

A photograph of the Tribunal Superior do Trabalho (TST) building. The building is a tall, modern structure with a light-colored facade and a curved glass section on the right. The letters "TST" are visible on the upper part of the facade. The building is set against a clear blue sky with some light clouds. In the foreground, there is a green lawn with several young trees and a metal fence.

TST

PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO

2014/2017

Tribunal Superior do Trabalho



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO – 2014/2017

Aprovada a revisão pelo ATO.GP.SECOI nº 568, de 29/11/2016, publicado no Boletim Interno de 2/12/2016.

EXERCÍCIO 2014

| UNIDADE | ATIVIDADE A SER DESENVOLVIDA |
|----------------|--|
| SECOI | <ul style="list-style-type: none">• Elaboração da Prestação de Contas da Justiça do Trabalho;• Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão do Processo de Contas Anual;• Elaboração e Revisão dos Planos de Atividades de Auditoria; e• Elaboração do Relatório Anual de Atividades. |
| CAUPE | <ul style="list-style-type: none">• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Implantação da 2ª Parcela do Plano Prevista nas Leis nºs 12.771 e 12.774/2012;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Verificação das Variações no Subsídio, Vencimento, GAJ, Provento e Pensão;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Gratificação Natalina;• Auditoria nos Atos de Admissão de Pessoal Encaminhados ao TCU;• Auditoria no Cadastro de Dependentes;• Auditoria na Contabilização dos Recursos Próprios do Programa TST-Saúde;• Análise da Legalidade dos Atos Sujeitos a Registro no Tribunal de Contas da União;• Controle Prévio dos Atos de Gestão de Pessoal e Benefícios nas Situações Previstas no Ato SECON.GP nº 506/2010; e• Acompanhamento da Observância dos Limites de Despesa com Pessoal Estabelecidos na Lei Complementar nº 101/2000 (LRF). |
| CAUGE | <ul style="list-style-type: none">• Análise da Conformidade dos Procedimentos Administrativos Especificados no Ato SECON.GP nº 506/2010;• Auditoria nos Contratos de Aquisições e de Prestação de Serviços;• Auditoria no Sistema de Monitoramento de Segurança;• Auditoria na Gestão de Continuidade do Negócio;• Auditoria no Controle de Acesso à Rede de Computadores do TST;• Auditoria no Modelo de Contratação e Gestão de Soluções de Tecnologia da Informação (Ação Coordenada de Auditoria do CNJ);• Auditoria nos Sistemas de Almoxarifado e nos Subalmoxarifados de Material de Consumo da SESAUD e da CAMIn;• Auditoria nas Concessões de Diárias e Passagens Aéreas; e• Auditoria nos Processos de Concessão e Prestação de Contas de Suprimento de Fundos. |



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

EXERCÍCIO 2015

| UNIDADE | ATIVIDADE A SER DESENVOLVIDA |
|----------------|--|
| SECOI | <ul style="list-style-type: none">• Elaboração e Revisão dos Planos de Atividades de Auditoria;• Elaboração do Relatório Anual de Atividades; e• Elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão do Processo de Contas Anual. |
| CAUPE | <ul style="list-style-type: none">• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Implantação da 3ª Parcela do Plano Prevista nas Leis nºs 12.771 e 12.774/2012;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Verificação das Variações no Subsídio, Vencimento, GAJ, Provento e Pensão;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Concessão e Pagamento de Férias;• Auditoria na Concessão e Pagamento de Auxílio Alimentação;• Auditoria na Contabilização dos Recursos Próprios do Programa TST-Saúde;• Análise da Legalidade dos Atos Sujeitos a Registro no Tribunal de Contas da União;• Controle Prévio dos Atos de Gestão de Pessoal e Benefícios nas Situações Previstas no Ato SECON.GP nº 506/2010; e• Acompanhamento da Observância dos Limites de Despesa com Pessoal Estabelecidos na Lei Complementar nº 101/2000 (LRF). |
| CAUGE | <ul style="list-style-type: none">• Análise da Conformidade dos Procedimentos Administrativos Especificados no Ato SECON.GP nº 506/2010;• Auditoria em Contrato de Prestação de Serviço;• Auditoria na Central Nacional de Atendimento - CNA;• Auditoria de Avaliação da Governança, dos Riscos e do Controle de Gestão da Tecnologia da Informação com Base no Escopo Definido pelo CNJ;• Auditoria nos Sistemas de Almojarifado de Material de Consumo;• Auditoria no Sistema de Patrimônio; e• Auditoria no Sistema de Veículos do TST. |



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

EXERCÍCIO 2016

| UNIDADE | ATIVIDADE A SER DESENVOLVIDA |
|----------------|--|
| SECOI | <ul style="list-style-type: none">• Assessoramento e Apoio Técnico-Administrativo à SECOI;• Implantação e Monitoramento do Projeto de Metas Individuais para Análises de conformidades;• Elaboração do Relatório Anual de Atividades;• Auditoria nas Contas;• Ações Coordenadas de Auditoria com Base no Escopo Definido pelo CNJ; e• Elaboração e Revisão dos Planos de Atividades de Auditoria. |
| CAUPE | <ul style="list-style-type: none">• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Gratificação por Retribuição de Cargos em Comissão e Funções Comissionadas;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Verificação das Variações no Subsídio, Vencimento, GAJ, Provento e Pensão;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Cessão e Requisição de Servidores;• Auditoria na Concessão e Pagamento da Assistência Pré-Escolar;• Auditoria na Contabilização dos Recursos Próprios do Programa TST-Saúde;• Análise da Legalidade dos Atos Sujeitos a Registro no Tribunal de Contas da União;• Controle Prévio dos Atos de Gestão de Pessoal e Benefícios nas Situações Previstas no Ato SECON.GP nº 506/2010;• Acompanhamento da Observância dos Limites de Despesa com Pessoal Estabelecidos na Lei Complementar nº 101/2000 (LRF); e• Auditoria em Dados Cadastrais/Financeiros em Virtude de Diligência do TCU. |
| CAUGE | <ul style="list-style-type: none">• Análise da Conformidade dos Procedimentos Administrativos Especificados no Ato SECON.GP nº 506/2010;• Auditoria em Contrato de Aquisição ou de Prestação de Serviço;• Auditoria no Processo de Gestão Afetos à Segurança da Informação;• Auditoria no Processo de Engenharia de <i>Software</i> Utilizado no Recebimento dos Artefatos Desenvolvidos nos Contratos de Fábrica de <i>Software</i>;• Auditoria no Subalmoxarifado de Material Permanente da SETIN;• Auditoria nos Processos de Concessão e Prestação de Contas de Suprimento de Fundos; e• Auditoria no Sistema de Conservação Predial. |



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

EXERCÍCIO 2017

| Unidade | Atividade a ser Desenvolvida |
|----------------|--|
| SECOI | <ul style="list-style-type: none">• Auditoria de Gestão do Processo de Contas Anual;• Ações Coordenadas de Auditoria do CNJ;• Avaliação dos Controles Internos em Nível de Entidade;• Elaboração dos Planos de Auditoria;• Elaboração do Relatório Anual de Atividades; e• Apoio Técnico-Administrativo à Unidade de Controle Interno. |
| CAUPE | <ul style="list-style-type: none">• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Adicional de Qualificação;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – Verificação das Variações no Subsídio, Vencimento, GAJ, Provento e Pensão;• Auditoria da Folha de Pagamento do TST – VPNI;• Auditoria na Contabilização dos Recursos Próprios do Programa TST-Saúde;• Análise da Legalidade dos Atos Sujeitos a Registro no TCU;• Controle Prévio dos Atos de Gestão de Pessoal e Benefícios nas situações previstas no Ato SECOI.GP nº 436/2016;• Acompanhamento da Observância dos Limites de Despesa com Pessoal Estabelecidos na Lei Complementar nº 101/2000 (LRF); e• Atendimento a Diligências do Tribunal de Contas da União. |
| CAUGE | <ul style="list-style-type: none">• Auditoria nos Procedimentos de Desfazimentos de Bens;• Auditoria nos Procedimentos de Pagamento com Valores Inferiores aos Estabelecidos no Ato SECOI.GP nº 436/2016;• Auditoria sobre a Gestão e Governança de Tecnologia da Informação;• Auditoria de Verificação das Técnicas de Assinatura Digital, Certificação Digital e Validade de Documentos Eletrônicos e Transações Eletrônicas;• Auditoria na Metodologia de Gerenciamento de Projetos de Tecnologia da Informação da Área Gestora de TI;• Auditoria nos Procedimentos da Formação de Preços de Referência nos Procedimentos Licitatórios;• Auditoria nos Processos de Alterações Contratuais com Valores Inferiores aos Estabelecidos no Ato SECOI.GP nº 436/2016;• Auditoria no Subalmoxarifado de Material de Consumo – Serviço Médico;• Auditoria nas Concessões de Diárias e Passagens Aéreas; e• Análise da Conformidade dos Procedimentos Administrativos Especificados no Ato SECOI.GP nº 436/2016. |