



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 6ª REGIÃO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Cais do Apolo nº 739 – 6º andar - Recife – PE – CEP: 50030-902
Fones: (81) 3225-3203



RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO TRT6 2023

SECRETARIA DE AUDITORIA

A Secretaria de Auditoria (SAUD) atua com o objetivo de realizar a verificação da correta aplicação dos recursos públicos, em consonância com os princípios constitucionais e administrativos relativos à gestão de pessoal, contábil, orçamentária, financeira e patrimonial, em especial no tocante à legalidade, integridade, adequação, economicidade e eficiência, a fim de adicionar valor à instituição, contribuindo para a melhoria da eficácia dos processos de controle, gestão de riscos e governança, de modo a auxiliá-los no alcance de seus objetivos.

As atividades da SAUD ocorrem por meio de avaliação (auditoria e fiscalização) e de serviços de consultoria (assessoramento, orientação e treinamento).

A seguir, estão descritas, de forma sintética e comparativa com os anos de 2020, 2021 e 2022, as informações relativas às atividades desta Secretaria, realizadas em 2023, por intermédio das seções a ela subordinadas:

Atividade	2020	2021	2022	2023
Auditorias – iniciadas e finalizadas	04	03	06	05
Auditorias – iniciadas e não finalizadas	01	02	-	-
Auditorias – de exercícios anteriores e finalizadas	01	01	01	01
Auditorias – de exercícios anteriores e não finalizadas	01	01	-	-
Auditorias – Ações Coordenadas de Auditoria (CNJ, CSJT) – iniciadas e finalizadas	-	01	02	01
Auditorias – Ações Coordenadas de Auditoria (CNJ, CSJT) – suspensas e/ou canceladas	02	-	-	-
Acompanhamento/monitoramento de auditorias internas – iniciados e finalizados	05	05	02	09
Acompanhamento/monitoramento de auditorias internas – iniciados e não finalizados	02	-	01	01
Acompanhamento/monitoramento de auditorias internas – de exercícios	04	-	-	10



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 6ª REGIÃO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Cais do Apolo nº 739 – 6º andar - Recife – PE – CEP: 50030-902

Fones: (81) 3225-3203

anteriores e finalizados				
Acompanhamento/monitoramento das determinações contidas nas auditorias realizadas pelo Conselho Superior da Justiça do Trabalho(CSJT) ou pelo Conselho Nacional de Justiça (CNJ), direcionadas a este Regional.	04	-	01	01
Verificação do tratamento de indícios de irregularidades apontados pelo TCU via sistema e-Pessoal	-	02 ¹	02	02
Recepção de decisões do Tribunal de Contas da União relativas a pensões e aposentadorias e o monitoramento de atos para cumprimento das determinações direcionadas a este Regional	51	21 ²	-	-
Pareceres de legalidade em atos de admissão disponibilizados ao Tribunal de Contas da União	13	10	53	143
Pareceres de legalidade em atos de concessão de aposentadoria disponibilizados ao Tribunal de Contas da União	86	62	62	66
Pareceres de legalidade em atos de concessão de pensão disponibilizados ao Tribunal de Contas da União	31	18	18	19
Diligências realizadas em atos de pessoal	117	98	140	89
Relatórios de acompanhamento dos atos de pessoal (trimestrais)	04	04	04	04
Análise da regularidade da entrega das autorizações de acesso à Declaração de Ajuste Anual do Imposto de Renda Pessoa Física - DIRPF e eventuais retificações pelos magistrados e servidores	01	01	01	01
Monitoramento da utilização dos recursos do CSJT destinados aos Programas Trabalho Seguro e Combate ao Trabalho Infantil e Estímulo à Aprendizagem (nos anos de 2018 a 2020)	-	Concluído em 2022	01	01

1Atividade iniciada em 2021.

2A atividade passou a ser executada pela DG a partir de 28/06/2021.



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 6ª REGIÃO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Cais do Apolo nº 739 – 6º andar - Recife – PE – CEP: 50030-902

Fones: (81) 3225-3203

Ofícios expedidos	178	78	28	25
Requisições de Documentos e Informações	25	24	51	53
Verificação periódica do Portal da Transparência de acordo com a Instrução Normativa TCU Nº 84/2020 e Decisão Normativa TCU Nº 127/2020, bem como com o Ato CSJT.GP.SE nº 08/2009.	avaliação contínua			
Conferência do Relatório de Gestão Fiscal (quadrimestral)	03	03	03	03
Demandas do Conselho Nacional de Justiça	01	01	01	01
Demandas do Conselho Superior da Justiça do Trabalho	-	-	01	02

No tocante a serviços de consultoria, não houve solicitação formal de unidade(s) interessada(s) em 2023.

Além das atividades já relacionadas, a equipe que compõe esta Secretaria participou de eventos de capacitação no decorrer do exercício de 2023, totalizando 986 horas/ano, o que representa, em média, 89,64 horas por auditor, resultado que atende e supera em 124,09% o mínimo de 40 horas de capacitação, estabelecido no art. 72 da Resolução CNJ nº 309/2020.

CAPACITAÇÃO	2020	2021	2022	2023
Total de Horas de Capacitação	1104 horas	961 horas	847 horas	986 horas
Quant. de integrantes	10	11	10	11
Média de Horas de Capacitação	110,4 horas	87,36 horas	84,70 horas	89,64 horas

Por fim, apresenta-se o resultado da apuração dos indicadores de aferição dos trabalhos desenvolvidos pela unidade.

Indicador	Meta	Índice %				Esclarecimento
		2020	2021	2022	2023	



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 6ª REGIÃO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Cais do Apolo nº 739 – 6º andar - Recife – PE – CEP: 50030-902

Fones: (81) 3225-3203

Índice de execução do Plano Anual de Auditoria	100 %	77,78	83,33	100	100	O índice objetiva a execução integral das auditorias planejadas no Plano Anual de Auditoria-PAA (PROAD 20321/2022). Para fins de mensuração considerou-se o quantitativo de seis auditorias, conforme Tabela 1, excluindo-se a auditoria cancelada e a auditoria de contas de 2023, que segue rito e cronograma definidos pelo TCU, finalizando em março/2024.
Índice de efetividade do Controle	80%	68	66	79	86,67	O índice visa medir o grau de efetividade na implementação das recomendações propostas pela unidade de auditoria. Resultado satisfatório.

TABELA 1 - ÍNDICE DE EXECUÇÃO DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA 2023 (IePAA)

TEMA DE AUDITORIA	SITUAÇÃO
Auditoria nas contas do TRT6 no exercício 2022 (IN TCU 84/2020)	Finalizado
Administração de Pessoal: Vencimentos e Vantagens (Indenizações, gratificações e adicionais)	Finalizado
Governança e Estratégia Institucional - Avaliação do Código de Ética como instrumento efetivo de conduta.	Cancelado
Gestão de Material Permanente e de Consumo - Auditoria na Doação de Bens	Finalizado
Aquisição de Bens e Contratação de Serviços - Auditoria nas contratações por inexigibilidade de licitação (Serviços).	Finalizado
Governança e Gestão das contratações (exceto TIC) - Auditoria na gestão de riscos no macroprocesso das contratações	Finalizado
Ação Coordenada de Auditoria do CNJ - Política contra Assédio e Discriminação	Finalizado
Auditoria nas contas do TRT6 no exercício 2023 (IN TCU 84/2020 (1))	Em andamento
TOTAL	8
QUANTIDADE	



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 6ª REGIÃO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Cais do Apolo nº 739 – 6º andar - Recife – PE – CEP: 50030-902
Fones: (81) 3225-3203

RELATÓRIOS PREVISTOS	6
RELATÓRIOS EMITIDOS	6
IePAA (RE/RP x100)	100%

TABELA 2 - ÍNDICE DE EFETIVIDADE DE CONTROLE (IeC)

ATIVIDADE DE ACOMPANHAMENTO/ MONITORAMENTO	NÍVEL DE ATENDIMENTO						TOTAL
	I	EI	EIE	PI	NI	NA	
Monitoramento da auditoria na gestão de transporte	3				1		4
Monitoramento da auditoria Financeira Integrada com Conformidade - 2021	3		2	1			6
Monitoramento Auditoria Autogestão em Saúde	6						6
Monitoramento da Auditoria dos Relatórios de Gestão	1						1
Monitoramento da Auditoria de folha de pagamento(Auxílio Alimentação)	4		1	1			6
Monitoramento da ACA CSJT CNJ (PDPJ)	1						1
Monitoramento da Auditoria da conformidade do cumprimento de Acórdãos do TCU - ilegalidade	1						1
Monitoramento final da Auditoria na gestão de transporte	4						4
Monitoramento final da Auditoria nas medições da obra de construção do Fórum de Goiana	15						15
Monitoramento nas aquisições de bens de TIC	1				1		1
TOTAL	39		3	2	2		45
LEGENDA I - Implementada EI - Em implementação (no prazo) EIE - Em implementação (com prazo expirado)							



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 6ª REGIÃO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

Cais do Apolo nº 739 – 6º andar - Recife – PE – CEP: 50030-902
Fones: (81) 3225-3203

PI - Parcialmente implementada
NI - Não implementada
NA - Não mais aplicável

RECOMENDAÇÕES	QUANTIDADE	%
Recomendações propostas	45	100%
Recomendações implementadas	39	86,67%

Recife, data conforme assinatura eletrônica.

AVANY GOMES DA CUNHA CAVALCANTI
Diretora da Secretaria de Auditoria

ESDRAS CARNEIRO FERREIRA
Chefe da Divisão de Auditoria de Contas

PATRÍCIA INÊS BACELAR GONÇALVES DE MELO
Chefe da Seção de Auditoria das Contratações

RENATA RODRIGUES SARAIVA DE MACEDO
Chefe da Seção de Auditoria de Gestão de Pessoas

SILVIO RAMOS DA SILVA
Chefe da Seção de Monitoramento, Acompanhamento e
Auditoria dos Atos de Gestão