



JUSTIÇA FEDERAL NO CEARÁ

PLANO

SEÇÃO DE CONTROLE INTERNO

PLANO ANUAL DE AUDITORIA

EXERCÍCIO DE 2020

1. INTRODUÇÃO

O presente Plano Anual de Auditoria Interna PAAI contempla o planejamento das auditorias a serem executadas pela Seção de Controle Interno da Seção Judiciária do Ceará durante o exercício de 2020.

2. CRITÉRIOS PARA ELABORAÇÃO DO PLANO ANUAL DE AUDITORIA

O presente Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2020 foi elaborado em consonância com a legislação federal, normas internas de procedimentos e diretrizes adotadas pela administração pública.

Após cada trabalho, os resultados serão levados ao conhecimento das chefias das áreas envolvidas para que adotem as providências necessárias a fim de solucionar o problema.

3. DESCRIÇÃO DOS TRABALHOS

O escopo dos trabalhos, discriminado no Anexo deste Plano Anual de Auditoria Interna, será executado com base no exame e à avaliação da adequação e eficácia dos controles internos dentro da instituição e os exames serão realizados através da utilização de amostragem, seguindo os critérios de materialidade, relevância, do grau de risco e de outros fatores detectados no decorrer dos trabalhos, na extensão e profundidade julgadas necessárias às circunstâncias.

4. RECURSOS HUMANOS A SEREM EMPREGADOS NAS AUDITORIAS PLANEJADAS

Os trabalhos serão realizados de forma direta, através de servidores lotados na Seção de Controle Interno da Seção Judiciária do Ceará.

5. CRONOGRAMA

O cronograma a seguir foi definido levando em consideração a atual estrutura da Seção de Controle Interno da JFCE e está detalhado no Anexo deste Plano Anual de Auditoria Interna.

6. LOCAL DE REALIZAÇÃO DOS TRABALHOS

Os trabalhos poderão ser realizados tanto na sala onde se encontra instalada a Seção de Controle Interno, como nas instalações das unidades aos quais se vinculam o assunto a ser examinado.

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA (PAAI) – 2020 - ANEXO

| Nº | Descrição | Objetivos | Escopo | Período / 2020 | Equipe | Área auditada |
|----|--|---|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 1 | Auditoria de Conformidade: Contratos de Obras. | Verificar a regularidade da execução contratual da reforma estrutural do Edifício Sede da JFCE. | Escopo será definido na etapa do planejamento da auditoria | Fevereiro | Luis Henrique e Carlos Zedi | Gestão de Obras |
| 2 | Monitoramento da Auditoria Interna na área de Gestão de Compras e Contratos. | Verificar o cumprimento dos achados de auditoria e recomendações da SCI-JFCE no exercício de 2019. | Principais recomendações feitas em 2019 na área de Gestão de Compras e Contratos | Março | Luis Henrique e Carlos Zedi | Licitação e Contratos |
| 4 | Auditoria Operacional: Procedimentos referentes à gestão da frota de veículos oficiais. | Avaliar os procedimentos referentes à gestão e controle da frota de veículos oficiais. | Escopo será definido na etapa do planejamento da auditoria | Janeiro/ Fevereiro | Fred e Ximenes | NIST |
| 5 | Auditoria de Conformidade: Substituições de servidores em funções comissionadas e cargos em comissão. | Verificar a regularidade dos valores calculados e pagos a título de substituição em funções comissionadas e em cargos em comissão. | Escopo será definido na etapa do planejamento da auditoria | Segundo semestre | Ximenes e Luis Henrique | NGP |
| 6 | Auditoria Operacional: Dispensas e Inexigibilidades de Licitação. | Verificar os procedimentos administrativos e gerenciais dos controles internos administrativos. | Escopo será definido na etapa do planejamento da auditoria | Setembro | Fred e Carlos Zedi | Gestão Administrativa |
| 7 | Auditoria de Conformidade: Gestão Ambiental e Licitações Sustentáveis. | Avaliar o alinhamento das contratações com as diretrizes, metas e indicadores do CNJ, CJF e da SJCE. | Licitações de 2020 que impactem na sustentabilidade ambiental | Segundo semestre | Fred e Ximenes | Gestão Administrativa |
| 8 | Auditoria Operacional: Procedimentos para apuração e aplicação de penalidade em descumprimentos contratuais. | Avaliar os procedimentos relacionados à aplicação de penalidades. | Contratos e Licitações de 2019 em que houve aplicação de penalidades | Segundo semestre | Luis Henrique e Carlos Zedi | Licitação e Contratos |
| 9 | Auditoria de Conformidade: Assistência Judiciária Gratuita (Sistema AJG). | Verificar a conformidade das rotinas relacionadas à execução das despesas com honorários de peritos e advogados dativos no programa de assistência judiciária gratuita. | Pagamentos efetuados em 2020 até o mês anterior ao início da auditoria | Segundo semestre | Fred e Ximenes | Gestão Administrativa |

| | | | | | | |
|----|---|---|---|-------------------|--|-----------------------|
| 10 | Auditoria de Gestão Contratual | Avaliar a gestão contratual no âmbito da Seção Judiciária do Ceará | O Programa de Auditoria e Questionário serão disponibilizados, pela SCI do TRF5 oportunamente | Segundo semestre | Fred e Luis Henrique | Gestão Administrativa |
| 11 | Auditoria Conjunta Gestão de TI | Avaliar a gestão de Tecnologia da Informação no âmbito da Seção Judiciária do Ceará | O Programa de Auditoria e Questionário serão disponibilizados, pela SCI do CJF | Segundo semestre | Carlos Zedi e Ximenes | NTI |
| 12 | Auditoria Conjunta de Folha de Pagamento | Avaliar a gestão de folha de pagamento no âmbito da Seção Judiciária do Ceará | O Programa de Auditoria e Questionário serão disponibilizados, pela SCI do TRF5 oportunamente | Primeiro semestre | Ximenes e Luis Henrique | NGP |
| 13 | Ação Coordenada de Auditoria para avaliar a acessibilidade da Seção Judiciária do Ceará | Objetiva-se com essa ação mapear o grau de acessibilidade da Seção Judiciária do Ceará e propor encaminhamentos a fim de promover a ampliação do acesso à Justiça às pessoas com deficiência. | O Programa de Auditoria e Questionário serão disponibilizados, pelo CNJ até o dia 27 de março de 2020 | Primeiro semestre | Fred e Carlos Zedi | Gestão Administrativa |
| 14 | Outras auditorias | Objetiva-se com essa ação atender à determinação da Direção do Foro da da Direção da Secretaria Administrativa à às diligências do Órgão de Controle SCI do TRF e do TCU durante o exercício de 2020. | Escopo será definido na etapa do planejamento da auditoria | 2020 | Fred, Ximenes, Carlos Zedi e Luis Henrique | Gestão Administrativa |



Documento assinado eletronicamente por JOSE FREDERICO DE ANDRADE AQUINO, SUPERVISOR DE SEÇÃO, em 03/12/2019, às 14:46, conforme art. 1º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site http://sei.trf5.jus.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 informando o código verificador **1300297** e o código CRC **531863CD**.