

# Plano Anual de Auditoria - Exercício 2018

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO

SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Base legal: Resolução CNJ nº 171/2013 e Ato TRT1 nº 10/2014

Nº DA AÇÃO	1-AUDITORIAS DE CONFORMIDADE	ÁREAS AUDITADAS	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO - 2017														
			JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ			
1.1	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	Obras e construção	Janeiro a dezembro														
1.2	Auditar as alterações dos contratos de obras	Obras e construção	Janeiro a dezembro														
1.3	Auditar as medições das obras em execução	Obras e construção	Janeiro a dezembro														
1.4	Auditar a regularidade dos processos licitatórios quanto à: justificativa para a contratação, especificações do objeto, critérios de habilitação e julgamento das propostas, enquadramento legal e fase externa da licitação.	Licitações	Janeiro a abril														
1.5	Auditar a regularidade do enquadramento legal e a adequação das justificativas para a contratação e dos preços nas Dispensas e Inexigibilidades de Licitação	Licitações								Agosto a dezembro							
1.6	Auditar a conformidade e suficiência dos estudos preliminares e das análises de riscos efetuadas na fase interna das contratações de compras e serviços do Tribunal.	Licitações	Janeiro a dezembro														

# Plano Anual de Auditoria - Exercício 2018

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO

SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Base legal: Resolução CNJ nº 171/2013 e Ato TRT1 nº 10/2014

1.7	Auditar a conformidade e suficiência dos estudos preliminares das contratações de soluções de Tecnologia da Informação e Comunicação do Tribunal, bem como averiguar o efetivo uso dos objetos respectivos.	Tecnologia da Informação e Comunicação	Janeiro a dezembro												
1.8	Auditar as alterações contratuais, bem como as mudanças na dinâmica de execução dos serviços, em decorrência da reforma trabalhista promovida pela Lei 13.467/2017.	Licitações Terceirização de Atividades	Janeiro a abril												
1.9	Auditar a formalização, adequação do conteúdo e publicidade dos contratos do Tribunal.	Licitações						Junho a agosto							
1.10	Analisar, com amparo no art. 2º, inciso I c/c o art. 3º do Ato nº 10/2014, estudos, procedimentos e questões inerentes às finalidades da Unidade de Controle Interno, por solicitação da Presidência ou Diretoria-Geral.	Todas	Janeiro a dezembro												
1.11	Realizar auditoria anual das contas 2017 (Decisão Normativa do TCU, que dispõe sobre a relação das unidades que prestarão contas)	Todas						Junho/julh							
1.12	Auditar a confiabilidade dos dados dos Relatórios de Gestão Fiscal (art. 54 da Lei de Responsabilidade Fiscal)	Contábil, Orçamentária e Financeira	Jan					Mai				Set			
1.13	Auditar o sistema contábil do TRT-RJ (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso I)	Contábil	Janeiro a dezembro												
1.14	Auditar o sistema de pessoal (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso I)	Pessoal, Contábil e Financeira	Janeiro a dezembro												

# Plano Anual de Auditoria - Exercício 2018

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO

SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Base legal: Resolução CNJ nº 171/2013 e Ato TRT1 nº 10/2014

1.15	Auditar o sistema financeiro do TRT-RJ (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso I)	Financeira	Fevereiro a novembro
1.16	Auditar o sistema Patrimonial do TRT-RJ (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso I)	Patrimonial	Janeiro a dezembro
1.17	Auditar a regularidade dos procedimentos relacionados ao inventário anual de patrimônio e almoxarifado. (Ato nº 3663/2000)	Patrimonial	Janeiro a junho
1.18	Auditar a Gestão de Bens Móveis (Ato nº 3663/2000)	Patrimonial	Janeiro a dezembro
1.19	Auditar os processos de recebimento de doações e cessões. (Ato nº 1738/2002)	Patrimonial	Janeiro a dezembro
1.20	Auditar os procedimentos de convocação de candidatos, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU	Pessoal	Janeiro a dezembro
1.21	Auditar os atos de concessão de pensão em cotejo com os processos correlatos, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU	Pessoal	Janeiro a dezembro

# Plano Anual de Auditoria - Exercício 2018

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO

SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Base legal: Resolução CNJ nº 171/2013 e Ato TRT1 nº 10/2014

1.22	Auditar os atos de concessão de aposentadoria, bem como os respectivos SISACs	Pessoal	Janeiro a dezembro																				
1.23	Auditar os atos de revisão de aposentadorias e pensões, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU	Pessoal	Janeiro a dezembro																				
1.24	Verificar o cumprimento, pelas autoridades e servidores, da exigência de entrega das Declarações de Bens e Rendas, ou da autorização de acesso.	Pessoal										Ago											
1.25	Auditar adicional de insalubridade e periculosidade	Pessoal	Janeiro a dezembro																				
1.26	Auditar, por força do estabelecido no Ato nº 81/2017 da Presidência, a concessão de pagamento de Gratificação por Exercício Cumulativo de Jurisdição – GE CJ – aos magistrados de 1º e 2º Graus.	Pessoal																					

# Plano Anual de Auditoria - Exercício 2018

TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO

SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

Base legal: Resolução CNJ nº 171/2013 e Ato TRT1 nº 10/2014

Nº DA AÇÃO	2-AUDITORIAS OPERACIONAIS	ÁREAS AUDITADAS	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO - 2017												
			JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
2.1	Avaliar os controles internos relacionados ao processo de fiscalização de obras no Tribunal.	Obras e construção / Sistemas de controles internos				Abril a junho									
2.2	Auditar o processo de gestão de configuração de ativos de Tecnologia da Informação no Tribunal.	Tecnologia da Informação e Comunicação						Junho/Julh							
2.3	Auditar o processo de gestão de riscos de Tecnologia da Informação e Comunicação no Tribunal.	Tecnologia da Informação e Comunicação			Fev/Mar										
2.4	Auditar os controles de acesso físico aos ativos de Tecnologia da Informação e Comunicação do Tribunal.	Tecnologia da Informação e Comunicação										Out/Nov			
2.5	Auditar os procedimentos administrativos e gerenciais dos controles internos administrativos relacionados à fiscalização de contratos com vistas à apresentação de subsídios para o seu aperfeiçoamento (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso III) – Ação 2.3 do PAA 2017, transferida de 2016.	Sistemas de Controles Internos									Agosto a Dezembro				
2.6	Auditar sistemas eletrônicos de processamento de dados, suas informações de entrada e de saída (Resolução 171 do CNJ, Art. 5º, Inciso XII) – Ação 2.6 “a” e “b” do PAA 2017.	Tecnologia da Informação e Comunicação		Fevereiro a Novembro											

*Aprovado pela Presidência do TRT da 1ª Região em 21/11/2017*