

TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	EXERCÍCIO	PROCESSOS AUDITÁVEIS	PLANO ANUAL DE AUDITORIA
		2021		2021
1. GESTÃO DA GOVERNANÇA E COMBATE À CORRUPÇÃO			MACROPROCESSO ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA	
1.1 Transparência Pública/Contas Públicas			"Transparência e Prestação de Contas" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	Anexo SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais) Anexos Gabinete - A1 e A6 e SAGAP - A1 e A7 (Auditoria nas Contas Anuais) Anexos Gabinete - A1 e A6 e SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais)
1.1.1 Informações Financeiras e Orçamentárias	SCGOF	X		
1.1.2 Informações Administrativas e Patrimoniais	SCGAP	X		
1.1.3 Informações de Pessoal	SCGP	X		
1.2 Ações de Governança Institucional	SCGAP SCGOF SCGP	--	"Governança" (MACROPROCESSO ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA)	
1.3 Resultados das metas estabelecidas no Plano Estratégico Institucional (PEI 2015/2020)	SCGOF	--	"Planejamento Estratégico" (MACROPROCESSO ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA)	
2. GESTÃO DE AQUISIÇÕES				
2.1 Processos de licitação e de adesão a atas de registro de preços	SCGAP	--	"Aquisições e Contratações" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	Anexo SAGAP - A4 - GESTÃO DE AQUISIÇÕES: Monitoramentos do PROAD 4522/2019, 3931/2016 e 3605/2015 Anexo SAGAP - A4 - GESTÃO DE AQUISIÇÕES: Monitoramentos do PROAD 4522/2019, 3931/2016 e 3605/2015
2.2 Processos de dispensa e de inexigibilidade	SCGAP	X		
2.3 Critérios de sustentabilidade ambiental na aquisição de bens e na contratação de serviços e de obras	SCGAP	X		
2.4 Obras e serviços de engenharia	SCGAP	X		
2.5 Controles internos administrativos referentes às aquisições	SCGAP	--		
			"Gestão de Bens Imóveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	SEM CORRELAÇÃO / Já há auditoria para o Processo "Gestão de Bens Imóveis", e não há DIAS-ÚTEIS / AUDITOR suficientes para contemplar esta ação.
			"Aquisições e Contratações" & "Gestão de Riscos e controle interno" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	

TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	EXERCÍCIO	PROCESSOS AUDITÁVEIS	PLANO ANUAL DE AUDITORIA
		2021		2021
3. GESTÃO CONTRATUAL			"Gestão Contratual" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	Anexo SAGAP - A5 - Auditoria sobre Gestão Contratual
3.1 Contratos de serviços terceirizados	SCGAP	X	"Gestão Contratual" e "Gestão de Bens Imóveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	
3.2 Contratos de obras e serviços de engenharia	SCGAP	X [1]	"Gestão Contratual" e "Gestão de Bens móveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	
3.3 Demais contratos de bens e de serviços	SCGAP	X	"Gestão Contratual" & "Gestão de Riscos e controle interno" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	
3.4 Controles internos administrativos relacionados à gestão de contratos	SCGAP	X	"Gestão Contratual" & "Gestão de Riscos e controle interno" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	Anexo SAGAP - A5 - Auditoria sobre Gestão Contratual/ SAGAP - A1 e A7 (Auditoria nas Contas Anuais)
4. GESTÃO PATRIMONIAL			"Gestão de almoxarifado", "Gestão de Bens Móveis" e "Gestão de Bens Imóveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	
4.1 Gestão de bens móveis e/ou de materiais de consumo	SCGAP	X	"Gestão de Bens Móveis" & "Gestão de Almoxarifado" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	Anexo SAGAP - A6 - 2º Monitoramento do PROAD 1794/2018 - bens móveis e imóveis
4.2 Gestão de bens imóveis (Bens em uso especial)	SCGAP	--	"Gestão de Bens Imóveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	
4.3 Planejamento de Obras e de Serviços de Engenharia	SCGAP	X	"Gestão de Bens Imóveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	SEM CORRELAÇÃO / Já há auditoria para o Processo "Gestão de Bens Imóveis", e não há DIAS-ÚTEIS / AUDITOR suficientes para contemplar esta ação. Além disso, a Res. CNJ 114 foi alterada e a CSJT 70 está em processo de alteração, para excluir o parecer prévio da auditoria no Plano de Obras.
TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	EXERCÍCIO	PROCESSOS AUDITÁVEIS	PLANO ANUAL DE AUDITORIA

TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	2021	PROCESSOS AUDITÁVEIS	2021
5. GESTÃO DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO				
5.1 Governança - Ação Coordenada pelo CSJT	SCGAP	X	"Governança" (MACROPROCESSO ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA)	Anexo SAGAP - A8 - Monitoramento Auditoria sobre Gestão e Governança de TIC (Proad 95/2019)
5.2 Aquisições de bens e serviços	SCGAP	X	"Infraestrutura", "Desenvolvimento de softwares" e "Suporte ao Usuário" (MACROPROCESSO GESTÃO DE TI) & "Aquisições e Contratações" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	Anexo SAGAP - A2 - Auditoria sobre aquisições de bens e serviços de TIC
5.3 Gestão de contratos de bens e de serviços	SCGAP	X	"Infraestrutura", "Desenvolvimento de softwares" e "Suporte ao Usuário" (MACROPROCESSO GESTÃO DE TI) & "Gestão Contratual" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	Anexo SAGAP - A5 - Auditoria sobre Gestão Contratual
5.4 Aquisições de bens e serviços com recursos descentralizados pelo CSJT	SCGAP	--	"Infraestrutura", "Desenvolvimento de softwares" e "Suporte ao Usuário" (MACROPROCESSO GESTÃO DE TI) & "Aquisições e Contratações" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA)	
6. GESTÃO CONTÁBIL, FINANCEIRA E ORÇAMENTÁRIA			MACROPROCESSO GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E CONTÁBIL	
6.1 Contabilização da Folha de Pagamento	SCGOF	X	"Pagamento de Pessoal" e "Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	Anexo SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais)
6.2 Registros referentes a empenhos, liquidações e pagamentos	SCGOF	--	"Pagamento de Bens e Serviços" e "Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	
TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	EXERCÍCIO	PROCESSOS AUDITÁVEIS	PLANO ANUAL DE AUDITORIA
		2021		2021

6.3 Inscrição de Restos a Pagar - RAP	SCGOF	--	"Gestão Orçamentária e Financeira" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	
6.4 Encerramento contábil de Exercício	SCGOF	X	"Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	Anexo SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais)
6.5 Demonstrações Contábeis	SCGOF	--	"Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	
6.6 Execução da Lei Orçamentária Anual (LOA)	SCGOF	X	"Gestão Orçamentária e Financeira" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	Anexo SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais)
6.7 Execução operacional da Ação Orçamentária "Apreciação das Causas na Justiça do Trabalho"	SCGOF	--		
6.8 Registros contábeis referentes a passivos	SCGOF	X	"Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL) & "Gestão de Benefícios" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	Anexo SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais)
6.9 Registros contábeis referentes a precatórios	SCGOF	--	"Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	
6.10 Controles da ordem cronológica em processos de pagamento	SCGOF	X	"Pagamento de Bens e Serviços" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	Anexo SAGPO - A5 Monitoramento Auditoria sobre Ordem Cronológica de Pgtos (Proad 2402/2016)
6.11 Depreciação de bens	SCGOF	--	"Gestão de Bens Móveis" e "Gestão de Bens Imóveis" (MACROPROCESSO INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA) & "Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	
TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	EXERCÍCIO	PROCESSOS AUDITÁVEIS	PLANO ANUAL DE AUDITORIA
		2021		2021

6.12 Demonstrativos do Relatório de Gestão Fiscal	SCGOF	X	"Gestão Orçamentária e Financeira" e "Gestão Contábil" (MACROPROCESSO GESTÃO ORÇ., FIN. E CONTÁBIL)	Anexo SAGPO - A3 - Análises Relatório de Gestão Fiscal
7. GESTÃO DE PESSOAS			MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS	
7.1 Despesas com Folha de Pagamento (Servidores e Magistrados Ativos, Aposentados e Pensionistas)	SCGP	X	"Gestão de Benefícios" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	Anexo SAGPO - A2 - Auditoria Abono Permanência/ A4 - Relatório Auditoria de Folha/ A8 - Monitoramento Ações Judiciais/ A10 - Análise e envio de folhas de pagamento ao TCU
7.2 Cadastro de assentamentos funcionais dos Servidores e Magistrados Ativos, Aposentados e Pensionistas	SCGP	--	"Gestão de Informações Funcionais" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	
7.3 Controles internos referentes à elaboração da Folha de Pagamento de Pessoal	SCGP	--	"Gestão de Benefícios" (MACROPROCESSO DE GESTÃO DE PESSOAS) & "Gestão de Riscos e Controles Internos" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	
7.4 Ações referentes a capacitação e treinamento	SCGP	X	"Desenvolvimento" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	SEM CORRELAÇÃO Não há DIAS-ÚTEIS / AUDITOR suficientes para contemplar esta ação
7.5 Ações referentes a requisição e a cessão de servidores	SCGP	X	"Recrutamento e Seleção" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	Anexo SAGPO - A6 - Auditoria sobre Cessão e requisição de servidores
7.6 Controles internos referentes a pagamentos de sentenças judiciais na Folha de Pagamento.	SCGP	--	"Gestão de Benefícios" (MACROPROCESSO DE GESTÃO DE PESSOAS) e "Gestão de Riscos e Controles Internos" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	
7.7 Controles internos administrativos relacionados a gestão de pessoas	SCGP	X	MACROPROCESSO DE GESTÃO DE PESSOAS & "Gestão de Riscos e Controles Internos" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	Anexo SAGPO - A7 - Monitoramento das Ações para Melhoria Indicador iGov Pessoas (Proad 4931/2018)
7.8 Ações de qualidade de vida no trabalho e valorização do servidor	SCGP	--	"Gestão da Saúde e da Qualidade de Vida" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	
TEMAS/OBJETOS DE AUDITORIA	SEÇÃO	EXERCÍCIO	PROCESSOS AUDITÁVEIS	PLANO ANUAL DE AUDITORIA
		2021		2021

7.9 Concessão de diárias e passagens	SCGP	X	"Gestão de Benefícios" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	SEM CORRELAÇÃO / Já há auditoria para o Processo "Gestão de Benefícios", e não há DIAS-ÚTEIS / AUDITOR suficientes para contemplar esta ação.
7.10 Ações de Apoio ao Ensino (Programa de estágios de ensino médio e fundamental)	SCGP	--	"Gestão de Informações Funcionais" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	
7.11 Ações referentes ao Teletrabalho	SCGP	--	"Gestão da Saúde e da Qualidade de Vida" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	
7.12 Metas e indicadores de desempenho da gestão de pessoas	SCGP	--	MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS & "Planejamento Estratégico" (MACROPROCESSO ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA)	
7.13 Desenvolvimento de trilhas no sistema eletrônico de gestão de pessoas	SCGP	X	MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS & "Auditoria" (MACROPROCESSO ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA)	SEM CORRELAÇÃO Não há DIAS-ÚTEIS / AUDITOR suficientes para contemplar esta ação
8. OUTRAS AÇÕES DE CONTROLE E AUDITORIA				
8.1 Processos de concessão de aposentadoria e pensão (análise prévia)	SCGP	--	"Gestão de Benefícios" (MACROPROCESSO GESTÃO DE PESSOAS)	
8.2 Processos de concessão de aposentadoria e pensão (análise <i>a posteriori</i>)	SCGP	X		
8.3 Prestação de Contas Anual - TCU - Relatório ou Parecer da Unidade de Controle	SCGAP SCGOF SCGP	X	"Auditoria", "Transparência e Prestação de Contas" e "Gestão de Riscos e controle interno" (MACROPROCESSO AUDITORIA E CONTROLE)	Anexos Gabinete - A1 e A6, SAGAP - A1 e A7 e SAGPO - A1 e A9 (Auditoria nas Contas Anuais)

Fontes: PALP 2018-2021; Anexo I - Tabela de Processos Auditáveis; Anexos IX - Gabinete, X - SAGAP e XI, SAGPO.