

## TRE-RJ participa da campanha global de conscientização da Auditoria Interna

Tribunal já foi premiado nas duas últimas edições do IIA May



### Maio é o mês internacional da conscientização da Auditoria Interna

**Espalhe o valor** que a Auditoria Interna traz para as organizações e empresas

#IIAMay #IIABrasil



Maio é o Mês Internacional de Conscientização da Auditoria Interna. Todos os anos, durante o mês, o The Institute of Internal Auditors (The IIA) e seus afiliados em mais de 170 países, como o Instituto dos Auditores Internos do Brasil (IIA Brasil), promovem a campanha **IIA MAY**, incentivando os profissionais, organizações e empresas de todo o mundo a promoverem ativamente o valor da profissão de auditor.

Todos podem participar por meio das redes sociais. Acompanhe os perfis do IIA Brasil e participe usando a hashtag #IIAMay e #IIABrasil.

Pelo terceiro ano consecutivo, o TRE-RJ participa da campanha.

Por meio da parceria entre a SAU e a Coordenadoria de Comunicação Social (Cosoc), o Tribunal divulgará em suas redes sociais e mídias internas conteúdos de conscientização sobre a importância da auditoria interna.

Entrevistado pela Cosoc, para matéria publicada na Intranet do Tribunal, o secretário da SAU informou que a missão da auditoria interna é aumentar e proteger o valor organizacional. "Atuando de forma independente e objetiva, auxilia a organização a atingir seus objetivos e a melhorar a eficácia de seus processos de governança, gestão e gerenciamento de riscos", complementou.

"Organizações conscientes e comprometidas com a transparência, a integridade e a eficiência reconhecem e valorizam a atividade de auditoria interna e promovem a sua atuação, motivo pelo qual a participação do TRE-RJ nas campanhas IIA May vem sendo reconhecida e premiada por sua ênfase e criatividade", acrescentou o secretário, referindo-se à premiação que o Tribunal recebeu em 2023 e em 2022.

Mais informações no site do IIA Brasil.



**Mitos e Verdades sobre Auditoria Interna**  
- Veja na Página 2 -

## Conheça as auditorias avaliativas em andamento pela SAU e seus objetos

As ações são previstas no Plano Anual de Auditoria do TRE-RJ para 2024 (PAA 2024)

### Processo de Registro de Candidaturas no TRE-RJ (iniciativa da SAU)

**ELEIÇÕES 2024**

A auditoria objetiva contribuir para o aprimoramento da gestão do processo de registro de candidaturas no âmbito do TRE-RJ.

O trabalho encontra-se no final da fase de planejamento. Ao longo dessa etapa, a equipe de auditoria coletou informações a partir de reuniões com as unidades auditadas e das principais normas e referenciais sobre a matéria.

A partir do objetivo principal do processo auditado, foram identificados e avaliados os riscos a ele associados e determinados aqueles significativos para a auditoria.

Foram também identificados os controles da gestão incidentes sobre os riscos. Avaliados preliminarmente esses controles, foi definida a abordagem do trabalho e, por fim, foram elaboradas as questões de auditoria e os procedimentos a serem realizados na fase de execução, informações que serão consolidadas no programa de auditoria.

### Política de Incentivo à Participação Institucional Feminina no Poder Judiciário



A ação coordenada no âmbito do Poder Judiciário objetiva avaliar a implementação da Política de Incentivo à Participação Institucional Feminina no Poder Judiciário, instituída pela Resolução CNJ 255/2018.

Entre os procedimentos de auditoria previstos, foi enviado questionário eletrônico às unidades envolvidas do TRE-RJ com o objetivo de verificar o cumprimento das diretrizes estabelecidas na referida política, bem como avaliar a existência de um ambiente interno aderente às práticas previstas no Modelo de Inclusão da Diversidade e Equidade (IDE), da Rede Equidade, às metas do Objetivo de Desenvolvimento Sustentável (ODS 5) da Agenda 2030 da ONU e a outros referenciais.

Oportunidade: A instituição da Política é pontuada no Prêmio CNJ de Qualidade 2024 - Eixo Governança.

### Governança e Gestão das Aquisições na Justiça Eleitoral



A auditoria integrada na Justiça Eleitoral objetiva avaliar o processo de Governança e Gestão das Aquisições, que compreende essencialmente o conjunto de mecanismos de liderança, estratégia e controle postos em prática para avaliar, direcionar e monitorar a atuação da gestão, com o objetivo de que as aquisições agreguem valor ao negócio da organização em níveis aceitáveis.

A auditoria encontra-se na fase de planejamento, na qual já foi realizada a classificação dos riscos identificados pelo TSE e a identificação e associação de controles existentes no TRE-RJ em resposta aos riscos mais significativos.

A equipe responsável está finalizando a matriz de testes, que será encaminhada à Secretaria de Auditoria do TSE, onde se fará a análise conjunta dos trabalhos apresentados pelas unidades de auditoria de todos os regionais e a elaboração do programa de auditoria consolidado.

## Fechamento do cadastro eleitoral 2024

### Servidoras da SAU participam do esforço coletivo no TRE-RJ

Os últimos dias que antecederam esse importante momento do macroprocesso das eleições foram marcados por uma grande procura da população pelos serviços eleitorais, também impulsionada pelas campanhas do TRE-RJ para aumentar a quantidade de eleitoras e eleitores com registro biométrico no estado do Rio de Janeiro.

Nesse momento desafiador, o espírito colaborativo de servidoras e servidores de todas as unidades do Tribunal foi essencial.

A SAU não ficou de fora. Servidoras da unidade atuaram no tratamento de requerimentos Título Net e

nas ações da campanha #vemprabiometria, a partir do mês de janeiro.

Para a servidora Camila Nogueira, que nos dias 6 a 8 de maio auxiliou a equipe do cartório da zona eleitoral de Maricá, “o trabalho foi intenso e cansativo, mas muito gratificante; entregamos um serviço de excelência à população e estamos com a sensação de dever cumprido”.

A opinião é compartilhada pela servidora Cláudia Papa, para quem “participar dessas ações é uma oportunidade de vivenciar os objetivos mais relevantes do Tribunal sendo alcançados na prática”.



Camila Nogueira



Cláudia Papa



## Mitos e verdades sobre Auditoria Interna

- Mito:** Fazer auditoria é fácil. Basta ser muito bom em apontar os erros dos outros. (Ícone: FAKE NEWS)
- Verdade:** Profissionais de auditoria interna devem ser capazes de identificar problemas e também de ajudar a gestão a encontrar soluções inteligentes para resolvê-los. (Ícone: check)
- Mito:** O propósito fundamental da auditoria interna é fiscalizar o cumprimento de leis e regulamentos. (Ícone: FAKE!)
- Verdade:** O propósito fundamental da auditoria interna é adicionar valor e melhorar as operações da organização. (Ícone: thumbs up)
- Mito:** Na prática, auditorias são desnecessárias, pois os(as) gestores(as) sabem bem o que precisa ser melhorado em suas áreas de atuação. (Ícone: emoji de preocupação)
- Verdade:** Auditores(as) buscam compreender os aspectos essenciais das áreas que auditam, e não conhecê-las com a mesma profundidade que os(as) próprios(as) gestores(as). Porém, como enxergam essas áreas “de fora para dentro”, podem oferecer novas perspectivas sobre as dificuldades enfrentadas e ideias criativas para superá-las. (Ícone: check)

## Trabalhos em andamento na SAU

- Consultoria sobre a proposta de resolução da Ouvidoria do TRE-RJ:** em fase de comunicação (Seaupe e Gabsau);
- Avaliação do Cumprimento da Obrigação de Prestar Contas (exercício de 2023):** em fase de execução (Assessoria Técnica);
- Avaliação do Cumprimento da Obrigação de Prestar Contas (exercício de 2024):** em fase de planejamento (Seaufi);
- Avaliação do Processo de Registro de Candidaturas:** em fase de planejamento (Seauti, Seauli e Gabsau);
- Avaliação da Política de Incentivo à Participação Institucional Feminina no Poder Judiciário:** em fase de execução (Seaupe);
- Avaliação do Processo de Governança e Gestão das Aquisições na Justiça Eleitoral:** em fase de planejamento (Seauli);
- Atividades de monitoramento:** 7, conforme novo procedimento instituído pela Portaria SAU 2/2023 (Seaufi, Seauli, Seaupe e Seauti/SAU);
- Exame de atos de pessoal:** em abril, 12 atos de admissão e 3 de concessão de aposentadoria emitidos pelo TRE-RJ (Seaupe);
- Identificação, análise e tratamento de riscos de processos de trabalho da SAU:** em execução (Assessoria Técnica);
- Plano consolidado de tratamento de recomendações pendentes de implementação:** em fase de análise complementar de evidências apresentadas pelas áreas auditadas (Assessoria Técnica, Seauli e Seaupe).

Responsável: Carlos Eduardo de Queiroz Pereira  
Secretário de Auditoria Interna da Presidência