



SEÇÃO JUDICIÁRIA DE GOIÁS

RETIFICAÇÃO

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - RAINT

EXERCÍCIO 2021 - SJGO-NUAUD

(DOCUMENTO SEI Relatório 15359470 SJGO-NUAUD)

Senhora Diretora da Secretaria de Auditoria Interna do TRF 1ª Região,

1. No RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - RAINT, EXERCÍCIO 2021 (documento SEI Relatório 15359470 SJGO-NUAUD), no Item 2. **Desempenho da unidade de Auditoria Interna em relação ao Plano Anual de Auditoria (PAA 2021)**, subitem 2.1. **Relação entre o planejamento de auditoria e as auditorias efetivamente realizadas**, onde se lê:

As ações de auditoria, consultoria, monitoramento e acompanhamento da gestão realizadas pelo Nuaud foram previstas no Plano Anual de Auditoria - PAA 2021 (11848064, 14670997).

O quadro a seguir demonstra as ações de auditoria planejadas para 2021 e a respectiva situação de cada ação.

Ação Planejada - PAA 2021 (11848064, 14670997)	Situação	Observações
1. Auditoria de Contas ref. ao exercício 2020 (gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial) e elaboração do Certificado da Unidade de Auditoria Interna, que conclui a Auditoria de Contas de 2020.	Concluída	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 12589366 e emitido o Certificado 12589384.
2. Auditoria Anual de Contas do exercício 2020 (procedimentos de folha de pagamento de pessoal).	Concluída	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 12675321 e realizado o primeiro exame de monitoramento (14122909).
3. Auditoria coordenada pelo CNJ em acessibilidade digital.	Concluída	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 14344948.
4. Auditoria de Contas ref. ao exercício 2021 (gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial).	Concluída	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 15149258.
5. Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna 2020.	Concluída	Elaborado o Relatório 13083963.
6. Elaboração do Plano Anual de Auditoria - PAA 2022 e do Plano de Auditoria de Longo Prazo - PALP 2022-2025.	Concluída	Elaborados os documentos PAA 2022 (14313045 e alteração 15292519) e PALP 2022-2025 (14334120).

7. Auditoria contínua da folha de pagamento.	Em execução	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 14089991 e realizado o exame do Plano de Providências apresentado (14331757). A auditoria contínua da folha de pagamento foi dividida por semestre, tendo sido verificados apenas os pagamentos realizados no primeiro semestre de 2021.
8. Auditoria Anual de Contas do Exercício 2021 (procedimentos de folha de pagamento de pessoal).	Concluída	Elaborado o Relatório Final de Auditoria 15149258.
9. Monitoramento da auditoria contínua da folha de pagamento 2020.	Em execução	Verificado o não atendimento às solicitações encaminhadas ao Nucgp, tendo sido emitidas diligências (13783041, 13785177 e 13785313), a serem monitoradas em 2022.
10. Auditoria contínua de conformidade da instrução dos processos de concessão de aposentadoria e de desligamento de servidores (exoneração/vacância), de competência do TRF 1ª Região.	Concluída	Ações detalhadas no Apêndice I.
11. Auditoria contínua de conformidade dos processos administrativos que tratam de concessão de pensão de servidores da SJGO, sujeitos a registro pelo TCU.	Concluída	Ações detalhadas no Apêndice II.
12. Auditoria contínua dos procedimentos de reembolso aos órgãos cedentes de custos (remuneração e encargos) com servidores requisitados (exercícios de 2020 e 2021).	Em execução	Realizadas Reunião de Abertura (13968601) e Solicitações de Auditoria (13938959, 13939759 e 13961510).
13. Auditoria contínua dos indícios de irregularidades originados da crítica automática do sistema e-Pessoal do TCU.	Concluída	Ações detalhadas no Apêndice III.
14. Acompanhamento de diligências do TCU relacionadas à folha de pagamento de magistrados e servidores da SJGO.	Concluída	Acompanhamento realizado por meio da ação descrita no item 13 acima.
15. Monitoramento das ações de auditorias/acompanhamentos/monitoramentos de exercícios anteriores a 2021 que permanecem com providências a serem implementadas.	Concluída	Ações detalhadas no subitem 2.4 deste relatório.
16. Realização de ações de capacitação dos servidores que atuam nas auditorias.	Concluída	Ações detalhadas no item 3 deste relatório.
17. Auditoria contínua dos alertas originados da crítica automática do sistema Alice da CGU.	Concluída	Ações detalhadas no Apêndice IV.
18. Acompanhamento de diligências originadas da crítica automática do sistema Conecta do TCU.	Concluída	Ações detalhadas no Apêndice V.

Ações Excluídas do Plano Original (14670997)

1. Auditoria contínua de processos licitatórios e de contratos selecionados, incluindo dispensas e inexigibilidades.
2. Auditoria contínua no Portal da Transparência. Obs.: Foram realizadas ações no que tange às divulgações relativas ao exercício 2020 e ao primeiro trimestre de 2021 (Solicitação de Auditoria 12584838 e Informação 12629488).
3. Prestação de apoio técnico em consultas formuladas pelos gestores sobre temas relacionados a licitações e contratos. Obs.: Não foram formuladas consultas pelos gestores.
4. Monitoramento da auditoria compartilhada de TI com as Seções Judiciárias do AC, GO, PA, PI, RR e TO. Obs.: Verificada a apresentação de Plano de Providências pelo Nucgp (12333855), cujo monitoramento deverá ocorrer em 2022.
5. Auditoria nos pagamentos do Pro-Social.
6. Auditoria contínua das concessões de abono de permanência a magistrados e servidores da SJGO.
7. Auditoria contínua do pagamento de despesas de exercícios anteriores de pessoal.
8. Auditoria contínua de acertos decorrentes de pagamentos por desligamento de pessoal.

9. Formalização de plano de ação para transferência de atividades que estejam em desacordo com as previstas na Resolução CNJ 309/2020.

2. LEIA-SE:

As ações de auditoria, consultoria, monitoramento e acompanhamento da gestão realizadas pelo Nuaud foram previstas no Plano Anual de Auditoria - PAA 2021 (11848064, 14670997).

O quadro a seguir demonstra as ações de auditoria planejadas para 2021 e a respectiva situação de cada ação.

Ação Planejada - PAA 2021 (11848064, 14670997)	Situação	Quantidade de recomendações emitidas no relatório final	Observações
1. Auditoria de Contas ref. ao exercício 2020 (gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial) e elaboração do Certificado da Unidade de Auditoria Interna, que conclui a Auditoria de Contas de 2020.	Concluída	2	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 12589366 e emitido o Certificado 12589384.
2. Auditoria Anual de Contas do exercício 2020 (procedimentos de folha de pagamento de pessoal).	Concluída	18	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 12675321 e realizado o primeiro exame de monitoramento (14122909).
3. Auditoria coordenada pelo CNJ em acessibilidade digital.	Concluída	11	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 14344948.
4. Auditoria de Contas ref. ao exercício 2021 (gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial).	Concluída	4	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 15149258.
5. Elaboração do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna 2020.	Concluída	NA	Elaborado o Relatório 13083963.
6. Elaboração do Plano Anual de Auditoria - PAA 2022 e do Plano de Auditoria de Longo Prazo - PALP 2022-2025.	Concluída	NA	Elaborados os documentos PAA 2022 (14313045 e alteração 15292519) e PALP 2022-2025 (14334120).
7. Auditoria contínua da folha de pagamento.	Em execução	19	Encaminhado o Relatório Final de Auditoria 14089991 e realizado o exame do Plano de Providências apresentado (14331757). A auditoria contínua da folha de pagamento foi dividida por semestre, tendo sido verificados apenas os pagamentos realizados no primeiro semestre de 2021.
8. Auditoria Anual de Contas do Exercício 2021 (procedimentos de folha de pagamento de pessoal).	Concluída	13	Elaborado o Relatório Final de Auditoria 15149258.
9. Monitoramento da auditoria contínua da folha de pagamento 2020.	Em execução	-	Verificado o não atendimento às solicitações encaminhadas ao Nucgp, tendo sido emitidas diligências (13783041, 13785177 e 13785313), a serem monitoradas em 2022.

10. Auditoria contínua de conformidade da instrução dos processos de concessão de aposentadoria e de desligamento de servidores (exoneração/vacância), de competência do TRF 1ª Região.	Concluída	29	Ações detalhadas no Apêndice I.
11. Auditoria contínua de conformidade dos processos administrativos que tratam de concessão de pensão de servidores da SJGO, sujeitos a registro pelo TCU.	Concluída	27	Ações detalhadas no Apêndice II.
12. Auditoria contínua dos procedimentos de reembolso aos órgãos cedentes de custos (remuneração e encargos) com servidores requisitados (exercícios de 2020 e 2021).	Em execução	-	Realizadas Reunião de Abertura (13968601) e Solicitações de Auditoria (13938959, 13939759 e 13961510).
13. Auditoria contínua dos indícios de irregularidades originados da crítica automática do sistema e-Pessoal do TCU.	Concluída	40	Ações detalhadas no Apêndice III.
14. Acompanhamento de diligências do TCU relacionadas à folha de pagamento de magistrados e servidores da SJGO.	Concluída	-	Acompanhamento realizado por meio da ação descrita no item 13 acima.
15. Monitoramento das ações de auditorias/acompanhamentos/monitoramentos de exercícios anteriores a 2021 que permanecem com providências a serem implementadas.	Concluída	-	Ações detalhadas no subitem 2.4 deste relatório.
16. Realização de ações de capacitação dos servidores que atuam nas auditorias.	Concluída	NA	Ações detalhadas no item 3 deste relatório.
17. Auditoria contínua dos alertas originados da crítica automática do sistema Alice da CGU.	Concluída	21	Ações detalhadas no Apêndice IV.
18. Acompanhamento de diligências e notificações originadas do sistema Conecta - TCU.	Concluída	NA	Ações detalhadas no Apêndice V.
Ações Excluídas do Plano Original (14670997)			
1. Auditoria contínua de processos licitatórios e de contratos selecionados, incluindo dispensas e inexigibilidades.			
2. Auditoria contínua no Portal da Transparência. Obs.: Foram realizadas ações no que tange às divulgações relativas ao exercício 2020 e ao primeiro trimestre de 2021 (Solicitação de Auditoria 12584838 e Informação 12629488).			
3. Prestação de apoio técnico em consultas formuladas pelos gestores sobre temas relacionados a licitações e contratos. Obs.: Não foram formuladas consultas pelos gestores.			
4. Monitoramento da auditoria compartilhada de TI com as Seções Judiciárias do AC, GO, PA, PI, RR e TO. Obs.: Verificada a apresentação de Plano de Providências pelo Nucgp (12333855), cujo monitoramento deverá ocorrer em 2022.			
5. Auditoria nos pagamentos do Pro-Social.			
6. Auditoria contínua das concessões de abono de permanência a magistrados e servidores da SJGO.			
7. Auditoria contínua do pagamento de despesas de exercícios anteriores de pessoal.			
8. Auditoria contínua de acertos decorrentes de pagamentos por desligamento de pessoal.			
9. Formalização de plano de ação para transferência de atividades que estejam em desacordo com as previstas na Resolução CNJ 309/2020.			

Goiânia, 6 de junho de 2022.

Beltrão José de Sousa Filho
Diretor do Núcleo de Auditoria Interna - Nuaud
Mandato outorgado - [Portaria SJGO-DIREF 293/2021](#)



Documento assinado eletronicamente por **Beltrao Jose de Sousa Filho, Diretor(a) de Núcleo**, em 06/06/2022, às 18:58 (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 **15833424** e o código CRC **16EEF909**.

Rua 19, nº 244 - Bairro Setor Central - CEP 74030-090 - Goiânia - GO - www.trf1.jus.br/sjgo/

0001991-15.2022.4.01.8006

15833424v11