

PLANO ANUAL DE AUDITORIA 2019 - AÇÕES COMUNS revisado

Código	OBJETIVO(S) ESTRATÉGICO(S) VINCULADO(S)	DOC. DE ORIGEM	Descrição Sumária dos Objetos	Materialidade / Relevância / Criticidade (1)	Objetivo	Escopo	Tipo de Auditoria e Forma (2)	data início	data fim	HORAS ÚTEIS
B1	OE TRT7 8	Art. 34, XXXIX, Regimento Interno TRT7	Relatórios Anual de Atividades (RAA/2018)	Moderada	Elaborar o Relatório anual das atividades, inclusive demandas adicionais.	Levantamento das atividades realizadas em relação ao Planejamento e avaliação do desempenho (cálculo dos indicadores)	Outras atividades	7-jan-2019	14-jan-2019	258
B2	OE TRT7 1, 2, 3, 8 e 9	Decisão Normativa do TCU	Atualização do monitoramento das demandas de controle externo e interno para fins do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG)	Elevada	Aferir a aderência das unidades auditadas às recomendações e determinações expedidas	Determinações e Recomendações relevantes e passíveis de monitoramento	Outras atividades	15-abr	26-abr	336
A1	OE TRT7 1, 2, 3, 8 e 9	Decisão Normativa do TCU	Auditoria de Gestão	Elevada	Avaliar a conformidade do Relatório de Gestão; Avaliação dos resultados quantitativos e qualitativos da gestão; Avaliação de questões consignadas no normativo pertinente ao relatório de auditoria.	Relatório de Gestão, recomendações e determinações dos órgãos de controle externo, recomendações propostas por esta Unidade de Controle Interno.	Auditoria de Gestão	29-abr	28-jun	806
B3	OE TRT7 1, 2, 3, 8 e 9	Resoluções TRT7 200/2014 e 406/2017	Planejamento Anual de Capacitação - Exercício 2020	Moderada	Elaborar o plano anual de capacitação para o exercício seguinte.	Necessidades de capacitação dos servidores de controle; Demandas críticas	Outras atividades	15-jul-2019 11-nov-2019	29-ago-2019 29-nov-2019	132
B4	OE TRT7 1 a 9	Parecer 2/2013 – SCI/Presi/CNJ	Planejamento Anual de Auditoria - Exercício 2020	Moderada	Elaborar o Plano Anual de Auditoria	Auditorias realizadas e resultados verificados	Outras atividades	1-out	29-nov	303
A2	OE TRT7 1, 2, 3, 8 e 9	Título III, Arts. 31 a 36, Regulamento Geral	Monitoramento constante de determinações de controle	Moderada	Impulsionar ações de cumprimento; atualizar planilha de atendimento às recomendações.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	7-jan	20-dez	-
A3	OE TRT7 1, 2, 3, 8 e 9	Arts. 31 a 35, Regulamento Geral	Revisão dos produtos das ações de controle	Moderada	Revisão e Aprovação dos produtos de ações de controle	Pareceres; Informações; Ordens de Serviço; Expedientes de Planejamento; Relatórios; Notas Técnicas etc	Auditoria de Conformidade	7-jan	20-dez	-

Notas: (1) arts. 7º e 8º da Resolução CNJ nº 171/2013.  
(2): Escalas para Materialidade, Relevância e Criticidade:

**Elevado:** Alto risco material ou alto risco de imagem associados ao impacto de eventuais falhas.

**Moderado:** Moderado risco material ou moderado risco de imagem associados ao impacto de eventuais falhas.

**Reduzido:** Baixo risco material ou baixo risco de imagem associados, mas realizado por questões normativas.