



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – PAACI
PARA O ANO DE 2014

ATIVIDADES		ORIGEM DA DEMANDA	OBJETIVO DA ATIVIDADE	ESCOPO DO TRABALHO	CRONOGRAMA	
Nº	DESCRIÇÃO				INICIO	TERMINO
01	Atendimento às diligências do CNI, SCI/CJF e do TCU.	CNI, SCI/CJF, e TCU.	Aferir e informar o atendimento às diligências no prazo estipulado, mediante a alimentação de tabela específica.	Serão monitoradas todas as diligências efetuadas, quanto ao cumprimento. A responsabilidade de cada um se restringirá a área de atuação respectiva.	01/01/2014	31/12/2014
02	Cadastramento dos operadores do SIAFI.	SCI, Tribunal e Seções.	Controlar os operadores dos sistemas.	Sistemas informatizados, quanto aos cadastros e senhas.	01/01/2014	31/12/2014
03	Cadastramento dos operadores do SIASG.	SCI, Tribunal e Seções.	Controlar os operadores dos sistemas.	Sistemas informatizados, quanto aos cadastros e senhas.	01/01/2014	31/12/2014
04	Verificação da atualização do rol de responsáveis no SIAFI.	SCI	Verificar se está atualizado o rol de responsáveis do SIAFI.	SIAFI, quanto à atualização do rol na transação: CONAGENTE.	01/06/2014 01/12/2014	30/06/2014 31/12/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

				Plano anual de aquisição.		
05	Emissão de parecer sobre o plano anual de aquisição de veículos	CJF (art.s 11 e 12 da Resolução nº 72/2009)	Avaliar se a aquisição anual de veículos atende as exigências da Resolução nº 72/2009.		14/01/2014	26/01/2014
06	Acompanhamento da Legislação e assuntos pertinentes à atuação do Controle Interno.	SCI	Manter atualizada a unidade de controle interno quanto às alterações normativas e matérias de interesse da área de atuação, com inclusão das informações na pasta compartilhada.	Será analisado o DOU, Seção 1: atos do Poder Executivo, TCU e Poder Judiciário, e Seção 2: Poder Judiciário (TRF5), bem como as notícias na internet das páginas: CNJ/STF/STJ/CJF/TCU .	01/01/2014	31/12/2014
07	Avaliação dos processos licitatórios e dos atos relativos à dispensa e inexigibilidade.	TCU	Avaliar se a formalização e os procedimentos dos processos administrativos estão de acordo com a legislação.	Serão analisados, por amostragem, quanto à regularidade do procedimento e dos pagamentos.	07/01/2014	31/12/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

08	Análise contábil dos recolhimentos de tributos referente às folhas de pagamento.	TCU	Verificar se os recolhimentos estão de acordo com a legislação vigente.	Serão analisados, por amostragem, quanto à regularidade do procedimento e dos pagamentos.	01/03/2014	01/04/2014
09	Avaliação dos procedimentos relativos aos processos de despesa e Suprimento do Fundos.	TCU	Avaliar se a formalização e os procedimentos dos processos administrativos estão de acordo com a legislação.	Serão analisados, por amostragem, quanto à regularidade do procedimento e dos pagamentos.	01/04/2014	30/11/2014
10	Avaliação dos Termos Aditivos relativos à repactuação e prorrogação.	TCU	Avaliar se a formalização e os procedimentos dos processos administrativos estão de acordo com a legislação.	Serão analisados, por amostragem, quanto à regularidade do procedimento e dos pagamentos.	02/01/2014	31/12/2014
11	Avaliação prévia de editais de licitação.	SCI	Analisar se os editais de licitação estão de acordo com a legislação.	Serão analisados por amostragem.	01/01/2014	31/12/2014
12	Avaliação da observância da	TCU	Verificar se os pagamentos	Serão analisados, por amostragem, folhas de	01/01/2014	31/12/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

	legislação nos pagamentos relativos à pessoal.		estão de acordo com a legislação vigente.	pagamentos e selecionadas as rubricas que sofrem modificações (hora extra, substituições, diferenças e reposições etc.) em cada folha, no que diz respeito aos descontos da folha/rubricas.		
13	Emissão de parecer quanto à legalidade dos atos de admissão e de concessão de aposentadoria e pensão.	TCU	Avaliar a legalidade dos atos praticados.	Análise de todos os atos com parecer quanto à legalidade.	01/01/2014	31/12/2014
14	Avaliação do cumprimento das determinações e recomendações expedidas pelo TCU e Órgão de Controle Interno do CJF e CNJ.	TCU	Monitorar o atendimento das determinações e recomendações.	Documento de monitoramento, quanto às providências adotadas.	01/01/2014	31/12/2014
15	Análise crítica de restos a pagar de exercícios anteriores ao de competência do relatório de gestão,	TCU	Verificar se a inscrição de Restos a Pagar no exercício de referência atende as	Análise, por amostragem, dos empenhos inscritos, vendo se atenderam os termos do art. 35, do decreto nº 93.872/96 ou	01/12/2014	05/04/2014



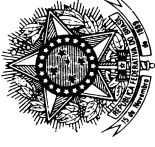
PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

	bem como os de exercícios anteriores.		exigências legais.	legislação que as altere.		
16	Avaliação do cumprimento do disposto no art. 5º da Lei nº 11.416/2006, quanto a destinação de no mínimo, 80% (oitenta por cento) do total das funções comissionadas para serem exercidas por servidores integrantes das Carreiras dos Quadros de Pessoal do Poder Judiciário da União.	TCU	Verificar se estão sendo cumpridas as exigências contidas no dispositivo legal.	Serão analisados a cada movimentação de servidores.	01/01/2014	31/12/2014
17	Análise dos processos de pagamento de aquisição de passagens aéreas.	SCI	Verificar legislação pertinente à matéria.	Serão analisadas conforme legislação vigente.	01/01/2014	31/12/2014
18	Alimentar a pasta compartilhada com	SCI	Facilitar a elaboração do	Serão registrados em tabelas previamente	01/01/2014	31/12/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

	os dados referentes às atividades desenvolvidas, incluindo as solicitações de auditoria, prazos e resultados.		RAACI.	definidas o andamento de todas as atividades desenvolvidas pelos servidores, e disponibilizadas na pasta compartilhada.		
19	Avaliação dos atos de cessão e requisição de pessoal.	TCU	Verificar se a cessão e requisição de pessoal estão de acordo com a legislação vigente.	Serão analisados, por amostragem, 10% dos processos de cessão quanto a regularidade.	02/02/2014	02/03/2014
20	Acompanhamento contábil no SIAFI.	SCI/CJF	Acompanhar os registros contábeis no SIAFI	Contas, balancetes e demonstrativos contábeis, por amostragem.	07/01/2014	31/12/2014
21	Elaboração do PAACI .	Manual de Auditoria	Consolidar o planejamento dos trabalhos da unidade de controle interno.	PAACI.	01/10/2014	30/10/2014
22	Elaborar o Relatório de Auditoria de Gestão.	TCU/CJF	Auditar a gestão do TRF5 e elaborar a peça que instruirá o processo de contas a ser	Avaliações estabelecidas por Decisão Normativa do TCU, que comporão o Relatório de Auditoria de Gestão.	02/02/2014	05/04/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

23	Elaborar o Certificado de Auditoria e o Parecer de Controle Interno para fins de Tomada de Contas Anual.	TCU/CJF	encaminhado ao TCU.		02/02/2014	05/04/2014
24	Verificar a correção e a completude dos registros dos imóveis deste TRF no SPIU.net.	TCU	Analisar os registros dos bens imóveis.	Registro dos bens imóveis no SPIU.net e SIAFI.	01/08/2014	30/08/2014
25	Avaliação dos processos licitatórios de todas as modalidades de licitação.	TCU	Avaliar se a formalização e os procedimentos dos processos administrativos estão de acordo com a legislação.	Serão analisados, por amostragem, quanto à regularidade do procedimento e dos pagamentos.	07/01/2014	31/12/2014
26	Auditoria conjunta (CJF/TRFs) em contratação de prestação de serviços de limpeza, higiene e	CJF	Avaliar a conformidade e despenho deste TRF sobre as contratações de prestação de	Aplicação roteiros de verificação e demais papéis de trabalho específicos sobre contratos de prestação de serviços	01/02/2014	30/04/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

	vigilância ostensiva.		serviços de limpeza, higiene e vigilância ostensiva.	estabelecidos pelo CJF.		
27	Auditoria conjunta (CJF/TRFs) em sistemas de controles internos administrativos.	CJF	Avaliar a conformidade e desempenho deste TRF sobre sistemas de controles internos administrativos.	Controles internos Aplicação rotineira de verificação e demais papéis de trabalho específicos estabelecidos pelo CJF.	01/05/2014	31/07/2014
28	Auditoria conjunta (CJF/TRFs) Gestão Ambiental e Licitações Sustentáveis.	CJF	Avaliar a conformidade e desempenho deste TRF sobre a Gestão Ambiental e Licitações Sustentáveis.	Aplicação rotineira de verificação e demais papéis de trabalho específicos sobre a gestão ambiental e licitações sustentáveis estabelecidos pelo CJF.	01/10/2014	31/12/2014
29	Consistência dos controles internos administrativos relacionados à gestão de pessoas, em especial quanto ao acompanhamento	TCU	Avaliar os controles internos administrativos relacionados à gestão de pessoas, em especial quanto	Controles internos administrativos.	02/02/2014	05/04/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

	de ações judiciais que refletem na folha de pagamento de servidores.		ao acompanhamento de ações judiciais que refletem na folha de pagamento de servidores.			
30	Acompanhamento do Processo Administrativo 1671-0/2008 relativo ao cumprimento das determinações do TCU proferidas nos Acórdãos 1846/2008-TCU-Plenário e 1842-TCU-Plenário.	TCU	Avaliar o cumprimento das determinações do TCU proferidas nos Acórdãos 1846/2008-TCU-Plenário e 1842-TCU-Plenário.	Determinações e recomendações contidas nos Acórdãos 1846/2008-TCU-Plenário e 1842-TCU-Plenário.	02/02/2014	05/04/2014
31	Análise da qualidade dos controles internos administrativos relacionados às atividades de compras e contratações.	TCU	Avaliar a qualidade dos controles internos administrativos relacionados às atividades de compras e contratações.	Controles internos administrativos.	07/01/2014	31/12/2014



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL REGIONAL FEDERAL DA 5ª REGIÃO
SUBSECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

32	Elaborar relatório mensal de controle de dispensa de licitação com base no art. 24, II, da Lei 8.666/93.	TRF Região.	5a			07/01/2014	31/12/2014
33	Auditoria em inventário de bens móveis.	TRF Região.	5a	Avaliar a confiabilidade e correção dos dados contidos no inventário de bens móveis.	Dados do inventário de bens móveis.	07/01/2014	31/12/2014

Recife, 29 de novembro de 2013

Sídia Maria Porto Lima
Diretora da Subsecretaria de Controle Interno
Tribunal Regional Federal da 5ª Região