



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Infraestrutura e Cidades  
Auditoria Interna e Conformidade

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2022

### DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

<b>NOME COMPLETO E OFICIAL DA UNIDADE: Secretaria de Estado de Cidades (à época)</b>		
<b>CNPJ: 32.393.537/0001-55</b>		
<b>SIGLA: SECID</b>	<b>UG: 530100</b>	<b>GESTÃO: 5301</b>
<b>NATUREZA JURÍDICA: 102-3</b>	<b>VINCULAÇÃO:</b>	
<b>ENDEREÇO: Av. Presidente Vargas, nº 1.100, 11º andar - Centro</b>		<b>CEP: 20.071-002</b>
<b>TELEFONE: 2333-1714</b>	<b>EMAIL: gabinete@cidades.rj.gov.br</b>	
<b>PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: www.rj.gov.br/secretaria/default.aspx?sec=cidades</b>		

## 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 2022, 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 Setorial de Controle Interno/SECID.

## 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 referente a SECID, e apresenta, de forma sintética, os trabalhos previstos no PLANAT 2021, o objetivo pretendido e o status de execução referente ao exercício 2022 sendo estes: Concluído, em análise e não realizado.

### Quadro 1: Status das atividades do Planejadas para 2022

<b>Trabalhos de Auditoria Interna</b>	<b>Objetivo</b>	<b>Status</b>	<b>Justificativa</b>
Avaliação Tema Relevante	Realizar avaliação em relação às Ações do Pacto RJ.	Concluído	x

Avaliação da governança, da gestão de riscos e dos controles nos processos de contratações e fiscalizações	Avaliação referente aos procedimentos de controles internos implementados nos processos de contratações e fiscalizações de contratos	Em andamento	Devido à redução do pessoal da equipe, os trabalhos ainda não foram concluídos.
Análise de Contratos e Convênios	Analisar Processualmente Instrução, execução e Prestação de Contas dos Contratos, Convênios e Termos de Parcerias	Concluído	x
Monitoramento das Determinações e Recomendações	Monitorar recomendações emitidas internamente, bem como de relatórios emitidos pelo TCE e pela CGE/RJ	Concluído	x
Atividades de Consultoria	Análise, avaliação e manifestação do Controle Interno em demandas internas de outros setores	Concluído	x
Plano Anual de Auditoria (PLANAT 2022)	Elaborar o Plano de Auditoria baseado em Risco e em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ	Concluído	x
Relatório Anual de Atividades (RANAT 2021)	Elaborar Relatório de Atividades em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ	Concluído	x
Análise de Processos de Prestação de Contas Anual de Gestão (PCA)	Analisar e emitir Relatório, nos termos da legislação aplicável	Em andamento	Devido à redução do pessoal da equipe, os trabalhos ainda não foram concluídos.
Plano Anual de Auditoria (PLANAT 2023)	Elaborar o Plano de Auditoria baseado em Risco e em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ	Em andamento	Considerando a nova estrutura organizacional alterada pelo Decreto Estadual nº 48.301, de 01 de janeiro de 2023.
Relatório Anual de Atividades (RANAT 2022)	Elaborar Relatório de Atividades em consonância com as diretrizes técnicas da CGE/RJ	Concluído	x

Os trabalhos foram realizados dentro dos prazos previstos. A elaboração do relatório e parecer de auditoria sobre a prestação de contas anual da gestão foi a atividade que mais ocupou os integrantes da equipe, devido ao grande volume de itens obrigatórios, de acordo com as especificações do Tribunal de Contas.

Vale frisar que em razão da publicação do novo plano de Governo do Estado, por meio do Decreto Estadual nº 48.301, de 01 de janeiro de 2023, que alterou a estrutura organizacional do Poder Executivo e, entre outras medidas, extinguiu a Secretaria de Estado de Infraestrutura e Obras - SEINFRA e a Secretaria de Estado das Cidades – SECID, bem como criou, em consequência, a Secretaria de Estado

de Infraestrutura e Cidades – SEIC, o Plano Anual de Auditoria (PLANAT) encontra-se em elaboração.

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**

<b>Trabalhos de Auditoria Interna</b>	<b>Objetivo</b>	<b>Status</b>	<b>Justificativa</b>
Descentralizações de Créditos	Análise documental e correta aplicação dos recursos.	Realizado	x
Análise de adiantamentos	Análise documental e correta aplicação dos recursos.	Realizado	x
Tomada de Contas	Relatório de Assessoria de Controle Interno	Realizado	x
Prestação de Contas de Convênio	Relatório de Assessoria de Controle Interno	Realizado	x
Demandas externa TCE-RJ	Atendimento às solicitações de auditoria	Realizado	x
Processos diversos com solicitações de manifestação	Emissão de parecer conclusivo	Realizado	x
Assessoramento ao Órgão	Orinetar o Órgão objetivando a dirimir dúvidas na execução das atividades da Instituição, em termos de controle interno.	Realizado	x

Os trabalhos transcritos no demonstrativo acima, ocorreram a partir do encaminhamento de diversos Processos à Assessoria de Controle Interno, para manifestação quanto a conformidade dos procedimentos implementados em relação a legislação vigente.

### **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, 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, neste exercício.

Entretanto, cabe mencionar neste RANAT que foram feitos acompanhamentos específicos por parte desta Assessoria de Controle Interno, 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 SECID ainda encontrar-se em fase de reestruturação, e tendo em vista a não

reposição de pessoal integrante das equipe não foi possível concluir todos os trabalhos planejados, assim como, atender todas as demandas não inclusas 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.

A seguir a relação das capacitações realizadas pela equipe de auditoria no exercício de 2022.

**Quadro 4:** Capacitações realizadas

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Úrsula Bonomo Abelha	Mestrado Profissional em Controladoria e Gestão Pública na Universidade Estadual do Rio de Janeiro	-	-
Carla Sandriane de Souza Silva	Compliance no Setor Público	12h	26 e 28/07/2022 a 02 e 04/08/2022
	Auditoria em Obras Públicas	30h	01/08/2022 a 31/08/2022
	Ética e Serviço Público	20h	01/10/2022 a 31/10/2022
Célia Giovana Carnaval Baptista	Compliance no Setor Público	12h	26 e 28/07/2022 a 02 e 04/08/2022

## 7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Este Relatório Anual de Atividades - RANAT de 2022 apresenta os trabalhos executados por esta Unidade de Controle Interno, observadas as diretrizes técnicas da Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro (CGE/RJ), durante o período em questão, ou seja, de 01/01/2022 até 31/12/2022.

Assim, esta UCI apresenta o presente processo para ciência do Sr. Secretário de Infraestrutura e Cidades com recomendação de envio à Controladoria Geral do Estado/CGE-RJ no endereço SEI: CGE/SUPCON, e área competente da SEIC 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.

Rio de Janeiro, 31 de janeiro de 2023.

**Carla Sandriane de Souza**  
Auditora Chefe – ID: 5082963-7  
Auditoria Interna- SEIC



Documento assinado eletronicamente por **Carla Sandriane de Souza Silva, Coordenadora**, em 31/01/2023, às 17:39, 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 **46135873** e o código CRC **434E591E**.

Referência: Processo nº SEI-330018/000094/2022

SEI nº 46135873

Av. Presidente Vargas, 1100, 10º andar - Bairro Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20071-002  
Telefone: