



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

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

Elaborado pela Secretaria de
Auditoria Interna.

Trata-se de versão revisada, atualizada e readequada do Plano Anual de Auditoria, elaborada pela Secretaria de Auditoria Interna (AUDINT), submetida à Presidência deste Tribunal, para aprovação, em cumprimento ao 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 AUDITORIA INTERNA - (41) 3310-7127 – audint@trt9.jus.br

Quadro demonstrativo das atividades planejadas para o exercício de 2018

1 - Atividades de responsabilidade direta da Secretaria de Auditoria Interna:

Atividade	Ação	Objetivo	Programação		Servidor
			Início	Final	
1.1. Consultoria	1.1.1 Atuação da Audint em políticas, processos e reflexões relativos aos comitês de apoio à governança.	Prestar consultoria aos Comitês de Estratégia, de Gestão de Pessoas, Orçamentário, de Segurança da Informação e de Governança de TIC.	Janeiro/2018	Dez/2018	7
	1.1.2. Atuação da Audint na implantação do processo de gerenciamento de riscos.	Atuar como elemento indutor dos gestores no processo de gerenciamento de riscos.	Abril/2018	Dez/2018	7



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

1.1. Consultoria	1.1.3. Atuação em Projeto de TIC.	Colaborar como consultor em projetos relacionados à governança e gestão de TIC.	Janeiro/2018	Dez/2018	1
	1.1.4. Atuação em Projeto do Pacto Global.	Colaborar como consultor na implantação das diversas etapas de consolidação da adesão do TRT ao Pacto Global da ONU, por meio da inclusão nos objetivos estratégicos, na avaliação, medição e comunicação por meio dos relatórios de execução.	Janeiro/2018	Dez/2018	1
	1.1.5. Atuação no Fórum Permanente de Contratações Sustentáveis da Justiça do Trabalho.	Colaborar como consultor, coordenador do Subcomitê da Região Sul e membro do Fórum Permanente nos trabalhos de atualização do Guia de Contratações Sustentáveis da Justiça do Trabalho.	Janeiro/2018	Dez/2018	1



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

1.2. Desenvolvimento de nova metodologia	Desenvolver nova metodologia de trabalho adequada à atuação da Audint.	Mapear o processo de auditoria como projeto; Revisar a missão, a visão, os valores, e os normativos relativos às atribuições de Auditoria Interna; Alinhar a estratégia da Audint ao PEI; Projetar o modelo de elaboração do PAA com base em riscos.	Janeiro/2018	Dez/2018	7
1.3. Gestão Administrativa	Gerenciamento, organização e controle da gestão administrativa das auditorias.	Aperfeiçoar os recursos investidos em auditoria interna, gerando maior eficiência, proatividade e promovendo a inovação.	Janeiro/2018	Dez/2018	7
1.4. Supervisão da auditoria	Supervisão dos trabalhos de auditoria desde seu planejamento até a conclusão do relatório.	Garantir que os trabalhos realizados pela unidade de auditoria interna estejam compatíveis com a Estrutura Internacional de Práticas Profissionais (IIA/IPPF).	Janeiro/2018	Dez/2018	2



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

1.5. Revisão do programa de controle de qualidade da atividade de auditoria interna.	Revisão do programa de controle de qualidade instituído pela Instrução Normativa Audint 002/2015	Estabelecer metodologia de apuração da qualidade da equipe de auditoria nos objetivos das auditorias realizadas, de mensuração do tempo de esforço despendido nas atividades a fim de permitir o monitoramento, aperfeiçoamento e melhoria contínua.	Ago/2018	Dez/2018	7
--	--	--	----------	----------	---

2 - Atividades de responsabilidade direta da Seção de Auditoria de Gestão de Pessoas:

Atividade	Ação	Objetivo	Programação		Servidor
			Início	Final	
2.1 Admissão de pessoal; Concessão de aposentadoria e de pensão; Alteração de aposentadoria e pensão.	Verificar a conformidade legal dos atos de concessão de aposentadoria/pensão, alterações de aposentadoria/pensão.	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 dentro do Sistema e-Pessoal.	Janeiro/2018	Dez/2018	2
2.2 Auditoria de conformidade em folha de pagamento.	2.2.1 Auditoria na concessão e pagamento de Diárias a Magistrado e Servidor.	Avaliar a regularidade das parcelas que compõem os pagamentos de diárias concedidas.	01/03/2018	30/06/2018	2
	2.2.2 Auditoria na concessão e pagamento da Gratificação de Atividade de Segurança (GAS) ao Agente de Segurança.	Avaliar a regularidade das parcelas que compõem a Gratificação de Atividade de Segurança.	01/03/2018	30/06/2018	2



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

2.2 Auditoria de conformidade em folha de pagamento.	2.2.3 Auditoria na concessão e pagamento da Indenização de Transporte ao Analista Judiciário, Especialidade Executante de Mandado.	Avaliar a regularidade das parcelas que compõem a Indenização de Transporte paga ao Analista Judiciário, Especialidade Executante de Mandado.	01/07/2018	31/10/2018	2
	2.2.4 Auditoria preventiva na concessão e pagamentos.	Monitorar e emitir alertas sobre a regularidade na concessão e pagamento nas substituições aos servidores (FC e CJ) e de auxílio-alimentação a magistrado e servidor.	Junho/2018	Dez/2018	2
2.3 Auditoria de Resultado.	Avaliar o Perfil Institucional relativo à Governança de Pessoas.	Avaliar o resultado e o atingimento dos benefícios esperados no projeto de gestão por competências.	01/07/2018	30/11/2018	2
2.4 Fiscalização na GECJ	Responder ao questionário eletrônico do TCU	Avaliar os controles referentes ao pagamento da Gratificação por Exercício Cumulativo de Jurisdição (GECJ) nos órgãos da Justiça do Trabalho decorrente do Acórdão 2.623/2017-Plenário.	20/04/2018	25/05/2018	2
2.5 Férias de Magistrados	Responder ao questionário do CSJT/CCAUD	Responder ao questionário da auditoria sistêmica do CSJT/CCAUD sobre o monitoramento do cumprimento do Acórdão do processo CSJT-A-20408-02.2014.5.90.0000.	12/01/2018	02/02/2018	2
2.6 Monitoramento de Recomendações das Auditorias.	Monitorar durante o exercício de 2018.	Monitorar se as recomendações expressas nos Relatórios de Auditoria foram atendidas.	Jan/2018	Dez/2018	2



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

2.7. Monitorar/acompanhar recomendações das OFS	Verificar/acompanhar, a implantação de providências que venham a atender recomendações e determinações emitidas pelo TCU, CNJ e CSJT.	Assegurar a correção/aperfeiçoamento dos procedimentos adotados, com vistas à eficiência e eficácia na aplicação dos recursos.	Jan/2018	Dez/2018	2
--	---	--	----------	----------	---

3. Atividades de responsabilidade direta da Seção de Auditoria de Gestão de Licitações e Contratos

Atividade	Ação	Objetivo	Previsão		Servidor
			Início	Fim	
3.1 Obras e Serviços de Engenharia	3.1.1. Acompanhar novos projetos, termos aditivos e medições em obras em andamento.	Avaliar a adequação dos projetos básicos e executivos de obras e reformas aos requisitos previstos nas Resoluções CNJ 114/10, CSJT 70/10, na Lei de Licitações e na Jurisprudência do Tribunal de Contas da União.	09/01/2018	30/05/2018	2
	3.1.2. Compartilhar conhecimento e procedimentos adotados pela Audint no exame de medições e termos aditivos em contratações de obras e serviços de engenharia.	Orientar a SEA sobre a implantação de controles nas medições de obras e termos aditivos.	02/05/2018	30/05/2018	2
3.1 Obras e Serviços de Engenharia	3.1.3. Auditoria Preventiva em medições e manutenção predial	Projeto-piloto com base em metodologia específica para monitorar processos de medições e manutenção predial.	Jun/2018	Dez/2018	2



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

3.2 Tecnologia da Informação e Comunicação	3.2.1. Ação coordenada CSJT - auditoria da gestão de TIC.	Verificar a efetiva utilização dos recursos descentralizados pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho em 2016 e 2017.	08/01/2018	1º/10/2018	2
	3.2.2. Análise prévia das recomendações do relatório de auditoria	Verificar indicadores e penalidades na prestação de serviço <i>service desk</i> .	Jan/2018	Mar/2018	1
3.3 Governança e Gestão de TIC.	Avaliar os conteúdos estabelecidos para a governança e gestão de TIC, considerando projetos, processos, riscos e resultados em comparação com boas práticas aceitas e o perfil de governança recomendados pelo TCU.	Analisar e avaliar os controles internos de TIC; Verificar aderência do Sistema de Governança e Gestão de TIC aos normativos e boas práticas internacionalmente reconhecidas;	02/05/2018	29/06/2018	4
3.4 Processos de contratação de bens e serviços.	Verificar a conformidade dos processos de contratação às orientações da Resolução CSJT nº 103/2012.	Avaliar o nível de aderência aos critérios de sustentabilidade nos processos de aquisição.	Ago/2018	Out/2018	2
3.5. Monitorar e acompanhar recomendações das OFS	Monitorar a implantação de recomendações e determinações emitidas pelo TCU, CNJ e CSJT.	Assegurar a correção/aperfeiçoamento dos procedimentos adotados, com vistas à eficiência e eficácia na aplicação dos recursos.	01/09/2018	15/12/2018	1



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

3.6. Monitorar e acompanhar recomendações da Audint.	Verificar/acompanhar, a implantação de providências recomendadas em relatórios de auditoria.	Assegurar a correção/aperfeiçoamento dos procedimentos adotados, com vistas à eficiência e eficácia na aplicação dos recursos.	Jan/2018	Dez/2018	
--	--	--	----------	----------	--

4. Atividades de responsabilidade direta da Seção de Auditoria de Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial

Atividade	Ação	Objetivos	Previsão		Servidor
			Início	Fim	
4.1. Gestão do Patrimônio Mobiliário	Auditar a Gestão do Patrimônio Mobiliário	Avaliar os controles internos aplicados na gestão patrimonial de forma a identificar eventuais fragilidades que aumentem os riscos de ineficiência e/ou ineficácia na gerência da coisa pública.	02/04/2018	30/06/2018	3
4.2. Portal da Transparência	Verificação da conformidade normativa e com as boas práticas das publicações efetuadas no Portal de Transparência	Avaliar a conformidade das informações publicadas pelos gestores responsáveis pelo conteúdo do Portal de Transparência do TRTPR.	01/05/2018	31/08/2018	2
4.3. Levantamento da capacidade da unidade de auditoria interna para realizar em demonstrações financeiras;	Levantamento para identificar a capacidade da unidade de auditoria interna para realizar auditorias nas demonstrações financeiras;	Analisar as competências dos servidores da Audint com vistas ao seu possível desempenho na área de ciências contábeis para auditar as demonstrações financeiras do TRT9.	Out/2018	Dez/2018	
4.4 Monitorar recomendações da Audint.	Verificar/acompanhar, a implantação de providências recomendadas em relatórios de auditoria.	Assegurar a correção/aperfeiçoamento dos procedimentos adotados, com vistas à eficiência e eficácia na aplicação dos recursos.	Ago/2018	Dez/2018	



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