



TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 1ª REGIÃO

## APÊNDICE II DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA PARA 2024

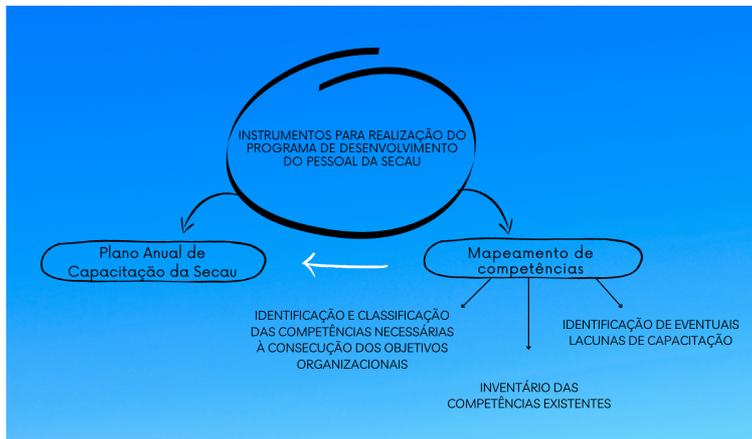


| SUMÁRIO  |
|--|
| 1. Apresentação  |
| 1.2. Objetivo  |
| 1.2. Público Alvo  |
| 2. Referenciais estratégicos da Secau / TRF 1ª Região  |
| 3. Indicadores e metas do PAC-Aud 2024   |
| 4. Operacionalização e sustentação metodológica do PAC-Aud 2024  |
| 5. Plano de capacitação para 2024  |
| 6. Plano de Capacitação permanente para novos servidores de auditoria  |
| 7. Avaliação de resultados do Plano de Capacitação da Auditoria aprovado para o exercício 2023                             |
| 8. Encaminhamento  |
| 9. Referências   |
| Apêndice I: Trilhas de autodesenvolvimento dos servidores da Secau   |
| Apêndice II: Endereços eletrônicos de instituições especializadas na oferta de cursos e treinamentos definidos neste plano |
| Apêndice III: Legenda do mapa de competências da Secau   |
| Apêndice IV: Mapa de competências da Secau 2023  |

## 1. Apresentação

- O **Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud** constitui-se em instrumento de concretização da política de capacitação e desenvolvimento dos servidores em exercício na Secretaria de Auditoria Interna do Tribunal Regional Federal da 1ª Região - Secau/TRF1 e fundamenta-se na busca de excelência e melhoria contínua da qualidade dos serviços ofertados à sociedade.
- O presente plano foi construído com vistas a subsidiar o desenvolvimento das ações previstas no Plano Anual de Auditoria - PAA para o exercício de 2024, doc. 19196339, considerando que a [Resolução CNJ 309/2020](#), ao aprovar as Diretrizes Técnicas das Atividades de Auditoria Interna Governamental do Poder Judiciário, estabelece que o Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna deve evidenciar as capacitações necessárias à execução dos trabalhos de auditoria previstos no PAA para realização no exercício subsequente, de forma a garantir que a capacitação dos auditores suprimam as lacunas de conhecimento necessários aos trabalhos de cada auditoria.
- A construção do PAC-Aud tem como base o Sistema de Gestão por Competência desenvolvido e aplicado na Secau desde 2021, em atendimento ao [Acórdão 1745/2020 - TCU - Plenário](#), por meio do qual o Tribunal de Contas da União - TCU recomendou à Auditoria Interna do TRF1 elaborar e aplicar, em conjunto com a Secretaria de Gestão de Pessoas do Tribunal, o mapa de competências para orientar os planos anuais de capacitação futuros. Esse sistema funciona como ferramenta gerencial que apoia o planejamento, o monitoramento e a avaliação das ações de capacitação, a partir da identificação das lacunas a serem superadas pelos servidores, bem como dos conhecimentos, habilidades e atitudes necessários ao desempenho das funções, visando ao alcance dos objetivos da unidade.
- Diante desse contexto, foram mapeadas as competências dos servidores lotados na Secretaria de Auditoria Interna do Tribunal Regional Federal da 1ª Região, visando estabelecer programa de desenvolvimento de pessoal da unidade em busca do aprimoramento contínuo dos serviços de auditoria e consultoria prestados pela Secau, conforme Relatório do 4º Ciclo do Mapeamento de Competências, realizado em 2023 (18580063). O **Mapa de Competências**, registrado no documento 18580060, permite a identificação da lacuna (*gap*) entre as competências necessárias e as competências internas existentes para concretizar a estratégia da unidade e funciona como subsídio para a elaboração do PAC-Aud.

Figura 1: Programa de desenvolvimento do pessoal da Secau



5. O PAC-Aud 2024 estabelece orientações voltadas à execução de ações e eventos de capacitação e desenvolvimento dos integrantes da equipe da Secau, com vistas à supressão de eventuais lacunas de competências necessárias para a materialização do Plano Estratégico da Secretaria de Auditoria Interna (14030737) e do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 (19196339), com o propósito de contribuir para o alcance dos objetivos estratégicos do TRF 1ª Região.
6. Desse modo, quando se informa, por exemplo, que 10 (dez) servidores precisam adquirir ou atualizar conhecimentos em Auditoria Baseada em Riscos, demonstra-se a fragilidade no grau de conhecimento dessa matéria, fato que deve ser levado aos gestores da área de capacitação do órgão, considerando que o Conselho de Administração do Tribunal aprovou o plano de trabalho da Auditoria e espera que ele seja executado.
7. As ações propostas neste plano pretendem dar continuidade à capacitação do quadro de servidores em exercício na Secretaria de Auditoria Interna, em face da complexidade, abrangência e diversidade das atribuições desempenhadas pela unidade, conforme necessidades identificadas no mapeamento de competências. Assim, espera-se propiciar o desenvolvimento de conhecimentos, habilidades técnicas e atitudes adequadas e suficientes para o desempenho das atividades com qualidade, eficiência e eficácia, com a finalidade de agregar valor à administração do Tribunal Regional Federal da 1ª Região e entregar resultados efetivos e mensuráveis à sociedade, relevantes para o cumprimento da missão institucional do órgão de “Garantir à sociedade uma prestação jurisdicional acessível, rápida e efetiva”.
8. Importa ressaltar que, a despeito das severas restrições orçamentárias que a Administração Pública Federal tem enfrentado nos últimos exercícios, ao evidenciar as necessidades de capacitação de seus servidores, esta Secretaria se compromete a buscar permanentemente, e em conjunto com a Secretaria de Gestão de Pessoas, meios alternativos para assegurar a participação em eventos de capacitação gratuitos, em parceria com órgãos públicos ou remunerados com Gratificação por Encargo de Curso ou Concurso.

**1.1. Objetivo**

9. Este Plano de Capacitação tem como objetivo geral evidenciar a necessidade de capacitar, qualificar e desenvolver de forma continuada os servidores que integram a equipe da Secretaria de Auditoria Interna, dotando-os de competências apropriadas e suficientes para o alcance dos seguintes objetivos específicos:
  - I) Elevar a qualidade do trabalho desenvolvido internamente e em auxílio ao TCU, no tocante à aprovação das contas;
  - II) Aprimorar a atuação profissional, no intuito de agregar valor à Administração do TRF 1ª Região e entregar resultados efetivos e mensuráveis à sociedade;
  - III) Contribuir para o alcance dos objetivos e metas do TRF 1ª Região, estabelecidos no [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#);
  - IV) Contribuir para o alcance dos objetivos e metas da Secau, estabelecidos no Plano Estratégico da Auditoria Interna para o período 2022-2026, doc. 14030737;
  - V) Fortalecer a cultura orientada aos valores da Secau e ao alcance de resultados;
  - VI) Promover o desenvolvimento continuado dos servidores e a melhoria do desempenho da área de Auditoria;
  - VII) Contribuir para o aperfeiçoamento de técnicas e procedimentos na execução dos trabalhos de Auditoria Interna;
  - VIII) Possibilitar a aquisição de novas competências;
  - IX) Proporcionar formação básica de auditor aos novos servidores ingressantes na unidade de auditoria;
  - X) Impulsionar o aprimoramento das habilidades técnicas e comportamentais;
  - XI) Incentivar a obtenção de certificações e qualificações profissionais.

**1.2. Público Alvo**

10. Servidores públicos federais em exercício na Secretaria de Auditoria Interna - Secau/TRF1, cuja força de trabalho é composta por servidores efetivos, requisitados e comissionados, da forma sintetizada nas tabelas a seguir.

Quadro 1 - Demonstrativo de servidores da Secau

| Situação / Vínculo        | Quantitativo em 22/09/2022 |
|---------------------------|----------------------------|
| Carreira (ativos)         | 17                         |
| Requisitados              | 6                          |
| Comissionados sem vínculo | 0                          |
| <b>Total</b>              | <b>23</b>                  |

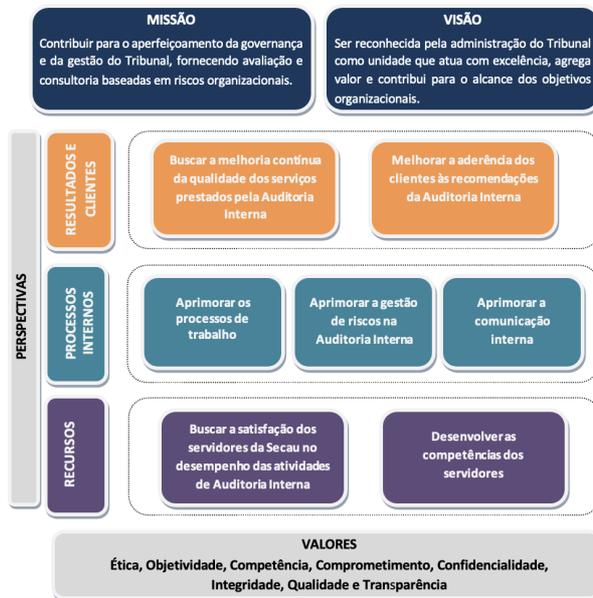
Quadro 2 - Demonstrativo de Cargos e Funções da Secau

| Cargo / Função | Quantidade |
|----------------|------------|
| CJ-03          | 1          |
| CJ-01          | 2          |
| FC-06          | 1          |
| FC-05          | 13         |
| FC-03          | 5          |
| <b>Total</b>   | <b>22</b>  |

**2. Referenciais estratégicos da Secau / TRF 1ª Região**

11. As ações dispostas neste PAC-Aud são voltadas à execução da estratégia definida para a Secau, conforme Plano Estratégico da Secretaria de Auditoria Interna - Secau/TRF1 para o período 2022-2026 (14030737), estabelecido com a participação dos integrantes da Secau para construir a missão, a visão e os valores da secretaria. Sua elaboração teve como premissa alinhar-se ao [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#).
12. Os referenciais estratégicos da Secau evidenciam-se no mapa a seguir:

Figura 2 - Mapa Estratégico da Secau/TRF1 - 2022-2026



3. Indicadores e metas do PAC-Aud 2024

13. Para avaliação dos resultados deste plano, são aplicados os indicadores e metas estabelecidos no Plano Estratégico da Secau 2022-2026 (14030737) vinculados ao *Objetivo Estratégico da Secau: Desenvolver as competências dos servidores*. Assim, as **metas** para o desenvolvimento dos servidores da Secau estão dispostas a seguir, com destaque para a primeira delas, fixada pelo Conselho da Justiça Federal - CJF no [Programa de Qualidade de Auditoria Interna da Justiça Federal - PQA-JF](#) instituído por meio da [Resolução CJF 678/2020](#):

- I) Mínimo de 40 horas de participação por auditor em eventos de capacitação;
- II) Cumprimento do Plano Anual de Capacitação.

Figura 3 - Horas de treinamento (Indicador PQA-JF)

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

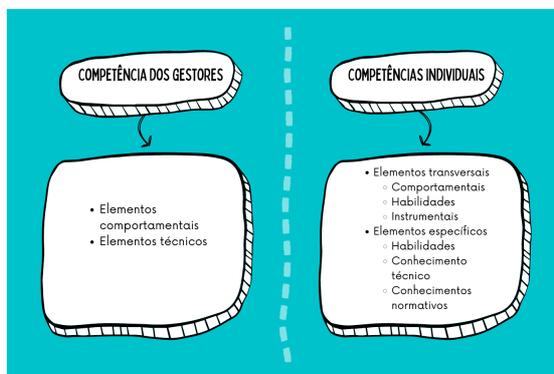
Figura 4 - Cumprimento do Plano Anual de Capacitação

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

4. Operacionalização e sustentação metodológica do PAC-Aud 2024

14. Com a finalidade de propiciar a melhoria na qualidade dos serviços prestados na área de auditoria interna, os eixos temáticos de capacitação do PAC-Aud 2024 foram delineados mantendo correlação com o *Mapeamento e Avaliação de Competências da Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região*, doc. 18580063 que adotou a seguinte classificação para as competências da Secau:

Figura 5: Classificação das competências da Secau



15. Com intenção de suprir as lacunas identificadas nas três classes de competência - gerencial, individual transversal e individual específica - o PAC-Aud 2024 propõe que, em ato de cooperação e complementação aos esforços da área de capacitação do Tribunal, os gestores e servidores da unidade de Auditoria Interna sejam protagonistas do seu próprio desenvolvimento em busca da melhoria contínua, inclusive em relação à melhoria de suas habilidades comportamentais (*soft skills*).

16. Assim, com base nos anexos ao final deste documento, extraídos do diagnóstico de competências registrado no documento 18580060, cada gestor e servidor poderá avaliar sua posição em várias áreas de conhecimento e, em seguida, identificar os padrões e orientações deste plano, buscando participar de treinamentos e consumir recursos educacionais, conteúdos direcionados e materiais complementares que auxiliem o aprendizado, como livros, artigos, *sites*, filmes, vídeos, webinários, *lives*, *workshops*, palestras, congressos, cursos presenciais e EaD, pós-graduação, entre outros, sem ônus para o Tribunal, com base em quatro trilhas ou eixos temáticos distintos:

- **Profissionalismo** - São as competências necessárias para demonstrar autoridade, credibilidade e conduta ética essenciais para uma auditoria interna eficaz.

- **Desempenho** - Competências voltadas para o planejamento e execução dos trabalhos de auditoria interna em conformidade com as normas, abrangendo o conhecimento em governança organizacional, gestão de risco, controle interno, trabalho de campo e resultados.
- **Ambiente** - Competências necessárias para identificar e tratar os riscos específicos da área e do ambiente em que o Tribunal opera, englobando a compreensão do planejamento estratégico organizacional, práticas de negócios, sustentabilidade e responsabilidade social, TI e finanças.
- **Liderança e comunicação** - Capacidade de compreender e definir a direção estratégica, comunicar-se com eficácia e construir e manter relacionamentos produtivos com os stakeholders internos e externos, além de gerenciar e dirigir adequadamente o pessoal e os processos.

17. Esses domínios ou eixos temáticos são áreas de conhecimento sobre as quais a Auditoria Interna do TRF 1ª Região possui interesse especial, em razão de sua estratégia e área de atuação. Expressam os campos de conhecimento relevantes ao desenvolvimento da Missão, da Visão de Futuro e dos Valores da unidade.
18. A identificação dos campos temáticos para composição do plano de capacitação da Secau desdobra-se a partir da sustentação metodológica desenvolvida pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil - IIA Brasil, demonstrada na Figura 6, que contempla as seguintes vertentes:



19. Com o objetivo de fornecer elementos à área de capacitação do Tribunal para a tomada de decisão quanto às ações de aprendizagem a serem desenvolvidas, na medida das possibilidades orçamentárias, bem como aos gestores e servidores da unidade de auditoria interna, para a seleção dos recursos educacionais complementares a serem priorizados, foi adotada a classificação demonstrada no esquema a seguir.

Figura 7 - Classificação das competências da Secau por prioridade



5. Plano de capacitação para 2024

20. No quadro 3, a seguir, relacionam-se os temas propostos concernentes às atribuições da Secau, ressaltando que muitos podem ser realizados na modalidade EAD, em parceria com outros órgãos públicos, de forma gratuita e alguns requerem aporte orçamentário-financeiro e patrocínio da administração do TRF 1ª Região. Nesse último caso, a forma de capacitação (presencial, EAD, oficina de trabalho, seminário, entre outros), a instituição realizadora, a carga horária e o período de realização deverão ser definidos oportunamente, em conjunto com a área de gestão de pessoas.

Quadro 3 - Proposta de capacitação dos servidores da Secau para 2024

| Eixo             | Competências   | Número requerido de participantes | Unidades prioritárias para a capacitação   | Prioridade |
|------------------|--|-----------------------------------|--|------------|
| Profissionalismo | IPPF - Estrutura profissional de práticas de auditoria   | 4                                 | Sede, Seade, Sepap, Seauf  | Alta       |
| Profissionalismo | Gerenciamento e Entrega da auditoria interna - Capacidade de concluir os trabalhos de auditoria                                  | 4                                 | Secau, Seabe, Sepap, Semog, Seati  | Média      |
| Profissionalismo | Capacidade de manter conhecimento especializado sobre o ambiente e as práticas do Tribunal e fatores organizacionais específicos | 1                                 | Sepap  | Baixa      |
| Desempenho       | Auditoria de Avaliação nos Controles Internos  | 2                                 | Sepap, Seali   | Alta       |
| Desempenho       | Técnicas de entrevista   | 7                                 | Assessoria, Sefop, Seati, Seauf, Seaug, Semog, Sepap   | Alta       |
| Desempenho       | Tratamento e análise de dados com Business Intelligence - BI   | 10                                | Secau, Assessoria, Sesud, Semog, Seage, Seati, Seabe, Seaug, Seauf                                   | Alta       |
| Desempenho       | Auditoria baseada em riscos, com foco na área de Gestão de Pessoas   | 6                                 | Secau, Diaup, Sepap, Seade, Sefop e Sede   | Alta       |
| Desempenho       | Auditoria Operacional  | 1                                 | Seabe  | Média      |
| Desempenho       | Política de Gestão de Riscos - Resolução TRF1 447/2017   | 3                                 | Sesud, Seauf   | Média      |
| Desempenho       | Riscos de Fraude   | 14                                | Secau, Diaud, Diaup, Assessoria, Sefop, Sepap, Seade, Sede, Seabe, Seauf, Senco, Seali, Seati, Seaug | Média      |
| Desempenho       | Técnicas de elaboração de relatório de auditoria   | 5                                 | Sefop, Seali, Seauf  | Média      |
| Desempenho       | Técnicas de Estatística aplicadas às auditorias  | 4                                 | Secau, Seabe, Sefop  | Média      |
| Desempenho       | Módulo de manutenção de páginas na intranet e na internet do TRF1  | 2                                 | Seati e Seaug  | Baixa      |
| Desempenho       | Motivação  | 1                                 | Semog  | Baixa      |
| Ambiente         | Aposentadoria Especial e Perfil Profissiográfico Previdenciário  | 5                                 | Secau, Diaup, Sepap e Sede   | Alta       |
| Ambiente         | Aposentadorias e Pensões no Serviço Público, incluindo Averbações  | 5                                 | Secau, Sepap, Seade, Diaup e Sede  | Alta       |
| Ambiente         | Cálculo de aposentadorias e reajustes  | 3                                 | Sepap, Sede e Sefop  | Alta       |
| Ambiente         | Gestão da conta vinculada nos contratos de terceirização   | 6                                 | Secau, Diaud, Senco, Seauf e Seali   | Alta       |
| Ambiente         | Gestão de Risco Fiscal   | 3                                 | Seauf  | Alta       |
| Ambiente         | Gestão de Riscos em Licitações e Contratações de acordo com a NLCC   | 5                                 | Secau, Senco, Seali e Semog  | Alta       |
| Ambiente         | Gestão Documental, incluindo Lei 13709/2018 - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais - LGPD                                     | 3                                 | Seaug, Seali   | Alta       |
| Ambiente         | Gestão de Precatórios  | 3                                 | Diaud, Seauf   | Alta       |

|                         |  |    |  |       |
|-------------------------|--|----|--|-------|
| Ambiente                | Índice de Funcionalidade Brasileiro aplicado para fins de aposentadoria da pessoa com deficiência - IFBrA  | 6  | Secau, Diaud, Sepap, Seabe e Seade                                   | Alta  |
| Ambiente                | Noções de Planejamento Estratégico e o Plano Estratégico do TRF1   | 6  | Seali, Seauf, Semog, Sesud, Sepap e Seade                            | Alta  |
| Ambiente                | Programa de Integridade  | 5  | Assessoria, Diaud, Diaup, Seaug                                      | Alta  |
| Ambiente                | Análise de Balanço Contábil  | 3  | Seauf  | Média |
| Ambiente                | Aplicação da Nova Lei de Licitações (Lei 14.133/2021), com foco:<br>a) planejamento das licitações e elaboração de artefatos;<br>b) Seleção do fornecedor e julgamento das propostas;<br>c) Aplicação de Penalidades de acordo com a NLLC;<br>d) Conhecimentos sobre o PNCP;<br>e) Curso para Pregoeiro ou funcionamento do sistema Compras.Gov. | 2  | Diaud, Seali   | Média |
| Ambiente                | Contabilidade Pública  | 3  | Seauf  | Média |
| Ambiente                | Elaboração de Indicadores em Licitações e Contratações de acordo com a NLLC  | 2  | Senco e Seali  | Média |
| Ambiente                | Excel - nível médio/avançado   | 3  | Sesud, Sefop, Seali  | Média |
| Ambiente                | Gestão da Continuidade de Negócio  | 1  | Seaug  | Média |
| Ambiente                | Gestão de Competências   | 2  | Seabe  | Média |
| Ambiente                | Gestão Patrimonial   | 2  | Seauf  | Média |
| Ambiente                | Governança nas Contratações e Integridade nas Contratações   | 1  | Seali  | Média |
| Ambiente                | Lei 12.527/2011 - Lei de Acesso à Informação   | 2  | Diaup, Sepap   | Média |
| Ambiente                | Lei 8.112/90   | 4  | Secau, Sepap e Seade   | Média |
| Ambiente                | Lei de Responsabilidade Fiscal   | 2  | Seauf  | Média |
| Ambiente                | Mapeamento de Processos Bizagi   | 9  | Secau, Sesud, Seaug, Seade, Sepap, Seabe, Seauf, Seage, Senco, Seali | Média |
| Ambiente                | Orçamento Público avançado   | 2  | Seauf  | Média |
| Ambiente                | Redação e revisão de texto, incluindo Manual de Padronização do TRF1   | 8  | Sesud, Seauf, Sepap, Seaug, Seabe e Seali                            | Média |
| Ambiente                | Sistema Eletrônico de Informações - SEI  | 2  | Sepap, Semog   | Média |
| Ambiente                | Direito Previdenciário   | 4  | Secau, Seade e Sepap   | Baixa |
| Ambiente                | Jurisprudência e normativos do TCU e tribunais superiores  | 6  | Sefop, Semog, Seade, Seauf, Senco, Sepap                             | Baixa |
| Ambiente                | Metodologias Coso I e II   | 2  | Seage, Semog   | Baixa |
| Ambiente                | Plano de Logística Sustentável   | 2  | Seaug  | Baixa |
| Ambiente                | Previdência Complementar   | 1  | Sefop  | Baixa |
| Ambiente                | Sistema de Folha de Pagamento de Pessoal   | 1  | Seade  | Baixa |
| Ambiente                | Sistema e-AVS  | 1  | Sesud  | Baixa |
| Ambiente                | Word   | 1  | Sepap  | Baixa |
| Liderança e Comunicação | Gestão do teletrabalho   | 10 | Secau, Diaud, Diaup, Sefop, Sepap, Seabe, Seauf, Seaug, Senco        | Alta  |
| Liderança e Comunicação | Técnicas de planejamento e gestão de resultados  | 5  | Diaud, Diaup, Semog, Seage e Sepap                                   | Alta  |
| Liderança e Comunicação | Formação de sucessores   | 1  | Seali  | Média |
| Liderança e Comunicação | Gestao de equipe e técnicas de feedback  | 1  | Sepap  | Baixa |
| Liderança e Comunicação | Visão sistêmica  | 1  | Sepap  | Baixa |

21. A proatividade dos servidores em buscar ações de capacitação para desenvolver suas lacunas de competência é primordial para o sucesso da implantação do plano de capacitação. Diante de tal premissa, e visando incentivar o autodesenvolvimento dos servidores, o Apêndice I deste PAC-Aud apresenta *links* para diversos cursos autoinstrucionais gratuitos que podem ser usados para mitigar a lacuna de competências individuais do servidor. Na mesma esteira, o Apêndice II indica endereços eletrônicos de instituições especializadas que podem ofertar cursos definidos neste plano.

#### 6. Plano de Capacitação permanente para novos auditores internos

22. A capacitação inicial de servidores que ingressam na equipe de auditoria é essencial para o desempenho dos trabalhos previstos no Plano Anual de Auditoria. Os novos auditores lotados na Secau nem sempre possuem experiência prévia em auditoria, assunto especializado que requer conjunto específico de competências as quais usualmente não são desenvolvidas em outras unidades. Considerando esse contexto, e com vistas a nivelar as competências mínimas requeridas para atuação em auditoria interna, o PAC-Aud indica, no quadro 4 adiante, conhecimentos para orientar os novos servidores e seus chefes imediatos sobre o caminho a seguir rumo ao desenvolvimento profissional necessário para as atribuições básicas de auditoria.
23. As ações de capacitação e leituras relacionadas no quadro a seguir são sugestivos, podendo ser acrescidos de outros conteúdos que os diretores ou supervisores considerarem necessários para que o novo servidor desenvolva as competências básicas essenciais, de acordo com as lacunas detectadas.

Quadro 4 - Plano de capacitação permanente para novos auditores da Secau

| Eixo             | Competências                  | Leituras recomendadas/Cursos recomendados   |
|------------------|-------------------------------|---|
| Profissionalismo | Missão de auditoria interna   | <a href="#">IPPF - Instituto dos Auditores Internos - missão da auditoria interna</a>   |
| Profissionalismo |                               | <a href="#">Resolução CNJ 308/2020</a>  |
| Profissionalismo |                               | <a href="#">Resolução CNJ 309/2020</a>  |
| Profissionalismo |                               | <a href="#">Resolução CJF 676/2020</a>  |
| Profissionalismo | Estatuto de auditoria interna | <a href="#">Resolução CJF 677/2020</a>  |
| Profissionalismo | Independência organizacional  | <a href="#">IPPF - Instituto dos Auditores Internos - normas de atributos</a>   |
| Profissionalismo | Objetividade individual       |   |
| Profissionalismo | Zelo profissional devido      | <a href="#">IPPF - Instituto dos Auditores Internos - código de ética</a><br><a href="#">Resolução CJF 653/2020 - Código de Ética do Auditor Interno da Justiça Federal</a> |
| Profissionalismo | Ética e integridade           |   |
| Profissionalismo | Desenvolvimento profissional  | <a href="#">Manual de Auditoria do Poder Judiciário</a><br><a href="#">IPPF - Instituto dos Auditores Internos - normas de desempenho</a>                                   |
| Desempenho       | Gerenciamento de risco        | <a href="#">Resolução Presi 34/2017</a><br><a href="#">Gestão de Riscos em Processos de Trabalho</a>  |
| Desempenho       | Auditoria operacional         | <a href="#">Auditoria Operacional</a>   |
| Desempenho       | Auditoria baseada em riscos   | <a href="#">Auditoria Baseada em Risco - Etapa I</a>  |

| Eixo                    | Competências   | Leituras recomendadas/Cursos recomendados  |
|-------------------------|--|--|
| Desempenho              |  | <a href="#">Auditoria Baseada em Risco - Etapa II</a>  |
| Desempenho              | Elaboração de relatórios de auditoria  | <a href="#">Elaboração de Relatórios de Auditoria</a>  |
| Desempenho              | Auditoria Interna na Perspectiva Governamental e a Ferramenta de Maturidade IA-CM              | <a href="#">Auditoria Interna na Perspectiva Governamental e a Ferramenta de Maturidade IA-CM</a>                            |
| Ambiente                | Planejamento e gestão estratégicos organizacionais   | <a href="#">Organograma do Tribunal Regional Federal da 1ª Região</a>  |
| Ambiente                |  | <a href="#">Portaria Presi 224/2021 - prova o Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região para o sexênio 2021-2026</a> |
| Ambiente                | Gestão socioambiental (específico para quem for realizar auditorias nessa área)                | <a href="#">Sustentabilidade na Administração Pública</a>  |
| Ambiente                | Tecnologia da informação (específico para quem for realizar auditorias nessa área)             | <a href="#">Gerenciamento de serviços de TIC focado na Administração Pública</a>   |
| Ambiente                | Governança e gestão de pessoas (específico para quem for realizar auditorias nessa área)       | <a href="#">Lei 8112/90 e suas alterações</a>  |
| Ambiente                | Contabilidade e finanças (específico para quem for realizar auditorias nessa área)             | <a href="#">Gestão Orçamentária e Financeira</a>   |
| Ambiente                | Governança e gestão das contratações (específico para quem for realizar auditorias nessa área) | <a href="#">Nova Lei de Licitações: Visão Geral</a>  |
| Liderança e Comunicação | Planejamento e gestão estratégicos da auditoria interna  | <a href="#">Plano Estratégico da Secretaria de Auditoria Interna 2022-2026</a>   |
| Liderança e Comunicação | Programa de Avaliação e Melhoria da Qualidade  | <a href="#">Resolução 678/2020 - Programa de Qualidade de Auditoria Interna</a>  |
| Liderança e Comunicação |  | <a href="#">Programa de Qualidade de Auditoria da Justiça Federal</a>  |

#### 7. Avaliação de resultados do Plano de Capacitação da Auditoria aprovado para o exercício 2023

24. O Plano de Capacitação dos servidores da Auditoria para o exercício 2023 (16705994), emitido como Apêndice do Plano Anual de Auditoria para 2023, contemplou necessidades de capacitação apresentadas em escala de prioridade.
25. Com o propósito de suprir as lacunas de competências ali demonstradas, os servidores da Secretaria, até a data de elaboração do presente plano, 30/09/2023, participaram de eventos de aperfeiçoamento profissional oferecidos pelo Tribunal ou por outros órgãos da Administração Pública Federal, conforme evidenciado no quadro a seguir.

Quadro 5 - Cumprimento do Plano de Capacitação 2023 - Secau

| NECESSIDADES APRESENTADAS PARA 2023                        |   |                                   |  | CAPACITAÇÕES REALIZADAS ATÉ 30/09/2023   |  |                             |                     |                  |     |
|--|---|-----------------------------------|--|--|--|-----------------------------|---------------------|------------------|-----|
| Eixo   | Competências  | Número requerido de participantes | Prioridade   | Curso, evento ou ação  | Instituição Promotora  | H/A                         | Nº de Participantes | Ônus para o TRF1 |     |
| Profissionalismo   | Normas e padrões internacionais de auditoria  | 3                                 | Baixa  | O Papel Fundamental da Auditoria Interna no Gerenciamento de Riscos Organizacionais  | IIA Brasil   | 2                           | 2                   | Não              |     |
|  | IPPF - Estrutura profissional de práticas de auditoria  | 4                                 | Baixa  |  | Webinar Evolução da IPPF - As Normas Estão Mudando   | IIA Brasil                  | 2                   | 2                | Não |
|  | Resoluções CNJ 308 e 309/2020   | 1                                 | Baixa  |  | Fórum Permanente de Auditoria do Poder Judiciário  | CNJ                         | 20                  | 11               | Não |
| Desempenho   | Auditoria de Avaliação nos Controles Internos   | 4                                 | Alta   | Introdução ao Controle Interno   | ILB  | 40                          | 1                   | Não              |     |
|  |   |                                   |  |  | Controle em 5 Dimensões  | ENAP                        | 30                  | 2                | Não |
|  |   |                                   |  |  | Auditoria e Controle para Estatais   | EVG                         | 20                  | 1                | Não |
|  |   |                                   |  |  | Técnicas de Estatística voltadas para Auditoria  | TRF1                        | 20                  | 6                | Sim |
|  | Técnicas de Estatística aplicadas às auditorias   | 10                                | Alta   | Aplicação do Power BI para Aprimoramento da Gestão   | ENAP   | 25                          | 2                   | Não              |     |
|  | Técnicas de entrevista  | 6                                 | Alta   |  | Jornada Power BI - Treinamento Básico  | DataB                       | 10                  | 1                | Não |
|  | Business Intelligence - BI  | 6                                 | Alta   | Técnicas de Auditoria Interna Governamental  | ENAP   | 24                          | 1                   | Não              |     |
|  | Banco de Dados/Softwares para auditoria   | 1                                 | Média  |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Técnicas de elaboração de relatório de auditoria  | 2                                 | Média  |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Política de Gestão de Riscos  | 1                                 | Média  |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Módulo de manutenção de páginas na intranet e na internet do TRF1   | 2                                 | Média  |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Auditoria Operacional   | 1                                 | Média  | Auditoria Operacional  | TCU  | 60                          | 1                   | Não              |     |
| Auditoria baseada em riscos                                | 2   | Baixa                             | Auditoria Baseada em Risco - Etapa I   |  | TCU  | 25                          | 1                   | Não              |     |
| Ambiente   | Auditoria nos Demonstrativos Contábeis  | 3                                 | Alta   | Análise de Demonstrações Contábeis   | ABOP   | 20                          | 1                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Auditoria nas Contas Anuais - Financeira Integrada com Conformidade  | TCU                         | 100                 | 3                | Não |
|  | Contabilidade Pública avançada  | 3                                 | Alta   | Contabilidade Pública Avançada com Ênfase na Auditoria de Contas do Poder Judiciário   | 3R Capacita  | 21                          | 4                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Administração Financeira e Orçamentária  | GP Concursos                | 45                  | 1                | Não |
|  | Orçamento Público avançado  | 3                                 | Alta   | Introdução ao Orçamento Público  | TRF1   | 12                          | 1                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Siafi - Ordens Bancárias   | ENAP                        | 30                  | 1                | Não |
|  | Tesouro Gerencial - nível médio   | 3                                 | Alta   | Tesouro Gerencial Básico   | TRF1   | 16                          | 3                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Tesouro Gerencial  | ENAP                        | 60                  | 1                | Não |
|  | Excel - nível médio/avançado  | 6                                 | Alta   | Excel Básico   | TRF1   | 21                          | 1                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Excel Intermediário  | TRF1                        | 21                  | 2                | Sim |
|  | Gestão de Risco Fiscal  | 3                                 | Alta   | Governança e Sustentabilidade: O Conceito ESG na Prática   | TRF1   | 2                           | 3                   | Sim              |     |
|  | Plano de Logística Sustentável  | 2                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Programa de Integridade   | 2                                 | Alta   | Formação de Gestores do Poder Judiciário em Sistemas de Integridade e Compliance   | CNJ  | 24                          | 1                   | Não              |     |
|  | Mapeamento de Processos Bizagi  | 9                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Gestão da Continuidade de Negócio   | 1                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Aplicação da Nova Lei de Licitações (Lei 14.133/2021), com foco: a) planejamento das licitações e elaboração de artefatos; b) Seleção do fornecedor e julgamento das propostas; c) Aplicação de Penalidades de acordo com a NLLC; d) Conhecimentos sobre o PNCP; e) Curso para Pregoeiro ou funcionamento do sistema Compras Gov. | 5                                 | Alta   | Nova Lei de Licitações e Contratos   | TRF1   | 15                          | 2                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Elaboração de Artefatos de Planejamento da Contratação   | TRF1                        | 18                  | 4                | Sim |
|  |   |                                   |  |  | Contratação Direta com Base na NLLC  | TRF1                        | 9                   | 4                | Sim |
|  |   |                                   |  |  | 18º Congresso Brasileiro de Pregoeiros   | Instituto Negócios Públicos | 26                  | 1                | Não |
|  |   |                                   |  |  | A Implantação da Nova Lei de Licitações pela Prefeitura de São Paulo   | TCE/SP                      | 2,5                 | 1                | Não |
|  | Gestão de Riscos em Licitações e Contratações de acordo com a NLLC  | 5                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Elaboração de Indicadores em Licitações e Contratações de acordo com a NLLC   | 5                                 | Alta   | 2º Simpósio de Licitações e Contratos da Justiça Federal   | CJF  | 22                          | 3                   | Não              |     |
|  | Gestão da conta vinculada nos contratos de terceirização  | 4                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Planilha de Custos e Formação de Preços em contratos de terceirização   | 5                                 | Alta   | Elaboração e Julgamento da Planilha de Custos e Formação de Preços nos Contratos de Regime de Dedicção Exclusiva de Mão de Obra: Encargos Trabalhistas, Previdenciários, bem como Aspectos Tributários | TRF1   | 15                          | 7                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | PCCS01 - Introdução à Planilha de Custos   | EGP/TCE-PR                  | 2                   | 1                | Não |
|  |   |                                   |  |  | PCCS02 - Construindo a Planilha de Custos  | EGP/TCE-PR                  | 4                   | 1                | Não |
|  |   |                                   |  |  | PCCS03 - Aspectos Trabalhistas da Planilha de Custos   | EGP/TCE-PR                  | 4                   | 1                | Não |
|  | PCCS04 - Aspectos Tributários da Planilha de Custos   | EGP/TCE-PR                        | 2  | 1  | Não  |                             |                     |                  |     |
|  | Aposentadorias e Pensões no Serviço Público, incluindo Averbções  | 5                                 | Alta   | Aposentadoria e Pensão de Servidores: Atualizações Conforme Emenda 103/2019  | ENAP   | 25                          | 1                   | Não              |     |
|  | Gestão de Competências  | 2                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Cálculo de aposentadorias e reajustes   | 3                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Direito Previdenciário  | 4                                 | Alta   |  |  |                             |                     |                  |     |
|  | Lei de Responsabilidade Fiscal  | 3                                 | Média  | Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e Novo Regime Fiscal (NRF)  | ENAP   | 30                          | 1                   | Não              |     |
|  | Plano Estratégico do TRF1   | 4                                 | Média  | 1ª Reunião Preparatória para o 17º Encontro Nacional do Poder Judiciário   | CNJ  | 4                           | 1                   | Não              |     |
|  | Lei 12.527/2011 - Lei de Acesso à Informação  | 2                                 | Média  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Sistema de Folha de Pagamento de Pessoal                   | 1   | Média                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Lei 8.112/90   | 5   | Média                             | Revisão da Lei 8.112/1990  | TRF1   | 18   | 1                           | Sim                 |                  |     |
| Averbção de tempo de serviço e contribuição                | 1   | Média                             | Roda de Conversa Averbção de Aposentadoria e Pensões com Foco na Magistratura - Atualização na Nova Portaria MTO n. 1.467/2022 | TRF1   | 8  | 3                           | Sim                 |                  |     |
| Governança nas Contratações e Integridade nas Contratações | 1   | Baixa                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Previdência Complementar                                   | 1   | Baixa                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Jurisprudência e normativos do TCU e tribunais superiores  | 6   | Baixa                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Manual de padronização de textos do TRF1                   | 5   | Baixa                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Metodologias Coso I e II                                   | 1   | Baixa                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Redação oficial  | 1   | Baixa                             | Curso de Português - Interpretação de Texto e Emprego de Regras Gramaticais  | ENAP   | 40   | 2                           | Não                 |                  |     |
| Secretariado, incluindo técnicas de arquivo                | 1   | Baixa                             | Sistema Eletrônico de Informações - Seil Usar  | ENAP   | 20   | 1                           | Não                 |                  |     |
| Sistema Conecta TCU  | 1   | Baixa                             |  |  |  |                             |                     |                  |     |
| Liderança e Comunicação                                    | Gestão do teletrabalho  | 10                                | Alta   | Teletrabalho na Administração Pública  | TRF1   | 2                           | 3                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Café com Conhecimento Online - Trabalho Híbrido como Gestão de Conhecimento/Trilhas de Aprendizagem/Laboratório de Inovação da JF1 | TRF1                        | 2                   | 2                | Sim |
|  | Atendimento ao público  | 2                                 | Média  | Atendimento ao Público no Contexto da Justiça Federal da 1ª Região   | TRF1   | 20                          | 1                   | Sim              |     |
|  |   |                                   |  |  | Gestão de Conflitos e Negociação   | ENAP                        | 20                  | 1                | Não |
|  | Técnicas de feedback  | 2                                 | Baixa  | Liderança e Gestão de Equipes  | ENAP   | 30                          | 1                   | Não              |     |
|  |   |                                   |  |  | Liderança na Administração Pública   | TRF1                        | 15                  | 1                | Sim |
|  |   |                                   |  |  | Formação de Gestores - Módulo II - Edição 2023   | TRF2                        | 15                  | 1                | Sim |
| Desenvolvimento de Equipes                                 | Senado Federal  | 10                                | 1  | Não  |  |                             |                     |                  |     |
| A Liderança Pública em Tempos de Crise                     | ENAP  | 10                                | 1  | Não  |  |                             |                     |                  |     |

26. Registra-se, ainda, a participação de servidores da Secretaria de Auditoria Interna nos seguintes eventos de capacitação promovidos em 2023 sem previsão no Plano de Capacitação:

Quadro 6 - Ações de capacitação realizadas até 22/09/2023 sem previsão no Plano de Capacitação

| Curso  | Instituição promotora | Carga Horária | Número de participantes | Ônus para o TRF1 |
|--|-----------------------|---------------|-------------------------|------------------|
| Ambientação à Justiça Federal da 1ª Região                       | TRF1                  | 15            | 1                       | Sim              |
| Assédio Moral: O Que Saber e Fazer                               | Enap                  | 12            | 1                       | Não              |
| Automação de Processos através da RPA para Transformação Digital | Enap                  | 25            | 1                       | Não              |
| Conhecendo o Poder Judiciário e o Papel do CNJ                   | CNJ                   | 5             | 1                       | Não              |
| Gestão de Projetos   | Enap                  | 10            | 1                       | Não              |
| Gestão Pessoal - Base da Liderança                               | Enap                  | 50            | 1                       | Não              |
| Governança de Dados  | Enap                  | 30            | 1                       | Não              |
| Inclusão de Gênero na Ponta da Língua                            | Enap                  | 8             | 1                       | Não              |
| Inteligência Emocional   | Enap                  | 50            | 1                       | Não              |
| Introdução à Lei Brasileira de Proteção de Dados Pessoais        | Enap                  | 10            | 1                       | Não              |
| Nivelamento dos Servidores do Poder Judiciário                   | TRF1                  | 24            | 1                       | Sim              |
| Noções Básicas sobre a LGPD e seus Impactos                      | TRF1                  | 7             | 3                       | Sim              |

| Curso  | Instituição promotora | Carga Horária | Número de participantes | Ônus para o TRF1 |
|--|-----------------------|---------------|-------------------------|------------------|
| Princípios do Design Thinking e Inovação em Governo  | Enap                  | 10            | 1                       | Não              |
| Produtividade e Gestão com o Office 365  | TRF1                  | 15            | 1                       | Sim              |
| Produtividade e Gestão do Tempo com a Metodologia GTD (Getting Things Done) - Fundamentos Online - Nível 1 | TRF1                  | 10            | 1                       | Sim              |
| Roda de Conversa sobre o Dia Nacional de Luta da Pessoa com Deficiência                                    | TRF1                  | 2             | 3                       | Sim              |
| Semana de Combate ao Assédio e à Discriminação   | TRF1                  | 4             | 1                       | Sim              |
| <b>TOTAL DE HORAS DE CAPACITAÇÃO SEM PREVISÃO NO PAC-AUD 2023</b>  |                       |               | <b>305</b>              |                  |

27. No total, os servidores da Secau obtiveram 2.364 horas de capacitação, de 01/01 até 30/09/2023. Evidencia-se no gráfico a seguir as áreas contempladas pelas ações de capacitação realizadas:

Gráfico 1: Distribuição das horas de capacitação por tema



28. As metas estabelecidas no plano de capacitação para 2023 foram:

- Mínimo de 40 horas de participação por auditor em eventos de capacitação;
- Realizar treinamentos aderentes às ações propostas no PAC-Aud 2022.

29. Destaca-se que a meta de 40 horas em ações de capacitação somente é exigível aos servidores que trabalham diretamente com a execução de auditorias, portanto, os servidores que trabalham nas unidades de apoio não são considerados para o cálculo dessa meta.

30. Diante disso, com base nas ações de capacitação realizadas pelos servidores da Secau, da forma apresentada nos quadros 5 e 6, registra-se a seguir o resultado das metas estabelecidas para 2023, considerando-se os cursos realizados e cadastrados no SARH de 01/01 até 30/09/2023.

Quadro 7 - Indicador de Horas de Treinamento

| Meta               | Capacitar 100% dos servidores que atuam em auditoria com, no mínimo, 40 horas                      | Não alcançada  |
|--------------------|--|----------------|
| Medida             | Percentual de auditores que atingiram 40 horas de capacitação                                      | 74%            |
| Descrição          | Verificar o quantitativo de horas de participação dos auditores da Secau em eventos de capacitação | 2.362          |
| Memória de Cálculo | (Número de auditores que atingiram 40 horas de capacitação) / (total de auditores da Secau)        | 14/19 = 0,7368 |

Quadro 8 - Indicador de Priorização das Ações do PAC-Aud

| Meta               | Índice de priorização das ações do PAC-Aud superior a 60% (sessenta por cento)  | Alcançada                        |
|--------------------|---|----------------------------------|
| Medida             | Percentual de aderência dos eventos de capacitação às ações apresentadas no PAC-Aud   | 87%                              |
| Descrição          | Verificar a aderência dos eventos de capacitação de que participaram os servidores da Secau às necessidades de capacitação apresentadas no PAC-Aud  | 2.057 horas de eventos aderentes |
| Memória de Cálculo | (eventos de capacitação realizados para a supressão ou mitigação de lacunas de competências apresentados no PAC-Aud 2022) / (total de horas dos eventos de capacitação dos quais participaram os servidores da Secau em 2022) | 2.057/2.362=0,8709               |

## 8. Encaminhamento

31. Apresentado como apêndice do Plano Anual de Auditoria 2024 (19196339), o presente Plano Anual de Capacitação de Auditoria - PAC-Aud, após apreciação do Conselho de Administração do TRF 1ª Região, deve ser submetido à unidade responsável pela contratação de cursos e eventos do Tribunal, para conhecimento e adoção das providências inerentes à efetivação das ações de capacitação, na medida da disponibilidade de recursos orçamentários que serão destinados à capacitação dos servidores desta Corte em 2024, considerando o que dispõem o art. 70 da [Resolução CNJ 309/2020](#) e o art. 118 da [Resolução CJF 677/2020](#).

## 9. Referências

1. [Resolução CNJ 308, de 11 de março de 2020](#) e alterações posteriores, organiza as atividades de auditoria interna do Poder Judiciário, sob a forma de sistema, e cria a Comissão Permanente de Auditoria.
2. [Resolução CNJ 309, de 11 de março de 2020](#) e alteração posterior, aprova as Diretrizes Técnicas das Atividades de Auditoria Interna Governamental do Poder Judiciário –Diraud-Jud e dá outras providências;
3. [Resolução CJF 676, de 23 de novembro de 2020](#), dispõe sobre a organização e as diretrizes de funcionamento do Sistema de Auditoria Interna da Justiça Federal e sobre o Comitê Técnico de Auditoria Interna.
4. [Resolução CJF 677, de 23 de novembro de 2020](#), dispõe sobre a instituição do Estatuto da Atividade de Auditoria Interna do Conselho e da Justiça Federal de 1º e 2º graus;
5. [Resolução CJF 678, de 30 de novembro de 2020](#), dispõe sobre a instituição do Programa de Qualidade de Auditoria, no âmbito do Conselho e da Justiça Federal de 1º e 2º graus;
6. [Portaria CJF 153, de 12 de abril de 2021](#), dispõe sobre a publicação do Programa de Qualidade de Auditoria da Justiça Federal - PQA-JF;
7. [Resolução TRF1 Presi 57, de 18 de dezembro de 2017](#), regulamenta a atividade de auditoria no âmbito da Justiça Federal da 1ª Região e aprova o Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região;
8. [Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região](#);
9. [Framework de Competências de Auditoria Interna - Instituto dos Auditores Internos do Brasil - IIA Brasil](#)
10. [Acórdão 1745/2020 - TCU - Plenário](#);
11. Mapeamento e Diagnóstico de Competências - Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região - ciclo 2023, docs. 18580060 e 18580063;
12. Plano Estratégico 2022-2026 da Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região, doc. 14030737;
13. Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud 2023 do TRF 1ª Região, doc. 16705994;

ISABELLA D'ARMADA CAETANO DE ARAÚJO CALIXTO  
Assessora Adjunta VI - Secretaria de Auditoria Interna - Secau / TRF 1ª Região

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

**APÊNDICE I: TRILHAS DE AUTODESENVOLVIMENTO DOS SERVIDORES DA SECAU**

| Eixo             | Temas  | Curso   |
|------------------|--|---|
| Profissionalismo | Ética e integridade  | <a href="#">Fundamentos da Integridade Pública - Prevenindo a Corrupção</a>                       |
| Profissionalismo |  | <a href="#">Ética e Serviço Público</a>   |
| Profissionalismo |  | <a href="#">Fundamentos da Integridade Pública: Prevenindo a Corrupção</a>                        |
| Desempenho       | Auditoria Interna  | <a href="#">Auditoria Operacional</a>   |
| Desempenho       |  | <a href="#">Auditoria Baseada em Risco - Etapa I</a>  |
| Desempenho       |  | <a href="#">Auditoria Baseada em Risco - Etapa II</a>   |
| Desempenho       |  | <a href="#">Auditoria Interna na Perspectiva Governamental e a Ferramenta de Maturidade IA-CM</a> |
| Desempenho       |  | <a href="#">Performance Audit</a>   |
| Desempenho       |  | <a href="#">Contabilização de Benefícios</a>  |
| Desempenho       |  | <a href="#">Técnicas de Auditoria Interna Governamental</a>                                       |
| Desempenho       |  | <a href="#">Papéis de Trabalho em Auditoria Interna Governamental</a>                             |
| Desempenho       |  | <a href="#">Elaboração de Relatórios de Auditoria</a>   |
| Desempenho       |  | <a href="#">Normas Internacionais de Auditoria Financeira - NIA</a>                               |
| Desempenho       | Auditoria Financeira   | <a href="#">Auditoria nas Contas Anuais - Financeira Integrada com Conformidade</a>               |
| Ambiente         | Controle e Gestão de Riscos  | <a href="#">Controles na Administração Pública</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Gestão de Riscos em Processos de Trabalho (baseado na ISO 31000:2018)</a>             |
| Ambiente         |  | <a href="#">Gestão de Riscos em Processos de Trabalho (segundo o Coso)</a>                        |
| Ambiente         | Gestão Organizacional  | <a href="#">Planejamento Estratégico para Organizações Públicas</a>                               |
| Ambiente         |  | <a href="#">Elaboração de Indicadores de Desempenho Institucional</a>                             |
| Ambiente         |  | <a href="#">Análise e Melhoria de Processos</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Introdução à Gestão de Projetos</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Estatística</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Gestão Documental</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Sustentabilidade na Administração Pública</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Gestão do Conhecimento no Setor Público</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Gestão Orçamentária e Financeira</a>  |
| Ambiente         | Contabilidade, orçamento e finanças  | <a href="#">Contabilidade com foco na gestão da informação contábil</a>                           |
| Ambiente         |  | <a href="#">Contabilidade com Foco na Gestão do Orçamento Público</a>                             |
| Ambiente         |  | <a href="#">Contabilidade com Foco na Gestão do Patrimônio Público</a>                            |
| Ambiente         |  | <a href="#">Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e Novo Regime Fiscal (NRF)</a>                   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Orçamento Público</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Introdução ao Orçamento Público</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Siafi Básico</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Contabilidade pública e conformidade na gestão</a>                                    |
| Ambiente         |  | <a href="#">Nova lei de licitações: Visão Geral</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Compras Sustentáveis e a Nova Lei de Licitações</a>                                   |
| Ambiente         | Licitação e Contratos  | <a href="#">Nova Lei de Licitações: Gestão Contratual</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Nova Lei de Licitações: Sanções ao fornecedor</a>                                     |
| Ambiente         |  | <a href="#">Noções Introdutórias de Licitação e Contratos Administrativos</a>                     |
| Ambiente         |  | <a href="#">Aplicação de Penalidades nos Contratos Administrativos</a>                            |
| Ambiente         |  | <a href="#">Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos</a>                                |
| Ambiente         |  | <a href="#">Elaboração de Editais para Aquisições no Setor Público</a>                            |
| Ambiente         |  | <a href="#">Elaboração de Termos de Referência para Contratação de Bens e Serviços</a>            |
| Ambiente         |  | <a href="#">Trilha de Aprendizagem em Compras Públicas - Estudo Técnico Preliminar</a>            |
| Ambiente         |  | <a href="#">Trilha de Aprendizagem em Compras Públicas - Pesquisa de Preço</a>                    |
| Ambiente         |  | <a href="#">Trilha de Aprendizagem em Compras Públicas - Termo de Referência</a>                  |
| Ambiente         | Tecnologia da Informação   | <a href="#">Introdução à Análise de Dados - Microsoft Power BI</a>                                |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Office 365 - Conhecendo o OneDrive</a>                                      |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Office 365 - Conhecendo o OneNote</a>                                       |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Office 365 - Conhecendo o Outlook</a>                                       |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Office 365 - Conhecendo o Planner</a>                                       |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Office 365 - Conhecendo o Teams</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft PowerPoint 2016 - Básico</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft PowerPoint 2016 - Avançado</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Word 2016 - Básico</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Word 2016 - Intermediário</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Word 2016 - Avançado</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Excel 2016 - Básico</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Excel 2016 - Intermediário</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Microsoft Excel 2016 - Avançado</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Modelagem de Dados</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Modelando Dados no Power BI</a>   |
| Ambiente         |  | <a href="#">Preparando Dados para Análise - Microsoft Power BI</a>                                |
| Ambiente         |  | <a href="#">SharePoint</a>  |
| Ambiente         |  | <a href="#">Sistema Eletrônico de Informações - SEI-USAR</a>                                      |
| Ambiente         |  | <a href="#">Elaboração e monitoramento do PDTIC</a>   |
| Ambiente         | <a href="#">Auditoria de Gestão Documental: prepare-se para ser auditado</a>     |   |
| Ambiente         | <a href="#">Gerenciamento de serviços de TIC focado na Administração Pública</a> |   |

|                         |                        |   |
|-------------------------|------------------------|---|
| Ambiente                |                        | <a href="#">Termo de Referência ou Projeto Básico para a Contratação de TIC – Avançado</a>  |
| Ambiente                |                        | <a href="#">Estudo Técnico Preliminar Avançado para Contratação de Soluções de TIC</a>  |
| Ambiente                |                        | <a href="#">Análise de dados: uma leitura crítica das informações</a>   |
| Ambiente                |                        | <a href="#">Planejamento da Contratação de Soluções de TIC</a>  |
| Ambiente                |                        | <a href="#">Fiscalização e Gestão de Contratos de TIC</a>   |
| Ambiente                |                        | <a href="#">Análise de riscos para contratações de TIC</a>  |
| Ambiente                | Gestão de Pessoas      | <a href="#">Lei nº 8112/90 e suas alterações</a>  |
| Ambiente                |                        | <a href="#">A Previdência Social dos Servidores Públicos: Regime Próprio e Regime de Previdência Social para Órgãos Públicos - RPPS</a> |
| Ambiente                |                        | <a href="#">Aposentadoria e Pensão de servidores: Atualizações conforme Emenda 103/2019</a>   |
| Liderança e Comunicação | Comunicação            | <a href="#">Atendimento ao Público</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Comunicação Escrita</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Oficina de Língua Portuguesa (Gramática)</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Técnicas de Redação</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Português - Interpretação de Texto e Emprego de Regras Gramaticais</a>  |
| Liderança e Comunicação | Ferramentas Gerenciais | <a href="#">Comunicação não violenta</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Desenvolvimento Profissional</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Organização Pessoal</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Gestão de Conflitos e Negociação</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Planejamento e Organização Pessoal no Trabalho</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Facilitação de Reuniões, Times e Workshops no Ambiente Online</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Reuniões produtivas</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Desenvolvendo Times de Alta Performance</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Noções Básicas do Trabalho Remoto</a>   |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Gestão de Equipes em Trabalho Remoto</a>  |
| Liderança e Comunicação |                        | <a href="#">Ferramentas de Gestão no Teletrabalho (PDR)</a>   |

**APÊNDICE II: ENDEREÇOS ELETRÔNICOS DE INSTITUIÇÕES ESPECIALIZADAS NA OFERTA DE CURSOS E TREINAMENTOS DEFINIDOS NESTE PLANO**

|   |   |   |
|---|---|---|
| <a href="https://www.escolavirtual.gov.br/">https://www.escolavirtual.gov.br/</a>                             | <a href="http://www.enap.gov.br/">http://www.enap.gov.br/</a>                         | <a href="http://portal.tcu.gov.br">http://portal.tcu.gov.br</a>                         |
| <a href="http://www.abop.org.br">http://www.abop.org.br</a>   | <a href="http://www.iiabrazil.org.br">http://www.iiabrazil.org.br</a>                 | <a href="https://www.zenite.com.br/">https://www.zenite.com.br/</a>                     |
| <a href="http://portal.trf1.jus.br/unicorp/a-unicorp.htm">http://portal.trf1.jus.br/unicorp/a-unicorp.htm</a> | <a href="https://autoinscricao.tjdft.jus.br/">https://autoinscricao.tjdft.jus.br/</a> | <a href="http://www.enfam.jus.br/">http://www.enfam.jus.br/</a>                         |
| <a href="https://www.gsp.org.br/">https://www.gsp.org.br/</a>   | <a href="https://www.brasiliano.com.br/">https://www.brasiliano.com.br/</a>           | <a href="http://www.7.fiemg.com.br/">http://www.7.fiemg.com.br/</a>                     |
| <a href="https://portaldeauditoria.com.br/">https://portaldeauditoria.com.br/</a>                             | <a href="http://www.cgu.gov.br/">http://www.cgu.gov.br/</a>                           | <a href="https://saberes.senado.leg.br/">https://saberes.senado.leg.br/</a>             |
| <a href="http://egovvirtual.df.gov.br/">http://egovvirtual.df.gov.br/</a>                                     | <a href="http://www.ibrap.org.br/">http://www.ibrap.org.br/</a>                       | <a href="http://www.onecursos.com.br/">http://www.onecursos.com.br/</a>                 |
| <a href="https://www.jmleventos.com.br/">https://www.jmleventos.com.br/</a>                                   | <a href="https://cvicursos.com.br/">https://cvicursos.com.br/</a>                     | <a href="http://inovecapatacao.com.br/cursos/">http://inovecapatacao.com.br/cursos/</a> |
| <a href="http://www.prioritreinamento.com.br/">http://www.prioritreinamento.com.br/</a>                       | Fundação Bradesco - Escola Virtual  |   |

**APÊNDICE III: LEGENDA DO MAPA DE COMPETÊNCIAS DA SECAU**

| NECESSIDADE DE CAPACITAÇÃO (N)                            |              |
|---|--------------|
| Pouca ou nenhuma necessidade de desenvolver a competência | 0 a 5        |
| Atenção   | 5,01 a 11,99 |
| Necessidade de desenvolver a competência                  | 12 a 20      |

**APÊNDICE IV: MAPA DE COMPETÊNCIAS DA SECAU 2023**

| COMPETÊNCIAS / LACUNAS  | Quantidade de servidores em cada situação |          |       |                     |              |                 |           |         |                |           |             |        |               |            |         |               |        |         |       |          |         |       |       |                  |   |  |
|---|---|----------|-------|---------------------|--------------|-----------------|-----------|---------|----------------|-----------|-------------|--------|---------------|------------|---------|---------------|--------|---------|-------|----------|---------|-------|-------|------------------|---|--|
|   | Marília                                   | Isabella | Joana | Maria do Livramento | João Batista | Marcelo Azevedo | Ana Lúcia | Andréia | Silvia Anrédia | Cristiane | Sylvia Rita | Gilvan | Maria Claudia | Marco Dias | Luciana | Luis Henrique | Débora | Jenaina | Liana | Maricéia | Camilla | Ligia | Tiago | Faixa de atenção | Pouca ou nenhuma necessidade de desenvolver a competência | Com necessidade de desenvolver a competência |
| Administração de recursos   | 5,3                                       | 0,0      | 8,8   | 0,0                 | 6,0          | 6,0             | 4,0       | 0,0     | 0,0            | 6,0       | 4,0         | 8,0    | 0,0           | 4,0        | 2,0     | 0,0           | 0,0    | 2,3     | 4,5   | 3,5      | 0,0     | 3,5   | 2,0   | 17,0             | 6,0   | 0,0  |
| Aprendizagem contínua   | 0,0                                       | 2,5      | 7,5   | 10,0                | 0,0          | 2,5             | 7,5       | 5,0     | 0,0            | 2,5       | 3,0         | 0,0    | 5,0           | 0,0        | 2,3     | 4,7           | 4,7    | 5,0     | 2,5   | 0,0      | 0,0     | 2,5   | 0,0   | 20,0             | 3,0   | 0,0  |
| Atendimento aos órgãos fiscalizadores   | 0,0                                       | 0,0      | 8,0   | 12,0                | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 1,0   | 1,0  |
| Atendimento aos órgãos fiscalizadores   | 0,0                                       | 0,0      | 6,8   | 11,3                | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 2,0   | 0,0  |
| Auditoria Financeira  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Avaliação da gestão de riscos   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Avaliação de controles internos   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 6,0             | 12,0      | 8,0     | 7,5            | 7,5       | 5,0         | 4,5    | 4,5           | 0,0        | 2,5     | 7,5           | 7,5    | 0,0     | 5,0   | 2,5      | 2,5     | 2,5   | 2,0   | 16,0             | 6,0   | 1,0  |
| Avaliação de desempenho   | 1,3                                       | 0,0      | 10,0  | 0,0                 | 4,0          | 6,0             | 4,0       | 0,0     | 0,0            | 6,0       | 5,3         | 8,0    | 0,0           | 4,0        | 4,0     | 0,0           | 0,0    | 4,5     | 6,8   | 4,0      | 0,0     | 5,3   | 4,5   | 16,0             | 7,0   | 0,0  |
| Avaliação de desempenho institucional   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 2,5     | 2,5   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Bigzag  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 7,5   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 22,0             | 1,0   | 0,0  |
| Buica pela excelência   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 2,0   | 0,0  |
| Business Intelligence - BI  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 5,3      | 8,8     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 2,0   | 0,0  |
| Capacidade de análise   | 0,0                                       | 2,5      | 9,0   | 6,8                 | 0,0          | 2,5             | 4,7       | 4,7     | 2,5            | 5,0       | 0,0         | 5,0    | 2,5           | 0,0        | 4,3     | 4,3           | 5,0    | 2,5     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 2,0   | 0,0  |
| Capacidade de autodesenvolvimento   | 1,5                                       | 2,3      | 6,8   | 6,8                 | 4,0          | 2,0             | 6,0       | 4,0     | 2,3            | 4,5       | 3,0         | 4,0    | 6,0           | 2,0        | 2,2     | 2,2           | 4,3    | 5,0     | 2,5   | 0,0      | 0,0     | 5,0   | 0,0   | 19,0             | 4,0   | 0,0  |
| Capacidade de comunicar-se com impacto e eficiência                                   | 0,0                                       | 4,5      | 6,8   | 6,8                 | 4,0          | 2,0             | 6,0       | 6,0     | 4,5            | 6,8       | 2,5         | 4,0    | 6,0           | 0,0        | 4,3     | 4,3           | 6,5    | 7,5     | 2,5   | 4,0      | 6,0     | 7,5   | 3,0   | 13,0             | 10,0  | 0,0  |
| Capacidade de concentração  | 1,3                                       | 2,0      | 10,0  | 2,5                 | 4,0          | 4,0             | 6,0       | 2,3     | 6,8            | 3,0       | 2,0         | 4,0    | 2,0           | 4,3        | 6,5     | 4,3           | 7,5    | 2,5     | 2,5   | 5,0      | 7,5     | 4,0   | 0,0   | 17,0             | 6,0   | 0,0  |
| Capacidade de decisão   | 0,0                                       | 0,0      | 7,0   | 0,0                 | 2,5          | 6,8             | 9,0       | 0,0     | 0,0            | 7,5       | 2,5         | 5,0    | 0,0           | 0,0        | 2,5     | 0,0           | 0,0    | 2,0     | 5,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 20,0             | 0,0   | 0,0  |
| Capacidade de delegação   | 3,3                                       | 0,0      | 8,0   | 0,0                 | 5,0          | 4,5             | 10,0      | 0,0     | 0,0            | 4,5       | 4,5         | 5,0    | 0,0           | 2,5        | 5,0     | 0,0           | 0,0    | 6,0     | 7,5   | 0,0      | 0,0     | 6,0   | 2,5   | 18,0             | 5,0   | 1,0  |
| Capacidade de manter conhecimento especializado sobre o ambiente e as práticas do TPI | 1,5                                       | 2,3      | 10,0  | 10,0                | 4,0          | 4,0             | 12,0      | 6,0     | 4,5            | 2,3       | 2,0         | 4,0    | 6,0           | 4,0        | 4,0     | 4,0           | 4,0    | 4,5     | 7,5   | 5,0      | 2,5     | 5,0   | 3,0   | 17,0             | 5,0   | 1,0  |
| Capacidade de trabalhar sob pressão   | 1,3                                       | 4,0      | 8,0   | 8,0                 | 4,0          | 8,0             | 5,5       | 7,3     | 2,3            | 11,3      | 4,0         | 4,0    | 6,0           | 2,0        | 6,0     | 4,0           | 8,0    | 10,0    | 6,0   | 3,5      | 7,0     | 5,0   | 4,5   | 11,0             | 12,0  | 0,0  |
| Ciência de dados (Básico de Estatística, Data Mining, Ferramentas de Análise)         | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Comprasnet  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 5,0   | 0,0      | 0,0     | 5,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Comprometimento e responsabilidade  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Condução de reuniões  | 5,8                                       | 0,0      | 8,8   | 0,0                 | 6,0          | 6,0             | 8,8       | 0,0     | 8,0            | 5,3       | 6,0         | 0,0    | 4,5           | 6,8        | 0,0     | 0,0           | 6,0    | 5,0     | 4,5   | 0,0      | 6,0     | 2,3   | 12,0  | 11,0             | 12,0  | 0,0  |
| Conhecimento básico de informática  | 1,7                                       | 0,0      | 4,5   | 4,5                 | 4,0          | 2,5             | 7,3       | 7,3     | 2,3            | 4,5       | 0,0         | 6,0    | 6,0           | 4,0        | 2,3     | 2,3           | 2,3    | 2,5     | 7,5   | 0,0      | 0,0     | 2,5   | 0,0   | 18,0             | 5,0   | 0,0  |
| Conhecimento do universo de auditoria   | 0,0                                       | 5,0      | 0,0   | 0,0                 | 4,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 2,5     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Constituição Federal / 88 e emendas constitucionais                                   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 9,0       | 6,8     | 10,0           | 2,5       | 3,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 20,0             | 3,0   | 0,0  |
| Contabilidade pública   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Contratação de serviços de TI   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Contratos administrativos   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Decretos e regulamentos da Lei 14133/2021   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 7,5   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 22,0             | 1,0   | 0,0  |
| Desenvolvimento de equipes  | 2,9                                       | 0,0      | 7,0   | 4,0                 | 8,0          | 8,0             | 8,0       | 0,0     | 6,8            | 5,3       | 8,0         | 0,0    | 2,3           | 6,8        | 0,0     | 0,0           | 6,0    | 7,5     | 4,5   | 0,0      | 6,0     | 4,5   | 0,0   | 13,0             | 10,0  | 0,0  |
| Desenvolvimento sustentável   | 2,7                                       | 0,0      | 10,0  | 0,0                 | 8,0          | 6,0             | 8,0       | 0,0     | 6,0            | 5,3       | 8,8         | 0,0    | 4,0           | 6,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 4,0     | 4,0   | 0,0      | 3,5     | 1,8   | 15,0  | 8,0              | 0,0   | 0,0  |
| Direito Administrativo  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 4,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 6,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 22,0             | 1,0   | 0,0  |
| Direito Previdenciário  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 22,0             | 0,0   | 0,0  |
| EC 20/1998; 41/2003; 47/2003; 70.2012 e 103/2019                                      | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 7,5       | 7,5     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 2,0   | 0,0  |
| Empatia   | 1,3                                       | 4,0      | 4,5   | 4,5                 | 4,0          | 2,0             | 7,0       | 4,7     | 2,3            | 4,5       | 3,0         | 4,5    | 4,5           | 2,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 2,0      | 4,0     | 2,5   | 1,5   | 22,0             | 1,0   | 1,0  |
| Entrega da auditoria interna - Capacidade de concluir os trabalhos de auditoria       | 0,0                                       | 0,0      | 12,3  | 20,0                | 2,0          | 2,5             | 10,0      | 6,7     | 2,3            | 12,3      | 0,0         | 2,5    | 0,0           | 2,5        | 2,5     | 5,0           | 2,5    | 5,0     | 2,5   | 0,0      | 2,5     | 0,0   | 2,0   | 18,0             | 2,0   | 3,0  |
| E-Social  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 21,0             | 2,0   | 0,0  |
| Estrutura normativa sobre Gestão e Governança de TI (ex. COBIT, TOGAF, ITIL, MPS-BR)  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Estrutura organizacional do TRF1 e do Poder Judiciário                                | 1,5                                       | 2,3      | 10,0  | 0,0                 | 2,0          | 6,8             | 9,0       | 9,2     | 7,3            | 5,0       | 2,5         | 4,5    | 6,0           | 2,3        | 2,3     | 2,3           | 2,3    | 2,5     | 4,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 14,0             | 8,0   | 0,0  |
| Ética profissional  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| ETL   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 15,0             | 2,0   | 0,0  |
| Excel   | 0,0                                       | 0,0      | 13,3  | 11,3                | 0,0          | 2,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 10,0   | 10,0          | 0,0        | 2,3     | 2,3           | 7,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 18,0             | 4,0   | 1,0  |
| Excel   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 4,5             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Execução orçamentária e financeira  | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 2,3     | 4,7           | 7,0    | 0,0     | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 22,0             | 1,0   | 0,0  |
| Fermentação de sucessões  | 4,7                                       | 0,0      | 10,0  | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 2,3     | 2,3           | 0,0    | 10,0    | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 23,0             | 0,0   | 0,0  |
| Gerenciamento de auditoria interna  | 2,5                                       | 0,0      | 10,5  | 0,0                 | 4,0          | 6,8             | 16,0      | 0,0     | 6,8            | 6,0       | 4,5         | 0,0    | 2,3           | 4,5        | 0,0     | 0,0           | 5,0    | 5,0     | 7,5   | 0,0      | 2,3     | 4,0   | 0,0   | 18,0             | 4,0   | 1,0  |
| Gerenciamento de projetos   | 0,0                                       | 0,0      | 0,0   | 0,0                 | 0,0          | 0,0             | 0,0       | 0,0     | 0,0            | 0,0       | 0,0         | 0,0    | 0,0           | 0,0        | 0,0     | 0,0           | 0,0    | 10,0    | 0,0   | 0,0      | 0,0     | 0,0   | 0,0   | 22,0             | 1,0   | 0,0  |
| Gerenciamento do tempo  | 1,5                                       | 4,5      | 6,8   | 4,5                 | 4,0          | 2,0             | 8,7       | 8,7     | 2,3            | 11,3      | 3,0         | 4,5    | 3,0           | 2,0        | 4,7     | 7,0           | 2,3    | 5,0     | 5,0   | 2,3      | 9,0     | 7,5   | 2,0   | 15,0             | 8,0   | 0,0  |
| Gestão da informação e do conhecimento  | 1,5                                       | 4,5      | 9,0   | 6,8                 | 4,0          | 4,0             | 6,5       | 6,5     | 5,0            | 7,5       | 3,0         | 4,0    | 4,0           | 4,0        | 2,3     | 4,7           | 2,3    | 2,5     | 5,0   | 2,0      | 4,0     | 2,5   | 2,0   | 17,0             | 5,0   | 0,0  |
| Gestão da mudança   | 3,7                                       | 0,0      | 7,0   | 0,0                 | 5,3          | 4,0             | 10,0      | 0,0     | 8,0            | 5,3       | 6,0         | 0,0    | 3,5           | 4,0        |         |               |        |         |       |          |         |       |       |                  |   |  |

