



PLANO ANUAL DE AUDITORIA (PAA) PARA O EXERCÍCIO DE 2018

Elaborado pela Secretaria de
Controle Interno e Auditoria.

Trata-se de proposta do Plano Anual de Auditoria elaborada pela Secretaria de Controle Interno e Auditoria (SCI), ora submetida à Presidência deste Tribunal, para aprovação, em cumprimento o artigo 9º da Resolução CNJ 171/2013.

O rol de temas consta na tabela anexa.



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9ª REGIÃO - PARANÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA - (41) 3310-7127 – sci@trt9.jus.br

AÇÕES DE AUDITORIA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO DE 2018

I - Quadro demonstrativo das ações de auditoria por Seção:

Objetivos Específicos da Seção de Auditoria de Gestão de Pessoas

Atividade	Ação	Objetivo	Programação		Quantidade de servidores
			Início	Final	
1.1 Admissão de pessoal; Concessão de aposentadoria e de pensão; Alteração de aposentadoria e pensão; Desligamento de pessoal.	Verificar a conformidade legal dos atos de concessão de aposentadoria/pensão, alterações de aposentadoria/pensão e desligamento de pessoal.	Validar as informações prestadas pelo gestor de pessoal, emitir parecer de legalidade ou ilegalidade e enviar o ato/concessão para o Tribunal de Contas da União.	09/01/2018	15/12/2018	1
1.2 Auditoria em folha de pagamento.	Verificar a composição da folha de pagamento.	Avaliar a regularidade das parcelas que compõem a folha de pagamento e possibilitar o acompanhamento mensal de alterações pecuniárias observando os requisitos legais/constitucionais.	09/01/2018	15/02/2018	2



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9ª REGIÃO - PARANÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA - (41) 3310-7127 – sci@trt9.jus.br

Objetivos Específicos da Seção de Auditoria de Gestão de Licitações e Contratos

Atividade	Ação	Objetivo	Previsão		Quantidade de servidores
			Início	Fim	
1.3 Obras e Serviços de Engenharia	Acompanhar novos projetos, termos aditivos e medições em obras em andamento.	Avaliar a adequabilidade dos projetos básicos e executivos de obras e reformas aos requisitos previstos nas Resoluções do Conselho Nacional de Justiça nº 114/10, Conselho Superior da Justiça do Trabalho nº 70/10, na Lei de Licitações e na Jurisprudência do Tribunal de Contas da União.	09/01/2018	15/12/2018	2
1.4 Tecnologia da Informação	Ação coordenada de auditoria da gestão de TI.	Verificar a efetiva utilização dos recursos descentralizados pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho.	08/01/2018	31/10/2018	2
1.5 Contratação de TIC	Avaliar a legalidade dos atos praticados nos processos administrativos que tratam das contratações de TIC.	Identificar possíveis falhas nos procedimentos licitatórios que tratam das contratações de TIC em razão do descumprimento da legislação vigente.	01/05/2018	30/06/2018	2



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9ª REGIÃO - PARANÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA - (41) 3310-7127 – sci@trt9.jus.br

1.6 Auditoria na Governança de TIC.	Avaliar o atingimento dos objetivos e metas estabelecidos pela alta administração em relação à utilização dos recursos (humanos, financeiros e tecnológicos) da área de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC).	Aferir o atendimento das diretrizes formuladas pelo CNJ relacionadas à Tecnologia da Informação e Comunicação estabelecidas na ENTIC-JUD - Resolução nº 211/2015. Verificar a eficácia dos controles da Governança e da Gestão de TIC, inclusive nos aspectos relativos aos riscos afetos à segurança da informação, aos serviços judiciais e aos demais ativos de TIC críticos do órgão.	01/06/2018	30/10/2018	2
1.7 Auditar processos licitatórios.	Avaliar a legalidade dos atos praticados nos processos administrativos que tratam de contratações.	Identificar possíveis falhas nos procedimentos licitatórios.	03/04/2018	30/05/2018	2
1.8 Auditar processos de contratação por inexigibilidade e dispensa de licitação.	Avaliar a legalidade dos atos praticados nos processos administrativos que tratam das contratações processadas por inexigibilidade e	Identificar possíveis falhas nos procedimentos que tratam das contratações em processos de inexigibilidade e dispensa de licitação em razão do descumprimento da legislação	01/02/2018	31/03/2018	2



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9ª REGIÃO - PARANÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA - (41) 3310-7127 – sci@trt9.jus.br

	dispensa de licitação.	vigente.			
1.9 Auditar processos de contratações de Serviços Terceirizados.	Avaliar a legalidade dos atos praticados nos processos administrativos que tratam das contratações de Serviços Terceirizados.	Identificar possíveis falhas nos procedimentos que tratam das contratações de serviços terceirizados em razão do descumprimento da legislação vigente.	01/05/2018	15/12/2018	2
1.10 Monitorar/acompanhar recomendações	Verificar/acompanhar, a implementação de providências que venham a atender recomendações da SCI/TRT 9ª e recomendações/determinações emitidas pelo Conselho Nacional de Justiça, Conselho Superior da Justiça do Trabalho e Tribunal de Contas da União.	Assegurar a correção/aperfeiçoamento dos procedimentos adotados, com vistas à eficiência e eficácia na aplicação dos recursos.	01/09/2018	15/12/20178	1



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 9ª REGIÃO - PARANÁ
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO E AUDITORIA - (41) 3310-7127 – sci@trt9.jus.br

Objetivos Específicos da Seção de Auditoria de Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial

Atividade	Ação	Objetivos	Previsão		Quantidade de servidores
			Início	Fim	
1.11 Suprimento Fundos	de Auditar os pagamentos - (Cartão de Pagamento do Governo Federal – CPGF)	Identificar possíveis falhas nos procedimentos que tratam da utilização do Cartão de Pagamento do Governo Federal - CPGF em razão do descumprimento da legislação vigente.	01/08/2018	29/09/2018	1