



**PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**

---

**Relatório de Informações Gerenciais  
Setorial (RIGER) - Anual**

**Núcleo de Auditoria Interna (NAI)**

	<b>RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL</b>	
	<b>Núcleo de Auditoria Interna (NAI)</b>	
Período de Referência: 2022	Emitido em: 09/01/2023	Aprovado por: Diretora-Geral do NAI

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

## SUMÁRIO

1. INFORMAÇÕES PARA O TJERJ EM NÚMEROS .....	3
2. PROGRESSO DOS PROJETOS ESTRATÉGICOS .....	3
3. QUADRO DE BORDO DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS.....	4
4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS .....	15
5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES .....	15
6. AÇÕES PENDENTES DE REALIZAÇÃO .....	19
7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE .....	20
8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS .....	20
9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS.....	20
10. ANEXO I – PLANILHAS DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS.....	22
11. ANEXO II – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS .....	23



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

### 1. INFORMAÇÕES PARA O TJERJ EM NÚMEROS (do mês de referência)

<NÃO APLICÁVEL>

### 2. PROGRESSO DOS PROJETOS ESTRATÉGICOS (planejamento e resultado acumulado até o período de referência do relatório)

NOME DO PROJETO	SITUAÇÃO NO PERÍODO		
	Planejado (% Acumulado até o momento)	Realizado (% Acumulado até o momento)	Comentário (Concluído / Em dia / Atrasado. Mencionar as ações atrasadas)
O escopo do Projeto foi atingido com a elaboração do Programa de Qualidade de Auditoria (PQA) do Núcleo de Auditoria Interna, por meio do Ato Normativo TJ n.º 21/2021, de 08 de setembro de 2021.			

Com vista ao aperfeiçoamento da Gestão Estratégica do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro – TJERJ no biênio 2021-2022, objeto da Resolução TJ/OE 12/2021, este NAI instituiu o *Programa de Qualidade de Auditoria (PQA) do Núcleo de Auditoria Interna* por meio do Ato Normativo TJ n.º 21/2021, atendendo ao macrodesafio *Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária* e ao objetivo estratégico *Aprimoramento das Políticas de Controle Interno*.

Nessa esteira, no ano de 2022, para a implementação de citado PQA, elaborou-se rotina administrativa (RAD), que se encontra atualmente sob a análise do Departamento de Governança, Estratégia e Planejamento - DEGEP. Foram coletados, inclusive, dados para a confecção dos modelos de questionários com o apoio da Divisão de Estudos e Análises Técnicas – DITEC/NAI, bem como das demais Divisões<sup>1</sup> que integram este NAI.

Ademais, como medida de aprimoramento das políticas de controle, foi realizado o credenciamento de servidores da Diretoria Geral de Gestão de Pessoas - DGPES, no módulo Folha de Pagamento do sistema e-TCERJ, referente à Deliberação TCERJ 293/2018, que dispõe sobre o envio, em meio eletrônico, de dados relativos à folha de pagamento de pessoal pelos órgãos jurisdicionados do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, em conjunto com a DITEC/NAI.

Cumprir registrar, inclusive, que foram realizadas pesquisas pela DITEC/NAI nas estruturas organizacionais de diversos Tribunais do País sobre Manuais de Auditoria, com intuito de obter informações para atualização do Manual de Auditoria do NAI, oportunidade em que foi apresentado, para análise, a minuta do Manual de Auditoria do Poder Judiciário, elaborado por Grupo de Trabalho desenvolvido pelo comitê do SIAUD-JUD (Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário) do CNJ.

A referida Divisão atuou também em auxílio ao GBNAI na intermediação, com o DEGEP, com o objetivo de mapear os riscos do NAI de acordo com a RAD-PJERJ-14, que estabelece critérios e procedimentos para a implementação, manutenção, monitoramento e revisão da gestão de riscos das unidades do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro (PJERJ).

<sup>1</sup> Divisão de Acompanhamento da Gestão e Auditoria de Compliance – DIAGE, Divisão de Auditoria de Finanças – DIAUF, Divisão de Monitoramento de Auditoria – DIMON e Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia - DIAOP



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

Este NAI reformulou, ainda, o Plano Anual de Capacitação em Auditoria (Processo SEI 2022-06131655) e elaborou novo modelo de Plano Anual de Auditoria baseada em riscos (Processo SEI 2022-06129625), em atenção ao disposto nas Resoluções CNJ 308/2020 e 309/2020.

### 3. QUADRO DE BORDO DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS

INDICADORES ESTRATÉGICOS							
GRÁFICO	COMENTÁRIO						
<table border="1"><caption>Dados do Gráfico</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Porcentagem</th></tr></thead><tbody><tr><td>RESULTADO</td><td>39%</td></tr><tr><td>META</td><td>100%</td></tr></tbody></table>	Categoria	Porcentagem	RESULTADO	39%	META	100%	<p>Compete esclarecer que este indicador considera o total de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ com servidores capacitados em Controles Internos e Gestão de Riscos. Igualmente, em razão da retomada do trabalho presencial e a necessidade de adaptação da rotina administrativa às novas demandas concernentes, não foram oferecidos cursos de capacitação pelos instrutores deste NAI no primeiro semestre. No segundo semestre, por outro lado, foram oferecidas as seguintes capacitações:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Palestra <i>Aspectos Introdutórios do Orçamento Público</i>, em EAD, a qual atingiu 5 (cinco) Diretorias-Gerais (DGCOL, DGJUR, DGLOG, DGCOM e DGPES) e a Corregedoria-Geral de Justiça, capacitando ao todo 17 (dezesete) servidores nelas lotados;</li><li>- Curso <i>Orçamento Público</i> para gestores – área judiciária e administrativa, que teve a frequência de 4 (quatro) concluintes lotados em 3 (três) Diretorias-Gerais (DGTEC, DGJUR e DGLOG).</li></ul> <p>Assim, 07 (sete) unidades tiveram servidores capacitados nos temas propostos, sendo certo que 2 (duas) Diretorias-Gerais (DGJUR e DGLOG) tiveram servidores concluintes em ambos os cursos.</p>
Categoria	Porcentagem						
RESULTADO	39%						
META	100%						

Neste sexênio, com a finalidade precípua de demonstrar de forma quantificável o cumprimento dos objetivos constantes do Mapa Estratégico deste TJERJ, foi mantido o indicador estratégico Capacitação de Servidores nos Referenciais de Controle Interno Utilizados pela Auditoria Interna do PJERJ (macrodesafio Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária), atribuído a este NAI.

Tal indicador foi levado a efeito por meio da palestra *Aspectos Introdutórios do Orçamento Público* (PVOPU012022), em EAD, a qual atendeu a um grupo de 248 servidores e colaboradores e atingiu 5 (cinco) Diretorias-Gerais, além da Corregedoria-Geral de Justiça, ao capacitar ao todo 17 (dezesete) pessoas nelas lotadas. Igualmente, foi ministrado o curso *Orçamento Público* para gestores – área



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.**

judiciária e administrativa (GXORÇ012022), que contou com 35 (trinta e cinco) concluintes e alcançou 3 (três) Diretorias-Gerais, representadas por 4 (quatro) servidores.

Ressalta-se, ainda, que tanto a palestra quanto o curso capacitaram servidores de 2 (duas) Diretorias-Gerais em comum, razão pela qual, no cômputo total do ano, tais unidades foram consideradas apenas uma vez.

Além de citadas capacitações, ainda com o objetivo agregar valor e aperfeiçoar os processos de trabalho das unidades organizacionais do PJERJ, foi feita revisão do material pedagógico: Noções de Controle Interno (competência técnica: Controle Interno na Administração Pública; conhecimentos relacionados: Sistema de Controle Interno na Administração Pública).

Dando seguimento ao compromisso pedagógico de disseminar entre as unidades administrativas que integram este TJERJ as atividades desenvolvidas por este NAI foram divulgadas por meio de correspondência eletrônica, bem como disponibilizados no sítio deste Tribunal Informativos sobre os seguintes temas: i) Programa de Qualidade de Auditoria (PQA); e ii) Programa de Integridade do PJERJ e do Código de Ética do NAI.

Por fim, visando fomentar o conhecimento e fortalecer a Gestão de Riscos no âmbito desta Corte de Justiça foram realizadas tratativas e reunião com a Escola de Contas e Gestão do TCE/RJ, objetivando viabilizar um Curso de Capacitação - in company, sobre Gestão de Riscos e Controle Interno, para aproximadamente 30 (trinta) servidores de diversas unidades do TJERJ, as quais serão retomadas no exercício 2023.

INDICADORES OPERACIONAIS							
GRÁFICO	COMENTÁRIO						
<b><u>Divisão de Acompanhamento da Gestão e Auditoria de Compliance - DIAGE</u></b>							
<table border="1"><caption>Dados do Gráfico</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>Planejadas...</td><td>13</td></tr><tr><td>Concluídas</td><td>13</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade	Planejadas...	13	Concluídas	13	<ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06031688:</b> ORDENADOR DE DESPESA TJERJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038415:</b> GESTORES DO FEEMERJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038169:</b> GESTORES DO FUNARPEN.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06034016:</b> GESTORES DO FETJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038401:</b> RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DO FEEMERJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06009736:</b> RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO TJERJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06020523:</b> RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJERJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06026759:</b> TESOUREIRO DO TJERJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06026191:</b> TESOUREIRO DO FETJ.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038422:</b></li></ul>
Categoria	Quantidade						
Planejadas...	13						
Concluídas	13						



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS									
GRÁFICO	COMENTÁRIO								
	<p>TESOUREIRO DO FEEMERJ.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06025912:</b> TESOUREIRO DO FUNARPEN.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2021-646173:</b> Relatório de Gestão Fiscal – RGF 2021.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06052574:</b> Relatório de Gestão Fiscal – RGF 2022.</li></ul>								
<p>PROCESSOS ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE À PCA DO TJERJ</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Irregularidade</th><th>Regularidade C/Reserva</th><th>Regularidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>TJERJ</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td></tr></tbody></table>	Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade	TJERJ	0	0	1	<p>A DIAGE em observância ao PAA 2022 avaliou a PCA do TJERJ de 2021, elaborou o relatório conclusivo e procedeu a certificação conforme informado abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06031688:</b> ORDENADOR DE DESPESA TJERJ - REGULARIDADE DAS CONTAS quanto à análise de conformidade (cumpre pontuar que o voto do TCERJ foi pela REGULARIDADE COM RESSALVAS E DETERMINAÇÕES).</li></ul> <p>Ressalta-se que em atendimento ao disposto na deliberação TCE-RJ nº 278/17 c/c Portaria SGE Nº 03, 15 de dezembro de 2021, o TJERJ encaminhou à Corte de Contas apenas o processo do ordenador de despesas do TJERJ, as demais PCA não foram selecionadas para envio.</p>
Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade						
TJERJ	0	0	1						
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Irregularidade</th><th>Regularidade C/Reserva</th><th>Regularidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td></tr></tbody></table>	Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade	NAI	0	1	2	<p>Também foram analisados pela DIAGE as PCAs do FETJ, FEEMERJ e FUNARPEM, referentes ao exercício de 2021, com emissão dos relatórios conclusivos e certificação conforme demonstrado abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06038415:</b> GESTORES DO FEEMERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS;</li><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06038169:</b> GESTORES DO FUNARPEN. REGULARIDADE DAS CONTAS;</li><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06034016:</b> GESTORES DO FETJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVAS.</li></ul>
Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade						
NAI	0	1	2						
	<p>Os processos referentes a Relação de Documentos dos Bens em Almoxarifado e Permanentes, ano 2021, foram analisados pela DIAGE com emissão de relatório conclusivo, segue resumo abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06038401:</b> RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DO FEEMERJ. CONFORMIDADE.</li></ul>								



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS									
GRÁFICO	COMENTÁRIO								
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores dos Bens em Almoarifado e Patrimoniais</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>DESCONFORMIDADE</td><td>0</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE C/RESSALVA</td><td>0</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE</td><td>3</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade	DESCONFORMIDADE	0	CONFORMIDADE C/RESSALVA	0	CONFORMIDADE	3	<ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06009736:</b> RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO TJERJ. CONFORMIDADE.</li><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06020523:</b> RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJERJ. CONFORMIDADE.</li></ul>
Categoria	Quantidade								
DESCONFORMIDADE	0								
CONFORMIDADE C/RESSALVA	0								
CONFORMIDADE	3								
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>DESCONFORMIDADE</td><td>0</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE C/RESSALVA</td><td>0</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE</td><td>4</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade	DESCONFORMIDADE	0	CONFORMIDADE C/RESSALVA	0	CONFORMIDADE	4	<p>A Relação de Documentos referente à Tesouraria, exercício 2021, também foram analisados com emissão de relatório conclusivo por esta DIAGE, conforme informações a seguir:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06026759:</b> TESOUREIRO DO TJERJ. CONFORMIDADE.</li><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06026191:</b> TESOUREIRO DO FETJ. CONFORMIDADE.</li><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06038422:</b> TESOUREIRO DO FEEMERJ. CONFORMIDADE.</li><li>- <b>Processo TJ nº 2022-06025912:</b> TESOUREIRO DO FUNARPEN. CONFORMIDADE.</li></ul>
Categoria	Quantidade								
DESCONFORMIDADE	0								
CONFORMIDADE C/RESSALVA	0								
CONFORMIDADE	4								
<b><u>Divisão de Auditoria de Finanças - DIAUF</u></b>									
	<p><u>13 (treze) ações planejadas no PAA acrescida de 2 (duas) demandas pelo TCERJ, no 1º semestre de 2022 e 15 (quinze) ações concluídas</u></p> <p>a) Avaliações substantivas das Prestações de Contas Anuais de Gestão - PCAs e emissão de Certificado de Auditoria:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06031688:</b> PCA da unidade gestora do TJERJ;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06034016:</b> PCA da unidade gestora do FETJ;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038415:</b> PCA da unidade gestora do FEEMERJ;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038169:</b> PCA da unidade gestora do FUNARPEN.</li></ul> <p>b) Avaliações substantivas sobre a</p>								



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

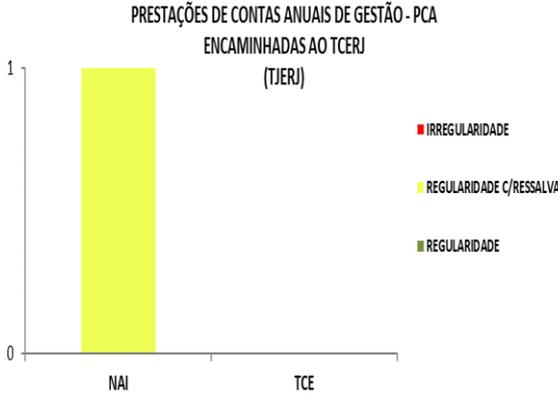
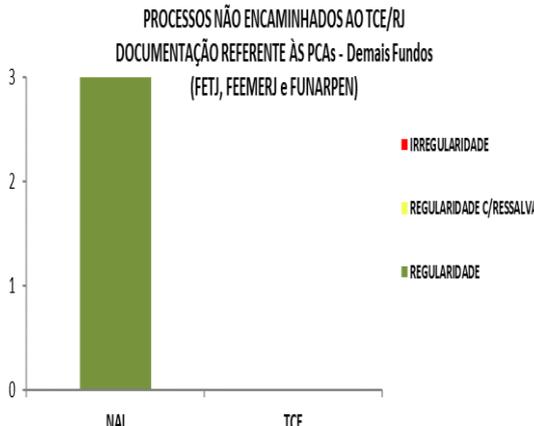
**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p>documentação dos responsáveis por bens em almoxarifado:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038415:</b> Responsável por bens em almoxarifado da unidade gestora do FEEMERJ;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06009736:</b> responsável por bens em almoxarifado da unidade gestora do TJERJ.</li></ul> <p>c) Avaliações substantivas sobre a documentação do responsável por bens patrimoniais:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06020523:</b> responsável por bens patrimoniais da unidade gestora do TJERJ.</li></ul> <p>d) Avaliações substantivas sobre a documentação dos responsáveis por tesouraria:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06026759:</b> responsável pela tesouraria da unidade gestora do TJERJ;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06026191:</b> responsável pela tesouraria da unidade gestora do FETJ;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038169:</b> responsável pela tesouraria da unidade gestora do FUNARPEN;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038415:</b> responsável pela tesouraria da unidade gestora do FEEMERJ.</li></ul> <p>e) Avaliações das Tomadas de Contas Especiais:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2021-0689121</b> (processo TCERJ nº 100.287-3/22);</li><li>- <b>Processo SEI nº 2021-0685435</b> (processo TCERJ nº 101.580-0/22).</li></ul> <p>f) Auditorias:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06070786:</b> Levantamento para conhecer os controles exercidos e o ambiente sistêmico envolvido, na gestão do grupo "Caixa e Equivalentes de Caixa".</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06070769:</b> Levantamento para conhecer os controles exercidos, bem como o ambiente sistêmico, na fase de concessão dos processos de adiantamento no âmbito do TJERJ</li></ul>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
<p>PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCERJ (TJERJ)</p>  <table border="1"><thead><tr><th>Destino</th><th>REGULARIDADE</th><th>REGULARIDADE C/RESSALVA</th><th>IRREGULARIDADE</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>0</td><td>1</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Destino	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	NAI	0	1	0	TCE	0	0	0	<p>A Divisão de Auditoria de Finanças, em atendimento ao disposto na Deliberação TCERJ nº 278/17<sup>2</sup> c/c Portaria SGE nº 3/21<sup>3</sup> encaminhou à Corte de Contas, no final do mês de junho de 2022, 01 (um) processo de Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA, referente ao término do exercício financeiro de 2021.</p> <p>- <b>Processo SEI nº 2022-06031688:</b> ORDENADOR DE DESPESA TJERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVAS, sob o aspecto substantivo. Em tramitação no TCERJ (102829-1/22), o voto foi pela REGULARIDADE COM RESSALVAS E DETERMINAÇÕES).</p>
Destino	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE										
NAI	0	1	0										
TCE	0	0	0										
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</p>  <table border="1"><thead><tr><th>Destino</th><th>REGULARIDADE</th><th>REGULARIDADE C/RESSALVA</th><th>IRREGULARIDADE</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Destino	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	NAI	3	0	0	TCE	0	0	0	<p>Com relação aos fundos especiais do Poder Judiciário, foram providenciadas as devidas análises das <b>Prestações de Contas Anuais de Gestão</b>, sob o aspecto substantivo, que permanecerão arquivadas eletronicamente no SEI, com carga para o NAI, à disposição do TCERJ pelo prazo de 5 (cinco) anos. No total foram avaliados 3 (três) processos referentes ao término de exercício financeiro de 2021:</p> <p>- <b>Processo SEI nº 2022-06038415:</b> GESTORES DO FEEMERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS;</p> <p>- <b>Processo SEI nº 2022-06038169:</b> GESTORES DO FUNARPEN. REGULARIDADE DAS CONTAS;</p> <p>- <b>Processo SEI nº 2022-06034016:</b> GESTORES DO FETJ. REGULARIDADE DAS CONTAS.</p>
Destino	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE										
NAI	3	0	0										
TCE	0	0	0										
	<p>Avaliou-se, sob o aspecto substantivo, a <b>Relação de Documentos</b>, referentes aos <b>Bens em Almoxarifado e Patrimoniais</b>. Os referidos processos permanecerão arquivados eletronicamente no SEI, com carga para a Unidade Organizacional Responsável por sua elaboração, e ficarão à disposição do TCERJ pelo prazo de 5</p>												

<sup>2</sup> Deliberação TCE/RJ nº 278/2017: Dispõe sobre a apresentação da Prestação de Contas Anual de Gestão, no âmbito da Administração estadual e dá outras providências. Consultado em: [https://www.tcerj.tc.br/portalnovo/pagina/prestacao\\_de\\_contas\\_anual\\_de\\_gestao\\_pca\\_2021](https://www.tcerj.tc.br/portalnovo/pagina/prestacao_de_contas_anual_de_gestao_pca_2021)

<sup>3</sup> Portaria SGE nº 3/2021: Divulga a relação das unidades jurisdicionadas estaduais cujos responsáveis terão processo de Prestação de Contas Anual de Gestão formalizado no exercício de 2021. Consultado em: [https://www.tcerj.tc.br/portalnovo/pagina/prestacao\\_de\\_contas\\_anual\\_de\\_gestao\\_pca\\_2021](https://www.tcerj.tc.br/portalnovo/pagina/prestacao_de_contas_anual_de_gestao_pca_2021)



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

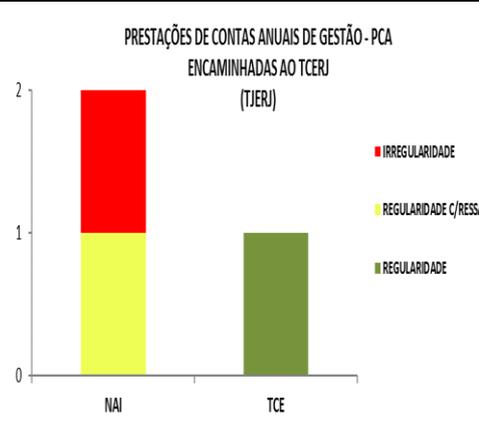
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores dos Bens em Almoarifado e Patrimoniais</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico 1</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>CONFORMIDADE</th><th>CONFORMIDADE C/RESSALVA</th><th>DESCONFORMIDADE</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>2</td><td>1</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Categoria	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE	NAI	2	1	0	TCE	0	0	0	<p>(cinco) anos. Totalizou-se 3 (três) processos analisados, referentes ao término de exercício financeiro de 2021, quais sejam:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038401:</b> RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DO FEEMERJ. Avaliação da documentação em CONFORMIDADE com o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06009736:</b> RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO TJERJ. Avaliação da documentação em CONFORMIDADE com o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06020523:</b> RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJERJ. CONFORMIDADE COM RESSALVAS, tendo em vista o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017.</li></ul>
Categoria	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE										
NAI	2	1	0										
TCE	0	0	0										
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico 2</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>CONFORMIDADE</th><th>CONFORMIDADE C/RESSALVA</th><th>DESCONFORMIDADE</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>4</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Categoria	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE	NAI	4	0	0	TCE	0	0	0	<p>A Divisão de Auditoria de Finanças analisou, no primeiro semestre de 2022, 04 (quatro) processos contendo a <b>Relação de Documentos</b> referentes à <b>Tesouraria</b>, do término de exercício financeiro de 2021, sob o aspecto substantivo. Os referidos processos permanecerão arquivados digitalmente no SEI com carga na Unidade Organizacional Responsável por sua elaboração à disposição do TCERJ pelo prazo de 5 (cinco) anos. São eles:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06026759:</b> TESOUREIRO DO TJERJ. CONFORMIDADE com o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06026191:</b> TESOUREIRO DO FETJ. CONFORMIDADE com o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06038422:</b> TESOUREIRO DO FEEMERJ. CONFORMIDADE com o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06025912:</b> TESOUREIRO DO FUNARPEN. CONFORMIDADE com o Anexo VIII da Del. TCERJ nº 278/2017.</li></ul>
Categoria	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE										
NAI	4	0	0										
TCE	0	0	0										
	<p>A DIAUF realizou, no primeiro semestre de 2022, 2 (dois) trabalhos de avaliação de Tomada de Contas Especial, a saber:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2021-0689121 (processo TCERJ nº 100.287-3/22):</b></li></ul> <p>Na avaliação da DIAUF houve a regularidade</p>												



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
<p>PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCERJ (TJERJ)</p>  <table border="1"><caption>PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCERJ (TJERJ)</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Regularidade</th><th>Regularidade c/ressalva</th><th>Irregularidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>0</td><td>1</td><td>1</td></tr><tr><td>TCE</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Categoria	Regularidade	Regularidade c/ressalva	Irregularidade	NAI	0	1	1	TCE	1	0	0	<p>com ressalvas, tendo em vista os aspectos formais da Deliberação TCERJ nº 279/17 c/c o Ato Normativo TJ nº 13/2018 alterado pelo Ato Normativo TJ nº 09/2021,</p> <p>Posteriormente, o Voto concedido pela Egrégia Cortes de Contas do Estado do Rio de Janeiro foi pela "regularidade das contas decorrentes da formalização do Contrato nº 003/00452/2018 celebrado em 09/08/2018, entre a sociedade empresária <i>Ambient Air Ar Condicionado Ltda</i> e o Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro, decorrente de licitação conduzida nos autos do Edital de Pregão Eletrônico nº 17/2018".</p> <p><b>- Processo SEI nº 2021-0685435 (processo TCERJ nº 101.580-0/22):</b></p> <p>Na avaliação da DIAUF foi dada a irregularidade das contas. Os autos foram encaminhados tempestivamente ao Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, para Julgamento, estando sob sigilo, em razão do estabelecido no artigo 4º, IX da Resolução TCERJ nº 275/2013. Por oportuno, registre-se que houve a devolução dos autos pela Corte de Contas para informações complementares, estando, até a data da elaboração deste relatório, em fase de instrução e julgamento no TCE.</p>
Categoria	Regularidade	Regularidade c/ressalva	Irregularidade										
NAI	0	1	1										
TCE	1	0	0										
<p>PROCESSOS DE LEVANTAMENTO</p>  <table border="1"><caption>PROCESSOS DE LEVANTAMENTO</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade de Auditorias</th><th>Oportunidades de Melhoria</th><th>Achados Positivos</th></tr></thead><tbody><tr><td>PREVISTOS</td><td>2</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>CONCLUÍDOS</td><td>2</td><td>9</td><td>1</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade de Auditorias	Oportunidades de Melhoria	Achados Positivos	PREVISTOS	2	0	0	CONCLUÍDOS	2	9	1	<p>A DIAUF realizou, no segundo semestre de 2022, 2 (dois) trabalhos de auditoria, na modalidade de Levantamento, a saber:</p> <p><b>- Processo SEI nº 2022-06070786: Levantamento para conhecer os controles exercidos e o ambiente sistêmico envolvido, na gestão do grupo "Caixa e Equivalentes de Caixa".</b></p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Elaborar um Manual relativo à gestão financeira.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Avaliar as responsabilidades gerais das Rotinas Administrativas, relativas à gestão financeira, confrontando-as com as prescritas na Resolução TJ/OE nº 03/2021.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Atualizar Rotinas Administrativas que tratam do tema de gestão financeira, direta e indiretamente.</p> <p><b>- Processo SEI nº 2022-06070769: Levantamento para conhecer os controles exercidos, bem como o ambiente sistêmico, na fase de concessão dos processos de</b></p>
Categoria	Quantidade de Auditorias	Oportunidades de Melhoria	Achados Positivos										
PREVISTOS	2	0	0										
CONCLUÍDOS	2	9	1										



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS									
GRÁFICO	COMENTÁRIO								
	<p><b>adiantamento no âmbito do TJERJ.</b></p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Avaliar a conveniência e oportunidade de consolidar o tema de adiantamentos em um Ato Normativo.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Reformular o Ato Normativo TJ nº 27/2021 nos comandos que se vinculam ao artigo 23, II, da Lei de Licitações e Contratos.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Elaborar um Manual de Adiantamentos ou atualizar o existente.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Atualizar Rotina Administrativa nº RAD-DGPCF-062.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Criar ou adaptar rotinas administrativas existentes relativas ao tema de “adiantamentos”, considerando as atribuições dadas pela Resolução TJ/OE nº 03/2021.</p> <p><u>Achado Positivo de Auditoria:</u> Liderança das adaptações normativas inerentes às modalidades de pagamento dos adiantamentos.</p> <p><u>Oportunidade de Melhoria:</u> Otimizar a implementação do Sistema GRP nos processos de trabalho inerentes ao regime de adiantamentos.</p>								
<b><u>Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia - DIAOP</u></b>									
<p style="text-align: center;"><b>RESULTADO NO PERÍODO - ano 2022</b> Fonte: PAA 2022</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Valor</th></tr></thead><tbody><tr><td>LINHA DE BASE</td><td>6,0</td></tr><tr><td>RESULTADO</td><td>6,0</td></tr><tr><td>META</td><td>6,0</td></tr></tbody></table>	Categoria	Valor	LINHA DE BASE	6,0	RESULTADO	6,0	META	6,0	<ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06001306</b> - Auditoria nos controles dos serviços de manutenção de engenharia nos prédios em garantia - Obra de Readequação das serventias do 2º e 3º pavimentos do Embasamento e das Lâminas I e II, 4º e 5º pavimentos da Lâmina I e hall de elevadores do 6º pavimento da Lâmina I do Fórum Central da Comarca da Capital – Fase 2 (<b>concluída</b>);</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06068253</b> - Levantamento para conhecer os controles internos no PJERJ referentes à alteração ou execução de <i>layout</i> e para readequação predial (<b>concluída</b>);</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06001149</b> - Auditoria na Gestão de Riscos do PJERJ (<b>concluída</b>);</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06030789</b> - Levantamento para conhecer os controles referentes às localizações físicas do PJERJ</li></ul>
Categoria	Valor								
LINHA DE BASE	6,0								
RESULTADO	6,0								
META	6,0								



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p><b>(concluída);</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06118719:</b> Auditoria nos controles de medição relativos ao contrato de Prestação e Serviços de Manutenção Preventiva, Corretiva e Análise dos Sistemas Fixos de Proteção e Combate a Incêndio do PJERJ <b>(concluída)</b>;</li><li>- <b>Processo SEI nº 2022-06071449:</b> Ação Coordenada de Auditoria sobre a Plataforma Digital do Poder Judiciário -PDPJ-Br <b>(concluída)</b>.</li></ul>
<b><u>Divisão de Estudos e Análises Técnicas – DITEC</u></b>	
	<p><b>324</b> (trezentos e vinte e quatro) planejados no ano de 2022 e <b>324</b> (trezentos e vinte e quatro) concluídos.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Atos de Pessoal: <b>297</b> decisões preliminares do TCERJ encaminhadas ao TJERJ, no ano de 2022;</li><li>• Atos e Contratos: <b>17</b> decisões foram encaminhadas pelo TCERJ, em 2022.</li></ul> <p>Consultorias realizadas, conforme PAA 2022:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Elaboração de minuta de portaria de nomeação do Dirigente da Unidade de Auditoria Interna para cumprir o mandato de dois anos, com fulcro no §2º do artigo 6º da Resolução CNJ nº 308/2020, com redação dada pela Resolução CNJ nº 422/2021.</li><li>- <b>Processo SEI nº 2021-0675028:</b> auxílio ao GBNAI no preenchimento de questionários referentes ao Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC), conduzido pelo Tribunal de Contas da União e Controladoria-Geral da União, com intuito de aprimorar as defesas dos Órgãos Públicos federais, estaduais e municipais contra fraudes e desvios.</li><li>- Pesquisas, nas estruturas organizacionais de diversos Tribunais do País, sobre Manuais de Auditoria, no intuito de obter informações com vistas à atualização do Manual de Auditoria do Núcleo de Auditoria Interna (NAI).</li><li>- Análise da minuta do Manual de Auditoria do Poder Judiciário, elaborado por Grupo de Trabalho desenvolvido pelo comitê do SIAUD-JUD (Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário).</li><li>- Auxílio ao GBNAI na intermediação, com o</li></ul>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p>DEGEP, para o preenchimento dos formulários correspondentes à RAD-PJERJ-14, que estabelece critérios e procedimentos para a implementação, manutenção, monitoramento e revisão da gestão de riscos das unidades do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro (PJERJ).</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Auxílio ao GBNAI na revisão do relatório acerca do reporte a que se refere o artigo 4º, I, da Resolução CNJ nº 308/2020 (<b>Processo SEI nº 2022-06076669</b>).</li><li>- Elaboração de minuta com propostas de alterações das atribuições da DIMON, na Resolução TJ/OE 03/2021, embasada na pesquisa sobre o prazo final para encerramento da fase de monitoramento e sobre as consequências do descumprimento das recomendações.</li><li>- Autuação do <b>Processo SEI nº 2022-06092012</b>, dirigido à DGPES, com o objetivo de atualizar a relação de servidores cadastrados nos seguintes Módulos do sistema e-TCERJ: cadastro de responsáveis (Deliberação TCERJ 288), folha de pagamento (Deliberação TCERJ 293), aposentadoria (Deliberação TCERJ 260) e concurso público/processo seletivo público (Deliberação TCERJ 286).</li><li>- Participação em cinco reuniões com o GBNAI, acerca da minuta de rotina administrativa (RAD) do Programa de Qualidade de Auditoria (PQA), com a consequente elaboração da versão final da mencionada RAD.</li><li>- Autuação do <b>Processo SEI nº 2022-06115602</b>, dirigido à DGCOL, com o objetivo de atualizar a relação de servidores cadastrados nos seguintes Módulos do sistema e-TCERJ: SIGFIS Editais/Atos Jurídicos (Deliberação TCERJ 312) e Dispensas de Licitação relacionadas à covid-19 (Deliberação TCERJ 313).</li></ul>
	<p><b>Atos de Pessoal:</b> as <b>297</b> decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ, no ano de 2022, foram assim classificadas: 0 de alta relevância; 0 de média relevância e 297 de baixa relevância;</p> <p><b>Atos e Contratos:</b> No ano de 2022, o TCE encaminhou ao TJERJ <b>17</b> decisões preliminares sobre este tema, assim classificadas: 8 de alta relevância; 1 de média</p>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
<table border="1"><caption>Gráfico de Relevância</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Alta Relevância</th><th>Média Relevância</th><th>Baixa Relevância</th></tr></thead><tbody><tr><td>ATOS DE PESSOAL</td><td>0</td><td>0</td><td>297</td></tr><tr><td>ATOS E CONTRATOS</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td></tr></tbody></table>	Categoria	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância	ATOS DE PESSOAL	0	0	297	ATOS E CONTRATOS	1	1	1	relevância e 8 de baixa relevância.
Categoria	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância										
ATOS DE PESSOAL	0	0	297										
ATOS E CONTRATOS	1	1	1										
<b>Divisão de Monitoramento de Auditoria – DIMON</b>													
<table border="1"><caption>Gráfico de Implementação de Determinações Monitoradas (%)</caption><thead><tr><th>Status</th><th>Porcentagem</th></tr></thead><tbody><tr><td>Determinações implementadas</td><td>52,86%</td></tr><tr><td>Determinações em implementação</td><td>32,86%</td></tr><tr><td>Determinações não implementadas</td><td>14,28%</td></tr></tbody></table>	Status	Porcentagem	Determinações implementadas	52,86%	Determinações em implementação	32,86%	Determinações não implementadas	14,28%	No ano de 2022, foram monitoradas 74 determinações presidenciais pela DIMON, com a implementação de 52,86% destas (37 determinações). Das recomendações remanescentes: 32,86% (23 determinações) encontram-se em fase de implementação e 14,28% (10 determinações) não foram implementadas pelas unidades auditadas. Registre-se que as determinações com perda de objeto (04 determinações) não foram consideradas para efeito do cálculo dos percentuais ao lado apresentados. Da mesma forma, as ressalvas relativas às prestações de contas anuais de gestão do Tribunal de Justiça e do Fundo Especial do TJRJ, referentes ao exercício de 2020, processos SEI nº 2021-0636343 e 2021-0638216, respectivamente, também não foram consideradas para efeito do aludido cálculo.				
Status	Porcentagem												
Determinações implementadas	52,86%												
Determinações em implementação	32,86%												
Determinações não implementadas	14,28%												

#### 4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS

METAS	RESULTADOS (% Acumulado até o momento)
<NÃO APLICÁVEL>	

#### 5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.**

Compete registrar, inicialmente, que houve a proposta de alteração das atribuições da Divisão de Acompanhamento e Conformidade da Gestão - DIAGE (a qual passou a se chamar Divisão de Acompanhamento da Gestão e Auditoria de Compliance) e da Divisão de Monitoramento de Auditoria - DIMON, ambas integrantes deste Núcleo de Auditoria, com o objetivo de acrescentar novas atribuições às já existentes, sem que tal pleito implique em aumento de despesa (Processo SEI nº 2022.06105346). Tais mudanças foram levadas a efeito pela Resolução TJ-OE 34/2022 (publicada em 20/12/2022), a qual alterou, inclusive, a Resolução TJ-OE 03/2021.

Em relação à DIAGE, foi identificada a necessidade de reformulação de sua atuação a fim de conferir maior eficiência e efetividade aos processos de trabalho executados, de modo a promover um maior número de ações de auditoria nas áreas orçamentária, patrimonial e financeira.

Quanto à DIMON, cuida-se de acréscimo que visa atender à recomendação apresentada no relatório de Inspeção elaborado pelo Egrégio Conselho Nacional de Justiça, processo SEI nº 2022.06084783, no sentido de que fossem revistos os procedimentos de monitoramento, uma vez que hoje não possuem um marco para sua finalização.

Ademais, houve a eleição da Diretora-Geral deste NAI para compor o Comitê de Governança e Coordenação do Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário – SIAUD-JUD, para o biênio 2022/2024, tendo tomado posse no dia 29 de julho de 2022 como dirigente de órgão regional singular dentre os tribunais de grande porte<sup>4</sup>.

### **Divisão de Acompanhamento da Gestão e Auditoria de Compliance - DIAGE**

Além dos trabalhos realizados nos processos relativos às PCAs e relações de documentos, a DIAGE, no exercício de 2022, realizou os seguintes trabalhos:

- Verificação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF, referente aos três (3) quadrimestres abaixo:  
3º quadrimestre de 2021 (JAN a DEZ/2020) - processo nº 2021-0647163;  
1º quadrimestre de 2022 (MAI/20 a ABR/21) - processo nº 2022-06052574; e  
2º quadrimestre de 2021 (SET/20 a AGO/21) - processo nº 2022-06052574.
- Elaboração do Plano Anual de Auditoria-PAA 2023 com base em fatores de risco.

### **Divisão de Auditoria de Finanças - DIAUF**

- Além das avaliações das PCAs, das Tomadas de Contas Especiais, ambas com emissão de Certificado de Auditoria, e das auditorias realizadas junto às unidades técnicas do Sistema de Controle Interno do PJERJ, a DIAUF atuou na atividade pedagógica ofertando curso e palestra aos servidores e colaboradores do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro, lotados nas áreas administrativas e Corregedoria.
- A palestra “Aspectos Introdutórios do Orçamento Público”, em EAD, atendeu a um grupo de aproximadamente 240 servidores e colaboradores; o curso oferecido, no 2º semestre, com maior aprofundamento do tema Orçamento Público contou com participantes das áreas administrativas e da corregedoria, com ótimos *feedbacks*.

### **Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia - DIAOP**

- **Processo SEI nº 2022-06001306** - Auditoria nos controles dos serviços de manutenção de engenharia nos prédios em garantia - Obra de Readequação das serventias do 2º e 3º pavimentos do Embasamento e das Lâminas I e II, 4º e 5º pavimentos da Lâmina I e hall de elevadores do 6º pavimento da Lâmina I do Fórum Central da Comarca da Capital – Fase 2), com o objetivo de verificar os controles exercidos pelo DGLOG/DEENG/DIFOB/SEGAR, no tocante ao monitoramento da execução de serviços da obra em período de garantia e registrar pendências detectadas pela

<sup>4</sup> Classificados conforme o relatório “Justiça em Números” do ano de 2021.



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

equipe do NAI, com vistas ao integral cumprimento contratual, evitando que tais reparos (manutenções) sejam realizados às expensas do PJERJ;

- **Processo SEI nº 2022-06001149** - Auditoria na Gestão de Riscos do PJERJ, com o objetivo de avaliar a implementação da gestão de riscos nas unidades selecionadas;
- **Processo SEI nº 2022-06030789** - Levantamento para conhecer os controles referentes às localizações físicas do PJERJ, com o objetivo de conhecer os controles existentes referentes às localizações físicas no PJERJ, identificando possíveis oportunidades de melhoria;
- **Processo SEI nº 2022-06068253** - Levantamento para conhecer os controles internos no PJERJ referentes à alteração ou execução de layout e para readequação predial, com o objetivo de conhecer os controles existentes aplicados aos procedimentos de atendimento às solicitações para alteração ou execução de layout e para readequação predial, com vistas a identificar oportunidades de melhoria;
- **Processo SEI nº 2022-06071449** - Ação Coordenada de Auditoria sobre a Plataforma Digital do Poder Judiciário-PDPJ-Br, com o objetivo de avaliar, no âmbito dos tribunais, a aderência à política pública instituída pela Resolução CNJ nº 335/2020, por meio do exame de conformidade das medidas adotadas para atender às exigências da própria Resolução CNJ 335/2020 e das Portarias nº 252/2020, nº 253/2020 e nº 37/2022, além da Resolução CNJ nº 443/2022 e da Portaria nº 25/2022;
- **Processo SEI nº 2022-06118719** - Auditoria nos controles de medição relativos ao contrato de Prestação e Serviços de Manutenção Preventiva, Corretiva e Análise dos Sistemas Fixos de Proteção e Combate a Incêndio do PJERJ, com o objetivo de avaliar a compatibilidade entre os serviços efetivamente executados e os que constam como pagos na medição, referente ao período analisado, bem como a eficácia dos controles adotados pelo PJERJ para aferir os serviços.

### **Divisão de Estudos e Análises Técnicas – DITEC**

- Elaboração de minuta de portaria de nomeação do Dirigente da Unidade de Auditoria Interna para cumprir o mandato de dois anos, com fulcro no §2º do artigo 6º da Resolução CNJ nº 308/2020, com redação dada pela Resolução CNJ nº 422/2021.
- Reuniões presenciais com o GBNAI, DIAOP e DIMON acerca dos modelos de questionários referentes à minuta de rotina administrativa do Programa de Qualidade de Auditoria (PQA).
- Elaboração de minuta de rotina administrativa do Programa de Qualidade de Auditoria, em conformidade com o Ato Normativo TJ 21/2021, que institui o PQA no âmbito deste TJERJ, bem como com as Resoluções CNJ 308/2020 e 309/2020.
- Pesquisas, nas estruturas organizacionais de diversos Tribunais do País, sobre Manuais de Auditoria, no intuito de obter informações com vistas à atualização do Manual de Auditoria do Núcleo de Auditoria Interna (NAI).
- Análise da minuta do Manual de Auditoria do Poder Judiciário, elaborado por Grupo de Trabalho desenvolvido pelo comitê do SIAUD-JUD (Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário).
- Auxílio ao GBNAI na intermediação, com o DEGEP, com o objetivo de mapear os riscos do NAI de acordo com a RAD-PJERJ-14, que estabelece critérios e procedimentos para a implementação, manutenção, monitoramento e revisão da gestão de riscos das unidades do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro (PJERJ).
- Credenciamento de servidores da DGPES, no módulo “Folha de Pagamento” do sistema e-TCERJ, referente à Deliberação TCERJ 293/2018, que dispõe sobre o envio, em meio eletrônico, de dados relativos à folha de pagamento de pessoal pelos órgãos jurisdicionados do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.
- Auxílio ao GBNAI na elaboração de relatório solicitado pelo Chefe de Gabinete da Presidência sobre as atividades desenvolvidas por este NAI, no primeiro semestre de 2022.
- Auxílio ao GBNAI na revisão do relatório acerca do reporte a que se refere o artigo 4º, I, da Resolução CNJ nº 308/2020 (Processo administrativo SEI nº 2022-06076669).
- Elaboração do Informativo NAI 01/2022, acerca do Programa de Qualidade de Auditoria (PQA);



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

- Pesquisa, solicitada pela Diretora-Geral deste NAI, sobre a possibilidade da não devolução dos saldos financeiros remanescentes à Administração Pública, no fim de determinada parceria, nos termos dos artigos 52 da Lei 13.019/14 e 116, §6º, da Lei 8.666/93.
- Pesquisa, solicitada pela Diretora-Geral deste NAI, sobre os possíveis prazos para encerramento da fase de monitoramento das auditorias, nos diversos Tribunais do País.
- Participação em reuniões com o GBNAI e Diretor da DIMON, objetivando rever os procedimentos da fase de monitoramento (prazo final e consequências do descumprimento das recomendações), com o consequente envio de relatório circunstanciado ao GBNAI.
- Elaboração de minuta com propostas de alterações das atribuições da DIMON, na Resolução TJ/OE 03/2021, embasada na pesquisa sobre o prazo final para encerramento da fase de monitoramento e sobre as consequências do descumprimento das recomendações;
- Levantamento de todos os servidores do TJERJ cadastrados nos diversos módulos do Sistema e-TCERJ, com o objetivo de proceder à devida atualização, em relação às Unidades Gestoras “Fundo Especial”, “TJ” e “FUNARPEN”.
- Autuação do SEI 2022-06092012, dirigido à DGPES, com o objetivo de atualizar a relação de servidores cadastrados nos seguintes Módulos do sistema e-TCERJ: cadastro de responsáveis (Deliberação TCERJ 288), folha de pagamento (Deliberação TCERJ 293), aposentadoria (Deliberação TCERJ 260) e concurso público/ processo seletivo público (Deliberação TCERJ 286).
- Cadastro da Diretora-Geral do NAI em três novos módulos do sistema e-TCERJ: “Recurso de Agravo Contra Decisão Monocrática”, “Recurso de Embargos de Declaração”, “Recurso de Reconsideração de Acórdão (Voto)” e “Recurso de Revisão de decisão transitada em julgado”.
- Pesquisa, solicitada pela Diretora-Geral deste NAI, acerca de normativos de outros Tribunais do País que contenham atribuições similares às do NAI, objetivando eventuais alterações na Resolução TJ/OE 03/2021.
- Comparecimento à Presidência para efetuar o credenciamento da Diretora-Geral do NAI, no sistema e-TCERJ, como delegatária (Módulo Credenciamento de Usuários), especificamente na UG Tribunal de Justiça (TJ).
- Participação em reuniões com o GBNAI, acerca da minuta de rotina administrativa (RAD) do Programa de Qualidade de Auditoria (PQA), com a consequente elaboração da versão final da mencionada RAD.
- Elaboração de minuta contendo propostas de alterações nas atribuições da DITEC, SECAC e SEACE, previstas na Resolução TJ/OE 03/2021.
- Pesquisa, solicitada pela Diretora-Geral deste NAI, acerca dos planos anuais de capacitação de auditoria interna (PAC-AUDs) em outros Tribunais do País.
- Elaboração do Informativo NAI 02/2022, acerca do Programa de Integridade do PJERJ e do Código de Ética do NAI.
- Autuação do Processo SEI nº SEI 2022-06115602, dirigido à DGCOL, com o objetivo de atualizar a relação de servidores cadastrados nos seguintes Módulos do sistema e-TCERJ: SIGFIS Editais/Atos Jurídicos (Deliberação TCERJ 312) e Dispensas de Licitação relacionadas à covid-19 (Deliberação TCERJ 313).
- Cadastro de um servidor aposentado (trabalhador voluntário), a pedido da DGPES, no Módulo Deliberação 260 (Aposentadoria), do sistema e-TCERJ.

### **Divisão de Monitoramento de Auditoria – DIMON**

Monitoramento de 20 (vinte) processos de auditoria/prestação de contas, relacionados a seguir, com a apresentação de relatórios de monitoramento ao NAI.

- Processo administrativo TJ SEI nº 2020-0661717: Auditoria para avaliar a eficácia dos controles internos no PJERJ aplicados aos contratos de serviços de manutenção de engenharia;
- Processo administrativo TJ SEI nº 2021-0603983: Auditoria nos sistemas de processos administrativos eletrônicos;



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

- Processo administrativo TJ SEI nº 2021-0608360: Auditoria nos Controles dos serviços de manutenção de engenharia nos prédios em garantia. Complementação dos Fóruns da Comarca de Iguaba Grande e da Comarca de Arraial do Cabo;
- Processo TJ SEI nº 2021-0692703: Auditoria da gestão de risco em unidades selecionadas a partir do resultado do levantamento da maturidade da gestão de riscos no PJERJ;
- Processo TJ SEI nº 2022-06001306: Auditoria nos controles dos serviços de manutenção de engenharia nos prédios em garantia – Obra da readequação das serventias do 2º e 3º pavimentos do embasamento e das lâminas I e II, 4º e 5º pavimentos da lâmina I do Fórum Central da Comarca da Capital – Fase 2;
- Processo TJ SEI nº 2021-0644969: Levantamento para conhecer e avaliar a etapa de fiscalização de convênio onerosos do IBISS e do LAR FABIANO DE CRISTO;
- Processo TJ SEI nº 2021-0634277: Auditoria nos controles do Sistema Integrado de Manutenção de Serviços de Engenharia;
- Processo TJ SEI nº 2021-0668295: Ação coordenada de auditoria em acessibilidade digital;
- Processo TJ SEI nº 2021-0694860: Auditoria nos controles de medição da obra de reforma de retrofit da fachada do prédio do Fórum da Comarca de Teresópolis;
- Processo TJ SEI nº 2021-0694860: Vistoria de medição na reforma das fachadas e substituição das esquadrias do Prédio das Secretarias da Comarca de Niterói;
- Processo TJ SEI nº 2021-0654710: Vistoria de garantia da obra de construção do prédio do Fórum da Comarca de Teresópolis;
- Processo TJ SEI nº 2022-06001149: Auditoria da Gestão de Riscos do PJERJ;
- Processo TJ SEI nº 2022-06006579 (Proc. físico nº 2018.149302): Auditoria dos procedimentos de concessão de diárias (segundo monitoramento);
- Processo TJ SEI nº 2021-0636343: Monitoramento da Prestação de Contas Anual de Gestão do TJRJ, referente ao exercício de 2020;
- Processo TJ SEI nº 2021-0638216: Monitoramento da Prestação de Contas Anual de Gestão do FETJ, referente ao exercício de 2020;
- Processo TJ SEI nº 2021-0670463: Levantamento para conhecer os controles exercidos na execução orçamentária de despesas de exercícios anteriores – DEA e Ajustes de Exercícios Anteriores – AEA;
- Processo TJ SEI nº 2021-0670460: Levantamento para conhecer os controles internos, quanto aos aspectos tecnológicos e de gestão dos bens móveis permanentes;
- Processo TJ SEI nº 2020-0662787 (físico 2018-024545): Plano de trabalho previsto no art. 29 da Resolução CNJ nº211/2015 (observada a edição da Resolução CNJ nº 370/21);
- Processo TJ SEI nº 2019-610598 – Auditoria coordenada pelo Conselho Nacional de Justiça para avaliação da gestão documental – PJERJ;
- Processo TJ SEI nº 2022-06006579 (Proc. físico nº 2018.149302): Auditoria dos procedimentos de concessão de diárias (terceiro monitoramento);

### **Trabalho integrado entre setores oriundos de Diferentes Divisões do NAI**

- Realização do monitoramento das ressalvas oriundas das prestações de contas anuais de gestão do TJERJ e do FETJ pela NAI/DIMON – Divisão de Monitoramento de Auditoria Operacional e de Engenharia em apoio à NAI/DIAUF – Divisão de Auditoria de Finanças e à NAI/DIAGE – Divisão de Acompanhamento de conformidade da gestão.

## **6. AÇÕES PENDENTES DE REALIZAÇÃO** (demandas não concluídas no período de referência, excluídas as dos projetos)



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

### 7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE

AÇÕES DE DESTAQUE	ECONOMIA OBJETIVA GERADA
As avaliações das Prestações Contas Anuais de Gestão, Tomadas de Contas Especiais, documentações dos responsáveis por bens patrimoniais, documentações dos bens em almoxarifado e documentações da tesouraria passaram a ser autuadas e processadas eletronicamente por meio do sistema SEI.	Redução do consumo de papel e tinta

### 8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS

Tópicos				Observações
Pessoal		X		O Serviço de Consultoria e Acompanhamento Normativo - SECAC perdeu um servidor no início de 2022 que ainda não foi repostado.
Tecnologia da Informação	X			
Infraestrutura	X			

LEGENDA: Atende Atende em Parte Não Atende

### 9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS

#### Divisão de Auditoria de Finanças - DIAUF

- A DIAUF busca, permanentemente, a readequação de seus processos de trabalho, visando o melhoramento contínuo, em relação às exigências do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro e às demandas Institucionais;
- A DIAUF atua na área pedagógica, em parceria com a ESAJ, de forma contínua, ofertando cursos, palestras, de acordo com a demanda dessa Escola, com temáticas nas áreas de Orçamento, Controle, Finanças, entre outras.

#### Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia - DIAOP

- Houve necessidade de republicação do PAA 2022, a fim de ajustar unidades auditadas do trabalho Auditoria da Gestão de Risco no PJERJ (pertencente ao 1º semestre), incluindo 1ª Vice-Presidência, 2ª Vice-Presidência e 3ª Vice-Presidência, bem como inversão da ordem de realização dos trabalhos de Levantamento para conhecer os controles referentes às localizações físicas no PJERJ e Auditoria de conformidade da Plataforma Digital do Poder Judiciário. Este último caso deveu-se ao adiamento da Auditoria Coordenada pelo CNJ do 1º para o 2º semestre de 2022.



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

Além disso, o prazo para entrega do relatório referente à Auditoria nos controles de medição relativos ao contrato de Prestação de Serviços de Manutenção Preventiva, Corretiva e Análise dos Sistemas Fixos de Proteção e Combate a Incêndio do PJRJ foi automaticamente adiado de 09/12/2022 para 12/12/2022, em razão da suspensão das atividades nos dias dos jogos do Brasil, conforme o Ato Executivo 138/2022 (houve jogo do Brasil no dia 09/12/2022).



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

## 10. ANEXO I – PLANILHAS DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS

PLANILHA DE INDICADORES																				
<b>IMPORTANTE: Sempre verifique no site do TJRJ se a versão impressa do documento está atualizada.</b>																				
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO	X	INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO		INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE												
<b>TEMA</b>	<b>Governança Institucional</b>			<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>	Aprimoramento das Políticas de Controle Interno do PJERJ															
<b>INDICADOR</b>	Índice de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ com servidores capacitados em Controles Internos e Gestão de Riscos			<b>PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE</b>																
<b>FINALIDADE</b>	Apurar a abrangência da disseminação dos conhecimentos e a disponibilização dos materiais utilizados pelo NAI para realização de Inventários de Riscos de Processos de Trabalho, sobretudo quanto à capacitação de servidores e colaboradores dos Departamentos e Diretorias Gerais, tanto do TJERJ quanto da CGJ, em controles internos e gestão de riscos, o que favorece o aprimoramento dos seus processos de trabalho e o fortalecimento da Governança Institucional.										<b>CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO</b>	Acumulado								
<b>PERIODICIDADE</b>	Semestral	<b>INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO</b>		<b>INDICADOR DE DESEMPENHO</b>	X	<b>INDICADOR DE EFICIÊNCIA</b>		<b>INDICADOR DE EFETIVIDADE</b>		<b>SENTIDO DE MELHORIA</b>										
<b>FÓRMULA</b>	(Total de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ com servidores capacitados em Controles Internos e Gestão de Riscos / total de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ) x 100										<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	MM								
<b>META</b>	100%										<b>ORIGEM DOS DADOS</b>	RELAÇÃO DE CONCLUINTEs (relatório DGPEs/ESAJ)	<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	Quantidade de UO						
<b>EVOLUÇÃO DO INDICADOR</b>	<b>2022</b>	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	Resultado no Período						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	3,00	7,00						
<b>RESULTADOS NO PERÍODO</b>	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <table border="1"> <tr> <td><b>LINHA DE BASE</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> <tr> <td><b>RESULTADO</b></td> <td><b>39%</b></td> </tr> <tr> <td><b>META</b></td> <td><b>100%</b></td> </tr> </table> </div> <div style="width: 50%;"> <p style="text-align: center;"><b>EVOLUÇÃO COMPARATIVA DO RESULTADO - FONTE:</b></p> </div> </div>														<b>LINHA DE BASE</b>	<b>0,00</b>	<b>RESULTADO</b>	<b>39%</b>	<b>META</b>	<b>100%</b>
<b>LINHA DE BASE</b>	<b>0,00</b>																			
<b>RESULTADO</b>	<b>39%</b>																			
<b>META</b>	<b>100%</b>																			
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>	<p>Este NAI conta com a participação de 2 (dois) servidores com nível de Mestrado Acadêmico nas ações de projetos de caráter pedagógicos junto às unidades executoras do Sistema de Controle Interno do PJERJ. Todavia, em razão da retomada do trabalho presencial e a necessidade de adaptação da rotina administrativa às novas demandas concernentes, não foram oferecidos cursos de capacitação pelos instrutores deste NAI no primeiro semestre. No segundo semestre, foram oferecidas as seguintes capacitações:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>PVOPU012022 - PALESTRA AO VIVO: ASPECTOS INTRODUTÓRIOS DO ORÇAMENTO PÚBLICO - 06/09/2022 a 06/09/2022</b>, a qual atendeu a um grupo de 248 servidores e colaboradores e atingiu 5 (cinco) Diretorias-Gerais (DGCOL, DGJUR, DGLOG, DGCOM e DGPEs) e a Corregedoria-Geral de Justiça, capacitando ao todo 17 (dezesete) servidores nelas lotados;</li> <li>- <b>GXORC012022 - GESTORES - AULA AO VIVO - ÁREA JUDICIÁRIA E ADMINISTRATIVA - ORÇAMENTO PÚBLICO - 12/12/2022 a 14/12/2022</b>, que contou com 35 (trinta e cinco) concluintes, dos quais 4 (quatro) estão lotados em três Diretorias-Gerais (DGTEC, DGJUR e DGLOG).</li> </ul> <p>Assim, 07 (sete) unidades das 18 (dezoito) consideradas como meta tiveram servidores capacitados nos temas propostos, sendo certo que 2 (duas) Diretorias-Gerais (DGJUR e DGLOG) tiveram servidores concluintes em ambos os cursos.</p>																			
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>	Estamos planejando novas capacitações.																			
<b>Responsável pela emissão do relatório:</b> GBNAI				<b>Responsável (aprovação e divulgação):</b> NAI				<b>Data:</b> 11/01/2023												



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

### 11. ANEXO II – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS

PLANILHA DE INDICADORES									
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.									
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE	
TEMA	Governança Institucional			OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ				
INDICADOR	Execução do Plano Anual de Auditoria (anexo I - Auditorias e Levantamentos)			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE	Execução do Plano Anual de Auditoria (anexo I - Auditorias e Levantamentos)				
FINALIDADE	Demonstrar a execução do PAA							CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	STATUS
PERIODICIDADE	MENSAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO		INDICADOR DE DESEMPENHO	X	INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE	
FÓRMULA	nº de ações concluídas no prazo/ nº de ações planejadas							SENTIDO DE MELHORIA	Nm
META	100% das ações realizadas					ORIGEM DOS DADOS	Ato Executivo 177/2016, alterado pelo Ato executivo nº 162/2017	UNIDADE DE MEDIDA	PAA
RESULTADOS NO PERÍODO									
Planejadas (Anual)	Concluídas	Programadas para 2º semestre							
13	13	-							
ANÁLISE CRÍTICA	O NAI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017, analisou, além do processo do ordenador de despesas do TJERJ, os processos relativos à relação de documentos dos bens em Almoxarifado, Patrimoniais e das Tesourarias, além das Prestações de Contas Anuais de Gestão - PCAs dos fundos especiais: FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN. Considerando que os referidos processos não são de remessa obrigatório e não foram selecionados para envio à Corte de Contas, ficarão acatados no TJERJ à disposição do TCE/RJ, conforme prazo determinado naquela Deliberação TCE-RJ, qual seja, 5 (cinco) anos. Ao todo foram analisados 11 processos. Foram verificados, ainda, o Relatório de Gestão Fiscal - RGF do 3º Quadrimestre de 2021 e 1º e 2º Quadrimestres de 2022.								
AÇÕES GERENCIAIS	Não houve ações gerenciais para o período.								
Responsável pela emissão do relatório:				Responsável (aprovação e divulgação):				Data:	



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

PLANILHA DE INDICADORES																			
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.																			
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO			INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO		X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE									
TEMA	Governança Institucional				OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ													
INDICADOR	Prestações de contas encaminhadas ao TCE-RJ para julgamento				PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE	Análise das prestações de contas encaminhadas ao TCE													
FINALIDADE	Demonstrar o resultado do julgamento das prestações de contas pelo TCE-RJ									CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	STATUS								
PERIODICIDADE	SEMESTRAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO		X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE										
FÓRMULA	$\{[\sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}) / \sum \text{prestações de contas verificadas no período}]\} / 100$									SENTIDO DE MELHORIA	Nm								
META	Não aplicável						ORIGEM DOS DADOS		PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS E VOTOS DO TCE		UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS							
ORDENADOR DE DESPESA	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	BENS EM ALMOXARIFADO E PATRIMONIAIS	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE	Tesoureiro/Pagador	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE E C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE								
TJERJ	1	0	0	NAI	0	0	0	NAI	0	0	0								
	0	0	0		0	0	0		0	0	0								
<p>PROCESSOS ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE À PCA DO TJERJ</p> <table border="1"><caption>Processos Encaminhados ao TCE/RJ</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>REGULARIDADE</td><td>1</td></tr><tr><td>REGULARIDADE C/RESSALVA</td><td>0</td></tr><tr><td>IRREGULARIDADE</td><td>0</td></tr></tbody></table>												Categoria	Quantidade	REGULARIDADE	1	REGULARIDADE C/RESSALVA	0	IRREGULARIDADE	0
Categoria	Quantidade																		
REGULARIDADE	1																		
REGULARIDADE C/RESSALVA	0																		
IRREGULARIDADE	0																		
ANÁLISE CRÍTICA	O NAI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017, analisou e encaminhou a Prestação de Contas Anual-PCA do TJERJ ao TCE-RJ, com parecer pela REGULARIDADE. O voto da corte de contas foi pela REGULARIDADE COM RESSALVAS E DETERMINAÇÕES. Os demais processos, relação de documentos dos bens em Almoxarifado, Patrimoniais e das Tesourarias e as PCAs dos fundos especiais ( FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN) não foram selecionadas para envio.																		
AÇÕES GERENCIAIS	Não houve ações gerenciais para o período.																		
Responsável pela emissão do relatório:				DIAGE				Responsável (aprovação e divulgação):				NAI				Data:			



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

PLANILHA DE INDICADORES																													
<b>ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.</b>																													
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO			INDICADOR DE PROJETO			X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE																				
TEMA	Governança Institucional			OBJETIVO ESTRATÉGICO			Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ																						
INDICADOR	Prestações de contas não encaminhadas ao TCE-RJ para julgamento			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE			Análise das prestações de contas encaminhadas ao TCE																						
FINALIDADE	Demonstrar o resultado do julgamento das prestações de contas pelo TCE-RJ								CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	STATUS																			
PERIODICIDADE	SEMESTRAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO		X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE																				
FÓRMULA	$\left\{ \left[ \sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento} \right] / \left[ \sum \text{prestações de contas verificadas no período} \right] \right\} / 100$								SENTIDO DE MELHORIA		Nm																		
META	Não aplicável						ORIGEM DOS DADOS		PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS E VOTOS DO TCE	UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS																		
ORDENADOR DE DESPESA	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	BENS EM ALMOXARIFADO E PATRIMONIAIS	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE DE	Tesoureiro/ Pagador	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE E C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE DE																		
NAI	2	1	0	NAI	3	0	0	NAI	4	0	0																		
	0	0	0		0	0	0		0	0	0																		
<p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</b></p> <table border="1"> <tr><th>REGULARIDADE</th><td>2</td></tr> <tr><th>IRREGULARIDADE</th><td>1</td></tr> <tr><th>REGULARIDADE C/RESSALVA</th><td>0</td></tr> </table>				REGULARIDADE	2	IRREGULARIDADE	1	REGULARIDADE C/RESSALVA	0	<p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores dos Bens em Almoarifado e Patrimoniais</b></p> <table border="1"> <tr><th>CONFORMIDADE</th><td>3</td></tr> <tr><th>CONFORMIDADE C/RESSALVA</th><td>0</td></tr> <tr><th>DESCONFORMIDADE</th><td>0</td></tr> </table>				CONFORMIDADE	3	CONFORMIDADE C/RESSALVA	0	DESCONFORMIDADE	0	<p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</b></p> <table border="1"> <tr><th>CONFORMIDADE</th><td>4</td></tr> <tr><th>CONFORMIDADE C/RESSALVA</th><td>0</td></tr> <tr><th>DESCONFORMIDADE</th><td>0</td></tr> </table>				CONFORMIDADE	4	CONFORMIDADE C/RESSALVA	0	DESCONFORMIDADE	0
REGULARIDADE	2																												
IRREGULARIDADE	1																												
REGULARIDADE C/RESSALVA	0																												
CONFORMIDADE	3																												
CONFORMIDADE C/RESSALVA	0																												
DESCONFORMIDADE	0																												
CONFORMIDADE	4																												
CONFORMIDADE C/RESSALVA	0																												
DESCONFORMIDADE	0																												
ANÁLISE CRÍTICA	O NAI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017, analisou, além do processo do ordenador de despesas do TJERJ, os processos relativos à relação de documentos dos bens em Almoarifado, Patrimoniais e das Tesourarias, além das Prestações de Contas Anuais de Gestão - PCAs dos fundos especiais: FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN. Considerando que os referidos processos não são de remessa obrigatório e não foram selecionados para envio à Corte de Contes, ficarão acautelados no TJERJ à disposição do TCE/RJ, conforme prazo determinado naquela Deliberação TCE-RJ, qual seja, 5 (cinco) anos.																												
AÇÕES GERENCIAIS	Não houve ações gerenciais para o período.																												
Responsável pela emissão do relatório:				DIAGE				Responsável (aprovação e divulgação):				NAI				Data:													



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

PLANILHA DE INDICADORES																					
<b>ATENÇÃO:</b> A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.																					
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE													
TEMA	Governança Institucional			OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira																
INDICADOR	Prestações de contas encaminhadas ao TCERJ para julgamento			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE	Aprimoramento da governança financeira e orçamentária do PJERJ / Promoção da melhoria dos resultados da aplicação de recursos públicos																
FINALIDADE	Demonstrar o resultado do julgamento das prestações de contas pelo TCERJ							CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	STATUS												
PERIODICIDADE	ANUAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO	X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE													
FÓRMULA	$\frac{\{\sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}\}}{\sum \text{prestações de contas verificadas no período}}/100$							SENTIDO DE MELHORIA	Nm												
META	Cumprimento das normas vigentes					ORIGEM DOS DADOS	PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS E VOTOS DO TCE	UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS												
<u>ORDENADOR DE DESPESA</u>	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE																		
NAI	0	1	0																		
TCE	0	1	0																		
<p style="text-align: center;"><b>PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCERJ</b></p> <table border="1"> <caption>PCA Encaminhadas ao TCERJ</caption> <thead> <tr> <th>Unidade</th> <th>Irregularidade</th> <th>Regularidade C/Reserva</th> <th>Regularidade</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NAI</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>TCE</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>										Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade	NAI	0	1	0	TCE	0	1	0
Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade																		
NAI	0	1	0																		
TCE	0	1	0																		
ANÁLISE CRÍTICA	Processo SEI nº 2022-06031688: ORDENADOR DE DESPESA TJERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVA. Voto pela REGULARIDADE COM RESSALVAS E DETERMINAÇÕES, dando quitação aos responsáveis e posterior arquivamento (processo TCERJ nº 102829-1/22).																				
AÇÕES GERENCIAIS	Adaptações contínuas às exigências normativas do TCERJ.																				
Responsável pela emissão do relatório:			NAI/DIAUF - 18/11/2022			Responsável (aprovação e divulgação):			NAI/GBNAI												
								Data:													



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.**

PLANILHA DE INDICADORES																																															
<b>ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.</b>																																															
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO			INDICADOR DE PROJETO			X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE																																						
TEMA	Governança Institucional			OBJETIVO ESTRATÉGICO			Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira																																								
INDICADOR	Prestações de contas avaliadas			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE			Aprimoramento da governança financeira e orçamentária do PJERJ / Promoção da melhoria dos resultados da aplicação de recursos públicos																																								
FINALIDADE	Avaliar a documentação das prestações de contas para fins de instrução e julgamento pelo TCERJ							CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO		STATUS																																					
PERIODICIDADE	ANUAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO		X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE																																						
FÓRMULA	$\left\{ \frac{\sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}}{\sum \text{prestações de contas verificadas no período}} \right\} / 100$							SENTIDO DE MELHORIA		Nm																																					
META	Cumprimento das normas vigentes						ORIGEM DOS DADOS		PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS E VOTOS DO TCE		UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS																																			
ORDENADOR DE DESPESA	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	BENS EM ALMOXARIFADO E PATRIMONIAIS	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE	Tesoureiro/Pagador	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDADE																																				
NAI	3	0	0	NAI	2	1	0	NAI	4	0	0																																				
TCE	0	0	0	TCE	0	0	0	TCE	0	0	0																																				
<p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ</b> DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</p> <table border="1"> <tr><th>Unidade</th><th>Irregularidade</th><th>Regularidade C/Reserva</th><th>Regularidade</th></tr> <tr><td>NAI</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td></tr> <tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr> </table>				Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade	NAI	3	0	0	TCE	0	0	0	<p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ</b> Análise de Documentos Referentes aos Gestores dos Bens em Almoarifado e Patrimoniais</p> <table border="1"> <tr><th>Unidade</th><th>Conformidade</th><th>Conformidade C/Reserva</th><th>Descumprimento</th></tr> <tr><td>NAI</td><td>2</td><td>1</td><td>0</td></tr> <tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr> </table>				Unidade	Conformidade	Conformidade C/Reserva	Descumprimento	NAI	2	1	0	TCE	0	0	0	<p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ</b> Análise de Documentos Referentes aos Gestores das Tesourarias</p> <table border="1"> <tr><th>Unidade</th><th>Conformidade</th><th>Conformidade C/Reserva</th><th>Descumprimento</th></tr> <tr><td>NAI</td><td>4</td><td>0</td><td>0</td></tr> <tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr> </table>				Unidade	Conformidade	Conformidade C/Reserva	Descumprimento	NAI	4	0	0	TCE	0	0	0
Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade																																												
NAI	3	0	0																																												
TCE	0	0	0																																												
Unidade	Conformidade	Conformidade C/Reserva	Descumprimento																																												
NAI	2	1	0																																												
TCE	0	0	0																																												
Unidade	Conformidade	Conformidade C/Reserva	Descumprimento																																												
NAI	4	0	0																																												
TCE	0	0	0																																												
ANÁLISE CRÍTICA	<p>a) Avaliações substantivas e emissões dos Certificados de Auditoria - Processo SEI nº 2022-06034016: PCA da unidade gestora do FETJ; Processo SEI nº 2022-06038415: PCA da unidade gestora do FEEMERJ; e Processo SEI nº 2022-06038169: PCA da unidade gestora do FUNARPEN;            b) Avaliações substantivas sobre a documentação dos responsáveis por bens em almoxarifado - Processo SEI nº 2022-06038401: Responsável por bens em almoxarifado da unidade gestora do FEEMERJ; Processo SEI nº 2022-06009736: responsável por bens em almoxarifado da unidade gestora do TJERJ;            c) Avaliações substantivas sobre a documentação do responsável por bens patrimoniais - Processo SEI nº 2022-06020523: responsável por bens patrimoniais da unidade gestora do TJERJ;            d) Avaliações substantivas sobre a documentação dos responsáveis por tesouraria - Processo SEI nº 2022-06026759: responsável pela tesouraria da unidade gestora do TJERJ; Processo SEI nº 2022-06026191: responsável pela tesouraria da unidade gestora do FETJ; Processo SEI nº 2022-06025912: responsável pela tesouraria da unidade gestora do FUNARPEN; Processo SEI nº 2022-06038422: responsável pela tesouraria da unidade gestora do FEEMERJ.</p>																																														
AÇÕES GERENCIAIS	Adaptações às exigências do TCERJ.																																														
Responsável pela emissão do relatório:			NAI/DIAUF - 18/11/2022			Responsável (aprovação e divulgação):			NAI/GBNAI			Data:																																			



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

## PLANILHA DE INDICADORES

ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.

UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO	INDICADOR DE PROJETO	INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE													
TEMA	Governança Institucional		OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira															
INDICADOR	Prestações de contas encaminhadas ao TCERJ para julgamento		PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE	Aprimoramento da governança financeira e orçamentária do PJERJ / Promoção da melhoria dos resultados da aplicação de recursos públicos															
FINALIDADE	Demonstrar o resultado do julgamento das prestações de contas pelo TCERJ					CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	STATUS												
PERIODICIDADE	ANUAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO	X	INDICADOR DE DESEMPENHO	INDICADOR DE EFICIÊNCIA	INDICADOR DE EFETIVIDADE													
FÓRMULA	[[ $\sum$ de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento)] / [ $\sum$ prestações de contas verificadas no período]] / 100					SENTIDO DE MELHORIA	Nm												
META	Cumprimento das normas vigentes			ORIGEM DOS DADOS	PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS E VOTOS DO TCE	UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS												
<u>ORDENADOR DE DESPESA</u>	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE																
NAI	0	1	1																
TCE	1	0	0																
<table border="1"><caption>TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS ENCAMINHADAS AO TCERJ (TJERJ)</caption><thead><tr><th>Ordemador de Despesa</th><th>Regularidade</th><th>Regularidade C/Reserva</th><th>Irregularidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>1</td><td>0</td><td>1</td></tr><tr><td>TCE</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>								Ordemador de Despesa	Regularidade	Regularidade C/Reserva	Irregularidade	NAI	1	0	1	TCE	1	0	0
Ordemador de Despesa	Regularidade	Regularidade C/Reserva	Irregularidade																
NAI	1	0	1																
TCE	1	0	0																
ANÁLISE CRÍTICA	a) Processo SEI nº 2021-0689121 (processo TCERJ nº 100.287-3/22): DIAUF: REGULARIDADE COM RESSALVAS, em razão de falhas formais; TCERJ: REGULARIDADE da formalização do contrato. Arquivado. b) Processo SEI nº 2021-0685435 (processo TCERJ nº 101.580-0/22): DIAUF: IRREGULARIDADE; TCERJ, em fase de instrução e julgamento.																		
AÇÕES GERENCIAIS	Adaptações contínuas às exigências normativas do TCERJ.																		
Responsável pela emissão do relatório:		NAI/DIAUF - 18/11/2022		Responsável (aprovação e divulgação):		NAI/GBNAI													
						Data:													



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.**

PLANILHA DE INDICADORES									
<i>ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.</i>									
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO		X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE
<b>TEMA</b>	<b>Governança Institucional</b>			<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>		Aperfeiçoamento da gestão orçamentária e financeira			
<b>INDICADOR</b>	Auditorias realizadas			<b>PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE</b>		Aprimoramento da governança financeira e orçamentária do PJERJ			
<b>FINALIDADE</b>	Avaliar a documentação das prestações de contas para fins de instrução e julgamento pelo TCERJ							<b>CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO</b>	STATUS
<b>PERIODICIDADE</b>	ANUAL	<b>INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO</b>		X	<b>INDICADOR DE DESEMPENHO</b>		<b>INDICADOR DE EFICIÊNCIA</b>		<b>INDICADOR DE EFETIVIDADE</b>
<b>FÓRMULA</b>	$\frac{\sum \text{das auditorias previstas no Plano Anual de Auditoria, por tipo}}{\sum \text{das auditorias concluídas no período, por tipo, com resultados "OPORTUNIDADE DE MELHORIA" e "ACHADOS POSITIVOS OU NEGATIVOS"}}$							<b>SENTIDO DE MELHORIA</b>	Nm
<b>META</b>	Aprimoramento do ambiente de controle institucional					<b>ORIGEM DOS DADOS</b>	DE ACORDO COM O MÉTODO DE CADA TRABALHO	<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	Nº PROCESSOS
<b>ORDENADOR DE DESPESA</b>	<b>QUANTIDADE DE AUDITORIAS</b>	<b>OPRTUNIDADES DE MELHORIA</b>	<b>ACHADOS POSITIVOS</b>						
PREVISTOS	2								
CONCLUÍDOS	2								
		9	1						
<p style="text-align: center;"><b>PROCESSOS DE LEVANTAMENTO</b></p> <p> <span style="color: blue;">■</span> ACHADOS POSITIVOS  <span style="color: yellow;">■</span> OPRTUNIDADES DE MELHORIA  <span style="color: green;">■</span> QUANTIDADE DE AUDITORIAS         </p>									
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>	Aprimoramento do ambiente de controle institucional, por meio da atuação das unidades que compõem o Sistema de Controle Interno do PJERJ em cada linha de defesa institucional e dinamização das rotinas de trabalho e otimização dos controles efetuados.								
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>	Adaptações dos processos de trabalho às oportunidades de melhoria e achados de auditoria.								
<b>Responsável pela emissão do relatório:</b> NAI/DIAUF - 18/11/2022				<b>Responsável (aprovação e divulgação):</b> NAI/GBNAI				<b>Data:</b>	



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

PLANILHA DE INDICADORES														
<b>IMPORTANTE: Sempre verifique no site do TJRJ se a versão impressa do documento está atualizada.</b>														
UNIDADE ORGANIZACIONAL	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO			INDICADOR DE PROJETO			INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO			INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE				
TEMA	Aperfeiçoamento da gestão administrativa e da governança judiciária (Processos internos)			OBJETIVO ESTRATÉGICO			Aprimoramento das políticas de controle interno							
INDICADOR	Execução do Plano Anual de Auditoria (PAA)			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE			Processo de trabalho: Realizar Auditoria Interna (RAD-NAI-007 REV02)							
FINALIDADE	Demonstrar a execução do PAA									CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO		Status		
PERIODICIDADE	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO			INDICADOR DE DESEMPENHO			x			INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE		
FÓRMULA	nº de ações concluídas no prazo/nº de ações planejadas									SENTIDO DE MELHORIA				
META	100% das auditorias internas realizadas						ORIGEM DOS DADOS			Proc. 2021.06111305		UNIDADE DE MEDIDA	PAA	
EVOLUÇÃO DO INDICADOR	2011	jan/11	fev/11	mar/11	abr/11	mai/11	jun/11	jul/11	ago/11	set/11	out/11	nov/11	dez/11	Resultado no Per
	2012	jan/12	fev/12	mar/12	abr/12	mai/12	jun/12	jul/12	ago/12	set/12	out/12	nov/12	dez/12	Resultado no Per
	2013	jan/13	fev/13	mar/13	abr/13	mai/13	jun/13	jul/13	ago/13	set/13	out/13	nov/13	dez/13	Resultado no Per
<b>RESULTADOS NO PERÍODO</b>														
LINHA DE BASE	6,00	RESULTADO NO PERÍODO - ano 2022 Fonte: PAA 2022			EVOLUÇÃO COMPARATIVA DO RESULTADO - FONTE:									
RESULTADO	6,00													
META	6,00													
ANÁLISE CRÍTICA	As 6 auditorias já concluídas tiveram o seu curso habitual, seguindo as fases de planejamento, execução e relatório. O objetivo de cada trabalho foi atingido, tendo sido realizadas as avaliações pertinentes com propostas de encaminhamento às unidades auditadas para apreciação da Administração Superior.													
AÇÕES GERENCIAIS	Houve necessidade de republicação do PAA 2022, a fim de ajustar unidades auditadas do trabalho Auditoria da Gestão de Risco no PJERJ (trabalho do 1º semestre), incluindo 1ª Vice-Presidência, 2ª Vice-Presidência e 3ª Vice-Presidência, bem como inversão da ordem de realização dos trabalhos de Levantamento para conhecer os controles referentes às localizações físicas no PJERJ e Auditoria de conformidade da Plataforma Digital do Poder Judiciário. Este último caso deveu-se ao adiamento da Auditoria Coordenada pelo CNJ do 1º para o 2º semestre de 2022. O prazo para entrega do relatório referente à Auditoria nos controles de medição relativos ao contrato de Prestação de Serviços de Manutenção Preventiva, Corretiva e Análise dos Sistemas Fixos de Proteção e Combate a Incêndio do PJERJ foi automaticamente adiado de 09/12/2022 para 12/12/2022, em razão da suspensão das atividades nos dias dos jogos do Brasil, conforme o Ato Executivo 138/2022 (houve jogo do Brasil no dia 09/12/2022).													
Responsável pela emissão do relatório:				Responsável (aprovação e divulgação):				Data:				09/01/2023		



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.**

UNIDADE ORGANIZACIONAL		NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO	INDICADOR DE PROJETO	INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE						
<b>TEMA</b>		<b>Governança Institucional</b>		<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ								
<b>INDICADOR</b>		Execução do Plano Anual de Auditoria (anexo I - Auditorias e Levantamentos)		<b>PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE</b>	Execução do Plano Anual de Auditoria (anexo I - Auditorias e Levantamentos)								
<b>FINALIDADE</b>		Demonstrar a execução do PAA					<b>CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO</b>	STATUS					
<b>PERIODICIDADE</b>		Anual	<b>INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO</b>	<b>INDICADOR DE DESEMPENHO</b>	X	<b>INDICADOR DE EFICIÊNCIA</b>	<b>INDICADOR DE EFETIVIDADE</b>						
<b>FÓRMULA</b>		nº de ações concluídas no prazo/ nº de ações planejadas					<b>SENTIDO DE MELHORIA</b>	Nm					
<b>META</b>		100% das ações realizadas			<b>ORIGEM DOS DADOS</b>	Ato Executivo 177/2016, alterado pelo Ato executivo nº 162/2017	<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	PAA					
<b>RESULTADOS NO PERÍODO</b>		<table border="1"> <caption>LEVANTAMENTOS/ AUDITORIAS EM 2022</caption> <thead> <tr> <th>Categoria</th> <th>Quantidade</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Planejadas</td> <td>324</td> </tr> <tr> <td>Concluídas</td> <td>324</td> </tr> </tbody> </table>						Categoria	Quantidade	Planejadas	324	Concluídas	324
Categoria	Quantidade												
Planejadas	324												
Concluídas	324												
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>		<p>Conforme indicador Grau de relevância das decisões preliminares do TCERJ:  <b>Atos de Pessoal - 297</b> decisões preliminares do TCERJ encaminhadas ao TJERJ, no ano de 2022.  <b>Atos e Contratos - 17</b> decisões do TCERJ encaminhadas ao TJERJ, em 2022.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Elaboração de minuta de portaria de nomeação do Dirigente da Unidade de Auditoria Interna para cumprir o mandato de dois anos, com fulcro no §2º do artigo 6º da Resolução CNJ nº 308/2020, com redação dada pela Resolução CNJ nº 422/2021.</li> <li>•Processo administrativo SEI nº 2021-0675028 - auxílio ao GBNAI no preenchimento de questionários referentes ao Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC), conduzido pelo Tribunal de Contas da União e Controladoria-Geral da União, com intuito de aprimorar as defesas dos Órgãos Públicos federais, estaduais e municipais contra fraudes e desvios.</li> <li>•Pesquisas, nas estruturas organizacionais de diversos Tribunais do País, sobre Manuais de Auditoria, no intuito de obter informações com vistas à atualização do Manual de Auditoria do Núcleo de Auditoria Interna (NAI).</li> <li>•Análise da minuta do Manual de Auditoria do Poder Judiciário, elaborado por Grupo de Trabalho desenvolvido pelo comitê do SIAUD-JUD (Sistema de Auditoria Interna do Poder Judiciário).</li> <li>•Auxílio ao GBNAI na intermediação, com o DEGEP, para o preenchimento dos formulários correspondentes à RAD-PJERJ-14, que estabelece critérios e procedimentos para a implementação, manutenção, monitoramento e revisão da gestão de riscos das unidades do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro (PJERJ).</li> <li>•Auxílio ao GBNAI na revisão do relatório acerca do reporte a que se refere o artigo 4º, I, da Resolução CNJ nº 308/2020 (Processo administrativo SEI nº 2022-06076669).</li> <li>•Elaboração de minuta com propostas de alterações das atribuições da DIMON, na Resolução TJ/OE 03/2021, embasada na pesquisa sobre o prazo final para encerramento da fase de monitoramento e sobre as consequências do descumprimento das recomendações.</li> <li>•Autuação do SEI 2022-06092012, dirigido à DGPES, com o objetivo de atualizar a relação de servidores cadastrados nos seguintes Módulos do sistema e-TCERJ: cadastro de responsáveis (Deliberação TCERJ 288), folha de pagamento (Deliberação TCERJ 293), aposentadoria (Deliberação TCERJ 260) e concurso público/ processo seletivo público (Deliberação TCERJ 286).</li> <li>•Participação em cinco reuniões com o GBNAI, acerca da minuta de rotina administrativa (RAD) do Programa de Qualidade de Auditoria (PQA), com a consequente elaboração da versão final da mencionada RAD.</li> <li>•Autuação do SEI nº SEI 2022-06115602, dirigido à DGCOL, com o objetivo de atualizar a relação de servidores cadastrados nos seguintes Módulos do sistema e-TCERJ: SIGFIS Editais/Atos Jurídicos (Deliberação TCERJ 312) e Dispensas de Licitação relacionadas à covid-19 (Deliberação TCERJ 313).</li> </ul>											
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>		Atualização da RAD-NAI-003, com vigor a partir de 28/04/2022											
<b>Responsável pela emissão do relatório:</b>			DITEC		<b>Responsável (aprovação e divulgação):</b>		DITEC						
							<b>Data:</b>						



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.**

PLANILHA DE INDICADORES									
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.									
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	x	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE	
TEMA	Governança Institucional			OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ				
INDICADOR	Grau de relevância das decisões preliminares do TCE			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE	Analisar e classificar as decisões preliminares do TCE				
FINALIDADE	Classificar as decisões preliminares do TCE segundo seu grau de relevância para a gestão do PJERJ							CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	STATUS
PERIODICIDADE	Anual	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO	X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE	
FÓRMULA	[[Σ de decisões, por tipo e grau de relevância]]/100							SENTIDO DE MELHORIA	Nm
META	Não aplicável					ORIGEM DOS DADOS	PROCESSOS	UNIDADE DE MEDIDA	Nº DE DILIGÊNCIAS
	ATOS DE PESSOAL	ATOS E CONTRATOS							
BAIXA RELEVÂNCIA	297	8							
MÉDIA RELEVÂNCIA	0	1							
ALTA RELEVÂNCIA	0	8							
ANÁLISE CRÍTICA	<p><b>Atos de Pessoal</b> - as 297 decisões preliminares do TCE/RJ encaminhadas ao TJERJ, no ano de 2022, assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0 de alta relevância - Não houve nenhuma decisão de alta relevância no período;</li> <li>• 0 de média relevância - Não houve nenhuma decisão de média relevância no período;</li> <li>• 297 de baixa relevância - diligências para solicitação de esclarecimentos referentes à incorporação de cargos comissionados; comprovação de forma de ingresso do servidor no cargo público, etc.</li> </ul> <p><b>Atos e Contratos</b> – as 17 decisões do TCE/RJ encaminhadas ao TJERJ, no ano de 2022, assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 8 de alta relevância - Auditorias governamentais, na modalidade acompanhamento, cujo objeto é controlar as medidas adotadas pelos jurisdicionados com vistas a interromper de forma tempestiva o pagamento a servidor ou pensionista falecido, Termo de Solicitação de Informações e Documentos (TSIDs), etc;</li> <li>• 1 de média relevância</li> <li>• 8 de baixa relevância - Auditoria de Conformidade sobre cumprimento à Lei 13.709/2018 - LGPD - PAAG 2022, etc.</li> </ul>								
AÇÕES GERENCIAIS	Atualização da RAD-NAI-003, com vigor a partir de 28/04/2022								
Responsável pela emissão do relatório: DITEC/SEACE				Responsável (aprovação e divulgação): DITEC/SEACE				Data:	



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL

**ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.**

PLANILHA DE INDICADORES									
IMPORTANTE: Sempre verifique no site do TJRJ se a versão impressa do documento está atualizada.									
UNIDADE ORGANIZACIONAL	DIMON	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE	
<b>TEMA</b>	Governança Institucional			<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ				
<b>INDICADOR</b>	Percentual de determinações implementadas no primeiro monitoramento			<b>PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE</b>	Monitoramento da implementação de determinações decorrentes de relatórios de auditoria				
<b>FINALIDADE</b>	Demonstrar o percentual de implementação de determinações no primeiro monitoramento							<b>CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO</b>	Acumulado
<b>PERIODICIDADE</b>	Anual	<b>INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO</b>	X	<b>INDICADOR DE DESEMPENHO</b>		<b>INDICADOR DE EFICIÊNCIA</b>		<b>INDICADOR DE EFETIVIDADE</b>	
<b>FÓRMULA</b>	Determinações implementadas no primeiro monitoramento/ total de determinações monitoradas em primeiro monitoramento x 100							<b>SENTIDO DE MELHORIA</b>	
<b>META</b>						<b>ORIGEM DOS DADOS</b>	Relatórios de Auditoria	<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	Números de determinações
<b>2022</b>	TOTAL DE DETERMINAÇÕES DE RELATÓRIOS DE PRIMEIRO MONITORAMENTO			DETERMINAÇÕES IMPLEMENTADAS NO PRIMEIRO MONITORAMENTO			DEMAIS DETERMINAÇÕES		
	32			17			15		
	100,00%			53,12%			46,88%		
<b>RESULTADOS NO PERÍODO</b>	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p style="font-size: small;">RESULTADO NO PERÍODO - Período: Fonte:</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p style="font-size: small;">DETERMINAÇÕES IMPLEMENTADAS NO PRIMEIRO MONITORAMENTO - EXERC. 2022</p> </div> </div>								
<b>LINHA DE BASE</b>									
<b>RESULTADO ATUAL (%)</b>	53,12								
<b>META</b>									
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>	<p>No exercício de 2022, a Divisão de Monitoramento de Auditoria (DIMON) realizou o monitoramento de 20 (vinte) trabalhos, dentre os quais incluem-se os monitoramentos das 02 (duas) Prestações de Contas Anuais de Gestão, do Tribunal de Justiça e do Fundo Especial, referentes ao exercício de 2021, realizados em apoio à DIAUF/NAI e à DIAGE/NAI. Cabe registrar que o plano anual de monitoramento proposto para o exercício de 2022 foi integralmente cumprido e o número de determinações/ressalvas de prestações de contas monitoradas superou a média anual de monitoramentos nos exercícios anteriores. Cabe registrar, ainda, que o percentual de determinações implementadas em primeiros monitoramentos, em 2022, é o maior desde de 2017, ano de criação da DIMON, esclarecendo que este acompanhamento passa a ser considerado formalmente um indicador a partir desse exercício.</p>								
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>	A DIMON realiza a revisão contínua do processo de trabalho de monitoramento de auditoria, com o objetivo de identificar e implementar oportunidades de melhoria que contribuam para o aprimoramento dos relatórios encaminhados à Administração Superior.								
<b>Responsável pela emissão do relatório:</b>		Alessandro Moreira Ferreira			<b>Responsável (aprovação e divulgação):</b>			<b>Data:</b> 22/11/2022	