

Origem	Conselho de Administração
Tipo de ato	Resolução nº 162 de 20/12/2022
Data de publicação	Disponibilizada no Diário Eletrônico da Justiça Federal da 3.ª Região, edição 227/2022 (matérias administrativas), em 23/12/2022. Considera-se data de publicação o primeiro dia útil subsequente à data acima mencionada, nos termos do art. 4.º, §§ 3.º e 4.º, da Lei 11.419/2006.
Ementa	Dispõe sobre o Plano de Auditoria de Longo Prazo da Justiça Federal da Terceira Região para o quadriênio 2022/2025 (revisado).

### **RESOLUÇÃO CATRF3R Nº 162, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2022.**

*Dispõe sobre o Plano de Auditoria de Longo Prazo da Justiça Federal da Terceira Região para o quadriênio 2022/2025 (revisado).*

**A PRESIDENTE DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 3.ª REGIÃO**, no uso de suas atribuições legais e regimentais,

**CONSIDERANDO** a Constituição Federal, arts. 70 e 74, segundo os quais incumbe, às unidades de controle interno, avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, 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 da Instituição;

**CONSIDERANDO** que a unidade de auditoria interna do Tribunal Regional Federal da 3.ª Região integra o Sistema de Auditoria Interna da Justiça Federal como órgão setorial, ao qual se vinculam tecnicamente, como órgãos seccionais, as unidades de auditoria interna das Seções Judiciárias de São Paulo e de Mato Grosso do Sul;

**CONSIDERANDO** o disposto nos arts. 31 a 35, da Resolução CNJ n.º 309/2020 e nos arts. 69 a 73, da Resolução CJF n.º 677/2020, sobre o planejamento das auditorias;

**CONSIDERANDO** a Resolução CJF n.º 678/2020, que dispõe sobre a instituição do Programa de Qualidade de Auditoria, no âmbito do Conselho e da Justiça Federal de 1.º e 2.º graus;

**CONSIDERANDO** a Estratégia Nacional do Poder Judiciário 2021-2026 (Resolução CNJ n.º 325/2020);

**CONSIDERANDO** a Estratégia do Conselho da Justiça Federal 2021-2026 (Resolução CJF n.º 668/2020);

**CONSIDERANDO** o Plano Estratégico Regional da Justiça Federal da 3.ª Região 2021-2026 (Resolução PRES n.º 434/2021);

**CONSIDERANDO** o decidido na 228.ª Sessão Ordinária do Conselho de Administração do Tribunal Regional Federal da 3.ª Região (CATRF3R), de 19/12/2022,

#### **RESOLVE:**

Art. 1.º Aprovar, no âmbito da Justiça Federal da 3.ª Região, a revisão do Plano de Auditoria de Longo Prazo para o quadriênio 2022/2025, bem como autorizar sua publicação por meio da *internet*, consoante previsto no art. 32, § 2.º, da Resolução CNJ n.º 309/2020 e no art. 70, § 2.º, da Resolução CJF n.º 677/2020.

Art. 2.º O PALP poderá ser revisado, anualmente, nos seguintes casos:

I – revisão do planejamento estratégico do Tribunal, revisão dos objetivos, alterações significativas nas áreas de maior risco ou mesmo alterações de condições externas, nos termos do art. 34, § 4.º, da Resolução CNJ n.º 309/2020 e do art. 72, § 8.º, da Resolução CJF n.º 677/2020;

II – mudança de prioridades na Administração Pública Federal;

III – superveniência de determinação/recomendação dos órgãos de controle ou decisão judicial de impacto relevante na gestão operacional do Tribunal;

IV – redução da força de trabalho da auditoria interna.

Art. 3.º Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

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

Documento assinado eletronicamente por **Marisa Ferreira dos Santos, Desembargadora Federal Presidente**, em 20/12/2022, às 16:11, conforme art. 1º, III, "b", da Lei 11.419/2006.

**ANEXO RESOLUÇÃO CATRF3R Nº 162, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2022**

<b>PLANO DE AUDITORIA DE LONGO PRAZO DA JF3R – PALP 2022-2025</b>				
<b>TEMAS DE AUDITORIA</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Auditoria Financeira sobre as Demonstrações Contábeis da Justiça Federal da 3ª Região, incluindo a Gestão de Precatórios e RPVs	JF3R	JF3R	JF3R	JF3R
Auditoria nos Controles Internos relativos ao Desfazimento de Material Permanente	JF3R			
Auditoria dos Controles Internos relativos à Gestão de Obras e Serviços de Engenharia		JF3R		
Auditoria para Certificação das Páginas de Prestação de Contas		JF3R	JF3R	JF3R
Auditoria de Gestão por Processos de Trabalho e Gerenciamento de Riscos			JF3R	
Auditoria de Elaboração da Proposta Orçamentária (Planejamento Orçamentário)				JF3R
<b>TEMAS DE MONITORAMENTO</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Monitoramento da Auditoria de Gestão por Processos de Trabalho e Gerenciamento de Riscos	SJSP			
Monitoramento da Auditoria dos Contratos de Serviços Terceirizados com Alocação de Mão de Obra	SJSP			
Monitoramento da Auditoria em Ação coordenada (CNJ) para Avaliação da Acessibilidade (digital) dos Tribunais		JF3R		
Monitoramento da Auditoria Especial dos Controles Internos Administrativos da Gestão e Fiscalização do Contrato de Prestação de Serviços de Plano de Saúde		TRF3R / SJSP		
Monitoramento da Auditoria de Avaliação de Controles Internos da Gestão de Materiais de Consumo na SJSP			SJSP	
Monitoramento da Auditoria de Avaliação do Planejamento das Contratações relacionadas a TIC - Tecnologia da Informação e Comunicação			JF3R	
Monitoramento da Auditoria em Ação coordenada (CNJ) sobre a Plataforma Digital do Poder Judiciário - PDPJ			TRF3R	
Monitoramento da Auditoria de Controles Internos relativos ao Desfazimento de Material Permanente				JF3R
Monitoramento da Auditoria Controles Internos relativos à Gestão de Obras e Serviços de Engenharia				JF3R
Monitoramento da Auditoria em Ação Coordenada (CJF) sobre Acessibilidade Predial (Física)				JF3R
<b>TEMAS DE CONSULTORIA</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Consultoria de Gestão por Processos de Trabalho e Gerenciamento de Riscos	JF3R			
Consultoria de Termos Aditivos nos Contratos de Obras e Serviços de Engenharia	JF3R			
Consultoria de Gestão Documental		JF3R		
Consultoria para aprimoramento dos Controles Internos atinentes à Execução Orçamentária		JF3R		
Temas a serem acordados (art. 2º, inciso III e art. 58, inciso I, da Resolução CNJ nº 309/2020 e art. 3º, inciso III e art. 99, inciso I, da Resolução CJF nº 677/2020)	JF3R	JF3R	JF3R	JF3R
<b>TEMAS DE AUDITORIAS COORDENADAS (CNJ/CJF)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Auditoria Plataforma Digital do Poder Judiciário (PDPJ) – Coordenada pelo CNJ	JF3R			
Auditoria sobre a Política contra Assédio e Discriminação – Coordenada pelo CNJ		JF3R		
Auditoria sobre Acessibilidade Predial (Física) – Coordenada pelo CJF		JF3R		
Auditoria Coordenada CNJ (temas a definir)			JF3R	JF3R
Auditoria Coordenada CJF (temas a definir)			JF3R	JF3R
<b>TEMAS DE MONITORAMENTOS DE AUDITORIAS COORDENADAS (CNJ/CJF)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Monitoramento de Inspeções Administrativas realizadas pelo CJF	TRF3R	TRF3R	JF3R	JF3R
Monitoramento da Auditoria em Ação coordenada (CJF) em relação à Governança em Gestão de Pessoas Baseada em Riscos	JF3R			
Monitoramento Auditoria Coordenada CNJ (temas a definir)		JF3R	JF3R	JF3R
Monitoramento Auditoria Coordenada CJF (temas a definir)		JF3R	JF3R	JF3R