



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 16ª REGIÃO
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

PAAI - PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA DO EXERCÍCIO DE 2017

I - AÇÕES DE CONTROLE DE RECURSOS HUMANOS

Nº	AÇÃO	OBJETIVOS	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Examinar os atos de concessão e alteração de aposentadorias e pensão civil – SISAC.	Avaliar a legalidade dos atos de concessão e alteração de aposentadorias e pensão civil; Verificar a conformidade do cadastramento dos atos de acordo com a norma do TCU, com emissão de parecer via SISAC.	Processos de aposentadorias e pensão civil cadastrados no SISAC em 2017.	02/01/17	29/12/17	03 Servidores
02	Examinar os atos de admissão de pessoal oriundos de ingresso por concurso público – SISAC.	Avaliar a legalidade dos atos de admissão de pessoal oriundos de concurso público; Verificar a conformidade do cadastramento do ato no SISAC de acordo com as normas do TCU.	Processos de admissão de pessoal cadastrados no SISAC em 2017.	02/01/17	29/12/17	03 Servidores
03	Auditar os processos de desligamento para verificação de ajustes de créditos ou débitos, bem como o prazo de envio do ato ao TCU, pelo gestor de pessoal.	Confrontar os registros de dados do Tribunal com o disponibilizado pelo TCU no sistema SISAC, identificando atos pendentes e possíveis inconsistências.	Prazo de envio ao TCU, bem como possíveis débitos ou créditos pendentes de ajuste.	02/01/17	29/12/17	03 Servidores

04	Auditar a Folha de Pagamento na rubrica Indenização de Transportes.	Aferir a legalidade dos pagamentos das indenizações de transportes.	Pagamentos realizados no período de dezembro/2014, a dezembro/2015.	02/01/17	03/03/17	02 Servidores
05	Auditar a Folha de Pagamento nas rubricas: Gratificação por Exercício de Jurisdição e Gratificação Natalina.	Avaliar a legalidade das concessões e pagamentos da Gratificação por Exercício de Jurisdição e Gratificação Natalina.	Concessões e pagamentos realizados durante o exercício de 2016.	06/03/17	12/05/17	02 Servidores
06	Auditar a entrega das Declarações de Bens e Rendas ou Autorização de Acesso de Magistrados e Servidores e a Folha de Pagamento na rubrica Pensões Alimentícias	Verificar se os magistrados e servidores, ocupantes de cargos em comissão e função de confiança desta Corte Trabalhista entregaram à Coordenadoria de Gestão de Pessoas a Declaração de Bens e Rendas e as respectivas retificações.	Magistrados e servidores obrigados a entregar a declaração de bens e rendas no exercício 2016. As pensões alimentícias pagas nos meses de março e abril do exercício de 2017.	15/05/17	09/06/17	02 Servidores
07	Auditar as licenças para tratamento à saúde, bem como Folha de Pagamento na rubrica Auxílio Saúde.	Avaliar a legalidade nos pagamentos do auxílio saúde e as concessões de licenças para tratamento à saúde.	Concessões de licenças médicas e pagamentos de auxílio saúde efetuados nos meses de maio e junho do exercício de 2017.	17/07/17	15/09/17	02 Servidores
08	Auditar as concessões e pagamentos da rubrica Ajuda de Custo.	Verificar a legalidade das concessões e pagamentos de Ajuda de Custo;	Atos de concessões e pagamentos de ajuda de custo realizados em 2016.	18/09/17	27/10/17	02 Servidores
09	Auditar a assunção de passivos.	Verificar se a assunção de passivos no TRT está em consonância com os ditames do Acórdão TCU n° 2306/2013 - Plenário	Passivos assumidos nos exercício de 2015 e 2016.	30/10/17	29/12/17	02 Servidores

II - AÇÕES DE CONTROLE NA ÁREA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Nº	AÇÃO	OBJETIVOS	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Examinar as contratações de TI.	Monitorar a aplicação da Resolução CNJ nº 182/2013 nas contratações de TI.	Contratações de TI ocorridas em 2016.	02/01/17	31/03/17	02 Servidores
02	Examinar a infra-estrutura de Tecnologia da Informação.	Constatar se os ativos de rede existentes podem fornecer a adequada continuidade dos processos e serviços do TRT 16.	Verificação dos equipamentos de armazenamento, processamento de dados, cópia de segurança (backup) e de transmissão de dados.	11/09/17	10/11/17	02 Servidores

III - AÇÕES DE CONTROLE DE LICITAÇÕES E CONTRATOS

Nº	AÇÃO	OBJETIVOS	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Examinar a Adequabilidade dos Processos de Contratação de Obras de Engenharia, inclusive os respectivos Termos Aditivos.	Verificar a legalidade, eficácia, eficiência e economicidade das licitações e contratos. Observar o atendimento a normas do CNJ e CSJT.	Obra de construção da sede da Vara do Trabalho de Pinheiro.	02/01/17	17/03/17	03 Servidores
02	Auditar os processos licitatórios.	Avaliar a adequação das contratações realizadas com os requisitos do Ato Regulamentar nº 001/2015.	Contratações realizadas durante o exercício de 2016.	03/04/17	02/06/17	02 Servidores
03	Auditar a Execução dos Contratos de Terceirização de Mão-de-Obra.	Analisar se as alterações dos contratos de terceirização estão em conformidade com os dispositivos legais vigentes.		05/06/17	10/08/17	03 Servidores

IV - AÇÕES DE CONTROLE NO PATRIMÔNIO

Nº	AÇÃO	OBJETIVO	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Auditar os bens patrimoniais.	Verificar a fidedignidade dos registros de bens patrimoniais. Avaliar o inventário anual, bem como o desfazimento de bens.	Avaliar os controles internos empregados nos registros, armazenamento, movimentação e desfazimento de bens	06/11/17	29/12/17	02 Servidores

V - AÇÕES DE CONTROLE DE ORÇAMENTO E FINANÇAS

Nº	AÇÃO	OBJETIVOS	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Verificar a Consistência do Relatório de Gestão Fiscal.	Verificar a consistência dos valores do Relatório de Gestão Fiscal. Observar o cumprimento dos limites de Despesa com Pessoal e Inscrição em Restos a Pagar.	Relatórios de Gestão Fiscal do exercício de 2017.	02/01/17	29/12/17	01 Servidor

VI - ATIVIDADES DE MONITORAMENTO DE AUDITORIA

Nº	AÇÃO	OBJETIVOS	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Realizar monitoramento das auditorias realizadas.	Verificar se as determinações emanadas pela Presidência deste Regional estão sendo cumpridas pelas unidades executantes.	Protocolos administrativos de auditoria abertos nos exercício de 2016 e 2017	02/01/17	29/12/17	07 Servidores

VII - ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS DE CARÁTER CONTÍNUO

Nº	AÇÃO	OBJETIVOS	ESCOPO	PROGRAMAÇÃO		EQUIPE DE AUDITORIA
				INÍCIO	FINAL	
01	Remeter os Atos de Admissão, Aposentadoria e Pensão, inclusive suas revisões, ao TCU.	Atendimento, acompanhamento e controle de prazos de remessa de atos do SISAC.	Processos de admissão, aposentadoria e pensão cadastrados no SISAC em 2017.	02/01/17	29/12/17	03 Servidores
02	Remessa de Informações Solicitadas pelo TCU, CNJ e CSJT, no exercício de 2016.	Atendimento e controle de prazos de demandas oriundas do TCU, CNJ e CSJT.	Informações relativas a diligências expedidas no exercício 2017.	02/01/17	29/12/17	03 Servidores
03	Acompanhar o Cumprimento de Determinações do TCU, CNJ e CSJT.	Atendimento, acompanhamento e controle de prazos das implementações de determinações oriundas do Tribunal de Contas da União, CNJ e CSJT.	Determinações expedidas no exercício 2017.	02/01/17	29/12/17	03 Servidores
04	Elaborar o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna.	Prestar contas à Presidência das atividades de auditoria realizadas no exercício 2016.	Relatório das atividades de auditoria interna executada no exercício 2016.	02/01/17	30/01/17	03 Servidores
05	Elaborar o Processo de Contas Anual a ser remetida ao TCU.	Atendimento, acompanhamento e controle de prazos de demandas oriundas do Tribunal de Contas da União.	Prestação de Contas relativa ao exercício 2016.	02/01/17	31/07/17	03 Servidores
06	Elaborar o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna.	Definir o planejamento das atividades de auditoria para o exercício 2018.	Auditorias internas a serem executadas no exercício 2018.	01/10/17	15/11/17	03 Servidores