

ANEXO X - PAA 2021 - SAGAP

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 início	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	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 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 e Financeira	07/01/2021	30/04/2021	37
A2	OE TRT7 1,2, 3 e 8	PALP, item 5.2	Auditoria sobre aquisições de bens e serviços de TIC	7	Contratações de Tecnologia da Informação; Resolução CNJ nº 182/2013 SIGEO (Execução Orçamentária) Lei de Licitações e Contratos Administrativos; Técnicas de auditoria. Resolução CNJ 347/2020 - Governança nas Aquisições	Avaliar a conformidade e os controles no processo de contratação de TIC.	Aquisições de bens e serviços de TIC.	Auditoria de Conformidade/Direta	07/01/2021	30/03/2021	54
A3	OE TRT7 1 e 9	Resolução CNJ nº 309/2020	Ação Coordenada do CNJ para avaliar a acessibilidade do Tribunal	7,5	Resolução CNJ nº 230/2016; Decreto presidencial nº 6.949/2009	Mapear o grau de acessibilidade dos órgãos do Poder Judiciário e propor encaminhamentos a fim de promover a ampliação do acesso à Justiça às pessoas com deficiência.	Realização de verificações das ações implementadas quanto à acessibilidade no âmbito do Tribunal.	Auditoria de Conformidade / Direta	29/03/2021	23/04/2021	14
A4	OE TRT7 1,2, 3, 8 e 9	PALP, itens 2.2 e 2.3	GESTÃO DE AQUISIÇÕES: Monitoramentos do PROAD 4522/2019, 3931/2016 e 3605/2015	7	Legislação relacionada à Gestão de Aquisições e de Riscos. Auditorias Internas. Lei de Licitações e Contratos Administrativos (Lei nº 8666/93) e Resolução TRT7 nº 8/2019.	Elaborar relatório de monitoramento e atualizar planilha de atendimento às recomendações.	Determinações e recomendações relativas ao planejamento das contratações e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	05/04/2021	02/07/2021	63
A5	OE TRT7 2, 3 e 8	PALP, item 3.1, 3.2, 3.3, 3.4 e 5.3	Auditoria sobre Gestão Contratual	6	Legislação relacionada à Gestão Contratual. Auditorias Internas. Lei de Licitações e Contratos Administrativos (Lei nº 8666/93) e Resolução TRT7 nº 8/2019.	Avaliar a conformidade e os controles da gestão contratual.	Verificação da execução contratual no que tange serviços terceirizados, manutenção predial, bens e serviços em geral e de TIC.	Auditoria de Conformidade / Direta	05/07/2021	17/09/2021	56
A6	OE TRT7 1,2 e 9	PALP, item 4.1 Matriz de Relevância/Criticidade/Materialidade	2º Monitoramento do PROAD 1794/2018 - bens móveis e imóveis	8	Legislação e Normativos e correlatos. Orientações da SPU; Política de acessibilidade; Manual de controle patrimonial do TRT. Orientações do TCU em Decisões Normativas e correlatos.	Elaborar relatório de monitoramento e atualizar planilha de atendimento às recomendações.	Determinações e recomendações relativas ao planejamento das contratações e passíveis de monitoramento.	Auditoria	01/08/2021	30/08/2021	18
A7	OE TRT7 8 e 9	IN TCU 84/2020	Auditoria nas Contas Anuais - Financeira Integrada com Conformidade - Etapa I	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 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 e Financeira	09/08/2021	17/12/2021	44
A8	OE TRT7 2,3 e 9	PALP, item 5.1 Processo CSJT-MON-1752-55.2018.5.90.0000	Monitoramento dos PROAD 95/2019 - Gestão e a Governança de tecnologia da informação (Gestão de Risco e tratamento de incidentes) e proad 784/2018 - Acórdão TCU 750/2014	7	Auditoria do CSJT - PROADs nº 6436/2018 - 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	20/09/2021	19/11/2021	36
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	07/01/2021	17/12/2021	66,38

387,43