

ANEXO IX - PAA 2021 - GABINETE

Código	OBJETIVO(S) ESTRATÉGICO(S) VINCULADO(S)	DOC. DE ORIGEM	Descrição Sumária dos Objetos	Materialidade / Relevância / Criticidade	Conhecimentos Específicos	Objetivo	Escopo	Tipo de Auditoria e Forma	data inicio	data fim	DIAS ÚTEIS/ AUDITOR
A1	OE TRT7 8 e 9	IN TCU 84/2020	Auditoria nas Contas Anuais - Financeira Integrada com Conformidade - Etapa II (2020)	5	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 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 e Financeira	7-jan.	30/abr.	36,50
A2	OE TRT7 1 e 8	Atos TRT7.GP 8 e 65/2019 Res. CNJ 309/2020, Art. 22, § 3º	Informações e Gestão dos procedimentos relacionados ao Módulo de Indícios e aos procedimentos de acúmulo - TCU	8	Legislação pertinente; Atos TRT7.GP 65 e 67/2018 Orientações do TCU em Decisões Normativas e correlatos; Decisões judiciais Auditorias do controle interno.	Orientar a instrução do processo com vistas ao posicionamento da Administração; Orientar as providências necessárias ao saneamento do indício de irregularidade, se necessário;	Indícios de Irregularidade encaminhados pelo TCU via módulo de Indícios do sistema e-Pessoal	Auditoria de Conformidade / Monitoramento	7-jan.	17/dez.	34,35
A3	OE TRT7 2 e 8	Res. CNJ 309/2020, Art. 22, § 3º	Suporte a ações de Auditoria/ Monitoramento do CSJT	5	Determinações pendentes de cumprimento; Legislação correlata	Subsidiar a atuação do CSJT/CCAUD no exercício de sua atividade de controle	Determinações dos acordãos pendentes de cumprimento	Auditoria/ Monitoramento	21-jan.	17/dez.	43,80
A4	OE TRT7 2 e 8	Res. CNJ 309/2020, Art. 22, § 3º	Suporte a ações de Auditoria/ Monitoramento do CNJ	5	Determinações pendentes de cumprimento; Legislação correlata	Subsidiar a atuação da SAU/CNJ no exercício de sua atividade de controle	Determinações do acordão pendentes de cumprimento	Auditoria/ Monitoramento	21-jan.	17/dez.	43,80
A5	OE TRT7 8	Itens 1.1 e 1.2, PALP 2018/2021	Auditoria Conjunta - Governança Institucional (Relatório)	6	Resolução TRT7 nº 158/2018, que institui a Política de Governança Institucional deste Tribunal; normativos correlatos; Portarias de constituição de órgãos	Avaliar a implantação da Política de Governança Institucional do TRT7 (Resolução TRT7 158/2018)	Verificar atas de reuniões de comitês/ comissões, fluxos de deliberação/ harmonia do arcabouço normativo correspondente/ efetivo funcionamento dos órgãos correspondentes	Auditoria de Conformidade	28-jan.	12/fev.	6,00
A6	OE TRT7 8 e 9	IN TCU 84/2020	Auditoria nas Contas Anuais - Financeira Integrada com Conformidade - Etapa I (2021)	5	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 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	9-ago.	17/dez.	43,50
B	OE TRT7 1 e 8	Normativos TCU, Resolução CNJ 309/2020 e Regulamento Geral TRT7	Planejamentos e relatórios diversos; monitoramentos diversos e revisão de produtos de ações de controle	5	Resoluções CNJ 308 e 309/2020; Planos Estratégicos aplicáveis ao TRT7; Decisões de Controle Externo aplicáveis ao TRT7; Legislação pertinente aos temas auditados (revisados e monitorados)	Otimização das ações de auditoria, mediante seleção prioritizada; Verificação da efetividade da auditoria; Garantia da qualidade do processo de auditoria;	Atividades do Exercício Anterior; Atividades do Exercício Seguinte; Plano Anual de Capacitação; Demandas de Controle Externo; Monitoramento e revisão de ações de auditoria	Atividades Administrativas / Monitoramento	7-jan.	17-dez.	189,20