

ANEXO
PLANO ANUAL DE AUDITORIA DE 2017 - PAA 2017
ÓRGÃOS DE CONTROLE INTERNO DA 2ª REGIÃO

1 - Unidade Responsável: Secretaria de Controle Interno do TRF 2ª Região – SCI/TRF2

Nº DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	OBJETIVOS	ÁREA AUDITADA	CRONOGRAMA (meses)	EQUIPE DE AUDITORIA
1.1	Auditoria de Conformidade: Contratos de Obras. ⁽¹⁾	Verificar a regularidade da execução contratual, com ênfase no planejamento.	Gestão de Obras e Serviços de Engenharia	fevereiro a abril	02 servidores
1.2	Auditoria de Conformidade: Despesas com Informática, incluindo os aspectos orçamentários. ⁽²⁾	Verificar a regularidade das despesas com Informática, incluindo os aspectos orçamentários.	Gestão Contábil e Orçamentária	abril e maio	01 servidor
1.3	Auditoria Operacional: Adicional de Qualificação por Ações de Treinamento – AQT.	Verificar a regularidade dos procedimentos de concessão do AQT.	Gestão de Pessoas	maio e junho	02 servidores
1.4	Auditoria Operacional: Aquisições de bens e materiais, exceto as de tecnologia da informação.	Verificar a regularidade das aquisições, exceto as de tecnologia da informação, com ênfase no planejamento e nos controles.	Gestão de Compras e Contratos	maio a julho	03 servidores
1.5	Auditoria de Conformidade: Reajuste de pensões pela paridade – SJRJ/SJES/TRF2.	Verificar a regularidade dos reajustes de pensões, pela paridade, no âmbito do Tribunal e das Seções Judiciárias.	Gestão de Pessoas	junho e julho	03 servidores
1.6	Auditoria de Monitoramento: Achados e Recomendações do OCI/DIAUP.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Pessoas	julho a dezembro	04 servidores
1.7	Auditoria de Monitoramento: Contratações de serviços de TI –	Verificar o atendimento das recomendações do OCI.	Gestão da Tecnologia da	agosto	02 servidores



	Auditoria de 2015.		Informação		
1.8	Auditoria de Monitoramento: Achados e Recomendações do OCI/SEALID.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Compras e Contratos	agosto e setembro	02 servidores
1.9	Auditoria de Monitoramento: Achados e Recomendações do OCI/DIAUF.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Todas	agosto e setembro	03 servidores
1.10	Auditoria Operacional: Concessão dos benefícios Auxílio Saúde e Auxílio Alimentação. ⁽²⁾	Verificar a regularidade dos procedimentos de concessão dos benefícios Auxílio Saúde e Auxílio Alimentação.	Gestão de Pessoas	setembro e outubro	02 servidores
1.11	Auditoria de Monitoramento: Governança de TI – Auditoria de 2014.	Verificar o atendimento dos achados e recomendações do OCI.	Gestão da Tecnologia da Informação	novembro	02 servidores

Nota: (1) Auditoria aprovada no PAA 2016 (TRF2-MEM-2015/06220), adiada pela Presidência, para fevereiro/2017 (TRF2-MCI-2016/00034 e TRF2-ADM-2016/00113).

(2) Auditorias concomitantes, nas três unidades gestoras, com a elaboração de relatórios de auditoria individuais por cada unidade de controle interno.

2 - Unidade Responsável: Subsecretaria de Controle Interno da Seção Judiciária do Rio de Janeiro – SCO/SJRJ

Nº DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	OBJETIVOS	ÁREA AUDITADA	CRONOGRAMA (meses)	EQUIPE DE AUDITORIA
2.1	Auditoria de Conformidade: Orçamentos de Obras e Serviços de Engenharia.	Verificar a regularidade dos orçamentos para contratação de obras e serviços de engenharia.	Gestão de Compras e Contratos	março a junho	03 servidores
2.2	Auditoria de Conformidade: Despesas com Informática, incluindo os aspectos orçamentários. ⁽²⁾	Verificar a regularidade das despesas com Informática, incluindo os aspectos orçamentários.	Gestão Contábil e Orçamentária	abril e maio	03 servidores
2.3	Auditoria de Monitoramento: Passivos de Pessoal.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Pessoas	julho	02 servidores
2.4	Auditoria de Monitoramento:	Verificar o cumprimento dos achados de	Gestão	julho	02 servidores



	Folha Corrente (Contábil).	auditoria e recomendações do OCI.	Contábil		
2.5	Auditoria de Monitoramento: Avaliação dos Controles Internos Administrativos.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão Administrativa	julho	02 servidores
2.6	Auditoria Operacional: Concessão dos benefícios Auxílio Saúde e Auxílio Alimentação. ⁽²⁾	Verificar a regularidade dos procedimentos de concessão dos benefícios Auxílio Saúde e Auxílio Alimentação.	Gestão de Pessoas	setembro e outubro	03 servidores

Nota: (2) Auditorias concomitantes, nas três unidades gestoras, com a elaboração de relatórios de auditoria individuais por cada unidade de controle interno.

3 - Unidade Responsável: Núcleo de Controle Interno da Seção Judiciária do Espírito Santo – NCI/SJES

Nº DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	OBJETIVOS	ÁREA AUDITADA	CRONOGRAMA (meses)	EQUIPE DE AUDITORIA
3.1	Auditoria de Conformidade: Despesas com Informática, incluindo os aspectos orçamentários ⁽²⁾ .	Verificar a regularidade das despesas com Informática, incluindo os aspectos orçamentários.	Gestão Contábil e Orçamentária	abril e maio	01 servidor
3.2	Auditoria de Monitoramento: Contratações com Alocação de Mão de Obra Terceirizada.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Compras e Contratos	janeiro a junho	02 servidores
3.3	Auditoria de Monitoramento: Avaliação dos Controles Internos Administrativos – Licitação / 2016.	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Administrativa	julho a dezembro	03 servidores
3.4	Auditoria Operacional: Concessão dos benefícios Auxílio Saúde e Auxílio Alimentação. ⁽²⁾	Verificar a regularidade dos procedimentos de concessão dos benefícios Auxílio Saúde e Auxílio Alimentação.	Gestão de Pessoas	setembro e outubro	01 servidor

Nota: (2) Auditorias concomitantes, nas três unidades gestoras, com a elaboração de relatórios de auditoria individuais por cada unidade de controle interno.



4 - Unidades Responsáveis: SCI/TRF2, SCO/SJRJ e NCI/SJES (Monitoramento das Auditorias Integradas 2015 e 2016)

Nº DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	OBJETIVOS	ÁREA AUDITADA	CRONOGRAMA (meses)	EQUIPE DE AUDITORIA
4.1	Auditoria de Monitoramento: Folha de Pagamento (Auditoria Integrada de 2015).	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Pessoas	janeiro a dezembro	TRF: 02 servidores SJRJ: 02 servidores SJES: 02 servidores
4.2	Auditoria de Monitoramento: Repactuação, Reajuste, Revisão e Retenções Trabalhistas nos contratos de prestação de serviços, com e sem alocação de mão de obra (Auditoria Integrada de 2016)	Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações do OCI.	Gestão de Compras e Contratos	julho a dezembro	TRF: 05 servidores SJRJ: 03 servidores SJES: 02 servidores

5 - Unidade Responsável: Secretaria de Controle Interno do TRF 2ª Região – SCI/TRF2
(Ações Conjunta e Coordenada de Auditoria – CJF e CNJ)

Nº DA AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	OBJETIVOS	ÁREA AUDITADA	CRONOGRAMA (meses)	EQUIPE DE AUDITORIA
5.1	Auditoria de Monitoramento: Ação Coordenada do CNJ 2014 – Tecnologia da Informação / Resolução CNJ nº 182/2013.	Verificar o atendimento das recomendações do OCI.	Gestão da Tecnologia da Informação	agosto	02 servidores
5.2	Auditoria de Monitoramento: Ação Conjunta do CJF 2014 – Avaliação de Controles Internos.	Verificar o atendimento das recomendações do OCI referentes à questão 16 e seus subitens.	Gestão de Compras e Contratos	agosto e setembro	02 servidores
5.3	Auditoria de Monitoramento:	Verificar o atendimento das recomendações	Gestão de	agosto e setembro	02 servidores



	Ação Conjunta do CJF 2015 – Sustentabilidade.	do OCI.	Compras e Contratos		
5.4	Ação Conjunta: Tema a ser definido pelo CTCL/CJF.	A ser definido pelo CTCL/CJF.	A definir	A definir	A definir
5.5	Ação Coordenada: Tema a ser definido pela SCI/CNJ.	A ser definido pela SCI/CNJ.	A definir	A definir	A definir

