

PAA 2020 SAGPO v2

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 1 e 8	Item 7.11, PALP	Auditoria sobre Teletrabalho (Folha de Constatação)	Moderada	Orientações dos órgãos de controle externo; Normativos do TRT7 e legislação correlata; Auditorias do controle interno.	Avaliar a conformidade dos processos de teletrabalho com os normativos regulamentadores, bem como o impacto gerado à Administração.	Processos relativos a servidores em teletrabalho; Atos administrativos decorrentes do teletrabalho; Execução do teletrabalho e Produtividade.	Auditoria de Conformidade / Operacional	13/01/20	31-jan.	84
A2	OE TRT7 1, 2 e 8	Item 6.2, PALP	Monitoramento da auditoria nos processos de pagamento das despesas (Proad nº 1953/2018)	Moderada	Lei nº 4.320/64; Decreto nº 93.872/86; Lei nº 8.666/93.	Acompanhar o atendimento das recomendações elencadas no Relatório de Auditoria da OS 07/2018.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	13/01/20	31/01/20	84
A3	OE TRT7 1, 2 e 8	Item 6.12, PALP	Exame dos Demonstrativos do Relatório de Gestão Fiscal	Elevada	Lei de Responsabilidade Fiscal e instruções CSJT.	Verificar a exatidão, a confiabilidade e a integridade das informações que compõem o RGF. Observar o cumprimento dos limites de Despesa com Pessoal e Inscrição em Restos a Pagar.	Relatórios de Gestão Fiscal no exercício de 2020.	Auditoria de Conformidade	23/01/20 25/05/20 24/09/20	29/01/20 28/05/20 27/09/20	28
A1.1	OE TRT7 1 e 8	Item 7.11, PALP	Auditoria sobre Teletrabalho (Relatório de Auditoria)	Moderada	Orientações dos órgãos de controle externo; Normativos do TRT7 e legislação correlata; Auditorias do controle interno.	Avaliar a conformidade dos processos de teletrabalho com os normativos regulamentadores, bem como o impacto gerado à Administração.	Processos relativos a servidores em teletrabalho; Atos administrativos decorrentes do teletrabalho; Execução do teletrabalho e Produtividade.	Auditoria de Conformidade / Operacional	02/03/20	20/03/20	118
A4	OE TRT7 1 e 8	Item 7.2, PALP	Auditoria sobre Pensões	Elevada	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90 e legislação correlata; Normativos do TRT7 e legislação correlata.	Verificar os cálculos e o reajuste das pensões, bem como os registros e documentos constantes dos assentamentos funcionais dos instituidores.	A análise será realizada sobre uma seleção amostral de beneficiários de pensão instituída por magistrados e servidores ativos e inativos deste Tribunal.	Auditoria Operacional e de Conformidade	03/02/20	30/04/20	616
A5	OE TRT7 1, 2 e 8	Item 6.9, PALP	Monitoramento da auditoria sobre a conformidade dos pagamentos de precatórios federais administrados pelo TRT7 (Proad nº 6917/2018)	Elevada	Regimento Interno do TRT7 (artigos 209 a 213); Provimento TRT7 nº 02/2011; e Resolução TRT7 nº 188/2016; CF/88, art. 100; arts. 33, 78, 86, 87, 97, 101, 102, 103, 104 e 105 do ADCT; Emendas Constitucionais nº 62/2009 e 94/2016; Resoluções do CNJ nº 115/2010 e 158/2012; Instrução Normativa do TST nº 32/2007; e Macrofunção SIAFI 021131 - Registro de Processos Judiciais.	Acompanhar o atendimento das recomendações elencadas no Relatório de Auditoria da OS 18/2018.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	23/03/20	17/04/20	90
A6	OE TRT7 8	Item 1.2, PALP	Auditoria Conjunta sobre Governança Institucional	Elevada	Acórdãos do TCU sobre Governança das Instituições, Instruções Normativas do CNJ, Resoluções do CNJ, Normativos Internos.	Avaliar as estratégias e diretrizes da alta administração para aperfeiçoar processos e políticas internas no que se refere à política de transparência e normatização.	Verificar o estágio de maturidade da gestão de riscos, transparência das informações e normatização interna.	Auditoria de Conformidade	04/05/20	14/08/20	409
A7	OE TRT7 2 e 8	Item 6.11, PALP	Monitoramento da auditoria sobre depreciação de bens (Proad nº 5430/2018)	Moderada	Manual SIAFI – Macrofunção 02.03.30; Lei 4.320/64; Lei 6.404/76; MCASP – Volume II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais: Itens 4.2; 4.3; 6.2 e 6.3; NBC T 16.9; NBC T 16.10.	Acompanhar o atendimento das recomendações elencadas no Relatório de Auditoria da OS 17/2018.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	20/07/20	31/07/20	56
A8	OE TRT7 2, 8 e 9	Itens PALP 1.1.2 e 6	Relatório da Auditoria Coordenada CNJ - Governança Orçamentária e Financeira, Planejamento, Gerenciamento, Execução e Gestão Contábil.	Elevada	Constituição Federal: arts. 165 a 169; Emenda Constitucional nº 95/2016; Lei de Responsabilidade Fiscal; Resoluções CNJ nº 195/2014 e nº 198/2014.	Análise da adequação orçamentária e financeira aos requisitos estabelecidos nas Resoluções CNJ nº 195/2014 e nº 198/2014.	Demonstrativos da execução orçamentária e financeira, bem como das Demonstrações Financeiras do Tribunal.	Auditoria de Resultado	17/08/20	17/10/20	193
A9	OE TRT7 1 e 8	Itens 7.1 e 7.3, PALP	Auditoria de Folha de Pagamento	Elevada	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90; Legislação e doutrina sobre gestão de pessoas, Normativos do TRT7 e legislação correlata.	Avaliar a regularidade das parcelas que compõem a folha de pagamento e o risco envolvido no desempenho operacional, possibilitando o acompanhamento de alterações pecuniárias, visando contribuir para o aumento da confiabilidade e segurança dos procedimentos.	A análise será realizada sobre uma seleção de rubricas da Folha de Pagamento a ser definida em fase de planejamento de cada auditoria referente a uma amostragem de servidores e magistrados ativos, inativos e pensionistas.	Auditoria Operacional e de Conformidade	17/08/20	29/10/20	728
A10	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	17/08/20	18/12/20	428
A11	OE TRT7 1 e 8	Ofício nº 2025/2018-TCU/Sefip, de 7/5/2018 (Proad nº 2889/2018)	Análise e envio de folhas de pagamento de servidores e de pensionistas ao TCU	Moderada	Subsidiar as atividades de da Secretaria de Fiscalização de Pessoal do Tribunal de Contas da União.	Dados cadastrais e fichas financeiras de todos os magistrados e servidores, incluindo os comissionados, aposentados, instituidores de pensão e pensionistas do TRT7.	Outras atividades	Outras atividades	07/01/20	18/12/20	260
A12	OE TRT7 1 e 8	Item 8.2, PALP	Análise e envio dos Atos de Pessoal ao TCU (admissão, desligamento, aposentadorias, pensões)	Elevada	Orientações do TCU; Normativos do TRT7 e legislação correlata; Sistema e-Pessoal.	Análise de conformidade dos respectivos processos e atos.	Processos de admissão, desligamento, aposentadorias e pensões.	Outras atividades	07/01/20	18/12/20	260

