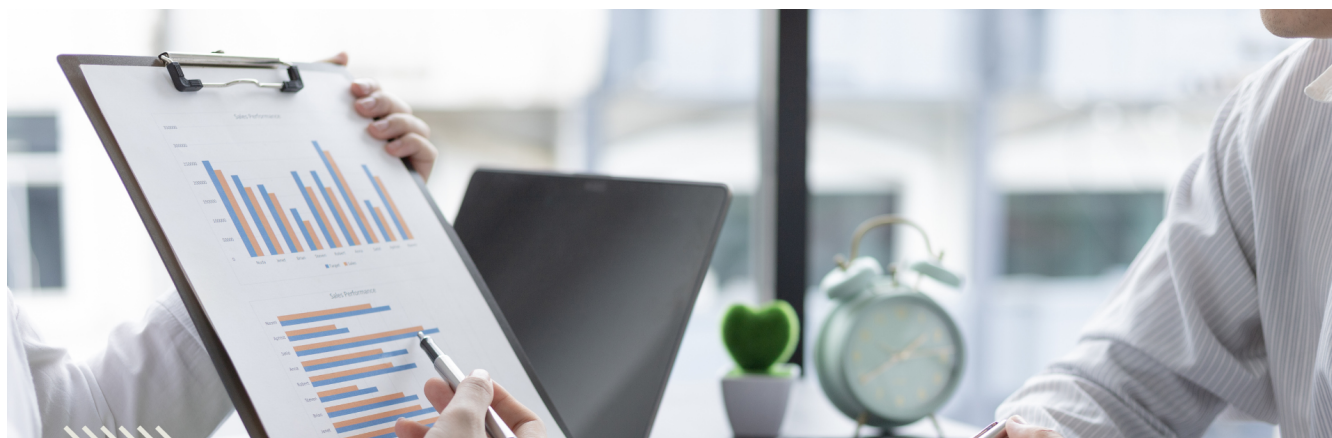




TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 1ª REGIÃO

PLANO ANUAL DE AUDITORIA



PLANO ANUAL DE AUDITORIA - PAA 2023

SECRETARIA DE AUDITORIA INTERNA - SECAU
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 1ª REGIÃO

BRASÍLIA/DF
2022

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

José Amilcar Machado
Presidente

Ângela Maria Catão Alves
Vice-Presidente

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

Equipe da Secau

Amanda Côrtes Gomes
Ana Lucia Rabelo Amorim de Sousa
Andréa Moraes Antunes
Camila de Carvalho Ananias
Cristiane Aparecida Pereira Caixeta
Gilvan Batista da Silva
Isabella d' Armada Caetano de Araújo Calixto
Janaina Neves Regis
Joana Maria Cavalcante Cabral Ramos
João Batista Corrêa da Costa
Liana Raimundo de Lima Lourenço
Lígia Monetta Barroso Menezes
Luiz Henrique Gomes Monteiro
Marcelo Azevedo
Marcileia Cristina Born
Marcos de Oliveira Dias
Maria Cláudia Oliveira Lima
Maria do Livramento Sampaio dos Santos
Michelle Mudesto da Silva
Sílvia Andreia Carvalho Costa
Sílvia Flora Lobo Nogueira da Gama
Sylvia Rita Pereira Marques Monteiro
Tiago Diniz Brasileiro Lira

Elaboração:

Amanda Côrtes Gomes
Janaina Neves Regis

Revisão:

Isabella d' Armada Caetano de Araújo Calixto

SUMÁRIO
I - Apresentação
II - Estrutura da Secau
III - Objetivos do PAA 2023
IV - Definição das ações
V - Metodologia utilizada para priorização das auditorias
VI - Alocação da força de trabalho
VII - Proposta de encaminhamento
VIII - Aprovação do Desembargador Federal Presidente
Apêndice I - Atividades previstas para o exercício 2023 - Secretaria de Auditoria Interna
Apêndice II - Plano Anual de Capacitação da Secau para 2023 (16705994)

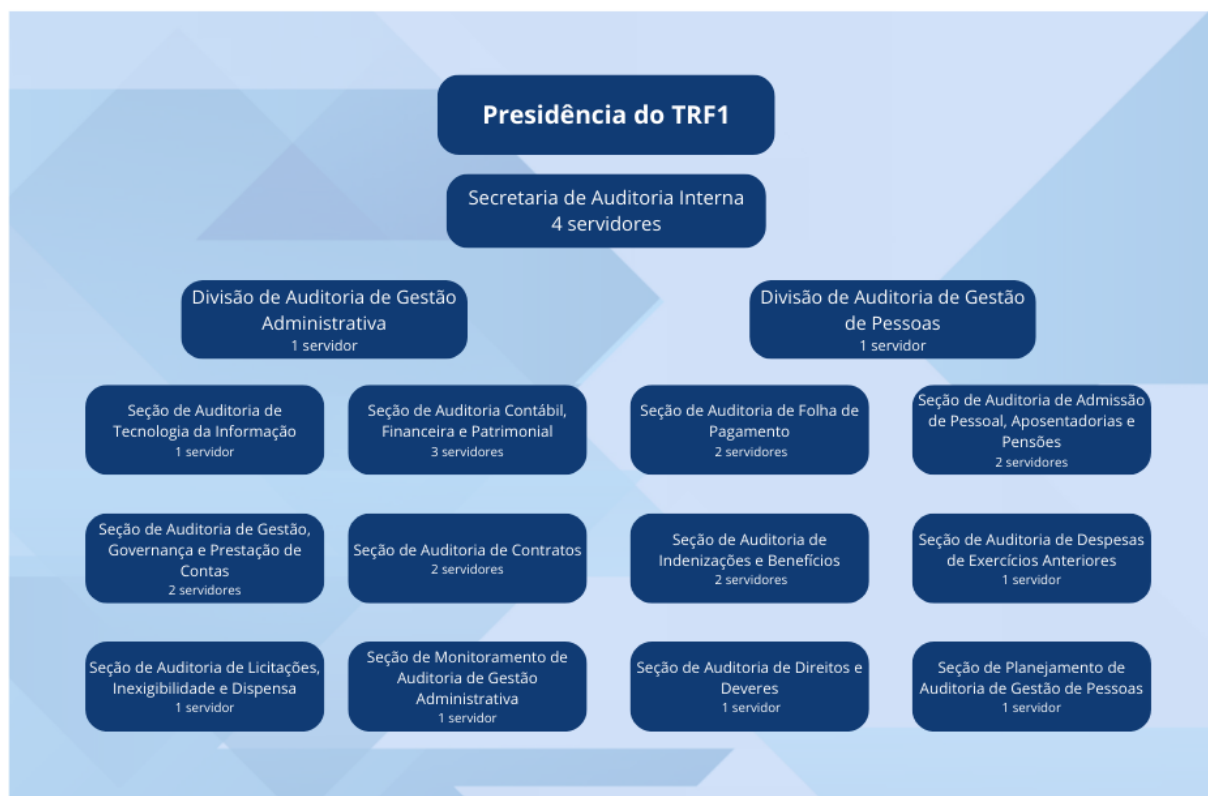
I - APRESENTAÇÃO

1. A Constituição da República Federativa do Brasil, em seus artigos 70 e 74, atribui aos órgãos e unidades de Auditoria Interna competência para proceder à fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da União e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, bem como apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.
2. Para demonstrar o planejamento das ações a serem realizadas no exercício dessa competência, e em atendimento às disposições da [Resolução CNJ 309/2020](#), da [Resolução CJF 677/2020](#) e do [Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região](#), a Secretaria de Auditoria Interna - Secau apresenta o presente Plano Anual de Auditoria - PAA para o período compreendido entre 1º de janeiro e 31 de dezembro de 2023, a ser desenvolvido no âmbito do Tribunal.
3. As diretrizes do PAA - 2023 contemplam iniciativas para o desenvolvimento das atribuições da Secau, levando em consideração a Gestão de Riscos instituída pela [Resolução TRF1 34/2017](#), em consonância com o [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#).
4. Os trabalhos propostos no PAA 2023 serão realizados por meio de auditorias, consultorias, monitoramentos e projetos, com fundamento nos critérios de materialidade, relevância, criticidade e risco, com vistas a permitir o estabelecimento da escala de prioridades.
5. Nesse contexto, espera-se que, com a execução das iniciativas previstas no presente plano, a Auditoria Interna cumpra sua missão de contribuir para o aperfeiçoamento da governança e da gestão do Tribunal, fornecendo avaliação e consultoria baseadas em riscos organizacionais, buscando ser reconhecida pela administração do Tribunal como unidade que atua com excelência, agrega valor e contribui para o alcance dos objetivos organizacionais.

II - ESTRUTURA DA SECAU

6. Para realização das ações previstas neste plano, a Secretaria de Auditoria Interna - Secau, administrativamente vinculada à Presidência do Tribunal, conta com a seguinte estrutura:

Figura 1: Estrutura da Secretaria de Auditoria Interna - Secau

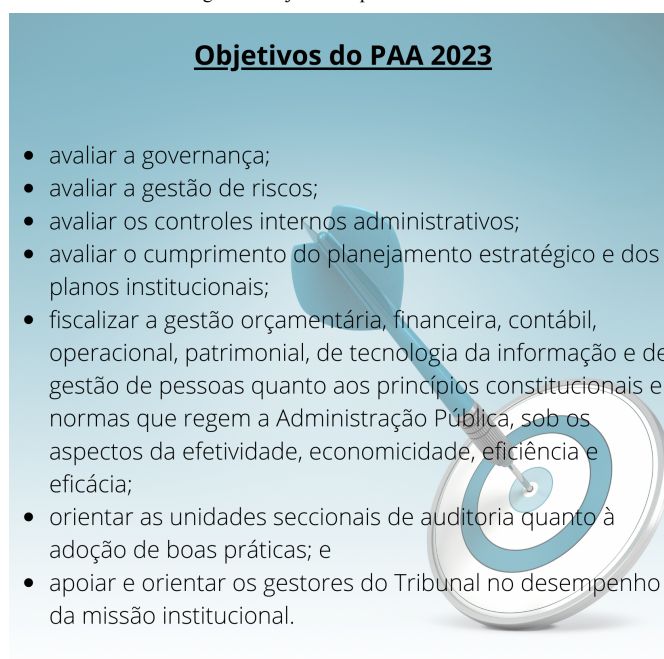


7. A Divisão de Auditoria de Gestão Administrativa - Diaud é a unidade responsável por planejar, propor, coordenar e avaliar a execução de ações de auditoria, visando comprovar a legalidade, legitimidade e economicidade da gestão orçamentária, contábil, financeira, patrimonial e operacional do Tribunal, bem como avaliar os resultados da gestão quanto à eficiência, eficácia e efetividade.
8. A Divisão de Auditoria de Gestão de Pessoas - Diaup é a unidade administrativa responsável por planejar, propor, coordenar e avaliar a execução de ações de auditoria, visando comprovar a legalidade, legitimidade e economicidade da gestão de pessoas e do programa de saúde do Tribunal, bem como avaliar os resultados quanto à eficiência, eficácia e efetividade.

III - OBJETIVOS DO PAA 2023

9. O Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAA 2023 tem por objetivo geral direcionar o desenvolvimento dos trabalhos da Secau para o exercício subsequente. Os objetivos específicos desse planejamento estão demonstrados na figura 2, a seguir:

Figura 2: Objetivos específicos do PAA



IV - DEFINIÇÃO DAS AÇÕES

10. As ações de auditoria (avaliação), consultoria, monitoramento, desenvolvimento de projetos e capacitações para a melhoria do desempenho da Secau priorizam a atuação preventiva e saneadora, com vistas à promoção do aperfeiçoamento dos controles administrativos e à mitigação de riscos observados nos processos organizacionais de gestão de recursos orçamentários, financeiros, humanos, tecnológicos e materiais.
11. Os trabalhos serão executados de forma direta, mediante auditorias financeiras, operacionais (de desempenho), de conformidade ou integradas (operacional e conformidade), que podem ser realizadas na modalidade compartilhada com as unidades seccionais de auditoria interna da Justiça Federal da 1ª Região, coordenada pelo Conselho Nacional de Justiça - CNJ ou em conjunto com o Conselho da Justiça Federal - CJF.
12. As ações previstas neste plano contemplam, ainda, o monitoramento das recomendações expedidas em auditorias internas realizadas pela Secau, das diligências e dos acordos do Tribunal de Contas da União - TCU e das inspeções administrativas e auditorias realizadas pelo CNJ e pelo CJF; o desenvolvimento de projetos; a prestação de consultorias; e a capacitação de servidores.
13. O planejamento levou em consideração os normativos afetos à atuação da auditoria interna expedidos pelo CNJ e pelo CJF, o estabelecido no Planejamento Estratégico da Justiça Federal 2021-2026 e no Plano de Auditoria de Longo Prazo - Palp 2022-2025 (14402985), as recomendações do Tribunal de Contas da União - TCU, a manifestação dos gestores a respeito das necessidades da administração de atuação da auditoria interna, as deliberações do Comitê Técnico de Controle Interno - CTCI da Justiça Federal e do Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário – Siaud-Jud do CNJ – e a análise de riscos constante da Planilha de Avaliação de Risco para Mensuração dos Processos Auditáveis 16705946.
14. As ações foram subdivididas em:
 - a. **Auditoria:** avaliação de determinado macroprocesso ou processo de trabalho da gestão, executada conforme metodologia preestabelecida no programa de auditoria, da qual resulta relatório com as constatações e recomendações de medidas e providências para os gestores das áreas auditadas;
 - b. **Consultoria:** ação destinada a orientar, esclarecer e auxiliar a administração para o alcance de seus objetivos, por meio de abordagem sistêmica e disciplinada para a avaliação e melhoria da eficácia dos processos da gestão, dos controles e da governança;
 - c. **Monitoramento:** medida destinada a avaliar a implementação, pelos gestores das áreas auditadas, das recomendações emitidas em auditorias pretéritas pela Secau ou por órgãos de controle externo;
 - d. **Projeto:** é um esforço temporário, com início e fim definidos, cujo objetivo é criar produtos, serviços ou resultados exclusivos, por meio de atividades planejadas, executadas e controladas, utilizando recursos humanos, materiais e financeiros específicos; e
 - e. **Capacitação:** processo permanente de aprendizagem, com o objetivo de contribuir para o desenvolvimento profissional e institucional, sendo exigido o cumprimento de, no mínimo, quarenta horas anuais destinadas a ações dessa natureza para cada auditor, nos termos do art. 72 da Resolução CNJ 309/2020.
15. As ações selecionadas estão relacionadas no Apêndice I, ao final deste documento, e podem sofrer alterações, caso haja demandas supervenientes por parte da Alta Administração do Tribunal, do órgão de gestão superior - CNJ, do órgão de controle administrativo - CJF ou do órgão de controle externo.

V - METODOLOGIA UTILIZADA PARA PRIORIZAÇÃO DAS AUDITORIAS

16. Para a elaboração do PAA - 2022 foi levado em consideração o [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#), que delimita as prioridades e norteia todos os planos, iniciativas e processos de trabalho no Tribunal para o período compreendido pelo presente plano. Todo o conjunto da estratégia pretende, ao final de 2026, guiar a Justiça Federal para consolidar-se perante a sociedade como justiça efetiva, transparente e sustentável, garantindo à sociedade uma prestação jurisdicional acessível, rápida e efetiva. Foram considerados, ainda, a estrutura de governança, o gerenciamento de riscos corporativos, os controles existentes, os planos, as metas, os objetivos específicos, os programas e as políticas da Justiça Federal da 1ª Região.
17. Os processos a serem auditados em 2023 foram selecionados com enfoque nos riscos estratégicos, regulatórios, financeiros e operacionais da organização, com base na experiência e no julgamento profissional dos auditores que integram a Secretaria e no tempo decorrido das auditorias realizadas anteriormente sobre esses temas, tendo como balizadores os critérios de materialidade, relevância, criticidade e risco, bem como o interesse da administração, conforme demonstrado na Planilha de Avaliação de Risco para Mensuração dos Processos Auditáveis 16705946.
18. Visando assegurar a efetividade da auditoria interna, a Alta Administração do Tribunal foi consultada sobre as demandas de auditorias e consultorias que se alinhassem ao Planejamento Estratégico do órgão e às prioridades da gestão para o exercício de 2023. O resultado dessa consulta indicou os seguintes objetivos estratégicos a serem priorizados para o exercício de 2023: "Aprimorar a estrutura organizacional", "Fortalecer o clima organizacional e promover o bem estar de todos" e "Incentivar a inovação". Os temas mais indicados para auditorias foram "Gestão da estrutura organizacional", "Gestão do teletrabalho", "Programa de qualidade de vida no trabalho", "Gestão por competências", "Gestão de processos críticos" e "Aquisições e contratações de soluções de TI".
19. Os processos auditáveis estão demonstrados por ordem de maior para menor risco nos gráficos a seguir, separados por Divisão de Auditoria:

Gráfico 1: Riscos referentes aos processos auditáveis de Governança e Gestão Administrativa - Diaud

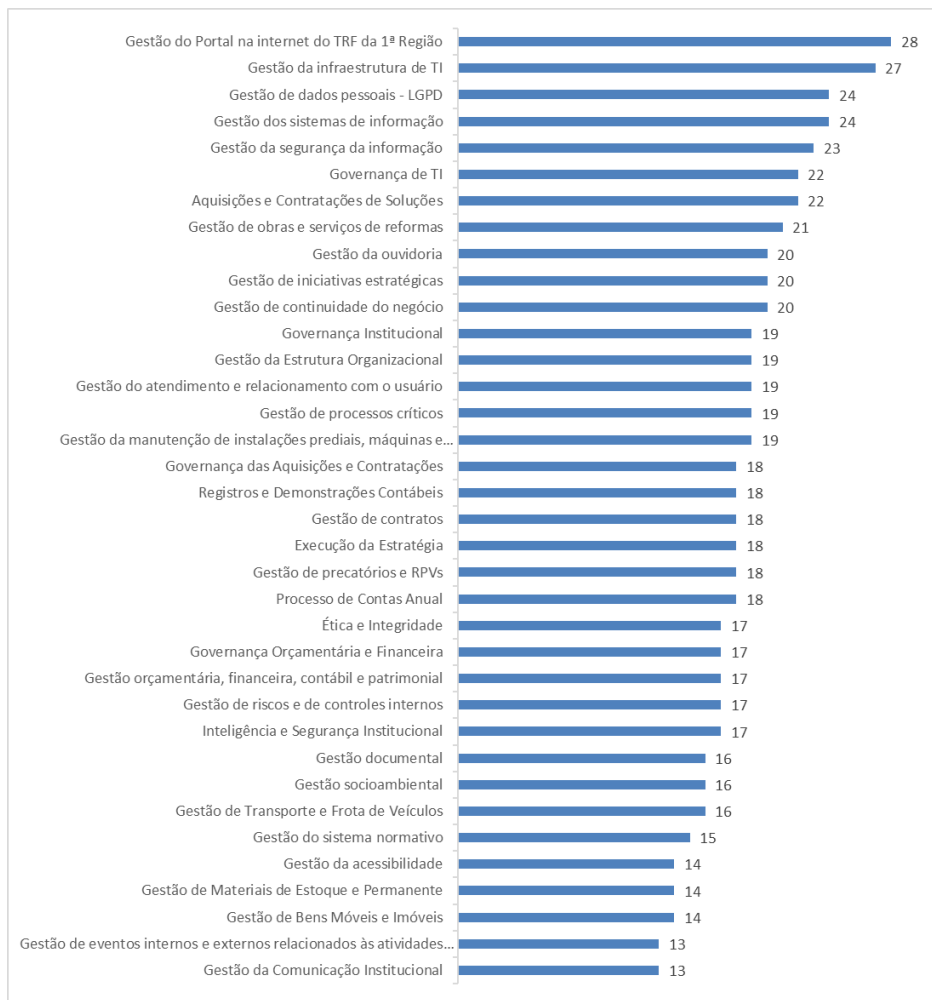
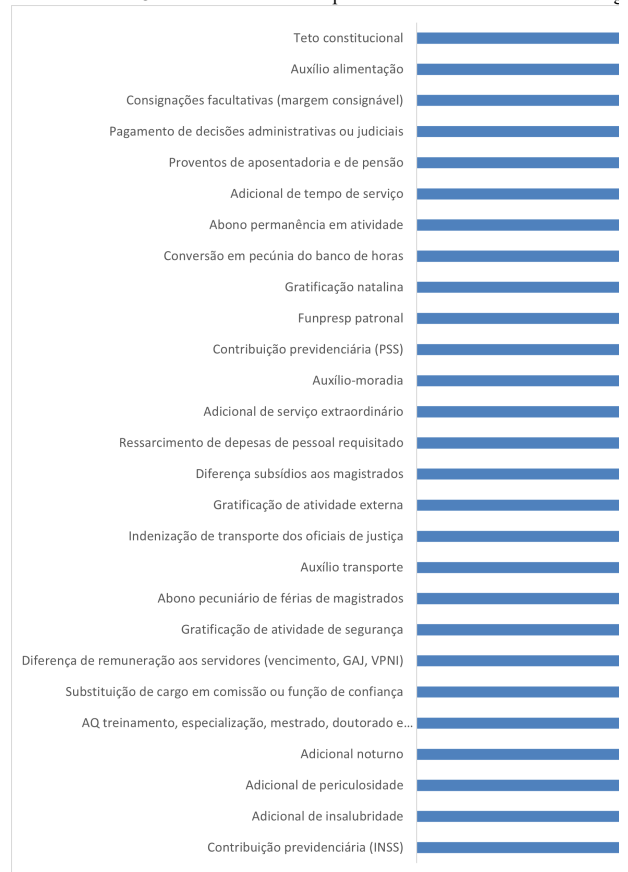


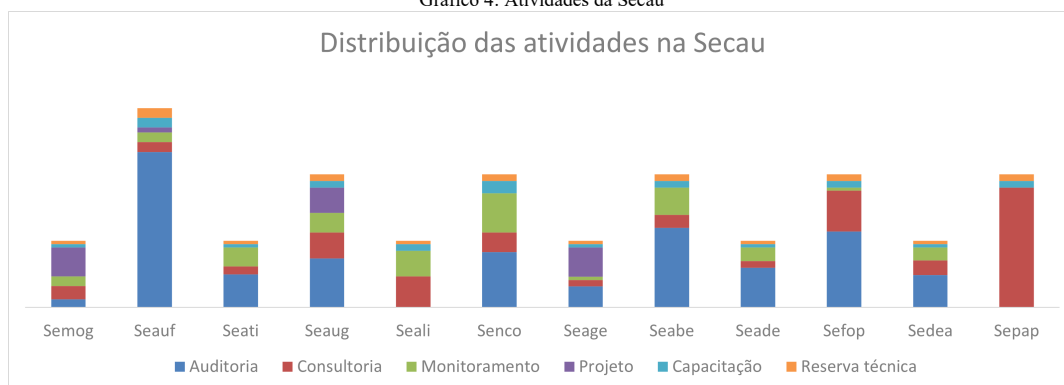
Gráfico 2: Riscos referentes aos processos auditáveis de Governança e Gestão de Pessoas - Diaup

Gráfico 3: Riscos referentes aos processos auditáveis da Folha de Pag



								Técnica		
Diaud	Semog	Auditor Supervisor	25	40	30	89	10	10	204	
		Auditor Supervisor	159	10	10	5	10	10	204	
	Seauf	Auditor	159	10	10	5	10	10	204	
		Auditor	159	10	10	5	10	10	204	
	Seati	Auditor Supervisor	101	25	58	0	10	10	204	
		Auditor Supervisor	75	40	30	39	10	10	204	
	Seaug	Auditor	75	40	30	39	10	10	204	
		Auditor Supervisor	0	95	79	0	20	10	204	
	Seali	Auditor Supervisor	85	30	60	0	19	10	204	
		Auditor	85	30	60	0	19	10	204	
	Diaup	Seage	Auditor Supervisor	64	20	10	90	10	10	204
			Auditor Supervisor	105	30	49	0	10	10	204
Seabe		Auditor	139	10	35	0	10	10	204	
		Auditor Supervisor	122	20	42	0	10	10	204	
Seade		Auditor Supervisor	139	35	10	0	10	10	204	
		Auditor	94	90	0	0	10	10	204	
Sefop		Auditor Supervisor	99	45	40	0	10	10	204	
		Auditor Supervisor	0	184	0	0	10	10	204	
Sedea		Auditor Supervisor	0	184	0	0	10	10	204	
		Auditor	0	184	0	0	10	10	204	
Sepap		Auditor Supervisor	0	184	0	0	10	10	204	
		Auditor	0	184	0	0	10	10	204	
Total		19	1687	948	561	272	218	190	3.876	

Gráfico 4: Atividades da Secau



31. Convém esclarecer que a reserva técnica prevista neste plano foi estimada com base em dados históricos de demandas extraordinárias recebidas pela Secau anualmente, que provavelmente serão solicitadas pela Administração em 2023. Dessa forma, parte da capacidade operacional estará reservada para trabalhos cuja necessidade de realização será identificada ao longo do exercício.
32. O cronograma de Auditoria, detalhado no *Apêndice I - Ações a serem desenvolvidas*, delimita os trabalhos a serem realizados pela Secau e respectivas divisões, alinhados aos objetivos do [Plano Estratégico da Justiça Federal da 1ª Região - Planest 2021-2026](#).
33. Consta, ainda, como apêndice II deste plano de auditoria, o *Plano Anual de Capacitação da Auditoria para o exercício 2023 - PAC-Aud 2023 (16705994)*, que indica as ações de treinamento necessárias para o cumprimento das ações previstas no Plano Anual de Auditoria - PAA 2023.

VII - PROPOSTA DE ENCAMINHAMENTO

34. Diante do exposto, submete-se o presente Plano Anual de Auditoria - PAA 2023 à aprovação do Excelentíssimo Desembargador Federal Presidente desta Corte, com a proposta de encaminhamento ao Conselho de Administração para homologação, em atendimento ao art. 31 da [Resolução CNJ 308/2020](#) e ao art. 70 da [Resolução CJF 677/2020](#).
35. Solicita-se, por conseguinte, que o PAA 2023 aprovado seja encaminhado à Diretoria-Geral da Secretaria, para conhecimento das unidades administrativas e divulgação no *site* do Tribunal na *Internet*.

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

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

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

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

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

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

VIII - APROVAÇÃO DO DESEMBARGADOR FEDERAL PRESIDENTE

Aprovo o presente Plano Anual de Auditoria - PAA 2023.
Submeto ao Conselho de Administração, para homologação.

Remeta-se à Diretoria-Geral da Secretaria, para conhecimento e divulgação às unidades administrativas do Tribunal, bem como distribuição ao Conselho de Administração.

Divulgue-se no sítio eletrônico do Tribunal na *Internet*.

DESEMBARGADOR FEDERAL JOSÉ AMILCAR MACHADO
Presidente do Tribunal Regional Federal da 1ª Região

APÊNDICE I - ATIVIDADES PREVISTAS PARA O EXERCÍCIO 2023 - SECRETARIA DE AUDITORIA INTERNA

A - MODALIDADE: AUDITORIA									
Ação	Objetivo	Risco	Processo Auditável	Alinhamento ao Planejamento Estratégico 2021-2026	Homens Dia Fiscalização - HDF	Período Proposto	Divisão Responsável	Seções Responsáveis	Produto Final
Auditoria nas Contas do exercício de 2022 e elaboração do Certificado da Unidade de Auditoria Interna	Assegurar que as demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as normas contábeis e o marco regulatório aplicável e estão livres de distorções relevantes causadas por fraude ou erro, bem como que as transações subjacentes às demonstrações contábeis e os atos de gestão relevantes dos responsáveis pela UPC estão de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis e com os princípios de administração pública que regem a gestão financeira responsável e a conduta dos agentes públicos	Distorção relevante nas demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias, independentemente se por fraude ou erro Demonstrações contábeis elaboradas e apresentadas em desacordo com as normas contábeis e o marco regulatório aplicáveis	Gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial	Elevar a qualidade dos serviços prestados Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	248	Janeiro a março	Diaud e Diaup	Seauf, Seaug, Senco, Semog, Sefop e Sedea	Relatório Final de Auditoria e Certificado
Auditoria na Gestão de Infraestrutura de TI	Avaliar os controles relacionados com a Gestão de Infraestrutura de TI no âmbito do TRF1 em prol dos objetivos estratégicos da Justiça Federal da 1ª Região	Indisponibilidade de serviços prestados pela JF1 devido à problemas de infraestrutura de TI Não atingimento de objetivos estratégicos devido à limitações impostas pela infraestrutura de TI	Gestão da infraestrutura de TI	Ampliar a oferta de serviços digitais Elevar a qualidade dos serviços prestados Incentivar a inovação	105	Janeiro a junho	Diaud	Seati e Semog	Relatório Final de Auditoria
Auditoria na Gestão das Políticas de enfrentamento e prevenção à discriminação, ao assédio moral e sexual e ao respeito à diversidade	Avaliar a implementação das políticas de enfrentamento e prevenção à discriminação, ao assédio moral e sexual e ao respeito à diversidade, bem como a	Dano à imagem do Tribunal Impacto negativo no bem-estar do servidor, na produtividade e na qualidade do trabalho	Governança de Pessoas	Fortalecer o clima organizacional e promover o bem-estar de todos	219	Fevereiro a junho	Diaup	Seabe, Seade e Seage	Relatório Final de Auditoria

	efetividade dos controles internos instituídos na gestão das referidas políticas								
Auditoria na execução da estratégica	Avaliar o cumprimento do plano estratégico institucional	Baixo desempenho no cumprimento dos objetivos e metas definidos no planejamento estratégico da Justiça Federal da 1ª Região	Execução da estratégia	<p>Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial</p> <p>Elevar a qualidade dos serviços prestados</p>	115	Julho a dezembro	Diaud	Seaug e Semog	Relatório Final de Auditoria
Auditoria na ordem cronológica de pagamentos	Avaliar se o tribunal está cumprindo os normativos do TCU no tocante a gestão financeira	Pagamentos incorretos e/ou indevidos Ausência ou insuficiência de controles internos administrativos	Gestão orçamentária e financeira	<p>Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa</p> <p>Elevar a qualidade dos serviços prestados</p>	184	Abril a julho	Diaud	Seauf e Semog	Relatório Final de Auditoria
Auditoria na gestão da folha de pagamento 2023	Avaliar a conformidade dos procedimentos para o pagamento de pessoal, bem como os controles internos administrativos existentes, por meio de rubricas selecionadas que compõem a folha de pagamento de magistrados e servidores	Pagamentos incorretos e/ou indevidos Ausência ou insuficiência de controles internos administrativos	Procedimentos da folha de pagamento de pessoal	<p>Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa</p>	140	Abril a julho	Diaup	Sefop e Seda	Relatório Final de Auditoria
Auditoria de contratos administrativos do 2º semestre de 2023	Avaliar os procedimentos de gestão contratual nos contratos, para compor o relatório anual de contas de 2023.	Realização de procedimentos irregulares ou em desacordo com as normas vigentes Dano ao erário, à imagem / reputação do Tribunal	Gestão de contratos	<p>Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa</p> <p>Elevar a qualidade dos serviços prestados</p>	94	Julho a dezembro	Diaud	Senco e Semog	Relatório Final de Auditoria
Auditoria baseada em risco na Gestão do Teletrabalho	Avaliar o modelo integral e parcial de teletrabalho	Impacto negativo no bem-estar do servidor, na produtividade e na qualidade do trabalho Inibição da adoção de práticas sustentáveis	Governança de Pessoas	<p>Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial</p> <p>Elevar a qualidade dos serviços prestados</p>	211	Agosto a novembro	Diaup	Seabe, Seade e Seage	Relatório Final de Auditoria
Auditoria nas Contas do exercício de 2023	Assegurar que as demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as normas contábeis e o marco regulatório aplicável e estão livres de distorções relevantes causadas por fraude ou erro, bem como que as transações subjacentes às demonstrações	Distorção relevante nas demonstrações contábeis, financeiras e orçamentárias, independentemente se por fraude ou erro Demonstrações contábeis elaboradas e apresentadas em desacordo com as normas contábeis e o marco regulatório aplicáveis	Gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial	<p>Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial</p> <p>Elevar a qualidade dos serviços prestados</p>	369	Agosto a dezembro	Diaud e Diaup	Seauf, Seaug, Senco, Semog, Sefop e Seda	Relatório Final de Auditoria e Certificado (Prazo Final: Março/2024)

contábeis e os atos de gestão relevantes dos responsáveis pela UPC estão de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis e com os princípios de administração pública que regem a gestão financeira responsável e a conduta dos agentes públicos

B - MODALIDADE: CONSULTORIA

Ação	Objetivo	Risco	Processo Auditável	Alinhamento ao Planejamento Estratégico 2021-2026	Homens Dia Fiscalização - HDF	Período Proposto	Divisão Responsável	Seções Responsáveis	Produto Final
Avaliação preventiva do portal da transparência em atendimento à IN TCU 84/2020	Verificar a conformidade das informações disponibilizadas no Portal da Transparência	Informações divergentes ou incompletas nos sites do TRF1	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	105	Janeiro a dezembro	Diaud e Diaup	Seali, Seauf, Seaug, Senco e Sefop	Certificado semestral (março e setembro)
Prestação de apoio técnico em consultas formuladas pelos gestores sobre temas relacionados a licitações e contratos	Atender à Administração com emissão de Respostas a Consultas formuladas dentro dos limites de atuação da Divisão de Auditoria de Gestão Administrativa - Diaud	Administração atuar em desacordo com restrições impostas por limitações legais ou jurisprudenciais Atuação da unidade de auditoria interna em atividades que possam configurar cogestão, resultando em ausência de distinção entre as atividades de controle interno e de auditoria interna	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho	25	Janeiro a dezembro	Diaud	Seali e Senco	Informação
Avaliação das inconformidades apontadas pelo Sistema Alice (Análise de Licitações e Editais) da Controladoria-Geral da União (CGU)	Auxiliar a avaliação preventiva e automatizada de editais de certames	Editais publicados em desacordo com as normas de regência	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados	5	Janeiro a dezembro	Diaud	Seali	Informação
Verificação das decisões, acórdãos e orientações, bem como dos questionários de governança do TCU, para fins de aplicação e cumprimento no TRF e Seccionais da 1ª Região	Acompanhar, registrar e divulgar decisões, acórdãos, orientações e resultados dos levantamentos de governança do TCU, bem como avaliar a aplicação e o cumprimento pelo TRF, orientando as unidades de auditoria e controle das Seccionais a adotar os mesmos procedimentos	Contas dos gestores do Tribunal julgadas irregulares ou com ressalvas pelo TCU Gestão de recursos públicos de forma ineficiente, ineficaz ou sem efetividade	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	90	Janeiro a dezembro	Diaud	Seali, Seati, Seauf, Seaug, Semog e Senco	Informação ou relatório
Conferência do Relatório de Gestão Fiscal	Dar cumprimento à Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), Lei	Descumprimento dos limites estabelecidos na LRF	-	Elevar a qualidade dos serviços prestados	10	Janeiro a dezembro	Diaud	Seauf	Informação

	Complementar n. 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade fiscal, com o objetivo de dar transparência à gestão do titular do órgão								
Assessoramento ao grupo de trabalho para implantação da Gestão por Competências no Tribunal	Fornecer apoio técnico sobre gestão por competências	Fugir do escopo de consultoria e realizar cogestão	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados	10	Janeiro a dezembro	Diaud	Semog	Atas das reuniões realizadas
Emissão de respostas a consultas das áreas administrativas do Tribunal e das unidades de auditoria das seções judiciárias da 1ª Região referentes à gestão de pessoas	Elaborar respostas às unidades consulentes do Tribunal e às unidades de auditoria das seccionais sobre assuntos inerentes à gestão de pessoas	Adoção de procedimentos pelos gestores em desconformidade com a legislação e jurisprudência	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	80	Janeiro a dezembro	Diaup	Seabe, Seade, Sedeap, Sefop e Sepap	Informação
Verificação das decisões, acórdãos e orientações, bem como dos questionários de governança do Tribunal de Contas da União - TCU relacionados à gestão de pessoas, para fins de aplicação e cumprimento no TRF e nas seccionais da 1ª Região	Acompanhar, registrar e divulgar decisões, acórdãos, orientações e resultados dos levantamentos de governança do TCU relacionados à gestão de pessoas, bem como avaliar a aplicação e o cumprimento pelo TRF, orientando as unidades de auditoria das seccionais a adotar os mesmos procedimentos	Descumprimento de recomendação, determinação ou de jurisprudência do TCU Contas dos gestores do Tribunal julgadas irregulares ou com ressalvas pelo TCU Gestão de recursos públicos em desconformidade com normas e jurisprudência do TCU	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	45	Janeiro a dezembro	Diaup	Seabe, Seade, Seage, Sedeap, Sefop e Sepap	Informação
Avaliação e acompanhamento da implementação do módulo de auditoria no sistema e-AVS	Auxiliar na implementação do módulo de auditoria no sistema e-AVS	Não implementação do módulo de auditoria no sistema e-AVS	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	30	Janeiro a dezembro	Diaup	Seabe e Seade	Informação
Exame dos indícios de irregularidades originados da crítica automática do sistema e-Pessoal do TCU, com base nas folhas de pagamento de servidores e magistrados da 1ª Região lançadas no referido sistema	Analisar e conferir as justificativas e a documentação comprobatória apresentadas pelos gestores do Tribunal concernentes aos possíveis indícios de irregularidades identificados pelo TCU no sistema e-Pessoal, originados da análise das folhas de pagamento do TRF1, de modo a apoiar o controle externo no exercício da sua missão institucional, conforme art. 74 inciso 4 da Constituição Federal	Descumprimento de recomendação, determinação ou de jurisprudência do TCU 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	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	15	Janeiro a dezembro	Diaup	Seage	Informação
Análise dos pagamentos de exercícios anteriores	Certificar a regularidade dos procedimentos e dos cálculos destinados a pagamentos de despesas com	Pagamentos indevidos de exercícios anteriores	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	30	Janeiro a dezembro	Diaup	Sedeap	Informação

	peçoal relativas a exercícos anteriores								
Conferência de Relação de Remuneração de Contribuições - RRC	Certificar a conformidade dos dados e valores lançados na Relação de Remuneração de Contribuições emitida pelo Tribunal	Inconformidades de dados e valores constantes das relações de remuneração de contribuições	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	40	Janeiro a dezembro	Diaup	Sede e Sefop	Informação
Avaliação de acertos de pagamento decorrentes de desligamento e pagamentos realizados no exercício	Certificar a regularidade dos acertos de pagamento decorrentes de desligamento e de pagamentos diversos relativos ao exercício corrente	Irregularidades nos acertos de pagamentos realizados no exercício	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	60	Janeiro a dezembro	Diaup	Sefop	Informação
Análise das Concessões de abono de permanência e de conversão de licença-prêmio em pecúnia	Certificar a regularidade dos atos de concessão de abono de permanência e de conversão em pecúnia de licença-prêmio de servidores	Desconformidades na concessão de abono de permanência e na conversão em pecúnia de licença-prêmio	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	30	Janeiro a dezembro	Diaup	Sepap	Informação
Avaliação da conformidade dos processos administrativos do Tribunal e das seções judiciárias vinculadas, que tratam de admissão e de concessão de aposentadoria e pensão de magistrados e servidores, sujeitos a registro pelo TCU	Certificar a regularidade dos atos e processos administrativos de admissão, de concessão de aposentadoria de magistrados e servidores do Tribunal e das seções judiciárias vinculadas e de concessão de pensão de magistrados e servidores do Tribunal, bem como a emissão de parecer nos formulários e-Pessoal/TCU referentes a esses atos	Fragilidades e desconformidades nos procedimentos de admissão e de concessão de aposentadoria a magistrados e servidores do Tribunal e das seções judiciárias vinculadas, bem como de pensões de magistrados e servidores do Tribunal	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	178	Janeiro a dezembro	Diaup	Sepap	Informação
Atendimento a diligências do TCU relacionadas a atos de admissão e aposentadoria de magistrados e servidores do Tribunal e das seções judiciárias vinculadas, bem como de atos pensão de magistrados e servidores do Tribunal	Elaborar minutas de memorandos e ofícios, bem como acompanhar, controlar e conferir a documentação e informações prestadas pelas áreas de gestão de pessoas em face de diligências do TCU	Intempestividade no atendimento e inconsistência nas informações a serem encaminhadas ao TCU	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	60	Janeiro a dezembro	Diaup	Sepap	Ofício e memorando
Conferência de valores constantes de minutas de Título de Remuneração na Inatividade	Elaborar informação de conferência de valores constantes de minutas de Título de Remuneração na Inatividade	Desconformidades no preenchimento dos dados do título de Remuneração de Inatividade	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	40	Janeiro a Dezembro	Diaup	Sepap	Informação
Consultoria na gestão das contratações (tema específico a ser definido)	Contribuir para o processo de trabalho de gestão das contratações, considerando a implantação da nova lei de licitações.	Não agregar valor às unidades do tribunal após a consultoria ofertada	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	95	Abril a setembro	Diaud	Seali, Seati e Semog	Relatório de Consultoria

Ação	Objetivo	Risco	Processo Auditável	Alinhamento ao Planejamento Estratégico 2021-2026	Homens Dia Fiscalização - HDF	Período Proposto	Divisão Responsável	Seções Responsáveis	Produto Final
Monitoramento Auditoria de Segurança Institucional de Seções e Subseções Judiciárias da 1ª Região - 1ª Etapa	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0010236-67.2021.4.01.8000	Dano à integridade física e psíquica de pessoas que transitam nos edifícios do Tribunal Dano à integridade do patrimônio do Tribunal formado por bens móveis e imóveis Dano financeiro ao Tribunal / União em caso de plano de contingência ou ações reparadoras Dano à imagem / reputação do Tribunal	Segurança institucional	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	48	Janeiro a junho	Diaud	Seali, Senco, Seaug e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria Preventiva em Processos Licitatórios e Contratos Selecionados	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0001870-39.2021.4.01.8000	Realização de procedimentos irregulares ou em desacordo com as normas vigentes Dano financeiro ao Tribunal Dano à imagem / reputação do Tribunal	Gestão das contratações	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho	18	Fevereiro a junho	Diaud	Seali, Senco e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 1º Trimestre de 2021	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0015848-83.2021.4.01.8000	Realização de procedimentos irregulares ou em desacordo com as normas vigentes Dano financeiro ao Tribunal Dano à imagem / reputação do Tribunal	Gestão das contratações	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho	24	Fevereiro a junho	Diaud	Seali, Senco e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 2º Trimestre de 2021	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0091103-47.2021.4.01.8000	Realização de procedimentos irregulares ou em desacordo com as normas vigentes Dano financeiro ao Tribunal Dano à imagem / reputação do Tribunal	Gestão das contratações	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho	24	Fevereiro a junho	Diaud	Senco e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 3º	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria	Realização de procedimentos irregulares ou em desacordo com as normas vigentes	Gestão das contratações	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	24	Fevereiro a junho	Diaud	Seali, Senco e Semog	Relatório de Monitoramento

Trimestre de 2021	PAe SEI 0006790-22.2022.4.01.8000	Dano financeiro ao Tribunal Dano à imagem / reputação do Tribunal		Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho					
Monitoramento da Auditoria Contínua em processos licitatórios e contratos 4º Trimestre de 2021	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0012299-31.2022.4.01.8000	Realização de procedimentos irregulares ou em desacordo com as normas vigentes Dano financeiro ao Tribunal Dano à imagem / reputação do Tribunal	Gestão das contratações	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa Elevar a qualidade dos serviços prestados Promover a adoção de práticas sustentáveis nas iniciativas e nos processos de trabalho	19	Fevereiro a junho	Diaud	Senco e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria coordenada pelo CNJ de acessibilidade digital dos órgãos integrantes do Poder Judiciário	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0021067-77.2021.4.01.8000	Descumprimento das exigências dos requisitos de acessibilidade digital previstos na legislação em vigor	Acessibilidade dos sistemas e portais do TRF1	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judiciária Elevar a qualidade dos serviços prestados Ampliar a oferta de serviços digitais	48	Fevereiro a junho	Diaud	Seali, Seati, Seaug e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria nos processos de trabalho de Manutenção e Desenvolvimento de Sistemas de Tecnologia da Informação	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0003558-70.2020.4.01.8000	Comprometimento da eficiência da prestação jurisdicional devido a deficiências nos sistemas de informação utilizados	Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	Elevar a qualidade dos serviços prestados Ampliar a oferta de serviços digitais	22	Fevereiro a junho	Diaud	Seati e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria Contínua e Preventiva nos Processos de Concessão e Pagamento dos Benefícios: Auxílio-natalidade, Auxílio-saúde, Auxílio Pré-escolar, Auxílio-moradia e Auxílio-funeral	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria contínua e preventiva nos processos de concessão e pagamento dos benefícios PAe SEI 0001766-47.2021.4.01.8000	Irregularidade das concessões e pagamentos de auxílio-natalidade, auxílio-funeral, auxílio-moradia e auxílio-saúde	Indenização e benefícios	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária Aperfeiçoamento da gestão de pessoas	12	Fevereiro a junho	Diaup	Seabe	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria de conformidade do cadastro dos beneficiários do Tribunal no Pro-Social	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria de conformidade do cadastro dos beneficiários do Tribunal no Pro-Social PAe SEI 0016752-74.2019.4.01.8000	Fragilidades e desconformidades na gestão do Programa de Assistência à Saúde	Diretos e Deveres	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa	12	Fevereiro a junho	Diaup	Seabe	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria de Conformidade dos Atos de Concessão de Diárias e de Passagens Aéreas	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria de conformidade dos atos de concessão	Irregularidades na concessão, no pagamento de diárias e na prestação de contas	Concessão e pagamento de diárias	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	22	Fevereiro a junho	Diaup	Seabe e Seade	Relatório de Monitoramento

	de diárias e de passagens aéreas PAe SEI 0051420-03.2021.4.01.8000								
Monitoramento da Auditoria da Folha de Pagamento de Pessoal nas Contas do Exercício 2021	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria da folha de pagamento de pessoal nas contas do exercício 2021 PAe SEI 0027823-05.2021.4.01.8000	Pagamentos incorretos e/ou indevidos Ausência ou insuficiência de controles	Procedimentos da folha de pagamento de pessoal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	10	Fevereiro a junho	Diaup	Sedea	Relatório de Monitoramento
Monitoramento Auditoria Contínua da Folha de Pagamento de Pessoal 2021	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria contínua da folha de pagamento de pessoal PAe SEI 0005155-40.2021.4.01.8000	Pagamentos incorretos e/ou indevidos Ausência ou insuficiência de controles	Procedimentos da folha de pagamento de pessoal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	10	Fevereiro a junho	Diaup	Sedea	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria nos processos de execução financeira dos recursos próprios do Pro-Social	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0009931-83.2021.4.01.8000	Destinação de recursos próprios do Pro-Social para pagamento de despesas não acordadas em contratos	Gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	75	Abril a julho	Diaud e Diaup	Seauf, Semog, Seabe e Seade	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria em Acessibilidade arquitetônica	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0012440-50.2022.4.01.8000	Descumprimento das exigências dos requisitos de acessibilidade previstos na legislação em vigor	Acessibilidade dos edifícios do TRF1	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados Fortalecer o clima organizacional e promover o bem-estar de todos	29	Maio a Agosto	Diaud	Seali, Seaug e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria em Segurança da Informação	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0088663-78.2021.4.01.8000	Comprometimento dos objetivos estratégicos da Justiça Federal da 1ª Região devido à fragilidades em ações relacionadas à governança e gestão da Segurança da Informação	Governança e Gestão de Tecnologia da Informação	Elevar a qualidade dos serviços prestados Ampliar a oferta de serviços digitais	22	Julho a dezembro	Diaud	Seati e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria de averbação de tempo de serviço e de contribuição	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria de averbação de tempo de serviço e de contribuição PAe SEI 0021625-88.2017.4.01.8000	Averbações de tempo de serviço e de contribuição em desacordo com os normativos vigentes	Diretos e Deveres	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	7	Julho a dezembro	Diaup	Seabe	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria de Acúmulo ilegal de cargos, empregos ou funções públicas	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria de acúmulo ilegal de cargos, empregos ou funções públicas PAe SEI 0028126-87.2019.4.01.8000	Acúmulo ilegal de cargos, empregos ou funções públicas	Governança de Pessoas	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	12	Julho a dezembro	Diaup	Seabe	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria na gestão de	Avaliar o atendimento das recomendações	Concessão ou manutenção de licenças para	Concessão de licenças para acompanhar	Aprimorar a estrutura organizacional	22	Julho a dezembro	Diaup	Seabe e Seade	Relatório de Monitoramento

licenças para acompanhar cônjuge e para tratar de interesse particular	emitidas no relatório final da auditoria na gestão de licenças para acompanhar cônjuge e para tratar de interesse particular PAe SEI 0000541-55.2022.4.01.8000	acompanhar cônjuge e/ou para tratar de interesse particular em desacordo com a legislação de regência	cônjuge e para tratar de interesse particular	da área administrativa e judicial					
Monitoramento da Auditoria na gestão do Programa de Estágio do Tribunal	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria na gestão do programa de estágio do Tribunal PAe SEI 0039341-55.2022.4.01.8000	Inadequação do programa de estágio em relação às necessidades de serviço do Tribunal	Programa de estágio	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	35	Julho a dezembro	Diaup	Seabe, Seade, Seage e Sefop	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria da Folha de Pagamento de Pessoal nas Contas do Exercício 2022	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria da folha de pagamento de pessoal nas contas do exercício 2022 PAE SEI 0033890-49.2022.4.01.8000	Pagamentos incorretos e/ou indevidos Ausência ou insuficiência de controles	Procedimentos da folha de pagamento de pessoal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	10	Julho a dezembro	Diaup	Sedea	Relatório de Monitoramento
Monitoramento na Auditoria na gestão da Folha de Pagamento 2022	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria na gestão da folha de pagamento 2022 PAe SEI 0013045-93.2022.4.01.8000	Pagamentos incorretos e/ou indevidos Ausência ou insuficiência de controles	Procedimentos da folha de pagamento de pessoal	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	10	Julho a dezembro	Diaup	Sedea	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria de Gestão de Segurança Institucional do Tribunal Regional Federal da 1ª Região - 1ª Etapa	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0005987-10.2020.4.01.8000	Dano à integridade física e psicológica de pessoas que transitam nos edifícios do Tribunal; Dano à integridade do patrimônio do Tribunal formado por bens móveis e imóveis; Dano financeiro ao Tribunal / União em caso de plano de contingência ou ações reparadoras; Dano à imagem / reputação do Tribunal.	Segurança institucional	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	18	Julho a dezembro	Diaud	Seali, Senco e Semog	Relatório de Monitoramento
Monitoramento da Auditoria de Gestão de Segurança Institucional do Tribunal Regional Federal da 1ª Região - 2ª Etapa	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0015312-09.2020.4.01.8000	Dano à integridade física e psicológica de pessoas que transitam nos edifícios do Tribunal; Dano à integridade do patrimônio do Tribunal formado por bens móveis e imóveis; Dano financeiro ao Tribunal / União em caso de plano de contingência ou ações reparadoras;	Segurança institucional	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	18	Julho a dezembro	Diaud	Seali, Senco e Semog	Relatório de Monitoramento

		Dano à imagem / reputação do Tribunal.							
Monitoramento da Auditoria do CJF no âmbito do Tribunal Regional Federal da 1ª Região	Avaliar o atendimento das recomendações emitidas no relatório final da auditoria PAe SEI 0010722-18.2022.4.01.8000	Ausência ou insuficiência do processo de gestão de riscos	Gestão de riscos Governança de Pessoas	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	12	Julho a dezembro	Diaud e Diaup	Seaug, Semog e Seade	Relatório de Monitoramento

D - MODALIDADE: PROJETO									
Ação	Objetivo	Risco	Processo Auditável	Alinhamento ao Planejamento Estratégico 2021-2026	Homens Dia Fiscalização - HDF	Período Proposto	Divisão Responsável	Seções Responsáveis	Produto Final
Monitoramento dos Resultados do Programa de Qualidade da Auditoria - PQA	Elevar a credibilidade e a efetividade da atividade de Auditoria Interna, zelando pela aderência às normas profissionais Avaliar o cumprimento do PQA	Não atendimento à determinação do CJF Falta de implementação de melhorias nas ações de auditoria Descumprimento de meta estratégica	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	28	Janeiro a fevereiro	Diaud e Diaup	Semog e Seage	Relatório de resultados do PQA e capítulo específico no Raint
Monitoramento dos Resultados do Planejamento Estratégico da Secau	Monitorar o cumprimento das ações e indicadores propostos no Planejamento Estratégico da Secau	Não cumprimento de metas estratégicas	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial	28	Janeiro a fevereiro	Diaud e Diaup	Semog e Seage	Capítulo específico no Relatório Anual de Atividades - Raint
Relatório Anual de Atividades - Raint 2022	Prestar contas das atividades da auditoria	Não atendimento à determinação da Resolução CNJ 308/2020 Atraso na elaboração do relatório Emissão de relatório incompleto	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	28	Janeiro a julho	Diaud e Diaup	Semog e Seage	Relatório Anual de Atividades - Raint da Secau e Relatório Consolidado de Atividades de Auditoria da JF1 - Raint - JF1
Atualização do Mapeamento de competências	Atualizar o mapeamento de competências da Secau	Desatualização do diagnóstico de competências	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	20	Maio a junho	Diaud e Diaup	Semog e Seage	Mapa de competências da Secau e Relatório do Mapeamento de competências
Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna - PAA 2024 e do Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna - PAC-Aud 2024	Direcionar o desenvolvimento dos trabalhos da Secau, com vistas a avaliar a governança; a gestão de riscos; o cumprimento do planejamento estratégico e dos planos institucionais; a gestão orçamentária, financeira, contábil, operacional, patrimonial, de tecnologia da informação e de gestão de pessoas, sob os aspectos da efetividade, economicidade, eficiência e eficácia; orientar os gestores e as unidades seccionais de auditoria e controle	Escolha inadequada das ações a serem realizadas Não considerar as necessidades da administração para a seleção de assuntos auditáveis Não considerar o mapeamento de competências Não demonstrar as lacunas de competências	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	24	Julho a outubro	Diaud e Diaup	Semog e Seage	Plano Anual de Auditoria - PAA 2024 da Secau e Plano Anual de Capacitação da Auditoria Interna PAC-Aud 2024 como apêndice; Plano Anual de Auditoria consolidado da JF1

	interno quanto à adoção de boas práticas; e no desempenho da missão institucional Apresentar as necessidades de desenvolvimento de competências específicas para realização dos trabalhos previstos para o exercício subsequente da Auditoria Interna								
Aplicação dos questionários do Programa de Qualidade da Auditoria - PQA	Avaliar a qualidade, produzir informações gerenciais e promover a melhoria contínua da atividade de Auditoria Interna	Descumprimento das Normas Internacionais para a prática profissional de auditoria interna	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	28	Janeiro a dezembro	Diaud e Diaup	Semog e Seage	Questionários de avaliação da qualidade respondidos
Atualização dos processos de trabalho e do gerenciamento de riscos na Secretaria de Auditoria Interna	Aprimorar a estrutura administrativa e estabelecer controles para a mitigação dos riscos da auditoria interna	Exposição a riscos não identificados formalmente e gerenciados	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	28	Janeiro a dezembro	Diaud e Diaup	Seaug, Semog e Seage	Mapa de processo de trabalho e formulário de gestão de riscos
Elaboração do manual de procedimentos da auditoria de contas	Aprimorar a estrutura administrativa e estabelecer controles para a mitigação dos riscos da auditoria interna	Exposição a riscos não identificados formalmente e gerenciados	-	Aprimorar a estrutura organizacional da área administrativa e judicial Elevar a qualidade dos serviços prestados	89	Abril a julho	Diaud	Seaug, Seauf e Semog	Mapa de processo de trabalho, formulário de gestão de riscos e manual detalhado do processo de trabalho com cronograma e artefatos

E - MODALIDADE: CAPACITAÇÃO

Ação	Objetivo	Risco	Processo Auditável	Alinhamento ao Planejamento Estratégico 2021-2026	Homens Dia Fiscalização - HDF	Período Proposto	Divisão Responsável	Unidade Responsável	Produto Final
Participação de servidores que atuam nas auditorias em ações de capacitação	Participar de ações de capacitação tais como treinamentos, cursos, seminários, palestras e congressos, a fim de aprimorar habilidades e competências exigidas para desempenhar as atividades de avaliação, consultoria e emissão de relatórios, informações e outros documentos, considerando a exigência de no mínimo 40h anuais de capacitação para cada auditor, nos termos do art. 120 da Resolução CJF 677/2020	Avaliações, exames e conclusões inconsistentes em documentos elaborados pelos auditores Realização de trabalhos que não agreguem valor à Administração Descumprimento da determinação constante no art. 120 da Resolução CJF 677/2020	-	Fortalecer o clima organizacional e promover o bem-estar de todos Elevar a qualidade dos serviços prestados	218	Janeiro a dezembro	Diaud e Diaup	Seali, Seati, Seauf, Seaug, Senco, Semog, Seade, Sefop, Sedea, Seage, Sepap e Seabe	Certificado de Participação, somando no mínimo, 40 horas por auditor

APÊNDICE II - PLANO ANUAL DE CAPACITAÇÃO DA SECAU PARA 2023 (16705994)

Para visualizar o Apêndice II, acesse o documento SEI 16705994.



Documento assinado eletronicamente por **Marília Andre da Silva Meneses Graça, Diretor(a) de Secretaria**, em 24/10/2022, às 12:12 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Amanda Côrtes Gomes, Supervisor(a) de Seção**, em 24/10/2022, às 13:59 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Isabella D Armada Caetano de Araujo Calixto, Assessor(a) Adjunto VI**, em 24/10/2022, às 14:31 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Janaína Neves Regis, Supervisor(a) de Seção**, em 24/10/2022, às 14:55 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **João Batista Corrêa da Costa, Diretor(a) de Divisão**, em 24/10/2022, às 21:20 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Tiago Diniz Brasileiro Lira, Diretor(a) de Divisão em exercício**, em 25/10/2022, às 08:05 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **José Amilcar de Queiroz Machado, Presidente do TRF - 1ª Região**, em 25/10/2022, às 18:38 (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 **16705956** e o código CRC **8D0A5C8E**.