

PLANO ANUAL DE AUDITORIA PAA 2021 - 1ª Alteração

Processo 2017/00224004

JANEIRO DE 2021

Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo
Diretoria de Auditoria Interna - DAÍ





Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo
Diretoria de Auditoria Interna

Pátio do Colégio, 73, 4º andar - sala 407 - (11) 3292-4900 r. 2186- dai@tjsp.jus.br

SUMÁRIO

JUSTIFICATIVA DE ALTERAÇÃO.....	3
1. ATIVIDADES DE AUDITORIA NAS ÁREAS:.....	4
1.1 ADMINISTRATIVA	4
1.1.1 Auditoria de gestão nos contratos de serviços terceirizados envolvendo trabalhadores braçais.....	4
1.1.2 Fiscalização em duas unidades administrativas prediais – Fóruns.....	4
1.1.3 Auditoria de gestão na locação de espaços dos prédios para instalação de lanchonetes, restaurantes e assemelhados	4
1.1.4 Auditoria no Gerenciamento da Gestão de Riscos em Aquisições do TJSP	4
4. CRONOGRAMA	4



Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo
Diretoria de Auditoria Interna

Pátio do Colégio, 73, 4º andar - sala 407 - (11) 3292-4900 r. 2186- dai@tjsp.jus.br

JUSTIFICATIVA DE ALTERAÇÃO

Em Inspeção do CNJ datada de 2019 (CNJ 0006643-37.2019.2.00.0000 -TJSP), houve a determinação de implantação da gestão de riscos das aquisições do Tribunal e de inclusão da avaliação da gestão de riscos do TJSP nas atividades de auditoria interna.

O Planejamento Estratégico do TJSP de 2021-2026 estabeleceu a meta 8.3 (Implementar análise de Gestão de Riscos nos fluxos de aquisições, até 31/12/2021).

Diante disso, a DEPLAN, com a participação das áreas envolvidas, elaborou um manual de governança de gestão de riscos em aquisições e propôs a realização de um projeto piloto, visando validar e, eventualmente, aprimorar o modelo.

Ocorre que a notícia da conclusão dos trabalhos iniciais pela DEPLAN e da autorização para a realização de um projeto piloto somente aportaram a esta unidade de auditoria interna aos 17/12/2020, após a aprovação do Plano Anual de Auditoria de 2021 pela E. Presidência (ocorrida em 3/12/2020).

Assim, tendo se tornado possível a realização de auditoria no tema de gestão de riscos e em observância ao determinado pelo C. CNJ, proponho a alteração do plano para inclusão da Auditoria no Gerenciamento da Gestão de Riscos desta E. Corte, a ser realizada no segundo semestre de 2021, passando os itens 1.1 e 4. a contar com a nova redação que segue, mantendo-se os demais itens já aprovados anteriormente.



Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo
Diretoria de Auditoria Interna

Pátio do Colégio, 73, 4º andar - sala 407 - (11) 3292-4900 r. 2186- dai@tjsp.jus.br

1. ATIVIDADES DE AUDITORIA NAS ÁREAS:

1.1 ADMINISTRATIVA

- 1.1.1** Auditoria de gestão nos contratos de serviços terceirizados envolvendo trabalhadores braçais
- 1.1.2** Fiscalização em duas unidades administrativas prediais – Fóruns
- 1.1.3** Auditoria de gestão na locação de espaços dos prédios para instalação de lanchonetes, restaurantes e assemelhados
- 1.1.4** Auditoria no Gerenciamento da Gestão de Riscos em Aquisições do TJSP

(...)

4. CRONOGRAMA

As atividades listadas nos itens acima serão realizadas de acordo com o cronograma estimado que segue:



Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo
Diretoria de Auditoria Interna

Pátio do Colégio, 73, 4º andar - sala 407 - (11) 3292-4900 r. 2186- dai@tjsp.jus.br

Setor Responsável	Auditoria	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
DAI 2.1	1.1 Contratos Trabalhadores Braçais												
	1.2 Fiscalização Prédios Interior												
	1.3 Locação Lanchonetes/ Restaurantes												
	1.4 Gerenciamento Gestão de Riscos												
	1.5 Monitoramento dos trabalhos realizados												
DAI 2.2	2.1 Auditoria em Aposentadoria de Servidores												
	2.2 Auditoria em Parcela Autônoma de Equivalência da Magistratura												
	2.3 Auditoria em Recadastramento de Servidores Aposentados												
	2.4 Auditoria em Retroação de Subsídio da Magistratura												
	2.5 Monitoramento dos trabalhos realizados												
DAI 3.1	3.1 Consultoria Ajustes e Implementações no SGF - Exec.Financ.Contrato - Fase 2												
	3.2 Acompanhamento da Execução Orçamentária												
	3.3 Fiscalização Prédios do Interior												
	3.4 Conformidade Publicações Obrigat. Demonstr. Fiscais, Financ. e Orçam.												
	3.5 Regularidade Uso da Verba de Representação												
	3.6 Monitoramento dos trabalhos realizados												
DAI 3.2	1.4.1 Auditoria operacional sobre tributo incidente no faturamento de serviços												
	1.4.2 Auditoria referente a procedimentos operacionais do setor de Tesouraria												
	1.4.3 Auditoria em conciliação contábil												
	1.4.4 Monitoramento dos trabalhos realizados												
DAI 4.1	5.1 Armazenamento remoto de informações												
	5.2 Conformidade na área de segurança de informação												
	5.3 Contratos de fornecimento de produtos ou serviços												
	5.4 Monitoramento na área de tecnologia da informação												
DAI 4.2	6.1 Contratos - Obras do interior												
	6.2 Contratos - Registro de preço												
	6.3 Ação Coordenada de Auditoria - CNJ												
	6.4 Monitoramento na área de obras e serviços de engenharia												
DAI	Apoio Controle Externo												
Todas unidades	Consultoria												

São Paulo, data de assinatura do sistema.

Renato Yoshinobu Kuba
Diretor de Auditoria Interna