




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

---

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

**Núcleo de Auditoria Interna (NAI)**

	<b>RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019</b>		
	<b>NÚCLEO DE AUDITORIA INTERNA (NAI)</b>		
Período de Referência: 2019	Emitido em: 07/01/20	Aprovado por: Diretora Geral do NAI	

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

## SUMÁRIO

<b>1. INFORMAÇÕES PARA O TJERJ EM NÚMEROS .....</b>	<b>3</b>
<b>2. PROGRESSO DOS PROJETOS ESTRATÉGICOS .....</b>	<b>3</b>
<b>3. QUADRO DE BORDO DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS E OPERACIONAIS ..</b>	<b>4</b>
<b>4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS .....</b>	<b>14</b>
<b>5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES.....</b>	<b>14</b>
<b>6. AÇÕES PENDENTES DE REALIZAÇÃO .....</b>	<b>20</b>
<b>7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE.....</b>	<b>21</b>
<b>8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS .....</b>	<b>21</b>
<b>9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS .....</b>	<b>21</b>
<b>10. ANEXO I – PLANILHAS DOS INDICADORES ESTRATÉGICOS.....</b>	<b>23</b>
<b>11. ANEXO II – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS.....</b>	<b>24</b>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

**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)

---

Para o biênio 2019/2020, o NAI, através do projeto estratégico “Política de Governança Institucional”, que está em fase de desenvolvimento com a parceria do DEGEP, vem buscando a instituição da Política de Governança no âmbito do PJERJ.

O projeto possui relação com o Levantamento de Governança Pública e de Governança e Gestão das Aquisições, elaborado em 2014/2015 pelo TCU e outros 28 Tribunais de Contas Brasileiros, autuado sob o protocolo TJ nº 2014-165135, e com o Ofício CNJ nº 0291780 – SG, encaminhado ao PJERJ nos termos do disposto no do item 9.9 do Acórdão TCU nº 2622/2015 (processo TJ 2017-099783), para ciência e eventual providência, quanto aos elementos de gestão e de governança listados, os quais resultaram do mencionado Levantamento realizado pelo TCU.

Neste biênio, o NAI manteve o indicador estratégico “Capacitação de Servidores nos Referenciais de Controle Interno Utilizados pela Auditoria Interna do PJERJ” e realizou a capacitação Noções de Controle Interno (NCOI022019), com duração de 4 horas, que contou com a presença de 26 participantes das áreas administrativas e judiciárias. Além disso, participamos do 5º Fórum de Boas Práticas de Auditoria e Controle Interno do Poder Judiciário, realizado entre os dias 22 a 24 de maio em Belo Horizonte, bem como do XV Encontro Nacional de Controle Interno, ocorrido em Fortaleza nos dias 25 e 26 de setembro.

Foi realizado, no período de 02 a 04 de dezembro, o Curso “Fundamentos em Auditoria – AUD II”, na modalidade *in company*, pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil – IIA Brasil.



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

Atuamos também, de forma pedagógica, junto às unidades executoras do Sistema de Controle Interno do Poder Judiciário do Estado do Rio de Janeiro – PJERJ, através da capacitação, na Escola de Administração Judiciária – Esaj, dos gestores e fiscais das parcerias e ajustes firmados entre as Organizações Sociais Cíveis – OSC e o Tribunal de Justiça, regidas pela Lei Federal nº 13.019/14, bem como pela Deliberação TCE-RJ nº 278/17 em relação ao Anexo IX.

Foram divulgados informativos institucionais aos órgãos vinculados à unidade gestora deste Tribunal de Justiça apresentando a nova estrutura do NAI e noções gerais sobre Controle Interno.

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)
Política de Governança Institucional			

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

INDICADORES ESTRATÉGICOS							
GRÁFICO	COMENTÁRIO						
<p>Capacitação de Servidores nos Referenciais de Controle Interno Utilizados pela Auditoria Interna do PJERJ</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Porcentagem</th></tr></thead><tbody><tr><td>RESULTADO ATUAL</td><td>35,7%</td></tr><tr><td>META</td><td>100,0%</td></tr></tbody></table>	Categoria	Porcentagem	RESULTADO ATUAL	35,7%	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. Realizamos a capacitação Noções de Controle Interno (NCOI022019) e tivemos a participação de representantes de 5 Unidades das 14 que computamos como cálculo total. A capacitação contou com a presença de 26 participantes das áreas administrativas e judiciárias.</p>
Categoria	Porcentagem						
RESULTADO ATUAL	35,7%						
META	100,0%						



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

INDICADORES OPERACIONAIS							
GRÁFICO	COMENTÁRIO						
<p>AUDITORIAS INTERNAS EM 2019</p> <table border="1"><caption>AUDITORIAS INTERNAS EM 2019</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>Planejadas (2019)</td><td>178</td></tr><tr><td>Concluídas</td><td>176</td></tr></tbody></table>	Categoria	Quantidade	Planejadas (2019)	178	Concluídas	176	<p><b>Trabalhos realizados pela DIAOP:</b></p> <p><u>7 (sete) planejadas em 2019 e 7 (sete) concluídas</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-001498: Auditoria para verificar achados identificados pelo CNJ em processos de contratação durante a inspeção realizada neste TJERJ em 2017;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-017112: Vistoria de garantia da construção do Fórum de Nilópolis;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-0600620: Vistoria de Medição na Obra de Substituição das Esquadrias do Prédio das Secretarias do Fórum de Niterói;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-074038: Auditoria Coordenada pelo CNJ de Avaliação Contábil, Financeira, Orçamentária, Patrimonial e Operacional, em parceria com o DIMON/SEMOA e o DICAC/SECAC.</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-0610598: Auditoria Coordenada pelo CNJ - Avaliação da gestão documental;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-0602068: Levantamento para conhecer os controles internos no PJERJ aplicados aos contratos de serviços de manutenção;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-0616878: Vistoria de garantia da complementação da construção do Fórum de Angra dos Reis.</li></ul> <p>Os trabalhos realizados tiveram como objetivo a apresentação de oportunidades de melhoria para a eficácia e a transparência nos processos de trabalho das unidades organizacionais do PJERJ auditadas, a fim de agregar valor às atividades da Instituição por meio da análise e avaliação dos sistemas de controles internos.</p> <p><b>Trabalhos realizados pela antiga DIAUC (atual DIAUF):</b></p>
Categoria	Quantidade						
Planejadas (2019)	178						
Concluídas	176						



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p><u>16 (dezesseis) planejadas em 2019 e 17 (dezessete) concluídas, tendo em vista conclusão de trabalho previsto em 2018</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Avaliação do RGF do 1º e 2º quadrimestres de 2019 (artigo 55, inciso I, alínea "a", da LC nº 101/00 – Lei de Responsabilidade Fiscal);</li><li>- Relatório com a finalidade de fornecer, ao TCE-RJ, informações sobre o andamento do processo de implementação da Contabilidade Aplicada ao Setor Público, com base na Portaria STN nº 548/15, junto às unidades executoras do Sistema de Controle Interno do PJERJ;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-206268: Levantamento para conhecer os controles internos da gestão patrimonial e contábil dos bens imóveis do TJERJ. O processo foi iniciado pela DIAUC e concluído pela DIAUF, em virtude da transformação da Divisão de Auditoria de Contas (DIAUC) em Divisão de Auditoria de Finanças (DIAUF), conforme dispõem as publicações constantes no Diário da Justiça Eletrônica de 24/09/2019 (páginas 34/41) e 08/11/2019 (página 16);</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-004362: Levantamento para conhecer os controles exercidos nos processos de prestação de contas das parcerias e dos convênios com repasse de verbas pelo PJERJ (conclusão de trabalho iniciado em 2018);</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-085133: ordenador de despesa TJ;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-089234: gestores UO FETJ;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-63663: gestores do FEEMERJ;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-083722: gestores do FUNARPEN-RJ;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-063339: responsável por bens em almoxarifado da EMERJ;</li></ul>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p>- Processo administrativo TJ nº 2019-080624: responsável por bens em almoxarifado TJ;</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2019-080693: responsável por bens patrimoniais do TJ;</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2019-081394: responsável pela tesouraria TJ;</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2019-081392: responsável pela tesouraria FETJ;</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2019-081396: responsável pela tesouraria FUNARPEN-RJ;</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2019-063662: responsável pela tesouraria FEEMERJ;</p> <p><b>Trabalhos realizados pela DITEC:</b></p> <p><u>139 (cento e trinta e nove) planejadas em 2019 e 139 (cento e trinta e nove) concluídas</u></p> <p>- Atos de Pessoal: 117 decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ no primeiro semestre de 2019;</p> <p>- Atos e Contratos: no ano de 2019, o TCE encaminhou ao TJERJ 15 decisões preliminares;</p> <p>Consultorias realizadas, conforme PAA 2019:</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2016-200245: Parecer acerca da documentação apresentada pelo CIEE, que encaminhou espécie de simulação de prestação de contas, relativa aos meses de setembro e outubro de 2016;</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2018-063892: Parecer acerca da análise sobre as respostas apresentadas pelo TCE-RJ à Consulta formulada pelo TJ-RJ (esclarecimentos relacionados à aplicação da Lei Federal nº 13.019/14);</p> <p>- Processo administrativo TJ nº 2018-234595: Parecer sobre regimentos de</p>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p>Controles Internos implementados nas contratações referentes à Tecnologia da Informação deste TJERJ, posteriores aos ajustes objeto das exigências emanadas do TCERJ;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-063892: Confecção de minuta do ato alterador modificando o Ato Executivo 06/18, que trata das parcerias no âmbito deste PJERJ;</li><li>- Análise sobre a possibilidade da realização, em outros Tribunais, de convênios com Organizações da Sociedade Civil ou da contratação por meio de chamamento público e suas respectivas repercussões;</li><li>- Análise sobre a aplicação, em outros Tribunais, do procedimento de retenção das provisões de encargos trabalhistas em conta vinculada (similar ao disposto na Resolução 169/13 CNJ), às parcerias celebradas com Organizações da Sociedade Civil;</li><li>- Deflagração do processo TJ nº 2019-0602680, no sistema SEI, acerca do cumprimento determinado no Ofício TCE/RJ nº 652 - GAP/SGE, que solicitou o preenchimento, no sistema e-TCE, das informações requeridas no âmbito de Auditoria de Levantamento, com o objetivo de obter informações sobre Obras Públicas paralisadas nesta Corte de Justiça (Termo de Solicitação de Informações e Documentos nº 01/TJ-RJ/FISC. 235/2019).</li></ul> <p><b>Trabalhos realizados pela DIMON:</b></p> <p><u>16 (dezesesseis) planejadas em 2019 e 13 (treze) concluídas</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Processo administrativo TJ nº 2017-126422: Levantamento da Gestão do Plano de Saúde dos Servidores;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-91187: Prestação de Contas Anual de Gestão – TJERJ – Exercício 2017;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-</li></ul>





## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<p>55931: Prestação de Contas Anual de Gestão – FETJ – Exercício 2017;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-27388: Ação Coordenada de auditoria do CNJ – Levantamento de informações para avaliação de conteúdos estabelecidos para governança, gestão, riscos e controle de TIC;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2016-40007: Vistoria Técnica de garantia da construção do Fórum Regional da Leopoldina;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-19339: Vistoria Técnica da Garantia da Construção do Prédio do Fórum da Comarca de Teresópolis;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-146319: Vistoria de medição da obra de complementação da construção do prédio de Iguaba Grande;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-193778: Vistoria de Garantia da Construção do Fórum Regional de Alcântara;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-149302: Auditoria dos procedimentos de concessão de diárias;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2019-17112: Vistoria Técnica de Garantia da Construção do Fórum Regional de Nilópolis;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2017-44948: Vistoria Técnica de Garantia da Construção do Fórum Regional de Campo Grande;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2018-120495: Levantamento para Conhecer os Controles Existentes no PJRJ sobre o Mecanismo de Distribuição de Processos Judiciais de 1ª e 2ª Instâncias;</li><li>- Processo administrativo TJ nº 2017-045799 – Levantamento – Fluxo de Informação e Comunicação referente às Cessões e às Permissões de Uso – DGPCF, DGLOG e DGTEC.</li></ul>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019


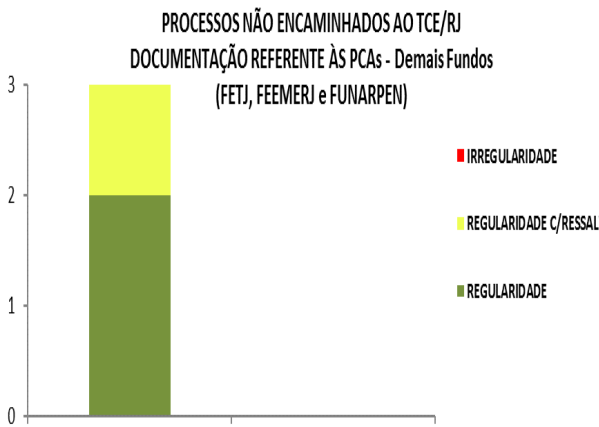
**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS	
GRÁFICO	COMENTÁRIO
	<ul style="list-style-type: none"><li>- Atuação conjunta regular entre as equipes do NAI/DIAOP/SEAOS - Serviço de Auditoria de Obras e Serviços de Engenharia, da Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia e do NAI/DIMON/SEMON - Serviço de Monitoramento de Auditoria Operacional e de Engenharia, da Divisão de Monitoramento da Auditoria, na realização de vistorias de monitoramento para embasamento de relatórios de monitoramento de auditorias de engenharia;</li><li>- Auditoria Coordenada pelo CNJ - Avaliação Contábil, Financeira, Orçamentária, Patrimonial e Operacional, proc. nº 2019-074038, realizada com a participação da NAI/DIMON - Divisão Monitoramento de Auditoria Operacional e de Engenharia, da NAI/DIAOP - Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia e NAI/DICAC - Divisão de Capacitação e Controle Administrativo, atual NAI/DIAGE - Divisão de Acompanhamento e Conformidade da Gestão;</li><li>- Realização do monitoramento das ressalvas oriundas das prestações de contas anuais de gestão do TJERJ e do FETJ pela NAI/DIMON - Divisão de Monitoramento de Auditoria - em apoio à NAI/DIAUC - Divisão de Auditoria de Conformidade e Contas, atual NAI/DIAUF - Divisão de Auditoria de Finanças.</li></ul>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

**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 (TJERJ)</p>  <table border="1"><caption>PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCE/RJ (TJERJ)</caption><thead><tr><th>Destino</th><th>IRREGULARIDADE</th><th>REGULARIDADE C/RESSALVA</th><th>REGULARIDADE</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>0</td><td>1</td><td>0</td></tr><tr><td>TCE</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Destino	IRREGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	REGULARIDADE	NAI	0	1	0	TCE	0	0	0	<p>O NAI, em atendimento ao disposto na deliberação TCE-RJ nº 278/17<sup>1</sup> c/c Portaria SGE nº 03/18<sup>2</sup>, encaminhou à Corte de Contas, até o mês de junho/2019, 01 (um) processo de <b>Prestação de Contas Anual de Gestão - PCA</b> referentes ao término do exercício financeiro de 2018, que se encontra com a seguinte tramitação na Corte de Contas:</p> <p><b>Processo TJ nº 2019-085133: ORDENADOR DE DESPESA TJERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVA.</b> Em tramitação no TCE-RJ (103826-7/19).</p>
Destino	IRREGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	REGULARIDADE										
NAI	0	1	0										
TCE	0	0	0										
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</p>  <table border="1"><caption>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</caption><thead><tr><th>Destino</th><th>IRREGULARIDADE</th><th>REGULARIDADE C/RESSALVA</th><th>REGULARIDADE</th></tr></thead><tbody><tr><td>NAI</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td></tr></tbody></table>	Destino	IRREGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	REGULARIDADE	NAI	0	1	2	<p>Com base na mesma norma do gráfico anterior, foram providenciadas as análises das <b>PCAs dos demais Fundos Especiais</b> que permanecerão arquivadas no TJERJ, neste NAI, à disposição do TCE-RJ pelo prazo de 5 (cinco) anos. Ao todo foram avaliados 3 (três) processos referentes ao término de exercício financeiro de 2018:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-63663: GESTORES DO FEMERJ. REGULARIDADE DAS CONTAS;</b></li><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-083722: GESTORES DO FUNARPEN. REGULARIDADE DAS CONTAS;</b></li><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-089234: GESTORES DO FETJ. REGULARIDADE DAS CONTAS COM RESSALVAS.</b></li></ul>				
Destino	IRREGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	REGULARIDADE										
NAI	0	1	2										

<sup>1</sup> Deliberação TCE/RJ nº 278/2017: Dispõe sobre a apresentação da Prestação de Contas Anual de Gestão, no âmbito da Administração estadual e dá outras providências. Consultado em: <http://www.tce.rj.gov.br/web/guest/prestacaodecontasdegestaopca>

<sup>2</sup> 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 2019. Consultado em: <https://www.tce.rj.gov.br/prestacaodecontasdegestaopca-2018>



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

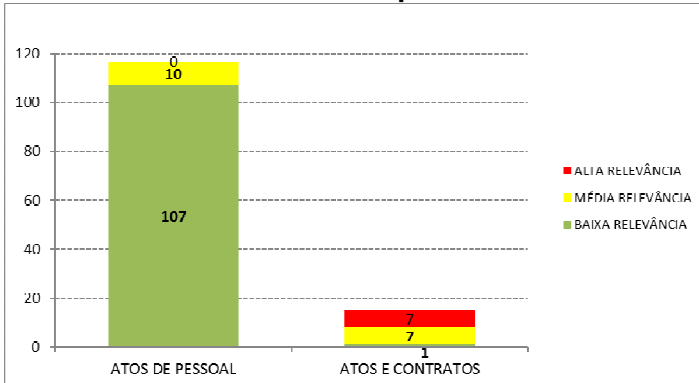
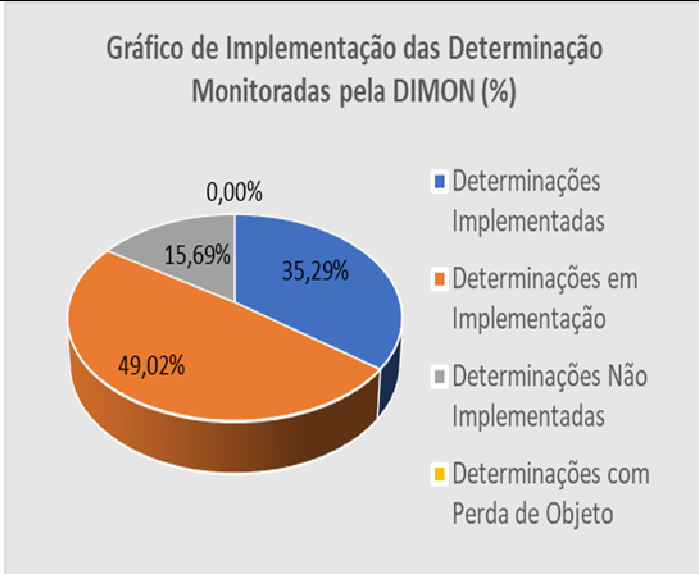
**ATENÇÃO:** A cópia impressa a partir da *intranet* é cópia não controlada.

INDICADORES OPERACIONAIS									
GRÁFICO	COMENTÁRIO								
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores dos Bens em Almojarifado e Patrimoniais</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico 1</caption><thead><tr><th>Status</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>CONFORMIDADE</td><td>2</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE C/RESSALVA</td><td>1</td></tr><tr><td>DESCONFORMIDADE</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Status	Quantidade	CONFORMIDADE	2	CONFORMIDADE C/RESSALVA	1	DESCONFORMIDADE	0	<p>Ainda com base na mesma norma do gráfico anterior, foram providenciadas as análises da <b>Relação de Documentos</b> referente aos <b>Bens em Almojarifado e Permanentes</b>. 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 2018, quais sejam:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-063339: RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOJARIFADO DO FEMERJ.</b> CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;</li><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-080624: RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOJARIFADO TJERJ.</b> CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;</li><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-080693: RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJERJ.</b> CONFORMIDADE COM RESSALVAS com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017.</li></ul>
Status	Quantidade								
CONFORMIDADE	2								
CONFORMIDADE C/RESSALVA	1								
DESCONFORMIDADE	0								
<p>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADAS AO TCE/RJ Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</p> <table border="1"><caption>Dados do Gráfico 2</caption><thead><tr><th>Status</th><th>Quantidade</th></tr></thead><tbody><tr><td>CONFORMIDADE</td><td>4</td></tr><tr><td>CONFORMIDADE C/RESSALVA</td><td>0</td></tr><tr><td>DESCONFORMIDADE</td><td>0</td></tr></tbody></table>	Status	Quantidade	CONFORMIDADE	4	CONFORMIDADE C/RESSALVA	0	DESCONFORMIDADE	0	<p>Este Núcleo de Auditoria Interna, ainda com base na supracitada Deliberação da Corte de Contas, analisou, até junho/2019, 04 (quatro) processos contendo a <b>Relação de Documentos</b> referente à <b>Tesouraria</b> relativos ao término de exercício financeiro de 2018. 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"><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-081394: TESOUREIRO DO TJERJ.</b> CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;</li><li>➤ <b>Processo TJ nº 2019-081392: TESOUREIRO DO FETJ.</b> CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;</li></ul>
Status	Quantidade								
CONFORMIDADE	4								
CONFORMIDADE C/RESSALVA	0								
DESCONFORMIDADE	0								



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

INDICADORES OPERACIONAIS													
GRÁFICO	COMENTÁRIO												
	<p>&gt; <b>Processo TJ nº 2019-063662: TESOUREIRO DO FEMERJ.</b> CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017;</p> <p>&gt; <b>Processo TJ nº 2019-081396: TESOUREIRO DO FUNARPEN.</b> CONFORMIDADE com o anexo VIII da Del. TCE/RJ nº 278/2017.</p>												
<p><b>Grau de relevância das decisões preliminares do TCE controladas pela DITEC</b></p>  <table border="1"><caption>Gráfico de Relevância das Decisões Preliminares</caption><thead><tr><th>Categoria</th><th>Alta Relevância</th><th>Média Relevância</th><th>Baixa Relevância</th></tr></thead><tbody><tr><td>ATOS DE PESSOAL</td><td>0</td><td>10</td><td>107</td></tr><tr><td>ATOS E CONTRATOS</td><td>7</td><td>7</td><td>1</td></tr></tbody></table>	Categoria	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância	ATOS DE PESSOAL	0	10	107	ATOS E CONTRATOS	7	7	1	<p>&gt; <b>Atos de Pessoal:</b> as 117 decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ no primeiro semestre de 2019 foram assim classificadas: 0 de alta relevância; 10 de média relevância e 107 de baixa relevância;</p> <p>&gt; <b>Atos e Contratos:</b> No primeiro semestre de 2019, o TCE encaminhou ao TJERJ 15 decisões preliminares, assim classificadas: 7 de alta relevância; 7 de média relevância e 1 de baixa relevância.</p>
Categoria	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância										
ATOS DE PESSOAL	0	10	107										
ATOS E CONTRATOS	7	7	1										
<p><b>Gráfico de Implementação das Determinação Monitoradas pela DIMON (%)</b></p>  <table border="1"><caption>Gráfico de Implementação das Determinações Monitoradas pela DIMON (%)</caption><thead><tr><th>Status</th><th>Porcentagem</th></tr></thead><tbody><tr><td>Determinações Implementadas</td><td>35,29%</td></tr><tr><td>Determinações em Implementação</td><td>49,02%</td></tr><tr><td>Determinações Não Implementadas</td><td>15,69%</td></tr><tr><td>Determinações com Perda de Objeto</td><td>0,00%</td></tr></tbody></table>	Status	Porcentagem	Determinações Implementadas	35,29%	Determinações em Implementação	49,02%	Determinações Não Implementadas	15,69%	Determinações com Perda de Objeto	0,00%	<p>No ano de 2019, foram monitoradas 51 determinações presidenciais pela DIMON, com a implementação de 35,29% destas (18 determinações). Das recomendações remanescentes: 49,02% (25 determinações) encontram-se em fase de implementação e 15,69% (08 determinações) não foram implementadas pelas unidades auditadas.</p> <p>Dentre os monitoramentos realizados ao longo do ano, destacamos o monitoramento da Ação Coordenada de Auditoria do CNJ – Levantamento de informações para avaliação de conteúdos estabelecidos para governança, gestão, riscos e controle de TIC (proc. adm. TJ nº 2018-27388) e o monitoramento do Levantamento para Conhecer os Controles Existentes no Pjerj Sobre o Mecanismo de Distribuição de Processos Judiciais de 1ª e 2ª Instâncias (proc. adm. TJ nº 2018-120495).</p>		
Status	Porcentagem												
Determinações Implementadas	35,29%												
Determinações em Implementação	49,02%												
Determinações Não Implementadas	15,69%												
Determinações com Perda de Objeto	0,00%												



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

### 4. SITUAÇÃO DAS METAS NACIONAIS

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

### 5. PRINCIPAIS REALIZAÇÕES

#### ANTIGA DIAUC (ATUAL DIAUF)

Auditorias internas, pendentes do PAA de 2018, concluídas em 2019

- Processo administrativo TJ nº 2019-004362: Levantamento para conhecer os controles exercidos nos processos de prestação de contas das parcerias e dos convênios com repasse de verbas pelo PJERJ, envolvendo os serviços de Auditoria de Contas e de Auditoria de Conformidade e Inspeção, subordinados à Divisão de Auditoria de Conformidade e Contas, concluído em janeiro de 2019.

Auditorias internas, constantes do PAA de 2019, concluídas:

- Levantamento para conhecer os controles internos da gestão patrimonial e contábil dos bens imóveis do TJERJ, conforme processo administrativo TJ nº 2019-206268. O processo foi iniciado pela DIAUC e concluído pela DIAUF, em virtude da transformação da Divisão de Auditoria de Contas (DIAUC) em Divisão de Auditoria de Finanças (DIAUF), conforme dispõem as publicações constantes no Diário da Justiça Eletrônica de 24/09/2019 (páginas 34/41) e 08/11/2019 (página 16), com o objetivo da implementação pelo TJRJ de atualização contínua de sua estrutura organizacional às novas realidades, de modo a cumprir com adequação os princípios da eficiência e da autonomia, a que aludem os artigos 37, caput, da Constituição Federal, com redação da Emenda Constitucional nº 19/1998.

Avaliação do Endividamento e do Limite de Despesas com Pessoal:

- Avaliação do RGF do 1º e 2º quadrimestres de 2019 (artigo 55, inciso I, alínea "a", da LC nº 101/00 – Lei de Responsabilidade Fiscal).



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

### Avaliação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais:

- Relatório com a finalidade de fornecer, ao TCE-RJ<sup>3</sup>, informações sobre o andamento do processo de implementação da Contabilidade Aplicada ao Setor Público, com base na Portaria STN nº 548/15, junto às unidades executoras do Sistema de Controle Interno do PJERJ.

### Análise de processos apuratórios de extravio e sinistro de bens:

- Avaliação de processos apuratórios de extravio e sinistro de bens patrimoniais, com vistas à instauração ou não de tomada de contas. Ressalte-se que foram alterados os procedimentos referentes à instauração de tomada de contas RAD-DGLOG-005 e demais documentos em cumprimento ao Ato Normativo TJ nº 13/2018, publicado no DJE de 07/12/2018, que disciplina a instauração e os procedimentos de tomada de contas no âmbito do PJERJ e seu encaminhamento ao TCE-RJ com fins de 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 do Estado do Rio de Janeiro.

### **DIAGE**

#### Limite de Despesas com Pessoal:

- Avaliação da republicação do RGF referente ao 1º quadrimestre de 2019 (artigo 55, inciso I, alínea “a”, da LC nº 101/00 – Lei de Responsabilidade Fiscal) em função da alteração da Receita Corrente Líquida-RCL.

### **DITEC**

#### Análises e pareceres:

- Processo administrativo TJ nº 2016-200245: Parecer acerca da documentação apresentada pelo CIEE, que encaminhou espécie de simulação de prestação de contas, relativa aos meses de setembro e outubro de 2016;

<sup>3</sup> Processo TCE-RJ nº 104626-6/16, fls. 383.



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

- Processo administrativo TJ nº 2018-063892: Parecer acerca da análise sobre as respostas apresentadas pelo TCE-RJ à Consulta formulada pelo TJ-RJ (esclarecimentos relacionados à aplicação da Lei Federal nº 13.019/14);
- Processo administrativo TJ nº 2018-234595: Parecer sobre regimentos de Controles Internos implementados nas contratações referentes à Tecnologia da Informação deste TJERJ, posteriores aos ajustes objeto das exigências emanadas do TCERJ;
- Processo administrativo TJ nº 2018-063892: Confeção de minuta do ato alterador modificando o Ato Executivo 06/18, que trata das parcerias no âmbito deste PJERJ;
- Análise sobre a possibilidade da realização, em outros Tribunais, de convênios com Organizações da Sociedade Civil ou da contratação por meio de chamamento público e suas respectivas repercussões;
- Análise sobre a aplicação, em outros Tribunais, do procedimento de retenção das provisões de encargos trabalhistas em conta vinculada (similar ao disposto na Resolução 169/13 CNJ), às parcerias celebradas com Organizações da Sociedade Civil;
- Autuação do processo administrativo nº 2019-027666, a fim de registrar os credenciamentos efetuados, pela DITEC, do Presidente deste TJERJ, nos sistemas e-TCE e SICODI, bem como do Diretor-Geral da EMERJ, no sistema e-TCE, tendo em vista a nova gestão administrativa desta Corte de Justiça (biênio 2019-2020);
- Deflagração do processo TJ nº 2019-0602680, no sistema SEI, acerca do cumprimento determinado no Ofício TCE/RJ nº 652 - GAP/SGE, que solicitou o preenchimento, no sistema e-TCE, das informações requeridas no âmbito de Auditoria de Levantamento, com o objetivo de obter informações sobre Obras Públicas paralisadas nesta Corte de Justiça (Termo de Solicitação de Informações e Documentos nº 01/TJ-RJ/FISC. 235/2019);
- Participação na reunião de encerramento, na Presidência do TJERJ, acerca da implementação da Resolução CNJ nº 169/13 no âmbito desta Corte de Justiça (GT - Ato Executivo 141/18);





## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

- Participação em quatro reuniões, na Presidência do TJERJ, para tratar de assuntos referentes à implantação de um Plano de Governança e Código de Ética do PJERJ;
- Participação em reunião, na Presidência do TJERJ, acerca da implementação de Ato Normativo regulamentando o sistema SEI no âmbito desta Corte de Justiça, após o encaminhamento de sugestões, por meio do processo SEI 2019-0613053.

### DIAOP

Auditorias internas e Coordenadas pelo CNJ, constantes do PAA de 2019, concluídas:

- Processo Administrativo TJ nº 2019.001498: Auditoria para verificar achados identificados pelo CNJ em processos de contratação durante a inspeção realizada neste TJERJ em 2017 (processos de inexigibilidade de licitação sem instrução, processos de reajuste sem aditivo e processos de pagamento sem atesto). Esta ação foi realizada com base em seleção amostral de processos oriundos das unidades auditadas. Após uma detida análise do respectivo material, por parte da equipe de auditoria, foi possível elaborar propostas de melhoria nos respectivos processos de trabalho, que restaram totalmente acolhidas pela Alta Administração;
- Processo Administrativo TJ nº 2019-074038: Auditoria Coordenada pelo CNJ - Avaliação Contábil, Financeira, Orçamentária, Patrimonial e Operacional, realizada em parceria com a DIMON e a DICAC, visando analisar os demonstrativos da execução orçamentária e financeira com foco em quatro temas específicos, quais sejam: Controles de execução orçamentária; Transparência; Responsabilidade Institucional e Alinhamento Estratégico;
- Processo Administrativo TJ nº 2019.017112: Vistoria de garantia da construção do Fórum de Nilópolis, com sugestões para tratamento de situações pendentes referentes à garantia e aperfeiçoamento do controle de OS;



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

- Processo Administrativo TJ nº 2019-0600620: Vistoria de Medição na Obra de Substituição das Esquadrias do Prédio das Secretarias do Fórum de Niterói, com proposta de melhoria nos instrumentos de acompanhamento do cronograma da obra;
- Processo Administrativo TJ nº 2019-0610598: Auditoria Coordenada pelo CNJ - Avaliação da gestão documental com o objetivo de avaliar a criação, manutenção, utilização e prazos de conservação dos documentos que são gerados e o encaminhamento final para conservação permanente ou descarte e, ainda, as rotinas para gerenciamento dos acervos de documentos administrativos e de processos ligados à atividade-fim do Órgão, como forma de apoio à decisão, à preservação da memória institucional e à comprovação de direitos;
- Processo Administrativo TJ nº 2019-0602068: Levantamento para conhecer os controles internos no PJERJ aplicados aos contratos de serviços de manutenção, a qual teve como resultados propostas de encaminhamento visando a melhoria da atividade de fiscalização, bem como dos processos de trabalho da unidade;
- Processo Administrativo TJ nº 2019-0616878: Vistoria de garantia da complementação da construção do Fórum de Angra dos Reis, com proposta para atualização de rotina administrativa e aprimoramento de controles internos de OS;
- Adoção do processo eletrônico (SEI) nas rotinas da Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia. Tal inovação trouxe novos desafios na fase de elaboração e organização da documentação constante dos autos. A partir do 2º semestre de 2019, os dois Serviços da Divisão (SEAOP e SEAOS) começaram a gerar processos de auditoria interna no SEI. Não há processos físicos de auditoria interna em andamento na DIAOP. Todos os servidores e colaboradores da unidade foram devidamente treinados para operar o Sistema SEI.



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

### DIMON

#### Realização de Monitoramentos:

Monitoramento de 16 (dezesseis) processos de auditoria/prestação de contas anual de gestão, dos quais 13 (treze), relacionados a seguir, foram concluídos com a apresentação de relatórios de monitoramento.

- Processo administrativo TJ nº 2016-40007: Vistoria Técnica de garantia da construção do Fórum Regional da Leopoldina;
- Processo administrativo TJ nº 2017-126422: Levantamento da Gestão do Plano de Saúde dos Servidores;
- Processo administrativo TJ nº 2018-27388: Ação Coordenada de auditoria do CNJ – Levantamento de informações para avaliação de conteúdos estabelecidos para governança, gestão, riscos e controle de TIC;
- Processo administrativo TJ nº 2018-91187: Prestação de Contas Anual de Gestão – TJERJ – Exercício 2017;
- Processo administrativo TJ nº 2018-55931: Prestação de Contas Anual de Gestão – FETJ – Exercício 2017;
- Processo administrativo TJ nº 2018-19339: Vistoria Técnica da Garantia da Construção do Prédio do Fórum da Comarca de Teresópolis;
- Processo administrativo TJ nº 2018-146319: Vistoria de medição da obra de complementação da construção do prédio de Iguaba Grande;
- Processo administrativo TJ nº 2018-193778: Vistoria de Garantia da Construção do Fórum Regional de Alcântara;
- Processo administrativo TJ nº 2018-149302: Auditoria dos procedimentos de concessão de diárias;
- Processo administrativo TJ nº 2019-17112: Vistoria Técnica de Garantia da Construção do Fórum Regional de Nilópolis;
- Processo administrativo TJ nº 2017-44948: Vistoria Técnica de Garantia da Construção do Fórum Regional de Campo Grande;



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

- Processo administrativo TJ nº 2018-120495: Levantamento para Conhecer os Controles Existentes no PJERJ sobre o Mecanismo de Distribuição de Processos Judiciais de 1ª e 2ª Instâncias;
- Processo administrativo TJ nº 2017-045799 – Levantamento – Fluxo de Informação e Comunicação referente às Cessões e às Permissões de Uso – DGPCF, DGLOG e DGTEC.

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

- Atuação conjunta regular entre as equipes do NAI/DIAOP/SEAOS - Serviço de Auditoria de Obras e Serviços de Engenharia, da Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia e do NAI/DIMON/SEMON – Serviço de Monitoramento de Auditoria Operacional e de Engenharia, da Divisão de Monitoramento da Auditoria, na realização de vistorias de monitoramento para embasamento de relatórios de monitoramento de auditorias de engenharia;
- Auditoria Coordenada pelo CNJ – Avaliação Contábil, Financeira, Orçamentária, Patrimonial e Operacional, proc. nº 2019-074038, realizada com a participação da NAI/DIMON – Divisão Monitoramento de Auditoria Operacional e de Engenharia, da NAI/DIAOP – Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia e NAI/DICAC – Divisão de Capacitação e Controle Administrativo, extinta com a readequação estrutural.
- Realização do monitoramento das ressalvas oriundas das prestações de contas anuais de gestão do TJERJ e do FETJ pela NAI/DIMON – Divisão de Monitoramento de Auditoria - em apoio à NAI/DIAUC – Divisão de Auditoria de Conformidade e Contas, atual NAI/DIAUF – Divisão de Auditoria de Finanças.

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

---

- 3 (três) monitoramentos que serão concluídos em 2020, a saber: processo administrativo TJ nº 2015-50969 - Avaliação de Controles Internos da Fiscalização de Contratos de Prestação de Serviços - PJERJ; processo administrativo TJ nº 2019-600620 – Vistoria de Medição do Prédio das



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019




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

Secretarias de Niterói; e processo administrativo TJ nº 2011-260432 – Relatório de Auditoria na Gestão Patrimonial.

### 7. DESTAQUES DE ECONOMICIDADE

AÇÕES DE DESTAQUE	ECONOMIA OBJETIVA GERADA
As diligências encaminhadas pelo TCE-RJ passaram a ser atuadas e processadas eletronicamente através do sistema SEI.	Redução do consumo de papel e tinta
Adoção do SEI para todos os processos de auditoria interna pelas divisões operacionais do NAI, a partir do 2º semestre de 2019	Redução da impressão de papel

### 8. SITUAÇÃO DOS RECURSOS

Tópicos				Observações
Pessoal	X			O NAI recebeu 3 (três) servidores e 1 (um) colaborador em 2019.
Tecnologia da Informação		X		Recursos adequados, porém, vislumbra-se a necessidade, em futuro próximo, de três licenças para a utilização do software AutoCAD.
Infraestrutura	X			

LEGENDA:



Atende



Atende em Parte



Não Atende

### 9. CONCLUSÃO / COMENTÁRIOS GERAIS

- A DIAOP vem adotando medidas no sentido de adequar os procedimentos de auditoria interna de obras e serviços de engenharia às análises dos controles e dos processos de trabalho do DEENG.
- Os trabalhos realizados tiveram como objetivo a apresentação de oportunidades de melhoria para a eficácia, eficiência, efetividade, economicidade e transparência nos processos de trabalho das



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

unidades organizacionais do PJERJ auditadas, a fim de agregar valor às atividades da Instituição por meio da análise e avaliação sistemática dos sistemas de controles internos.

- A DIAGE e DIAUF estão em fase de adequação dos seus processos de trabalho em razão da reestruturação do NAI.
- Os servidores estão capacitados para utilização do SEI e grande parte dos nossos processos estão em formato eletrônico.



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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 de trabalho e o fortalecimento da Governança Institucional.										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 CONCLUINTEES (relatório DGPE/ESA)	UNIDADE DE MEDIDA	Qtde. de UO			
EVOLUÇÃO DO INDICADOR	2019	jan-19	fev-19	mar-19	abr-19	mai-19	jun-19	jul-19	ago-19	set-19	out-19	nov-19	dez-19	Resultado no Per.				
RESULTADOS NO PERÍODO		0	0	0	0	5	0	0	-	-	-	-	-	5				
BASE	0,00	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p style="font-size: small;">RESULTADO NO PERÍODO - Período: Fonte: 100,0%</p> <p style="font-size: x-small;">RESULTADO ATUAL: 35,7%      META: 100,0%</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p style="font-size: small;">EVOLUÇÃO COMPARATIVA DO RESULTADO - FONTE:</p> <p style="font-size: x-small;">1º sem 2019: 5</p> </div> </div>																
RESULTADO ATUAL	35,7%																	
META	100,0%																	
ANÁLISE CRÍTICA	A capacitação ofertada neste semestre, em que pese ter alcançado apenas 5 Departamentos/Diretorias Gerais do TJERJ e da CGJ, teve uma considerável participação de servidores lotados na área jurisdicional inclusive com participação de dois servidores do Tribunal Regional Eleitoral.																	
AÇÕES GERENCIAIS	Estamos planejando novas capacitações.																	
Responsável pela emissão do relatório:				GBNAI				Responsável (aprovação e divulgação):				NAI				Data:	09/01/2020	



# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

## 11. ANEXO II – PLANILHAS DOS INDICADORES OPERACIONAIS

PLANILHA DE INDICADORES											
<i>ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.</i>											
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO	X	INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE			
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	$\frac{\{(\sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento}) / \sum \text{prestações de contas verificadas no período}\}}{100}$							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								
NAI	0	1	0								
TCE	0	0	0								
PRESTAÇÕES DE CONTAS ANUAIS DE GESTÃO - PCA ENCAMINHADAS AO TCE/RJ (TJERJ) 											
ANÁLISE CRÍTICA	O NAI, até o término do mês de junho de 2019, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017 c/c Portaria SGE nº 03/2018, encaminhou à Corte de Contas a Prestação de Contas Anuais de Gestão - PCA do ordenador do TJERJ, PROC.TJ - 2019-085133 - ORDENADOR DE DESPESA TJ - 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	Data:	30/07/2019





# RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

PLANILHA DE INDICADORES										
<b>ATENÇÃO: A cópia impressa a partir da intranet é cópia não controlada.</b>										
UNIDADE ORGANIZACIONAL	NAI	INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO		INDICADOR DE PROJETO		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	$\left\{ \left[ \sum \text{de prestações de contas, por tipo e resultado de julgamento} \right] / \left[ \sum \text{prestações de contas verificadas no período} \right] \right\} / 100$							SENTIDO DE MELHORIA	Nm	
META	Não aplicável					ORIGEM DOS DADOS	PROCESSOS DE PRESTAÇÕES DE CONTAS E VOTOS DO TCE		UNIDADE DE MEDIDA	Nº PROCESSOS
ORDENADOR DE DESPESA	REGULARIDADE	REGULARIDADE C/RESSALVA	IRREGULARIDADE	BENS EM ALMOXARIFADO E PATRIMONIAIS	CONFORMIDADE	CONFORMIDADE C/RESSALVA	DESCONFORMIDA DE	Tesoureiro/ Pagador	CONFORMIDADE	DESCONFORMIDA DE
NAI	2	1	0	NAI	2	1	0	NAI	4	0
	0	0	0		0	0	0		0	0
<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="width: 30%;"> <p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ</b> DOCUMENTAÇÃO REFERENTE ÀS PCAs - Demais Fundos (FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN)</p> </div> <div style="width: 30%;"> <p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ</b> Análise de Documentos Referente aos Gestores dos Bens em Almojarifado e Patrimoniais</p> </div> <div style="width: 30%;"> <p><b>PROCESSOS NÃO ENCAMINHADOS AO TCE/RJ</b> Análise de Documentos Referente aos Gestores das Tesourarias</p> </div> </div>										
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>	<p>O NAI, até o término do mês de junho de 2019, em atendimento ao disposto na Deliberação TCE-RJ nº 278/2017 c/c Portaria SGE nº 03/2018, analisou os processos relativos à relação de documentos dos bens em Almojarifado, Patrimoniais e das Tesourarias, além das Prestações de Contas Anuais de Gestão - PCAs dos fundos especiais: FETJ, FEEMERJ e FUNARPEN. Os processos, abaixo relacionados, ficarão acatados no TJERJ à disposição do TCE/RJ, conforme prazo determinado naquela Deliberação TCE-RJ, qual seja, 5 (cinco) anos.</p> <p>PROC TJ - 2019-089234 - GESTORES UO FETJ - <u>REGULARIDADE COM RESSALVAS</u>            PROC TJ - 2019-63663 - GESTORES DO FEEMERJ - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u>            PROC TJ - 2019-083722 - GESTORES DO FUNARPEN - <u>REGULARIDADE DAS CONTAS</u></p> <p>PROC TJ - 2019-063339 - RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO DA EMERJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u>            PROC TJ - 2019-080624 - RESPONSÁVEL POR BENS EM ALMOXARIFADO TJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u>            PROC TJ - 2019-080693 - RESPONSÁVEL POR BENS PATRIMONIAIS DO TJ - <u>CONFORMIDADE COM RESSALVAS EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u></p> <p>PROC TJ - 2019-081394 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - TJERJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u>            PROC TJ - 2019-081392 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - FETJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u>            PROC TJ - 2019-081396 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - FUNARPEN - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u>            PROC TJ - 2019-063662 - RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA - FEEMERJ - <u>CONFORMIDADE EM RELAÇÃO AO ANEXO VIII DA DELIBERAÇÃO TCE/RJ 278/2017</u></p>									
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>	Não houve ações gerenciais para o período.									
Responsável pela emissão do relatório:				Responsável (aprovação e divulgação):				Data:		
NAI/DIAUC				NAI				30/07/2019		



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

PERIODICIDADE		MENSAL	INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO	X	INDICADOR DE DESEMPENHO		INDICADOR DE EFICIÊNCIA		INDICADOR DE EFETIVIDADE												
FÓRMULA		[[ $\sum$ 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" style="margin-top: 10px; width: 100%; text-align: center;"> <caption>Dados do Gráfico de Relevância</caption> <thead> <tr> <th>Atividade</th> <th>Alta Relevância</th> <th>Média Relevância</th> <th>Baixa Relevância</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Atos de Pessoal</td> <td>0</td> <td>10</td> <td>107</td> </tr> <tr> <td>Atos e Contratos</td> <td>7</td> <td>1</td> <td>7</td> </tr> </tbody> </table>							Atividade	Alta Relevância	Média Relevância	Baixa Relevância	Atos de Pessoal	0	10	107	Atos e Contratos	7	1	7
Atividade	Alta Relevância	Média Relevância								Baixa Relevância											
Atos de Pessoal	0	10								107											
Atos e Contratos	7	1								7											
BAIXA RELEVÂNCIA	107	1																			
MÉDIA RELEVÂNCIA	10	7																			
ALTA RELEVÂNCIA	0	7																			
ANÁLISE CRÍTICA	<p><b>Atos de Pessoal</b> - as 117 decisões preliminares do TCE encaminhadas ao TJERJ, assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 0 de alta relevância - Não houve nenhuma decisão de alta relevância no período.</li> <li>• 10 de média relevância - exigências na concessão de aposentadoria, tendo em vista os requisitos legais e constitucionais; apresentação de declarações da autoridade competente quando à licitude, ou não, da acumulação de cargos públicos declarada pelo servidor.</li> <li>• 107 de baixa relevância - diligências para solicitação de esclarecimentos referentes à incorporação de cargos comissionados; comprovação de forma de ingresso do servidor no cargo público.</li> </ul> <p><b>Atos e Contratos</b> – o TCE encaminhou ao TJERJ 15 decisões preliminares, assim classificadas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 7 de alta relevância - Apresentação de justificativas quanto à relevância técnica dos serviços licitados; apresentação das composições analíticas de custo unitário ou documento circunstanciado, referentes a serviços; comprovação de vantajosidade da contratação, inclusive junto ao contratado, a fim de comprovar que os preços praticados correspondem àqueles vigentes no mercado; exigências quanto a justificativas para a celebração de termo aditivo fora do prazo de vigência contratual;</li> <li>• 7 de média relevância - Esclarecimentos quanto à necessidade da contratação do quantitativo envolvido, quantitativo de postos de serviço e quantidade de profissionais por área total construída; atas e os quadros de julgamento das propostas assinados pelos licitantes presentes e pela comissão;</li> <li>• 1 de baixa relevância - determinação para lançamento de dados dos Atos de Dispensa de Licitação no Sistema Integrado de Gestão Fiscal – SIGFIS, em consonância com a Deliberação TCE-RJ 280/2017;</li> </ul>																				
	AÇÕES GERENCIAIS	<p>Foi autuado o processo SEI 2019-604863 para atender às exigências do TCE-RJ referente à Auditoria Governamental, com a finalidade de verificar as medidas executadas pelo Governador Estadual decorrentes do Regime de Recuperação Fiscal dos Estados e do Distrito Federal; Atualização da RAD-NAI-003, com vigor a partir de 20/05/2019.</p>																			
Responsável pela emissão do relatório:			DITEC/SEACE			Responsável (aprovação e divulgação):			DITEC/SEACE												
						Data:			09/01/2020												



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

PLANILHA DE INDICADORES									
IMPORTANTE: Sempre verifique no site do TJRJ se a versão impressa do documento está atualizada.									
<b>UNIDADE ORGANIZACIONAL</b>	<b>DIMON</b>	<b>INDICADOR DE OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>		<b>INDICADOR DE PROJETO</b>		<b>INDICADOR DE PROCESSO DE TRABALHO</b>	X	<b>INDICADOR DE OBJETIVO DA QUALIDADE</b>	
<b>TEMA</b>	Governança Institucional			<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ				
<b>INDICADOR</b>	Percentual de determinações implementadas			<b>PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE</b>	Monitoramento da implementação de determinações decorrentes de relatórios de auditoria				
<b>FINALIDADE</b>	Demonstrar o percentual de implementação das determinações oriundas de auditorias							<b>CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO</b>	Acumulado
<b>PERIODICIDADE</b>	Semestral	<b>INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO</b>	X	<b>INDICADOR DE DESEMPENHO</b>		<b>INDICADOR DE EFICIÊNCIA</b>		<b>INDICADOR DE EFETIVIDADE</b>	
<b>FÓRMULA</b>	Nº de recomendações implementadas/ total de recomendações propostas x 100							<b>SENTIDO DE MELHORIA</b>	
<b>META</b>						<b>ORIGEM DOS DADOS</b>	Relatórios de Auditoria	<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	Números de determinações
<b>2017</b>	TOTAL DE RECOMENDAÇÕES PROPOSTAS			RECOMENDAÇÕES IMPLEMENTADAS			RESULTADO PERCENTUAL (%)		
	51			18			35,29		
<b>RESULTADOS NO PERÍODO</b>	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p style="font-size: small;">RESULTADO NO PERÍODO - Período: Fonte:</p> </div> <div style="width: 45%;"> <p style="font-size: small;">Evolução Comparativa do Resultado - Fonte:</p> </div> </div>								
<b>LINHA DE BASE</b>									
<b>RESULTADO ATUAL (%)</b>	<b>35,29</b>								
<b>META</b>									
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>	<p>A DIMON elaborou 13 (treze) relatórios de monitoramento em 2019, performance coerente com as produtividades apresentadas nos anos de 2017 e 2018, principalmente se consideradas as seguintes situações: i) a existência de 03 (três) trabalhos não contabilizados no número apresentado (02 (dois) com relatórios já elaborados, que se encontram em fase de revisão, e 01 (um) terceiro com previsão de conclusão ainda em janeiro de 2020); ii) o fato de a equipe do Serviço de Monitoramento de Auditorias de Conformidade e Contas (NAI/DIMON/SEMOA) ter participado da Auditoria Coordenada do CNJ - Avaliação Contábil, Financeira, Orçamentária, Patrimonial e Operacional (proc. nº 2019-074038), ficando à disposição do aludido trabalho no período de 01/03/2019 a 05/07/2019; e, por fim, iii) a atuação da DIMON, a partir do segundo semestre de 2017, no monitoramento das ressalvas oriundas das prestações de contas anuais de gestão do TJERJ e do FETJ, em apoio à NAI/DIAUC, atual NAI/DIAUF.</p>								
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>	<p>A DIMON está trabalhando na elaboração de novos indicadores de acompanhamento, com o objetivo de proporcionar ao Núcleo de Auditoria Interna uma melhor visualização do percentual de determinações implementadas no primeiro monitoramento, bem como do quadro de implementações de determinações presidenciais em cada Diretoria-Geral.</p>								
<b>Responsável pela emissão do relatório:</b>		Alessandro Moreira Ferreira			<b>Responsável (aprovação e divulgação):</b>			<b>Data:</b> 18/12/2019	



## RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS SETORIAL (RIGER) ANUAL - 2019

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

ATA 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								
<b>TEMA</b>	<b>Governança Institucional</b>		<b>OBJETIVO ESTRATÉGICO</b>	Aprimoramento das políticas de controle interno do PJERJ											
<b>INDICADOR</b>	Execução do Plano Anual de Auditoria (anexo I - Auditorias e Levantamentos)		<b>PROJETO, PROCESSO DE TRABALHO OU OBJETIVO DA QUALIDADE</b>	Execução do Plano Anual de Auditoria (anexo I - Auditorias e Levantamentos)											
<b>FINALIDADE</b>	Demonstrar a execução do PAA						<b>CRITÉRIO DE ACOMPANHAMENTO</b>	STATUS							
<b>PERIODICIDADE</b>	MENSAL	<b>INDICADOR DE ACOMPANHAMENTO</b>	<b>INDICADOR DE DESEMPENHO</b>	X	<b>INDICADOR DE EFICIÊNCIA</b>	<b>INDICADOR DE EFETIVIDADE</b>									
<b>FÓRMULA</b>	nº de ações concluídas no prazo/ nº de ações planejadas						<b>SENTIDO DE MELHORIA</b>	Nm							
<b>META</b>	100% das ações realizadas				<b>ORIGEM DOS DADOS</b>	Ato Executivo 177/2016, alterado pelo Ato executivo nº 162/2017		<b>UNIDADE DE MEDIDA</b>	PAA						
<b>RESULTADOS NO PERÍODO</b>			<div style="text-align: center;"> <p>AUDITORIAS INTERNAS EM 2019</p> <table border="1" style="margin: auto; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Categoria</th> <th>Quantidade</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Planejadas (2019)</td> <td>178</td> </tr> <tr> <td>Concluídas</td> <td>176</td> </tr> </tbody> </table> </div>							Categoria	Quantidade	Planejadas (2019)	178	Concluídas	176
Categoria	Quantidade														
Planejadas (2019)	178														
Concluídas	176														
Planejadas (2019)	Concluídas	Programadas para 1º semestre													
178	176	3													
<b>ANÁLISE CRÍTICA</b>	<p>O Plano de Auditoria contempla a execução das auditorias internas realizadas pelo NAI através de suas Divisões, a saber: Divisão de Auditoria Operacional e de Engenharia (DIAOP), Divisão de Estudos e Análises Técnicas (DITEC), Divisão de Monitoramento (DIMON), Divisão de Auditoria de Finanças (DIAUF), Divisão de Acompanhamento e Conformidade da Gestão (DIAGE), ambas criadas com a extinção das divisões de Auditoria de Conformidade e Contas (DIAUC) e de Capacitação e Controle Administrativo (DICAC).</p> <p>No 1º semestre de 2019 foi concluído 1 (um) Levantamento previsto no PAA de 2018; restaram 3 (três) processos de monitoramento para serem concluídos no 1º semestre de 2020. Desta forma, do total de 178 (cento e setenta e oito) auditorias internas planejadas foram realizadas 176 (cento e setenta e seis). 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>														
<b>AÇÕES GERENCIAIS</b>															
<b>Responsável pela emissão do relatório:</b>			GBNAI/NAI			<b>Responsável (aprovação e divulgação):</b>			NAI						
								<b>Data:</b>	09/01/2020						