



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	<b>Auditoria na Concessão de Suprimento de Fundos Institucional</b>	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	<b>Auditoria Operacional em compras de materiais.</b>	Aguardando posição da Diretoria Geral ( Req. 002-17 Aud. OP. RP0145802017)
003	<b>Auditoria no sistema SICASE - Verificação dos Percentuais Destinados ao FERC e à TSNR</b>	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	<b>Cessões e Requisições de Servidores</b>	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	<b>Análise dos Relatórios de Prestação de Contas do FERC</b>	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	<b>Auditoria no Almojarifado do Centro de Saúde Des. Ângelo Jordão Filho</b>	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	<b>Auditoria dos Aditamentos da Construção do Fórum de Arcoverde</b>	Foram enviadas recomendações e aguarda-se manifestação da área auditada
008	<b>Inventário do Almojarifado Central</b>	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	<b>Auditoria dos Aditamentos da Construção do Fórum de Serra Talhada</b>	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
*	<b>Auditoria no Convênio Nº 28/2013</b>	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.
*	<b>Auditoria no Contrato Nº 109/2015</b>	As respostas às recomendações estão sendo avaliadas.
*	<b>Auditoria nas Contratações Diretas (Dispensa)</b>	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