



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Agência Reguladora dos Serviços Públicos Concedidos de Transportes Aqu., Fer. e Met. e de Rodovias

Controle Interno

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - RANAT

### DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

ÓRGÃO/ENTIDADE: Agência Reguladora de Serviços Públicos Concedidos de Transportes Aquaviários, Ferroviários e Metroviários e de Rodovias do Estado do Rio de Janeiro- AGETRANSP		
CNPJ: 07.461.145.0001-39		
SIGLA: AGETRANSP	UG RJ	GESTÃO: 043400
NATUREZA JURÍDICA: Autarquia	VINCULAÇÃO: SEDEERI	
ENDEREÇO: Av. Presidente Vargas 1.100, 12º e 13º andares		CEP: 20071-002
TELEFONE: 2332-5434	EMAIL:	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: <a href="https://www.agetransp.rj.gov.br">https://www.agetransp.rj.gov.br</a>		

### 1. INTRODUÇÃO

Este Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RANAT apresenta as informações sobre a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PLANAT e a análise dos resultados dos trabalhos realizados no exercício de 2020, em observância ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, e ao Art. 7º da Resolução CGE nº 70, de 23 de dezembro de 2020.

O Relatório foi elaborado com base nas informações registradas nos controles desta Unidade Setorial de Controle Interno, AGETRANSP.

O relatório está estruturado nas informações do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PLANAT.

### 2. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PLANAT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS;

A AUDIT/AGETRANSP, apresenta as atividades desenvolvidas referente ao PLANAT de 2020, relatando os resultados dos exames realizados sobre a gestão de áreas auditadas.

Objeto	Objetivos	ACHADOS	STATUS
Natureza jurídica e do negócio da unidade	a) Verificar se a entidade cumpre os seus objetivos previstos em seu estatuto e lei de criação.	A Agência/AGETRANSP, cumpri fielmente com seus objetivos: Lei de Criação: Lei nº. 4.555 de 06 de junho de 2005 Decreto nº. 38.617 de 08 de dezembro de 2005, alterado pelo Decreto nº. 42.888 de 18 de março de 2011.	realizado

	b) Verificar o cadastro dos responsáveis, identificando o devido preenchimento e o correto registro dos servidores.	Atestamos a conformidade.	realizado
Gestão do Planejamento Orçamentário	a) Avaliar se as metas de 2020 estabelecidas no PPA foram atingidas, analisando as causas e insucessos no desempenho da gestão.	No programa Regulação e Capacitação em Concessões de Serviços de Transportes (8285), os produtos 2253(curso de capacitação) e 5216 (Escola de Regulação) não foram executados. Os Produtos Fiscalização da Concessão de Transportes Aquaviários (5212), da Concessão de Transportes Metroviários (5214), da Concessão de Transportes Rodoviários (5215), e da Concessão de Transportes Ferroviários (5213), tiveram as metas previstas integralmente cumpridas, conforme demonstra o Relatório das Ações Realizadas no Sistema SIPLAG.	realizado
Gestão Orçamentária	a) Avaliar a existência de distorções significativas entre o planejamento e a execução de despesas e receitas.	Atestamos a conformidade de preceitos normativos e procedimentos aplicáveis à Renúncia de Receita, Despesas de Exercícios Anteriores e Restos a Pagar.	realizado
	b) Avaliar a conformidade dos preceitos normativos e procedimentos aplicáveis à Renúncia de Receita, Despesas de Exercícios Anteriores e Restos a Pagar.	Atestamos a conformidade de preceitos normativos e procedimentos aplicáveis à Renúncia de Receita, Despesas de Exercícios Anteriores e Restos a Pagar.	realizado
	c) Checar a existência de superávit financeiro por fonte de recurso nas hipóteses de alterações orçamentárias ocorridas no exercício.	Observado e não houve pedido de alteração orçamentária no exercício/2020.	realizado
	d) Verificar a conformidade de execução e contabilização de Restos a Pagar e Restos a Pagar não Processados.	Em conformidade	realizado
	e) Verificar se a execução de Despesas de Exercícios Anteriores - DEA, no exercício encontra-se em conformidade com padrões legais.	Em conformidade com os padrões legais	realizado
	f) Verificar as alterações orçamentárias no exercício se estão aderentes à legislação vigente.	Não houve alteração no exercício	realizado

Gestão Financeira	a) Verificar se a entidade observa a ordem cronológica dos pagamentos realizados.	Os pagamentos são efetuados na ordem cronológica de seu vencimento.	realizado
	b) Identificar se houve pagamento por ofício.	Não identificamos nenhum pagamento por ofício	realizado

	c) Verificar se todas as contas bancárias possuem conta contábil correspondente integrada ao Siafe-Rio.	Todas as contas bancárias possuem conta contábil correspondente integrada ao Siafe-Rio	realizado
	d) Observância se a movimentação financeira é efetuada por meio da Conta Única do Tesouro – CUTE	Toda a movimentação financeira é efetuada por meio da Conta Única do Tesouro - CUTE	realizado

Gestão Financeira	e) Assessorar a alta administração da AGETRANSP avaliando a regularidade e qualidade da execução das despesas efetuadas pela autarquia.	A AUDIT, Auditoria de Controle Interno verifica antes da liquidação das despesas a veracidade e legalidade da documentação comprobatória.	realizado
Gestão Financeira	f) Verificar a regularidade dos processos de aquisição de bens e serviços, quanto ao princípio da economicidade da proposta mais vantajosa.	Atestamos a conformidade	realizado
	g) Verificar o acompanhamento e pronunciamento dos fiscais dos contratos quanto ao atingimento dos objetivos contratuais.	Atestamos a conformidade	realizado
Gestão Financeira	h) Verificar se as demonstrações contábeis foram elaboradas conforme normas de contabilidade aplicada ao setor público.	Diariamente, mensalmente e trimestralmente é dada conformidade contábil pelo responsável do Departamento de Contabilidade, em cumprimento às Normas da Controladoria Geral do Estado – CGE Por determinação contida no Regimento Interno desta Agência, a AUDIT, Auditoria de Controle Interno verifica, antes da liquidação da despesa, a veracidade e legalidade da documentação comprobatória.	realizado
Gestão da Descentralização	a) Avaliar a conformidade da legalidade dos atos e a regularidade das prestações de contas.	Foram examinadas as prestações de contas de recursos descentralizados, estando em conformidade/IN AGE nº. 24/2013 e 27/2014	realizado
Gestão Patrimonial (Bens Móveis e Imóveis)	a) Verificar a conformidade dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens móveis e imóveis.	Conformidade, acompanhamento da Depreciação de Bens Patrimoniais móveis/2020, IN-AGE 41/2017, anexo I e II, que mensalmente segue para o Departamento Contábil, para inserção dos respectivos valores, assim como ajustes e correções contábil que se fizer necessário, Siafe-Rio/SEFAZ-RJ	realizado
	b) Aferir a maturidade dos controles internos no contexto da gestão patrimonial.	Conformidade, acompanhamento da Depreciação de Bens Patrimoniais móveis/2020, IN-AGE 41/2017, anexo I e II, que mensalmente segue para o Departamento Contábil, para inserção dos respectivos valores, assim como ajustes e correções contábil que se fizer necessário, Siafe-Rio/SEFAZ-RJ	realizado
	c) Atestar a correta instrução processual e o arquivo da documentação prevista nos artigos 12 e 13 da Deliberação TCE-RJ nº 278/2017.	Atestamos a conformidade	realizado

Gestão de Pessoas	a) Controlar gastos com pessoal referente ao pagamento de jeton e benefícios aos funcionários.	Atestamos a conformidade do cumprimento da legislação vigente, assim como verificamos a Regularidade do envio do arquivo SEFIP/GFIP,	realizado
	b) Avaliar seus controles internos, bem como observar seus procedimentos na identificação e prevenção de falhas e irregularidades.	Atestamos a conformidade do cumprimento da legislação vigente, assim como verificamos a Regularidade do envio do arquivo SEFIP/GFIP,	realizado

Gestão da Informação	a) Verificar a execução do PDTI	O plano diretor de tecnologia da informação, devido a Pandemia covid 19, não foi realizado o planejamento no exercício de 2020.	Não realizado
	b) Implantação e cumprimento da LGPD.	Dados estão sendo preservados	realizado
Acompanhar o Processo de Prestação de Contas Anual	a) Acompanhar a instrução processual da Prestação de Contas Anual do Exercício de 2019.	A AUDIT, certificou, assim como acompanhou a Instrução Processual da Prestação de Contas Anual do exercício de 2019	realizado
Elabora o RANAT	a) Elaborar o Relatório Anual de Atividades de Auditoria referente ao exercício de 2019	A AUDIT, elaborou o Relatório Anual de Atividades de Auditoria referente ao exercício de 2019	realizado
Elaborar o PLANAT	a) Elaborar o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PLANAT para o exercício de 2021	A AUDIT, elaborou o Plano Anual de Atividades - PLANAT exercício de 2021	realizado
Elaborar o RAA	a) Elaborar o Relatório Anual de Auditoria referente ao exercício de 2019	A AUDIT, elaborou o Relatório Anual de Auditoria referente ao exercício de 2019	realizado

### 3. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, E DAS RECOMENDAÇÕES NÃO IMPLEMENTADAS DEVIDAMENTE JUSTIFICADAS

Item	Recomendação	Status
Avaliação Controle Interno	Recomendamos atualizar de forma tempestiva possível o organograma e o Regimento Interno.	Em andamento.

### 4. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UCI E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS

Os trabalhos de Auditoria previstos no exercício de 2020, de uma forma geral, não foram afetados, tendo em vista o planejamento do rodízio dos servidores da Agência, bem como tarefas executadas por meio de home office, não prejudicando o desenvolvimento dos nossos trabalhos.

Os gastos emergências decorrente da Pandemia- Covid-19, foram feitos dentro das necessidades da Agência, visando atender aos fiscais que realizam serviços externos. Os gastos foram com compra de álcool gel, dispenser, luvas descartáveis, máscaras e sanitização.

## 5. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Apresenta um quadro relacionando as capacitações realizadas no exercício.

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Andréa da Silva Amaro	Ética e serviço público	20h	Set/2020

## 6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente Relatório apresenta resultados da Unidade de Auditoria do Controle Interno, conforme definido no Plano de Auditoria- Planat proposto para o exercício 2020, que tem por objetivo, dentre outro avaliar a eficiência, a eficácia e a economia na aplicação e utilização dos recursos Públicos.

Andréa da Silva Amaro  
Função: Assessora Chefe de Controle Interno  
ID 4271886-4

Ademir Lima de Carvalho  
Função: Assessor  
ID 5102838-7

Rio de Janeiro, 30 março de 2021



Documento assinado eletronicamente por **Andrea da Silva Amaro, Auditora**, em 30/03/2021, às 18:05, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



Documento assinado eletronicamente por **Ademir Lima de Carvalho, Assessor**, em 30/03/2021, às 18:05, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [http://sei.rj.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=6](http://sei.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6), informando o código verificador **15235273** e o código CRC **C1D9E910**.

---

Referência: Processo nº SEI-220008/001541/2020

SEI nº 15235273

Av. Presidente Vargas, 1100, 13º andar - Bairro Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20071-002  
Telefone: 2332-5434 - [www.agetransp.rj.gov.br](http://www.agetransp.rj.gov.br)