



TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 1ª REGIÃO

## PLANO



### PLANO ESTRATÉGICO 2022-2026

#### SECRETARIA DE AUDITORIA INTERNA

##### 1. Apresentação

O Plano Estratégico da Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região resume as prioridades da unidade para o período 2022-2026 e tem como base as Resoluções do CNJ e do CJF que disciplinam a atividade de Auditoria Interna, o [Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região](#), as orientações do [Instituto dos Auditores Internos - IIA](#) (*The Institute of Internal Auditors*) e o artigo 16 da [Portaria CNJ 112/2020](#), que Institui o Estatuto de Auditoria Interna do Conselho Nacional de Justiça.

##### [Portaria CNJ 112/2020](#)

Art. 16. A Secretaria de Auditoria deve estabelecer planejamento estratégico a cada seis anos, alinhado aos objetivos estratégicos do órgão, o qual deverá ser submetido à unidade responsável pela estratégia do CNJ. Parágrafo único. O planejamento estratégico será revisado anualmente.

Vale registrar que, com objetivo de alinhamento ao prazo estabelecido no Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região 2021-2026, este Planejamento contemplará, excepcionalmente, o período reduzido de cinco exercícios, qual seja 2022-2026, tendo em vista que o atual Plano Estratégico da Secau tem vigência até o exercício de 2021.

A elaboração deste Plano Estratégico observou as seguintes etapas:



Para definição da estratégia da Secau, foram atendidas as proposições a seguir:

- Avaliação e monitoramento dos resultados do Plano Estratégico da Auditoria Interna estabelecido para o período de 2020-2021 (Pae Sei 0022308-

57.2019.4.01.8000);

- Alinhamento ao Planejamento Estratégico da Justiça Federal 2021/2026 – [Portaria Presi 224/2021](#);
- Alinhamento ao Plano de Qualidade de Auditoria da Justiça Federal – PQA-JF – doc. 12929041;
- Aperfeiçoamento da atividade de auditoria interna, em face das lacunas detectadas por meio do questionário IGG TCU 2021.

## 2. Missão

A missão é a razão da existência da unidade e define seu propósito institucional. A missão da Secau é:

**Contribuir para o aperfeiçoamento da governança e da gestão do Tribunal, fornecendo avaliação e consultoria baseadas em riscos organizacionais.**

## 3. Visão

A visão de futuro é a projeção de um cenário idealizado, possível e desejável da unidade, de maneira clara, atrativa e viável. Define o modo como a unidade pretende ser percebida. A Secau definiu sua visão para o período 2022-2026:

**Ser reconhecida pela administração do Tribunal como unidade que atua com excelência, agrega valor e contribui para o alcance dos objetivos organizacionais.**

## 4. Valores

Os valores são princípios, costumes e posturas que direcionam o comportamento das pessoas na unidade, permeando todas as suas atividades e relações. Os valores da Secau são:

- **Ética:** Agir com honestidade e integridade em todas as suas ações e relações.
- **Objetividade:** Adotar atitude imparcial e isenta, evitando qualquer conflito de interesse
- **Competência:** Comprometer-se em adquirir e manter um nível apropriado de conhecimento, habilidades e outras competências necessárias ao desempenho das responsabilidades, por meio do desenvolvimento profissional contínuo.
- **Comprometimento:** Comprometer-se com as diretrizes estratégicas, contribuindo para o alcance das metas institucionais.
- **Confidencialidade:** Respeitar o valor e a propriedade das informações recebidas, não divulgando-as sem a devida autorização ou obrigação legal, bem como opor-se a usar informações organizacionais para ganhos privados.
- **Integridade:** Recusar-se a comprometer valores profissionais por ganhos pessoais.
- **Qualidade:** Primar pela melhoria constante nos serviços prestados para a organização.
- **Transparência:** Primar pela acessibilidade e visibilidade das informações da auditoria interna, com qualidade e tempestividade.

## 5. Fatores críticos de sucesso

Os fatores críticos de sucesso para a execução do plano estratégico da Secretaria de Auditoria Interna são pontos-chave que, quando bem executados, definem e garantem o desenvolvimento das atividades, promovendo o alcance de seus objetivos. Em contrapartida, quando esses fatores são negligenciados ou ignorados, contribuem para o fracasso da gestão da estratégia. Assim, são considerados

fatores críticos de sucesso para a execução do plano estratégico da Secau:

- Engajamento dos responsáveis pela execução do plano estratégico.
- Atribuição de responsáveis e prazos para execução do plano.
- Permanência de servidores-chave para execução do plano na secretaria.
- Priorização do plano diante de outras demandas de trabalho.
- Capacitação e apoio técnico necessário em face da inexperiência dos servidores na execução do plano.
- Monitoramento tempestivo.
- Alinhamento estratégico com o foco em resultados.

## 6. Análise SWOT

Para analisar o cenário em que está inserida a Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região, foi utilizada a ferramenta conhecida como matriz SWOT, sigla que corresponde às palavras "Forças", "Fraquezas", "Oportunidades" e "Ameaças", no idioma inglês. Com base nos resultados dessa análise, indicados no quadro a seguir, foram estabelecidos objetivos e priorizadas ações para a gestão adequada da Secau durante o período 2022-2026, com vistas ao aprimoramento dos resultados gerados pela unidade de auditoria interna.

Cenário Externo	
<b>Oportunidades</b> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Recomendações de auditoria do TCU</li><li>○ Regulações de órgãos de controle (CNJ, CJF) no sentido de assegurar maior independência à Auditoria Interna</li><li>○ Estruturação da governança institucional</li></ul>	<b>Ameaças</b> <ul style="list-style-type: none"><li>○ EC 95/2016 – Limite do teto de gastos com imposição de restrições orçamentárias</li><li>○ Descontinuidade de trabalhos em decorrência de mudança de gestão</li></ul>
Cenário Interno	
<b>Pontos Fortes</b> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Equipe comprometida</li><li>○ Liderança competente</li><li>○ Incentivo à capacitação permanente</li></ul>	<b>Pontos Fracos</b> <ul style="list-style-type: none"><li>○ Rotatividade dos servidores</li><li>○ Ausência de carreira específica de auditores</li><li>○ Falta de experiência de parte da equipe</li><li>○ Parte significativa da equipe composta por servidores cedidos de outros órgãos</li><li>○ Baixo grau de automação de procedimentos de auditoria</li><li>○ Padronização insuficiente em relação aos procedimentos de auditoria</li><li>○ Baixa maturidade na realização de auditorias baseadas em risco</li><li>○ Baixa maturidade na realização de consultorias</li></ul>

## 7. Objetivos estratégicos

Os objetivos estratégicos da Secau estão diretamente relacionados a sua missão institucional, de forma que, a cada objetivo estratégico alcançado, a secretaria aproxima-se do alcance de sua visão. Os objetivos estratégicos da Secau para o período de 2022-2026 são os seguintes:

**Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna:** garantir a atuação orientada para maior efetividade na execução da atividade de auditoria interna, assegurando que os serviços prestados atendam aos requisitos exigidos pelas instituições e às perspectivas dos clientes.

**Melhorar a aderência dos clientes às recomendações da auditoria interna:** buscar a melhoria na aplicação das recomendações nas unidades auditadas.

**Aprimorar os processos de trabalho:** consolidar a estrutura normativa da auditoria interna, bem como desenvolver a função de consultoria da área, buscando a desburocratização e a

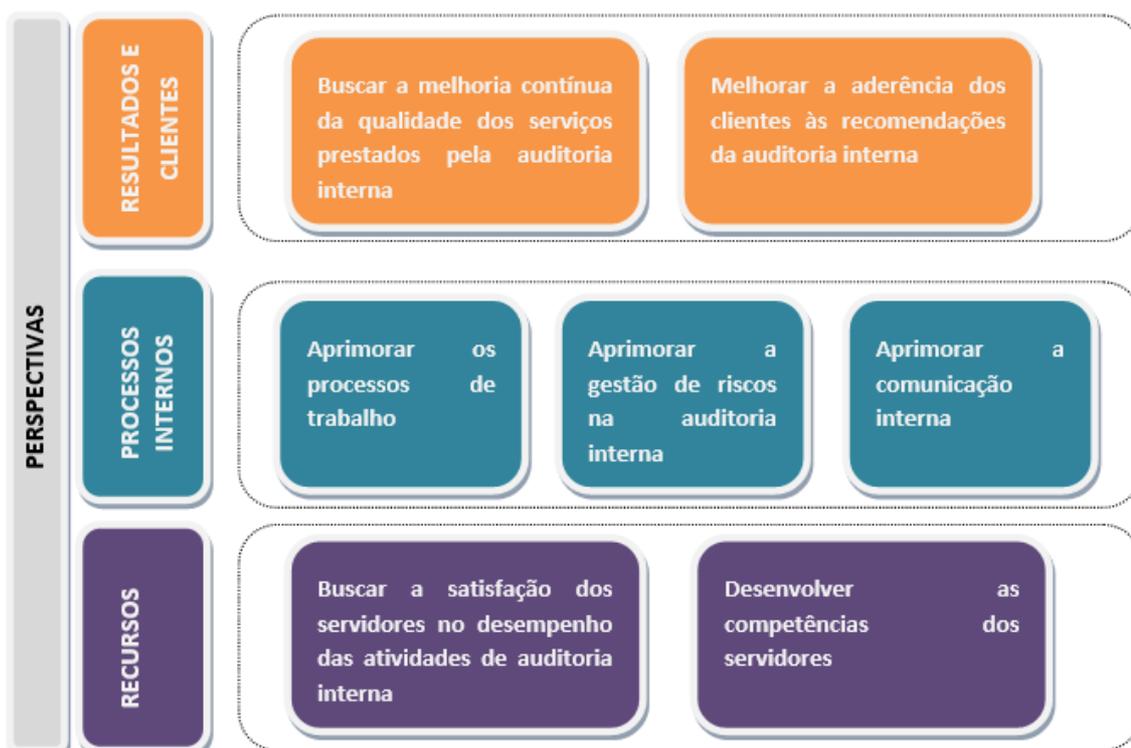
agilidade dos trabalhos.

**Aprimorar a gestão de riscos na auditoria interna:** monitorar e revisar os riscos dos processos de trabalho da auditoria interna.

**Aprimorar a comunicação interna:** aprimorar os mecanismos de diálogo entre as equipes da auditoria interna, por meio da implementação de ações com foco na comunicação tempestiva e assertiva.

**Buscar a satisfação dos servidores da Secau no desempenho das atividades de auditoria interna:** estabelecer ações que assegurem a valorização dos servidores da auditoria interna, com intuito de fortalecer o comprometimento e aumentar a sua satisfação.

**Desenvolver as competências dos servidores:** promover melhorias no desempenho das atribuições técnicas dos servidores da auditoria interna, por meio de qualificação e incentivo, segundo a gestão de competências.



## 8. Indicadores e metas

Para alcançar esses objetivos, a Secretaria de Auditoria Interna estabeleceu suas metas e indicadores, buscando priorizar as ações para o período de 2022-2026.

### 8.1. PERSPECTIVA RESULTADOS E CLIENTES

**8.1.1. Objetivo Estratégico da Secau: Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna**

Indicador: Índice geral de avaliação contínua dos trabalhos de Auditoria Interna (Indicador PQA-JF)					
Objetivo: Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna					
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Meta</b>	Nível 4 - Progressivo	Nível 4 - Progressivo	Nível 5 - Avançado	Nível 5 - Avançado	Nível 5 - Avançado

<b>Objetivo</b>	Medir o nível de qualidade dos trabalhos da auditoria interna, de acordo com o PQA-JF – Programa de Qualidade da Auditoria da Justiça Federal - Matriz de Avaliação Contínua dos Trabalhos de Auditoria Interna
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício
<b>Fórmula Cálculo</b>	Cálculo inserido no PQA-JF $IGAC = \sum IQ / QQA$ IGAC: Índice geral de avaliação contínua dos trabalhos IQ: Índice de cada questionário QQA: Quantidade de questionários aplicados
<b>Resultado</b>	Nível de qualidade de ação de Auditoria Interna
<b>Responsável</b>	Semog/Seage
<b>Observação</b>	Cálculo inserido no PQA-JF - item 48 da página 11

<b>Indicador: Índice geral de capacidade (Indicador PQA-JF)</b>					
<b>Objetivo: Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna</b>					
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Meta</b>	Nível 3 - Integrado (70,01 a 80)		Nível 4 - Gerenciado (80,01 a 85)		Nível 4 - Gerenciado (85,01 a 90)
<b>Objetivo</b>	Medir o nível de qualidade dos trabalhos da auditoria interna, de acordo com o PQA-JF – Programa de Qualidade da Justiça Federal - Matriz de Capacidade de Auditoria Interna - Geral				
<b>Periodicidade</b>	A cada dois anos após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	Cálculo inserido no PQA-JF $IGC = \sum IQ / QQA$ IGC = Índice geral da capacidade IQ = Índice de cada questionário QQA = Quantidade de questionários aplicados				
<b>Resultado</b>	Nível da capacidade da Auditoria Interna - Geral				
<b>Responsável</b>	Semog/Seage				
<b>Observação</b>	Cálculo inserido no PQA-JF - item 68 da página 17 A primeira mensuração será realizada até fevereiro de 2022, referente a competência de 2021, para estabelecer o referencial da meta, com vistas a ajustes necessários.				

### 8.1.2. Objetivo Estratégico da Secau: Melhorar a aderência dos clientes às recomendações da auditoria interna

<b>Indicador: Recomendações atendidas (Indicador PQA-JF)</b>					
<b>Objetivo: Melhorar a aderência dos clientes às recomendações da auditoria interna</b>					
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Meta</b>	50%	50%	50%	50%	50%
<b>Objetivo</b>	Medir a proporção de recomendações atendidas do estoque				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	$RA = (NRA / EIR) * 100$ RA = Recomendações atendidas NRA = Número de recomendações atendidas no ano do estoque inicial EIR = Estoque inicial de recomendações não atendidas				
<b>Resultado</b>	% de recomendações atendidas				
<b>Responsável</b>	Semog/Seage				
<b>Observação</b>	Meta estabelecida de acordo com PQA-JF				

## 8.2. PERSPECTIVA PROCESSOS

### 8.2.1. Objetivo Estratégico da Secau: Aprimorar os processos de trabalho

<b>Indicador: Cumprimento do PAA - Plano Anual de Auditoria (Indicador PQA-JF)</b>					
<b>Objetivo: Aprimorar os processos de trabalho</b>					
<b>Meta</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	90%	90%	90%	90%	90%
<b>Objetivo</b>	Medir a proporção entre ações do PAA planejadas e executadas durante o exercício				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	CPAA = (QTAE / QTA) * 100 CPAA= Cumprimento do PAA QTAE = Quantidade de ações do PAA executadas QTA= Quantidade de ações do PAA				
<b>Resultado</b>	% de ações executadas				
<b>Responsável</b>	Semog/Seage				
<b>Observação</b>	Meta estabelecida de acordo com PQA-JF				

<b>Indicador: Emissão de relatório (Indicador do PQA-JF)</b>					
<b>Objetivo: Aprimorar os processos de trabalho</b>					
<b>Meta</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	30 %	40%	50%	60%	70%
<b>Objetivo</b>	Medir o índice de relatórios finais emitidos em menos de 15 dias úteis após a manifestação da unidade auditada ou após o término do prazo estabelecido para a manifestação				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	ER = (NRE / NREA) * 100 ER = Emissão de relatório NRE = Número de relatórios emitidos em menos de 15 dias úteis no ano NREA = Número de relatórios emitidos pela Auditoria Interna no ano				
<b>Resultado</b>	% de relatórios emitidos que atingiram a meta				
<b>Responsável</b>	Semog/Seage				
<b>Observação</b>	Meta estabelecida de acordo com PQA-JF				

<b>Indicador: Auditorias realizadas com base em riscos</b>					
<b>Objetivo: Aprimorar os processos de trabalho</b>					
<b>Meta</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	20%	25%	30%	35%	40%
<b>Objetivo</b>	Medir a evolução das auditorias realizadas pela Secau com uso da metodologia baseada em riscos				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	ARBR = (QABR / QAR) * 100 ARBR = Auditorias realizadas com base em riscos QABR = Quantidade de auditorias baseadas em riscos QAR = Quantidade de auditoria realizadas				
<b>Resultado</b>	% de auditoria realizadas na metodologia baseada em riscos				

<b>Responsável</b>	Semog/Seage
<b>Observação</b>	

### 8.2.2. Objetivo Estratégico da Secau: Aprimorar a gestão de riscos na Auditoria Interna

<b>Indicador: Processos de trabalho com gerenciamento de riscos</b>					
<b>Objetivo: Aprimorar a gestão de riscos na Auditoria Interna</b>					
<b>Meta</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	50%	60%	70%	90%	100%
<b>Objetivo</b>	Medir a evolução de processos de trabalho da auditoria interna com riscos geridos				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	$PTGR = (QPRG / QTP) * 100$ PTGR = Processos de trabalho com gerenciamento de riscos QPRG = Quantidade de processo de trabalho com riscos geridos QTP = Quantidade total de processos de trabalho da auditoria interna				
<b>Resultado</b>	% de processos de trabalho com gerenciamento de riscos				
<b>Responsável</b>	Seaug/Seage				
<b>Observação</b>	1. Caso o processo de trabalho apresente riscos de nível alto e muito alto, deverá ser elaborado plano de ação para sua mitigação. 2. Utilizar a metodologia de riscos estabelecida pela unidade responsável pela disseminação da gestão de riscos no TRF1.				

### 8.2.3. Objetivo Estratégico da Secau: Aprimorar a comunicação interna

<b>Indicador: Satisfação dos servidores com a comunicação interna</b>					
<b>Objetivo: Aprimorar a comunicação interna</b>					
<b>Meta</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
	4	4	4	4	4
<b>Objetivo</b>	Manter a satisfação dos servidores com a comunicação interna				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	$SC \geq 4$ SC = Satisfação dos servidores com a comunicação interna, conforme <b>média</b> das respostas das perguntas relacionadas ao tema comunicação interna na pesquisa de satisfação realizada anualmente				
<b>Resultado</b>	Satisfação dos servidores com a comunicação interna				
<b>Responsável</b>	Secau				
<b>Observação</b>	A satisfação dos servidores com a comunicação interna foi medida em agosto/2020 e maio/2021, com média de 3,485 e 4,239, respectivamente.				

## 8.3. PERSPECTIVA RECURSOS

### 8.3.1. Objetivo Estratégico da Secau: Buscar a satisfação dos servidores da Secau no desempenho das atividades de auditoria interna

<b>Indicador: Satisfação dos servidores com o trabalho</b>					
<b>Objetivo: Buscar a satisfação dos servidores no desempenho das atividades de auditoria interna</b>					

Meta	2022	2023	2024	2025	2026
	4	4	4	4	4
<b>Objetivo</b>	Medir o nível de satisfação dos servidores da auditoria interna em relação ao ambiente de trabalho na Secretaria				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	ST ≥ 4 ST = Satisfação dos servidores com o trabalho, conforme resultado (média dos índices médios) da pesquisa de satisfação realizada anualmente				
<b>Resultado</b>	Satisfação geral dos servidores				
<b>Responsável</b>	Secau				
<b>Observação</b>	A Secau realizou a pesquisa de satisfação com os servidores em 2021, sendo a média dos índices médios de todas as questões (agosto/2020) / (maio/2021): 3,85 / 4,16, respectivamente.				

### 8.3.2. Objetivo Estratégico da Secau: Desenvolver as competências dos servidores

<b>Indicador: Horas de treinamento (Indicador PQA-JF)</b>					
<b>Objetivo: Desenvolver as competências dos servidores</b>					
Meta	2022	2023	2024	2025	2026
	100%	100%	100%	100%	100%
<b>Objetivo</b>	Medir a quantidade de horas investidas no treinamento e capacitação dos auditores internos				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	HT = (NAT / NA) * 100 HT = Horas de treinamento NAT = Número de auditores que tiveram pelo menos 40h de treinamento no ano NA = Números de auditores				
<b>Resultado</b>	% de auditores que atingiram a meta				
<b>Responsável</b>	Semog/Seage				
<b>Observação</b>	Meta estabelecida de acordo com PQA-JF				

<b>Indicador: Cumprimento do Plano Anual de Capacitação</b>					
<b>Objetivo: Desenvolver as competências dos servidores</b>					
Meta	2022	2023	2024	2025	2026
	60%	60%	60%	60%	60%
<b>Objetivo</b>	Medir a aderência dos treinamentos ao Plano Anual de Capacitação				
<b>Periodicidade</b>	Anual após o encerramento do exercício				
<b>Fórmula Cálculo</b>	CPAC = (CPR / CP) * 100 CPAC = Cumprimento do Plano Anual de Capacitação CPR = Capacitações previstas realizadas CP = Capacitações planejadas				
<b>Resultado</b>	% de capacitações concluídas de acordo com o planejado				
<b>Responsável</b>	Semog/Seage				
<b>Observação</b>					

<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO DA JUSTIÇA FEDERAL DA 1ª REGIÃO</b>	<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO DA SECAU</b>	<b>INDICADOR</b>
Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	Aprimorar a gestão de riscos na auditoria interna	Processos de trabalho com gerenciamento de riscos
Elevar a qualidade dos serviços prestados	Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna	Índice geral de avaliação contínua dos trabalhos de Auditoria Interna (Indicador PQA-JF)
	Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna	Índice geral de capacidade (Indicador PQA-JF)
	Melhorar a aderência dos clientes às recomendações da auditoria interna	Recomendações atendidas (Indicador PQA-JF)
	Aprimorar os processos de trabalho	Auditorias realizadas com base em riscos
	Aprimorar os processos de trabalho	Cumprimento do PAA - Plano Anual de Auditoria (Indicador PQA-JF)
	Aprimorar os processos de trabalho	Emissão de relatório (Indicador do PQA-JF)
Fortalecer o clima organizacional e promover o bem-estar de todos	Aprimorar a comunicação interna	Satisfação dos servidores com a comunicação interna
	Buscar a satisfação dos servidores da Secau no desempenho das atividades de auditoria	Satisfação dos servidores com o trabalho
	Desenvolver as competências dos servidores	Horas de treinamento (Indicador PQA-JF)
	Desenvolver as competências dos servidores	Cumprimento do Plano Anual de Capacitação

## 10. Monitoramento da estratégia da Auditoria Interna

O monitoramento das metas dos indicadores constantes deste plano será realizado da forma estabelecida neste plano e debatido em reuniões anuais da Secretaria de Auditoria Interna, quando serão adotadas medidas estratégicas para o direcionamento das atividades da Secau.

Os resultados do acompanhamento das metas serão evidenciados no Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna, submetido à apreciação do Conselho de Administração do Tribunal.

## 11. Plano de Ação para execução da estratégia da Auditoria Interna

O Plano de Ação sintético apresentado a seguir foi estabelecido com vistas à execução do Plano Estratégico da Auditoria Interna para o período 2022-2026. O desenvolvimento de cada ação será detalhado após a aprovação do presente plano estratégico, em documento específico.

<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO SECAU</b>	<b>AÇÃO</b>
-----------------------------------	-------------

<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO SECAU</b>	<b>AÇÃO</b>
Buscar a melhoria contínua da qualidade dos serviços prestados pela auditoria interna	Tratar as deficiências diagnosticadas a partir do resultado do PQA-JF
Melhorar a aderência dos clientes às recomendações da auditoria interna	Realizar estudo para identificar aspectos que possam melhorar a adesão às recomendações da auditoria interna
Aprimorar os processos de trabalho	Concluir os Mapeamentos e os Manuais dos Processos de Trabalho da Auditoria Interna
	Revisar os Mapeamentos e os Manuais de Processos de Trabalho da Auditoria Interna a cada dois anos
	Implantar a auditoria baseada em riscos, conforme estabelecido no Estatuto da Auditoria Interna
	Identificar o universo auditável do TRF1
	Desenvolver da função de consultoria
	Realizar estudo para a implantação de ferramentas informatizadas para gestão da auditoria interna
Aprimorar a gestão de riscos na auditoria interna	Concluir o mapeamento dos riscos dos processos de trabalho da auditoria interna, considerando como etapa final o plano de ação formalizado e aprovado
	Monitorar anualmente as ações propostas para mitigação dos riscos dos processos de trabalho da auditoria interna
	Revisar os riscos dos processos de trabalho da auditoria interna a cada dois anos
Aprimorar a comunicação interna	Realizar estudo para identificar aspectos que possam melhorar a comunicação interna
Buscar a satisfação dos servidores da Secau no desempenho das atividades de auditoria	Realizar estudo para identificar aspectos que possam melhorar a satisfação dos servidores
Desenvolver as competências dos servidores	Atualizar o Mapa de Competências anualmente
	Propor de ações de capacitação de acordo com o Mapa de Competências

## 12. Considerações finais

O conjunto da estratégia da Secau apresentado neste plano pretende, ao final de 2026, propiciar a entrega de serviços de auditoria interna e consultoria de qualidade superior. Nesse sentido, Secretaria de Auditoria Interna tem envidado esforços para aprimorar seu processo de planejamento, direcionando recursos de forma a fortalecer a governança e agregar valor e benefícios ao TRF 1ª Região.

Para que a Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região cumpra seu propósito, é fundamental o apoio da alta administração do Tribunal para o desenvolvimento das iniciativas da área que guardam estreita harmonia com os objetivos do Tribunal.

Assim, buscando o contínuo aprimoramento deste planejamento, será necessária a sua atualização periódica, que deverá ocorrer quando necessário.

**Camila de Carvalho Ananias**  
Supervisora da Seção de Auditoria de Gestão,  
Governança  
e Prestação de Contas - Seaug/Diaud/Secau

**Marcileia Cristina Born**  
Seção de Auditoria de Gestão, Governança e  
Prestação  
de Contas - Seaug/Diaud/Secau

**Amanda Côrtes Gomes**  
Supervisora da Seção de Planejamento de  
Auditoria de  
Gestão de Pessoas - Seage/Diaup/Secau

**Isabella d'Armada Caetano de Araújo  
Calixto**  
Assessora Adjunta VI - Secau

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



Documento assinado eletronicamente por **Marilia Andre da Silva Meneses Graça, Diretor(a) de Secretaria**, em 08/11/2021, às 15:49 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Isabella D Armada Caetano de Araujo Calixto, Assessor(a) Adjunto VI**, em 08/11/2021, às 16:08 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Marcileia Cristina Born, Servidor(a) Requisitado(a)**, em 08/11/2021, às 16:10 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Camila de Carvalho Ananias, Supervisor(a) de Seção**, em 08/11/2021, às 16:20 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Amanda Côrtes Gomes, Supervisor(a) de Seção**, em 08/11/2021, às 16:31 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://sei.trf1.jus.br/autenticidade> informando o código verificador **14030737** e o código CRC **0C8FBB0D**.