



TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 1ª REGIÃO

PLANO DE AÇÃO

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO 14945743 PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO "AUDITORIA"

1 - Nome do Plano (criar uma denominação sucinta para o Plano):
Plano de ação para melhoria do processo crítico "Auditoria"

2 - Descrição da ideia (O que será feito? Objetivo, meta):
 O Plano de Ação 14945743 foi estabelecido com objetivo de mitigar os riscos previstos na Planilha de Gerenciamento de Riscos 14670009, por meio de ações definidas com a finalidade de aprimorar as atividades e potencializar os resultados do Processo Auditoria descrito nos documentos 14366934 e 14659753.

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA

Nome da Ação	O que será feito	Porque será feito	Como será feito	Onde será feito	Quem fará	Quanto tempo levará	Quanto custará	Situação da ação
PAC-Aud	Incluir no PAC-Aud anual ações de capacitação sobre a área ou objeto específico das auditorias, assegurando a realização do curso/treinamento anteriormente ao início da auditoria prevista no PAA.	<p>Risco Aud. 4) Insuficiência de auditores com conhecimentos e/ou habilidades necessárias para desenvolvimento da auditoria. Causas: Área/objeto de auditoria específico incomum / Servidores lotados na Secau sem formação acadêmica e/ou capacitação técnica na área/objeto a ser auditado.</p> <p>Risco Aud. 6) Falhas no levantamento de testes e procedimentos de auditoria necessários. Causas: Baixa maturidade e/ou pouco conhecimento dos auditores na área, processo ou atividade específica auditada. / Não obtenção ou insuficiência de informações sobre o processo ou atividade auditada.</p> <p>Risco Aud. 7) Definição de prazos inadequados para execução das etapas dos trabalhos. Causas: Pouca experiência da equipe de auditoria em relação à especificidade do objeto auditado. / Insuficiência de conhecimento referente ao tema da auditoria. / Insuficiência de capacidade técnica em auditoria.</p> <p>Risco Aud. 10) Atraso no cronograma de execução dos procedimentos e testes de auditoria. Causas: Dificuldades encontradas pelos auditores na execução dos testes e procedimentos.</p> <p>Risco Aud. 13) Atraso na emissão do Relatório Preliminar e Final de Auditoria em relação ao prazo previsto no cronograma. Causas: Dificuldades experimentadas pela equipe de auditoria para</p>	1. Levantar as necessidades de treinamentos para o servidores na Secau após a aprovação do PAA, relacionados às auditorias a serem realizadas e à melhoria de redação e revisão de relatórios e textos.	Secau	Coordenador: Semog e Seage Equipe: Secau, Divisões e Seções	Nov/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído Plano Anual de Capacitação da Secau para 2023 (16705994)
			2. Consolidar as necessidades de treinamento no PAC-Aud.	Secau	Coordenador: Semog e Seage Equipe: Semog e Seage	Nov/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído Plano Anual de Capacitação da Secau para 2023 (16705994)
			3. Consultar a SecGP sobre a disponibilidade orçamentária para definição das prioridades de treinamento, quando oneroso ao TRF1	Secau	Secau	Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído Plano Anual de Capacitação da Secau para 2023 (16705994)

evidenciar e consolidar
MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA
 TO 1) da complexidade.

		<p>Risco Aud. 21) Documentos elaborados pela equipe de auditoria pendentes de aprovação. Causas: Elaboração de documentos com falhas significativas que demandem revisão integral pelas unidades revisoras (Divisão, Assessoria e Secretaria)</p> <p>Risco Aud. 22) Assinatura de documentos que contenham informações incompletas ou inadequadas ou que apresentem redação incompreensível aos destinatários. Causas: Insuficiência de servidores capacitados na Secau para realizar análise e revisão dos documentos.</p>	4. Aprovar o PAC-Aud do exercício seguinte.	Secau	Secau	Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído Plano Anual de Capacitação da Secau para 2023 (16705994)
Recrutamento de Servidores	Recrutar servidores de outras unidades e/ou auditores de outros órgãos	<p>Risco Aud. 4) Insuficiência de auditores com conhecimentos e/ou habilidades necessárias para desenvolvimento da auditoria. Causas: Área/objeto de auditoria específico incomum. / Servidores lotados na Secau sem formação acadêmica e/ou capacitação técnica na área/objeto a ser auditado.</p>	Solicitar atuação da SecGP no sentido de adequar a força de trabalho/perfil dos servidores lotados na Secau para realização de auditorias e revisão de textos.	Secau	Coordenador: Secau	Jan a Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído para o ano de 2022 - Controle Interno Contínuo

Risco Aud. 13) Atraso na
MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA
 Preliminar e Final de

		<p>Auditoria em relação ao prazo previsto no cronograma. Causas: Atraso na revisão e aprovação de documentos, devido a insuficiência de servidores, concorrência com outras atividades, baixa precisão da revisão nas Divisões e prazo insuficiente. / Desligamento de servidores da Secau componentes da equipe de auditoria.</p> <p>Risco Aud. 21) Documentos elaborados pela equipe de auditoria pendentes de aprovação. Causas: Insuficiência de servidores capacitados na Secau para realizar análise e revisão dos documentos.</p>	<p>Recrutar servidores de outras unidades do TRF1 e/ou auditores de outros órgãos para auxiliar no desenvolvimento de auditoria específica.</p>	Secau	Coordenador: Secau	Jan a Dez/2022 (quando houver necessidade)	<p>Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.</p>	<p>Não aplicado em 2022 - Controle Interno Contínuo</p>
Benchmarking: testes e procedimentos executados	<p>Realizar benchmarking em outros órgãos sobre possíveis testes e procedimentos típicos executados.</p>	<p>Risco Aud. 6) Falhas no levantamento de testes e procedimentos de auditoria necessários. Causas: Baixa maturidade dos auditores na área, processo ou atividade específica auditada. / Não obtenção ou insuficiência de informações sobre o processo ou atividade auditada.</p>	<p>Realizar benchmarking em outros órgãos que já tenham auditado a área/processo/atividade a fim de obter informações sobre possíveis testes e procedimentos típicos executados.</p>	Secau	Coordenador: Respectivo Diretor da Divisão Equipe: equipes de auditoria	Jan a Dez, de forma contínua conforme necessidade	<p>Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.</p>	<p>Concluído para o ano de 2022 - Controle Interno Contínuo</p>
Aperfeiçoamento na elaboração do PAA 2023	<p>Aperfeiçoar os prazos das ações no PAA 2023</p>	<p>Risco Aud. 7) Definição de prazos inadequados para execução das etapas dos trabalhos. Causas: Pouca experiência da equipe de auditoria em relação à especificidade do objeto auditado. / Deixar de prever demandas inesperadas e urgentes.</p> <p>Risco Aud. 10) Atraso no cronograma de execução dos procedimentos e testes de auditoria. Causas: Priorização de outras demandas inesperadas e urgentes que podem atrasar a execução.</p> <p>Risco Aud. 13) Atraso na emissão do Relatório Preliminar e Final de Auditoria em relação ao prazo previsto no cronograma. Causas: Priorização de outras demandas inesperadas e urgentes que podem atrasar a comunicação dos resultados.</p>	<p>1. Atentar para que na próxima elaboração do PAA 2023, o tempo de execução das etapas para realização das auditorias considere: - complexidade do objeto da auditoria. - conhecimento e domínio da equipe de auditoria sobre o objeto. - histórico de realização de outras auditorias com o mesmo objeto. - média de tempo gasto nas etapas conforme complexidade do objeto. - tempo médio gasto no decorrer das auditorias com demandas inesperadas e urgentes.</p> <p>2. Atentar para distribuir mais horas (HDF) para reserva técnica na elaboração do PAA 2023.</p>	Secau	Coordenador: Semog e Seage Equipe: Seções de Auditoria	Ago a Nov/2022	<p>Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.</p>	<p>Concluído para o ano de 2022 - Controle Interno Contínuo</p> <p>PAA 2023 (16705956)</p>
				Secau	Coordenador: Respectivo Diretor da Divisão Equipe: Semog e Seage	Ago a Nov/2022	<p>Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.</p>	<p>Concluído para o ano de 2022 - Controle Interno Contínuo</p> <p>PAA 2023 (16705956)</p>

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA

			3. Aprovar o PAA 2023 com as adequações.	Secau	Secau	Nov/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído para o ano de 2022 - Controle Interno Contínuo PAA 2023 (16705956)
Sistema Informatizado de auditoria	Implantar sistema informatizado para realização das auditorias.	Risco Aud. 10) Atraso no cronograma de execução dos procedimentos e testes de auditoria. Causas: Baixo grau de automação para realização dos trabalhos de auditoria. Risco Aud. 13) Atraso na emissão do Relatório Preliminar e Final de Auditoria em relação ao prazo previsto no cronograma. Causa: Baixo grau de automação para realização dos trabalhos de auditoria. Risco Aud. 17) Não cumprimento de recomendações pela(s) área(s) auditada(s) no prazo indicado no Plano de Providências. Causa: Necessidade de automação para gerenciamento das auditorias.	Elaborar estudo com objetivo de identificar sistemas informatizados para inserção do processo de auditoria.	Secau	Coordenador: Secau Equipe: Seati e Seage	Abr a Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído O estudo (Informação 17096903) conclui que, considerando a previsão de implantação de solução informatizada para as auditorias por parte do Conselho de Justiça Federal (CJF), não há ações a serem adotadas pela Secau no momento.
Ferramentas de Extração de dados	Adquirir tecnologias para extração de dados a serem tratados.	Risco Aud. 10) Atraso no cronograma de execução dos procedimentos e testes de auditoria. Causas: Baixo grau de automação para realização dos trabalhos de auditoria. / Dificuldades encontradas pelos auditores na execução dos testes e procedimentos.	Elaborar estudo com objetivo de identificar tecnologias para extração de dados a serem tratados.	Secau	Coordenador: Secau Equipe: Seati e Seage	Abr a Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído O estudo (Informação 17096903) informou que foi cumprida ação com a elaboração, pelos servidores da secretaria, de planilhas e painéis de Power BI, que são utilizados para extração de informações gerenciais da secretaria
Padronização de documentos da auditoria interna - PAe S E I 0001495-04.2022.4.01.8000	Padronizar documentos relacionados aos procedimentos de auditoria.	Risco Aud. 10) Atraso no cronograma de execução dos procedimentos e testes de auditoria. Causas: Padronização insuficiente em relação aos procedimentos de auditoria. Risco Aud. 13) Atraso na emissão do Relatório Preliminar e Final de Auditoria em relação ao prazo previsto no cronograma. Causas: Padronização insuficiente em relação à elaboração dos relatórios.	Projeto estabelecido no PAA 2022: Elaboração de manual de procedimentos e modelos de documentos de Auditoria Interna	Secau, Divisões e Seções	Coordenador: Semog e Seage – Projeto do PAA 2022: Elaboração de manual de procedimentos e modelos de documentos de Auditoria Interna - PAe S E I 0001495-04.2022.4.01.8000	Jan a Jun/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Em andamento Os modelos de documentos de Auditoria Interna aprovados constam no PAe 0001495-04.2022.4.01.8000. A Proposta 16171832 de Manual de Procedimentos de Auditoria foi submetida à aprovação da Dirigente da Secau.

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA

Auditorias Baseadas em Riscos	Fomentar a realização de auditorias com base em riscos.	Risco Aud. 5) Ausência de inventário de riscos e controles nas áreas/processos/atividades a serem auditadas. Causas: Baixa maturidade no processo de gerenciamento de riscos da área/processo/atividade auditada.	1. Prever/revisar as rotinas no item Avaliação do inventário e controles do Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região quanto a aprofundar análise do objeto a ser auditado, por meio, por exemplo, d e ferramentas como benchmarking, reuniões com gestores e mapeamento do processo/atividade, a fim de compreender e identificar controles e possíveis fragilidades/riscos.	Secau	Coordenador: Semog e Seage – Projeto do PAA 2022: Elaboração de manual de procedimentos e modelos de documentos de Auditoria Interna - PAe S E I 0001495-04.2022.4.01.8000	Jan a Jun/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Em andamento A Proposta 16171832 de Manual de Procedimentos de Auditoria - com previsão da análise de riscos do objeto auditado - foi submetida à aprovação da Dirigente da Secau.
			2. Comunicar aos servidores sobre esta rotina e a meta estabelecida no PE Secau 2022-2026 (14030737) para realização de auditorias baseadas em riscos.	Secau	Coordenador: Semog e Seage	Março/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído As metas estabelecidas no PE Secau 2022-2026 (14030737) foram comunicadas em março/2022 aos servidores por meio do Despacho S e c a u 15327212, do Despacho Diaud 15328973 e do Despacho D i a u p 15331328. Entretanto, deve ser dada continuidade à comunicação com regularidade, informando-se à equipe os resultados alcançados.
			3. Definir as auditorias previstas no PAA 2022 que deverão ser realizadas com base em riscos.	Divisões	Coordenador: Semog e Seage Equipe: Diretores de Divisão	Março/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Concluído - Controle Interno Contínuo PAA 2022 (14403068)

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA

Aperfeiçoamento nas Solicitações de Auditoria	Aperfeiçoamento das rotinas da atividade de Solicitações de Auditoria	Risco Aud. 10) Atraso no cronograma de execução dos procedimentos e testes de auditoria. Causas: Demora nas respostas das áreas auditadas às Solicitações de Auditoria.	1. Prever/revisar as rotinas referentes à atividade de Solicitações de Auditoria no Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região quanto a: a) Realização de reuniões, previamente à emissão de solicitações de auditoria, com servidores da(s) área(s) auditada(s) para esclarecimento das necessidades demandadas pela equipe de auditoria e obtenção das informações. b) Comunicação direta à(s) área(s) auditada(s) para compreender o real motivo da demora nas respostas às Solicitações de Auditoria. c) Envio de reiteração das solicitações de auditoria, por meio da Diges, estabelecendo novos prazos.	Secau	Coordenador: Semog e Seage – Projeto do PAA 2022: Elaboração de manual de procedimentos e modelos de documentos de Auditoria Interna - PAe S E I 0001495-04.2022.4.01.8000	Jan a Jun/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Em Andamento A Proposta 16171832 de Manual de Procedimentos de Auditoria - com previsão das rotinas indicadas neste item - foi submetida à aprovação da Dirigente da Secau. Nota-se, entretanto, que as rotinas já estão sendo implementadas.
		Risco Aud. 23) Informações prestadas pelas áreas auditadas de forma incompleta, em atendimento às Solicitações de Auditoria. / Causas: Dificuldades pelos servidores da(s) área(s) auditada(s) em compreender as demandas da equipe de auditoria. / Falta de clareza da equipe de auditoria no pedido de informações. Risco Aud. 24) Descumprimento do prazo fixado para respostas às Solicitações de Auditoria. Causas: Dificuldades pelos servidores da(s) área(s) auditada(s) em compreender as solicitações da equipe de auditoria.	2. Comunicar aos servidores sobre estas rotinas.	Secau	Coordenador: Diretores de Divisão Equipe: Semog e Seage	Jul a Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	A iniciar A comunicação aos servidores aguarda a aprovação das rotinas propostas na minuta do Manual de Procedimentos de Auditoria (Proposta 16171832)
Aperfeiçoamento na Aprovação de Documentos	Aperfeiçoamento das rotinas da atividade de Aprovação de Documentos	Risco Aud. 21) Documentos elaborados pela equipe de auditoria pendentes de aprovação. Causas: Elaboração de documentos com falhas significativas que demandem revisão integral pelas unidades revisoras (Divisão, Assessoria e Secretaria) Risco Aud. 22) Assinatura de documentos que contenham informações incompletas ou inadequadas ou que apresentem redação incompreensível aos destinatários. Causas: Revisão realizada com baixa precisão nas Divisões.	1. Prever/revisar as rotinas referentes à atividade de Aprovação de Documentos de Auditoria no Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região quanto a: a) Realizar internamente, por servidores integrantes da própria seção emitente dos documentos, a revisão e conferência de textos, referências normativas, formatações e links, bem como a coerência, clareza, coesão, exatidão e objetividade dos textos. b) Orientar os servidores no sentido de solicitar aos colegas de trabalho lotados na mesma Divisão a revisão minuciosa dos documentos redigidos, antes que eles sejam enviados para a Secau.	Secau	Coordenador: Semog e Seage – Projeto do PAA 2022: Elaboração de manual de procedimentos e modelos de documentos de Auditoria Interna - PAe S E I 0001495-04.2022.4.01.8000	Jan a Jun/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Em andamento As rotinas definidas neste item foram formalizadas na minuta do Manual de Procedimentos de Auditoria (Proposta 16171832), que aguarda a aprovação da Dirigente da Secau. Ainda assim, é importante frisar que houve substancial promoção de eficiência na revisão de documentos com a implantação dos modelos de documentos de Auditoria - PAe 0001495-04.2022.4.01.8000.

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA

			2. Comunicar aos servidores sobre estas rotinas.	Secau	Coordenador: Diretores de Divisão Equipe: Semog e Seage	Jul a Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	A iniciar A comunicação aos servidores aguarda a aprovação das rotinas propostas na minuta do Manual de Procedimentos de Auditoria (Proposta 16171832).
Aperfeiçoamento na Comunicação dos Resultados	Aperfeiçoamento das rotinas da atividade de Comunicação dos Resultados	<p>Risco Aud. 13) Atraso na emissão do Relatório Preliminar e Final de Auditoria em relação ao prazo previsto no cronograma. Causas: Intempetividade na manifestação dos auditados perante recomendações propostas, em decorrência de outras demandas na área auditada, impactando no atraso da elaboração dos documentos.</p> <p>Risco Aud. 14) Não envio do Plano de Providências preenchido por todas áreas auditadas. Causas: Falta de entendimento da(s) recomendação(ões) proposta(s). / Área(s) auditada(s) com outras demandas prioritárias.</p> <p>Risco Aud. 17) Não cumprimento de recomendações pela(s) área(s) auditada(s) no prazo indicado no Plano de Providências. Causas: Falta de entendimento da(s) recomendação(ões) proposta(s). / Recomendações de difícil cumprimento e/ou condicionadas à ação de outros órgãos.</p>	<p>1. Prever/revisar as rotinas referentes à etapa de Comunicação de Resultados no Estatuto de Auditoria Interna da Justiça Federal da 1ª Região quanto a:</p> <p>a) Realização de reunião de encerramento com a(s) área(s) auditada(s), antes da emissão do relatório preliminar, a fim de apresentar os achados e recomendações preliminares, esclarecendo eventuais dúvidas, obter feedbacks dos auditados, verificar a viabilidade de prazo para atendimento às recomendações e demonstrar possíveis aprimoramentos e benefícios à gestão com a implementação das recomendações.</p> <p>b) Acompanhamento eficaz pela Semog/Diaud e pela Seage/Diaup do preenchimento do Plano de Providências pelas áreas auditadas conforme prazo estabelecido, e, em caso de não preenchimento, contatar o auditado por meio do diretor da divisão para esclarecer as dúvidas do auditado, estabelecendo novo prazo e comunicando o fato a Diges.</p> <p>c) Em casos de não cumprimento de recomendações que impactem de forma significativa no aprimoramento da gestão e/ou redução de custos à Administração, comunicar à Diges o f a t o , destacando eventuais impactos e prejuízos à Administração.</p>	Secau	Coordenador: Semog e Seage – Projeto do PAA 2022: Elaboração de manual de procedimentos e modelos de documentos de Auditoria Interna - PAe S E 10001495-04.2022.4.01.8000	Jan a Jun/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	Em andamento As rotinas definidas neste item foram formalizadas na minuta do Manual de Procedimentos de Auditoria (Proposta 16171832), que aguarda a aprovação da Dirigente da Secau. Nota-se, entretanto, que as rotinas já estão sendo implementadas com impactos positivos na avaliação da qualidade das auditorias.

MONITORAMENTO DO PLANO DE AÇÃO PARA MELHORIA DO PROCESSO CRÍTICO: AUDITORIA

			2. Comunicar aos servidores sobre estas rotinas.	Secau	Coordenador: Diretores de Divisão Equipe: Semog e Seage	Jul a Dez/2022	Custos relativos à remuneração dos servidores envolvidos na ação de controle.	A iniciar A comunicação aos servidores aguarda a aprovação das rotinas propostas na minuta do Manual de Procedimentos de Auditoria (Proposta 16171832).
--	--	--	--	-------	--	----------------	---	--

À consideração superior.

MARCILEIA CRISTINA BORN
Supervisora da Seção de Auditoria de Gestão, Governança e Prestação de Contas - Seaug/Diaud e
Diretora da Divisão de Auditoria de Gestão Administrativa - Diaud/Secau, em substituição

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

ISABELLA D'ARMADA CAETANO DE ARAÚJO CALIXTO
Assessora Adjunta VI - Secau

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

Ciente das ações desenvolvidas em cumprimento ao disposto no Plano de Ação 14945743 estabelecido com objetivo de mitigar os riscos previstos na Planilha de Gerenciamento de Riscos 14670009, por meio de ações estabelecidas com a finalidade de aprimorar as atividades e potencializar os resultados do Processo Auditoria descrito nos documentos 14366934 e 14659753.

Encaminhe-se às Divisões de Auditoria da Secau, para conhecimento e divulgação aos servidores.

À Seage/Diaup, à Semog/Diaud e à Seaug/Diaud, para continuidade do monitoramento dos riscos do Processo "Auditoria" do Projeto Aprimora-pro.

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

INSTRUÇÕES DE PREENCHIMENTO DO PLANO DE AÇÃO	
Escrever o nome do processo crítico na 1ª linha da planilha	
Nome da Ação:	Atribuir um nome sucinto para a Ação
O que será feito:	Descrever em poucas linhas em que consiste a Ação
Porque será feito:	Listar os pontos fracos do processo que serão melhorados com a Ação
Como será feito:	Itemizar todo o trabalho que será necessário para concretizar a Ação (passo a passo; metodologia; entregas)
Onde será feito:	Localização geográfica onde se dará Ação
Quem fará:	Listar as pessoas que trabalharão na Ação, identificando o coordenador e quem fará cada trabalho descrito no item "Como será feito"
Quanto tempo levará:	Prazo para concluir cada trabalho descrito no item "Como será feito"
Quanto custará:	informar o custo estimado de cada entrega, conforme o item "Como será feito"



Documento assinado eletronicamente por **Marília Andre da Silva Meneses Graça**, **Diretor(a) de Secretaria**, em 16/12/2022, às 18:38 (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 16/12/2022, às 18:43 (horário de Brasília), conforme art. 1º, § 2º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



Documento assinado eletronicamente por **Marcileia Cristina Born**, **Diretor(a) de Divisão em exercício**, em 16/12/2022, às 18:53 (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 19/12/2022, às 09:49 (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 19/12/2022, às 11:59 (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 **16985137** e o código CRC **7C6484B1**.

