

PLANO ANUAL DE AUDITORIA PAA 2021 - 2ª Alteração

Processo 2017/00224004

OUTUBRO DE 2021

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





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

JUSTIFICATIVAS DAS ALTERAÇÕES	3
1. ATIVIDADES DE AUDITORIA NAS ÁREAS:.....	3
1.2 ÁREA DE RECURSOS HUMANOS	3
1.2.1 Auditoria em Aposentadoria de Servidores	3
1.2.2 Auditoria em Serviços Extraordinários (CNJ).....	3
1.2.3 Auditoria em Recadastramento de Servidores Aposentados	3
1.2.4 Auditoria em Retroação de Subsídio da Magistratura.....	3
1.2.5 Monitoramento dos trabalhos realizados	3
1.5 ÁREA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	4
1.5.1 Armazenamento remoto de informações	4
1.5.2 Conformidade na área de segurança da informação	4
1.5.3 Ação Coordenada de Auditoria do CNJ em Acessibilidade Digital	4
1.5.4 Monitoramento na área de tecnologia da informação.....	4
1.6 ÁREA DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA	4
1.6.1 Auditoria de gestão em contratos de obras e serviços de engenharia do interior.....	4
1.6.2 Auditoria operacional em contratos firmados por sistema de registro de preços	4
1.6.3 Auditoria de conformidade em contratos emergenciais.....	4
1.6.4 Monitoramento na área de obras e serviços de engenharia.....	4
4. CRONOGRAMA	5



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

JUSTIFICATIVAS DAS ALTERAÇÕES

Em decorrência da Inspeção do CNJ, no período de 04 a 08/11/2019 (CNJ 0006643-37.2019.2.00.0000 - TJSP), foi encaminhado o Pedido de Providências nº 0001553-14.2020.2.00.0000 que determinou ao Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo a realização de auditoria em Serviços Extraordinários.

Assim, altera-se o plano para substituição da Auditoria em Retroação de Subsídio da Magistratura pela Auditoria em Serviços Extraordinários. Desta forma, o tópico mencionado passa a ter a redação em destaque:

1. ATIVIDADES DE AUDITORIA NAS ÁREAS:

1.2 ÁREA DE RECURSOS HUMANOS

- 1.2.1 Auditoria em Aposentadoria de Servidores
 - 1.2.2 **Auditoria em Serviços Extraordinários (CNJ)**
 - 1.2.3 Auditoria em Recadastramento de Servidores Aposentados
 - 1.2.4 Auditoria em Retroação de Subsídio da Magistratura
 - 1.2.5 Monitoramento dos trabalhos realizados
- (...)



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

A E. Presidência do CNJ tinha aprovado a Ação Coordenada de Auditoria de Avaliação da Política de Acessibilidade do Poder Judiciário para ocorrer, inicialmente, entre os meses de abril e junho de 2020. Todavia, em função da pandemia e considerando a necessidade de realização de inspeções *in loco*, a ação foi adiada para os meses de junho a setembro de 2021 e alterou o seu escopo, de acessibilidade predial para digital.

Diante deste contexto, houve a necessidade de substituição da atividade prevista no item 1.5.3 do Plano Anual de Auditoria (PAA/2021), que previa a auditoria de gestão em contratos de fornecimento de produtos ou serviços, pela Ação Coordenada do CNJ em Acessibilidade Digital.

Outrossim, o item 1.6.3 do mencionado PAA/2021, que previu a então Ação do CNJ, perdeu a eficácia, pois tinha o objetivo avaliar a mobilidade física em prédios do judiciário. Desta forma, os tópicos mencionados passam a ter a redação em destaque:

1.5 ÁREA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

1.5.1 Armazenamento remoto de informações

1.5.2 Conformidade na área de segurança da informação

1.5.3 Ação Coordenada de Auditoria do CNJ em Acessibilidade Digital

1.5.4 Monitoramento na área de tecnologia da informação

1.6 ÁREA DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

1.6.1 Auditoria de gestão em contratos de obras e serviços de engenharia do interior

1.6.2 Auditoria operacional em contratos firmados por sistema de registro de preços

1.6.3 Auditoria de conformidade em contratos emergenciais

1.6.4 Monitoramento na área de obras e serviços de engenharia



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

4. CRONOGRAMA

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

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 Serviços Extraordinários (CNJ)												
	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	4.1 Auditoria operacional sobre tributo incidente no faturamento de serviços												
	4.2 Auditoria referente a procedimentos operacionais do setor de Tesouraria												
	4.3 Auditoria em conciliação contábil												
	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 Ação Coordenada de Auditoria do CNJ em Acessibilidade Digital												
	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 Auditoria de conformidade em contratos emergenciais												
	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