

**Documento de formalização de demanda de atividade de capacitação aberta para servidores da área administrativa do Tribunal Regional do Trabalho da 9ª Região, cujo valor do investimento seja inferior ao limite constante no inciso II do art. 75 da Lei 14.133/2021.**

Senhor Coordenador de Gestão do Quadro de Pessoal,

Em atenção ao disposto nos artigos 23, 68, 72 e 74 da Lei 14.133/2021 (Lei de Licitações e Contratos Administrativos) e nos artigos 18 a 20 da Política nº 77/2023, que institui a Política de Governança de Contratações no âmbito do Tribunal Regional do Trabalho da 9ª Região, encaminho, para análise e deliberação, o seguinte pedido de contratação de curso/evento:

- 1. Curso:** "Auditando a Gestão de Riscos Corporativos"
- 2. Empresa promotora:** IIA BRASIL - Instituto do Auditores Internos do Brasil
- 3. CNPJ da empresa promotora:** 62.070.115/0001-00
- 4. Preposto responsável pela empresa promotora:** Janice Viali
- 5. E-mail de contato com o preposto da empresa promotora:** treinamento@iiabrasil.org.br
- 6. Dados bancários da empresa promotora:** Banco do Bradesco/237 Ag: 0450-2 C/C: 0160056-7 CNPJ: 62.070.115/0001-00
- 7. Data/período do curso:** 21 a 23 de julho de 2025
- 8. Horário das atividades:** das 09:00 às 18:00 h
- 9. Carga horária do curso:** 24 horas
- 10. Modalidade de execução do curso:** on line ao vivo
- 11. Local de realização do curso:** on line ao vivo
- 12. Valor da inscrição no curso:** R\$ 2.500,00 por participante + R\$ 275,00 de associação . Serão quatro servidores - R\$10.000,00 + três associações R\$ 825,00 = **Total R\$ 10.825,00**
- 13. Há necessidade de deslocamento de servidores:** não
- 14. Se sim, de onde para onde e meio de transporte a ser utilizado:** não se aplica
- 15. O curso está aprovado no Plano Anual de Capacitação em vigor?** sim

**16. Se sim, informe qual o documento de aprovação:** PROAD 1870/2025

**17. Se não, informe qual a curso/evento aprovado será substituído pelo ora indicado:** não se aplica

**18. Nome e lotação dos servidores a serem inscritos no curso:** João Henrique de Lima - Secretaria de Auditoria Interna; Anamaria Rogerio Roffé - Seção de Auditoria de Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial; Geraldo Panasco - Seção de Auditoria de Gestão de Pessoas; e Laura Borges de Carvalho - Seção de Auditoria de Gestão de Licitações e Contratos.

**19. Justificativa da necessidade de participação dos servidores no curso:** Entende-se que a participação dos servidores é oportuna e conveniente, pois está diretamente ligada às atividades por eles desenvolvidas na Secretaria de Auditoria Interna, conforme consta do Plano Anual de Auditoria do exercício de 2025, do Plano (vigente) de Auditoria de Longo Prazo (2022-2025), das Resoluções CNJ 309/2020 e CSJT 282/2021 e dos Atos TRT 993/2019 e 228/2019, bem como porque tem por fim atender ao contido no art. 72 da citada Resolução CNJ 309/2020, que recomenda a cada servidor lotado na unidade de auditoria interna realizar, no mínimo, 40 horas de capacitação por ano.

**20. Posicionamento conclusivo sobre a adequação da contratação à necessidade a que se destina:** O conteúdo do curso está diretamente ligado às atividades desenvolvidas pelos servidores na Secretaria de Auditoria Interna como Chefes de Seção e como Coordenador.

**21. Justificativa da escolha da empresa promotora do curso/evento:** Ressalta-se que a escolha do Instituto de Auditores Internos do Brasil foi baseada em sua especificidade para desenvolver as competências dos servidores para realização de cursos em auditoria, que representa um dos pilares da atividade da Secretaria de Auditoria Interna. O Instituto de Auditores Internos do Brasil é uma associação referência no Brasil no ensino de alto nível para auditores e em temas fundamentais para a administração pública contemporânea.

**22. Conteúdo programático resumido do curso/evento:**

#### MÓDULO 1 - CONTEXTUALIZAÇÃO

1.1. A IMPORTÂNCIA DA GESTÃO DE RISCOS 1.2. RELAÇÃO DA GESTÃO DE RISCOS COM A GOVERNANÇA 1.3. RELAÇÃO DA GESTÃO DE RISCOS COM A AUDITORIA INTERNA 1.4. PRINCÍPAIS CONCEITOS RELACIONADOS À GESTÃO DE RISCOS 1.4.1. Definição de Risco e Incerteza 1.4.2. Definição de Gerenciamento de Riscos Corporativos 1.4.3. Definição do Apetite e Tolerância a Riscos

#### MÓDULO 2 - GESTÃO DE RISCOS CORPORATIVOS (GRC)

2.1. PRINCÍPIOS, ESTRUTURA E COMPONENTES DA GRC 2.2. PAPEIS E RESPONSABILIDADES 2.3. MODELO DAS TRÊS LINHAS 2.4. MODELOS DE GESTÃO DE RISCOS 2.4.1. COSO GRC 2004 – Gerenciamento de Riscos Corporativos 2.4.2. COSO GRC 2016 – Alinhando Risco com a Estratégia e Desempenho 2.4.3. ISO 31000 – GESTÃO DE RISCOS – PRINCÍPIOS E DIRETRIZES 2.4.4. THE ORANGE BOOK – Princípios e Conceitos 2.5. IMPLEMENTAÇÃO E ESTRUTURAS PARA A GESTÃO DE RISCOS 2.5.1. Arquitetura para a Gestão de Riscos Corporativos (GRC) 2.5.2. Estrutura Funcional 2.5.3. O Gerenciamento de Riscos e o Conselho de Administração 2.6. DICIONÁRIO DE RISCOS CORPORATIVOS.

#### MÓDULO 3 - PROCESSO DE GESTÃO DE RISCOS

3.1. VISÃO GERAL DO PROCESSO DE GESTÃO DE RISCOS 3.2. COMUNICAÇÃO E CONSULTA 3.3. ESTABELECIMENTO DO CONTEXTO 3.4. PROCESSO DE AVALIAÇÃO DE RISCOS 3.4.1 Identificação de riscos 3.4.2 Análise de riscos 3.4.3 Avaliação de riscos 3.4.4 Tratamento de riscos 3.5. MONITORAMENTO E ANÁLISE CRÍTICA 3.6. DESENVOLVENDO UM MAPA DE RISCOS 3.6.1. Usos do Mapa de Riscos 3.7. AUTOAVALIAÇÃO DE CONTROLES 3.7.1. Por quê fazer AAC 3.7.2. Ferramentas de AAC 3.7.3. Estratégias de Implementação da AAC

#### MÓDULO 4 - PROCESSO DE AUDITORIA EM GESTÃO DE RISCOS

4.1. PADRÕES DE AUDITORIA EM GESTÃO DE RISCOS 4.1.1. Objeto da Auditoria 4.1.4. Tipo de Relatório de Auditoria 4.1.5. Critérios de Auditoria 4.1.6. Procedimentos de Auditoria 4.1.7. Avaliação da Evidência e Documentação da Auditoria 4.2. PROCESSO DE AUDITORIA EM GESTÃO DE RISCOS 4.2.1. Avaliação do Processo de Gerenciamento de Riscos 4.2.2. Avaliação sobre Riscos Significativos e Declarações da Administração 4.2.3. Acompanhamento do Status do Plano de Tratamento de Riscos 4.3. AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE RISCOS CORPORATIVOS 4.3.1. Entendimento da Organização 4.3.2. Planejamento da Auditoria 4.3.3. Execução da Auditoria 4.3.4. Relatório da Auditoria 4.4. MODELOS DE MATURIDADE EM GESTÃO DE RISCOS 4.4.1. Dimensões do Modelo 4.4.2. Determinação do Nível de Maturidade 4.5. INTEGRAÇÃO ENTRE AUDITORIA E GESTÃO DE RISCOS

#### MÓDULO 5 - MODELOS E FORMULÁRIOS

5.1. Formulário de Ação Corretiva de Riscos 5.2. Critérios para Avaliação da Maturidade em Gestão de Riscos 5.3. Matriz de Planejamento da Auditoria em Gestão de Riscos 5.4. Exemplo de Teste de Auditoria (Ambiente de Controle)

**23. Objetivos do curso:** Preparar os auditores para conduzir o processo de avaliação e consultoria da Gestão de Riscos Corporativos (GRC) e os líderes da organização na implementação segura do processo.

**24. A empresa promotora aceita a contratação por meio de Nota de Empenho e Carta-Contrato?** Sim

**25. Foi realizada a reserva de vaga para os indicados?** Foi solicitada

#### **26. Critérios de sustentabilidade da contratação:**

Ambiental - Divulgação do treinamento realizado por meio digital

Ambiental - Uso exclusivo de materiais digitais (apostila, certificado, etc)

Ambiental - Evento online - sem deslocamento do instrutor / treinandos

Social - Evento dispõe de acessibilidade às pessoas portadoras de deficiência

Social - Evento utiliza linguagem simples

Outro:

**27. Servidor indicado para Fiscal do Contrato:** João Henrique de Lima

**28. Servidor indicado para Fiscal Substituto do Contrato: Anamaria Rogerio Roffé**

Curitiba, 18 de junho de 2025

Fabricio Teilo de Araujo

Diretor da Secretaria de Auditoria Interna