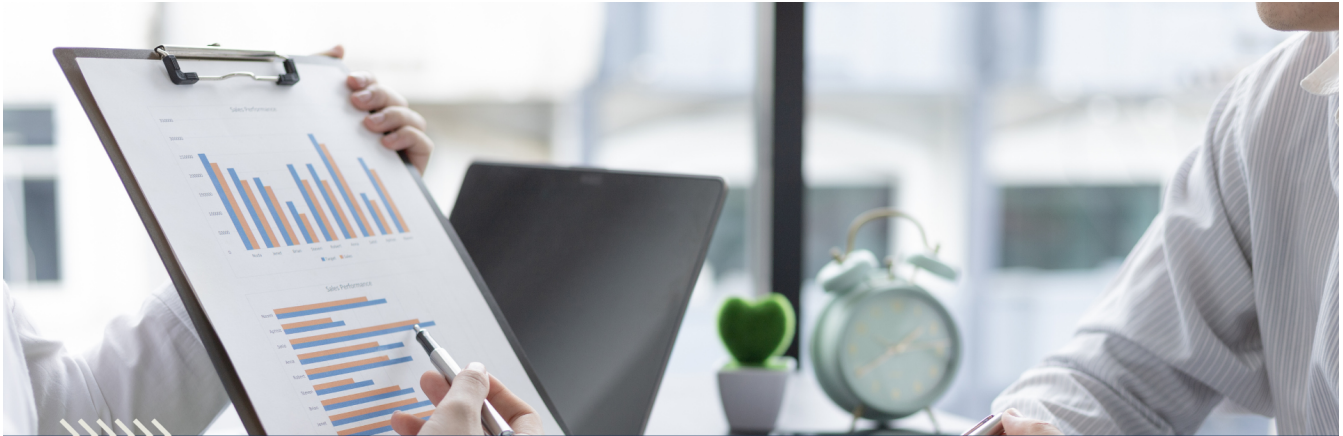




TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 1ª REGIÃO

## PLANO ANUAL DE AUDITORIA



# PLANO ANUAL DE AUDITORIA - PAA 2023

## JUSTIÇA FEDERAL DA 1ª REGIÃO

BRASÍLIA/DF  
2022

Edifício Sede I: SAU/SUL Quadra 2, Bloco A, Praça dos Tribunais Superiores  
CEP: 70070-900 Brasília/DF - Telefone: (61) 3314-5225

**José Amílcar Machado**  
Presidente

**Ângela Maria Catão Alves**  
Vice-Presidente

**Marília André da Silva Meneses Graça**  
Diretora da Secretaria de Auditoria Interna - Secau

**Elaboração:**  
Amanda Côrtes Gomes  
Janaina Neves Regis

**Revisão:**  
Isabella d'Armada Caetano de Araújo Calixto

**Aprovação:**  
Marília André da Silva Meneses Graça

### SUMÁRIO

I - Apresentação
II - Estrutura
III - Objetivos do PAA 2023
IV - Definição das ações
V - Metodologia utilizada para priorização das atividades de auditorias
VI - Alocação da força de trabalho
VII - Proposta de encaminhamento
Apêndice I - Auditorias previstas para 2023
Apêndice II - Consultorias previstas para 2023
Apêndice III - Monitoramentos previstos para 2023
Apêndice IV - Projetos previstos para 2023

## I - APRESENTAÇÃO

1. O presente Plano Anual de Auditoria - PAA foi elaborado para submeter ao Conselho de Administração do TRF 1ª Região o planejamento das ações de auditoria a serem realizadas no exercício de 2023, no âmbito da da Justiça Federal da 1ª Região.
2. Consolidado com base nos planos indicados no quadro a seguir, elaborados pela Secretaria de Auditoria Interna, em relação ao Tribunal, e por cada uma das 13 unidades seccionais de Auditoria Interna, em relação às Seções Judiciárias respectivas, o PAA 2023 atende às disposições da [Resolução CNJ 309/2020](#), da [Resolução CJF 677/2020](#) e do [Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região](#).

TRF 1ª Região - 16705956	SJDF - 16617011	SJPI - 16787723
SJAC - 16749008	SJGO - 16753377	SJRO - 16613821
SJAM - 16594997	SJMA - 16652726	SJRR - 16574747
SJAP - 16774088	SJMT - 16766415	SJTO - 16704209
SJBA - 16783298	SJPA - 16788829	

3. As diretrizes fixadas no PAA - 2023 contemplam iniciativas para o desenvolvimento das atribuições da Auditoria Interna, considerando os objetivos e metas estabelecidos [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#) e a Gestão de Riscos instituída pela [Resolução TRF1 34/2017](#), além de outros aspectos indicados na figura a seguir.



Figura 1 - Diretrizes do PAA 2023

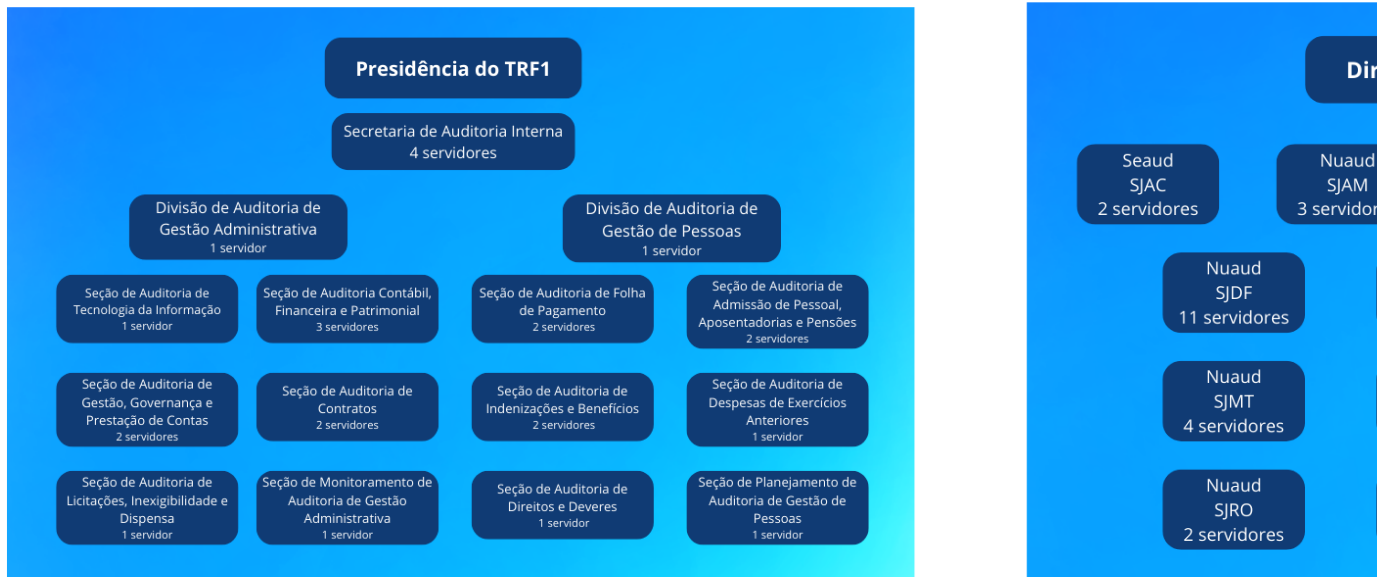
4. Os trabalhos propostos no PAA 2023 serão realizados por meio de auditorias, consultorias, monitoramentos e projetos, com fundamento nos critérios da materialidade, relevância, criticidade e risco, com vistas a permitir o estabelecimento da escala de prioridades.
5. Nesse contexto, o plano contempla a previsão de iniciativas com o propósito de agregar valor à gestão da Justiça Federal da 1ª Região, induzindo o desenvolvimento institucional, o aprimoramento das estruturas de governança e da gestão de riscos, a implementação de controles internos administrativos eficazes e o fortalecimento das atividades de Auditoria.

## II - ESTRUTURA

6. Com a criação do TRF da 6ª Região, por meio da [Lei 14.226, de 20/10/2021](#), o Nuaud-SJMG passou a integrar a estrutura daquele tribunal a partir do exercício de 2022. Diante disso, atualmente, as unidades de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região contam com a seguinte estrutura para a realização das ações previstas neste plano:

Figura 2 - Estrutura da Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região

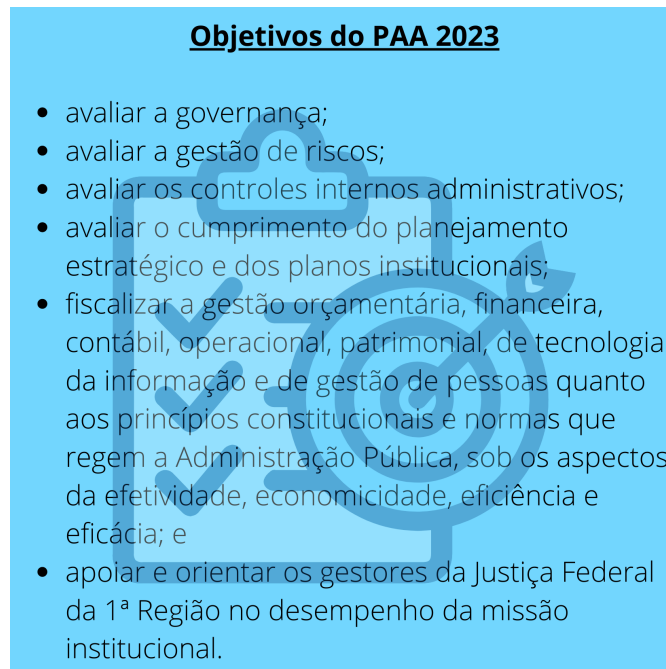
Figura 3 - Unidades de Auditoria Interna das Seções



### III. OBJETIVOS DO PAA 2023

7. O Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAA 2023 da Justiça Federal da 1ª Região, consolidado no presente documento, tem por objetivo direcionar o desenvolvimento dos trabalhos das unidades de auditoria para o exercício subsequente. Os objetivos específicos desse planejamento estão demonstrados na figura 4, a seguir:

Figura 4: Objetivos específicos do PAA



### IV - DEFINIÇÃO DAS AÇÕES

- As ações de auditoria (avaliação), consultoria, monitoramento e desenvolvimento de projetos, bem como as ações para a melhoria do desempenho das unidades de Auditoria Interna, a serem realizadas em 2023, priorizam a atuação preventiva e saneadora, com vistas à promoção do aperfeiçoamento dos controles administrativos e à mitigação de riscos observados nos processos organizacionais de gestão de recursos orçamentários, financeiros, humanos, tecnológicos e materiais.
- Os trabalhos serão executados de forma direta, mediante auditorias financeiras, operacionais (de desempenho), de conformidade e integradas (operacional e conformidade), que podem ser realizadas na modalidade compartilhada com as unidades de Auditoria Interna das seções judiciárias da Justiça Federal da 1ª Região, coordenadas pelos Conselho Nacional de Justiça - CNJ ou em conjunto com o Conselho da Justiça Federal - CJF.
- As ações previstas neste plano contemplam, ainda: o monitoramento das recomendações expedidas em auditorias internas, das diligências, dos acórdãos do Tribunal de Contas da União - TCU e das inspeções administrativas e auditorias realizadas pelo CNJ e pelo CJF; o desenvolvimento de projetos; a prestação de consultorias; e o desenvolvimento de ações para a melhoria do desempenho dos trabalhos das unidades de Auditoria Interna.
- O planejamento das ações indicadas neste documento pautou-se nos normativos afetos à atuação da Auditoria Interna expedidos pelo CNJ e pelo CJF, o estabelecido no [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#) e nos Planos de Auditoria de Longo Prazo - PALP 2022-2025

apresentados por cada Seção Judiciária e consolidados no doc. 14338936, as recomendações do Tribunal de Contas da União - TCU, a manifestação dos gestores a respeito das necessidades de auditorias e consultorias, as deliberações do Comitê Técnico de Auditoria Interno - CTAI da Justiça Federal, as deliberações do Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário – Siaud-Jud do CNJ, bem como as auditorias realizadas em exercícios anteriores e as análises de riscos promovidas por cada unidade de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região.

12. As ações planejadas para 2023 foram subdivididas em:

- I. **Auditoria:** avaliação de determinado macroprocesso ou processo de trabalho da gestão, executada conforme metodologia preestabelecida no programa de auditoria, da qual resulta relatório com as constatações e recomendações de medidas e providências para os gestores das áreas auditadas;
- II. **Auditoria Preventiva:** ação de controle de natureza preventiva, utilizada para acompanhar determinado processo de trabalho relevante e crítico, durante sua execução, com o objetivo de emitir relatórios periódicos ou notas de auditoria, com as constatações e recomendações de medidas e providências para os gestores das áreas auditadas para saneamento de falhas ou irregularidades detectadas;
- III. **Consultoria:** ação destinada a orientar, esclarecer e auxiliar a administração para o alcance de seus objetivos, por meio de abordagem sistêmica e disciplinada para a avaliação e melhoria da eficácia dos processos da gestão, dos controles e da governança;
- IV. **Monitoramento:** medida destinada a avaliar a implementação, pelos gestores das áreas auditadas, das recomendações emitidas em auditorias pretéritas pela Secau ou por órgãos de controle externo;
- V. **Projeto:** esforço temporário, com início e fim definidos, cujo objetivo é criar produtos, serviços ou resultados exclusivos, por meio de atividades planejadas, executadas e controladas, utilizando recursos humanos, materiais e financeiros específicos;
- VI. **Capacitação:** processo permanente de aprendizagem, com o objetivo de contribuir para o desenvolvimento profissional e institucional, sendo exigido o cumprimento de, no mínimo, quarenta horas anuais destinadas a ações dessa natureza para cada auditor, nos termos do art. 72 da Resolução CNJ 309/2020.

13. As ações previstas, com exceção da capacitação, estão relacionadas nos Apêndices I a VI, ao final deste documento, e podem sofrer alterações, caso haja demandas supervenientes por parte da Presidência do Tribunal, das Diretorias do Foro, do órgão de gestão superior - CNJ, do órgão de controle administrativo - CJF ou do órgão de controle externo.

## V - METODOLOGIA UTILIZADA PARA PRIORIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA

14. Para a elaboração do PAA - 2023 foi levado em consideração o [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#), visto que ele delimita as prioridades e norteia todos os planos, iniciativas e processos de trabalho no Tribunal para o período compreendido pelo presente plano. Todo o conjunto da estratégia pretende, ao final de 2026, guiar a Justiça Federal para consolidar-se perante a sociedade como justiça efetiva, transparente e sustentável, garantindo à sociedade uma prestação jurisdicional acessível, rápida e efetiva. Foram considerados, ainda, a estrutura de governança, o gerenciamento de riscos corporativos, os controles existentes, os planos, as metas, os objetivos específicos, os programas e as políticas da Justiça Federal da 1ª Região.
15. Os processos a serem auditados em 2023 foram selecionados com enfoque nos riscos estratégicos, regulatórios, financeiros e operacionais da organização, com base na experiência e no julgamento profissional dos auditores que integram as unidades de Auditoria Interna e no tempo decorrido das auditorias realizadas anteriormente sobre esses temas, tendo como balizadores os critérios de materialidade, relevância, criticidade e risco, bem como o interesse da administração.

## VI - ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO

16. A força de trabalho das unidades de Auditoria Interna será distribuída nas seguintes ações previstas para 2023:

Gráfico 1 - Auditorias previstas para 2023, por unidade de Auditoria Interna

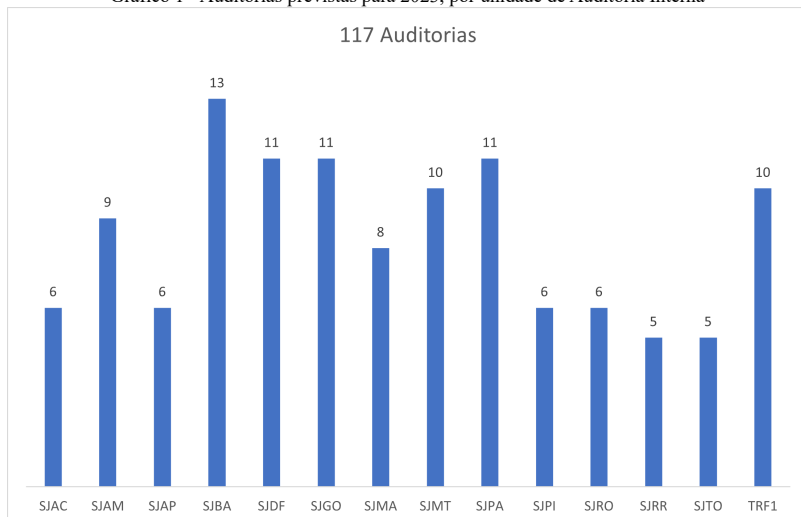


Gráfico 2 - Monitoramentos previstos para 2023, por unidade de A

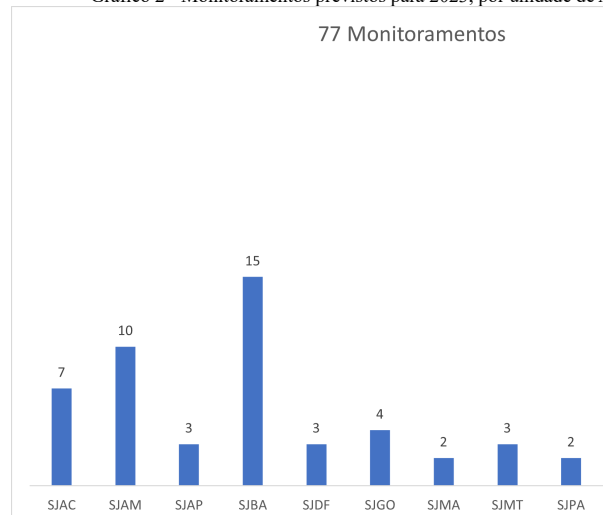
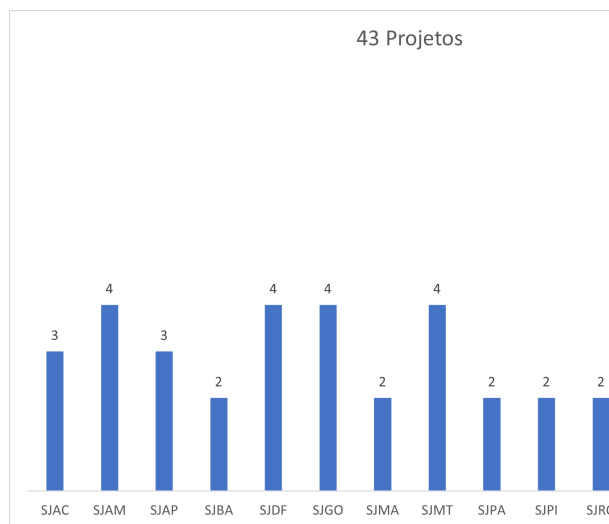
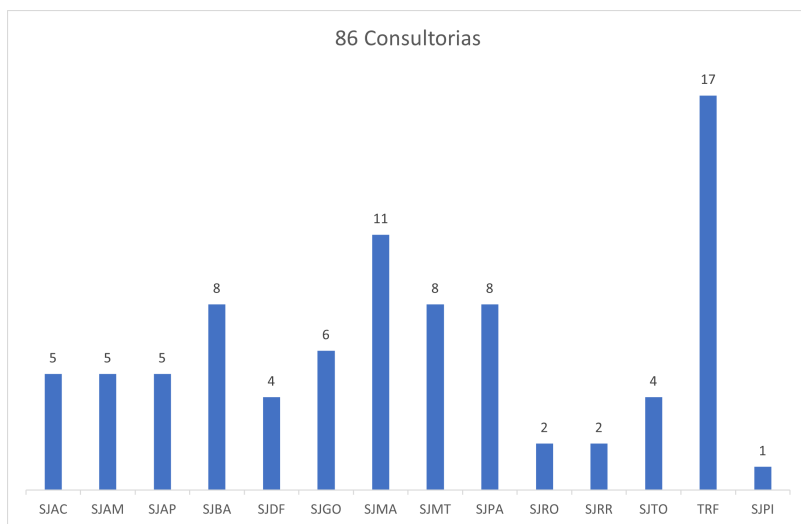


Gráfico 3 - Consultorias previstas para 2023, por unidade de Auditoria Interna

Gráfico 4 - Projetos previstos para 2023, por unidade de Audit



17. Além das ações evidenciadas nos gráficos, convém esclarecer que ainda foram reservadas, no mínimo, 40 horas para participação de cada servidor que atua nas auditorias em ações de capacitação, com vistas a atender ao disposto no art. 120 da [Resolução CJF 677/2020](#). Dessa forma, parte da capacidade operacional estará reservada para o desenvolvimento das competências técnicas e gerenciais necessárias à formação dos auditores, na busca pela melhoria contínua dos serviços prestados pelas unidades de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região. As ações de capacitação para o exercício de 2023 são detalhadas por cada unidade de Auditoria Interna no correspondente Plano Anual de Capacitação da Auditoria - PAC-Aud, em atendimento ao art. 117 da retrocitada resolução do CJF.
18. O cronograma das ações previstas para 2023 está detalhado nos Apêndices I a IV, ao final deste documento, e delimita os trabalhos a serem realizados pela Secau e pelas unidades seccionais de Auditoria Interna, alinhados aos objetivos do [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#).

## VII - PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

19. Considerando que o presente Plano Anual de Auditoria - PAA 2023 da Justiça Federal da 1ª Região deve ser submetido à apreciação e aprovação do Conselho de Administração do Tribunal, em atendimento ao disposto no art. 32, § 1º, II, da [Resolução CNJ 309/2020](#), e no art. 70, da [Resolução CJF 677/2020](#), encaminham-se os autos ao Excelentíssimo Desembargador Federal Presidente do TRF 1ª Região, para deliberação.
20. Solicita-se, por conseguinte, que o PAA 2023 da Justiça Federal da 1ª Região, aprovado, seja encaminhado à Diretoria-Geral da Secretaria do Tribunal, bem como às Diretorias do Foro e às Secretarias de Administração das Seções Judiciárias da 1ª Região, para conhecimento das unidades administrativas e divulgação no *site* do Tribunal e das seccionais na *Internet*.

JANAÍNA NEVES REGIS  
Supervisora da Seção de Planejamento de Auditoria de Gestão de Pessoas - Seage/Diaup

AMANDA CÔRTEZ GOMES  
Supervisora da Seção de Monitoramento de Auditoria de Gestão Administrativa - Semog/Diaud

JOÃO BATISTA CORRÊA DA COSTA  
Diretor da Divisão de Auditoria de Gestão de Pessoas - Diaup/Secau

MARCILEIA CRISTINA BORN  
Diretora da Divisão de Auditoria de Gestão Administrativa - Diaud/Secau, em exercício

ISABELLA D'ARMADA CAETANO DE ARAÚJO CALIXTO  
Assessora Adjunta VI - Secretaria de Auditoria Interna - Secau

MARÍLIA ANDRÉ DA SILVA MENESES GRAÇA  
Diretora da Secretaria de Auditoria Interna - Secau / TRF 1ª Região

## APÊNDICE I - AUDITORIAS PREVISTAS PARA 2023

Unidade	Ação	Alinhamento estratégico
TRF1	Auditoria baseada em risco na Gestão do Teletrabalho	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF1	Auditoria de contratos administrativos de Julho a dezembro de 2023	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF1	Auditoria na execução da estratégica	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF1	Auditoria na gestão da folha de pagamento 2023	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa
TRF1	Auditoria na gestão das políticas de enfrentamento e prevenção à discriminação, ao assédio moral e sexual e ao respeito à diversidade	Fortalecer o clima organizacional e promover o bem-estar de t
TRF1	Auditoria na gestão de infraestrutura de TI	Ampliar a oferta de serviços digitais Elevar a qualidade dos serviços prestados Incentivar a inovação
TRF1	Auditoria na ordem cronológica de pagamentos	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados
SJAC	Auditoria Conjunta com o CJF para avaliar a Acessibilidade Física nos Prédios da Seção Judiciária. Circular TRF1-Secau 5/2022 - 16319805	Garantia dos Direitos da Cidadania
SJAC	Auditoria Preventiva em processos licitatórios e de contratos selecionados	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAC	Avaliação dos arquivos gerados pelo sistema da folha de pagamento, abrangendo as Rubricas de Remuneração que apresentam maiores riscos e materialidade, visando obter dados para a Auditoria de Contas/2023	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária
SJAM	Auditoria Conjunta com o CJF para avaliar a Acessibilidade Física nos Prédios da Seção Judiciária. Circular TRF1-Secau 5/2022 - 16319805	Garantia dos Direitos da Cidadania
SJAM	Auditoria Preventiva nos Processos de Contratações (Licitações, Dispensas e Inexigibilidades) sob o aspecto da materialidade, risco e relevância	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAM	Avaliação de Conformidade nos registros contábeis e atos de gestão relacionados aos bens móveis, visando obter dados para a Auditoria de Contas/2023.	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária. Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAM	Auditoria Preventiva para avaliação dos arquivos gerados pelo sistema da folha de pagamento, abrangendo as Rubricas de Remuneração que apresentam maiores riscos e materialidade, visando obter dados para a Auditoria de Contas/2023	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAM	Avaliação na Gestão dos Contratos Administrativos sob o aspecto da materialidade quantitativa, risco e relevância.	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAM	Avaliação nas ações da Seccional, relacionadas a Obras e Reformas, bem como aos Serviços de Engenharia considerando a materialidade, risco e relevância	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Auditoria Conjunta com o CJF para avaliar a Acessibilidade Física nos Prédios da Seção Judiciária. Circular TRF1-Secau 5/2022 - 16319805	Garantia dos Direitos da Cidadania
SJAP	Auditoria na gestão de bens móveis	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJAP	Auditoria preventiva na gestão da folha de pagamento 2023	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJBA	Auditoria Conjunta com o CJF para avaliar a Acessibilidade Física nos Prédios da Seção Judiciária Circular TRF1-Secau 5/2022 - 16319805	Garantia dos Direitos da Cidadania
SJBA	Auditoria na Gestão de Contratos para avaliar a regularidade da execução, liquidação e do pagamento das medições de contratos de obras e serviços de engenharia	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJBA	Auditoria na Gestão de Contratos para avaliar a regularidade dos aditamentos, apostilamentos, das repactuações, da liquidação e do pagamento de faturas de contratos	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJBA	Auditoria para avaliar a regularidade da concessão e do pagamento	Aperfeiçoamento da gestão de pessoas.



Unidade	Ação	Alinhamento estratégico
TRF	Análise das concessões de abono de permanência e de conversão de licença-prêmio em pecúnia	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
TRF	Análise dos pagamentos de exercícios anteriores	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Assessoramento ao grupo de trabalho para implantação da Gestão por Competências no Tribunal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Atendimento a diligências do TCU relacionadas a atos de admissão e aposentadoria de magistrados e servidores do Tribunal e das seções judiciárias vinculadas, bem como de atos pensão de magistrados e servidores do Tribunal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Avaliação da conformidade dos processos administrativos do Tribunal e das seções judiciárias vinculadas, que tratam de admissão e de concessão de aposentadoria e pensão de magistrados e servidores, sujeitos a registro pelo TCU	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Avaliação das inconformidades apontadas pelo Sistema Alice (Análise de Licitações e Editais) da Controladoria-Geral da União (CGU)	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Avaliação de acertos de pagamento decorrentes de desligamento e pagamentos realizados no exercício	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Avaliação e acompanhamento da implementação do módulo auditoria no sistema e-AVS	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa
TRF	Avaliação preventiva do Rol de Responsáveis e publicações no Portal da Transparência, em atendimento à IN TCU 84/2020	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Conferência de Relação de Remuneração de Contribuições - RRC	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa
TRF	Conferência de valores constantes de minutas de Título de Remuneração na Inatividade	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa
TRF	Conferência do Relatório de Gestão Fiscal	Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Consultoria na gestão das contratações (tema específico a ser definido)	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Emissão de respostas a consultas das áreas administrativas do Tribunal e das unidades de auditoria das seções judiciárias da 1ª Região referentes a gestão de pessoas	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa
TRF	Exame dos indícios de irregularidades originados da crítica automática do sistema e-Pessoal do TCU, com base nas folhas de pagamento de servidores e magistrados da 1ª Região lançadas no referido sistema	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Prestação de apoio técnico em consultas formuladas pelos gestores sobre temas relacionados a licitações e contratos	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e processos de trabalho
TRF	Verificação das decisões, acórdãos e orientações, bem como dos questionários de governança do TCU, para fins de aplicação e cumprimento no TRF e Seccionais da 1ª Região	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
SJAC	Acompanhamento no sistema e-Pessoal / Portal TCU para identificação de lançamentos, monitoramentos e arquivamentos de possíveis indícios de irregularidade identificados pelo TCU nas fiscalizações de folhas de pagamento; e, monitoramento dos esclarecimentos e justificativas das áreas de pessoal	Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa
SJAC	Acompanhamento, verificação e análise das decisões, acórdãos e orientações, bem como dos levantamentos do TCU, do CJF e do CNJ, para fins de aplicação e cumprimento na SJAC	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
SJAC	Avaliação da conformidade dos atos administrativos relacionados à Concessão de Aposentadorias e Pensões, sujeitos ao registro no TCU	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária
SJAC	Avaliação preventiva das atualizações do Rol de Responsáveis e publicações no Portal da Transparência da SJAC nos termos da Instrução Normativa TCU 84/2020.	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira; Garantia dos direitos de cidadania
SJAC	Prestação de apoio técnico em consultas formuladas pelos gestores sobre temas relacionados a governança, gestão de riscos e controles internos.	Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa; Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira



SJAM	Acompanhamento das decisões e dos Acórdãos do TCU, orientações dos órgãos superiores (CNJ, CJF e TRF1 para fins de aplicação e cumprimento na SJAM	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária
SJAM	Acompanhamento no sistema e-Pessoal/ MONITORAMENTO identificação de lançamentos, monitoramentos e arquivamentos de possíveis indícios de irregularidade identificados pelo TCU nas fiscalizações de folhas de pagamento; Monitoramento dos esclarecimentos e justificativas das áreas de pessoal	ENFRENTEAMENTO A CORRUPÇÃO E À IMPROBIDADE ADMINISTRATIVA Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa
SJAM	Avaliação da conformidade dos atos administrativos relacionados à Concessão de Aposentadorias e Pensões, sujeitos ao registro no TCU	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAM	Avaliação preventiva do Rol de Responsáveis e Publicações no Portal da Transparência da SJAM, nos termos da Instrução Normativa TCU 84/2020	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira; Garantia dos direitos de cidadania
SJAM	Prestação de apoio técnico em consultas dos gestores sobre temas relacionados à gestão de riscos, a controles internos e à Governança, nos limites do Estatuto da Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária
SJAP	Análise do cálculo do benefício especial	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Avaliação de acertos de pagamento decorrentes de desligamento e pagamentos realizados no exercício	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Avaliação do registro dos atos de concessão de aposentadorias e pensões civis no sistema e-Pessoal do TCU	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Examinar os indícios de irregularidades originados da crítica automática do sistema e-Pessoal do TCU, com base nas folhas de pagamento de servidores e magistrados da Seção Judiciária do Amapá	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Prestação de apoio técnico em consultas formuladas pelas áreas administrativas da SJ/AP e das Subseções Judiciárias, sobre temas relacionados a governança, gestão de riscos e controles internos.	Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa; Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJBA	Acompanhamento e exame dos indícios de irregularidades contidos nos avisos do Sistema Alice (Análise de Licitações e Editais) da Controladoria-Geral da União (CGU) e recomendação de providências junto à administração	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJBA	Acompanhamento e verificação da regularidade dos atos de admissão, requisição, cessão, aposentadorias e pensões e de concessão de benefício especial.	Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJBA	Acompanhamento, verificação e análise das decisões, acórdãos e orientações, bem como dos levantamentos do TCU, do CJF e do CNJ, para fins de aplicação e cumprimento pela Seccional	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJBA	Avaliação preventiva das atualizações do Rol de Responsáveis e publicações no Portal da Transparência da SJBA nos termos da Instrução Normativa TCU 84/2020.	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira; Garantia dos direitos de cidadania
SJBA	Consultoria para avaliar, nos fluxos dos processos de trabalho, os aspectos relacionados à economicidade, eficiência e eficácia das contratações (demanda da Direção da Secad (SEI 16762057).	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJBA	Consultoria/aconselhamento em apoio à gestão, nos limites definidos no Estatuto de Auditoria, de modo a adicionar valor e aperfeiçoar processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos administrativos (objeto, tema ou área da consultoria a definir em conjunto com a administração)	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária.
SJBA	Exame dos indícios de irregularidades originados da crítica automática do sistema e-Pessoal do TCU, com base nas folhas de pagamento de servidores e magistrados da SJBA lançadas no referido sistema	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJBA	Prestação de apoio à gestão em consultas e aconselhamentos, nos limites do Estatuto de Auditoria Interna.	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária.
SJDF	Atendimento às diligências do TRF1, CJF, CNJ e TCU	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária.
SJDF	Avaliação preventiva do Rol de Responsáveis e Publicações no Portal da Transparência da SJDF, nos termos da Instrução Normativa TCU 84/2020	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira; Garantia dos direitos de cidadania

Unidade	Ação	Alinhamento estratégico
TRF	Monitoramento Auditoria Contínua da Folha de Pagamento de Pessoal 2021	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento Auditoria de Segurança Institucional de Seções e Subseções Judiciárias da 1ª Região - 1ª Etapa	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Monitoramento da Auditoria Contínua e Preventiva nos Processos de Concessão e Pagamento dos Benefícios: Auxílio-natalidade, Auxílio-saúde, Auxílio Pré-escolar, Auxílio-moradia e Auxílio-funeral	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
TRF	Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 1º Trimestre de 2021	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e no processos de trabalho
TRF	Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 2º Trimestre de 2021	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e no processos de trabalho
TRF	Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 3º Trimestre de 2021	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e no processos de trabalho
TRF	Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 4º Trimestre de 2021	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e no processos de trabalho
TRF	Monitoramento da Auditoria coordenada pelo CNJ de acessibilidade digital dos órgãos integrantes do Poder Judiciário	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judiciária Elevar a qualidade dos serviços prestados Ampliar a oferta de serviços digitais
TRF	Monitoramento da Auditoria da Folha de Pagamento de Pessoal nas Contas do Exercício 2021	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria da Folha de Pagamento de Pessoal nas Contas do Exercício 2022	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria de Acúmulo ilegal de cargos, empregos ou funções públicas	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria de averbação de tempo de serviço e de contribuição	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria de conformidade do cadastro dos beneficiários do Tribunal no Pro-Social	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa
TRF	Monitoramento da Auditoria de Conformidade dos Atos de Concessão de Diárias e de Passagens Aéreas	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria de Gestão de Segurança Institucional do Tribunal Regional Federal da 1ª Região - 1ª Etapa	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Monitoramento da Auditoria de Gestão de Segurança Institucional do Tribunal Regional Federal da 1ª Região - 2ª Etapa	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Monitoramento da Auditoria do CJF no âmbito do Tribunal Regional Federal da 1ª Região	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Monitoramento da Auditoria em Acessibilidade arquitetônica	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados Fortalecer o clima organizacional e promover o bem-estar de t
TRF	Monitoramento da Auditoria em Segurança da Informação	Elevar a qualidade dos serviços prestados Ampliar a oferta de serviços digitais
TRF	Monitoramento da Auditoria na gestão de licenças para acompanhar cônjuge e para tratar de interesse particular	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria na gestão do Programa de Estágio do Tribunal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento da Auditoria nos processos de execução financeira dos recursos próprios do Pro-Social	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados

TRF	Monitoramento da Auditoria nos processos de trabalho de Manutenção e Desenvolvimento de Sistemas de Tecnologia da Informação	Elevar a qualidade dos serviços prestados Ampliar a oferta de serviços digitais <b>APÊNDICE V - PROJETOS PREVISTOS PARA 2023</b>
TRF	Monitoramento da Auditoria Preventiva em Processos Licitatórios e Contratos Selecionados	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho
TRF	Monitoramento na Auditoria na gestão da Folha de Pagamento 2022	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
SJAC	Monitoramento da Auditoria de Sustentabilidade	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
SJAC	Monitoramento da Auditoria em contratos de terceirização	Aperfeiçoamento na gestão de custos
SJAC	Monitoramento da Auditoria em pagamentos de AJG	Aperfeiçoamento da gestão de custos e melhoria da gestão de pessoas
SJAC	Monitoramento da Auditoria em procedimentos de desfazimento de bens	Aperfeiçoamento na gestão de custos
SJAC	Monitoramento da Auditoria em processos de pagamento de diárias	Aperfeiçoamento na gestão de custos
SJAC	Monitoramento da Auditoria nos processos de Registro de Preços	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAC	Monitoramento das recomendações constantes no Relatório Final da Auditoria de Acessibilidade Digital Coordenada pelo CNJ.	Garantia dos Direitos de Cidadania
SJAM	Monitoramento das recomendações constantes no Relatório Final da Auditoria de Acessibilidade Digital Coordenada pelo CNJ	Garantia dos Direitos de Cidadania
SJAM	Monitoramento das recomendações constantes no Relatório Final da auditoria de conformidade nos aspectos contábeis dos bens classificados como intangíveis	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAM	Monitoramento das recomendações constantes no Relatório Final da Auditoria Operacional e de Conformidade nos controles de Frequência dos Servidores	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAM	Monitoramento das recomendações constantes no Relatório Final da Fiscalização nos mecanismos de controles internos relacionados às entregas e pagamentos de insumos e materiais nos Contratos de Terceirização de mão-de-obra (conservação e limpeza)	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAM	Monitoramento das recomendações constantes no Relatórios das Auditorias de anos anteriores: Reposições ao Erário/2021; Conformidade nos Credenciamentos do Pró-Social/2020 e GAJU/21 e 2022	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
SJAM	Monitoramento das recomendações constantes no Relatórios das Auditorias Financeiras integradas com Conformidade, especialmente aquelas relacionadas aos Registros dos Imóveis - 14550029 ; e Rubricas de Pessoal: a) incorporação de quintos/décimos; b) cadastro de aposentados e pensionistas.	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa
SJAM	Monitoramento das Recomendações constantes nos Relatórios ou Notas de Auditoria relacionadas a Obras e Reformas, bem como aos Serviços de Engenharia encaminhadas às Unidades Auditadas	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAM	Monitoramento das Recomendações constantes nos Relatórios ou nas Notas de Auditoria relacionadas à Gestão Contratual, encaminhadas às Unidades Auditadas	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAM	Monitoramento das Recomendações constantes nos Relatórios ou nas Notas de Auditoria relacionadas aos Processos de Contratações (Licitações, Dispensas e Inexigibilidades) encaminhadas às Unidades Auditadas	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAM	Monitoramento das recomendações da Auditoria Contínua nas rubricas das Folhas de Pagamento, inclusive acerca dos controles internos das Seções no NucGP	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Monitoramento da auditoria da Gestão e Operacionalização da Conta-Depósito Vinculada — bloqueada para movimentação	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAP	Monitoramento da auditoria dos controles internos contábeis das contas de adiantamento de suprimento de fundos e diárias	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJAP	Monitoramento da auditoria nas contas de 2022	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira
SJBA	Monitoramento da ação Coordenada CNJ para avaliação da política de acessibilidade (PAe 0015767-25.2021.4.01.8004)	Buscar a satisfação do usuário/cidadão
	Monitoramento da ação para avaliar a regularidade da liquidação e	

Unidade	Ação	Alinhamento estratégico
TRF	Aplicação dos questionários do Programa de Qualidade da Auditoria - PQA	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Atualização do Mapeamento de competências	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Atualização dos processos de trabalho e do gerenciamento de riscos na Secretaria de Auditoria Interna	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Elaboração do Manual de Procedimentos da Auditoria nas Contas Anuais	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 e do Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud 2024	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados
TRF	Monitoramento dos Resultados do Planejamento Estratégico da Secau	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial
TRF	Monitoramento dos Resultados do Programa de Qualidade da Auditoria - PQA	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Elevar a qualidade dos serviços prestados
SJAC	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJAC	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa
SJAC	Implantação da Gestão de Riscos nos processos de trabalho da Seaud	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJAM	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Fortalecimento da relação Institucional do Judiciário com a Sociedade
SJAM	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Fortalecimento da relação Institucional do Judiciário com a Sociedade
SJAM	Elaboração do Relatório Longo de Auditoria de Contas - RAC/2022, visando a consolidação de dados pela Secau/TRF1 e a certificação das contas dos gestores	Fortalecimento da relação Institucional do Judiciário com a Sociedade
SJAM	Elaboração e aplicação dos questionários de pesquisa do Programa de Qualidade de Auditoria - PQA	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária
SJAP	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJAP	Elaboração do Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud 2024	Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJAP	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJBA	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJBA	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJDF	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJDF	Elaboração do Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJDF	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJDF	Implantação do Programa de Qualidade de Auditoria - PQA	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJGO	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
SJGO	Elaboração do Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud 2024	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
SJGO	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa
	Formalização de plano de ação para transferência de atividades	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança

<b>SJGO</b>	que estejam em desacordo com as previstas na Resolução CNJ 309/2020 a fim de preservar o princípio da segregação de funções e não comprometer a independência de atuação do auditor (atendimento ao item 13 do Plano TRF1/Secau 10330101)	judiciária Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira Aperfeiçoamento da gestão de pessoas
 <b>SJMA</b> 	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 Documento assinado eletronicamente por <b>Marília Andre da Silva Meneses Graça</b> , <b>Diretor(a) de Secretaria</b> , em 11/11/2022, às 15:39 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006. Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022 Documento assinado eletronicamente por <b>Isabella D Armada Caetano de Araujo Calixto</b> , <b>Assessor(a) Adjunto VI</b> , em 11/11/2022, às 15:43 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Governança e Gestão Estratégica
 <b>SJMT</b> 	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022 Documento assinado eletronicamente por <b>Amanda Côrtes Gomes</b> , <b>Supervisor(a) de Seção</b> , em 11/11/2022, às 15:50 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006. Implantação da Gestão de Riscos nas unidades do Núcleo de Auditoria Interna Documento assinado eletronicamente por <b>Mildete Cristina Bora</b> , <b>Diretor(a) de Divisão</b> , em 11/11/2022, às 15:51 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.	Governança e Gestão Estratégica Governança e Gestão Estratégica Governança e Gestão Estratégica
 <b>SJPA</b> 	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022 Documento assinado eletronicamente por <b>Carminha Neves Regis</b> , <b>Supervisor(a) de Seção</b> , em 11/11/2022, às 16:12 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.	Instituição da governança judiciária Enfrentamento à corrupção e à improbidade administrativa
 <b>SJRR</b> 	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 Documento assinado eletronicamente por <b>João Batista Corrêa da Costa</b> , <b>Diretor(a) de Divisão</b> , em 11/11/2022, às 17:05 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 A autenticidade do documento pode ser conferida no site <a href="https://sei.trf1.jus.br/autenticidade">https://sei.trf1.jus.br/autenticidade</a> informando o código verificador <b>16730344</b> e o código CRC <b>185E67B4</b> .	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária
<b>SJRR</b> 0034611-98.2022.4.01.8000	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 SAC/SUL - Quadra 2, Bloco A, Praça dos Tribunais Superiores - CEP 70070-900 - Brasília - DF - www.trf1.jus.br	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária. 16730344v2
<b>SJTO</b>	Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024	Fortalecimento da relação Institucional do Judiciário com a Sociedade
<b>SJTO</b>	Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - Raint/2022	Fortalecimento da relação Institucional do Judiciário com a Sociedade

**Certidão de Julgamento - 17277640****Processo:**

0034611-98.2022.4.01.8000 - Plano Anual de Auditoria

**Colegiado:**

Conselho de Administração

**Data da Sessão:**

19/12/2022 19:00:00

**Relator:**

José Amilcar de Queiroz Machado

**Dispositivo:**

O Conselho de Administração, por unanimidade, decidiu aprovar o Plano Anual de Auditoria - PAA da Justiça Federal da 1ª Região referente ao exercício de 2023, nos termos do voto do Relator e Presidente.

Presentes: Presidente José Amilcar de Queiroz Machado, Relator e Presidente, Vice-Presidente Marcos Augusto de Sousa, Corregedor Regional Néviton Guedes, Desembargador Federal Olindo Menezes, Desembargador Federal Carlos Moreira Alves, Desembargador Federal João Batista Moreira, Desembargador Federal Carlos Pires Brandão, Desembargador Federal Wilson Alves de Souza e Desembargador Federal Jamil de Jesus Oliveira.