



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

AUDITORIA Nº 002/2019 - AUDITORIA DE PESSOAL - RESOLUÇÃO 219/2016 CNJ

MATRIZ DE PLANEJAMENTO

QUESTÃO DE AUDITORIA	INFORMAÇÕES REQUERIDOS	FONTES DE INFORMAÇÃO	PROCEDIMENTOS	POSSÍVEIS ACHADOS
01 - Quantos servidores solicitaram aposentadoria no exercício de 2019?	<ul style="list-style-type: none"><li>Exame documental;</li><li>Conferência dos quantitativos.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Cadastro e ficha financeira dos servidores inativos e pensionistas;</li><li>Normativos internos;</li><li>Lei instituidora.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Verificar quantos servidores irão se aposentar no exercício e 2019;</li><li>Verificar quantos servidores efetivamente deixaram de exercer as suas funções em decorrência da aposentadoria;</li><li>Identificar quantos servidores atingiram os pré-requisitos de aposentadoria, mas continuam exercendo as suas funções;</li><li>Realizar conferência de informações.</li></ul>	<p>01- Número expressivo de servidores aptos a se aposentar</p> <p>02- Número expressivo de servidores efetivamente se aposentando no exercício de 2019</p> <p>03- Necessidade de remanejamento de servidores visando a manutenção do atendimento das unidades</p>
02 - Quantos servidores estarão aptos a se aposentar no exercício de 2020?	<ul style="list-style-type: none"><li>Exame documental;</li><li>Conferência dos quantitativos.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Cadastro e ficha financeira dos servidores inativos e pensionistas;</li><li>Normativos internos;</li><li>Lei instituidora.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Verificar quantos servidores irão se aposentar no exercício e 2020;</li><li>Verificar o quantitativo de servidores que deixará de exercer as suas funções em decorrência da aposentadoria;</li><li>Identificar quantos servidores atingiram os pré-requisitos de aposentadoria, mas continuam exercendo as suas funções;</li><li>Realizar conferência de informações.</li></ul>	<p>04- Número expressivo de servidores aptos a se aposentar.</p> <p>05- Necessidade de remanejamento de servidores visando a manutenção do atendimento das unidades.</p>



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

AUDITORIA Nº 002/2019 - AUDITORIA DE PESSOAL - RESOLUÇÃO 219/2016 CNJ

MATRIZ DE PLANEJAMENTO

QUESTÃO DE AUDITORIA	INFORMAÇÕES REQUERIDOS	FONTES DE INFORMAÇÃO	PROCEDIMENTOS	POSSÍVEIS ACHADOS
03 - Qual o impacto causado pela Resolução 219 do CNJ ocorrendo aposentadorias no exercício de 2020?	<ul style="list-style-type: none"><li>Exame documental;</li><li>Conferência dos cálculos</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Cadastro e ficha financeira dos servidores inativos e pensionistas;</li><li>Normativos internos;</li><li>Lei instituidora;</li><li>Resolução 219 - CNJ.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Verificar as alterações que poderão ocorrer em razão da Resolução 219-CNJ;</li><li>Verificar quantos servidores terão que compor o primeiro grau no exercício de 2020.</li></ul>	<p>06- Impacto nos percentuais de servidores entre o primeiro grau e o segundo grau</p> <p>07- Necessidade de novo remanejamento de servidores</p> <p>08- Necessidade de realização de concurso público</p> <p>09- Impossibilidade de atendimento da Resolução 219-CNJ</p>