



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul
Tribunal de Justiça
Controladoria Interna

ANEXO I - CRONOGRAMA DE AUDITORIAS – 2017

Descrição Sumária	Risco/Relevância	Classificação da Auditoria	Objetivo(s)	Escopo	Período (início/término)	Equipe
<p>Área Auditada – SF Verificação dos registros contábeis relativos às obrigações contratuais.</p> <p>Conhecimento Específico: Lei nº 4.320/64, MCASP 6ª Edição PCASP/2016</p>	<p>Risco – Inobservância às normas vigentes quanto a aos registros contábeis relativos as obrigações contratuais.</p> <p>Relevância: Necessidade de prestar informações reais e transparentes aos usuários da informação contábil</p>	Auditoria Conformidade	Avaliar a regularidade e conformidade dos registros contábeis relativos às obrigações contratuais.	Serão analisados os registros contábeis relativos às despesas contratuais do ano de 2015.	Fevereiro/Março	Três Servidores
<p>Processo Auditado: Processo anual de Contas: TJMS/FUNJECC</p> <p>Conhecimento Específico: Lei nº 4.320/64, Lei Complementar 101/00</p>	<p>Risco – Inobservância das metas previstas no Plano Plurianual em consonância com a Lei de Diretrizes Orçamentárias e a Lei Orçamentária anual.</p> <p>Relevância: Cumprimento de formalidades, preceitos legais e atingimento do objetivo</p>	Auditoria Gestão	Verificar se a prestação de contas e o relatório de gestão estão em conformidade com os normativos legais e emitir relatório sobre a prestação de contas do PJMS a ser remetido ao TCE/MS	Avaliação de informações e documentos que compõem o Processo de Contas anual definido pelo TCE/MS	Abril a Junho	Dois Servidores



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul
Tribunal de Justiça
Controladoria Interna

ANEXO I - CRONOGRAMA DE AUDITORIAS – 2017

Descrição Sumária	Risco/Relevância	Classificação da Auditoria	Objetivo(s)	Escopo	Período (início/término)	Equipe
Área Auditada – SGP Verificação dos atos de admissão de servidores Conhecimento Específico: Lei 3.310/2006, CF/88, Edital do Concurso para Servidores	Risco – Inobservância às normas relativas aos atos de admissão de servidores Relevância: Cumprimento de formalidades e preceitos legais relativos à admissão de servidores.	Auditoria Conformidade	Avaliar a regularidade e conformidade de atos de admissão de servidores com base nas normas e jurisprudência aplicáveis.	Serão analisados a regularidade e conformidade dos atos de admissão de servidores, mediante concurso público, nos anos de 2015/2016.	Abril/Maio	Três Servidores
Área Auditada – Diversas Áreas - Verificação da legalidade e conformidade dos aditivos contratuais. Conhecimento Específico: Lei nº 8.666/93, Contratos.	Risco – Inobservância às normas e formalidades de aditamento contratual. Alterações contratuais injustificadas Relevância: Adequada realização dos aditivos contratuais.	Auditoria Conformidade	Avaliar a regularidade e conformidade dos procedimentos de aditamentos contratuais.	Serão analisados, por amostragem, os aditamentos contratuais do exercício 2016.	Maio/Junho	Três Servidores
Área Auditada – SBS - Departamento de Compras e de Licitações	Risco – Inobservância a formalidade e legalidade de contratação por meio do	Auditoria Conformidade	Avaliar a regularidade e conformidade das	Serão analisados, por amostragem, as contratações de	Julho/Agosto	Três Servidores



Poder Judiciário do Estado de Mato Grosso do Sul
Tribunal de Justiça
Controladoria Interna

ANEXO I - CRONOGRAMA DE AUDITORIAS – 2017

Descrição Sumária	Risco/Relevância	Classificação da Auditoria	Objetivo(s)	Escopo	Período (início/término)	Equipe
Contratações realizadas mediante Sistema de Registro de Preços Conhecimento Específico: Lei nº 8.666/93, Resolução TJMS Resolução nº 04, de 22/10/2008.	Sistema de Registro de Preços. Relevância: Adequada realização da contratação por meio do Sistema de Registro de Preços.		contratações de bens e serviços efetuadas com a utilização do Sistema de Registro de Preços.	bens e serviços efetuadas com a utilização do Sistema de Registro de Preços no ano de 2015/2016.		
Área Auditada: EJUD Capacitação de Servidores do Poder Judiciário/MS Conhecimento Específico: Programa de Capacitação 2016.	Risco: Inobservância ao programa de capacitação dos servidores. Relevância: Cumprimento do programa de capacitação de servidores.	Auditoria Conformidade	Avaliar o cumprimento do programa de capacitação elaborado pelas áreas do PJMS.	Serão analisados e avaliados o atendimento as solicitações de cursos de capacitação no ano de 2016.	Setembro/Outubro	Três Servidores