PORTARIA M/1.030 – DESIGNA o Doutor **JOSÉ MAURÍCIO HELAYEL ISMAEL**, 32º Juiz de Direito Regional da Capital, para assumir, **a partir de 23 de agosto**, a 24ª Vara Cível e assumir, **no período de 23 a 30 de agosto de 2025**, a 2ª Vara Empresarial.

MOTIVO: Doutora EUNICE BITTENCOURT HADDAD à disposição da AMAERJ e Férias do Doutor MARCELO MONDEGO DE CARVALHO LIMA.

O PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO, no uso de suas atribuições legais,

PORTARIA MI/1.239 – DESIGNA o Doutor **RODRIGO LEAL MANHÃES DE SÁ**, Juiz de Direito da 1ª Vara da Comarca de Cachoeiras de Macacu, para permanecer no auxílio, em caráter excepcional, **até 17 de agosto** e assumir, **no período de 18 a 24 de agosto de 2025**, voltando a auxiliar, em caráter excepcional, **a partir de 25 de agosto**, a 1ª Vara da Comarca de Rio Bonito, sem prejuízo de suas funções.

MOTIVO: Licença Média da Doutora MONIQUE CORREA BRANDÃO DOS SANTOS MOREIRA.

PORTARIA MI/1.240 – DESIGNA o Doutor **LUIZ OTAVIO BARION HECKMAIER**, Juiz de Direito da 2ª Vara Cível da Comarca de Nova Iguaçu/Mesquita, para assumir, **a partir de 18 de agosto de 2025**, a 5ª Vara Cível da mesma Comarca, sem prejuízo de suas funções.

MOTIVO: Licença Média da Doutora TASSIANA DA COSTA CABRAL.

PORTARIA MI/1.241 – DESIGNA a Doutora **PERLA LOURENÇO CORREA CZERTOK**, Juíza de Direito da 1ª Vara de Família da Região Oceânica, para permanecer **no período de 15 a 20 de agosto de 2025**, a 2ª Vara Cível da Região Oceânica, sem prejuízo de suas funções.

MOTIVO: Licença Médica da Doutora FLAVIA DE AZEVEDO FARIA REZENDE CHAGAS.

NAI - Núcleo de Auditoria Interna

id: 13376906

Processo SEI n.º 2024-06138792

DECISÃO

ACOLHO o parecer elaborado pelo Dr. João Luiz Ferraz de Oliveira Lima, Juiz Auxiliar da Presidência, para APROVAR a proposta de alteração do Plano Anual de Auditoria – PAA 2025, elaborada nos ids. 11093979, 11093652 e 11102328 pela NAI-DIAGE, tendo em vista a identificação da necessidade de ajustes no escopo e no prazo da auditoria a ser realizada pela DIAGE no segundo semestre do ano em curso.

Retornem os autos ao NAI para que seja providenciada a publicação no Diário de Justiça Eletrônico, disponibilização no sítio do PJERJ e posterior encaminhamento ao Conselho Nacional de Justiça, em observância ao disposto no artigo 32, §§ 1º e 2º da Resolução nº 309 do CNJ, bem como no artigo 31, parágrafo único, do Ato Normativo TJ nº 16/2021.

Rio de Janeiro, na data da assinatura digital. Desembargador RICARDO COUTO DE CASTRO Presidente

PAA 2025 – alteração: Ação 7 - onde constou Classificação: Auditoria de Conformidade; Área Auditada: SGPES; Ações: Auditoria para avaliar a conformidade do processamento de pagamento de remuneração, auxílios, adicionais e férias e a disponibilização de informações; Risco: Inobservância dos preceitos normativos; Objetivo a ser alcançado: Avaliar a conformidade do tratamento de dados pessoais nos processos de pagamento de remuneração, auxílios, adicionais e férias e a disponibilização de informações; Planejamento: 09/06 a 29/07/2025; Execução: 30/07 a 30/10/2025 e Relatório: 31/10 a 28/11/2025; passe a constar Classificação: Auditoria operacional; Área Auditada: SGPES, obs.: ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJRJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria, poderão ser incluídas como unidades auditadas; Ações: Auditoria para avaliar os controles internos do processamento de pagamento de remuneração, auxílios, adicionais e férias e a disponibilização de informações; Risco: Inobservância dos preceitos normativos; Obsolescência dos controles internos; Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos no processamento da folha de pagamento; Planejamento: 01/08 a 20/08/2025; Execução: 21/08 a 05/11/2025 e Relatório: 06/11 a 28/11/2025.

	D	I ANO ANUAL DE AUD	ANEX	O I DE AUDITORIA INTERN	NA DO TIEDI - 2025	
No	Classificação / Setor do NAI / Área Auditada	Ações / Conhecimentos necessários	Vinculação legal/ Tema Estratégico	Risco e Relevância	Objetivo a ser alcançado	Cronograma
1	Classificação: Auditoria de Conformidade Setor do NAI: DIAGE/SEAGE	Ações: Avaliar a conformidade da documentação apresentada para cumprimento do módulo "Término de Mandato" à luz da Deliberação TCE-RJ Nº 248/2008 e, ao seu término, elaborar relatório. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento da	Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo TCE-RJ.	Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com a Deliberação TCE-RJ 248/2008.	Planejamento: 07 a 20/01/2025 Execução: 21 a 31/01/2025 Relatório: 03 a 10/02/2025
2	Classificação: Auditoria de Gestão Setor do NAI: DIAGE/SEAGE Área Auditada: TJRJ/ FETJ/ FUNARPEN/ FEEMERJ	Deliberação TCE-RJ nº 278/17 e, ao seu término, elaborar relatório que subsidiará o certificado de auditoria. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação	TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária; promoção da melhoria dos resultados da aplicação de recursos públicos.	Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo TCE-RJ.	Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com a Deliberação TCE-RJ 278/17.	Planejamento: 24/02 a 31/03/2025 Execução: 01/04 a 16/05/2025 Relatório: 19/05 a 30/05/2025
3	Conformidade Setor do NAI: DIAGE/SEAGE	contábil. Ações: Avaliar a conformidade da documentação relativa aos Tesoureiros ou Pagadores sob os aspectos da Deliberação TCE-RJ Nº 278/17 e, ao seu término, elaborar relatório. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento das técnicas de auditoria e um com formação contábil.	TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária; promoção da melhoria dos resultados da aplicação de recursos públicos.	Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo TCE-RJ.	Objetivo a ser alcançado: Certificar-se da conformidade dos documentos e/ou elementos, correlacionando-os com a Deliberação TCE-RJ 278/17.	Planejamento: 24/02 a 31/03/2025 Execução: 01/04 a 16/05/2025 Relatório: 19/05 a 30/05/2025

	Data de Fublicação. Segunda-Tena, To de agosto					
4	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
-	Auditoria de		Artigos 72 a 74 da Res.		alcançado:	24/02 a
	Conformidade	da documentação	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Certificar-se da	31/03/2025
		relativa aos		_	conformidade dos	
	Setor do NAI:	responsáveis por bens	Objetivos	Relevância:	documentos e/ou	Execução:
	DIAGE/SEAGE	patrimoniais sob os	Estratégicos:	Atendimento às	elementos,	01/04 a
	·	aspectos da	Aprimoramento da	normas emanadas pelo	correlacionando-os	16/05/2025
	Área Auditada:	Deliberação TCE-RJ nº	governança financeira	TCE-RJ.	com a Deliberação	., ,
	TJRJ	278/17 e, ao seu	e orçamentária;	102.101	TCE-RJ n.º 278/17.	Relatório:
	1310	término, elaborar	promoção da melhoria		TCL 10 11. 270/17.	19/05 a
		relatório.	dos resultados da			30/05/2025
			aplicação de recursos			
		Conhecimentos	públicos.			
		necessários:				
		Pelo menos um				
		membro da equipe				
		com conhecimento das				
		técnicas de auditoria e				
		um com formação				
		contábil.				
5	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria de	Avaliar a conformidade	Artigos 72 a 74 da Res.	Inobservância dos	alcançado:	24/02 a
	Conformidade	da documentação	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Certificar-se da	31/03/2025
		relativa aos	-,,		conformidade dos	- , ,
	Setor do NAI:	responsáveis por bens	Objetivos	Relevância:	documentos e/ou	Execução:
	DIAGE/SEAGE	em almoxarifado sob	Estratégicos:	Atendimento às	elementos,	01/04 a
	DIAGE/SLAGE				•	
		os aspectos da		normas emanadas pelo		16/05/2025
	Área Auditada:	Deliberação TCE-RJ nº	governança financeira	TCE-RJ	com a Deliberação	_
	TJRJ e FEEMERJ	278/17 e, ao seu	e orçamentária;		TCE-RJ n.º 278/17.	Relatório:
		término, elaborar	promoção da melhoria			19/05 a
		relatório.	dos resultados da			30/05/2025
			aplicação de recursos			
		Conhecimentos	públicos.			
		necessários:	pasiicosi			
		Pelo menos um				
		membro da equipe				
		com conhecimento das				
		técnicas de auditoria e				
		um com formação				
		contábil.				
6	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Relatórios
	Auditoria de	Avaliar a consistência	Artigos 72 a 74 da Res.	Inconsistência de	alcançado:	Quadrimestrais
	Conformidade		TJ/OE 03/2025; art. 54	dados	Avaliar a conformidade	
		Relatório de Gestão	da LRF.		do Relatório de Gestão	
	Sator do NAT:	Fiscal e acompanhar as		Relevância:		
		•			Fiscal, quanto ao	
	DIAGE/SEAGE	despesas com pessoal.	Objetivos	Fortalecimento da	quadro específico do	
			Estratégicos:	Governança	índice de despesas	
	Área Auditada:	Conhecimentos	Aprimoramento da	Financeira/	com pessoal do PJERJ	
	TJRJ	necessários:	governança financeira	Orçamentária, bem	e de disponibilidade de	
	1	Equipe com	e orçamentária;	como o cumprimento	recursos financeiros,	
	1	conhecimento das	promoção da melhoria		quando aplicável.	
	1	técnicas de auditoria.	dos resultados da		, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	
	1	is since to additional	aplicação de recursos			
	1		públicos.			
			i Dublicos.	I	I	

				icação: segunda Tenta	, ac agosto	
7	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
1	Auditoria de		Artigos 72 a 74 da Res.		alcançado:	01/08 a
	operacional	os controles internos	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos;	Avaliar os controles	20/08/2025
	operacional		13/02 03/2023.	Obsolescência dos	exercidos no	20/00/2023
		do processamento de	01			
	Setor do NAI:	pagamento de	Objetivo	controles internos.	processamento da	Execução:
	DIAGE/SEAGE	remuneração, auxílios,	Estratégico:	_	folha de pagamento.	21/08 a
	_	adicionais e férias e a	Aprimoramento da	Relevância:		05/11/2025
	Área Auditada:	disponibilização de	governança financeira	Fortalecimento da		
	SGPES	informações.	e orçamentária;	Governança		Relatório:
		j	promoção da melhoria	Institucional.		06/11 a
	Obs.: ao longo	Conhecimentos	dos resultados da			28/11/2025
	do trabalho,	necessários:	aplicação de recursos			20,11,2023
			públicos			
	eventuais	Equipe com	publicos			
	unidades	conhecimento das				
	organizacionais	técnicas de auditoria.				
	do TJRJ, que					
	sejam					
	identificadas					
	como essenciais					
	para a conclusão					
	da auditoria,					
	poderão ser					
	incluídas como					
	unidades					
<u> </u>	auditadas.					
8	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria de		Artigos 75 a 78 da Res.	Inobservância dos	alcançado:	17/02 a
	Gestão.	Prestações de Contas	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Certificar-se da	04/04/2025
		Anuais de Gestão dos			aderência dos	
	Setor do NAI:	Ordenadores de	Objetivo Estratégico:	Relevância:	documentos e/ou	Execução:
	DIAUF / SEAUC e		Aprimoramento da	Atendimento às	elementos, às	07/04 a
	SEAFI.	aspectos da	•	normas emanadas pelo		16/05/2025
	SE/ (II.	Deliberação TCE-RJ nº	e orçamentária;	TCE-RJ.	Deliberação TCE-RJ nº	10/03/2023
	Área Auditada:	278/17 e elaborar	promoção da melhoria	TCL IG.	278/17 e seus anexos.	Relatório:
					276/17 e seus allexos.	
	TJRJ, FETJ,	relatório que	dos resultados da			19/05 a
	FUNARPEN e	subsidiará o certificado				30/05/2025
	FEEMERJ.	de auditoria.	públicos.			
		Conhecimentos				
		necessários:				
		Pelo menos um				
		membro da equipe				
		com conhecimento das				
		técnicas de auditoria e				
		um com formação				
		contábil.				
9	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria de		Artigos 75 a 78 da Res.		alcançado:	17/02 a
	Gestão.	documentos e	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Certificar-se da	04/04/2025
	Gestau.	_	13/02 03/2023.	preceitos normativos.	aderência dos	04/04/2023
	Catan da NAT	elementos relativos às	Objetive Faturatial	Dele		F.,
	Setor do NAI:	_	Objetivo Estratégico:		documentos e/ou	Execução:
	DIAUF / SEAUC.	dos Tesoureiros ou	Aprimoramento da	Atendimento às	elementos, às	07/04 a
		Pagadores sob os		normas emanadas pelo		16/05/2025
	Área Auditada:	aspectos da	e orçamentária;	TCE-RJ.	Deliberação TCE-RJ nº	
	TJRJ, FETJ,	Deliberação TCE-RJ nº			278/17 e seus anexos.	Relatório:
	FUNARPEN e	278/17 e elaborar	dos resultados da			19/05 a
	FEEMERJ.	relatório que	aplicação de recursos			30/05/2025
		subsidiará o certificado				, ,
		de auditoria.	F 425551			
		Conhecimentos				
		necessários:				
		Pelo menos um				
		membro da equipe				
		com conhecimento das				
1		técnicas de auditoria e				
	Î.	um com formação				
		um com formação				
		contábil.				

cac	derno I – Administrativo Data de Publicação: segunda-feira, 18 de agosto 20					
10	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria de	Examinar os	Artigos 75 a 78 da Res.		alcançado:	17/02 a
	Gestão.	documentos e	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Certificar-se da	04/04/2025
		elementos relativos às	10, 0 = 00, = 000	p	aderência dos	.,,
	Setor do NAI:	Prestações de Contas	Objetivo Estratégico:	Relevância:	documentos e/ou	Execução:
	DIAUF / SEAUC.	dos responsáveis por	Aprimoramento da	Atendimento às	elementos às	07/04 a
	,	bens patrimoniais sob	governança financeira	normas emanadas pelo	exigências da	16/05/2025
	Área Auditada:	os aspectos da	e orçamentária;	TCE-RJ.	Deliberação TCE-RJ nº	, ,
	TJRJ.	Deliberação TCE-RJ nº	promoção da melhoria		278/17 e seus anexos.	Relatório:
		278/17 e elaborar	dos resultados da			19/05 a
		relatório que	aplicação de recursos			30/05/2025
		subsidiará o certificado	públicos.			
		de auditoria.	!			
			!			
		Conhecimentos	!			
		necessários:	!			
		Pelo menos um	!			
		membro da equipe	!			
		com conhecimento das	!			
		técnicas de auditoria e	!			
		um com formação	!			
11	Classificação:	contábil.	Vinculação legal:	Risco:	Objetive 2 cc	Dianciamente
11	Auditoria de	Ações: Examinar os	Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res.	1	Objetivo a ser alcançado:	Planejamento: 17/02 a
	Gestão.	documentos e	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Certificar-se da	04/04/2025
	Gestau.	elementos inerentes às		preceitos normativos.	aderência dos	UT/ UT/ ZUZJ
	Setor do NAI:		Objetivo Estratégico:	Relevância:	documentos e/ou	Execução:
	DIAUF / SEAUC.	dos responsáveis por	Aprimoramento da	Atendimento às	elementos às	07/04 a
	DIAGO / DEAGO	bens em almoxarifado		normas emanadas pelo		16/05/2025
	Área Auditada:	sob os aspectos da	e orçamentária;	TCE-RJ.	Deliberação TCE-RJ nº	10,00,1010
	TJRJ e FEEMERJ.				278/17 e seus anexos.	Relatório:
		278/17 e elaborar	dos resultados da		•	19/05 a
		relatório que	aplicação de recursos			30/05/2025
		subsidiará o certificado	públicos.			
		de auditoria.	!			
			!			
		Conhecimentos	!			
		necessários:	!			
		Pelo menos um	!			
		membro da equipe	!			
		com conhecimento das	!			
		técnicas de auditoria e	!			
		um com formação contábil.	!			
12	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
12	Auditoria	Açocs.				
	/ taarcorra	Auditoria para avaliar			alcancado:	•
			Artigos 75 a 78 da Res.	Falta de controles	alcançado: Conhecer e avaliar os	02/06 a
	Setor do NAI:	os controles internos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025.		alcançado: Conhecer e avaliar os controles exercidos nos	02/06 a 15/08/2025
	Setor do NAI: DIAUF / SEAFI.	os controles internos na gestão de processos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025.	Falta de controles internos e inobservância dos	Conhecer e avaliar os	02/06 a 15/08/2025
		os controles internos na gestão de processos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025.	Falta de controles internos e inobservância dos	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos	02/06 a 15/08/2025
	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico:	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância:	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de	02/06 a 15/08/2025 Execução:
	DIAUF / SEAFI.	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços.	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025
	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:
	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários:	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025
	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública.	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:
	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:
	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle:	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:
12	DIAUF / SEAFI. Área Auditada: SGCOL	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria.	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle.	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada: SGCOL Classificação:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações:	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal:	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Risco:	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada: SGCOL	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado:	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal:	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Risco: Falhas nos processos de trabalho;	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Risco: Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico:	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Risco: Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Risco: Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a
13	Area Auditada: SGCOL Classificação: Auditoria. Setor do NAI: DIAUF / SEAUC.	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho da etapa da liquidação	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da governança financeira	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos preceitos normativos. Relevância:	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação da despesa	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução:
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária;	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos preceitos normativos.	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho da etapa da liquidação	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária; promoção da melhoria	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Transparência na	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação da despesa	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho da etapa da liquidação da despesa.	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária; promoção da melhoria	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Transparência na atuação da	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação da despesa	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho da etapa da liquidação da despesa. Conhecimentos	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária; promoção da melhoria dos resultados da	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Transparência na atuação da	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação da despesa	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:
13	DIAUF / SEAFI. Área Auditada:	os controles internos na gestão de processos de trabalho de contas vinculadas de contratos de serviços. Conhecimentos necessários: Equipe com conhecimento das técnicas de auditoria. Ações: Auditoria para avaliar os controles internos na fase da execução orçamentária dos processos de trabalho da etapa da liquidação da despesa. Conhecimentos necessários:	Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento das políticas de Controle Interno. Vinculação legal: Artigos 75 a 78 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivo Estratégico: Aprimoramento da governança financeira e orçamentária; promoção da melhoria dos resultados da aplicação de recursos públicos.	Falta de controles internos e inobservância dos preceitos normativos Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública. Elementos de Controle: Atividades de Controle. Falhas nos processos de trabalho; inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Transparência na atuação da Administração Pública.	Conhecer e avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho relativos à gestão de contas vinculadas de contratos de serviços Objetivo a ser alcançado: Avaliar os controles exercidos nos processos de trabalho inrentes à liquidação da despesa	02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório: 03 a 28/11/2025 Planejamento: 02/06 a 15/08/2025 Execução: 18/08 a 31/10/2025 Relatório:

Cat			•	icação: seguilda-ieira	•	
14	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Levantamento.		Artigos 75 a 78 da Res.		alcançado:	Execução:
	Levantamentor	conhecer o modelo de	TJ/OE 03/2025.	preceitos normativos.	Conhecer o modelo de	Relatório:
	Setor do NAI:	prestação de contas	13, 32 33, 2323.	preceites normativesi	prestação de contas	Relatorior
			Objetivo Estratégico:	Relevância:	adotado pelo Museu da	60 dias (Decisão
	DIAGI/SLAGC	Justiça, na Lei	Aprimoramento das	Transparência na	Justica.	Presidencial)
	Área Auditada:	Rouanet.	políticas de controle	atuação da	Justiça.	i residericiai)
	Museu da Justiça	Rodallet.	interno.	Administração Pública.		
	SGCOL	Conhecimentos	interno.	Administração Pública.		
	SGCOL	necessários:		Elementos de		
				Controle:		
		Equipe com				
		conhecimento das		Atividades de Controle.		
	aa	técnicas de auditoria.				
15	•	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria		Artigos 79 a 81 da Res.			07 a 24/01/2025
		os controles internos	TJ/OE 03/2025.	controles internos	Avaliar a eficácia dos	
	Setor do NAI:	referentes à segurança		referentes à segurança		Execução:
	DIAOP/SEAOP	eletrônica e às	Objetivos	eletrônica; falha no	adotados no PJERJ no	27/01 a
	_	telecomunicações.	Estratégicos:		tocante aos serviços de	17/02/2025
	Área Auditada:		Aprimoramento das	informações relevantes	segurança eletrônica e	
	SGSEI	Conhecimentos	políticas de controle	por inadequação dos	de telecomunicações.	Relatório:
		necessários:	interno;	sistemas de	<u> </u>	18 a 28/02/2025
		Ao menos um membro	aprimoramento da	telecomunicações.		
		da equipe com	segurança dos			
		conhecimento em	Magistrados,	Relevância:		
		técnicas de auditoria.	servidores e	Melhoramento		
			edificações;	contínuo da segurança		
			aprimoramento	institucional e dos		
			logístico do PJERJ.	sistemas tecnológicos		
			logistico do 13210.	de comunicação.		
				de comunicação.		
				Flamoutes de		
				Elementos de		
				Controle		
1.5	Classician a a	A = 2	Wards a last	Controle Atividades de Controle.	Objetive a ser	Diam's and the
16		Ações:	Vinculação legal:	Controle Atividades de Controle. Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
16	Auditoria	Ação coordenada de	Artigos 79 a 81 da Res.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos	alcançado:	03/03 a
16	Auditoria coordenada pelo	Ação coordenada de auditoria sobre gestão		Controle Atividades de Controle. Risco:	alcançado: Avaliar a aderência às	
16	Auditoria	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e	03/03 a 14/05/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que	03/03 a 14/05/2025 Execução:
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI:	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos:	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação	03/03 a 14/05/2025 Execução:
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada:	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório:
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES,	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores.	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias,	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL,	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES,	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores.	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL,	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF.	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários:	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho,	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal,	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle:	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas metodológicas	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria coordenada pelo	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas metodológicas apropriadas	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria coordenada pelo CNJ, poderão ser	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas metodológicas apropriadas (procedimentos de	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria coordenada pelo CNJ, poderão ser incluídas como	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas metodológicas apropriadas (procedimentos de auditoria) para aferir	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria coordenada pelo CNJ, poderão ser incluídas como unidades	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas metodológicas apropriadas (procedimentos de auditoria) para aferir as práticas atuais e	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025
16	Auditoria coordenada pelo CNJ Setor do NAI: DIAOP/SEAOP Área Auditada: GABPRES, COAPP, SGCOL, SGSUS e SGPCF. Obs.: Ao longo do trabalho, eventuais unidades organizacionais do TJERJ, que sejam identificadas como essenciais para a conclusão da auditoria coordenada pelo CNJ, poderão ser incluídas como	Ação coordenada de auditoria sobre gestão e destinação de valores e bens oriundos de prestações pecuniárias, da pena de multa, perda de bens e valores. Conhecimentos necessários: Pelo menos um membro da equipe com conhecimento em	Artigos 79 a 81 da Res. TJ/OE 03/2025. Objetivos Estratégicos: Aprimoramento das políticas de controle interno.	Controle Atividades de Controle. Risco: Inobservância dos preceitos normativos. Relevância: Atendimento às normas emanadas pelo CNJ. Elemento de controle: Atividades de Controle.	alcançado: Avaliar a aderência às diretrizes legais e normativas que orientam a gestão, o registro e a destinação dos recursos oriundos das penas de prestações pecuniárias, de multa e de perda de bens e valores aplicadas pelos órgãos da Justiça que detêm competência criminal, a fim de assegurar a transparência, a contabilização e a destinação legal, além da devida prestação de contas, com aplicação das ferramentas metodológicas apropriadas (procedimentos de auditoria) para aferir	03/03 a 14/05/2025 Execução: 15/05 a 03/07/2025 Relatório: 04/07 a 31/07/2025

Cat	erno I – Administrativo Data de Publicação: segunda-feira, 18 de agosto – 2					
17	- · · - · ·	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria	Auditoria para avaliar a	Artigos 79 a 81 da Res.	Não padronização dos	alcançado:	01/08 a
		eficácia da gestão de	TJ/OE 03/2025.	procedimentos de	Avaliar a eficácia dos	15/09/2025
	Setor do NAI:	sistemas de TIC.		desenvolvimento de	controles internos	
	DIAOP/SEAOP		Objetivos	software e de sua	adotados no PJERJ	Execução:
	_	Conhecimentos	Estratégicos:	gestão.	referentes à gestão de	16/09 a
	Área Auditada:	necessários:	Aprimoramento dos		sistemas de TIC.	05/11/2025
	SGTEC	Pelo menos um	sistemas institucionais			
		membro da equipe	e geração de	Melhora da eficácia dos		Relatório:
		com conhecimento em	inovações;	serviços de TIC no		06/11 a
		técnicas de auditoria.	aprimoramento da	PJERJ		28/11/2025
			governança de TIC;			
			aprimoramento das	Elemento de		
			políticas de controle	controle:		
				Atividades de Controle.		
18	_	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria	Auditoria nos controles			alcançado:	07/01 a
		dos serviços de	Res. TJ/OE 03/2025.	controles exercidos,	Verificar os controles	27/01/2025
	Setor do NAI:	manutenção de	01.1.1.	podendo acarretar a	exercidos no tocante	
	DIAOP/	engenharia nos prédios		perda da garantia.	ao monitoramento da	Execução:
	SEAOS	em garantia – Obra de	Estratégicos:	D - I	execução de serviços	28/01 a
	Área Auditada:	Reforma do Centro Administrativo do	Aprimoramento da	Relevância:	da obra em período de	07/03/2025
	SGLOG	Poder Judiciário do	segurança dos	Cumprimento de preceitos legais,	garantia e registrar pendências detectadas	Relatório:
	SGLOG	Estado do Rio de	magistrados, servidores e	normativos e	•	10/03 a
		Janeiro-Readequação.	edificações;	contratuais relativos à	pela equipe do NAI, com vistas ao integral	11/04/2025
		Janen o-Readequação.	infraestrutura predial	garantia de obras.	cumprimento	11/04/2023
		Conhecimentos	como mecanismo de	garantia de obras.	contratual, evitando	
		necessários:	efetividade	Elemento de	que tais reparos	
		Pelo menos um	jurisdicional;	controle:	(manutenções) sejam	
		membro da equipe		Atividades de Controle.		
		com conhecimento das	logístico do PJERJ;		do PJERJ.	
		técnicas de auditoria e	promoção da melhoria			
		dois em engenharia.	dos resultados da			
			aplicação de recursos			
			públicos;			
			aprimoramento das			
			políticas de controle			
			interno.			
19		Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:
	Auditoria	Auditoria para avaliar a			alcançado:	14/04 a
		eficácia dos controles	Res. TJ/OE 03/2025.	controles do	Avaliar a eficácia dos	30/05/2025
	Setor do NAI:	internos no PJERJ		fornecimento e	controles internos	
	DIAOP/	referentes à	Objetivos	instalação de sistema	adotados no PJERJ no	Execução:
	SEAOS	contratação para	Estratégicos:	de energia solar	que tange ao	02/06 a
	Á A	fornecimento e	Infraestrutura predial	fotovoltaica.	fornecimento e	31/07/2025
	Área Auditada : SGLOG	instalação de sistema de energia solar	como mecanismo de efetividade	Relevância:	instalação de Sistema	Relatório:
	SGLOG	fotovoltaica.		Cumprimento de	de energia solar fotovoltaica, com	04/08 a
		lotovoitaica.	jurisdicional; Aprimoramento	preceitos legais,	vistas a identificar	29/08/2025
		Conhecimentos	logístico do PJERJ;	normativos e	oportunidades de	29/00/2023
		necessários:		contratuais relativos ao		
		Pelo menos um	políticas de controle	fornecimento e	minimização dos riscos	
		membro da equipe	interno; promoção da	instalação de sistema	par o integral	
		com conhecimento das	gestão sustentável	de energia solar	cumprimento	
		técnicas de auditoria e	ambiental, de	fotovoltaica.	contratual.	
		dois em engenharia.	contratações, de			
			documentos e	Elemento de		
			qualidade de vida.	controle:		
				Atividades de Controle.		

Cat	ierno 1 – Admini	Strativo	Data de Publ	Data de Publicação: segunda-feira, 18 de agosto			
20	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Planejamento:	
	Auditoria	Auditoria nos controles	Artigos 79, 80 e 82, da	Inconsistência na	alcançado:	01 a 25/09/2025	
		de medição em	Res. TJ/OE 03/2025.	medição dos serviços	Avaliar a		
	Setor do NAI:	contrato de obras ou		executados no período.	compatibilidade entre	Execução:	
	DIAOP/	serviços de	Objetivos		os serviços	26/09 a	
	SEAOS	engenharia.	estratégicos:	Relevância:	efetivamente	07/11/2025	
		_	Promoção da melhoria	Cumprimento de	executados e os que		
	Área Auditada:	Conhecimentos	dos resultados da	preceitos legais,	constam como pagos	Relatório:	
	SGLOG	necessários:	aplicação de recursos	normativos e	na medição, referente	10 a 28/11/2025	
		Pelo menos um	públicos;	contratuais relativos à	ao período analisado,		
		membro da equipe	aprimoramento da	medição de obras ou	bem como a eficácia		
		com conhecimento das	segurança dos	serviços de	dos controles adotados		
		técnicas de auditoria e	magistrados,	engenharia.	pelo PJERJ para aferir		
		dois em engenharia.	servidores e		os serviços.		
		_	edificações;	Elemento de			
			infraestrutura predial	controle:			
			como mecanismo de	Atividades de Controle.			
			efetividade				
			jurisdicional;				
			aprimoramento				
			logístico do PJERJ;				
			aprimoramento das				
			políticas de controle				
			interno.				
21	Classificação	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Contínuo.	
	Auditoria Interna	Prover apoio ao	Artigos 83 a 86 da Res.	Inobservância dos	alcançado:		
	Consultoria.	Controle Externo –	TJ/OE 03/2025.	prazos e exigências do	Zelar pela qualidade		
		TCE-RJ. Elaborar		TCE/RJ. Recebimento	das informações		
	Setor do NAI:	parecer sobre a	Objetivos	de sanções por parte	prestadas em		
	DITEC / SECAC e	conformidade da	Estratégicos:	do TCE-RJ.	atendimento às		
	SEACE	documentação	Aprimoramento das		exigências do TCE-RJ		
		apresentada para	políticas de Controle	Relevância:	tempestivamente.		
	Área Auditada:	atendimento às	Interno.	Certifica-se do			
	Todas as	exigências do TCE-RJ		cumprimento das			
	Unidades do			exigências e			
	PJERJ	Conhecimentos		determinações do			
		necessários:		TCE-RJ.			
		Pelo menos um					
		membro da equipe					
		com conhecimento das					
		técnicas de auditoria e					
		um com formação					
1		jurídica.					

22	Classificação: Auditoria Interna	Ações:	Vinculação legal : Artigos 83 a 86 da Res.	Risco : Ineficácia dos	Objetivo a ser alcançado:	Sob demanda.
	Consultoria.	por meio da	TJ/OE 03/2025.	Controles Internos	a) realização de	
	Consultona.	•	13/OL 03/2023.	Controles Internos	,	
		elaboração de estudos	01	5 .1. 2	estudos e elaboração	
	Setor do NAI:	e pareceres sob	Objetivos	Relevância:	de pareceres	
	DITEC / SECAC e		Estratégicos:	Aperfeiçoamento	demandados pela	
	SEACE	Administração		institucional através do		
	,	Superior.	políticas de Controle	compartilhamento do	sobre temas	
	Área Auditada:		Interno.	conhecimento da	pertinentes à gestão	
	Todas as	Conhecimentos		atividade de auditoria	administrativa,	
	Unidades do	necessários:		interna através da	controles internos e	
	PJERJ	Pelo menos um		realização de	gerenciamento de	
		membro da equipe		consultoria.	riscos do PJERJ,	
		com conhecimento das			utilizando-se quando	
		técnicas de auditoria e			necessário do apoio	
		um com formação			dos demais técnicos do	
		jurídica.			Núcleo de Auditoria	
		J			Interna que tenham	
					conhecimentos	
					específicos;	
					b) acompanhamento e	
					avaliava do impacto	
					das inovações	
					normativas, bem como	
					das decisões dos	
					órgãos de controle	
					externo e dos tribunais	
					superiores sobre	
					gestão administrativa,	
					controles internos e	
					gerenciamento de	
					riscos do PJERJ e,	
					quando demando pela	
					administração	
					superior, se manifestar	
					por meio de pareceres	
					e estudos;	
					c) pesquisar novos	
					instrumentos e	
					tecnologias na área de	
					gestão, de controle	
					interno e de	
					gerenciamento de	
					riscos em instituições	
					privadas e órgãos	
					públicos, com vistas a	
					estabelecer práticas de	
					benchmarking.	
23	Classificação:	Ações:	Vinculação legal:	Risco:	Objetivo a ser	Contínuo.
23	Monitoramento		Artigos 87 a 90 da Res.		alcançado:	Continuo.
	1-10111LUI allilelill	implementação das	TJ/OE 03/2025.	das determinações	Avaliar a	
	Setor do NAI:		13/01 03/2023.	presidenciais oriundas		
		terminações decorrentes de	Objetivos	dos relatórios de	implementação de	
1	DIMON / SEMON		_		ações para dar	
1	e SEMOA	relatórios de auditoria.	Estratégicos:	auditoria.	cumprimento às	
	Ánas Audit-di	Combosins	Aprimoramento das	Dolou-Ame!- :	determinações	
	Area Auditada:	Conhecimentos	políticas de Controle	Relevância:	presidenciais	
	Todas as	necessários:	Interno.	Certificar-se da	decorrentes de	
	Unidades do	Pelo menos um		implementação das	auditorias, os	
	PJERJ	membro da equipe		determinações	benefícios	
		com conhecimento das		presidenciais.	efetivamente	
		técnicas de auditoria.			alcançados, bem como	
					nos casos de não	
					cumprimento, os	
					fatores que	
					dificultaram a adoção	
					das medidas.	
_		•				

Observação: durante a fase de planejamento das auditorias internas poderá ser identificada a necessidade de inclusão de outras unidades auditadas, o que ensejará a republicação deste Anexo do PAA para ajuste da informação.