

ANEXO XI - PAA 2021 - SAGPO

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 Item 6.1 e 6.4, PALP	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	07/01/21	30/04/21	73,00
A2	OE TRT7 1 e 8	Item 7.5, PALP	Auditoria sobre Abono de Permanência	8	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90; Legislação e doutrina sobre abono de permanência; Normativos do TRT7 e legislação correlata.	Verificar se o pagamento do abono de permanência pelo TRT7 está sendo realizado conforme a legislação vigente	Processos de pagamentos de abono de permanência realizados a servidores pelo TRT7	Auditoria Operacional e de Conformidade	11/01/21	07/05/21	76,00
A3	OE TRT7 1, 2 e 8	Item 6.13, PALP	Exame dos Demonstrativos do Relatório de Gestão Fiscal	6	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 Inscricão em Restos a Pagar.	Relatórios de Gestão Fiscal no exercício de 2021.	Auditoria de Conformidade	22/01/2021 24/05/2021 23/09/2021	28/1/2021 27/5/2021 28/9/2021	6,5
A4	OE TRT7 1 e 8	Itens 7.1 e 7.3, PALP	Relatório da Auditoria de Folha de Pagamento (OS TRT7.SAUDI.SAGPO Nº 4/2020, Proad 4339/2020)	8	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	01/03/21	30/03/21	16,00
A5	OE TRT7 2 e 8	Item 6.10, PALP	Monitoramento da Auditoria sobre Ordem Cronológica dos Pagamentos (Proad 2402/2016)	6	Lei 8.666/1993 Portaria TCU 199/2017 Instrução Normativa CNJ 40/2017	Verificar o atendimento às recomendações da auditoria	Edição de ato normativo	Auditoria de Conformidade	05/04/21	23/04/21	7,00
A6	OE TRT7 1 e 8	Itens 7.1 e 7.3, PALP	Auditoria sobre Cessão e Requisição de Servidores	8	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90; Legislação e doutrina sobre cessão de servidores; Normativos do TRT7 e legislação correlata.	Analisar os processos de cessão e requisição de servidores quanto à legalidade dos atos praticados	Processos de cessão e requisição de servidores	Auditoria de Conformidade/ Operacional	03/05/21	03/09/21	88,00
A7	OE TRT7 1 e 8	Itens 1.3, 7.8 e 7.12, PALP	Monitoramento das ações para melhoria de indicadores de gestão de pessoas (IGov Pessoas) (Proad nº 6831/2019)	6	Legislação pertinente; Orientações dos órgãos de controle externo; Auditorias do controle interno.	Acompanhar o atendimento das recomendações elencadas no Relatório de Auditoria da OS 16/2018.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	06/09/21	15/10/21	14
A8	OE TRT7 1 e 8	Item 7.6, PALP	Monitoramento da auditoria sobre Pagamento de Ações Judiciais (Proad nº 4931/2018)	8	Plano Estratégico Institucional (PEI 2015-2020) e demais normativos do TRT7; Normativos do CNJ e do CSJT.	Acompanhar o atendimento das recomendações elencadas no Relatório de Auditoria da OS 14/2019.	Determinações e recomendações relevantes e passíveis de monitoramento.	Monitoramento	18/10/21	25/11/21	12,50
A9	OE TRT7 8 e 9	IN TCU 84/2020 Item 6.1 e 6.4, PALP	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	09/08/21	17/12/21	87,00
A10	OE TRT7 1 e 8	Ofício nº 2025/2018-TCU/Sevip, de 7/5/2018 (Proad nº 2889/2018)	Análise e envio de folhas de pagamento de servidores e de pensionistas ao TCU	8	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90; Legislação e doutrina sobre gestão de pessoas; Orientações do TCU; Normativos do TRT7 e legislação correlata; Sistema e-Pessoal. .	Subsidiar as atividades de da Secretaria de Fiscalização de Pessoal do Tribunal de Contas da União.	Outras atividades	Outras atividades	07/01/21	17/12/21	22,90
A11	OE TRT7 1 e 8	Item 8.2, PALP	Análise e envio dos Atos de Pessoal ao TCU (admissão, aposentadorias, pensões)	8	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90; Legislação e doutrina sobre gestão de pessoas; Orientações do TCU; Normativos do TRT7 e legislação correlata; Sistema e-Pessoal. .	Análise de conformidade dos respectivos processos e atos.	Processos de admissão, aposentadorias e pensões.	Outras atividades	07/01/21	17/12/21	91,60
A12	OE TRT7 1 e 8	Item 8.2, PALP	Análise dos Atos de desligamento de Pessoal	8	Constituição Federal e alterações conferidas pelas Emendas Constitucionais; Lei nº 8.112/90; Legislação e doutrina sobre gestão de pessoas; Orientações do TCU; Normativos do TRT7 e legislação correlata; Sistema e-Pessoal. .	Análise de conformidade dos respectivos processos	Processos de desligamento	Outras atividades	07/01/21	17/12/21	45,8
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	07/01/21	17/12/21	99,18