



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13ª REGIÃO

PROCESSO DE TRABALHO: [EMISSÃO DE EMPENHO E LIQUIDAÇÃO DE DESPESAS]
GESTOR DO RISCO: [Diretor da Secretaria de Orçamento e Finanças – SOF]
CICLO [1º] - DATA CONCLUSÃO DA ANÁLISE 23/09/2022

1 – ESTABELECIMENTO DO CONTEXTO: [Necessidade de criar obrigação de pagamento – Despesa liquidada e paga]

ID	2 – IDENTIFICAÇÃO		3 – ANÁLISE		4 – AVALIAÇÃO		
	RISCO		PROBABILIDADE	IMPACTO	NÍVEL	APETITE	RESPOSTA
1	Erro na classificação da natureza da despesa (A2)		Muito Baixa (<5%)	Muito Alto (>20%)	5	Aceitável	Aceitar
2	Erro na informação da disponibilidade orçamentária (A2);		Muito Baixa (<5%)	Alto (15% a 20%)	4	Aceitável	Aceitar
3	Tempestividade (antecedência suficiente/tempo hábil) da solicitação de emissão do empenho (A3);		Baixa (5% a 10%)	Muito Alto (>20%)	10	Inaceitável	Mitigar
4	Autorizar sem ter disponibilidade orçamentária (A4)		Muito Baixa (<5%)	Alto (15% a 20%)	4	Aceitável	Aceitar
5	Autorizar o empenho fora do prazo (A4)		Muito Baixa (<5%)	Médio (10% a 25%)	3	Aceitável	Aceitar
6	Erro na modalidade de aquisição (A1; A4)		Muito Baixa (<5%)	Alto (15% a 20%)	4	Aceitável	Aceitar
7	Autorização do empenho após a realização da despesa (A4)		Muito Baixa (<5%)	Médio (10% a 25%)	3	Aceitável	Aceitar
8	CNPJ diferente, modalidade errada (A5)		Muito Baixa (<5%)	Muito Alto (>20%)	5	Aceitável	Aceitar
9	SIAFI fora do ar (A5)		Muito Baixa (<5%)	Muito Alto (>20%)	5	Aceitável	Aceitar
10	Falta de energia no TRT13 (A5)		Muito Baixa (<5%)	Muito Alto (>20%)	5	Aceitável	Aceitar
11	Inconsistência na documentação necessária para realização da liquidação(A6)(A7)		Alta (20% a 30%)	Alto (15% a 20%)	16	Absolutamente Inaceitável	Mitigar
12	Inconsistência no Termo de Liquidação(nº de PROAD, valores, saldo)(A9)		Muito Baixa (<5%)	Baixo (5% a 10%)	2	Oportuno	Aceitar
13	Inserção de dados equivocada no SIAFI WEB(A10)		Muito Baixa (<5%)	Muito Alto (>20%)	5	Aceitável	Aceitar

Obs.: As designações (An) fazem referência às atividades do processo mapeado onde o risco foi identificado.



PODER JUDICIÁRIO
JUSTIÇA DO TRABALHO
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13ª REGIÃO

PROCESSO DE TRABALHO: [EMISSÃO DE EMPENHO E LIQUIDAÇÃO DE DESPESAS]
GESTOR DO RISCO: [Diretor da Secretaria de Orçamento e Finanças – SOF]
CICLO [1º] - DATA CONCLUSÃO DA ANÁLISE 23/09/2022

1 – ESTABELECIMENTO DO CONTEXTO: [Necessidade de criar obrigação de pagamento – Despesa liquidada e paga]

RISCO	5 – TRATAMENTO			6 – MONITORAMENTO	
	AÇÃO	RESPONSÁVEL	DATA PREVISTA	SITUAÇÃO	OBSERVAÇÃO
Tempestividade (antecedência suficiente/tempo hábil) da solicitação de emissão do empenho (A3);	-Ampla divulgação dos procedimentos relacionados a aquisição de bens e serviços comuns mapeados(normatizados), por intermédio de <i>e-mails</i> corporativos, dando ênfase ao planejamento das contratações.	SADM/GDG	09 /2022	Novo	
Inconsistência na documentação necessária para realização da liquidação(A6)(A7)	- Criação de <i>checklist</i> e divulgação nas unidades/gestores de contratos por intermédio de <i>e-mails</i> corporativos e disponibilização na página de artefatos da SADM.	SADM/SOF	10/2022	Novo	