



PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ACRE
Tribunal de Justiça
Assessoria de Controle Interno

AUDITORIA Nº 003/2018 - Auditoria no Setor de Transportes

MATRIZ DE PLANEJAMENTO

QUESTÃO DE AUDITORIA	INFORMAÇÕES REQUERIDOS	FONTES DE INFORMAÇÃO	PROCEDIMENTOS	POSSÍVEIS ACHADOS
01 - Há responsabilização dos infratores pelo pagamento das multas de trânsito?	<ul style="list-style-type: none">Exame documental.	<ul style="list-style-type: none">Resolução 27/2011 do CONAD - TJ/AC;Resolução 83/2009, CNJ;Comprovantes de ressarcimento;	Verificar se o Tribunal está adotando medidas de ressarcimento ao erário dos valores referentes às multas de trânsito, bem como a punição dos responsáveis, se comprovado o dolo ou culpa do agente condutor do veículo.	1 - Multas não pagas pelo Tribunal de Justiça e/ou sem o devido ressarcimento pelos responsáveis; 2 – Ausência de comunicação ao Detran acerca do nome do condutor infrator;
02 - Os veículos do Tribunal estão identificados corretamente?	<ul style="list-style-type: none">Exame documental;Conferência dos veículos.	<ul style="list-style-type: none">Documento dos veículos;Resolução 27/2011 do CONAD - TJ/AC;Resolução 83/2009, CNJ;	<ul style="list-style-type: none">Verificar se nos documentos dos veículos constam placas oficiais;Verificar o tipo de identificação nos veículos oficiais.	3 – Veículos oficiais utilizando placas comuns; 4 – Veículos oficiais de representação e os de uso institucional sem a devida inscrição externa; 5 – Veículos oficiais de serviço, sem a identificação nas laterais;
03 - Há no Tribunal veículos oficiais utilizados com infringência das normas legais?	<ul style="list-style-type: none">Exame documental.	<ul style="list-style-type: none">Resolução 27/2011 do CONAD - TJ AC;Resolução nº 83/2009, CNJ;Ficha de controle de utilização dos veículos.	Verificar se a forma de controle de utilização dos veículos oficiais está de acordo com a Resolução nº 83/2009 do CNJ.	6 – Veículos utilizados em dias não permitidos, salvo as exceções legais; 7 – Veículos utilizados em horário não permitido; 8 – Veículos não recolhidos à garagem do órgão ao término da circulação diária. 9 - Veículos oficiais sem uso.



PODER JUDICIÁRIO DO ESTADO DO ACRE
Tribunal de Justiça
Assessoria de Controle Interno

AUDITORIA Nº 003/2018 - Auditoria no Setor de Transportes

MATRIZ DE PLANEJAMENTO

QUESTÃO DE AUDITORIA	INFORMAÇÕES REQUERIDOS	FONTES DE INFORMAÇÃO	PROCEDIMENTOS	POSSÍVEIS ACHADOS
04 - Como é feito o procedimento de abastecimento dos veículos do TJ/AC?	<ul style="list-style-type: none">Exame documental.	<ul style="list-style-type: none">Resolução 27/2011 do CONAD - TJ/AC;Resolução nº 83/2009, CNJ;Ficha de controle de utilização dos veículos.	Verificar o modo de abastecimento dos veículos do Tribunal, bem como se é feito o devido controle pelo setor responsável.	10 – Veículos do interior abastecendo fora da Comarca; 11 – Contradição entre o combustível gasto e o informado na Guia de Deslocamento; 12 – Não há controle de requisição do combustível.