PAA 2020 SAGAP v.2

Código	OBJETIVO(S) ESTRATÉGICO(S) VINCULADO(S)	DOC. DE ORIGEM	Descrição Sumária dos Objetos	Materialidade / Relevância / Criticidade (1)	Conhecimentos Específicos	Objetivo	Escopo	Tipo de Auditoria e Forma (2)	data início	data fim	HORAS ÚTEIS
A1	OE TRT7 2,3 e 9	PALP, item 5.4	GESTÃO de TIC: Auditoria sobre aquisições de bens e serviços de TIC com recursos descentralizados pelo CSJT. (Exercicios 2018 e 2019)	Elevada	Contratações de Tecnologia da Informação; Resolução CNJ nº 182/2013 SIGEO (Execução Orçamentária) Lei de Licitações e Contratos Administrativos; Técnicas de auditoria.	Avaliar a conformidade e o efetivo uso dos recursos de TI investidos pelo CSJT no exercício de 2018 e 2019.	Soluções de TIC com recursos descentralizados pelo CSJT	Auditoria de Conformidade / Direta	13-jan.	23-mar.	388
A2	OE TRT7 1, 8 e 9	PALP, item 4.3	Parecer prévio acerca do processo de planejamento de Obras e Serviços de Engenharia (Res. CNJ 114/2010 e Res. CSJT nº 70/2010)	Moderada	Resoluções CSJT nº 70/2010 e CNJ nº 114/2010; Resoluções TRT7 354/2011 e 8/2019 Lei de Diretrizes Orçamentárias.	Avaliar a conformidade do processo de elaboração do planejamento de Obras e serviços de engenharia.	Plano de Obras do TRT 7ª Região.	Parecer Prévio	14-jan.	28-jan.	61
A3	OE TRT7 1,2 e 9	PALP, itens 4.1 e 4.2	GESTÃO PATRIMONIAL: Monitoramento de Bens móveis e imóveis - PROAD 1794/2018	Moderada	Manual de controle patrimonial do TRT. Sistema de Controle de Material e Patrimônio (SCMP). Cadastro de imóveis da União/SPU Legislação e Normativos e correlatos.	Elaborar relatório de monitoramento e atualizar planilha de atendimento às recomendações.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	3-fev.	14-fev.	55
A4	OE TRT7 1, 8 e 9	ATO CSJT.GP.SG Nº 257/2019 (PAF CCAUD/CSJT 2020)	Auditoria coordenada CSJT sobre levantamento e avaliação dos imóveis da Justiça do Trabalho de 1º e 2º Graus - 1º Período	Elevada	Sistema SPIUNET; NBR 14653-2; Resolução CSJT nº 70/2010	Levantar e avaliar do imóveis afetados à Justiça do Trabalho de 1º e 2º Graus, para propor melhor aproveitamento.	Realização de verificação das condições utilitárias dos imóveis e seu valor, pelos critérios técnicos vigentes.	Auditoria de Conformidade / Direta	9-mar.	8-mai.	105
A4.1	OE TRT7 1, 8 e 9	ATO CSJT.GP.SG Nº 257/2019 (PAF CCAUD/CSJT 2020)	Auditoria coordenada CSJT sobre levantamento e avaliação dos imóveis da Justiça do Trabalho de 1º e 2º Graus - 2º Período	Elevada	Sistema SPIUNET; NBR 14653-2; Resolução CSJT nº 70/2010	Levantar e avaliar do imóveis afetados à Justiça do Trabalho de 1º e 2º Graus, para propor melhor aproveitamento.	Realização de verificação das condições utilitárias dos imóveis e seu valor, pelos critérios técnicos vigentes.	Auditoria de Conformidade / Direta	7-ago.	24-ago.	31
A5	OE TRT7 2,3 e 9	ATO CSJT.GP.SG Nº 257/2019 (PAF CCAUD/CSJT 2020)	Monitoramento PROAD 6436/2018 - Processo CSJT-MON-1752-55.2018.5.90.0000 (Auditoria na área de Gestão de T.I)	Moderada	Auditoria do CSJT (PROADs nº 1178/2016) e PROADs nºs 861/2018 e 95/2019 - auditorias sobre Governança e Gestão de TI)	Elaborar Relatório de monitoramento e atualizar planilha de atendimento às recomendações.	Determinações e recomendações passíveis de monitoramento.	Monitoramento	1-abr.	15-jun.	269
A6	OE TRT7 8	PALP, item 1.2	Auditoria conjunta sobre Governança Institucional	Elevada	Resolução TRT7 nº 157/2018, que institui a Política de Governança Institucional deste Tribunal; normatibvos correlatos; Portarias de constituição de órgãos	Avaliar a implantação da Política de Contratação do TRT7 (Resolução TRT7 157/2018)	Verificar atas de reuniões de comitês/ comissões, fluxos de deliberação/ harmonia do arcabouço normativo correspondente.	Auditoria de Conformidade / Direta	4-mai.	14-ago.	201
A7	OE TRT7 1,2, 3 e 8	PALP, itens 2.1, 2.3, 2.4 e 2.5	GESTÃO DE AQUISIÇÕES: Monitoramentos dos PROADS 5027/2017;4045/2018; 3605/2015; 3931/2016 e 4522/2019	Moderada	Legislação relacionada à Gestão de Aquisições e de Riscos. Auditorias do controle interno. Lei de Licitações e Contratos Administrativos (Lei nº 8666/93) e Resolução TRT7 nº 8/2019. Auditorias do Controle Interno.	Verificar o planejamento das aquisições, de modo a assegurar o atendimento às exigências legais pertinente.	Determinações e recomendações relativas ao planejamento das contratações e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	1-jun.	7-ago.	270
A8	OE TRT7 8 e 9	**IN TCU 84/2020**	Auditoria nas Contas Anuais - Financeira Integrada com Conformidade - Etapa I	Elevada	Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público; Lei 4320/1964; LRF; MCASP; Macrofunções do SIAFI; Leis de diretrizes orçamentárias, de orçamento do PPA e regulações respectivas; Leis e regulações específicas relacionadas às atribuições, atividades e operações desenvolvidas pelo TRT7	Obter segurança razoável sobre se as demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias como um todo, incluindo as respectivas notas explicativas, estão livres de distorções relevantes e as transações subjacentes a elas estão livres de não conformidades, seja por fraude ou erro, em relação ao marco regulatório aplicável, e emitir relatório e certificado de auditoria com parecer acerca do cumprimento desses objetivos.	Demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias do TRT 7ª Região, referentes ao exercício de 2020, bem como suas transações subjacentes.	Auditoria de Conformidade	1-set.	18/dez.	414
A9	OE TRT7 2,3 e 9	ATO CSJT.GP.SG Nº 257/2019 (PAF CCAUD/CSJT 2020)	Auditoria Sistêmica do CSJT - Levantamento da gestão das terceirizações das atividades de apoio da JT de 1º e 2º Graus	Elevada	Resolução CNJ nº 169/2013, Instrução Normativa MPOG nº 2/2008, Ato TRT7 nº 82/2016 - provisões de encargos trabalhistas a serem pagos pelo Tribunal às empresas contratadas (Conta vinculada);Lei nº6.321/76 - Programa de alimentação do trabalhador – PAT;Decreto-Lei n.º 5.452 /43 – CLT Trabalho;Súmula nº 331 do (TST) - Contrato de prestação de serviços	Levantamento da gestão de terceirizações na JT de 1º e 2º Graus	Gestão de Terceirizações	Auditoria Sistêmica	3-ago.	29-out.	68
			Notas: (1) arts. 7º e 8º da Resolução CNJ nº 171/2013.								
			(2): Escalas para Materialidade, Relevância e Criticidade:								

PAA 2020 SAGAP v.2

Código	OBJETIVO(S) ESTRATÉGICO(S) VINCULADO(S)	DOC. DE ORIGEM	Descrição Sumária dos Objetos	Materialidade / Relevância / Criticidade (1)	Conhecimentos Específicos	Objetivo	Escopo	Tipo de Auditoria e Forma (2)	data início	data fim	HORAS ÚTEIS
			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.								