




PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**Relatório de Informações Gerenciais
(RIGER) 1º semestre 2016**

DIRETORIA-GERAL DE CONTROLE INTERNO (DGCOI)

	RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE		
	DIRETORIA GERAL DE CONTROLE INTERNO (DGCOI)		
Mês de Referência: SEMESTRAL - 2016	Emitido em: 07/07/2016	Aprovado por: Diretor-Geral da DGCOI	

SUMÁRIO

1.	INFORMAÇÕES PARA O PJERJ EM NÚMEROS (DO MÊS DE REFERÊNCIA)	3
2.	PROGRESSO DOS PROJETOS ESTRATÉGICOS	3
3.	QUADRO DE BORDO DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS	4
4.	SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS.....	8
5.	PRINCIPAIS REALIZAÇÕES.....	8
6.	AÇÕES PENDENTES DE REALIZAÇÃO	10
7.	DESTAQUES DE ECONOMICIDADE.....	11
8.	SITUAÇÃO DOS RECURSOS	11
9.	CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS	11
10.	ANEXO I – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS.....	13



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

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

<NÃO APLICÁVEL>

2. PROGRESSO DOS PROJETOS ESTRATÉGICOS (planejamento e resultado acumulado até o mês 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)
Aprimoramento do processo de Controle Interno do PJERJ	100%	65%	Atualização do Cronograma em face da suspensão da primeira etapa do Projeto Estratégico tendo em vista a decisão presidencial nos autos do processo 2016-046267, permanecendo a etapa referente à capacitação de representantes de cada uma das Diretorias-Gerais para entender os referenciais de controle interno utilizados pela Auditoria Interna do PJERJ (COSO I), destacando-se a inclusão do curso COSO II no escopo do projeto, com vistas a disseminar noções de avaliação de riscos, permitindo que cada Diretoria Geral possa estabelecer seu inventário de riscos de forma a canalizar esforços para os processos de trabalho com maior nível de risco, priorizando o tratamento aos processos mais críticos.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

3. QUADRO DE BORDO DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS

INDICADORES OPERACIONAIS							
GRÁFICO	COMENTÁRIO						
<p>Execução do Plano Anual de Atividades de Controle (Ato Executivo 3352/2015, alterado pelo Ato Executivo 78/2016 – Exercício 2016). <u>Auditorias e Levantamentos</u></p> <table border="1"><caption>LEVANTAMENTOS/ AUDITORIAS NO 1º SEMESTRE</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>Planejadas (1º semestre)</td><td>4</td></tr><tr><td>Concluídas</td><td>2</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade	Planejadas (1º semestre)	4	Concluídas	2	<p>O Plano Anual de Atividades de Controle (PAAC) previu para o exercício de 2016, seis levantamentos de inventário de riscos¹ e duas auditorias de gestão, além de atividades de execução com cronograma contínuo. A meta de realização dos Levantamentos de Inventário de Riscos foi atingida. Foram identificados e estruturados, juntamente com os gestores de áreas técnicas do PJERJ, os eventos que podem ter um impacto negativo para este órgão público, no intuito de direcionar esforços de controles internos proporcionais ao impacto do risco.</p> <p>As auditorias de gestão/ conformidade consistiram na análise das prestações de contas dos ordenadores de despesa e dos responsáveis por bens patrimoniais, tendo sido encaminhadas ao Tribunal de Contas do Estado do RJ (TCE-RJ), conforme preceitua a Deliberação TCE-RJ 198/96.</p> <p>Foram concluídos os seguintes <u>Levantamentos/ Auditorias de gestão</u>:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ 2016-037823 - Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ – Planejamento e Orçamento – DGPCF;
Categoria	Quantidade						
Planejadas (1º semestre)	4						
Concluídas	2						

¹ **Levantamento de Riscos** - Pretende-se identificar e estruturar, juntamente com os gestores das áreas técnicas do PJERJ, os eventos que poderão ter um impacto negativo para este órgão público, no intuito de direcionar esforços de controles internos proporcionais ao impacto do risco. Esse mapeamento constitui ferramenta para cada unidade desenvolver sua resposta ao risco e para a DGCOI realizar a análise sistemática dos reputados mais relevantes da entidade, focando nas áreas mais críticas, que merecem ser auditadas. Essa metodologia é definida como Auditoria Baseada em Risco (ABR).



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<ul style="list-style-type: none">➤ 2016-040143 - Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ – Recursos Humanos e Folha de Pagamento – DGPES.➤ 2016-101952 - Ordenadores de Despesa do TJ;➤ 2016-102725 – Ordenadores de Despesa – Gestores do FETJ;➤ 2016-061666 – Ordenadores de Despesa - Gestores do FEMERJ➤ 2016-104074 – Ordenadores de Despesa – Gestores do FUNARPEN.

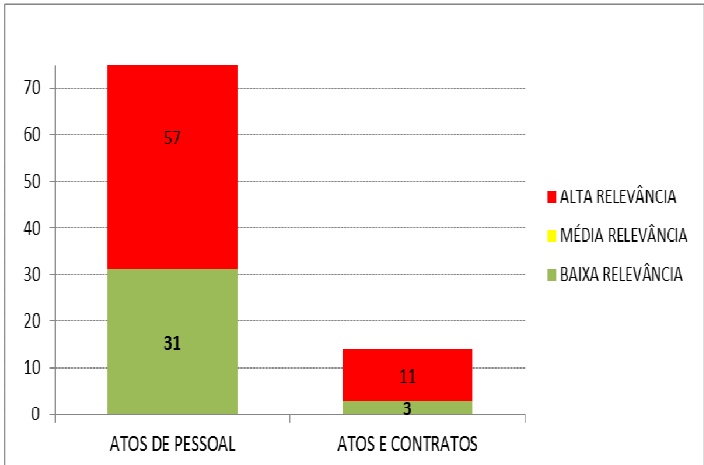
INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
Grau de Relevância das Decisões Preliminares do TCE ²	<p>Atos de Pessoal - as decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ no primeiro semestre de 2016 foram assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none">• <u>57 de alta relevância</u> - inclusão de gratificação de titularidade no cálculo dos proventos de servidores, fixação de proventos com fundamento em dispositivo não recepcionado pela CRFB/88, verificação de possíveis irregularidades na remuneração de servidores/acumulação irregular de cargos, empregos e funções públicas, e forma de ingresso do servidor nos cargos ocupados no TJ, face ao disposto no art. 37, II da CRFB/88).

² Classificação das Decisões do TCE:

- a) Alta relevância – Comunicações que denotam o descumprimento de uma norma cogente;
- b) Média relevância – Comunicações que, geralmente, solicitam esclarecimentos acerca de uma possível irregularidade/ilegalidade, que podem se tornar reincidências de acordo com os esclarecimentos;
- c) Baixa relevância – Comunicações que decorrem de meras irregularidades formais, tais como ausência de documentos de remessa obrigatória, entre outros.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
 <table border="1"><caption>Dados do 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>57</td><td>0</td><td>31</td></tr><tr><td>ATOS E CONTRATOS</td><td>11</td><td>0</td><td>3</td></tr></tbody></table>	Categoria	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância	ATOS DE PESSOAL	57	0	31	ATOS E CONTRATOS	11	0	3	<ul style="list-style-type: none">• <u>31 de baixa relevância</u> – majoritariamente diligências para devolução de processos e solicitação de esclarecimentos referentes a incorporação de cargos comissionados. <p>Atos e Contratos – O TCE encaminhou ao TJERJ apenas 14 decisões preliminares, nada obstante diversos atos enviados e diligências respondidas ainda se encontrarem pendentes de análise naquela Corte de Contas. As decisões proferidas em 2016 foram assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none">• <u>11 de alta relevância</u> - exigências referentes a Editais de Concorrência, para que se justifique a realização de pesquisa de mercado com menos de 03 empresas para formalizar prorrogação em detrimento de novo procedimento licitatório, e que justifique a realização de orçamento estimado considerando perfil profissional superior ao exigido no termo de referência, gerando uma estimativa de salário superior a 52% à média salarial do auxiliar administrativo;• <u>03 de baixa relevância</u> – exigências para justificar o dimensionamento do nº de auxiliares de limpeza por área interna em dissonância com a IN 02/2008 do MPOG³, bem assim comprove o atendimento de dispositivos da Lei 8.666/93.
Categoria	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância										
ATOS DE PESSOAL	57	0	31										
ATOS E CONTRATOS	11	0	3										

³ Instrução Normativa 02/2008 do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão - Dispõe sobre regras e diretrizes para a contratação de serviços, continuados ou não.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
<p>Prestações de Contas encaminhadas ao TCE-RJ para julgamento – Ordenadores de Despesas.</p> <p>PRESTAÇÕES DE CONTAS Ordenadores de Despesa (TJ, FETJ e EMERJ)</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico: Prestações de Contas - Ordenadores de Despesa</caption><thead><tr><th>Instituição</th><th>Regularidade</th><th>Regularidade com Ressalva</th><th>Irregularidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>DGCOI</td><td>3</td><td>1</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Instituição	Regularidade	Regularidade com Ressalva	Irregularidade	DGCOI	3	1	0	TCE	0	0	0	<p>A DGCOI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 198/96, encaminhou à Corte de Contas até o mês de junho/2016 quatro processos de Prestação de Contas de Ordenadores de Despesas referente ao término do exercício financeiro de 2015, que se encontram pendentes de julgamento, conforme discriminado a seguir:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ PROC.TJ 2016-101952 - Ordenadores de Despesa do TJ – parecer pela Regularidade das Contas com Ressalva;➤ PROC TJ - 2016-102725 – Ordenadores de Despesa – Gestores do FETJ – parecer pela Regularidade das Contas;➤ PROC TJ - 2016-061666 – Ordenadores de Despesa - Gestores do FEMERJ – parecer pela Regularidade das Contas;➤ PROC TJ - 2016-104074 – Ordenadores de Despesa – Gestores do FUNARPEN – parecer pela Regularidade das Contas.
Instituição	Regularidade	Regularidade com Ressalva	Irregularidade										
DGCOI	3	1	0										
TCE	0	0	0										
<p>Prestações de Contas encaminhadas ao TCE-RJ para julgamento – Bens em Almoxarifado e Patrimoniais.</p> <p>PRESTAÇÕES DE CONTAS Bens em Almoxarifado e Patrimoniais</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico: Prestações de Contas - Bens em Almoxarifado e Patrimoniais</caption><thead><tr><th>Instituição</th><th>Regularidade</th><th>Regularidade com Ressalva</th><th>Irregularidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>DGCOI</td><td>1</td><td>2</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Instituição	Regularidade	Regularidade com Ressalva	Irregularidade	DGCOI	1	2	0	TCE	0	0	0	<p>A DGCOI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 198/96, encaminhou à Corte de Contas até o mês de junho/2016 três processos de Prestação de Contas de Responsáveis por Bens, referentes ao término de exercício financeiro de 2015, que se encontram pendentes de julgamento, conforme discriminado a seguir:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ PROC TJ - 2016-060705 - Responsável por Bens Em Almoxarifado Da EMERJ – parecer pela Regularidade das Contas.➤ PROC TJ - 2016-053668 - Responsável por Bens Em Almoxarifado Do TJ – parecer pela
Instituição	Regularidade	Regularidade com Ressalva	Irregularidade										
DGCOI	1	2	0										
TCE	0	0	0										



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	Regularidade com Ressalva; PROC TJ - 2016-082769 - Responsável por Bens Patrimoniais Do TJ – parecer pela Regularidade com Ressalva.

4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS

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

5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES

- Encaminhamento à Presidência do TJ, com posterior remessa efetuada em fevereiro/2015 ao TCE-RJ, do processo TJ 2015-023852 referente à parte da documentação necessária para atendimento da Deliberação TCE-RJ 248/2008, que trata da instituição do módulo “Término de Mandato” no Sistema Integrado de Gestão Fiscal – SIGFIS disciplinando o encaminhamento dos documentos pertinentes. Cabe esclarecer que parte da documentação seria encaminhada de forma eletrônica pela Contadoria Geral do Estado, órgão vinculado a Secretaria Estadual de Fazenda – SEFAZ/RJ.
- Participação 05 de servidores no Curso de Controle Interno – Instrumento de Gestão Pública para Resultados, com o objetivo de reavaliar os processos de trabalho interno em busca de aperfeiçoamento.
- Participação de representante da DGCOI como palestrante do Fórum de Boas Práticas de Auditoria Interna, realizado no Superior Tribunal de Justiça, em Brasília nos



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

dias 8, 9 e 10 de junho, que contou com 318 pessoas inscritas de diversos Conselhos e Tribunais, representantes de cada estado brasileiro.

- Análise de processos de prestação de contas referentes a adiantamentos de numerário, em atendimento ao disposto no Ato Normativo TJ nº 16/2010.
- Monitoramento das recomendações propostas nas seguintes auditorias, com 55% das recomendações implementadas e 24% em implementação.
 - ✓ **2014-026287** – Auditoria no almoxarifado e no inventário do estoque – Primeiro Monitoramento.
 - ✓ **2013-146630** – Ação de auditoria coordenada do CNJ em Tecnologia da Informação.
 - ✓ **2012-070386** – Auditoria nos contratos da Empresa Locanty;
 - ✓ **2010-176438** – Auditoria de execução de contratos⁴
 - ✓ **2008-48683** – Auditoria em contratos relacionados a manutenção e recarga de extintores de incêndio;
- Vistoria de garantia das construções (DGENG-DEFOB) no Fórum Regional de Leopoldina⁵, com a finalidade de verificar a existência ou não de vícios (defeitos) de edificações em obras cujo término da garantia contratual se encontra próximo.
- Vistoria de Medição em contrato de construção de obras 003/0244/2014⁶ – Fórum Central, cujo objetivo é aferir os serviços executados no período analisado, com comparação aos que foram efetivamente pagos⁷.
- Vistoria de garantia das construções (DGENG-DEFOB) no Fórum de Casimiro de Abreu com a finalidade de verificar a existência ou não de vícios (defeitos) de edificações em obras cujo término da garantia contratual se encontra próximo⁸.
- Análise e parecer sobre os seguintes processos:

⁴ Auditoria prevista no Plano Anual de Auditoria de 2010, processo 2010-030951, cujo escopo foi avaliar se os controles internos utilizados na fiscalização e gestão dos setores inter-relacionados nos contratos de prestação de serviço encontram-se em conformidade com os procedimentos descritos na RAD-DGLOG-005.

⁵ Processo 2016-040007.

⁶ 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

⁷ Processo 2016-061539.

⁸ Processo 2016-071909.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

- ✓ **2016-040123** – Estudo e elaboração de parecer sobre a aplicação da Resolução CNJ 169/2013 que dispõe sobre a retenção de provisões de encargos trabalhistas, previdenciários e outros a serem pagos às empresas contratadas para prestar serviços, com mão de obra residente nas dependências de unidades jurisdicionadas ao Conselho Nacional de Justiça (CNJ).
- ✓ **2016-118188** – Revisão da solicitação de contratação direta para a participação de auditores da DGCOI no Congresso Brasileiro de Auditoria Interna (CONBRAI).
- ✓ **2016-084616** – Estudo e elaboração de parecer sobre questionamento formulado pelo Departamento de Contratos e Atos Negociais (DECAN) da Diretoria Geral de Logística (DGLOG), objetivando orientação para elaboração das regras de prestação de contas das parcelas com repasse de verbas que deverão constar nos novos planos de trabalho dos termos a serem firmados entre este TJERJ e as organizações da sociedade civil, com base na lei federal nº 13.019/2014.
- ✓ **2015-042282** - Elaboração da minuta do Ato Normativo, numerado pelo Gabinete da Presidência, objetivando a alteração do Ato Normativo nº 11/2002 que disciplina, no âmbito do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro, a implantação da modalidade de licitação denominada Pregão.
- ✓ **2016-34260** - Análise e despacho em processo que trata de determinação do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro (TCE/RJ) para que o Instituto Brasileiro de Inovações em Saúde Social (IBISS) promova a devolução dos saldos residuais apurados no convênio nº 003/651/2005.

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

- Elaboração de Minuta de ato normativo estabelecendo o uso preferencial da forma eletrônica do pregão na aquisição de bens e serviços comuns no PJERJ, conforme determinação presidencial, nos autos do processo 2015-042282 – Levantamento da Gestão das Licitações – adoção do pregão na forma eletrônica.
- Revisão do Regimento Interno da DGCOI;
- Edição do Manual de Controle Interno (que também faz parte do Objetivo Estratégico da DGCOI);
- Revisão das rotinas administrativas pertinentes ao tema “Auditoria Interna”.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE

8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS

Tópicos				Observações
Pessoal			X	O quantitativo de recursos humanos da DGCOI é insuficiente diante da diversidade de atribuições e áreas de controle que devem ser alcançadas para o cumprimento efetivo de sua Missão e Visão institucionais. No entanto, considerando o cenário atual, a solicitação constante do processo 2015-174219 foi indeferida.
Tecnologia da Informação		X		
Infraestrutura	X			

LEGENDA:



Atende



Atende em Parte



Não Atende

9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS

A DGCOI, em consonância com o objetivo institucional de aprimorar as políticas de controle interno, assim definido no Mapa Estratégico do PJERJ, busca concentrar esforços a fim de intensificar as ações que promovam a melhoria das atividades desempenhadas nas diversas unidades organizacionais do PJERJ.

O Plano Anual de Atividades de Controle (PAAC), elaborado para o exercício de 2016, teve o enfoque em promover Levantamentos de Riscos do PJERJ, que consiste numa técnica que objetiva identificar e estruturar, juntamente com os gestores das áreas técnicas do PJERJ, os eventos que poderão ter um impacto negativo para este órgão público, no intuito de direcionar esforços de controles internos proporcionais ao impacto do risco. Esse mapeamento constitui ferramenta para cada unidade desenvolver sua resposta ao risco e para a DGCOI realizar a análise sistemática dos reputados mais relevantes da entidade, focando nas áreas mais críticas, que merecem ser auditadas. Essa metodologia é definida como Auditoria Baseada em Risco (ABR).



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) DO 1º SEMESTRE

No tocante ao desenvolvimento do Projeto Estratégico da DGCOI “Aprimoramento dos processos de Controle Interno no PJERJ”, o qual se insere no tema “Governança Institucional”, a as metas programadas para 2016 até o momento foram cumpridas, sendo o escopo do projeto ampliado para incluir a capacitação do curso COSO II, com vistas a disseminar noções de avaliação de riscos, permitindo que cada Diretoria Geral possa estabelecer seu inventário de riscos de forma a canalizar esforços para os processos de trabalho com maior nível de risco, priorizando o tratamento aos processos mais críticos.

Assim sendo, a DGCOI está em sintonia com a nova metodologia de Gerenciamento de Riscos Corporativo (GRC), atuando de forma a garantir o correto funcionamento dos controles internos com base na avaliação dos riscos que possam impactar no cumprimento dos objetivos estabelecidos por este PJERJ.



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) 1º SEMESTRE 2016

10. ANEXO I – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS

PJERJ		PLANILHA DE INDICADORES											
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.													
UNIDADE ORGANIZACIONAL	DGCOI	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 Atividades de Controle (anexo I - Auditorias e Levantamentos)		PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE	Execução do Plano Anual de Atividades de Controle (anexo I - Auditorias e Levantamentos)									
FINALIDADE	Demonstrar a execução do PAAC					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 nº 78/2016 - Altera o Ato Executivo nº 332/2015.	UNIDADE DE MEDIDA	PAA					
RESULTADOS NO PERÍODO													
Planejadas (1º semestre)	Concluídas	Programadas para 2º semestre	<div style="text-align: center;">LEVANTAMENTOS/ AUDITORIAS NO 1º SEMESTRE</div> <table border="1" style="margin: 0 auto; font-size: x-small;"> <tr><th>Planejadas (1º semestre)</th><th>Concluídas</th></tr> <tr><td>4</td><td>2</td></tr> </table>							Planejadas (1º semestre)	Concluídas	4	2
Planejadas (1º semestre)	Concluídas												
4	2												
ANÁLISE CRÍTICA	<p>A meta de realização de levantamentos e auditorias de gestão para o primeiro semestre foi atingida, tendo em vista a realização das seguintes ações:</p> <p>Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ - PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO- DGPCF; e Levantamento de Inventário de Riscos do PJERJ - RECURSOS HUMANOS E FOLHA DE PAGAMENTO - DGPES. Auditoria de Gestão - Análise das Prestações de Contas dos Ordenadores de Despesa e dos responsáveis por bens patrimoniais.</p> <p>No que se refere aos levantamentos, objetivou-se identificar e estruturar, juntamente com os gestores das áreas técnicas do PJERJ, os eventos que poderão ter um impacto negativo para este órgão público, no intuito de direcionar esforços de controles internos proporcionais ao impacto do risco. Esse mapeamento constitui ferramenta para cada unidade desenvolver sua resposta ao risco e para a DGCOI realizar a análise sistemática dos reputados mais relevantes da entidade, focando nas áreas mais críticas, que merecem ser auditadas.</p>												
AÇÕES GERENCIAIS	<p>Diante da perda de objeto da auditoria no ajuste firmado com a Recall, por outra empresa ter vencido o Pregão 39/2016, alteramos o PAAC/2016 para incluir Levantamento de Riscos na área de Governança e Gestão de TI. Esta ação teve por base a demanda pela continuidade do monitoramento efetuado pela DGCOI nesse vetor de TI, uma vez que o trabalho foi interrompido em 2015 por cancelamento de ação coordenada pelo CNJ, e também foi motivada pelo recebimento do Ofício TCE-RJ nº 0835 – GAP/SGE, solicitando informações sobre a matéria, a fim de subsidiar futura auditoria da Corte de Contas.</p> <p>Na oportunidade de alteração do PAAC/2016, o escopo do Levantamento na Gestão da Arrecadação foi alterado para a elaboração de Inventário de Riscos na matéria, pelas razões expostas no item "análise crítica".</p> <p>Após a realização de 02 (dois) Inventários de Riscos, procedemos a alterações no planejamento do Levantamento, como a elaboração de material explicativo para subsidiar o preenchimento do Papel de Trabalho, além da promoção de mudanças relacionadas à fase de execução, verificadas na unificação dos Papéis de Trabalho e preenchimento em linha, permitindo a visualização de todos os elementos da identificação e tratameno de riscos pela equipe gestora do processo de trabalho analisado.</p> <p>No tocante às auditorias de gestão não houve ações gerenciais no período.</p>												
Responsável pela emissão do relatório:			DGCOI/DEPAI			Responsável (aprovação e divulgação):			DGCOI/GBCOI				
						Data:	08/07/2016						



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) 1º SEMESTRE 2016

PLANILHA DE INDICADORES																					
ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.																					
UNIDADE ORGANIZACIONAL	DGCOI	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	[[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	<table border="1"> <caption>Dados do Gráfico de Relevância</caption> <thead> <tr> <th>Tipo de Atos</th> <th>Baixa Relevância</th> <th>Média Relevância</th> <th>Alta Relevância</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Atos de Pessoal</td> <td>31</td> <td>0</td> <td>57</td> </tr> <tr> <td>Atos e Contratos</td> <td>3</td> <td>0</td> <td>11</td> </tr> </tbody> </table>							Tipo de Atos	Baixa Relevância	Média Relevância	Alta Relevância	Atos de Pessoal	31	0	57	Atos e Contratos	3	0	11
Tipo de Atos	Baixa Relevância	Média Relevância								Alta Relevância											
Atos de Pessoal	31	0								57											
Atos e Contratos	3	0								11											
BAIXA RELEVÂNCIA	31	3																			
MÉDIA RELEVÂNCIA	-	-																			
ALTA RELEVÂNCIA	57	11																			
ANÁLISE CRÍTICA	<p>Atos de Pessoal - as 88 decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ no primeiro semestre de 2016 foram assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 57 de alta relevância - inclusão de gratificação de titularidade no cálculo dos proventos de servidores, fixação de proventos com fundamento em dispositivo não recepcionado pela CRFB/88, verificação de possíveis irregularidades na remuneração de servidores/acumulação irregular de cargos, empregos e funções públicas, e forma de ingresso do servidor nos cargos ocupados no TJ, face ao disposto no art. 37, II da CRFB/88); • 31 de baixa relevância - majoritariamente diligências para devolução de processos e solicitação de esclarecimentos referentes à incorporação de cargos comissionados. <p>Atos e Contratos - No primeiro semestre de 2016, o TCE encaminhou ao TJERJ 14 decisões preliminares, assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 11 de alta relevância - exigências referentes a Editais de Concorrência, para que se justifique a realização de pesquisa de mercado com menos de 03 empresas para formalizar prorrogação em detrimento de novo procedimento licitatório, e que se justifique a realização de orçamento estimado considerando o perfil profissional superior ao exigido no termo de referência, gerando uma estimativa de salário superior a 52% à média salarial do auxiliar administrativo; • 03 de baixa relevância - referentes a exigências para justificar o dimensionamento do nº de auxiliares de limpeza por área interna em dissonância com a IN 02/08 do MPOG, bem assim comprove o atendimento de dispositivos da Lei 8.666/93. 																				
AÇÕES GERENCIAIS	Foram formados os autos do processo 2016-034260, com vistas à <u>adoção de medidas para efetivamente recompor o erário</u> , conforme decisões do TCE, nos autos dos processos TCE 114.869-4/12, 114.875-3/12 e 114.914-5/12, que apuraram saldos residuais a serem devolvidos pela convenente e determinaram ao TJERJ a adoção de medidas para recomposição do erário desde 2012, tendo em vista a análise das prestações de contas referentes ao convênio oneroso firmado em favor do Instituto Brasileiro de Inovações em Saúde Social - IBISS, convênio 003/651/2005, as quais foram apresentadas parcialmente, contemplando os períodos de 01/05/05 a 31/07/07, de 01/08/07 a 31/07/08 e de 01/08/08 a 31/07/09.																				
Responsável pela emissão do relatório:	DGCOI/GBCOI			Responsável (aprovação e divulgação):	DGCOI/GBCOI			Data:	01/07/2016												



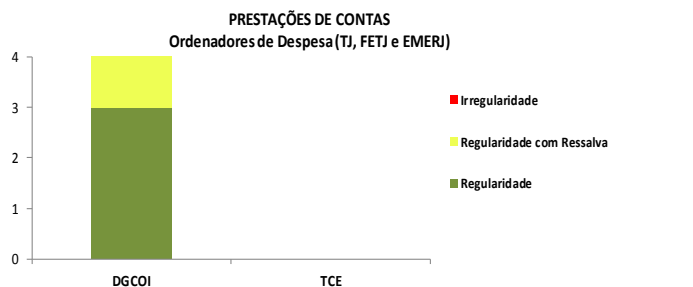
RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) 1º SEMESTRE 2016



PLANILHA DE INDICADORES

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

UNIDADE ORGANIZACIONAL	DGCOI	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	$\left\{ \left[\frac{\sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}}{\sum \text{prestações de contas verificadas no período}} \right] \right\} / 100$							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	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	Tesoureiro/Pagador	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE
DGCOI	3	1	0	DGCOI	1	2	0	DGCOI	0	0	0
TCE	0	0	0	TCE	0	0	0	TCE	0	0	0



ANÁLISE CRÍTICA	A DGCOI, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 198/96, encaminhou à Corte de Contas até o mês de junho/2016 os processos relacionados abaixo para julgamento: PROC.TJ - 2016-101952 - ORDENADOR DE DESPESA TJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVA</u> PROC TJ - 2016- 102725 - ORDENADOR DE DESPESA GESTORES DO FETJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u> PROC TJ - 2016- 061666 - ORDENADOR DE DESPESA GESTORES DA EMERJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u> PROC TJ - 2016- 104074 - ORDENADOR DE DESPESA GESTORES DO FUNARPEN - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u> PROC TJ - 2016-060705 - RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DO FEMERJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u> PROC TJ - 2016-053668 - RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DO TJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVA</u> PROC TJ - 2016- 082769 - RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVA</u> NÃO HOUVE PRESTAÇÃO DE CONTAS RELATIVAS A TESOUREIRO/PAGADORES.
	AÇÕES GERENCIAIS Não houve ações gerenciais para o período.

Responsável pela emissão do relatório:	DGCOI/DEAGE	Responsável (aprovação e divulgação):	DGCOI/GBCOI	Data:	01/07/2016
--	-------------	---------------------------------------	-------------	-------	------------