



TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 3ª REGIÃO
Av. Paulista, 1842 - Bairro Bela Vista - CEP 01310-936 - São Paulo - SP - www.trf3.jus.br

RESOLUÇÃO Nº 411, DE 25 DE NOVEMBRO DE 2014

Dispõe sobre o plano anual de auditorias e fiscalizações para o exercício de 2015 no âmbito da Justiça Federal da Terceira Região.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA TERCEIRA REGIÃO, no uso de suas atribuições legais e regimentais,

CONSIDERANDO que compete ao Sistema de Controle Interno da Justiça Federal avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual e a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União; comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial no âmbito da Justiça Federal, bem como apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional (arts. 70 e 74 da Constituição Federal);

CONSIDERANDO que a unidade de controle interno do Tribunal Regional Federal da 3ª Região integra o Sistema de Controle Interno da Justiça Federal;

CONSIDERANDO o disposto no artigo 13 da Resolução nº 171, de 1º de março de 2013, do Conselho Nacional de Justiça, que determina a observância, na elaboração dos Planos de Auditoria, das Ações Coordenadas de Auditoria;

CONSIDERANDO o Plano de Auditoria de Longo Prazo, para o quadriênio 2014/2017 no âmbito da Justiça Federal da Terceira Região, aprovado pela Resolução nº 372, de 11 de dezembro de 2013, da Presidência deste Tribunal;

CONSIDERANDO que a Justiça Federal da 3ª Região não terá as contas do exercício de 2014 julgadas pelo Tribunal de Contas da União, nos termos do Acórdão nº 2746/2014 – TCU – Plenário e do disposto no § 2º, do artigo 1º, da Decisão Normativa/TCU n.º 140, de 15 de outubro de 2014;

CONSIDERANDO o teor do expediente administrativo 0021443-53.2014.4.03.8000,

R E S O L V E:

Art. 1º Aprovar, no âmbito da Justiça Federal da 3ª Região, o Plano Anual de Auditorias e Fiscalizações para o exercício de 2015, da Subsecretaria de Controle Interno (UCON).

Parágrafo único. O Plano Anual de Auditorias e Fiscalizações estará disponibilizado na página da UCON na intranet (<http://www2.trf3.jus.br/intranet/index.php?id=2294>) e, na internet, na página da transparência deste Tribunal (<http://www.trf3.jus.br/trf3r/index.php?id=3382>).

Art. 2º Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Publique-se. Registre-se. Cumpra-se.

Desembargador Federal Fábio Prieto de Souza

Presidente



Documento assinado eletronicamente por **Fábio Prieto de Souza, Desembargador Federal Presidente**, em 25/11/2014, às 17:56, conforme art. 1º, III, "b", da Lei 11.419/2006.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site http://sei.trf3.jus.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 informando o código verificador **0786046** e o código CRC **26B82919**.

0021443-53.2014.4.03.8000

0786046v5

**ANEXO I
AUDITORIAS E FISCALIZAÇÕES**

ID	PROCESSO DE TRABALHO	UNIDADE GESTORA AUDITADA	TIPO	PERÍODO ESTIMADO PARA REALIZAÇÃO DOS TRABALHOS	CRITÉRIO PARA SELEÇÃO	ESCOPO
1)	Declarações de Bens e Rendas do exercício 2014	JF3R	Fiscalização	Janeiro/ Fevereiro	Arts 6º e 8º da RES CJF nº 282/2014	Avaliação objetiva sobre o cumprimento no exercício de 2014, no âmbito da JF3R, das obrigações estabelecidas nas Leis nº 8.429/1992, 8.730/1993 e IN TCU nº 67/2011.
2)	Processos de contratação e execução contratual	JFSP	Auditoria de conformidade	Fevereiro	Processo SEI 0009118-46.2014.4.03.8000 Despacho 0477327	Avaliação dos processos de contratação 02813/2013-NUMP, 01232/2013-NUAP, 00962/2013 e 0001146-56.2013.4.03.8001.
3)	Sistemas de controles internos administrativos	TRF3R	Auditoria operacional	Março/ Junho	Materialidade e risco	Processo de planejamento da contratação - existência e efetividade dos controles internos administrativos.
4)	Tecnologia da Informação	TRF3R	Auditoria de conformidade	Junho/ Julho	Ações Coordenadas de Auditoria - CNJ	Avaliação de conteúdos estabelecidos para governança, riscos e controle de TI e TIC e verificação dos sistemas desenvolvidos, objetivando análise de controles e conformidade com padrões e modelos internacionalmente aceitos como o COBIT, CMMI, ISO 17799, ISO 27001 e com o Modelo de Requisitos para Sistemas Informatizados de Gestão de Processos e Documentos do Judiciário Brasileiro - MoReq-Jus).
5)	Processo de concessão e prestação de contas de suprimentos de fundos (a partir de julho/2014)	JF3R	Auditoria de conformidade	Julho/Agosto	Art. 7º da RES CJF 583/2014	Avaliação global do processo de concessão e prestação de contas de suprimento de fundos na JF3R, com ênfase no suporte documental e nos pontos requeridos pela normatização de regência da matéria.
6)	Gestão ambiental e licitações sustentáveis	TRF3R	Auditoria de conformidade	Agosto/Outubro	Ações Coordenadas de Auditoria - CJF	Avaliação global da gestão ambiental e dos processos de licitações sustentáveis, com enfoque nos dados exigidos pela Portaria TCU 175/2013.
7)	Almoxarifado	TRF3R	Auditoria de conformidade	Setembro	Materialidade	Avaliação dos procedimentos internos de movimentação e estoque de materiais de consumo.
8)	Contratos	JF3R	Fiscalização	Outubro	Impactos quantitativo e qualitativo	Avaliação dos processos de cessão de uso.

ID	PROCESSO DE TRABALHO	UNIDADE GESTORA AUDITADA	TIPO	PERÍODO ESTIMADO PARA REALIZAÇÃO DOS TRABALHOS	CRITÉRIO PARA SELEÇÃO	ESCOPO
9)	Folha de pagamento/despesas com pessoal	JF3R	Auditoria de conformidade	Outubro/Dezembro	Processo CJF-ADM-2012/00426 (Processo SEI 0000055-94.2014.4.03.8000) e item 9.1.1.5 do Acórdão TCU nº 3023/2013 Materialidade	Avaliação do Processo de Concessão de Adicional de Qualificação – AQ (RES CJF 126/2010).

LEGENDA

CJF – Conselho da Justiça Federal
 CNJ – Conselho da Justiça Federal
 DN – Decisão Normativa
 JF3R – Justiça Federal da 3ª Região
 JFSP – Justiça Federal de Primeiro Grau em São Paulo
 RES – Resolução
 TCU – Tribunal de Contas da União
 TI – Tecnologia da Informação
 TRF3R – Tribunal Regional Federal da 3ª Região
 UCON – Subsecretaria de Controle Interno

ANEXO II
MONITORAMENTOS (ARTS. 39 E 40 DA RESOLUÇÃO CNJ Nº 171/2014)

ESCOPO: Acompanhamento das providências adotadas pelos titulares das unidades auditadas/fiscalizadas em relação às recomendações constantes dos relatórios das auditorias/fiscalizações realizadas no exercício de 2014.

ID	PROCESSO DE TRABALHO	RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA/FISCALIZAÇÃO	UNIDADE GESTORA AUDITADA	OBJETO	PROCESSO SEI
1)	Governança de Tecnologia da Informação	0460035	TRF3R	Avaliação dos controles gerais de TI no TRF3R, em relação à legislação pertinente e às boas práticas de Governança de TI, e elaboração de diagnóstico interno da aderência da Gestão de TI do TRF3R ao Planejamento Estratégico e às boas práticas sobre o tema; ao Relatório de Auditoria nº 80/2013 – UCON/RDIT, que teve por objetivo a verificação do cumprimento da RES CNJ nº 90/2009 e subitens 9.13.14 e 9.13.15 do Acórdão nº 1.233/2012-TCU-Plenário; aos Questionários TCU Perfil GovTI 2010 e 2012 e ao Relatório de Inspeção realizada pelo CJF no TRF3R, no exercício de 2012.	0001068-31.2014.4.03.8000 0008310-41.2014.4.03.8000
2)	Movimentação e saldos de despesas inscritos em restos a pagar do exercício de 2013 e anteriores, no âmbito da JF3R	0482951	JF3R	Avaliação da movimentação de saldos de despesas inscritos em Restos a Pagar no exercício de 2013 e anteriores, vigentes no exercício de referência do Relatório de Gestão do exercício de 2013.	0003209-23.2014.4.03.8000 0009346-21.2014.4.03.8000
3)	4.1. Sistemas de controles internos administrativos 4.2. Acumulação indevida de cargos, funções e empregos públicos	0483816	4.1. TRF3R 4.2. JF3R	4.1. Sistema de controles internos no TRF3R com vistas a garantir que os objetivos estratégicos institucionais sejam alcançados 4.2. Existência e efetividade dos procedimentos de controle, no âmbito da JF3R, que objetivem impedir a acumulação indevida de cargos, funções e empregos públicos.	0003203-16.2014.4.03.8000 0009370-49.2014.4.03.8000 0008065-64.2013.4.03.8000 0003216-15.2014.4.03.8000

ID	PROCESSO DE TRABALHO	RELATÓRIO FINAL DE AUDITORIA/ FISCALIZAÇÃO	UNIDADE GESTORA AUDITADA	OBJETO	PROCESSO SEI
4)	Contratações de Tecnologia da Informação e Comunicação	0701578	TRF3R	Verificação do cumprimento da implantação, na JF3R, dos procedimentos estabelecidos na RES CNJ nº 182/2013, que dispõe sobre diretrizes para as contratações de solução de TI e na RES CJF nº 279/2013, que dispõe sobre o Modelo de Contratação de Solução de TI da JF - MCTI-JF no âmbito do Conselho e da JF de primeiro e segundo graus.	0012031-98.2014.4.03.8000 0019417-82.2014.4.03.8000
5)	Processo de concessão e pagamento de diárias	Em elaboração	JF3R	Avaliação global do processo de concessão e pagamento de diárias na JF3R, com ênfase no suporte documental, e a observância dos pontos requeridos pela legislação.	0012038-90.2014.4.03.8000
6)	Processo de concessão e prestação de contas de suprimentos de fundos (janeiro a julho/2014)	Em elaboração	JF3R	Avaliação global do processo de concessão e prestação de contas de suprimento de fundos na JF3R, com ênfase no suporte documental e nos pontos requeridos pela normatização de regência da matéria.	0019455-94.2014.4.03.8000
7)	Relatório de Inspeção realizada pelo CJF no TRF3R no exercício de 2012	0422868	TRF3R	Monitoramento das providências adotadas pelos titulares das unidades inspecionadas em relação às ocorrências verificadas pelo Conselho da Justiça Federal, na Inspeção realizada no Tribunal Regional Federal da Terceira Região no exercício de 2012.	0007262-81.2013.4.03.8000
8)	Declarações de Bens e Rendas do exercício 2013	0486145	JF3R	Avaliação objetiva sobre o cumprimento no exercício de 2013, no âmbito da JF3R, das obrigações estabelecidas nas Leis nº 8.429/1992, 8.730/1993 e IN TCU nº 67/2011 (arts 6º e 8º da RES CJF nº 282/2014).	0004675-52.2014.4.03.8000 0009472-71.2014.4.03.8000

LEGENDA

CJF – Conselho da Justiça Federal
 CNJ – Conselho da Justiça Federal
 DN – Decisão Normativa
 JF3R – Justiça Federal da 3ª Região
 JFSP – Justiça Federal de Primeiro Grau em São Paulo

RES – Resolução
TCU – Tribunal de Contas da União
TI – Tecnologia da Informação
TRF3R – Tribunal Regional Federal da 3ª Região
UCON – Subsecretaria de Controle Interno