



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 2021

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: https://www.agetransp.rj.gov.br		

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 2021, 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 2021, relatando os resultados dos exames realizados sobre a gestão de áreas auditadas.

ATIVIDADES	OBJETIVOS	STATUS
Lei Criação/Autorização, Estatuto e demais Normas Regulamentadoras e posteriores alterações havida no exercício ou declaração expressa de sua ocorrência	Verificar se houve alteração/atualização durante o exercício.	Não concluído. Encontra-se em andamento a atualização do Estatuto, bem como criação de normas de Regulação e implantação do plano de integridade e código de ética.
Gestão do Planejamento Orçamentário	Avaliar se as metas de 2021 estabelecidas no PPA foram atingidas, analisando as causas e insucessos no desempenho da gestão.	Realizado. No programa Regulação e Capacitação em Concessões de Serviços de Transportes (8285), os produtos 6810 (capacitação em atividade regulatória) e 6811 (Mecanismo de transparência e integridade) 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.
Gestão Orçamentária	a) Avaliar a existência de distorções significativas entre o planejamento e a execução de despesas e receitas.	Realizado. Não observamos distorções entre o planejado e o executado.
	b) Verificar a conformidade de execução e contabilização de Restos a Pagar e Restos a Pagar não processado.	Realizado. Em conformidade.
Gestão Financeira	a) Verificar se a entidade observa a ordem cronológica dos pagamentos realizados.	Realizado. Os pagamentos são efetuados na ordem cronológica de seu vencimento.
	b) Verificar se todas as contas bancárias possuem conta contábil correspondente integrada ao Siafe-Rio.	Realizado. Todas as contas bancárias possuem conta contábil correspondente integrada ao Siafe-Rio
Gestão de Contratos	a) Assessorar a alta administração da AGETRANSP avaliando a regularidade e qualidade da	Realizado. A AUDIT (Auditoria de Controle Interno) verifica antes da liquidação das despesas a veracidade e legalidade da documentação comprobatória.

	execução das despesas efetuadas pela autarquia.	
	b) Verificar a regularidade dos processos de aquisição de bens e serviços, quanto ao princípio da economicidade da proposta mais vantajosa.	Realizado. Em conformidade.
	c) Verificar se os contratos, atas de registros de preço e processos administrativos estão sendo formalizados de acordo com a legislação pertinente.	Realizado. Em conformidade.
	d) Avaliar se as rotinas e os procedimentos de controles estão sendo estabelecidos.	Realizado. Em conformidade.
	e) Analisar a regularidade dos processos licitatórios e das contratações e aquisições feitas por inexigibilidade e dispensa de licitação.	Realizado. Em conformidade.
	f) Avaliar a efetividade dos controles utilizados pelos fiscais e gestores de contratos, considerando materialidade, relevância, criticidade e risco.	Não concluído. Em andamento.
Gestão Patrimonial (Bens Móveis e Imóveis)	a) Verificar a conformidade dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens móveis e imóveis.	Realizado. 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
	b) Aferir a maturidade dos controles internos no contexto da gestão patrimonial.	Realizado. 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
	c) Avaliar registros de entrada e saída, estoque e controle. Riscos: Ausência de Controles internos capazes de minimizar riscos e evitar falhas e irregularidades.	Realizado. Em conformidade.

Gestão de Pessoas	a) Controlar gastos com pessoal referente ao pagamento de jeton e benefícios aos funcionários	Realizado. Atestamos a conformidade do cumprimento da legislação vigente, assim como verificamos a Regularidade do envio do arquivo SEFIP/GFIP.
	b) Avaliar seus controles internos, bem como observar seus procedimentos na identificação e prevenção de falhas e irregularidades.	Realizado. Atestamos a conformidade do cumprimento da legislação vigente, assim como verificamos a Regularidade do envio do arquivo SEFIP/GFIP.
Acompanhar o Processo de Prestação de Contas Anual	A AUDIT certificou, assim como acompanhou, a Instrução Processual da Prestação de Contas Anual do exercício de 2020.	Realizado. A PCA foi devidamente analisada, com emissão de Relatório e Parecer, sendo encaminhado a CGE via SEI-RJ.
Elaborar o RANAT	A AUDIT, elaborou o Relatório Anual de Atividades de Auditoria referente ao exercício de 2020.	Realizado. Encaminhado para CGE via SEI-RJ.
Elaborar o PLANAT	A AUDIT elaborou o Plano Anual de Atividades - PLANAT exercício de 2021.	Realizado. Encaminhado para CGE via SEI-RJ, conforme Resolução CGE nº 70/2020.

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

Considerando que a atualização do Regimento Interno está em andamento estamos monitorando a implementação.

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

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 2021, 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

Reportando-nos ao que já foi relatado no item anterior, no que diz respeito aos impactos negativos da crise sanitária, a previsão de capacitação de servidores e participação em eventos, foram consideravelmente prejudicada, haja vista:

a) Os próprios efeitos da crise sanitária, diversos cursos e eventos foram cancelados. Ressaltamos que todas as palestras ministradas pela CGE/TCU, os servidores desta UCI tiveram participação efetiva, além de outros cursos isolados, em outras instituições (TCE); do PLANAT, foi Apresenta um quadro relacionando as capacitações realizadas no exercício.

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Andréa da Silva Amaro	Gestão de Processos	10h	1ª Semestre
Andréa da Silva Amaro	Desenvolvimento de Competências Gerenciais	10h	1ª Semestre

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 2021, que tem por objetivo, dentre outro avaliar a eficiência, a eficácia e a economicidade na aplicação e utilização dos recursos Públicos.

A vista do relato anterior entendemos que o presente Relatório Anual de atividades está em condições de ser encaminhado ao Exmo. Sr. Conselheiro Presidente para ciência e posterior envio à Controladoria Geral do Estado/ SUPEXT.

Por oportuno, solicitamos que o presente Relatório seja disponibilizado no Portal de Transparência da AGETRANSP.

Rio de Janeiro, 27 de janeiro de 2022.

Andréa da Silva Amaro

Função: Assessora de Controle Interno

ID 4271886-4

Ademir Lima de Carvalho

Função: Assessor de Controle Interno

ID 5102838-7

Rio de Janeiro, 27 janeiro de 2022



Documento assinado eletronicamente por **Andrea da Silva Amaro, Auditora**, em 17/02/2022, às 14:45, 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, informando o código verificador **27867435** e o código CRC **D8CD71B4**.

Referência: Processo nº SEI-220008/000141/2021

SEI nº 27867435

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