



SEÇÃO JUDICIÁRIA DE RONDÔNIA

## PLANO ANUAL DE AUDITORIA

(Arts. 37 a 40 [da Resolução CNJ nº 309, de 11/03/2020](#))

<b>Componentes/Processo</b>	<b>Ações</b>	<b>Objetivo das Ações</b>	<b>Risco</b>	<b>Período proposto</b>	<b>Unidade Responsável</b>
Conferência de Diligência trimestral sobre a Folha de Pagamento de servidores e magistrados	Acompanhamento	Conferir previamente os arquivos gerados com a folha de pagamento para lançamento no e-Pessoal, conforme determinação do TCU	Ocorrência de registros indevidos e em desacordo com a legislação de pessoal	Janeiro a Dezembro de 2023.	SEAUD
Relatório de Atividades de Auditoria Interna 2022	Projeto	Elaborar o relatório de atividades de auditoria interna 2022	Não atendimento do que dispõe a Resolução 309/2020	Janeiro a Março de 2023.	SEAUD
Auditoria Coordenada "Política contra Assédio e Discriminação"	Auditoria Coordenada pelo Conselho Nacional de Justiça/CNJ	Avaliar a implementação das políticas de enfrentamento e prevenção à discriminação, ao assédio moral e sexual e ao respeito à diversidade, bem como a efetividade dos controles internos instituídos na gestão das referidas políticas.	Dano à imagem da Seção Judiciária. Impacto negativo no bem-estar do servidor, na produtividade e na qualidade do trabalho.	Janeiro a junho de 2023	SEAUD/TRF1/CNJ

Auditoria de Contas 2022	Auditoria	Obter segurança razoável para expressar conclusões sobre as demonstrações contábeis no sentido de apresentar adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária da SJRO em 31/12/2022	Identificação e avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias, e em relação à conformidade das operações, transações ou atos de gestão relevantes dos responsáveis, independentemente se causadas por fraude ou erro.	Agosto de 2022 a Março 2023	SEAUD
Auditoria na gestão da frota de veículos da Seção Judiciária em 2021	Monitoramento	Avaliar a regularidade e a economicidade na gestão da frota de veículos.	Não observância das Recomendações constantes no relatório de auditoria.	Abril a Junho de 2023.	SEAUD
Auditoria de processos de contratação nas modalidades dispensa e inexigibilidade em 2021.	Monitoramento	Assegurar o cumprimento da legislação e avaliar a execução da despesa nos aspectos orçamentário, financeiro, contábil e patrimonial.	Não observância das Recomendações constantes no relatório de auditoria.	Abril a Junho de 2023.	SEAUD
Auditoria Conjunta com o CJF em "Acessibilidade física predial"	Auditoria Conjunta com o Conselho da Justiça Federal/CJF	Avaliar a efetividade da acessibilidade do edifício sede da Seção Judiciária de Rondônia às pessoas com deficiência	Descumprimento das exigências dos requisitos de acessibilidade previstos na legislação em vigor	Maior a agosto de 2023	SEAUD e CJF

Auditoria de Contas 2023	Auditoria	Obter segurança razoável para expressar conclusões sobre as demonstrações contábeis no sentido de apresentar adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária da SJRO em 31/12/2023.	Identificação e avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias, e em relação à conformidade das operações, transações ou atos de gestão relevantes dos responsáveis, independentemente se causadas por fraude ou erro.	Agosto 2023 a Março de 2024	SEAUD
Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna – PAA 2024	Projeto	Desenvolver trabalhos com o objetivo de avaliar os atos da gestão: governança, gestão de riscos, planejamento estratégico, gestão orçamentária, financeira patrimonial e operacional (no que couber), TI, gestão de pessoas, visando a efetividade, eficácia, eficiência e economicidade.	Escolhas inadequadas nas ações a serem realizadas nas auditorias.	Outubro 2023	SEAUD/TRF1.
Prestação de apoio técnico em consultas dos gestores sobre em temas relacionados à gestão de riscos, a controles internos e à Governança, nos limites d <a href="#">o Estatuto da Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região.</a>	Consultoria	Atender às dúvidas e consultas da Gestão, respeitando os limites impostos pelas normas vigentes.	-Atuação da Gestão em desacordo com as normas e jurisprudências;  -Atuação da AI em atos que possam configurar cogestão, sem observância das atividades de controle interno e auditoria interna.	Janeiro a Dezembro 2023	SEAUD

<p>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 1ª Região lançadas no referido sistema.</p>	<p>Auditoria contínua e preventiva</p>	<p>Analisar e conferir as justificativas e a documentação comprobatória apresentadas pelos gestores concernentes aos indícios de irregularidades identificados pelo TCU no sistema e-Pessoal, originados da análise das folhas de pagamento do TRF1.</p>	<p>Descumprimento de recomendação, determinação ou de jurisprudência do TCU.</p> <p>Julgamento de contas pelo TCU irregulares ou com ressalvas em razão de ilegalidades nos pagamentos e na concessão de benefícios a servidores e magistrados do TRF1, bem como em razão de descumprimento da Lei 8.112/1990.</p>	<p>Janeiro a Dezembro de 2023.</p>	<p>SEAUD</p>
<p>Capacitação servidores que atuam na Unidade de Auditoria Interna.</p>	<p>Capacitação</p>	<p>Treinar os servidores do Nuaud através de cursos (presenciais ou EAD) seminários, palestras e congressos, com vistas ao desenvolvimentos de habilidades e competências, considerando no mínimo 40 horas / aulas anuais, nos termos da Resolução CNJ nº 309/2020.</p>	<p>-Descumprimento do art. 71, da Resolução do CNJ nº 309/2020;</p> <p>-Realização de trabalhos deficientes e inconsistentes, que não agregam valor à Gestão.</p>	<p>Janeiro a dezembro 2023</p>	<p>SEAUD</p>



Documento assinado eletronicamente por **Marcos Aurelio Barreto de Paula**, Supervisor(a) de Seção, em 01/12/2022, às 13:13 (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 **17021595** e o código CRC **B0A7E043**.