

ANEXO V – FORMULÁRIO DE AVALIAÇÃO DO CONTROLE INTERNO (art. 3º, § 1º)

(A ser apresentado por todas as Unidades Jurisdicionadas)

(Modelo disponibilizado no sítio do TCE/BA)

Objetivo: Este instrumento de coleta tem como objetivo fornecer informações para a avaliação das Coordenações de Controle Interno (CCI) e demais estruturas de controle interno equivalentes da administração indireta, instituídas conforme Lei Estadual nº 13.204/2014, regulamentada pelo Decreto Estadual nº 16.059/2015.

- O questionário é composto por 5 (cinco) BLOCOS, a saber:

BLOCO A – Identificação do Respondente;

BLOCO B – Estrutura da CCI/Unidade de controle interno;

BLOCO C – Planejamento e Atividades realizadas;

BLOCO D – Procedimentos Regulamentados pela AGE mediante Orientações Técnicas;

BLOCO E – Outras Informações;

- O questionário só deve ser finalizado e enviado quando **TODAS** as questões tenham sido preenchidas;
- O Coordenador de Controle Interno ou responsável com atribuição equivalente é responsável pelas informações apresentadas neste questionário.

BLOCO A – Identificação
Unidade Jurisdicionada (UJ): Tribunal de Justiça do Estado da Bahia - Auditoria Interna do Poder Judiciário do Estado da Bahia
Nome completo do Coordenador/Chefe da CCI/Unidade de Auditoria Interna: Roberto Peixoto Macieira Freire
Formação Profissional: Bacharel em Direito/Administração () Não Possui
Coordenador/Chefe da CCI/Unidade de Auditoria desde: 20/04/2021

BLOCO B – Estrutura da CCI/Unidade de controle interno (com relação ao quadro de pessoal, incluindo servidores efetivos, comissionados, terceirizados e celetistas)

01	Os servidores possuem formação profissional de nível superior compatível com as atividades de controle interno? <input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
02	Os servidores são regularmente treinados pela AGE para desenvolver as atividades inerentes à CCI/Unidade de controle interno? <input type="checkbox"/> Sim <input checked="" type="checkbox"/> Não
03	A rotatividade de servidores na CCI/Unidade de de Auditoria no exercício da prestação de contas comprometeu as atividades da unidade? <input type="checkbox"/> Sim <input checked="" type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/> Sem opinião formada sobre o assunto

BLOCO C – Planejamento e Atividades realizadas

04	O plano de ação dos trabalhos desta CCI/Unidade de controle interno para o exercício da prestação de contas foi: <input type="checkbox"/> Elaborado, porém não foi submetido à aprovação pelo dirigente máximo <input checked="" type="checkbox"/> Elaborado e aprovado pelo dirigente máximo, porém não enviado à AGE <input type="checkbox"/> Elaborado, aprovado pelo dirigente máximo e enviado à AGE <input type="checkbox"/> Não foi formalizado Caso não tenha sido formalizado, comente: <hr/>
05	Qual o nível de conhecimento dos servidores lotados na CCI/Unidade de controle interno acerca dos processos de trabalho existentes na UJ? <input checked="" type="checkbox"/> Suficiente <input type="checkbox"/> Insuficiente
06	O dirigente máximo da UJ está envolvido na gestão eficaz de riscos e controles?

- Sim
 Não

Comente:

Marque as áreas de verificação do cumprimento de normativos legais, conforme estabelecido nas Orientações Técnicas da AGE, que foram contempladas no Plano de Ação dos trabalhos desta CCI/Unidade de controle interno para o exercício da prestação de contas:

- 07**
- Inexigibilidades de licitação
 - Dispensas de licitação
 - Convite
 - Pregão
 - Processos correicionais
 - Passagens aéreas
 - Diárias
 - Bens móveis patrimoniais
 - Monitoramento das recomendações de órgãos de controle
 - Obras
 - Contratos de terceirização de mão de obra
 - PST
 - Adiantamentos
 - Convênios
 - Outro: Folha de Pagamento, Plataforma Digital do Poder Judiciário, Política Pública instituída pela Resolução CNJ n. 351/2020 (Prevenção e Enfrentamento do Assédio Moral, do Assédio Sexual e da Discriminação), Operacional na Comissão Permanente de Sanções Administrativas, Aquisições de TIC, Planejamento das Contratações de Serviços com dedicação exclusiva de mão de obra, e Gestão e Destinação de Valores e Bens oriundos de Prestações Pecuniárias, da Pena de Multa, d e Perda de Bens e Valores.

08 Informe a data de envio do Plano de Ação para a AGE:

Não houve envio, considerando que a AUDI não está subordinada à AGE.

No exercício da prestação de contas, de forma aproximada, quanto tempo foi dispendido pelos servidores lotados na CCI/Unidade de Auditoria Interna no atendimento aos órgãos de fiscalização (TCE/TCU/CGU/Receita Federal etc.):

- 09**
- Muito tempo (mais de 50% do tempo)
 - Tempo moderado (entre 30% e 50% do tempo)
 - Pouco tempo (menos de 30% do tempo)
 - No exercício da prestação de contas não desenvolveu atividades nesta área

10 Indique se a CCI/Unidade de Auditoria Interna realizou atividades de avaliação dos controles internos existentes, no exercício da prestação de contas, em relação à gestão de:

- Convênios
- Licitações
- Contratos
- Não houve avaliação de controles internos
- Outro: _____

No exercício da prestação de contas a CCI/Unidade de Auditoria Interna executou ou está executando “Solicitações de Inspeção” da AGE?

- 11 Sim
 Não

Em caso afirmativo, indique em que área, contrato ou convênio:

BLOCO D – Procedimentos Regulamentados pela AGE mediante Orientações Técnicas

12 Informe a quantidade de Relatórios de Inspeção emitidos pela CCI/Unidade de controle interno no exercício da prestação de contas:

Considerando que a AUDI não está subordinada à AGE, estes relatórios não foram emitidos.

O Relatório Anual de Atividade desta CCI/Unidade de Auditoria, relativo ao exercício da prestação de contas foi:

- 13 Elaborado, entretanto não remetido à AGE
 Elaborado, contudo sem indicação de achados de auditoriais
 Elaborado, relatando achados de auditoria e/ou limitações
 Não foi elaborado relatório de atividade no período

BLOCO E – Outras Informações

Como a CCI/Unidade de Auditoria orienta os principais gestores da UJ (secretários, diretores, superintendentes) em assuntos relacionados ao controle interno?

- 14 A CCI/Unidade de controle interno não desenvolveu essa atividade
 Informalmente, através de reuniões regulares
 Informalmente, através de reuniões eventuais
 Formalmente, mediante encaminhamento de cópia dos memorandos de orientação às unidades
 Outro: _____

	<p>Como a CCI/Unidade de Auditoria informa a ocorrência de irregularidades aos responsáveis e aos principais gestores?</p> <p>15 <input type="checkbox"/> Não foram identificadas irregularidades <input type="checkbox"/> Informalmente, em reunião com os responsáveis e seu chefe imediato <input type="checkbox"/> Informalmente, em reunião apenas com o(s) principal(is) gestor(es) da área <input type="checkbox"/> Mediante formalização de memorandos/correspondências específicos <input checked="" type="checkbox"/> Outro: Formalmente, através de Notas de Auditoria e/ou Relatórios Conclusivos de Auditoria.</p>
	<p>A CCI/Unidade de Auditoria identificou irregularidades que acarretaram em lesão ou risco de lesão ao patrimônio público no exercício da prestação de contas?</p> <p>16 <input checked="" type="checkbox"/> Não foram identificadas irregularidades dessa natureza <input type="checkbox"/> Foram identificadas e informadas verbalmente em reunião ao(s) principal(is) gestor(es) <input type="checkbox"/> A CCI/Unidade de controle interno informou ao dirigente máximo, mediante correspondência por escrito <input type="checkbox"/> A CCI/Unidade de controle interno informou ao diretor/superintendente da área responsável, mediante correspondência por escrito <input type="checkbox"/> Outro: _____</p>
	<p>A CCI/Unidade de Auditoria informou alguma irregularidade diretamente à AGE, PGE, Corregedoria?</p> <p>17 <input type="checkbox"/> Sim <input checked="" type="checkbox"/> Não</p> <p>Comente: _____</p>
	<p>A CCI/Unidade de Auditoria elaborou alguma proposição à AGE objetivando à definição, padronização, sistematização e normatização em relação a procedimentos operacionais ou administrativos?</p> <p>18 <input type="checkbox"/> Sim <input checked="" type="checkbox"/> Não</p> <p>Comente: _____</p>

ANEXO V – FORMULÁRIO DE AVALIAÇÃO DO CONTROLE INTERNO (art. 3º, § 1º)

(A ser apresentado por todas as Unidades Jurisdicionadas)

(Modelo disponibilizado no sítio do TCE/BA)

Objetivo: Este instrumento de coleta tem como objetivo fornecer informações para a avaliação das Coordenações de Controle Interno (CCI) e demais estruturas de controle interno equivalentes da administração indireta, instituídas conforme Lei Estadual nº 13.204/2014, regulamentada pelo Decreto Estadual nº 16.059/2015.

• O questionário é composto por 5 (cinco) BLOCOS, a saber:

BLOCO A – Identificação do Respondente;

BLOCO B – Estrutura da CCI/Unidade de controle interno;

BLOCO C – Planejamento e Atividades realizadas;

BLOCO D – Procedimentos Regulamentados pela AGE mediante Orientações Técnicas;

BLOCO E – Outras Informações;

• O questionário só deve ser finalizado e enviado quando **TODAS** as questões tenham sido preenchidas;

• O Coordenador de Controle Interno ou responsável com atribuição equivalente é responsável pelas informações apresentadas neste questionário.

BLOCO A – Identificação

Unidade Jurisdicionada (UJ):

CONTROLADORIA DO PODER JUDICIÁRIO

Nome completo do Coordenador/Chefe da CCI/Unidade de controle interno:

KARINA CORREIA MARTINEZ

Formação Profissional:

ADVOGADA

Coordenador/Chefe da CCI/Unidade de controle interno desde:

06/08/2024

BLOCO B – Estrutura da CCI/Unidade de controle interno (com relação ao quadro de pessoal, incluindo servidores efetivos, comissionados, terceirizados e celetistas)

01 Os servidores possuem formação profissional de nível superior compatível com as atividades de controle interno?

- Sim
 Não

02 Os servidores são regularmente treinados pela AGE para desenvolver as atividades inerentes à CCI/Unidade de controle interno?

- Sim
 Não. Não se aplica.

03 A rotatividade de servidores na CCI/Unidade de controle interno no exercício da prestação de contas comprometeu as atividades da unidade?

- Sim
 Não
 Sem opinião formada sobre o assunto

BLOCO C – Planejamento e Atividades realizadas

O plano de ação dos trabalhos desta CCI/Unidade de controle interno para o exercício da prestação de contas foi:

- 04 Elaborado, porém não foi submetido à aprovação pelo dirigente máximo
 Elaborado e aprovado pelo dirigente máximo, porém não enviado à AGE
 Elaborado, aprovado pelo dirigente máximo e enviado à AGE
 Não foi formalizado

Caso não tenha sido formalizado, comente:

Considerando que a Controladoria do Judiciário está em processo de reestruturação, a CTJUD ainda não possui.

05 Qual o nível de conhecimento dos servidores lotados na CCI/Unidade de controle interno acerca dos processos de trabalho existentes na UJ?

- Suficiente
 Insuficiente

O dirigente máximo da UJ está envolvido na gestão eficaz de riscos e controles?

- 06 Sim
 Não

Comente:

Marque as áreas de verificação do cumprimento de normativos legais, conforme estabelecido nas Orientações Técnicas da AGE, que foram contempladas no Plano de Ação dos trabalhos desta CCI/Unidade de controle interno para o exercício da prestação de contas:

- 07 Inexigibilidades de licitação
 Dispensas de licitação
 Convite
 Pregão
 Processos correicionais
 Passagens aéreas
 Diárias
 Bens móveis patrimoniais
 Monitoramento das recomendações de órgãos de controle
 Obras
 Contratos de terceirização de mão de obra
 PST
 Adiantamentos
 Convênios
 Outro: Não se aplica a Controladoria do Judiciário.

08 Informe a data de envio do Plano de Ação para a AGE:

Não se aplica a Controladoria do Judiciário.

No exercício da prestação de contas, de forma aproximada, quanto tempo foi dispendido pelos servidores lotados na CCI/Unidade de controle interno no atendimento aos órgãos de fiscalização (TCE/TCU/CGU/Receita Federal etc.):

- 09 Muito tempo (mais de 50% do tempo)
 Tempo moderado (entre 30% e 50% do tempo)
 Pouco tempo (menos de 30% do tempo)
 No exercício da prestação de contas não desenvolveu atividades nesta área

10 Indique se a CCI/Unidade de controle interno realizou atividades de avaliação dos controles internos existentes, no exercício da prestação de contas, em relação à gestão de:

- Convênios
 Licitações

- Contratos
 Não houve avaliação de controles internos
 Outro: _____

No exercício da prestação de contas a CCI/Unidade de controle interno executou ou está executando "Solicitações de Inspeção" da AGE?

- 11 Sim
 Não

Em caso afirmativo, indique em que área, contrato ou convênio:

BLOCO D – Procedimentos Regulamentados pela AGE mediante Orientações Técnicas

- 12 Informe a quantidade de Relatórios de Inspeção emitidos pela CCI/Unidade de controle interno no exercício da prestação de contas:

Não se aplica a Controladoria do Judiciário.

O Relatório Anual de Atividade desta CCI/Unidade de controle interno, relativo ao exercício da prestação de contas foi:

- 13 Elaborado, entretanto não remetido à AGE
 Elaborado, contudo sem indicação de achados de auditoriais
 Elaborado, relatando achados de auditoria e/ou limitações
 Não foi elaborado relatório de atividade no período

BLOCO E – Outras Informações

Como a CCI/Unidade de controle interno orienta os principais gestores da UJ (secretários, diretores, superintendentes) em assuntos relacionados ao controle interno?

- 14 A CCI/Unidade de controle interno não desenvolveu essa atividade
 Informalmente, através de reuniões regulares
 Informalmente, através de reuniões eventuais
 Formalmente, mediante encaminhamento de cópia dos memorandos de orientação às unidades
 Outro: _____

- 15 Como a CCI/Unidade de controle interno informa a ocorrência de irregularidades aos responsáveis e aos principais gestores?

- Não foram identificadas irregularidades
- Informalmente, em reunião com os responsáveis e seu chefe imediato
- Informalmente, em reunião apenas com o(s) principal(is) gestor(es) da área
- Mediante formalização de memorandos/correspondências específicos
- Outro: _____

A CCI/Unidade de controle interno identificou irregularidades que acarretaram em lesão ou risco de lesão ao patrimônio público no exercício da prestação de contas?

- 16** Não foram identificadas irregularidades dessa natureza
- Foram identificadas e informadas verbalmente em reunião ao(s) principal(is) gestor(es)
 - A CCI/Unidade de controle interno informou ao dirigente máximo, mediante correspondência por escrito
 - A CCI/Unidade de controle interno informou ao diretor/superintendente da área responsável, mediante correspondência por escrito
 - Outro: _____

A CCI/Unidade de controle interno informou alguma irregularidade diretamente à AGE, PGE, Corregedoria?

- 17** Sim
 Não

Comente:

A CCI/Unidade de controle interno elaborou alguma proposição à AGE objetivando à definição, padronização, sistematização e normatização em relação a procedimentos operacionais ou administrativos?

- 18** Sim
 Não

Comente:
