



PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**Relatório de Informações Gerenciais
Setorial (RIGER) – 1º Semestre 2018**

Núcleo de Auditoria Interna (NAI)

	RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL	
	NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA (NAI)	
Período de Referência: 1º semestre 2018	Emitido em: 20/07/2018	Aprovado por: Diretora 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 .	5
4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS.....	10
5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES	10
6. AÇÕES PENDENTES DE REALIZAÇÃO	16
7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE.....	16
8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS.....	16
9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS.....	17
10. ANEXO I – PLANILHAS DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS	19
11. ANEXO II – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS	20



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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)

O NAI possui o projeto estratégico denominado “Aprimoramento da Governança Institucional através do fortalecimento dos controles interno, da auditoria interna e da gestão de riscos.

Este Projeto encontra-se alinhado ao Referencial Básico de Governança, elaborado pelo TCU e aplicável a Órgãos e Entidades da Administração Pública, “para que as funções de governança (avaliar, direcionar e monitorar) sejam executadas de forma satisfatória, alguns mecanismos devem ser adotados: a liderança, a estratégia e o controle” (grifo nosso). Dentro do mecanismo de controle devem ser trabalhados os seguintes componentes: • gestão de riscos e controle interno (C1); • auditoria interna (C2); e • accountability e transparência (C3).

Neste exercício, após a conclusão da etapa de atualização da Matriz de Competência Técnicas Gerais, aplicáveis a todos os servidores, de modo que todos podem ser capacitados em gestão de riscos e controles internos, realizamos a primeira edição da capacitação NCOI (Noções de Controles Internos), com duração de 4 horas, que contou com a presença de 21 participantes das áreas administrativas e judiciárias. Este evento consiste em uma evolução na disseminação a todos os servidores das noções de controles internos.

Também realizamos a capacitação em Auditoria Interna para os servidores deste Núcleo, que foi dividida em dois mini cursos: MAUI 101218 e MAUI 202018.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

Além das duas capacitações acima referidas, realizamos reuniões com equipe do DEGEP para alinhar os conceitos e revisamos a minuta da Política de Riscos do TJERJ.

Procedemos, ainda, as ações abaixo, que, embora não estejam descritas em nosso Projeto Estratégico, contribuem para o aprimoramento das políticas de controle interno no PJERJ.

Participamos da IV Edição do Fórum de Boas Práticas de Auditoria e Controle Interno do Poder Judiciário realizado no TRT de São Paulo que contou com mais de 300 participantes representando vários Tribunais de Justiça Brasileiros. No evento, o servidor do NAI, Gerente do Projeto Estratégico supracitado, apresentou os avanços do TJERJ em relação ao Aprimoramento da Governança Institucional através do fortalecimento dos controles internos, da auditoria interna e da gestão de riscos e a parceria estabelecida entre o NAI, o DEGEP o DEDEP a ESAJ e demais unidades que de forma direta ou indireta tem colaborado com o sucesso desta ação. Do evento também participaram outros 3 servidores deste Núcleo que puderam se capacitar e trocar experiências com servidores de outros Tribunais.

Por solicitação do NAI, o TCE-RJ ministrou duas capacitações (Prestação e Tomada de Contas e As Novas Deliberação 280, 281 e 288) na ESAJ. As referidas capacitações contaram com a presença de servidores de várias diretorias e departamentos, tais como DGPCF, DGLOG, DGTEC, DGPES, DGSEI, DEGEP e NAI e contribuíram para o aperfeiçoamento dos controles internos.

Abaixo podemos ver que o cronograma de execução do projeto encontra-se em dia.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

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)
Aprimoramento da Governança Institucional através do fortalecimento dos controles internos, da auditoria interna e da gestão de riscos.	45%	65%	Todas as etapas previstas para o primeiro semestre do exercício de 2018 foram realizadas. Cabe ressaltar, algumas etapas com previsão de término no segundo semestre foram adiantadas, estando o cronograma adiantado em relação a execução prevista. Além disso realizamos uma capacitação não prevista originalmente que foi a NCOI (Noções de Controles Internos) que contou com a presença de 21 participantes.

3. QUADRO DE BORDO DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS

INDICADORES ESTRATÉGICOS							
GRÁFICO	COMENTÁRIO						
<p>Aprimoramento da Governança Institucional através do fortalecimento dos controles internos, da auditoria interna e da gestão de riscos</p> <p>RESULTADO NO PERÍODO - Período: Fonte: 100,0%</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Valor (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>RESULTADO ATUAL</td><td>78,6%</td></tr><tr><td>META</td><td>100,0%</td></tr></tbody></table>	Categoria	Valor (%)	RESULTADO ATUAL	78,6%	META	100,0%	<p>Este indicador considera o total de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ com servidores capacitados em Controles Internos e Gestão de Riscos. No exercício passado realizamos a capacitação COSO12018 (Gerenciamento de Riscos em Processos de Trabalho usando a metodologia COSOII) e tivemos a participação de representantes de 7 Unidades das 14 que computamos como cálculo total. Neste primeiro semestre de 2018, na capacitação NCOI (Noções de Controle Interno) novamente contamos com a participação de representantes de 7 do total de Unidades (14) sendo 4 Diretorias-Gerais/Departamentos não haviam participado do evento anterior. Das 14 Unidades já alcançamos 11. Salientamos que, mais uma vez, uma capacitação não pode ser realizada por falta de quórum. Verificaremos a possibilidade de reagendar as capacitações COSO (edição 2018) e informaremos a nova data as unidades para verificar o interesse e de</p>
Categoria	Valor (%)						
RESULTADO ATUAL	78,6%						
META	100,0%						



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

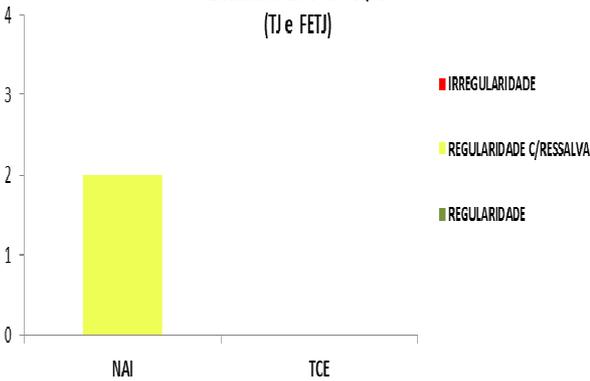
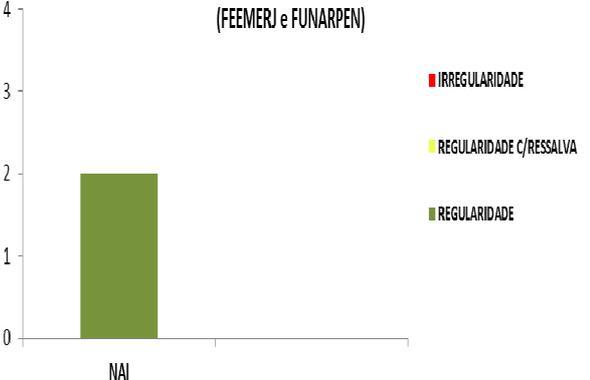
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

servidores/colaboradores para participar da mencionada ação.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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 TCE/RJ (TJ e FETJ)</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>2</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade	NAI	0	2	0	TCE	0	0	0	<p>O NAI, em atendimento ao disposto na deliberação TCE-RJ nº 278/17¹ c/c Portaria SGE nº 10/17², encaminhou à Corte de Contas, até o mês de junho/2018, 02 (dois) processos de Prestação de Contas Anual de Gestão - PCA referentes ao término do exercício financeiro de 2017, que se encontram com a seguinte tramitação na Corte de Contas:</p> <ul style="list-style-type: none">> PROC TJ Nº 2018-091187: ORDENADOR DE DESPESA TJERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVA. Em tramitação no TCE-RJ;> PROC TJ Nº 2018-055931: GESTORES DO FETJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVAS. Em tramitação no TCE-RJ.
Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade										
NAI	0	2	0										
TCE	0	0	0										
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (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>0</td><td>2</td></tr></tbody></table>	Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade	NAI	0	0	2	<p>Com base na mesma norma do gráfico anterior, foram providenciadas as análises da PCA dos demais Fundos Especiais que permanecerão arquivadas no TJERJ, neste NAI, à disposição do TCE-RJ pelo prazo de 5 (cinco) anos. Ao todo foram analisados 2 (dois) processos referentes ao término de exercício financeiro de 2017:</p> <ul style="list-style-type: none">> PROC TJ Nº 2018-63978: GESTORES DO FEMERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS;> PROC TJ Nº 2018-057878: GESTORES DO FUNARPEN. REGULARIDADE DAS CONTAS				
Categoria	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade										
NAI	0	0	2										

¹ 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: <http://www.tce.rj.gov.br/web/guest/prestacaodecontasdegestaopca>

² Portaria SGE nº 10/2017: Divulga a relação das unidades jurisdicionadas estaduais cujos responsáveis terão processo de Prestação de Contas Anual de Gestão formalizado no exercício de 2018. Consultado em: <http://www.tce.rj.gov.br/web/guest/prestacaodecontasdegestaopca>



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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>Status</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>DESCONFORMIDADE</td><td>0</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE C/RESSALVA</td><td>2</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE</td><td>1</td></tr></tbody></table>	Status	Quantidade	DESCONFORMIDADE	0	CONFORMIDADE C/RESSALVA	2	CONFORMIDADE	1	<p>Ainda com base na mesma norma do gráfico anterior, foram providenciadas as análises da Relação de Documentos referente aos Bens. Os referidos processos permanecerão arquivados na Unidade Organizacional Responsável por sua elaboração e ficarão à disposição do TCE-RJ pelo prazo de 5 (cinco) anos. Ao todo foram analisados 3 (três) processos referentes ao término de exercício financeiro de 2017, quais sejam:</p> <ul style="list-style-type: none">> PROC TJ Nº 2018-057755: RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DO FEMERJ. CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;> PROC TJ Nº 2018-088257: RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO TJERJ. CONFORMIDADE COM RESSALVAS com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;> PROC TJ Nº 2018-089279: RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJERJ. CONFORMIDADE COM RESSALVAS com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017.
Status	Quantidade								
DESCONFORMIDADE	0								
CONFORMIDADE C/RESSALVA	2								
CONFORMIDADE	1								
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</p> <table border="1"><thead><tr><th>Status</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>2</td></tr></tbody></table>	Status	Quantidade	DESCONFORMIDADE	0	CONFORMIDADE C/RESSALVA	0	CONFORMIDADE	2	<p>Este Núcleo de Auditoria Interna, ainda com base na supracitada Deliberação da Corte de Contas, analisou, até junho/2018, 04 (quatro) processos contendo a Relação de Documentos referente à Tesouraria relativos ao término de exercício financeiro de 2017. Os referidos processos permanecerão arquivados na Unidade Organizacional Responsável por sua elaboração à disposição do TCE-RJ pelo prazo de 5 (cinco) anos. São eles:</p> <ul style="list-style-type: none">> PROC TJ Nº 2018-067566: TESOUREIRO DO TJERJ. CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;> PROC TJ Nº 2018-067569: TESOUREIRO DO FETJ. CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;> PROC TJ Nº 2018-0082967: TESOUREIRO DO FEMERJ. CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;
Status	Quantidade								
DESCONFORMIDADE	0								
CONFORMIDADE C/RESSALVA	0								
CONFORMIDADE	2								



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
	PROC TJ Nº 2018-067560: TESOUREIRO DO FUNARPEN. CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017.												
<p>Execução do Plano Anual de Auditoria 2018</p> <p>AUDITORIAS INTERNAS NO 1º SEMESTRE</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>Planejadas (1º semestre)</td><td>161</td></tr><tr><td>Concluídas</td><td>161</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade	Planejadas (1º semestre)	161	Concluídas	161	<p>O Plano de Auditoria contempla a execução das auditorias internas realizadas pelo NAI através de suas Divisões, a saber Divisão de Auditoria de Conformidade e Contas (DIAUC), Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia (DIAOP), Divisão de Estudos e Análises Técnicas (DITEC) e Divisão de Monitoramento (DIMON).</p> <p>O total de auditorias internas planejadas e realizadas no 1º semestre de 2018 foi de 166. Cabe ressaltar que cada ação de auditoria é peculiar e guarda complexidade variada conforme o grau de análise e o aprofundamento necessários para a realização dos trabalhos. O detalhamento pode ser observado no RIGER do NAI.</p> <p>Procederemos análise quanto a inclusão no PAA das ações de consultoria eventualmente realizadas, tais como, as capacitações e treinamentos realizados em parceria com a ESAJ, uma vez que é considerada como auditoria interna, modalidade de consultoria, conforme definição da RAD-NAI-007.</p>						
Categoria	Quantidade												
Planejadas (1º semestre)	161												
Concluídas	161												
<p>Grau de relevância das decisões preliminares do TCE</p> <p>■ ALTA RELEVÂNCIA ■ MÉDIA RELEVÂNCIA ■ BAIXA RELEVÂNCIA</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Baixa Relevância</th><th>Média Relevância</th><th>Alta Relevância</th></tr></thead><tbody><tr><td>ATOS DE PESSOAL</td><td>69</td><td>23</td><td>15</td></tr><tr><td>ATOS E CONTRATOS</td><td>12</td><td>5</td><td>15</td></tr></tbody></table>	Categoria	Baixa Relevância	Média Relevância	Alta Relevância	ATOS DE PESSOAL	69	23	15	ATOS E CONTRATOS	12	5	15	<p>Atos de Pessoal - as 107 decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ no primeiro semestre de 2018 foram assim classificadas: 15 de alta relevância; 23 de média relevância e 69 de baixa relevância</p> <p>Atos e Contratos - No primeiro semestre de 2018, o TCE encaminhou ao TJERJ 32 decisões preliminares, assim classificadas: 15 de alta relevância; 5 de média relevância e 12 de baixa relevância. Destaca-se também as seguintes ações gerenciais:</p> <p>Foi autuado o processo 2018-083000, com vistas a atender à Deliberação TCE/RJ 286/18, que disciplina a remessa de dados e documentos relativos às admissões de pessoal, por meio eletrônico, à Corte de Contas;</p> <p>Autuação do processo 2018-048488, com vistas a atender à Deliberação 288 TCE/RJ, que dispõe sobre o encaminhamento de documentos e informações cadastrais dos</p>
Categoria	Baixa Relevância	Média Relevância	Alta Relevância										
ATOS DE PESSOAL	69	23	15										
ATOS E CONTRATOS	12	5	15										



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

INDICADORES OPERACIONAIS											
GRÁFICO	COMENTÁRIO										
	responsáveis, por meio do Módulo Dados do e-TCERJ, Parecer nos autos do processo administrativo 2014-198754 (processo TCE 118.981-8/13) que trata de inspeção ordinária do TCERJ, na área de pessoal do TJERJ (folha de pagamento) Confecção de Recurso de Reconsideração interposto nos autos do processo TCERJ 114.304-6/18 Dois pareceres nos autos do processo administrativo 2017-184208, que trata da Deliberação TCERJ 281 (SIGFIS).										
<p>Gráfico de Implementação das Recomendações Monitoradas pela DIMON (%)</p> <table border="1"><thead><tr><th>Categoria</th><th>Porcentagem</th></tr></thead><tbody><tr><td>Determinações Implementadas</td><td>51,72%</td></tr><tr><td>Determinações em Implementação</td><td>41,38%</td></tr><tr><td>Determinações Não Implementadas</td><td>5,17%</td></tr><tr><td>Determinações com Perda de Objeto</td><td>1,72%</td></tr></tbody></table>	Categoria	Porcentagem	Determinações Implementadas	51,72%	Determinações em Implementação	41,38%	Determinações Não Implementadas	5,17%	Determinações com Perda de Objeto	1,72%	<p>O resultado do monitoramento de auditorias no primeiro semestre de 2018 foi positivo. Ao todo, foram monitoradas 58 recomendações/propostas de encaminhamento, com a implementação de 51,72% destas (30 recomendações). Das Determinações remanescentes: 41,38% (24 recomendações) encontram-se em fase de implementação, 5,17% (03 recomendações) perderam o objeto e apenas uma destas não foi implementada (1,72% das recomendações monitoradas) pelos auditados, mediante apresentação de justificativa fundamentada.</p>
Categoria	Porcentagem										
Determinações Implementadas	51,72%										
Determinações em Implementação	41,38%										
Determinações Não Implementadas	5,17%										
Determinações com Perda de Objeto	1,72%										

4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS

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

5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES

Seguem as principais realizações do NAI:

Auditorias internas já concluídas



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

- 2018.027388 - Auditoria coordenada pelo CNJ - avaliação de conteúdos estabelecidos para governança, gestão, riscos e controle de TI e TIC (este trabalho envolveu um questionário a ser respondido pelo NAI, ao CNJ, e que trazia 52 questões, cada uma com abertura em subitens na análise da equipe. Foi uma atividade que demandou exame de grande quantitativo de documentos - foram compartilhados na nuvem do CNJ, além das respostas ao questionário, 231 arquivos referentes às evidências das questões);
- 2018.019339 - Vistoria de garantia das construções: Fórum da Comarca de Teresópolis.

Auditorias internas em andamento e dentro do prazo previsto

- Levantamento para conhecer os controles existentes no PJERJ sobre o mecanismo de distribuição de processos judiciais de 1ª e 2ª instâncias e a Vistoria de Garantia das Construções – Fórum da Comarca de Mesquita (processo 2018.100163) que encontram-se dentro do prazo para a sua realização, com previsões de término em 30/11/2018 e 03/08/2018, respectivamente, conforme estabelecido no PAA/2018 e em sua posterior alteração publicada em 03/07/2018;
- Levantamento para conhecer os controles exercidos nos processos de prestação de contas das parcerias e dos convênios com repasse de verbas pelo PJERJ. Com previsão do PAA para ser realizado durante todo o ano de 2018;

Participação em Reuniões

- Reunião com os representantes das unidades envolvidas no provimento de informações do processo de prestações de contas com os objetivos de apresentar as mudanças ocorridas na forma de Prestar Contas em face às novas deliberações do TCE-RJ, em especial a nº 278/2017; discutir os modelos da Relação de Documentos do Anexo VIII da Deliberação TCE-RJ nº 278/2017 e estabelecer os meios, preferencialmente informatizados, de elaboração dos referidos modelos para apresentação na Prestação de Contas Anual de Gestão do ano de 2017.

Análise e pareceres sobre os seguintes assuntos:



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

- Elaboração da minuta do ato normativo que estabelece os procedimentos a serem observados por ocasião da Prestação de Contas Anual de gestão no âmbito do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro (Ato Normativo nº 02/2018, publicado no DJE de 31/01/2018);
- Elaboração da minuta do ato normativo que; com a necessidade de se uniformizar os procedimentos para concessão, aplicação e prestação de contas de adiantamentos a conta do FETJ e FEEMERJ; alterou o Ato Normativo número 16/2010 (republicado no DJE de 21/02/2018);
- Elaboração da minuta do ato normativo que aprovou a estrutura do Sistema de Controle Interno do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro (Ato Normativo nº 04/2018, publicado no DJE de 02/03/2018);
- Participação no GT-Convênios que elaborou a minuta do Ato Normativo TJRJ nº 06/18 que estabelece regras e procedimentos do regime jurídico das parcerias celebradas entre o TJERJ e as OSC`s;
- Análise, a pedido da Presidência, de minuta de Ato Executivo a ser editado em atenção às previsões do artigo 116 do Ato Normativo TJRJ nº 06/18;
- Parecer nos autos do processo 2017.162905 sobre a aplicação dos recursos oriundos do Termo de Colaboração firmado entre o TJERJ e o Centro de Integração Empresa – Escola – CIEE;
- Parecer e consulta formal enviada pelo Presidente deste TJERJ ao TCERJ, acerca de dúvidas na interpretação de dispositivos da Lei 13.019/14.
- Parecer nos autos do processo 2015-179407, analisando a minuta de Ato Normativo a ser editado no âmbito deste TJERJ, a fim de regulamentar o Serviço Voluntário Continuado;
- Instrução e autuação do processo 2018.103751, que trata das pesquisas para o acompanhamento da implementação da Resolução CNJ nº 169/13 no âmbito deste PJERJ, bem como participação de 2 servidores no Grupo de Trabalho criado para este fim (Ato Executivo 149/ 18);
- Consultoria e elaboração da minuta do Ato Executivo nº 141/18, que regulamenta a implementação da Deliberação TCE-RJ nº 281/18 (SIGFIS) nesta Corte de Justiça (processo 2017-184208), bem como na confecção da RAD (SESFI/DGTEC) que estabelece controles relativos ao SIGFIS.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

Elaboração de Informativos do NAI:

- Elaboração do Informativo NAI 01/2018, sobre Controle Externo.
- Elaboração do Informativo NAI 02/2018, sobre o Ato Normativo 04/2018.
- Elaboração do Informativo NAI 03/2018, sobre Gestão e Governança.
- Elaboração do Informativo NAI 04/2018, sobre Governança e Sistema de Controle Interno.

Análise de Prestação de Contas de Adiantamento:

- Análise de processos de prestação de contas referentes a adiantamentos de numerário, até fevereiro de 2018 em atendimento ao disposto no Ato Normativo TJ nº 16/2010, alterado pelo Ato Normativo TJ nº 03/2018;
 - ✓ 2017-208276 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-141128;
 - ✓ 2017-158154 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-071503;
 - ✓ 2018-003255 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-156072;
 - ✓ 2018-008733 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-160552;
 - ✓ 2018-005930 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-149268;
 - ✓ 2017-213918 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-181144;
 - ✓ 2018-003253 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-194368;
 - ✓ 2017-213050 - Prestação de contas de adiantamento concedido nos autos do processo 2017-128982.

Realização de Monitoramentos:

- Monitoramento de 10 (dez) processos cujas determinações decorram de auditorias internas realizadas pelo NAI e de 1 (um) processo referente ao Plano de Trabalho previsto no art. 29 da Resolução CNJ nº 211/2015, abaixo relacionados, com o encaminhamento de 05 (cinco) relatórios de



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

monitoramento ao Exmo. Desembargador Presidente do TJERJ e implementação de 51,72% das recomendações neles elencadas.

- ✓ Processo nº: 2011-233695 - Auditoria Simultânea em Folha de Pagamento do PJERJ – CNJ;
- ✓ Processo nº: 2015.84898 – Levantamento do Arquivo de Processos Físicos;
- ✓ Processo nº. 2016.40143 – Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ – Recursos Humanos e Folha de Pagamento - DGPES;
- ✓ Processo nº 2016.112568 - Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ – Gestão e Governança de TI - DGTEC
- ✓ Processo nº: 2017.58368 – Levantamento para Conhecer os Procedimentos referentes à Gestão Financeira e Orçamentária - EMERJ;
- ✓ Processo nº: 2014.183629 – Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ – Gestão Patrimonial;
- ✓ Processo nº: 2016-164436 - Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ - Prestação de Serviço de Engenharia para Manutenção Preventiva das Redes Lógicas, e de Energia Estabilizada e/ou Ininterrupta e de Condicionadores de Energia (estabilizadores e no-breaks);
- ✓ Processo nº: 2017.145052 – Avaliação dos Controles Internos de Gestão Patrimonial do TJRJ – Bens de Consumo e Permanentes em Almoxarifado;
- ✓ Processo nº: 2016.122130 – Vistoria Técnica de Garantia do Fórum de Rio Bonito;
- ✓ Processo nº: 2018.19339 – Vistoria Técnica de Garantia da Construção do Prédio do Foro da Comarca de Teresópolis.
- ✓ Processo nº: 2018.24545 – Monitoramento do Plano de Trabalho Previsto no Art. 29 da Resolução CNJ nº 211/2015.

Trabalho integrado entre setores oriundos de Diferentes Divisões do NAI

- Atuação do SEAOS no processo 2018.037328 (TCE 128.824-2/2011), com análise documental e elaboração de informação para encaminhamento à Egrégia Corte de Contas. Houve a necessidade de alteração do PAA-2018, publicada em 03-07-2018, em razão da referida demanda do TCE-RJ, não planejada (processo 2018.37328, recebido em 07/03/2018), tendo sido



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

retirada do referido Plano a vistoria de medição em contrato de obras ou serviços de engenharia, que seria realizada no período de 06/04 a 04/06/2018, com o objetivo de analisar o processo TCE e proceder à sua resposta dentro do prazo estipulado pela Egrégia Corte de Contas (inicialmente fixado em 06/05/2018, com prorrogação a pedido do NAI para 05/06/2018). Vale ressaltar que, durante a análise do processo supracitado, foi executado concomitante no SEAOS a Vistoria de Garantia da construção do prédio da Comarca de Teresópolis, em função de a equipe técnica ser composta por dois engenheiros com atribuições para realizar auditorias internas na área de obras e serviços de engenharia, além de prestar apoio ao Serviço de Apoio ao Controle Externo (SEACE) e ao Serviço de Monitoramento (SEMON). Destaca-se a grande quantidade de documentos existentes para análise referente à demanda da Corte de Contas (ao todo, dentre processo principal e apensos, foram 106 volumes, além de arquivos extraídos do site do TCE-RJ e informações e documentos adicionais apresentados pela Diretoria Geral de Logística).

Análise de processos apuratórios de sinistros de bens:

- Avaliação de processos apuratórios de sinistros de bens patrimoniais, com vistas à instauração ou não de tomada de contas. Ressalte-se que se encontram em fase de revisão os procedimentos referentes à instauração de tomada de contas RAD-DGCOI-005 e demais documentos correlatos para adequação à deliberação TCE/RJ 279/2017, que dispõe sobre a instauração e a organização de procedimentos de tomadas de contas no âmbito da administração pública, direta e indireta, estadual e municipal, e disciplina seu encaminhamento ao Tribunal de Contas.

Participação em eventos e cursos:

- Participação e Ministração de Palestra no IV Fórum de Boas Práticas de Auditoria e Controle Interno do Poder Judiciário realizado no TRT em São Paulo de 16-18 de maio deste ano;



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

- Participação nos cursos “Controle Interno”, “Prestação e Tomada de Contas” e “As Novas Deliberação 280, 281 e 288” ministrados pelo TCE/RJ;
- Participação no curso Obras Públicas: contratação, fiscalização e recebimento, organizado pela ECG-TCE/RJ em parceria com a ESAJ;
- Participação no 1º Encontro Técnico de TI dos Tribunais de Contas no TCE/RJ;
- Participação nos cursos de Controle Interno e Auditoria Interna oferecidos pela ESAJ.

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

Não houve ações pendentes.

7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE

AÇÕES DE DESTAQUE	ECONOMIA OBJETIVA GERADA
Os papéis de trabalho utilizados nas auditorias deixaram de ser impressos, quando possível. Quando há grande volume, eles são gravados em mídia digital (CD) para serem juntados aos processos administrativos	Redução do consumo de papel e de tinta
Impressão de materiais de apoio em formato de livreto	Redução do consumo de papel
Impressão em modo “rascunho”	Redução do consumo de tinta
Utilização de <i>Data Show</i> em reuniões com auditados para reduzir a quantidade de material impresso	Redução do consumo de papel e de tinta

8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS

Tópicos				Observações
---------	-------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------	-------------



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

Pessoal		X		A DIAOP é composta de dois Serviços, o SEAOP e o SEAOS. Quanto ao SEAOS, o quantitativo de recursos humanos tem sido suficiente. Já com relação ao quantitativo de recursos humanos do SEAOP, atualmente com dois servidores, este é insuficiente considerando o Ato Normativo nº 13/2014 (Aprova o Regulamento do NAI), o qual estabelece em seu artigo 15 que " As equipes de auditoria serão compostas por, no mínimo, três integrantes, (...). A DIAUC também não possui o quantitativo necessário de servidores e é composta por dois serviços: SEAUC e SERCI. Atualmente há dois servidores lotados em cada um dos serviços, o que é insuficiente considerando a composição das equipes de auditoria disposta no Ato Normativo nº 13/2014. Mais especificamente, no que se refere ao SEAUC, o serviço é fruto da extinção de um Departamento, DEAGE, que continha dois serviços, SEAGE e SEPTC, demonstrando a importância de se aumentar o quantitativo de recursos humanos em razão de seu volume de trabalho.
Tecnologia da Informação	X			---
Infraestrutura	X			---

LEGENDA:



Atende



Atende em Parte



Não Atende

9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS

Neste semestre avançamos em várias questões relacionadas direta ou indiretamente com o Aprimoramento da Governança Institucional através do fortalecimento dos controles internos, da auditoria interna e da gestão de riscos, que é por definição o Projeto Estratégico gerido pelo NAI com participação de várias áreas do TJERJ, das quais destacamos o DEGEP, o DEDEP e a ESAJ.

Dos avanços obtidos, salientamos:

- A revisão da Minuta de Gestão de Riscos do PJERJ, submetida à Alta Administração;
- A criação e ministração da primeira edição do curso NCOI de noções de controles internos que contou com a participação de 20 servidores e obteve grau de satisfação do participante: 99,58%;
- A criação e ministração do Curso MAUI 01 e 02 para aprimoramento dos auditores internos do NAI;



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) SEMESTRAL

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

Assim, na busca contínua de contribuir para aprimoramento da Governança no TJERJ, planejamos para segundo semestre as seguintes ações:

- ✓ Encaminhamento do Estatuto de Auditoria Interna Governamental do NAI;
- ✓ Código de Ética do NAI;
- ✓ Manual de Auditoria Interna do NAI;
- ✓ Conclusão da Revisão das Rotinas do NAI em função das alterações normativas da Egrégia Corte de Contas Fluminense.



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														
IMPORTANTE: Sempre verifique no site do TJRJ se a versão impressa do documento está atualizada.														
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO	X	INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO		INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE						
TEMA	Governança Institucional			OBJETIVO ESTRATÉGICO	Aprimoramento das Políticas de Controle Interno do PJERJ									
INDICADOR	Índice de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ com servidores capacitados em Controles Internos e Gestão de Riscos			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE										
FINALIDADE	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 (2014 a 2017), 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									CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	Acumulado			
PERIODICIDADE	Semestral	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO		INDICADOR DE DESEMPENHO	X	INDICADOR DE EFICIÊNCIA				INDICADOR DE EFETIVIDADE				
FÓRMULA	(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									SENTIDO DE MELHORIA	MM			
META	100%									ORIGEM DOS DADOS	RELAÇÃO DE CONCLUINTEs (relatório DGPES/ESAJ)	UNIDADE DE MEDIDA	Qtde. de UO	
EVOLUÇÃO DO INDICADOR	2017	jan-17	fev-17	mar-17	abr-17	mai-17	jun-17	jul-17	ago-17	set-17	out-17	nov-17	dez-17	Resultado no Per.
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	0	7
RESULTADOS NO PERÍODO		jan-18	fev-18	mar-18	abr-18	mai-18	jun-18	jul-18	ago-18	set-18	out-18	nov-18	dez-18	Resultado no Per.
		0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	11
BASE	0,00	RESULTADO NO PERÍODO - Período: Fonte: 100,0%			EVOLUÇÃO COMPARATIVA DO RESULTADO - FONTE:									
RESULTADO ATUAL	78,6%													
META	100,0%													
ANÁLISE CRÍTICA	Este indicador considera o total de Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ com servidores capacitados em Controles Internos e Gestão de Riscos. No exercício passado realizamos a capacitação COSO012018 (Gerenciamento de Riscos em Processos de Trabalho usando a metodologia COSOII) e tivemos a participação de representantes de 7 Unidades das 14 que computamos como cálculo total. Neste primeiro semestre de 2018, na capacitação NCOI (Noções de Controle Interno) novamente contamos com a participação de representantes de 7 do total de Unidades (14) sendo que 4 Diretorias-Gerais/Departamentos que não haviam participado do evento anterior. Das 14 Unidades já alcançamos 11. Salientamos que mais uma vez uma capacitação não pode ser realizada por falta de quórum.													
AÇÕES GERENCIAIS	Verificaremos a possibilidade de reagendar as capacitações COSO (edição 2018) e informaremos a nova data as unidades para verificar o interesse e disponibilidade de servidores/colaboradores para participar da mencionada ação.													
Responsável pela emissão do relatório: SECOE				Responsável (aprovação e divulgação): NAI				Data: 19/07/2018						



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

PJRJ		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			AUDITORIAS INTERNAS NO 1º SEMESTRE												
Planejadas (1º semestre)	Concluídas	Programadas para 2º semestre	<table border="1"> <caption>AUDITORIAS INTERNAS NO 1º SEMESTRE</caption> <thead> <tr> <th>Categoria</th> <th>Quantidade</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Planejadas (1º semestre)</td> <td>161</td> </tr> <tr> <td>Concluídas</td> <td>161</td> </tr> </tbody> </table>							Categoria	Quantidade	Planejadas (1º semestre)	161	Concluídas	161
Categoria	Quantidade														
Planejadas (1º semestre)	161														
Concluídas	161														
161	161	5													
ANÁLISE CRÍTICA	<p>O Plano de Auditoria contempla a execução das auditorias internas realizadas pelo NAI através de suas Divisões, a saber Divisão de Auditoria de Conformidade e Contas (DIAUC), Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia (DIAOP), Divisão de Estudos e Análises Técnicas (DITEC) e Divisão de Monitoramento (DIMON).</p> <p>O total de auditorias internas planejadas e realizadas no 1º semestre de 2018 foi de 166. Cabe ressaltar que cada ação de auditoria é peculiar e guarda complexidade variada conforme o grau de análise e o aprofundamento necessários para a realização dos trabalhos. O detalhamento pode ser observado no RIGER do NAI.</p>														
AÇÕES GERENCIAIS	<p>Procederemos análise quanto a inclusão no PAA das ações de consultoria eventualmente realizadas, tais como, as capacitações e treinamentos realizados em parceria com a ESAJ, uma vez que é considerada como auditoria interna, modalidade de consultoria, conforme definição da RAD-NAI-007.</p>														
Responsável pela emissão do relatório:		NAI/SECOE			Responsável (aprovação e divulgação):			NAI/DICAC							
								Data: 20/07/2018							



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	$\frac{\{\sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}\}}{\sum \text{prestações de contas verificadas no período}} \times 100$									SENTIDO DE MELHORIA		Nm		
META	Não aplicável									ORIGEM DOS DADOS		PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS F VOTOS DO TCE	UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS
ORDENADOR DE DESPESA	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	BENS EM ALMOXARIFADO E PATRIMONIAIS		REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	Tesoureiro/ Pagador		REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	
NAI	0	2	0	NAI		0	0	0	NAI		0	0	0	
TCE	0	0	0	TCE		0	0	0	TCE		0	0	0	

PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCE/RJ (TJ e FETJ)

Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade
NAI	0	2	0
TCE	0	0	0

PRESTAÇÕES DE CONTAS Bens em Almoarifado e Patrimoniais

Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade
NAI	0	0	0
TCE	0	0	0

TESOUREIROS

Unidade	Irregularidade	Regularidade C/Reserva	Regularidade
NAI	0	0	0
TCE	0	0	0

ANÁLISE CRÍTICA	O NAI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017, c/c portaria SGE nº 10/2017, encaminhou à Corte de Contas até o mês de junho/2017 os processos relacionados abaixo para julgamento, com o seguinte andamento na Corte de Contas:
	PROC TJ - 2018-091187 - ORDENADOR DE DESPESA TJ - REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVAS - Em tramitação no TCE-RJ PROC TJ - 2018- 055931 - GESTORES DO FETJ - REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVAS - Em tramitação no TCE-RJ
AÇÕES GERENCIAIS	Não houve ações gerenciais para o período.

Responsável pela emissão do relatório:	NAI/DIAUC	Responsável (aprovação e divulgação):	NAI/DICAC	Data:	20/07/2018
----------------------------------------	-----------	---------------------------------------	-----------	-------	------------



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	$\frac{\{[\Sigma \text{ de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}] / \Sigma \text{ prestações de contas verificadas no período}\}}{100}$										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																						
NAI	2	0	0	NAI		1	2	0	NAI		4	0	0																						
	0	0	0			0	0	0			0	0	0																						
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FEEMERJ e FUNARPEN)</p>												<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores dos Bens em Almojarifado e Patrimoniais</p>												<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</p>											
<p>ANÁLISE CRÍTICA</p> <p>O NAI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017, c/c portaria SGE nº 10/2017, analisou os processos contendo a relação de documentos dos bens em almoxarifado, patrimoniais e das tesourarias, além dos referente as Prestações de Contas Anuais de Gestão - PCAs dos FEEMERJ e FUNARPEN, até o mês de junho/2018. Os referidos processos, abaixo relacionados, ficarão acatados no TJRJ, nas UOs de competência, à disposição do TCE/RJ conforme prazo determinado no dispositivo legal supracitado, qual seja, 5 (cinco) anos.</p> <p>PROC TJ - 2018- 063978 - GESTORES DO FEEMERJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u> PROC TJ - 2018- 057878 - GESTORES DO FUNARPEN - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u></p> <p>PROC TJ - 2018-057755 - RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DA EMERJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u> PROC TJ - 2018-088257 - RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO TJ - <u>CONFORMIDADE COM RESSALVAS EM RELAÇÃO AO O ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u> PROC TJ - 2018- 089279 - RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJ - <u>CONFORMIDADE COM RESSALVAS EM RELAÇÃO AO O ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u></p> <p>PROC TJ - 2018- 067566 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - TJERJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u> PROC TJ - 2018- 067569 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - FETJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u> PROC TJ - 2018- 067580 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - FUNARPEN - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u> PROC TJ - 2018- 082987 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - FEEMERJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u></p>																																			
<p>AÇÕES GERENCIAIS</p> <p>Não houve ações gerenciais para o período.</p>																																			
Responsável pela emissão do relatório:				NAI/DIAUC				Responsável (aprovação e divulgação):				NAI/DICAC				Data:		20/07/2018																	



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	MENSAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO	X	INDICADOR DE DESEMPENHO	INDICADOR DE EFICIÊNCIA	INDICADOR DE EFETIVIDADE				
FÓRMULA	$\frac{\{\sum \text{de decisões, por tipo e grau de relevância}\}}{100}$							SENTIDO DE MELHORIA	Nm	
META	Não aplicável				ORIGEM DOS DADOS	PROCESSOS	UNIDADE DE MEDIDA	Nº DE DILIGÊNCIAS		
	ATOS DE PESSOAL	ATOS E CONTRATOS								
ANÁLISE CRÍTICA	<p>Atos de Pessoal - as 107 decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ no primeiro semestre de 2018 foram assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 15 de alta relevância - exigências para justificar a utilização de dispositivos constitucionais incompatíveis na fundamentação do ato de aposentadoria; exigências para que se justifique o pagamento de pensão em parcelas discriminadas ou corrija consignando-a em parcela única(§7º do art. 40 da CRFB/88); exigências para comprovar a condição de beneficiário de acordo com o disposto no Manual de Segurado do RioPrevidência, item 11, pág. 36/37; e exigências para a comprovação de interdição de beneficiário. • 23 de média relevância - exigências sobre a recebimentos do servidor no cargo efetivo referente ao mês anterior à data de validade da aposentadoria; exigências na concessão de aposentadoria pela regra/modalidade indicada uma vez que o servidor não atende ao requisito constitucional de tempo mínimo de efetivo exercício na carreira; e apresentação de declarações da autoridade competente quando à licitude, ou não, da acumulação de cargos públicos declarada pelo servidor (Anexo II, item 1.4, parte final da Deliberação TCE-RJ 260/13). • 69 de baixa relevância - majoritariamente diligências para apresentação de certidões de casamento atualizadas e comprovante de residência; solicitação de esclarecimentos referentes à incorporação de cargos comissionados; e comprovação de forma de ingresso do servidor no cargo público. <p>Atos e Contratos - No primeiro semestre de 2018, o TCE encaminhou ao TJERJ 32 decisões preliminares, assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 15 de alta relevância - exigências referentes a Editais de Concorrência; exigências referentes à contratação por inexigibilidade para que se encaminhe elementos que comprovem a vantajosidade da contratação, inclusive junto ao contratado, a fim de comprovar que os preços praticados correspondem àqueles vigentes no mercado - público ou privado - à época da contratação; e exigência para que apresente justificativas para a celebração de termo aditivo fora do prazo de vigência contratual; • 5 de média relevância - comprove publicação da ratificação do Ato de Inexigibilidade; forneça certidões negativas de débito para com a Previdência Social e o FGT; forneça o Decreto Municipal n.º 39.707/14 relativo à majoração do vale transporte de R\$ 3,00 para R\$ 3,40, citado às fls. 01 da Comprovação de Exame Prévio e aprovação da Assessoria Jurídica do órgão; e forneça Convenções Coletivas referente as majorações salariais. • 12 de baixa relevância - comprove o atendimento de dispositivos da Lei 8.666/93; bem assim encaminhe documentos que indiquem técnicas quantitativas de estimação das unidades e das quantidades a serem adquiridas em razão do consumo e utilização prováveis, de modo a justificar os valores estimados para a contratação. 									
AÇÕES GERENCIAIS	<p>Foi atuado o processo 2018-083000 , com vistas a atender à Deliberação TCE/RJ 286/18, que disciplina a remessa de dados e documentos relativos às admissões de pessoal, por meio eletrônico, à Corte de Contas; Autuação do processo 2018-048488, com vistas a atender à Deliberação 288 TCE/RJ, que dispõe sobre o encaminhamento de documentos e informações cadastrais dos responsáveis, por meio do Módulo Dados do e-TCERJ, à Corte de Contas, objetivando a criação e manutenção de um banco de dados atualizado; Parecer nos autos do processo administrativo 2014-198754 (processo TCE 118.981-8/13) que trata de inspeção ordinária do TCERJ, na área de pessoal do TJERJ (folha de pagamento); Confecção de Recurso de Reconsideração interposto nos autos do processo TCERJ 114.304-6/18, objetivando afastar a decisão da Corte de Contas que indeferiu, equivocadamente, pedido de prorrogação de prazo para cumprimento do TJERJ referente à comunicação daquela Corte; Dois pareceres nos autos do processo administrativo 2017-184208, que trata da Deliberação TCERJ 281 (SIGFIS).</p>									
Responsável pela emissão do relatório:		DITEC/SEACE			Responsável (aprovação e divulgação):		DITEC/SEACE		Data:	10/07/2018



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) - ANUAL

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

PLANILHA DE INDICADORES											
<small>IMPORTANTE: Sempre verifique no site do TJRJ se a versão impressa do documento está atualizada.</small>											
UNIDADE ORGANIZACIONAL	DIMON	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	Percentual de recomendações implementadas			PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE		Monitoramento da implementação de determinações decorrentes de relatórios de auditoria					
FINALIDADE	Demonstrar o percentual de implementação das determinações oriundas de auditorias							CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO	Acumulado		
PERIODICIDADE	Anual	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO		X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA	INDICADOR DE EFETIVIDADE			
FÓRMULA	Nº de recomendações implementadas/ total de recomendações propostas x 100							SENTIDO DE MELHORIA			
META						ORIGEM DOS DADOS	Relatórios de Auditoria	UNIDADE DE MEDIDA	Números de determinações		
2017	TOTAL DE RECOMENDAÇÕES PROPOSTAS			RECOMENDAÇÕES IMPLEMENTADAS			RESULTADO PERCENTUAL (%)				
	58			30			51,72				
RESULTADOS NO PERÍODO	<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <p>RESULTADO NO PERÍODO - Período: Fonte:</p> <p>RESULTADO ATUAL (%)</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>Evolução Comparativa do Resultado - Fonte:</p> <p>TOTAL DE RECOMENDAÇÕES PROPOSTAS</p> <p>RECOMENDAÇÕES IMPLEMENTADAS</p> </div> </div>										
LINHA DE BASE											
RESULTADO ATUAL (%)	51,72										
META											
ANÁLISE CRÍTICA	<p>A Divisão de Monitoramento de Auditoria realizou a análise do presente indicador e decidiu pela sua manutenção como indicador de acompanhamento. Esclarecemos que o monitoramento é fase da auditoria fundamental ao seu sucesso. A atuação da DIMON, por meio da provocação das unidades auditadas e da elaboração e encaminhamento regular de Relatórios à Administração Superior, com informações sobre o estágio de implementação das recomendações propostas, contribui para o aumento do comprometimento dos gestores com a implementação destas, bem como com o aumento da maturidade institucional quanto à importância dos temas controle interno e gestão de riscos. No entanto, o trabalho desenvolvido pela referida Divisão não possui interferência direta na implementação das recomendações, motivo pelo qual decidiu pela manutenção do presente indicador como indicador de acompanhamento. No tocante à implementação de recomendações monitoradas no 1º semestre de 2018, esclarecemos que o percentual de recomendações implementadas foi de 51,72% e que, das recomendações remanescentes: 41,38% encontram-se em fase de implementação, 5,17% perderam o objeto por razões diversas e uma não foi implementada (1,72% das recomendações monitoradas), mediante apresentação de justificativa fundamentada.</p>										
AÇÕES GERENCIAIS	<p>Para o ano de 2018 foi estabelecido Plano de Monitoramento que, em regra, está sendo observado pela DIMON e seus serviços. Ademais, o ciclo de monitoramento e suas fases estão sendo acompanhados para o estabelecimento de prazo de duração razoável para estes.</p>										
Responsável pela emissão do relatório:	Alessandro Moreira Ferreira				Responsável (aprovação e divulgação):				NAI/DIMON	Data:	12/07/2018