

**Plano Anual de Auditoria - Exercício 2017**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO**

**SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO**

**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 - 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 construções	Janeiro a dezembro												
1.2	Auditar as alterações dos contratos de obras	Obras e construções	Janeiro a dezembro												
1.3	Auditar as medições das obras em execução	Obras e construções	Janeiro a dezembro												
1.4	Auditar a regularidade dos processos licitatórios quanto à justificativa para a contratação, especificações do objeto e estimativa/justificativa dos preços contratados	Licitações	Janeiro a maio												
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	Janeiro a dezembro												
1.6	Auditar a regularidade dos convênios e outros ajustes que independem de licitação	Licitações	Janeiro a dezembro												

**Plano Anual de Auditoria - Exercício 2017**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO**

1.7	Auditar a política de Segurança da Informação (POSIC) do Tribunal	Tecnologia da Informação									Ago/Set			
1.8	Auditar a Política de Controle de Acesso relativo à Segurança da Informação (PCA) do Tribunal	Tecnologia da Informação										Out.		
1.9	Analisar, com amparo no art.2º, Inc.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											
1.10	Realizar a auditoria anual das contas 2016 (Decisão Normativa do TCU, que dispõe sobre a relação das Unidades que prestarão contas).	Todas	Janeiro a Julho											
1.11	Auditar a confiabilidade dos dados do Relatório de Gestão Fiscal (Art.54 da Lei de Responsabilidade Fiscal).	Contábil, Orçamentária e Financeira	Jan				Mai					Set		
1.12	Auditar o sistema financeiro do TRT-RJ (Resolução nº 171 do CNJ, art. 5º, Inciso I)	Financeira	Janeiro a Junho											
1.13	Auditar o sistema Patrimonial do TRT-RJ (Resolução nº 171 do CNJ, art. 5º, Inciso I)	Patrimonial	Janeiro a Junho											
1.14	Auditar a regularidade dos procedimentos relacionados ao inventário anual de patrimônio e almoxarifado (Ato 3663/2000)	Patrimonial	Janeiro a Junho											

**Plano Anual de Auditoria - Exercício 2017**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO**

1.15	Auditar os processos de recebimento de doações e cessões (Ato nº 1738/2002).	Patrimonial	Janeiro a dezembro																
1.16	Auditar os procedimentos de convocação de candidatos, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU	Pessoal	Janeiro a dezembro																
1.17	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																
1.18	Auditar os atos de concessão de aposentadoria, bem como os respectivos SISACs	Pessoal	Janeiro a dezembro																
1.19	Auditar os atos de revisão de aposentadorias e pensões, por ocasião da remessa do SISAC ao TCU	Pessoal	Janeiro a dezembro																
1.20	Verificar o cumprimento, pelas autoridades e servidores, da exigência de entrega das Declarações de Bens e Rendias, ou da autorização de acesso	Pessoal									Ago								
1.21	Auditar as Pensões <i>Post Mortem</i> concedidas de 2012 a 2015	Pessoal	Janeiro a dezembro																
1.22	Auditar Auxílio-Transporte	Pessoal																	Set e Out

**Plano Anual de Auditoria - Exercício 2017**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO**

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 à gestão das aquisições pelo Sistema de Registro de Preços no Tribunal.	Sistema de Registro de Preços / Sistemas de Controles Internos				Abril/Maio									
2.2	Auditar o processo de gerência de configuração de ativos de Tecnologia da Informação no Tribunal.	Tecnologia da Informação							Junho/Julho						
2.3	Auditar os procedimentos administrativos e gerenciais dos controles internos relacionados à fiscalização de contratos com vistas à apresentação de subsídios para o seu aperfeiçoamento (Resolução 171 do CNJ, art. 5º, Inc. III).	Sistemas de controles internos									Agosto a Dezembro				
2.4	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, Inc. IV).	Sistemas de controles internos									Agosto a Dezembro				
2.5	Auditar a gestão de bens imóveis do TRT.	Patrimônio		Fev											

**Plano Anual de Auditoria - Exercício 2017**  
**TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 1ª REGIÃO**

2.6	Auditar sistemas eletrônicos de processamento de dados, suas informações de entrada e de saída (Resolução 171 do CNJ, art. 5º, Inciso XII).	Tecnologia da Informação															
			Fevereiro a Novembro														

*Aprovado pela Presidência do TRT da 1ª Região em 30/11/2016*