Apêndice V - Ranking de Processos Auditáveis

Id. da Cadeia de Processos Auditáveis	Subprocesso	Risco Total[1]	Unidade	Ranking da Auditoria por Unidade	Selecionado?[2]
22	Gestão e Controle dos Ingressos Extraorçamentários	5,00	Audiges	1	Não
23	Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas	5,00	Audiges	1	Não
26	Baixa Patrimonial de Bens de Consumo e Permanentes	5,00	Audiges	1	Não
27	Inventário de Bens Móveis e Imóveis	5,00	Audiges	1	Não
20	Execução Orçamentária e Financeira	5,00	Audiges Audinfra Audipec	1	Não
18	Governança Orçamentária	5,00	Audiges Audinfra Audipec	1	**Sim**
16	Plano de Sustentabilidade	5,00	Audiges Audinfra Audipec	1	Não
10	Novas Edificações - Orçamentação	5,00	Audinfra	1	**Sim**
35	Segurança da Informação e Proteção de Dados	5,00	Audinfra	1	**Sim**
34	Governança e Gestão de TIC	5,00	Audinfra	1	**Sim**
45	Capacitação de Servidores(as) e Magistrados(as)	5,00	Audipec	1	**Sim**
4	Planejamento, Licitação e Contratação	5,00	Audipec	1	**Sim**
64	Consolidar e Disponibilizar Informações - Níveis de Acesso aos Processos no Sistema SEI	4,44	Audiges	2	Não
63	Gerenciamento de Precatórios	4,44	Audiges Audinfra	2	Não

Auditoria Interna
Plano Anual de Auditoria Interna - PAAI - 2025

Apêndice V - Ranking de Processos Auditáveis

Id. da Cadeia de Processos Auditáveis	Subprocesso	Risco Total[1]	Unidade	Ranking da Auditoria por Unidade	Selecionado?[2]
24	Planejamento Orçamentário e Financeiro	4,44	Audiges Audinfra Audipec	2	Não
65	Transparência - Portal da Transparência	4,44	Audiges Audinfra Audipec	2	Não
11	Reformas - Concepção	4,44	Audinfra	2	Não
13	Manutenção Predial	4,44	Audinfra	2	Não
14	Segurança Institucional e Patrimonial	4,44	Audinfra Audiges Audipec	2	Não
39	Adicional de Produtividade (média de produtividade/afastamentos)	4,44	Audipec	2	**Sim**
49	Governança e Gestão de Pessoas	4,44	Audipec	2	**Sim**
25	Incorporação de Bens Permanentes	3,33	Audiges	3	Não
12	Reformas - Orçamentação	3,33	Audinfra	3	Não
6	Execução e Gerenciamento de Contratos e Convênios	3,33	Audipec	3	Não
7	Gestão da Frota	3,33	Audipec	3	Não
53	Gratificação por Cumulações	3,33	Audipec	3	Não
29	Gestão da Documentação Histórica	2,78	Audiges	4	Não
15	Planejamento Estratégico Institucional	2,78	Audiges Audinfra Audipec	4	Não

Apêndice V - Ranking de Processos Auditáveis

Id. da Cadeia de Processos Auditáveis	Subprocesso	Risco Total[1]	Unidade	Ranking da Auditoria por Unidade	Selecionado?[2]
9	Novas Edificações - Concepção	2,78	Audinfra	4	Não
5	Sistema da Ordem Cronológica dos Pagamentos	2,78	Audipec Audiges Audinfra	4	Não
8	Fiscalização de Contratos de Obras e Serviços de Engenharia	2,22	Audinfra	5	Não
32	Gestão da Infraestrutura de TIC	2,22	Audinfra	5	Não
33	Gestão de Serviços de TIC e Atendimento ao Usuário	2,22	Audinfra	5	Não
1	Concessão, Aplicação e Prestação de Contas de Recursos por meio de Suprimento de Fundos	2,22	Audipec	5	Não
44	Auxílios (Transporte, Alimentação, Creche, Educação, Saúde)	2,22	Audipec	5	Não
54	Gratificações de Cerimonial, por Atividade de TIC, Plantão Judiciário , Comissões Permanentes e Temporárias	2,22	Audipec	5	Não
57	Licença Prêmio Indenizada/ Pecúnia	2,22	Audipec	5	Não
62	Substituições	2,22	Audipec	5	Não
21	Fiscalização da Arrecadação	1,11	Audiges	6	Não
30	Recebimento de Bens Permanentes e de Consumo.	1,11	Audiges	6	Não
28	Gestão do Arquivo Corrente, Intermediário e Definitivo	1,11	Audiges	6	Não
17	Governança Institucional	1,11	Audiges Audinfra Audipec	6	Não

Apêndice V - Ranking de Processos Auditáveis

Id. da Cadeia de Processos Auditáveis	Subprocesso	Risco Total[1]	Unidade	Ranking da Auditoria por Unidade	Selecionado?[2]
36	Abono de Permanência	1,11	Audipec	6	Não
37	Adicionais de Insalubridade, Periculosidade e Noturno	1,11	Audipec	6	Não
38	Adicional de Incentivo	1,11	Audipec	6	Não
40	Adicional de Qualificação (tecnólogo, graduação, pós-graduação, mestrado, doutorado, cursos (500 horas)	1,11	Audipec	6	Não
41	Adicional de Tempo de Serviço-ATS/VPN	1,11	Audipec	6	Não
52	Gratificação Especial de Segurança	1,11	Audipec	6	Não
61	Salário Maternidade	1,11	Audipec	6	Não
3	Governança e Gestão das Aquisições	1,11	Audipec	6	Não
58	Movimentação	1,11	Audipec	6	Não
59	Penalidades	1,11	Audipec	6	Não
19	Elaboração, Execução e Monitoramento de Programas e Projetos	0,56	Audiges Audinfra Audipec	7	Não
31	Desenvolvimento de Soluções e Aplicações	0,56	Audinfra	7	Não
2	Concessão e Prestação de Contas de Diárias e Passagens e IDI	0,56	Audipec	7	Não
43	Auxilio Doença	0,56	Audipec	7	Não

Apêndice V - Ranking de Processos Auditáveis

Id. da Cadeia de Processos Auditáveis	Subprocesso	Risco Total[1]	Unidade	Ranking da Auditoria por Unidade	Selecionado?[2]
47	Contratação Temporária	0,56	Audipec	7	Não
50	Gratificação de Docência	0,56	Audipec	7	Não
51	Gratificação de Férias/Abono Pecuniário	0,56	Audipec	7	Não
55	Horas Extras	0,56	Audipec	7	Não
56	Indenização de Transporte	0,56	Audipec	7	Não
42	Admissão e Registro de Pessoal	0,56	Audipec	7	Não
46	Consignações	0,56	Audipec	7	Não
48	Estágio Probatório	0,56	Audipec	7	Não
60	Retenções	0,56	Audipec	7	Não

[1] Convencionou-se nos trabalhahos de elaboração do PAAI estabelecer o nível máximo de risco igual a 5, conforme Metodologia para Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna.

[2] Seleção considerando Risco e distribuição de quantidade de Auditorias por Unidade