



PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DE PERNAMBUCO
CONTROLADORIA

Resolução TC nº 36/2016 Anexo VIII – Item 3.
Relação das auditorias internas realizadas pelo Controle Interno

Nº RELATÓRIO	OBJETO	MEDIDAS ADOTADAS PARA O SANEAMENTO DAS IRREGULARIDADES
001	Auditoria na Concessão de Suprimento de Fundos Institucional	O trabalho detectou uma grande quantidade de itens que ultrapassaram os limites legais estabelecidos para a dispensa de licitação. Por isso, a Controladoria, órgão de Controle Interno do TJPE, recomendou um controle mais rigoroso nos gastos a fim de que não houvesse liberação para os itens cujos gastos possam extrapolar os citados limites. A área auditada reforçou o controle dessas concessões e, após alguns meses, quando do acompanhamento dessa auditoria, constatamos que, durante o período da nova análise, nenhuma divergência não justificada foi encontrada.
002	Auditoria Operacional em compras de materiais.	Aguardando posição da Diretoria Geral (Req. 002-17 Aud. OP. RP0145802017)
003	Auditoria no sistema SICASE - Verificação dos Percentuais Destinados ao FERC e à TSNR	A recomendação acerca dos cálculos de arredondamento foram efetuados, dentro das regras da ABNT, no Sistema de Controle da Arrecadação Extrajudicial - SICASE, conforme CI da Assessora de TI da Presidência.
004	Cessões e Requisições de Servidores	Suspensão do pagamento da verba de auxílio alimentação (evento 150 da Folha de Pagamento) da servidora do TPE de mat. 183840-7, que se encontra de Licença para Cursar Mestrado. Também a unidade auditada procedeu ao desconto dos valores recebidos indevidamente pela mencionada servidora, no período de setembro de 2015 a julho de 2015, totalizando R\$ 2.415,42 (dois mil, quatrocentos e quinze reais e quarenta e dois centavos).



Nº RELATÓRIO	OBJETO	MEDIDAS ADOTADAS PARA O SANEAMENTO DAS IRREGULARIDADES
005	Análise dos Relatórios de Prestação de Contas do FERC	Relatório encaminhado à Corregedoria Geral da Justiça solicitando parecer acerca da legalidade de valores pagos, pelo FERC, aos Cartórios de Registro Civil. Estando, portanto, em análise.
006	Auditoria no Almojarifado do Centro de Saúde Des. Ângelo Jordão Filho	A fim de sanar divergências no relatório de contagem dos itens, bem como alguns outros erros operacionais, a área auditada aumentou o número de funcionários envolvidos no processo e aprimorou o controle interno. Também se verificou que a localização de itens no almojarifado era de difícil execução, pois, além de o espaço físico não ser o mais adequado, muitos itens faltam etiquetas de identificação. O gestor da área, por recomendação desta Controladoria, reorganizou o espaço físico e a distribuição dos itens no almojarifado de modo que qualquer pessoa pudesse localizar facilmente os itens nas prateleiras.
007	Auditoria dos Aditamentos da Construção do Fórum de Arcoverde	Foram enviadas recomendações e aguarda-se manifestação da área auditada
008	Inventário do Almojarifado Central	A Auditoria apontou divergência dos valores registrados no sistema de materiais e na contabilidade. A unidade auditada, a Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação (SETIC), corrigiu essa divergência e está, junto às Diretorias de Contabilidade e de Infraestrutura, buscando aperfeiçoar o sistema de materiais para que não volte a ocorrer erros dessa natureza.
009	Auditoria dos Aditamentos da Construção do Fórum de Serra Talhada	Foram enviadas recomendações e aguarda-se manifestação da área auditada



Nº RELATÓRIO	OBJETO	MEDIDAS ADOTADAS PARA O SANEAMENTO DAS IRREGULARIDADES
010	Aplicações Financeiras & Depósitos Judiciais 2015-2016	Foram detectados pequenos erros de contabilização quanto à tempestividade dos registros, mas a área auditada já procedeu pela correção. A Controladoria recomendou o acompanhamento sistemático dos valores pagos pelos bancos em relação à remuneração dos depósitos judiciais; a Diretoria Financeira (DIFIN) se comprometeu a cumprir essa tarefa. Esta Unidade também detectou que houve diferenças entre a média dos saldos diários pagos e os constantes nos extratos bancários. Essa diferença está sendo averiguada pela DIFIN.
011	Auditoria dos Aditamentos da Construção do Fórum de Goiana	Foram enviadas recomendações e aguarda-se manifestação da área auditada
012	Auditoria Operacional em cartão eletrônico para aquisição de refeições para o Tribunal do Júri	As recomendações foram de ordens gerenciais que serão monitoradas até o 1º semestre de 2017.
013	Implantação da Lei Nº. 15539/2015, Resolução Nº. 381/2015 E LC Nº. 310, DE 09/12/2015	√ Constatção de Pagamento de adicional por atividade de desempenho de função Técnica feito a maior. A unidade auditada (SGP) fez o ajuste na folha de pagamento do valor pago a maior do Adicional de Desempenho de Função Técnica. Também fez o desconto parcelado na folha de pagamento dos valores recebidos indevidamente pelos 17 (dezesete) servidores, a partir de novembro de 2016; √ A unidade auditada procedeu ao desconto do pagamento do Adicional de Qualificação recebido indevidamente por 12 servidores; √.A SGP informou que procedeu ao desconto da remuneração do servidor de mat. 125449-9, do valor recebido indevidamente pela acumulação das verbas, de mesma natureza, FAG-4 e RG-3, bem como adotou ações corretivas, no sentido de ajustar os procedimentos para geração das verbas de créditos de funções gratificadas e programou novos relatórios gerenciais para detectar possíveis acumulações de funções gratificadas.



Nº RELATÓRIO	OBJETO	MEDIDAS ADOTADAS PARA O SANEAMENTO DAS IRREGULARIDADES
*	Auditoria no Convênio Nº 28/2013	Recomendações acatadas: Reavaliação dos Termos do Convênio, conforme estabelece o item V.3, alínea "e" do Plano de Trabalho, alinhando o mesmo às reais possibilidades de execução; Reformulação da Gestão do Convênio, com vistas ao cumprimento das normas legais.
*	Auditoria no Contrato Nº 109/2015	As respostas às recomendações estão sendo avaliadas.
*	Auditoria nas Contratações Diretas (Dispensa)	Não houve achados de auditoria para a amostra avaliada.

(*) Auditorias realizadas e que geraram Notas de Auditoria ou não foram encontrados achados

Wladimir Alves Gomes
Chefe da Controladoria