

2. Requerimento nº 2019-216563 - Fica retificado o conteúdo do Anexo I do Aviso TJ nº 83/2019, para constar o resultado do recurso interposto pelo candidato Vitor Storch de Moraes, inscrição nº 22220001614, como conhecido e provido (Examinador 1 – Nota Mantida – 7,5, Examinador 2 – Nota Alterada – 7,5 e Examinador 3 – Nota Mantida – 7,7 e Média Aritmética Final – 7,56).

Rio de Janeiro, 26 de novembro de 2019.

Desembargadora **DENISE NICOLL SIMÕES**
Presidente da Comissão

NAI - Núcleo de Auditoria Interna

id: 3429787

Processo nº 2018.230407

DECISÃO

Considerando as informações constantes de fls. 77/81, autorizo a alteração do Plano Anual de Auditoria 2019, Item nº 14, conforme solicitado.

Restituam-se os autos ao Núcleo de Auditoria Interna para publicação do Plano Anual de Auditoria com a alteração autorizada, disponibilização da versão atualizada no site do TJERJ e comunicação das modificações ao Conselho Nacional de Justiça.

Rio de Janeiro, 27 de novembro de 2019.

Desembargador **CLAUDIO DE MELLO TAVARES**
Presidente do Tribunal de Justiça

ANEXO II

PLANO ANUAL DE AUDITORIA – PAA DO NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA DO TJERJ - 2019

Nº	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco/ Relevância/ Elemento de controle	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
1	<p>Classificação: Auditoria de Conformidade.</p> <p>Setor do NAI: DIAUC/SEAUC.</p> <p>Área Auditada: TJERJ, FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN.</p>	<p>Ações: Examinar as prestações de contas dos Ordenadores de despesas à luz das normas vigentes e elaborar relatório que subsidiará o certificado de auditoria.</p> <p>Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.</p>	<p>Vinculação legal: Artigos. 73 a 75, da Res. TJ/OE 01/2017.</p> <p>Tema Estratégico: Orçamento e Finanças.</p>	<p>Risco: Inobservância dos preceitos normativos.</p> <p>Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo TCE-RJ.</p>	<p>Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com as normas em vigor.</p>	<p>Planejamento: 04/02 a 29/03/2019.</p> <p>Execução: 01/04 a 31/05/2019.</p> <p>Relatório: 03/06 a 13/06/2019.</p>
2	<p>Classificação: Auditoria de Conformidade.</p> <p>Setor do NAI: DIAUC/SEAUC.</p>	<p>Ações: Examinar as prestações de contas dos Tesoureiros ou Pagadores à luz das normas</p>	<p>Vinculação legal: Artigos. 73 a 75, da Res. TJ/OE 01/2017.</p>	<p>Risco: Inobservância dos preceitos normativos.</p> <p>Relevância:</p>	<p>Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com as normas em vigor.</p>	<p>Planejamento: 04/02 a 29/03/2019.</p> <p>Execução: 01/04 a 31/05/2019.</p> <p>Relatório:</p>

ANEXO II

PLANO ANUAL DE AUDITORIA – PAA DO NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA DO TJERJ - 2019

Nº	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco/ Relevância/ Elemento de controle	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
	Área Auditada: FEEMERJ, FETJ, FUNARPEN e TJERJ.	vigentes e elaborar relatório que subsidiará o certificado de auditoria. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	Tema Estratégico: Orçamento e Finanças	Atendimento às normas emanadas pelo TCE-RJ.		03/06 a 13/06/2019.
3	Classificação: Auditoria de Conformidade. Setor do NAI: DIAUC/SEAUC. Área Auditada: TJERJ.	Ações: Examinar as prestações de contas dos responsáveis por bens patrimoniais de acordo com as normas pertinentes e elaborar relatório que subsidiará o certificado de auditoria. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	Vinculação legal: Artigos. 73 a 75, da Res. TJ/OE 01/2017. Tema Estratégico: Orçamento e Finanças.	Risco: a) Divergência dos bens patrimoniais; b) Descumprimento das normas estabelecidas.. Relevância: Salvaguarda dos bens patrimoniais.	Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com as normas em vigor.	Planejamento: 04/02 a 29/03/2019. Execução: 01/04 a 31/05/2019. Relatório: 03/06 a 13/06/2019.
4	Classificação: Auditoria de Conformidade. Setor do NAI: DIAUC/SEAUC. Área Auditada: TJERJ e FEEMERJ.	Ações: Examinar as prestações de contas dos responsáveis por bens em almoxarifado de acordo com as normas pertinentes e elaborar relatório que subsidiará o certificado de auditoria. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	Vinculação legal: Artigos. 73 a 75, da Res. TJ/OE 01/2017. Tema Estratégico: Orçamento e Finanças.	Risco: a) Divergência dos bens em almoxarifado; b) Descumprimento das normas estabelecidas. Relevância: Salvaguarda dos bens em almoxarifado.	Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com as normas em vigor.	Planejamento: 04/02 a 29/03/2019. Execução: 01/04 a 31/05/2019. Relatório: 03/06 a 13/06/2019.
5	Classificação: Auditoria Interna / Consultoria. Setor do NAI: DITEC/	Ações: Realizar consultoria, por meio da elaboração de estudos e pareceres sob	Vinculação legal: Artigos. 81 a 83, da Res. TJ/OE 01/2017.	Risco: Ineficácia dos Controles Internos. Relevância:	Objetivo a ser alcançado: a) realização estudos e elaborar pareceres demandados pela Administração Superior sobre temas pertinentes a	Sob demanda.

ANEXO II

PLANO ANUAL DE AUDITORIA – PAA DO NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA DO TJERJ - 2019

Nº	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco/ Relevância/ Elemento de controle	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
	<p>SECAC e SEACE.</p> <p>Área Auditada: Todas as Unidades do PJERJ.</p>	<p>demanda da Administração Superior.</p> <p>Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação jurídica.</p>	<p>Tema Estratégico: Governança Institucional.</p>	<p>Aperfeiçoamento institucional através do compartilhamento do conhecimento da atividade de auditoria interna através da realização de consultorias.</p>	<p>gestão administrativa, controles internos e gerenciamento de riscos do PJERJ, utilizando se quando necessário do apoio dos demais técnicos do Núcleo de Auditoria Interna que detenham conhecimentos específicos;</p> <p>b) acompanhamento e avaliação do impacto das inovações normativas, bem como das decisões dos Órgãos de Controle Externo e dos Tribunais Superiores sobre gestão administrativa, controles internos e gerenciamento de riscos do PJERJ e, quando demandado pela Administração Superior, se manifestar por meio de pareceres e estudos;</p> <p>c) pesquisa de novos instrumentos e tecnologias na área de gestão, de controle interno e de gerenciamento de riscos em instituições privadas e órgãos públicos, com vistas a estabelecer práticas de benchmarking.</p>	
6	<p>Classificação: Auditoria Interna Consultoria.</p> <p>Setor do NAI: DITEC/ SECAC E SEACE.</p> <p>Área Auditada: Todas as Unidades do PJERJ.</p>	<p>Ações: Prover apoio ao Controle Externo -TCE/RJ.</p> <p>Elaborar parecer, analisando a suficiência da documentação acostada em atendimento às exigências do TCE-RJ.</p> <p>Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação jurídica.</p>	<p>Vinculação legal: Artigos. 81 a 83, da Res. TJ/OE 01/2017.</p> <p>Tema Estratégico: Governança Institucional.</p>	<p>Risco: a) Inobservância dos prazos e exigências do TCE/RJ; b) Recebimento de sanções por parte do TCE/RJ.</p> <p>Relevância: Certificar-se do cumprimento das exigências e determinações do TCE/RJ.</p>	<p>Objetivo a ser alcançado: Zelar pela qualidade das informações prestadas em atendimento às exigências e determinações do TCE dentro dos prazos estabelecidos.</p>	Sob demanda do TCE/RJ.
7	<p>Classificação: Monitoramento</p> <p>Setor do NAI: DIMON/ SEMON/ SEMOA.</p> <p>Área Auditada: Todas unidades</p>	<p>Ações: Monitoramento da implementação das determinações decorrentes de relatórios de auditoria.</p> <p>Conhecimentos necessários:</p>	<p>Vinculação legal: Artigos. 85 a 87, da Res. TJ/OE 01/2017.</p> <p>Tema Estratégico: Governança Institucional.</p>	<p>Risco: Não implementação das determinações presidenciais oriundas dos relatórios de auditoria.</p>	<p>Objetivo a ser alcançado: Avaliar a implementação de ações para dar cumprimento às determinações presidenciais decorrentes de auditorias, os benefícios efetivamente alcançados, bem como nos casos de não cumprimento, os fatores que dificultaram</p>	Contínuo.

ANEXO II

PLANO ANUAL DE AUDITORIA – PAA DO NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA DO TJERJ - 2019

Nº	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco/ Relevância/ Elemento de controle	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
	do PJERJ.	Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria.		Relevância: Certificar-se da implementação das determinações presidenciais.	a adoção das medidas.	
8	Classificação: Auditoria em atendimento à determinação do CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: DGLOG/DGPCF	Ações: Auditoria para verificar achados identificados pelo CNJ em processos de contratação Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema Estratégico: Governança Institucional	Risco: Inadequação em procedimentos de contratação Relevância: Cumprimento de formalidades e preceitos normativos Elemento de controle: Ambiente de Controle e Atividades de Controle	Objetivo a ser alcançado: Verificar se os achados identificados pelo CNJ em inspeção realizada neste PJERJ em 2017 (inexigibilidade sem instrução/reajuste sem aditivo/pagamento sem atesto) estão ocorrendo em outros contratos	Planejamento: 07/01 a 15/02/2019 Execução: 18/02 a 05/04/2019 Relatório: 08/04 a 30/04/2019
9	Classificação: Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/DIMON/DIAUC Área Auditada: DGPCF/DGLOG/DGTEC/DEGEP/DGPES/ EMERJ	Ações: Avaliação contábil, financeira, orçamentária, patrimonial e operacional Conhecimentos necessários: A ser definido pelo CNJ.	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema Estratégico: Orçamento e Finanças/Governança Institucional	Risco: A ser definido pelo CNJ. Relevância: A ser definido pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle	Objetivo a ser alcançado: A ser definido pelo CNJ.	Planejamento: 01/03 a 29/04/2019. Execução: 30/04 a 03/06/2019 Relatório: 04/06 a 05/07/2019.
10	Classificação: Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: DGCOM/DGTEC/DGPES/DGLOG/DGSEI	Ações: Avaliação da gestão documental Conhecimentos necessários: A ser definido pelo CNJ.	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema Estratégico: Governança Institucional e Prestação Jurisdicional	Risco: A ser definido pelo CNJ. Relevância: A ser definido pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle	Objetivo a ser alcançado: A ser definido pelo CNJ.	Planejamento: 01/08 a 20/09/2019 Execução: 23/09 a 31/10/2019 Relatório: 01/11 a 29/11/2019
11	Classificação: Vistoria Setor do NAI: DIAOP/SEAOs Área Auditada:	Ações: Vistoria de garantia das construções (Fórum da Comarca de Nilópolis)	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema	Risco: Inconsistência nos controles exercidos, podendo acarretar a perda da	Objetivo a ser alcançado: Verificar os controles exercidos pelo SEGAR/DIFOB/DEENG/DGLOG, no tocante ao monitoramento da execução de serviços da obra em	Planejamento: 01/02 a 10/02/2019 Execução: 11/02 a 12/03/2019 Relatório:

ANEXO II

PLANO ANUAL DE AUDITORIA – PAA DO NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA DO TJERJ - 2019

Nº	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco/ Relevância/ Elemento de controle	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
	DGLOG/DGTEC	Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e dois em engenharia.	Estratégico: Estrutura Predial, Logística e de Segurança	garantia Relevância: Cumprimento de preceitos legais e contratuais relativos à garantia de obras Elemento de controle: Atividades de Controle	período de garantia e registrar pendências detectadas pela equipe do NAI, com vistas ao integral cumprimento contratual, evitando que tais reparos (manutenções) sejam realizados às expensas do PJERJ.	13/03 a 01/04/2019
12	Classificação: Vistoria Setor do NAI: DIAOP/SEAOS Área Auditada: DGLOG	Ações: Vistoria de medição em contrato de obras ou serviços de engenharia Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e dois em engenharia.	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema Estratégico: Estrutura Predial, Logística e de Segurança	Risco: Inconsistência na medição dos serviços executados no período Relevância: Cumprimento de formalidades, preceitos legais e contratuais Elemento de controle: Atividades de Controle	Objetivo a ser alcançado: Avaliar a compatibilidade entre os serviços efetivamente executados e os que constam como pagos na medição, referente ao período analisado	Planejamento: 02/04 a 11/04/2019 Execução: 12/04 a 11/05/2019 Relatório: 12/05 a 31/05/2019
13	Classificação: Levantamento Setor do NAI: DIAOP/SEAOS Área Auditada: DGLOG/DGTEC	Ações: Levantamento para conhecer os controles internos no PJERJ aplicados aos contratos de serviços de manutenção Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e dois em engenharia.	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema Estratégico: Estrutura Predial, Logística e de Segurança	Risco: Inadequação na execução contratual Relevância: Cumprimento de formalidades, preceitos legais e contratuais Elemento de controle: Ambiente de Controle e Atividades de Controle.	Objetivo a ser alcançado: Conhecer os controles internos existentes no PJERJ sobre os contratos de serviços de manutenção, objetivando identificar oportunidades de aperfeiçoamento e apoiar a minimização dos riscos, favorecendo a consecução dos objetivos e metas definidos por esta Corte de Justiça	Planejamento: 01/06 a 15/07/2019 Execução: 16/07 a 29/08/2019 Relatório: 30/08 a 28/09/2019
14	Classificação: Vistoria Setor do NAI: DIAOP/SEAOS Área Auditada: DGLOG/DGTEC	Ações: Vistoria de garantia das construções (Fórum da Comarca de Angra dos Reis) Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de	Vinculação legal: Artigos. 77 a 79, da Res. TJ/OE 01/2017 Tema Estratégico: Estrutura Predial, Logística e de Segurança	Risco: Inconsistência nos controles exercidos, podendo acarretar a perda da garantia Relevância: Cumprimento de preceitos	Objetivo a ser alcançado: Verificar os controles exercidos pelo SEGAR/DIFOB/DEENG/DGLOG, no tocante ao monitoramento da execução de serviços da obra em período de garantia e registrar pendências detectadas pela equipe do NAI, com vistas ao integral cumprimento contratual,	Planejamento: 29/09 a 08/10/2019 Execução: 09/10 a 07/11/2019 Relatório: 08/11 a 12/12/2019

ANEXO II

PLANO ANUAL DE AUDITORIA – PAA DO NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA DO TJERJ - 2019

Nº	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco/ Relevância/ Elemento de controle	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
		auditoria e dois em engenharia.		legais e contratuais relativos à garantia de obras Elemento de controle: Atividades de Controle	evitando que tais reparos (manutenções) sejam realizados às expensas do PJERJ	
15	Classificação: Levantamento Setor do NAI: DIAUC/SERCI Área Auditada DGLOG/DGPCF	Ações: Levantamento para conhecer os controles internos das Gestão Patrimonial e Contábil dos bens imóveis do TJERJ. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	Vinculação legal: Artigos. 73 a 75, da Res. TJ/OE 01/2017. Tema Estratégico: Governança Institucional	Risco: Ineficácia dos controles internos Relevância: Cumprimento de preceitos legais. Elemento de controle: Ambiente de Controle e Atividades de Controle.	Objetivo a ser alcançado: Conhecer os controles internos da Gestão Patrimonial e da Gestão Contábil pertinentes aos bens imóveis do TJERJ, bem como a estrutura tecnológica e de pessoal para administrar o referido patrimônio.	Planejamento: 01/08 a 20/09/2019 Execução: 23/09 a 31/10/2019 Relatório: 01/11 a 29/11/2019
16	Classificação: Auditoria de Gestão Setor do NAI: DIAUC/SEAUC Área Auditada DGPCF/DGPES	Ações: Avaliar a consistência dos dados contidos no Relatório de Gestão Fiscal Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	Vinculação legal: Artigos. 73 a 75, da Res. TJ/OE 01/2017; Parágrafo único do art. 54 da LRF. Tema Estratégico: Orçamento e Finanças	Risco: Inconsistência dos dados Relevância: Fortalecimento da Governança Financeira/Orçamentária, bem como cumprimento da LRF	Objetivo a ser alcançado: Avaliar a conformidade do Relatório de Gestão Fiscal, quanto ao índice de despesas com pessoal do PJERJ para fins de subscrição	Relatórios Quadrimestrais

Divisão de Precatórios Judiciais

id: 3430227

GABPRES - DIVISAO DE PRECATORIOS JUDICIAIS

 Atos Ordinatórios

Expediente do dia: 27/11/2019

P.J. No 2015.03195-7 REQDO: RIO-PREVIDÊNCIA (ADV: DANILLO DE CARVALHO FILHO (OAB/RJ086068)) PROCURADOR: MARCELO LOPES DA SILVA (OAB/RJRJ082795) À parte interessada para comprovação do recolhimento das custas de desarquivamento deste administrativo.