

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO

Plano Anual de Auditoria - Exercício 2015

Base legal: Resolução CNJ nº 171/2013, Ato TRT1 nº 10/2014, OS-SCI- TRT1 8/2014 e 9/2014

Nº DA AÇÃO	1-AUDITORIAS DE CONFORMIDADE	ÁREAS AUDITADAS	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO - 2015													
			JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
1.1	Auditar os procedimentos de convocação de candidatos, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU.	Gestão de Recursos Humanos	Janeiro a dezembro													
1.2	Auditar os atos de concessão de pensão em cotejo com os processos correlatos, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU.	Gestão de Recursos Humanos	Janeiro a dezembro													
1.3	Auditar os atos de revisão de aposentadorias e pensões quando houver alteração do fundamento legal do ato concessório, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU.	Gestão de Recursos Humanos	Janeiro a dezembro													
1.4	Fiscalizar o cumprimento, pelas autoridades e servidores, da exigência de entrega das Declarações de Bens e Rendas, ou da autorização de acesso.	Gestão de Recursos Humanos									Ago					
1.5	Auditar a aplicação da Progressão Funcional relativa ao exercício de 2013.	Gestão de Recursos Humanos	Janeiro a dezembro													
1.6	Auditar as concessões de aposentadorias de servidores e magistrados.	Gestão de Recursos Humanos	Janeiro a dezembro													
1.7	Realizar auditoria anual das contas 2014 - PAA 2014 (Decisão Normativa do TCU sobre o relatório de auditoria de gestão).	Gestão orçamentária, financeira, contábil e							Jun							

1.8	Auditar a confiabilidade dos dados dos Relatórios de Gestão Fiscal - PAA 2014 (Art. 54 da Lei de Responsabilidade Fiscal).	Gestão orçamentária e financeira	Jan				Mai			Set				
1.9	Auditar os pagamentos de diárias ao PJE - PAA 2014 (Art. 9º, do Ato Nº 173/CSJT.GP.SG, de 22 de junho de 2012).	Gestão financeira	Jan						Jul					
1.10	Auditar a regularidade dos procedimentos relacionados ao inventário anual de patrimônio e almoxarifado.(ATO 3663/2000).	Gestão patrimonial	Janeiro a maio											
1.11	Auditar os processos de desfazimento de Bens. (ATO 1053/2005).	Gestão patrimonial	Janeiro a dezembro											
1.12	Auditar o Sistema de Pessoal do Tribunal (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso D).	Gestão de Recursos Humanos							Jun e jul					
1.13	Auditar sistemas administrativos e operacionais de controle interno administrativo, utilizados na gestão orçamentária, financeira, patrimonial, operacional e de pessoal; (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso IV).	Sistemas de controles internos									Ago e set			
1.14	Auditar a execução dos planos, programas, projetos e atividades que envolvam aplicação de recursos públicos; (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso V)	Gestão orçamentária							Jun e jul					
1.15	Auditar o sistema financeiro do TRT-RJ (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso D).	Gestão financeira									Set			
*1.16	Avaliar o sistema patrimonial no âmbito do TRT da 1ª Região (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso D).	Gestão patrimonial			Mar									
1.17	Auditar o sistema contábil (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso D).	Gestão contábil		Fev e mar										

1.18	Avaliar as medidas adotadas pela Administração quanto aos reflexos da desoneração da folha de pagamento das empresas sobre os contratos (Acórdão TCU nº 1.212/2014 - Plenário).	Gestão das Contratações; Gestão Orçamentária e Financeira	Jan e fev																		
1.19	Auditar os critérios de avaliação e priorização do Plano de Obras, bem como o atendimento de cada obra às diretrizes, referenciais de área e sistemas de custos estabelecidos pelo CNJ e CSJT.	Gestão de obras e construções	Janeiro a dezembro																		
1.20	Auditar as alterações dos contratos de obras.	Gestão de obras e construções	Janeiro a dezembro																		
1.21	Auditar as medições das obras em execução.	Gestão de obras e construções	Janeiro a dezembro																		
1.22	Auditar a regularidade dos processos licitatórios quanto à justificativa para a contratação e especificações do objeto.	Gestão das Contratações	Janeiro a dezembro																		
1.23	Auditar a regularidade do enquadramento legal e a adequação das justificativas de preço nas Dispensas e Inexigibilidades de Licitação.	Gestão das Contratações	Janeiro a dezembro																		
1.24	Auditar a regularidade dos critérios de habilitação e julgamento das propostas utilizados nas licitações.	Gestão das Contratações	Janeiro a dezembro																		
1.25	Auditar a regularidade das alterações contratuais.	Gestão das Contratações	Janeiro a dezembro																		
1.26	Auditar a regularidade das terceirizações de atividades.	Gestão das Contratações																			Out

Nº DA AÇÃO	2-AUDITORIAS OPERACIONAIS	ÁREAS AUDITADAS	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO - 2015											
			JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
2.1	Auditar a Concessão de Licença Prêmio em Pecúnia.	Gestão de recursos humanos			Mar									
2.2	Auditar a Cessão e Requisição de Servidores	Gestão de recursos humanos							Jun					
2.3	Avaliar a gestão patrimonial no âmbito do TRT da 1ª Região (solicitação do DG no processo SCI 06/12).	Gestão patrimonial						Mai						
2.4	Auditar os indicadores de desempenho utilizados pelo Tribunal, quanto a sua qualidade, confiabilidade, representatividade, homogeneidade, praticidade e validade; e (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso XVIII).	Sistemas de controles internos											Out	
2.5	Avaliar o modelo de aplicação de penalidades do Tribunal. (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso III).	Sistemas de controles internos			Mar									
2.6	Auditar a eficiência e eficácia do processo de estimativa de preços para as licitações.	Gestão das Contratações; Avaliação de controles internos			Mar									
2.7	Auditar a qualidade dos controles internos administrativos relacionados à atividade de compras e contratações.	Gestão de contratações; Avaliação de				Abr								
2.8	Auditar a política de acessibilidade do TRT-1ª Região.	Gestão de obras e construções						Mai						

Nº DA AÇÃO	5-AÇÕES COORDENADAS	ÁREAS AUDITADAS	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO - 2015												
			JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
5.1	Verificar o uso dos recursos de TI oriundos do CSJT no exercício de 2014.	Gestão de TI		Fevereiro a outubro											
5.2	Avaliar, em Auditoria Coordenada pelo CNJ, os conteúdos estabelecidos para governança, riscos e controle de TI e TIC e verificar os sistemas desenvolvidos.	Gestão de TI									Jul				
5.3	Certificar a aderência das práticas de gestão patrimonial aos objetivos estratégicos, de comunicação e de conformidade vinculantes para este Regional.	Gestão de Material e Patrimonial; Avaliação de controles internos											14/set a 16/dez		

*Item 1.16 atualizado em 3/2/2015, conforme definido nos autos do SCI 6546-41.2014.5.01.1000

Aprovado pela Presidência do TRT da 1ª Região em 25/11/2014