



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Instituto Estadual de Engenharia e Arquitetura
Presidência

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - RANAT 2024

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

NOME COMPLETO E OFICIAL DA UNIDADE: Instituto Estadual de Engenharia e Arquitetura		
CNPJ: 40.213.514/0001-40		
SIGLA: IEEA	UG: 243100	GESTÃO: 0003
NATUREZA JURÍDICA: Autarquia Estadual	VINCULAÇÃO: Secretaria de Estado de Infraestrutura e Obras Públicas - SEIOP	
ENDEREÇO: Campo de São Cristovão nº 138, 2º andar – São Cristóvão – Rio de Janeiro – RJ		CEP: 20921-904
TELEFONE: (21) 3883.4210	EMAIL: presidencia@ieea.rj.gov.br	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: http://www.ieea.rj.gov.br/index.asp		

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 2024, 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 RANAT demonstra os trabalhos realizados durante o período, os principais achados, achados ou não no Plano Anual de Auditoria Interna e status da implementação desses trabalhos e foi elaborado com base nas informações registradas nos controles desta Unidade de Controle Interno/Auditoria.

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

A Tabela, a seguir, contém dados consolidados, e apresenta, de forma sintética, os trabalhos previstos no PLANAT 2024, o objetivo pretendido e o status de execução referente ao exercício 2024 sendo estes: Realizados, Não Concluídos e Não Realizados.

Quadro 1: Status das atividades Planejadas para 2024

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status	Justificativa
Plano Anual de Auditoria (PLANAT 2024)	Elaborar o Plano de Auditoria baseado em Risco e em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ.	Realizados	x

Relatório Anual de Atividades (RANAT 2023)	Elaborar Relatório de Atividades em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ.	Realizados	x
Análise de Processos de Prestação de Contas Anual de Gestão (PCA 2021)	Analisar e emitir Relatório, nos termos da legislação aplicável	Não Concluídos	Encontra-se em fase de finalização com previsão para fev./2025
Análise de Processos de Prestação de Contas Anual de Gestão (PCA 2022)	Analisar e emitir Relatório, nos termos da legislação aplicável	Realizados	x
Análise de Processos de Prestação de Contas Anual de Gestão (PCA 2023)	Analisar e emitir Relatório, nos termos da legislação aplicável	Realizados	x
Acompanhamento da aplicação dos recursos por Descentralização de Créditos Orçamentários	Verificação se os recursos descentralizados estão sendo efetivamente utilizados e se as Prestações de Contas cumprirão a legislação pertinente.	Realizados	x
Monitoramento das Determinações e Recomendações	Monitorar recomendações emitidas internamente, bem como de relatórios emitidos pelo TCE e pela CGE/RJ	Realizados	x
Análise de Contratos e Convênios	Analisar contratos e Prestação de Contas dos Contratos, Convênios e Termos de Parcerias	Não Realizados	O IEEA não realizou contratações diretas, mas apenas aderiu Ata de Registro de Preços
Atividades de Consultoria	Análise, avaliação e manifestação do Controle Interno em demandas internas de outros setores	Realizados	x
Acompanhamento das Concessões e Pagamentos de Suprimento de Fundos (Adiantamentos/Subvenções/Auxílios)	Verificar a regularidade das Concessões e Pagamentos de Suprimento de Fundos (Adiantamentos / Subvenções / Auxílios.).	Realizados	x
Plano Anual de Auditoria (PLANAT 2025)	Elaborar o Plano de Auditoria baseado em Risco e em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ	Realizados	x
Relatório Anual de Atividades (RANAT 2024)	Elaborar Relatório de Atividades em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ	Realizados	x
Auditoria de desempenho em ação de governo constante do anexo de metas e prioridades da Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2024	IN AGE Nº 52/2023	Não Realizados	O IEEA não possui ação de governo
Avaliar a operacionalização e a supervisão dos controles internos no tocante à identificação, avaliação, controle e mitigação dos riscos e controles internos relacionados às questões patrimoniais imobiliária e mobiliária e a gestão contábil do ativo imobilizado do órgão/entidade, em atendimento ao Acórdão 58881/2023-PLen, constante do processo TCE 104.095-8/2023	IN AGE Nº 52/2023	Não Concluídos	O IEEA encontra-se em fase de levantamento e organização patrimonial

Avaliar a conformidade do recolhimento do valor das multas originadas de seu respectivo órgão/entidade de que trata a Resolução CGE nº 149, de 04 de julho de 2022	IN AGE Nº 52/2023	Realizados	x
Verificação da conformidade legal dos gastos de pessoal terceirizado, referente à contabilização de contratos de terceirização, em consonância com o Voto GC-7, constante do processo TCE-RJ nº 105.047-7/2019	IN AGE Nº 52/2023	Realizados	x
Acompanhamento das determinações contidas no Acórdão Nº 015302/2023-PLENV, constante do processo 104.113-4/2022, que determina medidas a serem adotadas por órgãos que não submeteram o Plano Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação ao PRODERJ e da necessidade de aprimoramento dos atos preparatórios às contratações de tecnologia da informação	IN AGE Nº 52/2023	Realizados	x

Não foram identificados “achados de auditoria” de grande relevância, ao longo da realização das atividades mencionadas no quadro, que fossem merecedoras de comentários neste RANAT.

3. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PLANAT

Quadro 2: Outros trabalhos não planejados

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status	Justificativa
x		x	

Não foram identificados “outros trabalhos não planejados” a ser descrito neste RANAT.

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

O acompanhamento das recomendações emitidas por esta Unidade de Controle Interno/Auditoria, pela Controladoria Geral do Estado e pelo Tribunal de Contas, nas prestações de contas anuais de gestão (PCAs), será objeto de análise quando da elaboração do relatório e parecer de auditoria sobre a PCA.

Entretanto, cabe mencionar neste RANAT que foram feitos acompanhamentos específicos por parte desta Assessoria de Controle Interno/Auditoria, nas diligências expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado a esta Pasta, nas quais os Votos citaram a atuação do setor de controle interno do Órgão no auxílio à remessa tempestiva das respostas.

5. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU

NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UCI E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS

Em razão da SEIOP encontrar-se em fase de reestruturação, e tendo em vista a não reposição de pessoal integrante das equipes, além da exoneração do Auditor Chefe com retorno a origem (CGE), não foi possível concluir todos os trabalhos planejados nem atender todas as demandas não incluídas no planejamento.

6. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Esta Auditoria Interna tem buscado estimular o desenvolvimento contínuo de sua força de trabalho, com o objetivo de ampliar a qualidade das atividades realizadas e contribuir efetivamente com o alcance das metas da unidade e os objetivos estratégicos da Pasta.

Quadro 4: Capacitações realizadas

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Claudio Felix de Rezende	Instrumentos e Práticas Aplicadas à Gestão de Conflitos	4horas	26/11/2024
Claudio Felix de Rezende	1º Encontro Auditoria e Controle Interno RJ	8horas	30/10/2024
Claudio Felix de Rezende	Programa de Transferência de Conhecimento da Metodologia BIM – Planejamento e Execução de Auditorias em Modelo BIM e Legislação Aplicada a Obras Públicas	330horas	23/08/2024 a 31/01/2025
Claudio Felix de Rezende	Conhecimento Solidário	4horas	08/08/2024
Claudio Felix de Rezende	Nova Lei de Licitações e Contratos	4horas	09/05/2024

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Este Relatório Anual de Atividades - RANAT de 2024 apresenta os trabalhos executados por esta Unidade de Controle Interno/Auditoria, observadas as diretrizes técnicas da Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro (CGE/RJ), durante o período em questão, ou seja, de 02/02/2024 até 31/12/2024, onde foram observadas as atividades de monitoramento das recomendações do TCE-RJ e AGE.

Assim, esta UCI/Auditoria apresenta o presente processo para ciência do Sr. Presidente do Instituto Estadual de Engenharia e Arquitetura com recomendação de envio à Controladoria Geral do Estado/CGE-RJ no endereço SEI: CGE/SUPEST, e área competente do IEEA para cumprimento dos art. 6º e 15º da Resolução CGE nº 70/2020, *in verbis*:

Art. 6º - Ao final do exercício, as atividades de auditoria, constantes ou não no PLANAT, deverão ser discriminadas em relatório próprio, Relatório Anual de Atividades - RANAT, que deverá ser encaminhado à CGE-RJ, pelo SEI.

[...]

Art. 15 - O PLANAT, o RANAT, além de outros relatórios, observadas as diretrizes da Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011, e do Manual de

transparência Ativa da CGE-RJ, deverão estar disponibilizados no portal dos órgãos e entidades, possibilitando o controle social.

Claudio Felix de Rezende

Auditor Chefe do IEEA

ID: 5107697-7

Rio de Janeiro, 31 janeiro de 2025



Documento assinado eletronicamente por **Claudio Felix de Rezende, Auditor**, em 31/01/2025, às 12:50, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 28º e 29º do [Decreto nº 48.209, de 19 de setembro de 2022](#).



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 **92412292** e o código CRC **BA8C52B5**.

Referência: Processo nº SEI-330004/000042/2024

SEI nº 92412292

Campo de São Cristóvão, 138, - Bairro São Cristóvão, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20921-904
Telefone: (21) 3483-4209