



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Coordenadoria de Controle Interno

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2014
PAA - 2014**

ÁREAS DE GESTÃO DE RESULTADOS

AUDITORIA DE GESTÃO

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
1	Relatório de Gestão de 2013- Análise dos conteúdos.	Certificação da gestão dos responsáveis pelas contas (Decisões Normativas TCU Nº 127/2013 e 132/2013).	Verificação das informações prestadas e dos dados incluídos no Relatório de Gestão de 2013	Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão de 2013 e emissão dos respectivos Parecer do Dirigente do Órgão de Controle Interno e Certificado de Auditoria, consoante exigidos pelas normas editadas pelo Tribunal de Contas da União.
2	Relatório de Auditoria de Gestão de 2013- Passivos decorrentes de parcelas de remuneração.	Atender demanda da Secretaria de Controle Externo no Estado de São Paulo do Tribunal de Contas da União em razão das disposições do art. 14 da Resolução TCU nº 234/2010.	Trazer informação atualizada sobre o passivo trabalhista deste órgão nas contas de 2013.	Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão de 2013.
3	Relatório de Auditoria de Gestão de 2013- Fortalecimento das unidades de controle interno- Meta 16 de 2013 do CNJ.	Atender demanda da Secretaria de Controle Externo no Estado de São Paulo do Tribunal de Contas da União em razão das disposições do art. 14 da Resolução TCU nº 234/2010.	Informar as ações que vem sendo tomadas para o fortalecimento dos controles internos do órgão.	Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão de 2013.
4	Relatório de Auditoria de Gestão de 2013- Gerenciamento de Riscos.	Atender demanda da Secretaria de Controle Externo no Estado de São Paulo do Tribunal de Contas da União em razão das disposições do art. 14 da Resolução TCU nº 234/2010.	Observar as limitações encontradas nos critérios de gerenciamento de riscos da unidade.	Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão de 2013.



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Coordenadoria de Controle Interno

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2014
PAA - 2014**

ÁREAS DE GESTÃO DE RESULTADOS

AUDITORIA DE GESTÃO

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
5	Relatório de Auditoria de Gestão das Contas de 2013- Tecnologia da Informação- Baixo índice de atingimento de metas.	Atender demanda da Secretaria de Controle Externo no Estado de São Paulo do Tribunal de Contas da União em razão das disposições do art. 14 da Resolução TCU nº 234/2010.	Informar as maiores dificuldades encontradas para o cumprimento das metas de TI.	Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão de 2013.
6	Relatório de Auditoria de Gestão das Contas de 2013- Gestão Patrimonial- Imóveis locados.	Atender demanda da Secretaria de Controle Externo no Estado de São Paulo do Tribunal de Contas da União em razão das disposições do art. 14 da Resolução TCU nº 234/2010.	Informar as razões da quantidade de imóveis locados pelo órgão.	Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão de 2013.

ÁREA DE GESTÃO DE PESSOAS

AUDITORIA OPERACIONAL

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
7	Folhas de pagamento- Inserção de valores.	Verificar a regularidade dos lançamentos realizados mediante intervenções pelos servidores responsáveis no sistema de folha, incluindo avaliação dos respectivos controles internos.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.
8	Folhas de pagamento- Auxílio-alimentação.	Verificar a regularidade dos pagamentos dos valores das despesas deste programa no sistema de folha, incluindo avaliação dos controles internos.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Coordenadoria de Controle Interno

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2014
PAA - 2014**

ÁREA DE GESTÃO DE PESSOAS

AUDITORIA DE CONFORMIDADE

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
9	Atos de concessão e de alteração de aposentadorias.	Verificar a legalidade das concessões e revisões destes atos ocorridas no exercício.	100% dos atos.	Emissão de pareceres com remessa para apreciação ao TCU
10	Atos de concessão e de alteração de pensões.	Verificar a legalidade das concessões e revisões destes atos ocorridas no exercício.	100% dos atos.	Emissão de pareceres com remessa para apreciação ao TCU.
11	Atos de admissão.	Verificar a legalidade dos procedimentos com relação aos atos formalizados no exercício.	100% dos atos.	Emissão de pareceres com remessa para apreciação ao TCU.
12	Abono de permanência.	Verificar a legalidade das concessões e a correção dos pagamentos.	Amostra dos exercícios de 2013 e 2014.	Elaboração de relatório.
13	Adicional de Qualificação.	Verificar a legalidade das concessões e a correção dos pagamentos.	Amostra dos exercícios de 2013 e 2014.	Elaboração de relatório.
14	Gratificação de Atividade de Segurança.	Verificar a legalidade das concessões e a correção dos pagamentos.	Amostra dos exercícios de 2013 e 2014.	Elaboração de relatório.
15	Progressão e Promoção Funcional.	Verificar a legalidade das concessões e a correção dos pagamentos.	Amostra dos exercícios de 2013 e 2014.	Elaboração de relatório.
16	Diárias.	Verificar a legalidade das concessões e pagamentos.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Coordenadoria de Controle Interno

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2014
PAA - 2014**

ÁREA DE GESTÃO DE COMPRAS E CONTRATAÇÕES

AUDITORIA OPERACIONAL

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
17	Procedimentos Licitatórios - Pregões Eletrônicos.	Avaliar os controles quanto aos atos praticados nos procedimentos licitatórios na modalidade pregão sob a forma eletrônica da fase da requisição do objeto até a fase da homologação do resultado.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.
18	Liquidação de Despesas-Contratos de soluções de informática.	Verificar a regularidade dos procedimentos adotados pelos gestores e fiscais dos contratos envolvendo soluções de informática quando do recebimento dos objetos dos ajustes, incluindo avaliação dos respectivos controles internos.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.

AUDITORIA DE CONFORMIDADE

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
19	Contratações de Solução de Tecnologia da Informação.	Verificar o cumprimento das diretrizes para as contratações de Solução de TI nos termos da normatização do CNJ- Resolução nº 182/2013.	Atendimento da ação coordenada incluída no plano anual em cumprimento do art. 13 da Resolução CNJ nº 171/2013.	Encaminhamento das respostas aos Pontos de Auditoria à SCI/CNJ até 21 de novembro de 2014.
20	Processos Licitatórios.	Verificar a regularidade na condução das licitações realizadas.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.
21	Processos de Dispensas e Inexigibilidades de Licitação.	Verificar a regularidade na condução dos procedimentos de dispensas e inexigibilidades de licitação.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Coordenadoria de Controle Interno

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2014
PAA - 2014**

ÁREA DE GESTÃO DE COMPRAS E CONTRATAÇÕES

AUDITORIA DE CONFORMIDADE

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
22	Obras realizadas no exercício.	Atender aos normativos editados para disciplinar as obras no âmbito desta Justiça Especializada.	100% das obras.	Elaboração de relatórios e envio ao conhecimento dos Órgãos Superiores, CSJT e CNJ
23	Contratos de terceirização-Retenção de Encargos.	Verificar o cumprimento das disposições previstas na Resolução CNJ nº 169/2013.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.
24	Suprimento de Fundos- Cartões Corporativos.	Verificar as prestações de contas no concernente a conformidade às normas legais e a legitimidade dessas despesas.	Amostra dos exercícios de 2013 e 2014.	Elaboração de relatório.

ÁREA DE GESTÃO DO PATRIMÔNIO

AUDITORIA OPERACIONAL

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
25	Procedimentos abrangendo a requisição, o recebimento e a movimentação de materiais.	Avaliar a eficácia e a eficiência dos controles internos administrativos na gestão do patrimônio.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.
26	Armazenamento de materiais de consumo.	Avaliar a eficácia e a eficiência dos controles internos administrativos na gestão do patrimônio.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.



PODER JUDICIÁRIO FEDERAL
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 15ª REGIÃO
Coordenadoria de Controle Interno

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA
EXERCÍCIO DE 2014
PAA - 2014**

ÁREA DE GESTÃO DO PATRIMÔNIO

AUDITORIA DE CONFORMIDADE

Item	Objeto	Objetivo	Meta	Produto
27	Ato Regulamentar GP Nº 12/2013- Manual de Procedimentos para Controle Patrimonial.	Verificar o atendimento das disposições previstas na norma interna envolvendo procedimentos de requisição, recebimento provisório e definitivo de material, registro de materiais permanentes, incluindo tombamento, e inventário.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.
28	Ato Regulamentar GP Nº 12/2013- Manual de Procedimentos para Controle Patrimonial.	Verificar o atendimento das disposições previstas na norma interna envolvendo procedimentos de baixa e desfazimento de bens.	Amostra do exercício.	Elaboração de relatório.