PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ

MEMORANDO Nº PA-MEM-2021/24993

Belém, 08 de julho de 2021.

De: Secretaria de Controle Interno
Para: Gabinete da Presidencia
Assunto: Auditoria (plano, programa, auditores, lista de verificação)

Excelentíssima Senhora Desembargadora Presidente,

Honrado em cumprimentá-la, e com o devido respeito e acatamento, venho pelo presente expediente apresentar o Relatório de reporte anual das atividades de auditoria interna, referente ao ano de 2020, para que o mesmo seja submetido à aprovação do Tribunal Pleno, nos termos da Resolução nº 308, de 11 de março de 2020, do Conselho Nacional de Justiça - CNJ.

A mencionada Resolução CNJ nº 308/2020 estabelece em seu Art. 4º, que

> "*A unidade de auditoria interna do órgão reportar-se-á:*
>
> *I - funcionalmente, ao órgão colegiado competente do tribunal ou conselho, mediante apresentação de relatório anual das atividades exercidas, observado o disposto no art. 5º, §2º, desta Resolução; e*
>
> *II - administrativamente, ao presidente do tribunal ou conselho.*"

Já o Art. 5º, da referida Resolução, trata especificamente do Relatório de Reporte e estabelece em seus parágrafos, prazos e regras para a tramitação e o tratamento que devem ser conferidos ao Relatório em questão, no âmbito dos tribunais ou conselhos, *in verbis*:

> "*Art. 5º...*

PAMEM202124993A

Classif. documental	01.01.00.04

Assinado digitalmente por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário), conforme previsto na Lei 11.419/2006 e regulamentada pela Portaria 2067/2020-GP.
Use 2861602-9322 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

§1º A unidade de auditoria interna deverá encaminhar o relatório anual das atividades desempenhadas no exercício anterior ao órgão colegiado competente do tribunal ou conselho até o final do mês de julho de cada ano.

§2º O relatório anual das atividades deverá ser autuado e distribuído, no prazo máximo de trinta dias, a contar da data do seu recebimento, para que o órgão colegiado competente do tribunal ou conselho delibere sobre a atuação da unidade de auditoria interna.

§3º O relatório anual das atividades deverá ser divulgado na internet, na página do tribunal ou conselho, até trinta dias após a deliberação do órgão colegiado competente do tribunal ou conselho".

Assim, o presente Relatório tem por objetivo apresentar ao Tribunal Pleno os resultados das atividades de auditoria realizadas durante o exercício 2020, os trabalhos realizados e não realizados, previstos no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAAAI 2020.

Vale aqui ressaltar que os trabalhos planejados para o ano 2020 sofreram um grande impacto causado pela pandemia do COVID-19, cuja imprevisibilidade gerou a necessidade de criação de novas rotinas, controles e formas de operacionalizar as atividades, considerando o necessário distanciamento social, recomendado pela Organização Mundial de Saúde e demais órgãos de regulação sanitária, bem como pelas regras definidas pela Portaria Conjunta nº 05/2020 - GP/VP/CJRMB/CJCI, que instituiu o Regime Diferenciado de Trabalho no âmbito deste TJPA, visando o devido enfrentamento à pandemia que ainda persiste.

Muito importante esclarecer que as atividades de auditoria interna são planejadas e formalizadas sempre no exercício anterior ao qual elas dizem respeito. Portanto, o PAAAI 2020 foi formalizado ainda em 2019, cujo planejamento, obviamente, não tinha como levar em consideração os futuros impactos causados pela pandemia.

Neste sentido, cumpre-me aqui informar que parte dos trabalhos previstos no PAAAI 2020 não foram realizados, o que está melhor detalhado no bojo do Relatório.

PAMEM202124993A

Assinado digitalmente por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário), conforme previsto na Lei 11.419/2006 e regulamentada pela Portaria 2067/2020-GP.
Use 2861602-9322 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Por outro lado, urge também ressaltar que tais trabalhos foram devidamente remanejados para o PAAAI 2021, sendo que alguns deles já foram executados ou estão em execução no presente exercício, como o Monitoramento da Auditoria nº 002/2017 - Auditoria de Contratações de TIC e a Auditoria de Desenvolvimento de Software.

Deste modo, respeitosamente, submeto à apreciação superior o Relatório de Reporte anual das atividades de auditoria interna, referente ao exercício 2020, destacando que o mesmo deverá ser submetido à aprovação do Tribunal Pleno, nos termos da Resolução CNJ nº 308/2020.

Respeitosamente

TIAGO SILVA GUIMARAES

SECRETARIO DE CONTROLE INTERNO

PAMEM202124993A

Assinado digitalmente por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário), conforme previsto na Lei 11.419/2006 e regulamentada pela Portaria 2067/2020-GP.
Use 2861602-9322 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Reporte Anual de Atividade de Auditoria Interna 2020

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

TJPA

TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ

REPORTE ANUAL DE ATIVIDADE DE AUDITORIA INTERNA (RAAAI 2020)

06 de julho de 2021

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

PRESIDENTE
Desa. Célia Regina de Lima Pinheiro

VICE-PRESIDENTE
Des. Ronaldo Marques Valle

CORREGEDORA GERAL DE JUSTIÇA
Desa. Rosileide Maria da Costa Cunha

EQUIPE SCI

SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO
Tiago Silva Guimarães

ASSESSORIA JURÍDICA
Betânia Souza da Silva Pinheiro

DIVISÃO DE AUDITORIA
Lourival Pereira Boulhosa Neto – Chefe
Oscar Bruno Maciel de Abreu – Analista Judiciário
Sheila Alves de Lima – Requisitada – Arquiteta
Stela Reis de Souza – Analista Judiciária

DIVISÃO DE CONTROLE DE RECEITAS
Milene Laíse Silva Correa – Chefe
Humberto Pereira Lima Filho – Analista Judiciário

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA GOVERNAMENTAL DO TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ

Missão

A missão da Unidade de Auditoria Interna do TJPA é subsidiar a Instituição no alcance de metas e realização dos objetivos, promovendo relações sinérgicas e mobilizando a gestão efetiva de riscos, controles e governança, aplicando as melhores práticas de auditoria, com visão estratégica, equipes capacitadas e voltadas para a inovação.

Visão

Ser reconhecida, em longo prazo, no Brasil, como órgão de excelência, competente pela avaliação e consultoria dos controles internos, da governança e da gestão de riscos, contribuindo para o fortalecimento da gestão e para o desenvolvimento institucional.

Valores

Profissionalismo, imparcialidade, ética, cooperação, independência, e inovação são valores que norteiam a atuação da Unidade de Auditoria Interna do TJPA.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO 5
A SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO 5
PERFIL DOS SERVIDORES 6
ATIVIDADES REALIZADAS E RESULTADOS 7
I. Prestação de Contas Anual de Gestão 7
II. Auditorias 7
III. Monitoramentos de Auditoria 10
IV. Monitoramentos de Processos de Trabalho 11
V. Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos realizados, não concluídos e não realizados, conforme o PAAAI 2020 12
AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS 15
PLANEJAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA PARA O EXERCÍCIO DE 2021 16
CONSIDERAÇÕES FINAIS 16

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

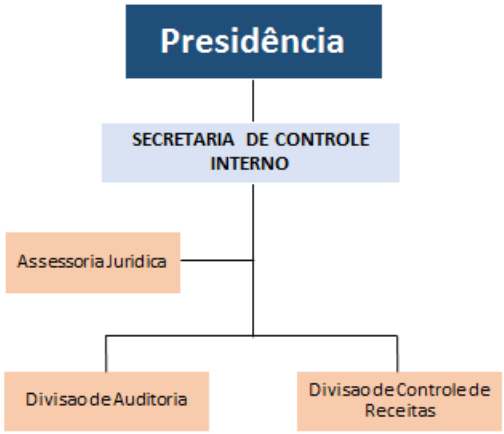
APRESENTAÇÃO

Em atendimento à Resolução nº 308, de 11 de março de 2020, do Conselho Nacional de Justiça – CNJ, e considerando a Portaria nº 5.935/2019-GP do Poder Judiciário do Pará, que aprovou o Plano Anual de Atividade de Auditoria Interna para o exercício de 2020 (PAAAI 2020), a Secretaria de Controle Interno – SCI do Tribunal de Justiça do Estado do Pará – TJPA apresenta o Reporte Anual de Atividades de Auditoria Interna referente ao exercício de 2020 (RAAAI 2020), o qual apresenta os resultados das atividades de auditoria realizadas durante o exercício.

A SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

A Secretaria de Controle Interno do TJPA, cuja competência é definida no art. 74 da Constituição Federal, realizou no exercício de 2020 atividades independentes e objetivas de auditoria, avaliando e monitorando a atuação das unidades administrativas e aos seus processos de trabalho, fomentando melhorias na eficácia do sistema de governança institucional e dos processos de gestão.

A SCI está vinculada hierarquicamente à Presidência do TJPA, composta de duas divisões conforme organograma a seguir:



Fonte: Portal do TJPA

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Resumidamente, a cada Divisão cabe desempenhar os seguintes papeis:

- Divisão de Auditoria: realizar auditorias sobre processos e atos relacionados à gestão (prestação de contas ao órgão de controle externo), pessoas, execução orçamentária, sistema contábil e financeiro, licitações e contratos, gestão patrimonial, obras e serviços de engenharia, tecnologia da informação, dentre outros, observando aspectos de legalidade, legitimidade, economicidade e eficiência;
- Divisão de Controle de Receitas: acompanhar, monitorar e cotejar a arrecadação de receitas (próprias e derivadas), verificando o cumprimento das normas aplicáveis, e a realização de despesas, em especial as sujeitas ao controle estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

PERFIL DOS SERVIDORES

No exercício de 2020 a SCI contou com o apoio de dez servidores, dos quais cinco efetivos do TJPA, três requisitados e cedidos de outros órgãos da Administração e dois exclusivamente comissionados, conforme demonstrado no gráfico e na tabela a seguir:

Cargo	Quantidade
Analista Judiciário, Ciências Contábeis	3
Analista Judiciário, Direito	1
Requisitado, Nível Superior	2
Cargos Comissionados	4
TOTAL GERAL	**10**

A formação acadêmica de seus servidores é diversificada, o que possibilita a utilização das capacidades individualizadas para desenvolver os trabalhos de auditoria de forma especializada nas várias áreas de atuação da unidade, o que pode ser verificado no quadro abaixo.

PERFIL DOS SERVIDORES POR FORMAÇÃO ACADÊMICA

Curso	Quantidade
Arquitetura e Urbanismo	2
Ciências Contábeis	4
Direito	4
Economia	1
Tecnologia em Processamento de Dados	1
TOTAL	**12**

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Obs. 2 servidores possuem 2 graduações e ambas foram consideradas no levantamento.

Ainda há demanda e espaço para mais capacidades, tais como Administração, Estatística, Engenharias e Tecnologia da Informação, o que permitiria à unidade ampliar o número de auditorias realizadas em um único exercício.

ATIVIDADES REALIZADAS E RESULTADOS

I. Prestação de Contas Anual de Gestão

No período de janeiro a março de 2020, a SCI, no exercício de sua função de apoio ao controle externo (art. 74, IV da Constituição Federal), analisou dados, documentos e informações relativos à prestação de contas do Tribunal de Justiça do Estado do Pará e da Escola Judicial do Poder Judiciário do Estado do Pará, relativo ao exercício de 2019, elaborando Relatórios de Prestação de Contas Anual de Gestão para cada um dos órgãos.

Além disso, analisou a completude dos documentos e informações encaminhados pelos responsáveis por meio do sistema e-Jurisdicionado para fins de prestação de contas, emitindo o respectivo Relatório de Completude exigido pela Resolução nº 18.975, de 07 de dezembro de 2017, do Tribunal de Contas do Estado do Pará.

II. Auditorias

O enfoque principal das auditorias realizadas em 2020 teve como propósito o de induzir a gestão de processos, riscos e controles internos. No exercício foram realizadas 3 (três) auditorias, dos seguintes tipos:

- **Auditoria de conformidade:** Tem por objetivo avaliar a aderência dos atos de gestão praticados pelos diversos agentes e áreas do Tribunal às leis, normas e padrões que regem a administração pública e a instituição.
- **Auditoria operacional:** Busca avaliar as ações gerenciais e os procedimentos relacionados ao processo operacional, com a finalidade de certificar a existência e o funcionamento dos controles internos e apontar soluções alternativas para a melhoria dos processos de trabalho das diversas áreas do Tribunal.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

- **Auditoria preventiva:** Processo de avaliação objetiva, sistemática e independente relacionado às contratações ainda em fase de elaboração, de forma que o gestor possa corrigir alguma falha ou esclarecer alguma inconsistência identificada, antes da celebração do contrato. O universo dessa auditoria consta do Plano de Contratações do exercício de 2020.

AUDITORIAS REALIZADAS EM 2020

Objeto	Tipo	Achados	Recomendações
Auditoria de Concessão e Administração de Benefícios Estatutários e Previdenciários	Conformidade/ Operacional	6	7
Auditoria de Gestão de Bens Imóveis	Conformidade/ Operacional	8	12
TOTAL		**14**	**19**

Auditoria nº 001/2020 – Auditoria de Concessão e Administração de Benefícios Estatutários e Previdenciários

No período de fevereiro a setembro de 2020, realizou-se a Auditoria de Concessão e Administração de Benefícios Estatutários e Previdenciários, que teve como objetivo avaliar a existência e efetividade de controles internos nos processos de trabalho de concessão de benefícios, analisando processos de concessão dos benefícios Auxílio Transporte, Auxílio Doença, Auxílio Natalidade e Auxílio Funeral, verificando o nível de segurança dos controles existentes, as ferramentas e técnicas de gestão utilizadas e o cumprimento dos requisitos estabelecidos nos normativos que regem a matéria.

O Relatório da Auditoria, encaminhado à Presidência do TJPA em setembro de 2020 (PA-MEM-2020/25036), contém 7 (sete) recomendações que propõem melhoramentos nos referidos processos de concessão de benefícios, sob a responsabilidade da Coordenadoria de Administração de Pessoal e Pagamento da Secretaria de Gestão de Pessoas, tendo em vista a mitigação de riscos, a redução de retrabalho e a padronização de procedimentos.

Auditoria nº 002/2020 – Auditoria de Gestão de Bens Imóveis

No período de maio a outubro de 2020, realizou-se a Auditoria de Gestão de Bens Imóveis, cujo objetivo era avaliar a existência e efetividade de controles internos nos processos de trabalho de gestão de bens imóveis, analisando sua gestão nos anos de 2019 e 2020, verificando a aderência dos procedimentos aos normativos vigentes, a existência e eficiência dos registros e controles administrativos e contábeis, a segurança e proteção contra possíveis sinistros, bem como a adoção de boas práticas na gestão patrimonial.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

A auditoria concluiu, por meio do Relatório encaminhado à Presidência em outubro de 2020 (PA-MEM-2020/28902), que os procedimentos de registros, controles, inventários e baixas dos Bens Imóveis não estão em conformidade com os normativos, constatando inconsistências relevantes.

Foram apontados 8 (oito) achados de auditoria, que resultaram em 12 (doze) recomendações. A natureza dos achados indica a necessidade de novos controles, de melhoria dos controles existentes e adoção de boas práticas de gestão patrimonial. Os controles estabelecidos devem ser exercidos de modo adequado, para garantir a conformidade com leis e regulamentos, prevenindo a execução inadequada de processos e a ocorrência de eventos inesperados.

Auditoria Preventiva

Com o objetivo de auxiliar as unidades gestoras do TJPA a mitigar os riscos que causam vulnerabilidades à Instituição, foi previsto no PAAAI 2020 a modalidade de fiscalização denominada Auditoria Preventiva.

Considera-se Auditoria Preventiva o processo de avaliação objetivo, sistemático e independente de contratações ainda em fase de planejamento e elaboração, avaliando procedimentos licitatórios e contratações diretas em curso, sem, no entanto, se caracterizar ato de cogestão, já que é operacionalizada em expediente específico da SCI, não se inserindo no processo da contratação avaliada.

Definiu-se como escopo da Auditoria Preventiva a avaliação dos processos de contratação ainda em fase de planejamento. Seguindo critérios de materialidade, relevância e riscos, foram selecionados processos oriundos das Secretarias de Administração e de Informática. Utilizou-se como parâmetros de avaliação o Plano de Contratações 2020 e as normas internas que regulamentam a instrução das contratações, aquisições e gestão de riscos.

No total foram analisados 4 (quatro) processos, sendo 3 (três) da Secretaria de Informática e 1 (um) da Secretaria de Administração, resultando na emissão de 4 (quatro) Notas de Auditoria, contendo alertas aos gestores acerca das inconformidades encontradas nos processos. O principal objetivo dos alertas emitidos era garantir o cumprimento do Plano de Contratações, em especial verificando o cumprimento dos prazos previstos, e a verificar se os artefatos contêm os requisitos previstos nas normas internas.

Objeto	Produto	Qtd. Alertas
Aquisição de equipamentos para a modernização e expansão da infraestrutura de Tecnologia da Informação e Comunicação do TJPA (microcomputadores, monitores, notebooks, nobreaks, banco de baterias, disco SSD	Nota de Auditoria nº 001/2020 (PA-MEM-2020/26836)	5

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Contratação de pessoa jurídica para a implantação de sistema de monitoramento eletrônico por GPS em veículos oficiais pertencentes a frota do TJPA	Nota de Auditoria nº 002/2020 (PA-MEM-2020/26384)	1
Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação (manutenção preventiva e corretiva da rede de fibra ótica, transporte de dados e licenças de acesso aos sistemas do Governo do Estado do Pará - PRODEPA)	Nota de Auditoria nº 003/2020 (PA-MEM-2020/26837)	2
Contratação de solução de conectividade para redes de armazenamento composta por switches,	Nota de Auditoria nº 004/2020 (PA-MEM-2020/26838)	2

III. Monitoramentos de Auditoria

Monitoramento é o processo pelo qual a SCI verifica o atendimento das recomendações e sugestões formuladas às unidades auditadas, bem como a avaliação dos resultados alcançados.

Em 2020, realizaram-se 2 (dois) monitoramentos para avaliar a implementação das recomendações emitidas pela SCI em auditorias realizadas no decorrer dos exercícios de 2013 e 2018.

Foram analisadas 20 (vinte) recomendações durante os trabalhos de monitoramento das auditorias, conforme se verifica a seguir:

Monitoramento	Q. Rec	Q.R. Ok	IAC
Auditoria nº 003/2013 – Auditoria Operacional do Setor de Patrimônio	10	9	99%
Auditoria Coordenada CNJ nº 001/2018 – Auditoria de Governança e Gestão de TIC	16	1	15,93%

Fica evidenciado, portanto, substancial contribuição no aperfeiçoamento dos controles internos referentes aos processos de trabalho, o que, por consequência influencia positivamente na concretização dos objetivos estratégicos traçados pela Instituição.

Monitoramento da Auditoria Coordenada CNJ nº 001/2018 – Auditoria de Governança e Gestão de TIC

Primeiro monitoramento da Auditoria coordenada pelo CNJ, realizada no período de abril a junho de 2018. O monitoramento avaliou o avanço da área

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

auditada em relação aos achados e às recomendações propostas, medindo o nível de conformidade alcançado pela área, verificando as providências adotadas desde a comunicação de resultados da referida auditoria.

Foi verificado que a unidade auditada aderiu as recomendações feitas. Contudo, das 16 (dezesseis) recomendações propostas, apenas 01 (uma) havia sido completamente implantada; 04 (quatro) recomendações foram consideradas em andamento; e para 11 (onze) recomendações, nenhuma ação ou medida de atendimento ou implantação havia sido iniciada pela área.

O resultado desse monitoramento, encaminhado à Presidência do TJPA por meio de Relatório em janeiro de 2021 (PA-MEM-2021/01613), apurou um índice de alcance de conformidade (IAC) de 15,93%.

Monitoramento da Auditoria nº 003/2013 – Auditoria Operacional do Setor de Patrimônio

Segundo monitoramento da Auditoria realizada nos meses de março e abril de 2013, tendo por objetivo avaliar a confiabilidade e a fidedignidade dos registros e dos mecanismos de controle dos bens patrimoniais relativos aos exercícios de 2011 e 2012. O monitoramento mediu o avanço da área auditada em relação aos achados apontados e recomendações propostas na Auditoria, medindo o nível de conformidade alcançado pela área, desde a comunicação dos resultados até o presente.

No primeiro monitoramento, realizado em 2017, foi constatada a implantação de 6 (seis) recomendações, restando 4 (quatro) recomendações pendentes de implantação pela unidade auditada, as quais foram objeto do monitoramento realizado no exercício de 2020.

Das 4 (quatro) recomendações restantes, a equipe de auditoria considerou 100% implementadas 3 (três), remanescendo apenas a recomendação relativa à atualização do Manual de Procedimentos de Bens Patrimoniais.

O resultado desse monitoramento, encaminhado à Presidência do TJPA por meio de Relatório em janeiro de 2021 (PA-MEM-2021/01994), apurou um índice de alcance de conformidade (IAC) de 99%, evidenciando o empenho da unidade auditada em resolver as situações encontradas na auditoria.

IV. Monitoramentos de Processos de Trabalho

O Monitoramento de Processo de Trabalho mantém o foco no processo e avalia a forma como as operações são realizadas à luz dos normativos governamentais, normativos técnicos, boas práticas, etc. É uma ação proativa e preventiva em relação à gestão, contribuindo para a melhoria do gerenciamento de

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

processos, do sistema de controles internos, visando a correção de falhas e de situações desconformes.

Monitoramento do Processo de Inventário do 2º semestre de 2019

Este procedimento de Monitoramento vem se mostrando uma fonte mitigadora de riscos, subsidiando os gestores com informações tempestivas, simples e em quantidade adequada para a tomada de decisão. Além disso, traça um panorama atual da situação dos Almoxarifados e faz uma análise crítica da operacionalização de suas atividades.

O Monitoramento do Processo de Inventário do 2º semestre de 2019 avaliou aspectos chave nos controles existentes nos 9 (nove) almoxarifados do TJPA, identificando e reportando pontos que necessitam de ajustes.

Do cotejamento entre os Inventários realizados no exercício de 2019 (1º semestre e 2º semestre), observou-se o amadurecimento nos níveis de controle de operacionalização dos almoxarifados e a redução de ocorrências em 76,92%, e de 80% nas fragilidades.

Monitoramento da Execução Orçamentária

Realizado pela Divisão de Controle de Receitas da SCI, o monitoramento se propõe a analisar o comportamento orçamentário do TJPA quanto à realização da Receita e à execução da Despesa previstas, buscando otimizar as informações, o acompanhamento e o controle da gestão.

No exercício de 2020 foram encaminhados 2 (dois) relatórios de monitoramento da execução orçamentária: o primeiro, compreendendo o período de janeiro a maio de 2020; e o segundo compreendendo o período de janeiro a junho de 2020.

Os relatórios apresentam a previsão de arrecadação para o período; os comparativos entre previsto e realizado em relação aos repasses feitos no período nos anos de 2019 e 2020, nas duas fontes do Poder Judiciário (Tesouro e Fundo de Reaparelhamento do Judiciário – FRJ); o panorama detalhado das arrecadações do FRJ; a evolução da execução orçamentária através dos três programas – Atuação Jurisdicional, Cidadania, Justiça e Direitos Humanos e Manutenção da Gestão do Poder Judiciário; e o monitoramento do alcance das metas físicas.

V. Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos realizados, não concluídos e não realizados, conforme o PAAAI 2020

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Em virtude do impacto causado pela pandemia do COVID-19 no regular funcionamento de diversos setores desta Instituição, e considerando o Regime Diferenciado de Trabalho estabelecido pela Portaria Conjunta nº 05/2020 – GP/VP/CJRMB/CJCI, visando atender as orientações da Organização Mundial de Saúde e de demais órgãos de regulação sanitária para controle da pandemia, informamos a esse Egrégio Tribunal Pleno que algumas ações de auditoria previstas para o exercício de 2020 foram transferidas para o exercício de 2021, inclusive a Ação Coordenada de Auditoria em Acessibilidade do CNJ.

Apresentamos, a seguir, o demonstrativo de atividades da SCI realizadas, não concluídas e não realizadas, conforme previsto no PAAAI 2020.

Quantitativo de Trabalhos de Auditoria previsto no PAAAI:	19
Quantitativo de Trabalhos de Auditoria previsto no PAAAI REALIZADOS:	10
Quantitativo de Trabalhos de Auditoria previsto no PAAAI NÃO CONCLUÍDOS:	00
Quantitativo de Trabalhos de Auditoria previsto no PAAAI NÃO REALIZADOS:	09

Ação Prevista no PAAAI 2020	Produto entregue	Situação
01. Análise da Prestação de Contas do TJPA 2019	Relatório da Prestação de Contas do TJPA 2019	Realizado
02. Análise da Prestação de Contas da ESM 2019	Relatório da Prestação de Contas do TJPA 2019	Realizado
03. Auditoria de Concessão e Administração de Benefícios Estatutários e Previdenciários	Relatório de Auditoria nº 001/2020 (PA-MEM-2020/25036)	Realizado
04. Monitoramento da Auditoria nº 003/2013 – Auditoria Operacional do Setor de Patrimônio	Relatório de Monitoramento da Auditoria n° 003/2013 (PA-MEM-2021/01994)	Realizado
05. Monitoramento da Auditoria nº 002/2017 – Auditoria de Contratações de TIC	---	Não realizado (Remanejada para 2021 em decorrência da pandemia)
06. Auditoria Preventiva de Aquisições	Notas de Auditoria nº 001/2020, nº 002/2020, nº 003/2020 e nº 04/2020 (PA-MEM-2020/26836); PA-MEM-2020/26384; PA-MEM-2020/26837 e PA-MEM-2020/26838)	Realizado
07. Monitoramento da Gestão de Execução de Obras	---	Não realizado (Remanejada para 2021 em decorrência da pandemia)

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

08. Monitoramento da Execução Orçamentária 4º Trimestre de 2019	---	Não realizado
09. Monitoramento do Processo de Inventário do 2º Semestre de 2019	Relatório de Monitoramento do Processo de Inventário dos Almoxarifados (PA-MEM-2021/02330)	Realizado (Concluído em 2021 em razão da pandemia)
10. Auditoria de Avaliação da Política de Acessibilidade Coordenada pelo CNJ	---	Não realizado (Remanejada para 2021 em decorrência da pandemia)
11. Monitoramento da Execução Orçamentária do 1º Trimestre de 2020	Relatório de Monitoramento da Execução Orçamentária (PA-MEM-2020/17818)	Realizado
12. Auditoria de Gestão de Bens Imóveis	Relatório de Auditoria nº 002/2020 (PA-MEM-2020/28902)	Realizado
13. Auditoria de Desenvolvimento de Software	---	Não realizado (Remanejada para 2021 em decorrência da pandemia)
14. Monitoramento do Processo de Inventários do 1º Semestre de 2020	---	Não realizado (Remanejado para 2021 em decorrência da pandemia)
15. Monitoramento da Execução Orçamentária do 2º Trimestre de 2020	Relatório de Monitoramento da Execução Orçamentária (PA-MEM-2020/19700)	Realizado
16. Monitoramento da Auditoria nº 001/2018 Auditoria de Governança e Gestão de TIC Coordenada CNJ	Relatório de Monitoramento da Auditoria n° 001/2018 (PA-MEM-2021/01613)	Realizado
17. Monitoramento da Auditoria nº 013/2013 Auditoria Especial da Coordenadoria Militar	---	Não realizado (Remanejado para 2021 em decorrência da pandemia)
18. Monitoramento da Auditoria nº 001/2019 Auditoria de Manutenção de Equipamentos e Instalações	---	Não realizado (Remanejado para 2021 em decorrência da pandemia)
19. Monitoramento da Execução Orçamentária do 3º Trimestre de 2020	---	Não realizado (Em decorrência da pandemia)
20. Elaboração do Plano Anual de Auditoria para 2021	PAA 2021, aprovado pela Portaria nº 05/2021 - GP	Realizado

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

No exercício de 2020 os servidores da SCI participaram de 17 (dezessete) ações de capacitação, dentre *webinários*, cursos e fóruns, totalizando 190 (cento e noventa) horas-aula.

Período	Capacitação	Carga Horária	Participantes	Custo
2020	CEAJUD-CNJ – "Nivelamento dos servidores do Poder Judiciário"	21	3	R$ 0,00
04/2020	Webinar – "Auditoria Interna em Tempos de COVID-19"	2	3	R$ 0,00
06/2020	ENGOVERNO – TRE/PA – "Consultoria em Auditoria para o Setor Público"	15	1	R$ 0,00
07/2020	ENAP – "Gestão de Riscos em Processos de Trabalho (segundo COSO)"	20	1	R$ 0,00
07/2020	Conexxões Educação – "Auditoria Governamental"	24	1	R$ 0,00
08/2020	1º Webinar Internacional – "Mesa de debate sobre o novo modelo de 3 Linhas do IIA 2020"	2	3	R$ 0,00
08/2020	CONACI – "Atualização do modelo de 3 linhas – Performance, Controle e Governança"	2	6	R$ 0,00
09/2020	TCU – "Ciclo Integração dos Controles: Gestão de Riscos – Experiências e Avaliações"	2	1	R$ 0,00
07/2020	CNJ WEBEX – "Perguntas e Respostas – Resoluções 308 e 309"	3	6	R$ 0,00
07/2020	Webinar IIA – "O papel das IPPF na consolidação da função da auditoria interna e no fortalecimento da governança"	3	4	R$ 0,00
10/2020	SIAUD-Jud CNJ WEBEX – "Lei Geral de Proteção de Dados – A experiência da Auditoria Interna do TJPB"	2	7	R$ 0,00
10/2020	TJDF – "1º Seminário Nacional Gestão e Inovação no Judiciário: A Justiça na Era Digital"	9	3	R$ 0,00
10/2020	TJMT – CNJ WEBEX – "6º Fórum de Boas Práticas de Auditoria e Controle Interno do Poder Judiciário"	10	7	R$ 0,00
10/2020	Ciclo Integração dos Controles – "Auditoria Baseada em Dados e Evidências"	2,5	1	R$ 0,00
11/2020	Ciclo Integração dos Controles – "Do Distanciamento Presencial à Aproximação Digital: Futuro da Auditoria"	2,5	1	R$ 0,00
11/2020	ISC / TCU – "Auditoria Baseada em Risco – Etapa I"	25	4	R$ 0,00
11/2020	ISC / TCU – "Auditoria Baseada em Risco – Etapa II"	25	4	R$ 0,00
12/2020	3R Capacita – "Auditoria Baseada em Risco"	20	10	R$ 5.000,00
TOTAL	**17 CURSOS REALIZADOS**	**190**		**R$ 5.000,00**

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

PLANEJAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA PARA O EXERCÍCIO DE 2021

Em cumprimento à Resolução CNJ nº 309/2020, a SCI elaborou Plano Anual de Auditoria – PAA para o exercício de 2021, tendo sido desenvolvido de forma a expandir a atuação da auditoria interna do TJPA, promovendo sua aproximação das demais unidades. Além das auditorias de conformidade e operacional, a Resolução ampliou o rol de atribuições, demandando a realização de auditorias baseadas em risco e de consultorias em auditoria.

Para o exercício de 2021 foram previstas: Prestação de Contas Anual de Gestão; uma ação de auditoria coordenada pelo CNJ; seis ações de auditoria interna; sete ações de planejamento e gestão da unidade; três monitoramentos de auditoria; onze monitoramentos de processos de trabalho; e duas ações de consultoria.

O PAA 2021 foi encaminhado à Douta Presidência, tendo sido aprovado pela Portaria nº 35/2021 – GP, publicado na edição nº 7056/2021 do Diário de Justiça, em 11 de janeiro de 2021.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

A SCI procurou atingir os melhores resultados, buscando sempre atender ao cumprimento dos princípios que norteiam a atuação da administração pública.

As atividades desenvolvidas tiveram sempre como foco agregar valor à Instituição, promovendo melhorias nos processos de trabalho das unidades fiscalizadas, tanto por meio de auditorias realizadas no exercício, como em razão dos monitoramentos de auditorias realizadas em exercícios anteriores e dos monitoramentos de processos de trabalho.

No que diz respeito às recomendações apontadas nas auditorias realizadas no presente exercício, as melhorias vislumbradas somente produzirão resultados após implementação pelas unidades auditadas, e serão constatadas por ocasião dos respectivos monitoramentos, que serão levados a efeito nos próximos exercícios.

Cabe registrar, por oportuno, que a SCI tem como preocupação precípua, a otimização dos métodos e padrões utilizados pelas unidades, com o objetivo de buscar a excelência na execução de seus processos de trabalho, visando a contínua melhoria de resultados; que, por via de consequência, colabora para o atingimento dos objetivos estratégicos deste Poder Judiciário.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Finalmente, cabe declarar a manutenção da independência durante as atividades de auditoria, registrando que não houve nenhuma restrição ao acesso completo e livre a todo e qualquer documento, registro ou informação, de modo que a SCI contou com a valiosa colaboração das unidades envolvidas em todas as auditorias e demais atividades realizadas no ano de 2020.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Missão do Tribunal de Justiça do Estado do Pará

Realizar a justiça por meio da efetiva prestação jurisdicional e do incentivo à pacificação social, com vistas ao fortalecimento do Estado Democrático de Direito.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário).
Use 2861602.18336474-3676 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

SIGA-DOC n.:	PA-MEM-2021/24993
Interessado:	Secretaria de Controle Interno.
Referência:	Relatório de reporte anual das atividades de auditoria interna.

Trata-se de expediente formalizado pela Secretaria de Controle Interno do TJPA, no qual encaminha relatório de reporte anual das atividades de auditoria interna, referente ao ano de 2020, para que seja submetido à aprovação do Tribunal Pleno, nos termos da Resolução nº 308, de 11 de março de 2020, do Conselho Nacional de Justiça – CNJ, que assim dispõe, em seu art. 4º:

> A unidade de auditoria interna do órgão reportar-se-á:
> I - funcionalmente, ao órgão colegiado competente do tribunal ou conselho, mediante apresentação de relatório anual das atividades exercidas, observado o disposto no art. 5º, §2º, desta Resolução; e
> II - administrativamente, ao presidente do tribunal ou conselho.

Por sua vez, o art. 5º do normativo em apreço trata especificamente do relatório de reporte e estabelece, em seus parágrafos, prazos e regras para a tramitação e o tratamento que devem ser conferidos ao documento em questão, no âmbito dos Tribunais ou Conselhos, assim dispondo:

> Art. 5º(...)
> §1º A unidade de auditoria interna deverá encaminhar o relatório anual das atividades desempenhadas no exercício anterior ao órgão colegiado competente do tribunal ou conselho até o final do mês de julho de cada ano.
> §2º O relatório anual das atividades deverá ser autuado e distribuído, no prazo máximo de trinta dias, a contar da data do seu recebimento, para que o órgão colegiado competente do tribunal ou conselho delibere sobre a atuação da unidade de auditoria interna.
> §3º O relatório anual das atividades deverá ser divulgado na internet, na página do tribunal ou conselho, até trinta dias após a deliberação do órgão colegiado competente do tribunal ou conselho.

Desse modo, o presente relatório tem por objetivo apresentar ao Tribunal Pleno os resultados das atividades de auditoria realizadas durante o exercício 2020, os trabalhos realizados e não realizados, previstos no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAAAI 2020.

Ademais, acerca das peculiaridades dos trabalhos desenvolvidos no ano de 2020, destacou a Secretaria de Controle Interno desta Corte:

PAMEM202124993A

Assinado com senha por AVANI LEAO DE ARAUJO RODRIGUES(usuário).
Use 2861602.18409944-6349 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Vale aqui ressaltar que os trabalhos planejados para o ano 2020 sofreram um grande impacto causado pela pandemia do COVID-19, cuja imprevisibilidade gerou a necessidade de criação de novas rotinas, controles e formas de operacionalizar as atividades, considerando o necessário distanciamento social, recomendado pela Organização Mundial de Saúde e demais órgãos de regulação sanitária, bem como pelas regras definidas pela Portaria Conjunta nº 05/2020 - GP/VP/CJRMB/CJCI, que instituiu o Regime Diferenciado de Trabalho no âmbito deste TJPA, visando o devido enfrentamento à pandemia que ainda persiste.

Muito importante esclarecer que as atividades de auditoria interna são planejadas e formalizadas sempre no exercício anterior ao qual elas dizem respeito. Portanto, o PAAAI 2020 foi formalizado ainda em 2019, cujo planejamento, obviamente, não tinha como levar em consideração os futuros impactos causados pela pandemia.

Neste sentido, cumpre-me aqui informar que parte dos trabalhos previstos no PAAAI 2020 não foram realizados, o que está melhor detalhado no bojo do Relatório.

Por outro lado, urge também ressaltar que tais trabalhos foram devidamente remanejados para o PAAAI 2021, sendo que alguns deles já foram executados ou estão em execução no presente exercício, como o Monitoramento da Auditoria nº 002/2017 - Auditoria de Contratações de TIC e a Auditoria de Desenvolvimento de Software.

Deste modo, respeitosamente, submeto à apreciação superior o Relatório de Reporte anual das atividades de auditoria interna, referente ao exercício 2020, destacando que o mesmo deverá ser submetido à aprovação do Tribunal Pleno, nos termos da Resolução CNJ nº 308/2020.

Em sede de considerações finais, a Secretaria de Controle Interno assim destacou:

As atividades desenvolvidas tiveram sempre como foco agregar valor à Instituição, promovendo melhorias nos processos de trabalho das unidades fiscalizadas, tanto por meio de auditorias realizadas no exercício, como em razão dos monitoramentos de auditorias realizadas em exercícios anteriores e dos monitoramentos de processos de trabalho.

No que diz respeito às recomendações apontadas nas auditorias realizadas no presente exercício, as melhorias vislumbradas somente produzirão resultados após implementação pelas unidades auditadas, e serão constatadas por ocasião dos respectivos monitoramentos, que serão levados a efeito nos próximos exercícios.

Cabe registrar, por oportuno, que a SCI tem como preocupação precípua, a otimização dos métodos e padrões utilizados pelas unidades, com o objetivo de buscar a excelência na execução de seus processos de trabalho, visando a contínua melhoria de resultados; que, por via de consequência, colabora para o atingimento dos objetivos estratégicos deste Poder Judiciário.

Finalmente, cabe declarar a manutenção da independência durante as atividades de auditoria, registrando que não houve nenhuma restrição ao acesso completo e livre a todo e qualquer documento, registro ou informação, de modo que a SCI contou com a valiosa colaboração das unidades envolvidas em todas as auditorias e demais atividades realizadas no ano de 2020.

PAMEM202124993A

Assinado com senha por AVANI LEAO DE ARAUJO RODRIGUES(usuário).
Use 2861602.18409944-6349 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

Pelo exposto, dando cumprimento ao art. 5º, da Resolução nº 308, de 11 de março de 2020, do Conselho Nacional de Justiça – CNJ, submeto o relatório de reporte anual das atividades de auditoria interna, referente ao ano de 2020, para apreciação dos pares deste Órgão Colegiado.

Belém-PA, 16 de 07 de 2021.

DESA. CÉLIA REGINA DE LIMA PINHERO
Presidente do Tribunal de Justiça do Estado do Pará

PAMEM202124993A

Assinado com senha por AVANI LEAO DE ARAUJO RODRIGUES(usuário).
Use 2861602.18409944-6349 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ

Em cumprimento à decisão da Presidente deste Poder, Desa. Célia Regina de Lima Pinheiro, datada de 16/07/2021, encaminho para inclusão em pauta.

Belém, 19 de julho de 2021.

AVANI LEAO DE ARAUJO RODRIGUES
Assessora da Presidência

PADES2021124695A

Classif. documental	01.01.00.04

Assinado digitalmente por AVANI LEAO DE ARAUJO RODRIGUES(usuário), conforme previsto na Lei 11.419/2006 e regulamentada pela Portaria 2067/2020-GP.
Use 2872214-9322 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ

CERTIDÃO Nº PA-CET-2021/00138

Belém, 28 de julho de 2021.

CERTIDÃO

CERTIFICO, em virtude das atribuições que me são conferidas por lei, que, na 27ª Sessão Ordinária do Pleno do Tribunal de Justiça do Estado do Pará, ocorrida em 28/7/2021, por videoconferência, conforme Portaria Conjunta nº 1/2020-GP-VP-CGJ, foi aprovado, à unanimidade, o Relatório de reporte anual das atividades de auditoria interna, referente ao ano de 2020, nos termos da Resolução nº 308/2020, do Conselho Nacional de Justiça (SIGA-DOC PA-MEM-2021/24993). O referido é verdade e dou fé.

NATHYANE VILARINDO DE LOIOLA
SECRETARIO JUDICIARIO, EM EXERCÍCIO

PACET202100138A

Classif. documental	00.03.00.01

Assinado digitalmente por NATHYANE VILARINDO DE LOIOLA(usuário), conforme previsto na Lei 11.419/2006 e regulamentada pela Portaria 2067/2020-GP.
Use 2881805-5067 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28

TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DO PARÁ

Senhor Chefe da Divisão de Auditoria,

Encaminho para as providências cabíveis quanto à publicação do Relatório de Reporte aprovado pelo Pleno em 28/07/2021, nos termos do Art. 5º, §3º, da Resolução CNJ nº 308, observando o prazo definido no referido dispositivo.

Após a publicação, arquive-se.

Belém, 24 de agosto de 2021.

TIAGO SILVA GUIMARAES
SECRETARIO DE CONTROLE INTERNO

PADES2021147615A

Classif. documental	01.01.00.04

Assinado digitalmente por TIAGO SILVA GUIMARAES(usuário), conforme previsto na Lei 11.419/2006 e regulamentada pela Portaria 2067/2020-GP.
Use 2910703-9322 para a consulta à autenticidade em https://apps.tjpa.jus.br/sigaex/siga-autenticidade
Documento gerado por LOURIVAL PEREIRA BOULHOSA NETO *Data e hora: 24/08/2021 11:28