

**SECRETARIA DE AUDITORIA INTERNA**

**COMITÊ TÉCNICO DE AUDITORIA INTERNA DA JUSTIÇA FEDERAL – CTAI-JF**

**PAUTA DA 16ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CTAI-JF**

**DATA : 16/9/2022**

**LOCAL : PLATAFORMA TEAMS**

**HORÁRIO : 14h30 às 18h30**

**PARTICIPANTES:**

**Daniel Martins Ferreira**

Secretário de Auditoria Interna

Conselho da Justiça Federal

Presidente do CTAI

### **Marília André da Silva Meneses Graça**

### Diretora da Secretaria de Auditoria Interna

Tribunal Regional Federal da 1ª Região

Membro do CTAI

**Raphael Junger**

Diretor da Secretaria de Auditoria Interna

Tribunal Regional Federal da 2ª Região

Membro do CTAI

### **Patrícia Ribeiro**

Diretora da Secretaria de Auditoria Interna

Tribunal Regional Federal da 3ª Região

Membro do CTAI

### **Wolfgang Striebel**

### Diretor da Secretaria de Auditoria Interna

Tribunal Regional Federal da 4ª Região

Membro do CTAI

### **Sídia Maria Porto Lima**

### Diretora da Subsecretaria de Auditoria Interna

Tribunal Regional Federal da 5ª Região

Membro do CTAI

**Luiz Guilherme Piva**

Diretor da Secretaria de Auditoria Interna de 2º Grau

Tribunal Regional Federal da 6ª Região

Membro do CTAI

**Beltrão José de Sousa Filho**

Diretor do Núcleo de Auditoria Interna

Seção Judiciária de Goiás

Membro do CTAI

### **Fábio Trevisan**

### Diretor do Núcleo de Auditoria Interna

Seção Judiciária do Espírito Santo

Membro do CTAI

### **Rita de Cássia Sapia Alves da Cruz**

### Diretora do Núcleo de Auditoria Interna

Seção Judiciária de São Paulo

Membro do CTAI

### **Denise Fátima de Araujo Meskau**

### Diretora da Divisão de Auditoria Interna

Seção Judiciária do Paraná

Membro do CTAI

- **Angelita da Mota Ayres Rodrigues**

Subsecretária de Auditoria de Governança e de Gestão

Secretaria de Auditoria Interna

Conselho da Justiça Federal

- **Roberto Junio dos Santos Moreira**

Subsecretário de Auditoria de Licitações, Contratos e de Pessoal

Secretaria de Auditoria Interna

Conselho da Justiça Federal

- **Roberta Bastos Cunha Nunes**

Assessora Técnica

Secretaria de Auditoria Interna

Conselho da Justiça Federal

- **Débora Cristina Jardim Vaz**

Chefe da Seção de Auditoria de Gestão e de Prestação de Contas

Subsecretaria de Auditoria de Governança e de Gestão

Secretaria de Auditoria Interna

- **Fábio Júnio Dantas**

Chefe da Seção de Auditoria de Pessoal

Subsecretaria de Auditoria de Licitações, Contratos e de Pessoal

Secretaria de Auditoria Interna

Conselho da Justiça Federal

|  |  |
| --- | --- |
| **TEMA**  | **DELIBERAÇÕES** |
| **Abertura**  | **Apresentação e informes:** Ao iniciar a reunião, o Secretário de Auditoria Interna do CJF apresentou-se aos Membros, tendo em vista ser a sua primeira participação em reunião do CTAI, na qualidade de Presidente do Comitê, bem como apresentou o Diretor da Secretaria de Auditoria Interna do TRF6, também um novo integrante do CTAI.GT da Auditoria nas despesas de precatórios - Passou-se a palavra à Subsecretária de Auditoria de Governança e de Gestão, que está coordenando o Grupo de Trabalho, que informou que os papeis de trabalho da Auditoria nos Precatórios estão sendo compartilhados entre todos, principalmente a matriz de riscos. Informou que irá marcar uma reunião do Grupo na semana que vem.Papel do CJF na transição do TRF6 – o Secretário de Auditoria Interna do CJF ressaltou que já houve uma conversa entre a SAI/CJF e as unidades de Auditoria Interna do TRF1 e do TRF6. Disse que, no caso do cadastramento do TRF6 no e-Pessoal, serão verificadas as providências já tomadas pelo CJF, as quais serão reportadas oportunamente ao TRF6.Plano Estratégico de Auditoria Interna – o Secretário de Auditoria Interna do CJF esclareceu que foi elaborada uma minuta com informações básicas, que servirão como esquema referencial para a elaboração do plano, a qual será enviada a todos para análise, tendo estabelecido prazo até 30 de setembro para que todos se manifestem acerca dessa proposta. Minuta de Instrução Normativa padronizando as informações a serem inseridas na página “Transparência e Prestação de Contas”, incluindo rol de responsáveis – o Secretário de Auditoria Interna do CJF enfatizou que o assunto foi discutido internamente e levantou-se dúvida acerca da competência do CTAI para definir como deveriam ser disponibilizadas as informações e quem seriam os responsáveis pela disponibilização dessas informações acerca da matéria. Solicitou a todos a opinião a respeito do assunto, que pode ser encaminhada posteriormente à reunião. Solicitou que todos mandem suas manifestações até o dia 30 de setembro. Solicitação de sugestões de ações nacionais de capacitação – o Secretário de Auditoria Interna do CJF pediu que todos encaminhem suas demandas de capacitação para o exercício de 2023, também até 30 de setembro.Ferramentas eletrônicas de apoio às atividades de auditoria – o Secretário de Auditoria Interna do CJF encareceu a todos que encaminhem informações que porventura possuam a respeito de opções de ferramentas eletrônicas de auditoria interna que considerem mais viáveis para adoção.Ação Conjunta 2023 – Acessibilidade Física – o Secretário de Auditoria Interna do CJF indagou à titular da Secretaria de Auditoria Interna do TRF1 se ela poderia encaminhar os papeis de trabalho da Auditoria de Acessibilidade Física realizada naquela Corte, para servir de base para a Auditoria Conjunta. Ela respondeu afirmando que irá encaminhar ao grupo todos os papeis de trabalho que possui. Diante do fato de o TRF1 ter realizado Auditoria de Acessibilidade Física, e neste caso realizaria apenas o monitoramento dessa Auditoria, aventou-se a possibilidade de mudar o tema da Auditoria conjunta, mas, por unanimidade, o CTAI deliberou pela manutenção da Auditoria de Acessibilidade Física. Acordou-se que a Auditoria Conjunta terá início em maio e término em agosto de 2023. Deliberou-se, ainda, que o Programa de Trabalho preliminar da Auditoria será confeccionado e apresentado pelo TRF2.Aprovação da Ata da reunião anterior – o CTAI, por unanimidade, aprovou a Ata da reunião anterior. |
| **Tema 1**:Trilha de Capacitação para Auditoria na Justiça Federal | Objetivo: Constituir Grupo de Trabalho para elaboração de proposta para Trilha de Capacitação para Auditoria na Justiça FederalO Secretário de Auditoria Interna do CJF indagou a todos se podem indicar servidores interessados em participar de Grupo de Trabalho para discutir o tema e elaborar o direcionamento da Trilha de Capacitação em Auditoria Interna da Justiça Federal. A representante do TRF1 afirmou que irá indicar um servidor de seu Tribunal, mas ainda não definiu o nome. A representante do TRF3 manifestou seu interesse em participar do grupo e indicou, para compor o grupo, a servidora Dina Mendes de Azevedo. O representante do TRF4 indicou o servidor João Cristóvão Petry. O Secretário de Auditoria Interna do CJF indicou, como representante do CJF no Grupo, o Subsecretário de Auditoria de Licitações, Contratos e de Pessoal, Roberto Junio dos Santos Moreira. O representante do TRF2 se ofereceu para ser o coordenador do Grupo. O Secretário de Auditoria Interna do CJF disse ter conversado com representantes do Centro de Estudos Judiciários, que se dispuseram a oferecer todo o apoio pedagógico necessário. Acertou-se que o prazo para conclusão dos trabalhos do Grupo, a princípio, seria até o final do mês de novembro de 2022, mas que o coordenador do Grupo comunicaria ao CTAI eventual necessidade de alteração desse prazo.  |
| **Tema 2:** Revisão do Programa de Qualidade de Auditoria | Objetivo: Discussão sobre o PQA e apresentação de minuta para sua atualização.O Secretário de Auditoria Interna do CJF informou que, no âmbito da SAI, foram preparadas as propostas de inclusão de dois novos indicadores – Recomendações Monitoradas e Cumprimento do Cronograma do PAA. Ressaltou, no entanto, que há dúvidas sobre o direcionamento a ser dado ao PQA, se ele deve ser mantido e apenas simplificado, se deve ser totalmente reformulado ou deve ser deixado de lado, para que possa ser aplicado o PQA do Conselho Nacional de Justiça - CNJ, trabalhando-se para que o PQA do CNJ seja elaborado para atendimento às demandas do CTAI.O CTAI deliberou pela reformulação do PQA-JF, buscando-se a simplificação dos instrumentos de avaliação e propondo-se a formação de Grupo de Trabalho para estudar a reformulação do PQA, a ser definida posteriormente, até o dia 30 de setembro, para que os membros do CTAI tenham tempo hábil para tanto. |
| **Tema 3:** Evento SIAUD-JF e reunião presencial do CTAI | Objetivo: Discutir a realização de evento presencial do SIAUD-JF em Brasília em 2022 conjugado com reunião presencial do CTAI.O Secretário de Auditoria Interna do CJF relatou ter realizado reunião com representantes do Centro de Estudos Judiciários para sondar a possiblidade de realizar um evento presencial, que conjugue reunião do CTAI e uma ação de capacitação ainda em 2022, conjuntamente com o Fórum Nacional de Auditoria do CNJ, mas esbarrou-se na dificuldade de realizá-lo na sequência, pois o dia posterior ao evento do CNJ cai em um feriado. Por esta razão, decidiu-se pela realização de um evento presencial em 2023, preferencialmente em abril, para que seja possível, até o final de março, concluir a Auditoria nas Contas relativa ao exercício de 2022. Observou que, havendo interesse de algum TRF em sediar esse evento, o representante poderá, oportunamente, se manifestar a respeito. |
| **Tema 4:** Auditorias nos TRFs e | Objetivo: Discutir a realização das auditorias nos TRFs e Seções Federais pelo SIAUD-JF (Art. 12, V da Resolução CJF n. 676/2020) e a coordenação dos monitoramentos.O Secretário de Auditoria Interna do CJF pontuou que a proposta é que seja possibilitada a convocação de auditores dos TRFs para que colaborem em ações conjuntas de auditoria a serem realizadas pelo CJF nos TRFs e nas seções judiciárias.Propôs ainda que os monitoramentos das auditorias realizadas pelo CJF nos TRFs sejam feitos pelas unidades de Auditoria Interna do TRF respectivo, para que o CJF realize apenas a supervisão desse monitoramento. A esse respeito, afirmou que a prática, atualmente, já é a de solicitar aos TRFs que encaminhem o monitoramento das auditorias realizadas anteriormente, a proposta é que esse procedimento seja sistematizado. Quanto à ideia de disponibilizar auditores dos TRFs, comentou que irá prosseguir na intenção de realizar ações nesse formato – com equipes mistas – estudando as diversas opções de formatação. |
| **Encerramento**  | Definição de data da próxima reunião – acordou-se que a próxima reunião será realizada no dia 26 de outubro próximo. |