Planejamento Estratégico

TJ-MA

3ª RAE – Reunião de Avaliação da Estratégia

Auditoria Interna

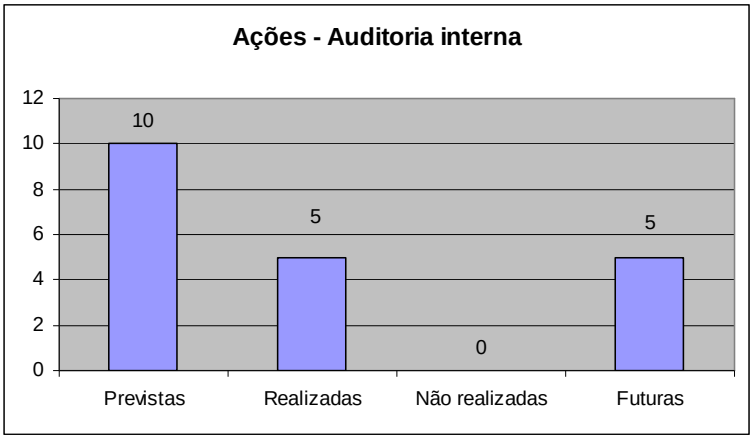
Rio Poty Hotel - 19 de outubro de 2010

Planejamento Estratégico

TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

Situação das ações e objetivos estratégicos



Planejamento Estratégico
TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

Ações Realizadas:

Objetivo Estratégico	Estratégia	Planejado	Realizado/Replanejado
Fortalecer a capacidade do Controle Interno do Poder Judiciário, assegurando maior autonomia.	Estruturar o setor, analisando a necessidade de aumento do quadro de pessoal, melhorias de estrutura física e equipamentos.	31 de Março	Concluído
	Realizar treinamentos para os servidores, observando as matérias especificas do controle interno.	30 de Junho	Parcialmente concluído
	Propor a alteração da nomenclatura do setor de Auditoria para Assessoria de Controle Interno, tendo em vista o novo perfil da área e a nomenclatura adotada pelo CNJ e observando a alteração da simbologia dos cargos.	28 de Fevereiro	Concluído
	Delimitar competência sobre o cumprimento das decisões e Atos Normativos dos Órgãos de Controle Externo.	31 de Março	Concluído
	Fomentar a interação entre o responsável definido para controle de outros atos e o Controle Interno	30 de Junho	Concluído
	Disseminar a importância do Controle Interno, através de palestras, participação em eventos e reuniões.	30 de Junho	Replanejado

Planejamento Estratégico
TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

Ações Planejadas para o 4º Trimestre :

(Meses de outubro/novembro/dezembro)

Objetivo Estratégico	Estratégia	Planejado
Fortalecer a capacidade do Controle Interno do Poder Judiciário, assegurando maior autonomia.	Acompanhar a tramitação da proposta de alteração da nomenclatura.	Aguardando deliberação
	Orientar os gestores na observância dos aspectos legais e normativos no uso dos recursos públicos.	Em andamento
	Elaborar cartilhas eletrônica de orientação sobre os aspectos legais e normativos no uso dos recursos públicos, a ser distribuído para os servidores envolvidos direta ou indiretamente nesses processos.	Aguardando marcação de reunião com a Assessoria de Comunicação
	Implementar o plano de ação da Auditoria, acompanhando os seus resultados.	15/12/2010
	Disseminar a importância do Controle Interno, através de palestras, participação em eventos e reuniões.	Replanejado

Planejamento Estratégico
TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA
PAAA/2010

OBJETIVO DA AÇÃO	Escopo do Trabalho	Setor Auditado	Cronograma Realizado/Replanejado
Assessorar os diversos setores administrativos com vistas à melhoria dos serviços administrativos. (Ação 1)	Assessorar tecnicamente a Presidência do Tribunal nos assuntos de auditoria e orientação das atividades administrativas do Poder Judiciário relacionadas à área de controle interno.	Assessoramento aos gestores administrativos	Em Andamento / Ato continuo.
Monitoramento do atendimento das decisões do Tribunal de Contas do Estado do Maranhão e das recomendações e atos normativos expedidos pelo Conselho Nacional de Justiça. (Ação 2)	Acompanhar se os setores administrativos do Poder Judiciário do Estado do Maranhão promoveram ações visando dar cumprimento às decisões do Tribunal de Contas e recomendações do CNJ.	Gabinete da Presidência e Diretoria Geral	Em Andamento / Ato continuo.
Acompanhamento da elaboração do Processo de Prestação de Contas – Exercício 2009. (Ação 3)	Verificar a regularidade da realização da receita e da despesa, a execução do orçamento e dos programas de trabalho e o cumprimento das metas previstas no plano plurianual e na lei de diretrizes orçamentárias, conforme Instrução Normativa do Tribunal de Contas do Estado.	Gabinete da Presidência, Diretoria Geral e Diretoria Financeira	Concluído

Planejamento Estratégico
TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA
PAAA/2010

OBJETIVO DA AÇÃO	Escopo do Trabalho	Setor Auditado	Cronograma Realizado/Replanejado
Verificar se a utilização do Cartão Corporativo está em consonância com a legislação que regula a matéria. (Ação 4)	Analisar 20% dos processos de requisição e a regularidade da prestação de contas dos Cartões Corporativos.	Diretoria Financeira	Inicio: 01/11/2010 Término: 15/12/2010
Verificar a existência física dos bens móveis, avaliando as condições gerais das instalações, estocagem e segurança do prédio onde funciona a Coordenadoria de Material e Patrimônio. (Ação 5)	Os trabalhos serão realizados por amostragem, envolvendo 30% (trinta por cento) dos itens estocados em cada subgrupo do Sistema Informatizado deste Tribunal (SIMPLEX).	Coordenadoria de Material e Patrimônio	Em Andamento Término: 15/12/2010
Verificar se o gasto com pessoal obedece ao limite da LRF; analisar a legalidade das verbas concedidas aos servidores em consonância com o Plano de Cargos, Carreiras e Vencimentos e legislação pertinente. (Ação 6)	Acompanhar a evolução da despesa com pessoal; analisar 30% dos processos de solicitações de servidores quanto a diferenças de verbas e concessão de outras vantagens; auditar a folha de pagamento em amostragem mínima de 50%.	Coordenadoria de Pagamento	Em Andamento Término: 15/12/2010

Planejamento Estratégico
TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA
PAAA/2010

OBJETIVO DA AÇÃO	Escopo do Trabalho	Setor Auditado	Cronograma Realizado/Replanejado
Analisar os processos de concessão de diárias e passagens a servidores em consonância com a Resolução que regulamenta o assunto; verificar a legalidade dos atos de admissão dos servidores. (Ação 7)	Analisar 50% dos processos de concessão de diárias a magistrados e servidores; analisar 100% dos atos de admissão dos servidores.	Coordenadoria de Recursos Humanos	Em andamento Término: 15/12/2010
Verificar a legalidade dos processos licitatórios, de dispensa e inexigibilidade de licitação das Unidades Gestoras do Poder Judiciário do Estado do Maranhão. (Ação 8)	Serão verificados 20% dos processos de licitação em cada modalidade, e 50% dentre os de dispensa e inexigibilidade.	Divisão de Licitação e Contratos	Em Andamento Término: 15/12/2010
Verificar a formalização e execução dos editais e contratos de fornecimento de bens e serviços, inclusive de engenharia e obras, incluindo sua gestão e fiscalização. (Ação 9)	Os trabalhos serão realizados por amostragem, envolvendo 30% dos contratos de fornecimento de materiais, 20% dos contratos de obras; 5% dos contratos de locação de bens móveis e imóveis.	Diretoria Administrativa	Concluída

Planejamento Estratégico
TJ-MA

3ª RAE
Reunião de Avaliação da Estratégia
Auditoria Interna

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA
PAAA/2010

OBJETIVO DA AÇÃO	Escopo do Trabalho	Setor Auditado	Cronograma Realizado/Replanejado
Avaliar o controle interno do FERJ quanto à arrecadação da receita.(Ação 10)	Analisar o controle da arrecadação da receita em amostragem de 30%.	FERJ	Início: 16/11/2010 Término: 15/12/2010
Monitoramento da implementação de recomendações da Auditoria da Presidência	Examinar se os setores administrativos promoveram ações no sentido de atender às recomendações da Auditoria, mediante a implementação de ações saneadoras.	Setores Auditados	Conclusão em 2011