

QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO PELA AUDI?

A Auditoria Interna realizou o monitoramento de auditoria referente Projeto AUD-007/2024-CNF, que teve por objetivo avaliar os controles internos implementados pela Administração para garantir a adequada execução contratual da prestação de serviço de protocolo, arquivamento, desarquivamento e movimentação documental, compreendendo a análise do processo de trabalho, gestão e fiscalização.

O QUE A AUDI RECOMENDOU?

Estabelecer controles internos para assegurar que as retenções sejam realizadas com base na remuneração individual de cada empregado, conforme previsto no item 1.3.3 do Manual de Operacionalização da Conta Vinculada.

POR QUE A AUDI REALIZOU ESTE TRABALHO?

Em atendimento ao Planejamento Anual de Auditoria do exercício de 2026, foi realizado o Projeto de Monitoramento AUD-001/2026-MON, com a finalidade de acompanhar a implementação das recomendações formuladas no Relatório de Auditoria originário AUD-007/2024-CNF e verificar as providências adotadas pela unidade auditada para o aprimoramento dos controles internos relacionados à execução contratual dos serviços de protocolo, arquivamento, desarquivamento e movimentação documental.

QUAIS AS CONCLUSÕES ALCANÇADAS PELA AUDI?

O monitoramento de auditoria realizado na Coordenação de Protocolo e Controle de Correspondência (CPROT), unidade vinculada à Diretoria de Documentação e Informação (DDI) e à Secretaria Judiciária (SEJUD), evidenciou avanços no aprimoramento dos controles relacionados à gestão e à fiscalização contratual dos serviços de protocolo, arquivamento, desarquivamento e movimentação documental.

Entre os aspectos positivos observados, destacam-se a inclusão de dados históricos e a consolidação das informações das unidades demandantes, contribuindo para uma estimativa de demanda mais consistente e para a alocação mais eficiente dos recursos. Também se verificou a realização de pesquisa de preços com base em contratações similares realizadas por órgãos públicos, possibilitando aferir a compatibilidade dos valores praticados no mercado e a razoabilidade do preço estimado. Ademais, foi identificada a promoção de capacitação dos servidores da unidade auditada, ressaltando-se a importância de que tais ações possuam caráter permanente e integrem o planejamento anual de capacitações, considerando a complexidade e as frequentes alterações normativas que impactam os processos de contratação e gestão contratual.

Não obstante, foram identificadas fragilidades e oportunidades de melhoria quanto ao fortalecimento dos controles internos relacionados à operacionalização da conta vinculada, a fim de assegurar plena aderência aos parâmetros normativos vigentes.