



**TJPR**  
TRIBUNAL DE JUSTIÇA  
DO ESTADO DO PARANÁ

Plano Anual de Auditoria –  
PAA 2024

*1ª Atualização*

# **TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARANÁ**

## **Cúpula Diretiva – Biênio 2023-2024**

Desembargador Luiz Fernando Tomasi Keppen – Presidente do Tribunal de Justiça

Desembargadora Joeci Machado Camargo – 1ª Vice-Presidente

Desembargador Fernando Antônio Prazeres – 2º Vice-Presidente

Desembargador Hamilton Mussi Corrêa – Corregedor-Geral da Justiça

Desembargador Roberto Antônio Massaro – Corregedor da Justiça

## **Auditoria Interna**

### **Chefia da Unidade de Auditoria Interna**

Maurício Cardoso Segundo

### **Assessoria de Auditorias Internas**

Enio Nakamura Oku

Izabel Vieira Szeremeta

Marta Ayako Seima Sasaki

Ricardo Ferreira

Thiago Romualdo de Freitas

Wagner Paulo Martins

**Fevereiro/2024**

# SUMÁRIO

<b>APRESENTAÇÃO.....</b>	<b>5</b>
<b>INTRODUÇÃO.....</b>	<b>6</b>
<b>DAS RAZÕES PARA A ALTERAÇÃO DO PAA.....</b>	<b>7</b>
<b>CAPACIDADE OPERACIONAL.....</b>	<b>8</b>
<b>CONSIDERAÇÕES FINAIS.....</b>	<b>13</b>
<b>REFERÊNCIAS.....</b>	<b>14</b>
<b>ANEXO.....</b>	<b>16</b>

## ABREVIATURAS

CNJ	Conselho Nacional de Justiça
ENAP	Escola Nacional de Administração Pública
IIA	Instituto dos Auditores Internos
PAA	Plano Anual de Auditoria
PALP	Plano de Auditoria de Longo Prazo
PNPC	Programa Nacional de Prevenção à Corrupção
TCU	Tribunal de Contas da União
TJPR	Tribunal de Justiça do Estado do Paraná

# APRESENTAÇÃO

**Exmo. Sr. Des. Presidente do Tribunal de Justiça do Estado do Paraná, Desembargador Luiz Fernando Tomasi Keppen,**

O Plano Anual de Auditoria (PAA 2024)<sup>1</sup> constitui instrumento orientador das atividades desenvolvidas por esta unidade, enumerando aquelas a serem executadas no presente exercício, de modo a priorizar a atuação preventiva e atender aos padrões e diretrizes indicados pelo TJPR, Conselho Nacional de Justiça (CNJ) e Órgãos de Controle Externo.

O PAA 2024 foi elaborado pela Unidade de Auditoria Auditoria Interna e aprovado por Vossa Excelência em 15.12.2023<sup>2</sup>.

Contudo, diante de fatos novos ocorridos em fevereiro do corrente ano, que impactaram significativamente na programação das atividades inicialmente planejadas pela Auditoria Interna, e da subsequente necessidade de revisão e ajustes no plano vigente, apresenta-se a presente proposta de PAA 2024, acompanhada das razões que justificam a edição da nova versão (atualizada).

Desse modo, submete-se o **PAA 2024 – 1ª Atualização** à elevada análise de Vossa Excelência, nos termos dos arts. 32, §1º, II, e 34, §4º, da Resolução CNJ nº 309/2020, e arts. 23, I, e 25, da Resolução TJPR nº 274/2020 (Estatuto de Auditoria Interna do Poder Judiciário do Estado do Paraná).

Respeitosamente,

**Unidade de Auditoria Interna**

---

<sup>1</sup> doc. nº 9836952 (SEI nº 0087628-48.2023.8.16.6000)

<sup>2</sup> doc. SEI nº 9878069 (SEI nº 0087628-48.2023.8.16.6000)

# INTRODUÇÃO

A Unidade de Auditoria Interna, em consonância com os princípios que regem a função de auditoria e a boa governança pública, elaborou o Plano Anual de Auditoria (PAA), contendo a organização das atividades para execução em 2024.

Como instrumento de planejamento, o PAA auxilia na distribuição da força de trabalho, na obtenção de uma visão sistêmica das ações que serão implementadas e na comunicação às unidades auditadas e avaliadas quanto às atividades previstas no exercício. Ainda, consta do plano a descrição sumária de cada atividade, período de execução, estimativa de auditores necessários, objetivo e escopo.

O PAA 2024, aprovado pelo Exmo. Sr. Des. Presidente do Tribunal de Justiça do Paraná em 15.12.2023, adotou como premissa “as Normas Internacionais e as boas práticas de auditoria, a Estratégia Nacional do Poder Judiciário para o ciclo 2021-2026, o Planejamento Estratégico do Poder Judiciário do Estado do Paraná para o mesmo período, a Cadeia de Valor institucional (Decreto Judiciário TJPR nº 611/2019), o Plano de Gestão (biênio 2023/2024), a análise dos fatores do ambiente interno e externo, os riscos-chave da instituição e a força de trabalho disponível”, representada naquele instante por 8 (oito) servidores, incluindo seu dirigente.

Encontra-se ainda alinhado ao PALP 2022-2025 e contempla “iniciativas que se destinam a agregar valor e aperfeiçoar os processos de governança, de gerenciamento de riscos e de controles internos na organização”.

Entretanto, fatos significativos e supervenientes à sua aprovação, ocorridos a partir de dezembro/2023 e após o envio da versão original, impõem a adequação do plano, a exclusão de uma das atividades, a revisão de prazos de execução e da nomenclatura das unidades auditadas em função da Lei Estadual nº 21.811/2023, regulamentada pelo Decreto Judiciário TJPR nº 14/2024, assim como o número de servidores que compõem cada equipe de trabalho.

O art. 34, §4º, da Resolução CNJ nº 309/2020, permite que alterações sejam realizadas no PAA: “O planejamento da unidade de auditoria interna deve ser flexível, considerando a possibilidade de mudanças no contexto organizacional da unidade auditada, a exemplo de alterações no planejamento

estratégico, revisão dos objetivos, alterações significativas nas áreas de maior risco ou mesmo alterações de condições externas” (*grifei*).

A esse respeito, o art. 25 da Resolução TJPR nº 274/2020 deixa evidente que os “planos poderão ser revisados e ajustados conforme a necessidade ou em resposta às mudanças no negócio, nos riscos, nas operações, nos programas e nos sistemas e controles do Tribunal de Justiça”.

Logo, diante da necessidade de modificação, a Auditoria Interna procede ao encaminhamento da versão revisada e atualizada do PAA 2024 ao Exmo. Sr. Des. Presidente do Tribunal de Justiça do Paraná para análise e, caso aprovada, a remessa aos gestores para ciência, divulgando-se seu conteúdo na página eletrônica da instituição na *Internet*.

## **DAS RAZÕES PARA A ALTERAÇÃO DO PAA**

1. Com a designação de um dos servidores da Unidade de Auditoria Interna para o exercício da função comissionada de Assessor de Assessoria Técnica de Secretaria ou Departamento, símbolo FC-6, da Assessoria Técnica do Gabinete do Secretário da Secretaria de Planejamento, e atuar na Divisão de Processos e Projetos Institucionais da Coordenadoria de Estatística, Pesquisa e Ciência de Dados da Secretaria de Planejamento, bem assim a correspondente relotação na Assessoria Técnica do Gabinete do Secretário da Secretaria de Planejamento<sup>3</sup>, houve a redução na capacidade operacional desta unidade e, por consequência, a necessidade de ajustar o planejamento anual.

Idêntica razão tornou indispensável promover alterações na Matriz de Planejamento do PAA 2024, notadamente quanto à composição das equipes de auditores e aos períodos estabelecidos para a realização das atividades.

Ademais, a fim de compatibilizar a carga horária das atividades distribuídas durante o ano, promoveu-se a exclusão da atividade nº 6 – Auditoria das políticas, diretrizes e normas de governança institucional das contratações públicas, com priorização que levou em consideração os fatores de risco

---

<sup>3</sup> SEI nº 0018442-98.2024.8.16.6000

atribuídos durante a elaboração do planejamento anual, dentre as atividades “não cíclicas”<sup>4</sup>.

2. A edição da novel Lei Estadual nº 21.811, de 13 de dezembro de 2023, que dispõe sobre “a estrutura de cargos de livre provimento e das funções comissionadas da Presidência e das unidades integrantes da Secretaria Geral do Tribunal de Justiça”, e do Decreto Judiciário TJPR nº 14/2024, que regulamenta a referida lei e “dispõe sobre a estrutura administrativa do Tribunal de Justiça do Estado do Paraná”, impõe a adequação da nomenclatura das *unidades auditadas/monitoradas* previstas nas auditorias e monitoramentos enumerados no Anexo II do PAA 2024.

## CAPACIDADE OPERACIONAL

### MÉTODO DE CÁLCULO DA FORÇA DE TRABALHO DA AUDITORIA INTERNA (2024)<sup>5</sup>

O cálculo para dimensionar a força de trabalho disponível na unidade de auditoria, para fins de planejamento, é denominado **Auditor Dia Fiscalização – ADF**, que significa o esforço de 1 (um) servidor ou servidora/dia de trabalho, para atender as atividades programadas no plano anual durante o exercício. O método adotado segue os seguintes parâmetros:

---

<sup>4</sup> Anexo I do PAA 2024 (doc. nº 9836952 – SEI nº 0087628-48.2023.8.16.6000)

<sup>5</sup> Adaptação do método de cálculo da força de trabalho utilizado pela Secretaria de Auditoria Interna do STJ, denominado *Homem Dia Fiscalização – Método de Avaliação do Universo de Auditoria*, 2019, p. 31/32.



## Definição do Auditor Dia Fiscalização (ADF) por servidor

$$ADF \text{ por servidor} = (D1 - D2 - ML)$$

*D1* = dias úteis no exercício (2024 é um ano bissexto)

*D2* = dias úteis de férias (22)

*ML* = média das licenças

Frise-se que a *ML* corresponde à média das licenças para tratamento de saúde, por motivo de doença em pessoa da família e para capacitação, frequência de cursos e horário especial, gozadas nos últimos 3 anos.

## Definição do número de horas úteis por servidor (H)

$$H = 6 \times (ADF \text{ por servidor})$$

## Carga horária total do exercício

$$ADF = H \times NS$$

*H* = número de horas úteis por servidor

*NS* = número de servidores atualmente lotados na Auditoria Interna

É importante ressaltar que a definição do *NS* não leva em conta o dirigente, mas tão somente o número de auditores internos que se encontram atualmente lotados na unidade de auditoria.

## ADF em 2024

Planilha 1 – ADF em 2024

2024	52 semanas
<b>Total de dias do exercício</b>	<b>366</b>
Sábados e Domingos	<b>-104</b>
Feriados	<b>-12</b>
Recesso forense	<b>-11</b>
<b>Dias úteis (D1)</b>	<b>239</b>
<b>Férias (dias úteis) (D2)</b>	<b>-22</b>
<b>Média de licenças (ML)</b>	<b>-4</b>
<b>ADF por servidor</b>	<b>213</b>
<b>Horas úteis por servidor (H)</b>	<b>1.278</b>
<b>Auditores (NS)</b>	<b>6</b>
<b>Carga horária total do exercício (ADF)</b>	<b>7.668</b>

Fonte: Auditoria Interna (2024)

Com isso, a Auditoria Interna poderá contar com **7.668** horas úteis no PAA 2024, que serão distribuídas de acordo com as atividades propostas na presente programação.

## Quadro Resumo de Horas de Atividade

Contabilizadas as horas úteis, de acordo com o critério definido e levando-se em consideração a natureza da atividade a ser desenvolvida, conclui-se pela síntese reproduzida no Planilha 2:

Planilha 2 – Resumo das horas de atividades

Atividades	Total	Por auditor
Auditorias/Avaliação/Monitoramentos	3.933	656
Consultorias	541	90
Capacitação dos Integrantes da Auditoria Interna	360	60
Atividades administrativas	2.764	461
Reserva Técnica	70	12
<b>Total de horas necessárias</b>	<b>7.668</b>	<b>1.278</b>
<b>Horas disponíveis</b>	<b>7.668</b>	

Fonte: Auditoria Interna (2024)

Encontra-se definida a carga horária de **3.933 horas** destinadas à atividade-fim (auditorias e monitoramentos).

No mesmo contexto, foram contabilizadas 158 horas para a realização da consultoria (modalidade facilitação) para atender o Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC), assim como 383 horas para outras consultorias que possam ser demandadas durante o exercício, totalizando **541 horas**.

Foram também destinadas **360 horas** para a capacitação dos auditores internos lotados na unidade, em conformidade com as Resoluções CNJ nº 309/2020 (alterada pela Resolução CNJ nº 422/2020) e TJPR nº 274/2020.

Por derradeiro, além das **2.764 horas** atribuídas às atividades administrativas definidas como *Outras Atividades*<sup>6</sup> e no Anexo (nº 11 a 16), houve a destinação de **70 horas** para Reserva Técnica da unidade.

---

#### <sup>6</sup> OUTRAS ATIVIDADES

(...)

- (a) Realização de estudos para revisão da Instrução Normativa TJPR nº 6/2020;
- (b) Avaliações de Qualidade e Melhoria, na modalidade monitoramento contínuo;
- (c) Inspeção Ordinária da Corregedoria Nacional de Justiça (março/2024);
- (d) Implantação de solução informatizada para Gestão e Gerenciamento de Riscos Corporativos e de Auditoria Interna (SEI nº 0135306-93.2022.8.16.6000);
- (e) Ações complementares para aprovação do Estatuto de Auditoria Interna do Poder Judiciário do Estado do Paraná;
- (f) Ações complementares para aprovação do Manual de Auditoria Interna;
- (g) Ações preparatórias para a avaliação externa de qualidade e melhoria em 2025;
- (h) Elaboração dos Relatórios de Gestão Fiscal e Parecer Técnico – 1º, 2º e 3º quadrimestres (art. 54 da Lei Complementar nº 101/2020 – Lei de Responsabilidade Fiscal);
- (i) Reporte funcional ao Órgão Especial e elaboração do Relatório Anual de Auditoria Interna – RAAI, exercício 2023;
- (j) Atendimento aos arts. 4º e 6º da Instrução Normativa TJPR nº 6/2020, que “Dispõe sobre o fluxo das informações nas unidades administrativas do Tribunal de Justiça do Estado do Paraná para atender às demandas formuladas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná”;
- (k) Elaboração de Relatório e Parecer de Controle Interno (exercício 2023);
- (l) Aprimoramento da gestão de riscos no âmbito da unidade de auditoria interna.

## **CONSIDERAÇÕES FINAIS**

A Unidade de Auditoria Interna vem constantemente aprimorando o seu planejamento para auxiliar o Poder Judiciário do Estado do Paraná na realização dos seus objetivos.

Conforme demonstrado anteriormente, o plano anual poderá submeter-se às alterações no decorrer do exercício, compatibilizando a programação com demandas posteriores, situações extemporâneas e trabalhos que se encontram em execução.

Assim, a partir da aprovação pelo Exmo. Sr. Des. Presidente deste Tribunal de Justiça, as revisões e atualizações descritas neste documento passarão a representar a versão vigente do PAA referente ao exercício de 2024.

Curitiba (PR), 26 de fevereiro de 2024.

**Unidade de Auditoria Interna**

## REFERÊNCIAS

BRASIL, Conselho Nacional de Justiça – CNJ, Resolução nº 308/2020, **Organiza as atividades de auditoria interna do Poder Judiciário, sob a forma de sistema, e cria a Comissão Permanente de Auditoria**. Disponível em: <https://atos.cnj.jus.br/atos/detalhar/3288>.

BRASIL, Conselho Nacional de Justiça – CNJ, Resolução nº 309/2020, **Aprova as Diretrizes Técnicas das Atividades de Auditoria Interna Governamental do Poder Judiciário – DIRAUD-Jud e dá outras providências**. Disponível em: <https://atos.cnj.jus.br/atos/detalhar/3289>.

BRASIL, Controladoria-Geral da União. **Manual de orientações técnicas da atividade de auditoria interna governamental do Poder Executivo Federal**, 2017. Disponível em: [https://www.gov.br/defesa/pt-br/arquivos/lai/auditoria/ciset/manuais-normativos-e-pop/manual\\_orient\\_tecnica\\_atividade\\_auditoria\\_interna\\_governamental.pdf](https://www.gov.br/defesa/pt-br/arquivos/lai/auditoria/ciset/manuais-normativos-e-pop/manual_orient_tecnica_atividade_auditoria_interna_governamental.pdf)

BRASIL, Controladoria-Geral da União – CGU, **Orientação Prática – Plano de auditoria interna baseada em riscos**, 2020. Disponível em: [https://repositorio.cgu.gov.br/bitstream/1/44970/5/Orientacao\\_Pratica\\_PABR\\_v1.1.pdf](https://repositorio.cgu.gov.br/bitstream/1/44970/5/Orientacao_Pratica_PABR_v1.1.pdf)

BRASIL, Escola Nacional de Administração Pública – ENAP, **Implementando a Gestão de Riscos no setor público**, 2018. Disponível em: <https://repositorio.enap.gov.br/bitstream/1/4090/1/Modulo%203-Ciclo%20de%20Gerenciamento%20de%20Riscos.pdf>

BRASIL, Instituto de Auditores Internos, **Declaração de Posicionamento IIA: O Papel da Auditoria Interna no Gerenciamento de Riscos Corporativo**, 2009. Disponível em: <https://iiabrasil.org.br/korbilload/upl/ippf/downloads/declarao-de-pos-ippf-00000001-21052018101250.pdf>

BRASIL, Instituto de Auditores Internos, **Normas Internacionais para a prática profissional de Auditoria Interna – Normas de Desempenho**, 2010. Disponível em: <https://iiabrasil.org.br/korbilload/upl/ippf/downloads/normasinternaci-ippf-00000001-02042018191815.pdf>

BRASIL, Superior Tribunal de Justiça, **Método de Avaliação do Universo de Auditoria**, 2019. Disponível em: [https://bdjur.stj.jus.br/jspui/bitstream/2011/131571/Metodo\\_avalicao\\_uni\\_aud.pdf](https://bdjur.stj.jus.br/jspui/bitstream/2011/131571/Metodo_avalicao_uni_aud.pdf)

BRASIL, Tribunal de Contas da União – TCU, **Auditoria Governamental**, 2011. Disponível em: <file:///C:/Users/mcse/AppData/Local/Temp/2543457.PDF>

BRASIL, Tribunal de Contas da União – TCU, **Orientações para Seleção de Objetos e Ações de Controle**, 2016. Disponível em: [file:///C:/Users/mcse/AppData/Local/Temp/Selecao\\_objetos\\_acoes\\_controle.pdf](file:///C:/Users/mcse/AppData/Local/Temp/Selecao_objetos_acoes_controle.pdf)

PARANÁ, Tribunal de Justiça do Estado do Paraná - TJPR, **Cadeia de Valor Institucional**. Disponível em: <https://www.tjpr.jus.br/cadeia-valor>

PARANÁ, Tribunal de Justiça do Estado do Paraná - TJPR, **Manual de Gestão de Riscos do Poder Judiciário do Estado do Paraná**, 2019. Disponível em: [https://www.tjpr.jus.br/documents/18319/52361650/Manual\\_de\\_gestao\\_de\\_Riscos.pdf/aee72138-6c5b-b9a7-fcd7-98694832d670](https://www.tjpr.jus.br/documents/18319/52361650/Manual_de_gestao_de_Riscos.pdf/aee72138-6c5b-b9a7-fcd7-98694832d670)

PARANÁ, Tribunal de Justiça do Estado do Paraná - TJPR, Resolução nº 272/2020, alterada pela Resolução nº 405/2023, do Órgão Especial, **Política de Gestão de Riscos e institui o Comitê de Gestão de Riscos do Poder Judiciário do Estado do Paraná**. Disponível em: <https://www.tjpr.jus.br/legislacao-atos-normativos/-/atos/documento/4687187>

PARANÁ, Tribunal de Justiça do Estado do Paraná - TJPR, Resolução nº 274/2020 do Órgão Especial, **Estatuto de Auditoria Interna do Poder Judiciário do Estado do Paraná**. Disponível em: <https://www.tjpr.jus.br/legislacao-atos-normativos/-/atos/documento/4612678>

# ANEXO

## PLANO ANUAL DE AUDITORIA 2024 – 1ª ATUALIZAÇÃO

<b>Número:</b>	1
<b>Atividade:</b>	<b>Ação Coordenada do Conselho Nacional de Justiça - Política Nacional de Incentivo à Participação Institucional Feminina no Poder Judiciário.</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar a aderência à Política Judiciária de Incentivo à Participação Institucional Feminina no Poder Judiciário, com aplicação das ferramentas metodológicas apropriadas para aferir a existência de ambiente interno de incentivo às práticas previstas na Política e no Modelo de Inclusão da Diversidade e Equidade (IDE).
<b>Escopo</b>	Exames de conformidade e/ou operacionais em programas e procedimentos para promoção de equidade e inclusão de gênero, que visem ao incentivo à participação de mulheres em cargos de liderança, à valorização e à visibilidade do seu trabalho e de sua produção, à igualdade de tratamento e oportunidades e à proteção contra formas de violência contra a mulher no ambiente de trabalho.
<b>Tipo de trabalho:</b>	Ação Coordenada
<b>Cadeia de Valor:</b>	Governança
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Estratégia Institucional
<b>Processo:</b>	Gerir Políticas, Diretrizes e Normas Institucionais
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Comissão de Igualdade e Gênero no âmbito do Tribunal de Justiça do Estado do Paraná
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Sociedade: Garantia dos Direitos Fundamentais
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	01 – Garantia dos Direitos Fundamentais.
<b>Período de execução:</b>	abr/24 a ago/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	3 Auditor(es)



<b>Número:</b>	<b>2</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Auditoria Interna sobre a implementação e eficácia do Programa de Integridade</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar a implementação e eficácia das ações previstas no Programa de Integridade do TJPR.
<b>Escopo</b>	Exame da implementação e eficácia das ações previstas no Programa de Integridade do TJPR.
<b>Tipo de trabalho:</b>	Auditoria de Conformidade/Compliance
<b>Cadeia de Valor:</b>	Governança
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Estratégia Institucional
<b>Processo:</b>	Gerir Políticas, Diretrizes e Normas Institucionais
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Unidades administrativas
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Processos Internos: Aperfeiçoamento da Gestão administrativa e da governança judiciária
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	09 – Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
<b>Período de execução:</b>	jul/24 a nov/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>3</b>
<b>Atividade:</b> <i>(continuidade)</i>	<b>Avaliação no Livro Diário Auxiliar da Receita e da Despesa do Serviço de Registro de Imóveis do Foro Regional de Ibiporã da Comarca da Região Metropolitana de Londrina.</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar a conformidade das despesas registradas no Livro Diário Auxiliar da Receita e da Despesa, do Serviço de Registro de Imóveis do Foro Regional de Ibiporã da Comarca da Região Metropolitana de Londrina, durante o período de 11/02/2022 a 30/11/2022.
<b>Escopo</b>	Registro das despesas do cartório realizadas pelo Agente Interino, no período de 11/02/2022 a 30/11/2022 (doc. nº 8722909 - SEI nº 0028604-89.2023.8.16.6000).
<b>Tipo de trabalho:</b>	Avaliação
<b>Cadeia de Valor:</b>	Suporte Administrativo
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Orçamento, Finanças e Contabilidade
<b>Processo:</b>	Realizar Gestão Financeira
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Registro de Imóveis do Foro Regional de Ibiporã da Comarca da Região Metropolitana de Londrina – Gestão 11/02/2022 a 30/11/2022
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Processos Internos: Aperfeiçoamento da Gestão administrativa e da governança judiciária
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	09 – Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
<b>Período de execução:</b>	jan/24 a jul/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	3 <sup>7</sup> Auditor(es)

<sup>7</sup> Um dos auditores que integra a equipe se encontra lotado na Secretaria de Finanças, e a sua designação para a atividade foi feita por meio da decisão presidencial 9410805 – P-GPDG e Cota 9437117 – DEF-DAT.

<b>Número:</b>	<b>4</b>
<b>Atividade:</b> <b>(cíclica)</b>	<b>Auditoria sobre a eficiência dos controles internos dos processos de trabalho relacionados à folha de pagamento - despesas realizadas com o auxílio-saúde.</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar a eficiência dos controles internos dos processos de trabalho relacionados à folha de pagamento - despesas realizadas com o auxílio-saúde.
<b>Escopo</b>	Controles internos das despesas realizadas com o auxílio-saúde no período de março a agosto de 2023.
<b>Tipo de trabalho:</b>	Auditoria de Conformidade/Compliance
<b>Cadeia de Valor:</b>	Suporte Administrativo
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Pessoas
<b>Processo:</b>	Gerir Concessão de Benefícios, Vantagens, Licenças e Afastamentos
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Secretaria de Gestão de Pessoas Secretaria de Finanças
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Aprendizado e Crescimento: Aperfeiçoamento da Gestão de Pessoas
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	10 – Aperfeiçoamento da Gestão de Pessoas.
<b>Período de execução:</b>	jun/24 a out/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>5</b>
<b>Atividade:</b> <i>(cíclica)</i>	<b>Auditoria sobre as aquisições de bens e serviços prestados pelo Tribunal de Justiça do Estado do Paraná - contratações de Tecnologia da Informação e Comunicação.</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar a legalidade e os controles das aquisições de Tecnologia da Informação e Comunicação pelo Tribunal de Justiça do Estado do Paraná.
<b>Escopo</b>	Fase de planejamento das contratações sobre aquisições de Tecnologia da Informação e Comunicação realizadas em 2022.
<b>Tipo de trabalho:</b>	Auditoria de Conformidade/Compliance
<b>Cadeia de Valor:</b>	Suporte Administrativo
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Patrimônio, Logística e Serviços Gerais
<b>Processo:</b>	Adquirir Bens e Contratar Serviços
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Processos Internos: Aperfeiçoamento da Gestão administrativa e da governança judiciária
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	09 – Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
<b>Período de execução:</b>	jul/24 a nov/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	3 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>7</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Monitoramento - Ação coordenada do CNJ - Acessibilidade Digital</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar o cumprimento das recomendações expedidas no Relatório Final de Auditoria 7598685, acolhidas por meio da decisão presidencial 7716627 (SEI 0071329-64.2021.8.16.6000).
<b>Escopo</b>	Recomendações constantes no Relatório Final de Auditoria 7598685 (SEI 0071329-64.2021.8.16.6000)
<b>Tipo de trabalho:</b>	Acompanhamento/Monitoramento
<b>Cadeia de Valor:</b>	Governança
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Estratégia Institucional
<b>Processo:</b>	Gerir Políticas, Diretrizes e Normas Institucionais
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Coordenadoria de Comunicação Social Secretaria de Planejamento Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação Secretaria de Gestão de Pessoas Secretaria-Geral do Tribunal de Justiça
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Processos Internos: Aperfeiçoamento da Gestão administrativa e da governança judiciária
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	09 – Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
<b>Período de execução:</b>	fev/24 a abr/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>8</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Monitoramento - Avaliação dos bens móveis alocados nos programas/projetos institucionais.</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar o cumprimento das recomendações expedidas no Relatório 7506717, acolhidas por meio da decisão presidencial 7751033 (SEI 0026642-65.2022.8.16.6000).
<b>Escopo</b>	Recomendações constantes no Relatório 7506717 (SEI 0026642-65.2022.8.16.6000).
<b>Tipo de trabalho:</b>	Acompanhamento/Monitoramento
<b>Cadeia de Valor:</b>	Suporte Administrativo
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Patrimônio, Logística e Serviços Gerais
<b>Processo:</b>	Gerir Bens Patrimoniais
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Secretaria de Tecnologia da Informação e Comunicação Secretaria de Infraestrutura
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Processos Internos: Aperfeiçoamento da Gestão administrativa e da governança judiciária
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	09 – Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa e da Governança Judiciária.
<b>Período de execução:</b>	mar/24 a jun/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>9</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Monitoramento - Avaliação do planejamento para o recrutamento e lotação de servidores em cargo de provimento efetivo</b>
<b>Objetivo:</b>	Avaliar o cumprimento das recomendações expedidas no Relatório 8393874, acolhidas por meio da decisão presidencial 8499339 (SEI 0025444-90.2022.8.16.6000).
<b>Escopo</b>	Recomendações constantes no Relatório 8393874 (SEI 0025444-90.2022.8.16.6000).
<b>Tipo de trabalho:</b>	Acompanhamento/Monitoramento
<b>Cadeia de Valor:</b>	Suporte Administrativo
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Pessoas
<b>Processo:</b>	Selecionar e Admitir Pessoas
<b>Unidade(s) auditada(s):</b>	Secretaria de Gestão de Pessoas Comitê Gestor Local de Gestão de Pessoas
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Aprendizado e Crescimento: Aperfeiçoamento da Gestão de Pessoas
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	10 – Aperfeiçoamento da Gestão de Pessoas.
<b>Período de execução:</b>	jul/24 a set/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>10</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Consultoria, na modalidade facilitação, sobre o Programa Nacional de Prevenção à Corrupção - PNPC</b>
<b>Objetivo:</b>	Discutir, reunir e fomentar sobre temas relativos ao desenvolvimento do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC) no âmbito do Tribunal de Justiça do Paraná.
<b>Escopo</b>	Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC) no âmbito do Tribunal de Justiça do Estado do Paraná.
<b>Tipo de trabalho:</b>	Consultoria
<b>Cadeia de Valor:</b>	Governança
<b>Macroprocesso:</b>	Gerir Estratégia Institucional
<b>Processo:</b>	Gerir Políticas, Diretrizes e Normas Institucionais
<b>Macrodesafios (CNJ):</b>	Processos Internos: Enfrentamento à corrupção, à improbidade administrativa e aos ilícitos eleitorais
<b>Objetivo Estratégico (TJPR):</b>	05 – Enfrentamento à Corrupção, à Improbidade Administrativa e aos Ilícitos Eleitorais.
<b>Período de execução:</b>	out/24 a nov/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)



<b>Número:</b>	<b>11</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Processo Seletivo 2024/2025</b>
<b>Objetivo:</b>	Selecionar servidora ou servidor, estável ou não, para lotação na unidade de auditoria interna e atuar na qualidade de Auditor Interno do Poder Judiciário do Estado do Paraná, e formação de cadastro de reserva no prazo de validade do certame.
<b>Escopo</b>	Seleção de servidora ou servidor para lotação na unidade de auditoria interna.
<b>Tipo de trabalho:</b>	Implantação de melhoria
<b>Período de execução:</b>	mar/24 a ago/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	3 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>12</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Elaboração do Plano Anual de Auditoria - PAA 2025</b>
<b>Objetivo:</b>	Elaborar o Plano Anual de Auditoria - PAA 2025.
<b>Escopo</b>	Plano Anual de Auditoria 2025
<b>Tipo de trabalho:</b>	Implantação de melhoria
<b>Período de execução:</b>	fev/24 a out/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	3 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>13</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Elaboração do Plano Anual de Capacitação de Auditoria - PAC-Aud 2025</b>
<b>Objetivo:</b>	Elaborar o Plano Anual de Capacitação de Auditoria - PAC-Aud 2025
<b>Escopo</b>	Plano Anual de Capacitação de Auditoria - PAC-Aud 2025
<b>Tipo de trabalho:</b>	Implantação de melhoria
<b>Período de execução:</b>	fev/24 a out/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	3 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>14</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Elaboração de Plano de Negócios/Diretor/Estratégico da unidade de auditoria interna</b>
<b>Objetivo:</b>	Elaborar Plano de Negócios/Diretor/Estratégico da unidade de auditoria interna.
<b>Escopo</b>	Plano de Negócios/Diretor/Estratégico da unidade de auditoria interna
<b>Tipo de trabalho:</b>	Implantação de melhoria
<b>Período de execução:</b>	mai/24 a ago/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>15</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Elaboração de Plano Orçamentário da unidade de auditoria interna</b>
<b>Objetivo:</b>	Elaborar Plano Orçamentário da unidade de auditoria interna.
<b>Escopo</b>	Plano Orçamentário da unidade de auditoria interna
<b>Tipo de trabalho:</b>	Implantação de melhoria
<b>Período de execução:</b>	fev/24 a mar/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)

<b>Número:</b>	<b>16</b>
<b>Atividade:</b>	<b>Elaboração de Plano Comunicação da unidade de auditoria interna</b>
<b>Objetivo:</b>	Elaborar Plano Comunicação da unidade de auditoria interna.
<b>Escopo</b>	Plano de Comunicação da unidade de auditoria interna
<b>Tipo de trabalho:</b>	Implantação de melhoria
<b>Período de execução:</b>	mar/24 a jun/24
<b>Dimensionamento da equipe:</b>	2 Auditor(es)



**TJPR**

TRIBUNAL DE JUSTIÇA  
DO ESTADO DO PARANÁ