da implantação de diretrizes para uma gestão efetiva de riscos, estabelecendo controles internos bem definidos em todas as instâncias da organização, o que pressupõe identificar os riscos críticos da organização e quais controles internos serão usados para mitigá-los; normatize as metodologias e critérios de gestão de riscos; capacite servidores em gestão de riscos; e, defina formalmente os processos de trabalho, de modo a garantir que a exposição a riscos esteja dentro dos limites de tolerância e apetite a riscos e não comprometam os objetivos organizacionais. b) promova a elaboração de um Plano de Ação com cronograma das atividades necessárias à efetiva implantação da Gestão de Riscos do Tribunal, de acordo com as disposições previstas na Portaria Conjunta nº 15/2017, que define a Política de Gestão de Riscos do Tribunal, estabelecendo prazo razoável para que a unidade responsável apresente o plano, observando que tais informações constarão do Processo de Contas de 2017.					

Fonte: Elaborado pela SECI

