



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Transportes
Auditoria Interna

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2021

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

ÓRGÃO/ENTIDADE: SECRETARIA DE ESTADO DE TRANSPORTES DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO.		
CNPJ: 42.498.6670001-06		
SIGLA: SETRANS	UG: 310100	GESTÃO: 001
NATUREZA JURÍDICA: ÓRGÃO DA ADM. DIRETA DO PODER EXECUTIVO	VINCULAÇÃO:	
ENDEREÇO: AV. NOSSA SENHORA DE COPACABANA, 493, 9º AO 11º ANDARES – COPACABANA – RIO DE JANEIRO - RJ		CEP: 20.220-310
TELEFONE: (21) 2333-8635/ (21) 2333-8663		
EMAIL: ouvidoria.setrans@transportes.rj.gov.br		
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: http://www.rj.gov.br/secretaria/Default.aspx?sec=TRANSPORTES		

ÓRGÃO/ENTIDADE: FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTES		
CNPJ: 14.026.054/0001-30		
SIGLA: FET	UG: 316100	GESTÃO: 00007
NATUREZA JURÍDICA: FUNDO PÚBLICO DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL	VINCULAÇÃO: SETRANS	
ENDEREÇO: AV. NOSSA SENHORA DE COPACABANA, 493, 9º AO 11º ANDARES – COPACABANA – RIO DE JANEIRO - RJ		CEP: 20.220-310
TELEFONE: (21) 2333-8635/ (21) 2333-8663		
EMAIL: ouvidoria.setrans@transportes.rj.gov.br		
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: http://www.rj.gov.br/secretaria/Default.aspx?sec=TRANSPORTES		

1. INTRODUÇÃO

O Relatório Anual de Atividades contempla de forma específica os trabalhos de auditoria realizados no período de 01/01/2021 a 31/12/2021 da Secretaria de Estado de Transportes e do Fundo Estadual de Transportes em linhas gerais, sem adentrar de forma detalhada no escopo e na conclusão de cada trabalho realizado, 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.

Para fins desse relatório incluímos a Unidade Gestora 316100 – Fundo Estadual de Transportes vinculado à Secretaria de Estado de Transportes criado pela Lei nº 5.628, de 29 de dezembro de 2009 vigorando desde 2010 e abrangendo os municípios da Região Metropolitana do Rio de Janeiro (RMRJ) contidos no anexo único desta mesma lei.

A Secretaria de Estado de Transportes do Rio de Janeiro – SETRANS é um órgão da Administração Direta do Poder Executivo, criada pelo Decreto-Lei nº 1, de 15 de março de 1975, com suas competências delineadas no Decreto Estadual nº 12, de 15 de março de 1975 e com a sua estrutura básica alterada e consolidada pelo Decreto nº 46.607, de 21 de março de 2019, e seus anexos.

O Órgão tem por finalidade auxiliar o Governador do Estado do Rio de Janeiro na formulação e execução da Política Estadual de Transportes e em matérias afins que visem ao planejamento estratégico e desenvolvimento contínuo da infraestrutura do Sistema de Transportes Públicos, que compreende todos os modais, motorizados ou não, e sistemas logísticos, tanto no que diz respeito ao transporte de passageiros quanto de cargas.

O FET tem por objetivo prover recursos e custear a aquisição do Bilhete Único Intermunicipal, acompanhamento e transferência de seus recursos para pagamento do subsídio e gratuidades.

Esse Relatório está organizado em 7 (sete) seções. Após a introdução, estão descritos: (i) o quadro do quantitativo de trabalhos executados e parcialmente executados pela auditoria interna, conforme o Planat 2021, (ii) Justificativa para não execução de trabalhos não contemplados no Planat 2021, (iii) Quadro de recomendações exaradas pelos órgãos de controle com seu status (iv) Descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da UCI e na realização das auditorias (v) Quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas e (vi) Considerações finais.

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

O Plano Anual de Auditoria foi preparado, apresentado e aprovado pela Administração da

Companhia em 01/02/2021, conforme registro em processo eletrônico SEI-100001/000101/2021.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2020 – SETRANS e FET	Atendimento a Resolução CGE nº 55/2020	Não realizado. Nota ²
Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2019 - SETRANS e FET	Atendimento a Resolução CGE nº 55/2020	Aguardando retorno após diligência. Nota ¹
Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2018 – SETRANS		Aguardando retorno após diligência. Nota ¹
Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna – PLANAT 2021	Atendimento à Resolução CGE nº 53/2020	Concluído
Análise dos processos de prestações de contas de descentralizações de créditos orçamentários exercícios anteriores e exercício 2021	Atendimento à IN AGE nº 24/2013	Concluído parcialmente. Nota ³
Elaboração de Nota Técnica para os processos de pagamento de restos a pagar, DEA e TAC	Atendimento ao Decreto nº 47.408 de 17 de dezembro de 2020 e Resolução Conjunta SEFAZ/SEPLAG/SECC nº 34/2020	Concluído
Análise dos processos de prestações de contas da RioCard do exercício de 2013 até o exercício 2021	Atendimento à IN AGE nº 20/2013 e 45/2018	Concluído parcialmente Nota ⁴
Acompanhamento da execução orçamentária do subsídio do Bilhete Único Intermunicipal (BUI)	Acompanhar: LOA 2021 x Planejado pela Coordenação do BUI x executado.	Concluído

Nota ¹: Em relação aos trabalhos de análise e emissão de relatório de auditoria das Prestações de Contas Anual de Gestão SETRANS e FET, exercícios 2018 e 2019, registramos que esta unidade de auditoria iniciou a verificação da documentação ora encaminhada pela unidade de contabilidade do órgão, porém foram encontradas várias inconsistências em sua apresentação, fato esse que ensejou o retorno àquela unidade de contabilidade para regularização conforme os achados de auditoria.

SEI-100001/000306/2021 - Prestação de Contas Anual de Gestão SETRANS – exercício 2018

SEI-100001/000290/2020 - Prestação de Contas Anual de Gestão SETRANS e FET – exercício 2019.

Nota ²: No que diz respeito ao trabalho de análise e emissão de relatório de auditoria das Prestação de Contas Anual de Gestão SETRANS e FET, exercício 2020, informamos que o órgão foi informado, em dois momentos, através da unidade de contabilidade, dado conhecimento Departamento Geral de Administração e Finanças, sobre a data limite de 31/03/2021 para encaminhamento da PCA 2020 a esta unidade de auditoria interna, para que pudessemos concluir nossos trabalhos de forma tempestiva.

SEI-100001/000088/2021 - Prestação de Contas Anual de Gestão SETRANS e FET – exercício 2020.

❖ Informação a respeito da entrega e prazo da PCA 2020 – Anexo SEI 12514817.

❖ Reiteração da informação a respeito da entrega e prazo da PCA 2020 – Anexo SEI 14714546.

Nota ³: Em relação aos trabalhos referente às prestações de contas de descentralizações de créditos orçamentários exercícios anteriores e exercício 2021, elencamos abaixo os processos de descentralização que ingressaram na unidade de auditoria interna:

Número da DC	Valor	Executante/ Concedente	Observação	Processo	Andamento do processo	Data
2017DC00002	62.063,12	Executante	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITO PARA ATENDER DESPESAS DO CONTRATO 022/2012, ASSISTÊNCIA TÉCNICA DO SISTEMA DE BONDES DE SANTA TERESA,	Processo eletrônico SEI-100001/000149/2021	Concluído	12/02/2021
2018DC00004	248.252,48	Executante	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITO PARA PAGAMENTO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA AOS BONDES DE SANTA TERESA	Processo eletrônico SEI-100001/000159/2021	Encaminhado Ao DGAF para saneamento de pendências do processo	22/03/2021
2018DC00014	52.937,00	Executante	PAGAMENTO DOS SERVIÇOS DE TREINAMENTO DE PROFISSIONAIS PARA OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO DO BONDE DE SANTA TERESA	Processo eletrônico SEI-100001/000091/2021	Concluído	04/02/2021
2018DC00009	4.022.356,11	Executante	PAGAMENTO DAS DESPESAS RELACIONADAS COM O CONTRATO Nº 018/ASJUR/12 ; AQUISIÇÃO DE 70 TUES, VINCULADO AO ACORDO DE EMPRÉSTIMO Nº 8117-BR	Processo eletrônico E-10/001/57/2019	Concluído	09/08/2021
2018DC00015 2018DC00010	96.753.134,54	Executante	PAGAMENTO DAS DESPESAS RELACIONADAS COM O CONTRATO Nº 004/ASJUR/15 ; AQUISIÇÃO DE 06 TUES DE 08 CARROS - ALSTOM, VINCULADO AO ACORDO DE EMPRÉSTIMO Nº 8117-BR	Processo eletrônico E-10/001/119/2019	Concluído	14/10/2021
2018DC00003	31031,56	Executante	DESCENTRALIZAÇÃO DE CRÉDITO PARA PAGAMENTO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA AOS BONDES DE SANTA TERESA, MEDIDOS E ATESTADOS PELA FISCALIZAÇÃO DO CONTRATO Nº. 022/2012	Processo físico E-10/001/355/2018	Processo concluído na unidade de acordo com a Manifestação do Ordenador de Despesas, como descrito no processo eletrônico SEI-100001/000813/2021	15/06/2021
2018DC00021	173.918,08	Concedente	DESCENTRALIZAÇÃO CONFORME RESOLUÇÃO CONJUNTA 73/2018 DE 03.10.18 PUBLICADA EM D.O 30.10.18, REFERENTE A	Processo eletrônico E-12/211/101/2019	Concluído	21/06/2021

			PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO DE DADOS DE LONGA DISTÂNCIA (WAN), CONEXÃO INTERNET PARA REDE GOVERNO - INFOVIA 2.0			
2019DC00003 2019DC00017 2019DC00021	53.158.501,84	Executante	PAGAMENTO DAS DESPESAS RELACIONADAS COM O CONTRATO Nº 004/ASJUR/15 e AQUISIÇÃO DE 06 TUES DE 08 CARROS - ALSTOM, VINCULADO AO ACORDO DE EMPRÉSTIMO Nº 8117-BR	Processo eletrônico E-10/007/3/2020	Concluído	03/02/2021
2019DC00022	81.324,76	Concedente	DESCENTRALIZAÇÃO CONFORME RESOLUÇÃO CONJUNTA SETRANS/PRODERJ Nº 84 DE 31.08.2019 PUBLICADA EM D.O 18.09.2019, REFERENTE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO DE DADOS DE LONGA DISTÂNCIA (WAN), CONEXÃO INTERNET PARA REDE GOVERNO - INFOVIA 2.0, DISPONIBILIZANDO PARA A SETRANS VELOCIDADE DE LINKS DE INTERNET DE 100MBPS	Processo eletrônico SEI-120211/000497/2020	Concluído	10/11/2020
2019DC00025	60.993,57	Concedente	DESCENTRALIZAÇÃO CONFORME RESOLUÇÃO CONJUNTA SETRANS/PRODERJ Nº 86 DE 11.11.2019, DOERJ - 13.11.2019, REFERENTE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO DE DADOS DE LONGA DISTÂNCIA (WAN), CONEXÃO INTERNET PARA REDE GOVERNO - INFOVIA 2.0, DISPONIBILIZANDO PARA A SETRANS VELOCIDADE DE LINKS DE INTERNET DE 100MBPS	Processo eletrônico SEI-120211/000502/2020	Concluído	10/11/2020
2019DC00008	81.324,72	Concedente	DESCENTRALIZAÇÃO CONFORME RESOLUÇÃO CONJUNTA SETRANS/PRODERJ 81/2019 DE 26.07.19 PUBLICADA EM D.O 30.07.19, REFERENTE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO DE DADOS DE LONGA	Processo eletrônico SEI-120211/000494/2020	Concluído	10/11/2020

			DISTÂNCIA (WAN), CONEXÃO INTERNET PARA REDE GOVERNO - INFOVIA 2.0, DISPONIBILIZANDO PARA A SETRANS VELOCIDADE DE LINKS DE INTERNET DE 100MBPS			
2019DC00002 2019DC00003 2019DC00004 2019DC00019	328.384,58	Concedente	DESCENTRALIZAÇÃO DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS VISANDO ATENDER DESPESAS DE RATEIO CONDOMINIAL DAS DESPESAS COMUNS DO EDIFÍCIO SEDE SETRANS	Processo eletrônico SEI-100001/000707/2020 e E-10/002/155/2019	Encaminhado a RIOTRILHOS para saneamento de pendências do processo	14/12/2020
2019DC00005 2019DC00006 2019DC00007 2019DC00009 2019DC00012 2019DC00013 2019DC00023 2019DC00024	159.943,25	Concedente	CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TELEFONIA FIXA OI TELEMAR	Processo eletrônico SEI-040081/000345/2020	Encaminhado a SEFAZ para saneamento de pendências do processo	14/12/2020
2019DC00001	1.525,02	Concedente	DESPESAS COM PUBLICIDADE DE MATÉRIA LEGAL (AVISOS, LICITAÇÕES, EDITAIS, ETC)	Processo eletrônico SEI-120001/004018/2020	Concluído	08/07/2021
2020DC00014	15.492,00	Concedente	AQUISIÇÃO DE INSUMOS PARA ENFRENTAMENTO E CONTROLE À PROPAGAÇÃO DO NOVO CORONAVÍRUS (COVID-19)	Processo eletrônico SEI-120001/012880/2020	Concluído	12/11/2020
2020DC00020	3.748,32	Concedente	DESPESAS COM PUBLICIDADE DE MATÉRIA LEGAL (AVISOS, LICITAÇÕES, EDITAIS, ETC)	Processo eletrônico SEI-150001/005598/2021	Concluído	08/07/2021
2020DC00016 2020DC00028 2020DC00031	159.544,42	Concedente	RATEIO CONDOMINIAL DAS DESPESAS DO EDIFÍCIO SEDE DA SETRANS	Processo eletrônico SEI-100002/000170/2020	Encaminhado a RIOTRILHOS para saneamento de pendências do processo	17/03/2021
2020DC00002	49.920,00	Concedente	ELABORAÇÃO DE PROJETO BÁSICO DE DIAGNÓSTICO E AVALIAÇÃO DAS 06 (SEIS) SUBESTAÇÕES DE ENERGIA DO SISTEMA DE TELEFÉRICO DO COMPLEXO DO ALEMÃO	Processo eletrônico SEI-100006/000683/2021	Concluído	26/07/2021

Nota ⁴: Em relação aos trabalhos de análise e emissão de relatório de auditoria das prestações de contas da concessão de subsídios do Bilhete Único Intermunicipal, conforme registrado no PLANAT 2021, essa assessora-chefe, no ato de início de suas atividades, encontrou uma demanda considerável, pois o trabalho de auditoria dos exercícios 2013 ao exercício 2020, não foram sequer iniciados pelos assessores de auditoria de gestões anteriores. Ainda em novembro de 2020, procuramos conhecer a dinâmica do tema e iniciamos a análise e emissão de relatório, conforme quadro abaixo:

Processo	Semana da Prestação de Contas	Status
Processo E-10/001/956/2013	01/02 a 07/02/2013	Concluído

Processo E-10/001/956/2013	08/02 a 14/02/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	08/02 a 14/02/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	22/02 a 28/02/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	01/03 a 07/03/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	08/03 a 14/03/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	15/03 a 21/03/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	22/03 a 28/03/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	29/03 a 04/04/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	05/04 a 11/04/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	12/04 a 18/04/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	19/04 a 25/04/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	26/04 a 02/05/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	03/05 a 09/05/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	10/05 a 16/05/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	17/05 a 23/05/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	24/05 a 30/05/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	31/05 a 06/06/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	07/06 a 13/06/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	14/06 a 20/06/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	21/06 a 27/06/2013	Concluído
Processo E-10/001/956/2013	28/06 a 04/07/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	05/07 a 11/07/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	12/07 a 18/07/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	19/07 a 25/07/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	26/07 a 01/08/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	02/08 a 08/08/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	09/08 a 15/08/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	16/08 a 22/08/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	23/08 a 29/08/2013	Concluído
Processo E-10/001/957/2013	30/08 a 05/09/2013	Concluído
Processo E-10/001/958/2013	06/09 a 12/09/2013	Concluído
Processo E-10/001/958/2013	13/09 a 19/09/2013	Concluído
Processo E-10/001/959/2013	20/09 a 26/09/2013	Concluído
Processo E-10/001/959/2013	27/09 a 30/09/2013	Concluído
Processo E-10/001/991/2013	01/10 a 03/10/2013	Concluído
Processo E-10/001/991/2013	04/10 a 10/10/2013	Concluído
Processo E-10/001/1031/2013	11/10 a 17/10/2013	Concluído
Processo E-10/001/1031/2013	18/10 a 24/10/2013	Concluído
Processo E-10/001/1083/2013	25/10 a 31/10/2013	Concluído
Processo E-10/001/1083/2013	01/11 a 07/11/2013	Concluído
Processo E-10/001/1099/2013	08/11 a 14/11/2013	Concluído
Processo E-10/001/1099/2013	15/11 a 21/11/2013	Concluído
Processo E-10/001/1119/2013	22/11 a 28/11/2013	Concluído
Processo E-10/001/1119/2013	29/11 a 05/12/2013	Concluído
Processo E-10/001/30/2014	06/12 a 12/12/2013	Concluído
Processo E-10/001/30/2014	13/12 a 19/12/2013	Concluído
Processo E-10/001/46/2014	20/12 a 26/12/2013	Concluído
Processo E-10/001/46/2014	20/12 a 26/12/2013	Concluído
Processo E-10/001/86/2014	03/01 a 09/01/2014	Concluído
Processo E-10/001/86/2014	10/01 a 16/01/2014	Concluído

Processo E-10/001/101/2014	17/01 a 23/01/2014	Concluído
Processo E-10/001/101/2014	24/01 a 30/01/2014	Concluído
Processo E-10/001/169/2014	31/01 a 06/02/2014	Concluído
Processo E-10/001/169/2014	07/02 a 13/02/2014	Concluído
Processo E-10/001/182/2014	14/02 a 20/02/2014	Concluído
Processo E-10/001/182/2014	21/02 a 27/02/2014	Concluído
Processo E-10/001/251/2014	28/02 a 06/03/2014	Concluído
Processo E-10/001/251/2014	07/03 a 13/03/2014	Concluído
Processo E-10/001/310/2014	14/03 a 20/03/2014	Concluído
Processo E-10/001/310/2014	21/03 a 27/03/2014	Concluído
Processo E-10/001/385/2014	28/03 a 03/04/2014	Concluído
Processo E-10/001/385/2014	04/04 a 10/04/2014	Concluído
Processo E-10/001/433/2014	11/04 a 17/04/2014	Concluído
Processo E-10/001/433/2014	18/04 a 24/04/2014	Concluído
Processo E-10/001/469/2014	25/04 a 01/05/2014	Concluído
Processo E-10/001/469/2014	02/05 a 08/05/2014	Concluído
Processo E-10/001/495/2014	09/05 a 15/05/2014	Concluído
Processo E-10/001/495/2014	16/05 a 22/05/2014	Concluído
Processo E-10/001/519/2014	23/05 a 29/05/2014	Concluído
Processo E-10/001/519/2014	30/05 a 05/06/2014	Concluído
Processo E-10/001/545/2014	06/06 a 12/06/2014	Concluído
Processo E-10/001/545/2014	13/06 a 19/06/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	20/06 a 26/06/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	27/06 a 03/07/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	04/07 a 10/07/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	11/07 a 17/07/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	18/07 a 24/07/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	25/07 a 31/07/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	01/08 a 07/08/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	08/08 a 14/08/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	15/08 a 21/08/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	22/08 a 28/08/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	29/08 a 04/09/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	05/09 a 11/09/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	12/09 a 18/09/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	19/09 a 25/09/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	26/09 a 02/10/2014	Concluído
Processo E-10/001/874/2014	03/10 a 09/10/2014	Concluído
Processo E-10/001/905/2014	10/10 a 16/10/2014	Concluído
Processo E-10/001/905/2014	17/10 a 23/10/2014	Concluído
Processo E-10/001/905/2014	24/10 a 30/10/2014	Concluído
Processo E-10/001/905/2014	31/10 a 06/11/2014	Concluído
Processo E-10/001/905/2014	07/11 a 13/11/2014	Concluído
Processo E-10/001/905/2014	14/11 a 20/11/2014	Concluído
Processo E-10/001/924/2014	21/11 a 27/11/2014	Concluído
Processo E-10/001/924/2014	28/11 a 04/12/2014	Concluído
Processo E-10/001/78/2015	05/12 a 11/12/2014	Concluído
Processo E-10/001/78/2015	12/12 a 18/12/2014	Concluído
Processo E-10/001/190/2015	19/12 a 25/12/2014	Concluído
Processo E-10/001/190/2015	26/12 a 01/01/2015	Concluído

Processo E-10/001/239/2015	02/01 a 08/01/2015	Concluído
Processo E-10/001/239/2015	09/01 a 15/01/2015	Concluído
Processo E-10/001/239/2015	16/01 a 22/01/2015	Concluído
Processo E-10/001/239/2015	23/01 a 29/01/2015	Concluído
Processo E-10/001/246/2015	30/01 a 05/02/2015	Concluído
Processo E-10/001/246/2015	06/02 a 12/02/2015	Concluído
Processo E-10/001/295/2015	13/02 a 19/02/2015	Concluído
Processo E-10/001/295/2015	20/02 a 26/02/2015	Concluído
Processo E-10/001/350/2015	27/02 a 05/03/2015	Concluído
Processo E-10/001/350/2015	06/03 a 12/03/2015	Concluído
Processo E-10/001/471/2015	13/03 a 19/03/2015	Em andamento
Processo E-10/001/471/2015	20/03 a 26/03/2015	Em andamento
Processo E-10/001/128/2015	27/03 a 02/04/2015	Em andamento
Processo E-10/001/128/2015	03/04 a 09/04/2015	Em andamento
Processo E-10/001/705/2015	10/04 a 16/04/2015	Em andamento
Processo E-10/001/705/2015	17/04 a 23/04/2015	Em andamento
Processo E-10/001/705/2015	24/04 a 30/04/2015	Em andamento
Processo E-10/001/705/2015	01/05 a 07/05/2015	Em andamento
Processo E-10/001/705/2015	08/05 a 14/05/2015	Em andamento
Processo E-10/001/705/2015	15/05 a 21/05/2015	Em andamento
Processo E-10/001/704/2015	22/05 a 28/05/2015	Em andamento
Processo E-10/001/704/2015	29/05 a 04/06/2015	Em andamento
Processo E-10/001/735/2015	05/06 a 11/06/2015	Em andamento
Processo E-10/001/735/2015	12/06 a 18/06/2015	Em andamento
Processo E-10/001/800/2015	19/06 a 25/06/2015	Em andamento
Processo E-10/001/800/2015	26/06 a 02/07/2015	Em andamento

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

Durante o exercício 2021 não nos foi permitida a oportunidade de realizar trabalhos de auditoria não contemplados no PLANAT tendo em vista o acúmulo de trabalhos não realizados por outros assessores-chefes de auditoria desde o exercício 2013.

Soma-se a isso a constante escassez de recursos humanos na unidade de auditoria interna, que a partir do início de setembro de 2021 passou a contar somente com 2 (dois) servidores, sendo a assessora-chefe de auditoria interna e uma assistente de auditoria, que ainda possui o agravante de ter sua jornada de trabalho limitada a 6h/dia.

Contextualizando, o quadro de pessoal da unidade de auditoria interna era composto de 3 (três) servidores, sendo: (i) assessora-chefe de auditoria interna, (ii) assessora de auditoria e (iii) assistente. Conforme registro acima, no início de setembro de 2021 a assessora de auditoria solicitou sua exoneração criando uma significativa defasagem no quadro de servidores por possuir vasta experiência técnica e conhecimentos consolidados em relação aos trabalhos de Prestação de Contas da empresa RIOCARD TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO referente a utilização do subsídio do Bilhete Único Intermunicipal.

Essa unidade de auditoria ainda vive o risco iminente de ter a saída da assistente de auditoria, tendo em vista a baixa remuneração oferecida pela SETRANS e a conclusão da graduação do curso de ciências contábeis no exercício 2022.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
Análise e emissão de opinião relativa ao controle de pagamentos da outorga do contrato com a Concessionária SUPERVIA, 12º termo aditivo.	Minuciar a Superintendência de Planejamento e Monitoramento de Concessões de Transportes Público com informações e recomendações, no que diz respeito as atividades de auditoria interna, na celebração do 12º termo aditivo do contrato com a Concessionária SUPERVIA.	Concluído. SEI-100001/001127/2021
Análise de minuta de cláusula contratual, 12º termo aditivo, sobre auditoria de relatório de reembolso de gratuidade com a Concessionária SUPERVIA	Dar suporte a Superintendência de Planejamento e Monitoramento de Concessões de Transportes Público a respeito da redação de cláusula contratual sobre o ressarcimento pelo Estado à Concessionária dos desembolsos relativos aos benefícios de gratuidades, no que compete as atividades de auditoria interna.	Concluído. SEI-100001/001131/2021

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

Além dos processos constantes do Plano Anual de Auditoria, faz parte das atribuições da auditoria interna, por atribuição da administração e/ou obrigação normativa, outras atividades, como a interface com órgãos de controle interno e externo.

No exercício de 2021 a Secretaria de Estado de Transportes recebeu determinações do Tribunal de Contas de Estado do Rio de Janeiro – TCE RJ, a fim de que fossem iniciados procedimentos em relação à (i) Auditoria em Folha de Pagamento para regularização do quadro de pessoal da SETRANS, conforme determinado em voto proferido do Conselheiro-Relator, , (ii) Atendimento a irregularidades apuradas na contratação da empresa TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA e (iii) encaminhamento de documentação em relação à Prestação de Contas de Créditos Orçamentários Concedidos e Recebidos, exercício 2014.

Item	Recomendação	Status
Auditoria Governamental Ordinária, na modalidade Conformidade, realizada na Secretaria de Estado de Transportes (Setrans), PROCESSO: TCE-RJ N° 102.485-7/20.	Apresentação de estudo técnico subsidiado em análise econômico-financeira e avaliação orçamentária.	Em andamento. Processo SEI-320001/002405/2021. • Processo Administrativo SEI-100001/001310/2021

		e dada ciência ao então Secretário de Transportes à época, Sr. Rogerio Teixeira Junior. • Existência de Embargos de Declaração interpostos pela Procuradoria Geral do Estado (PGE) em face do voto do conselheiro do TCE, Rodrigo Melo do Nascimento, relator do Processo TCE 102.485-7/2020, que deu origem às determinações do TCE de que tratam o presente processo. • Ato contínuo, conforme determina o item 4 - letra B do voto do Conselheiro-Relator, foi dada ciência ao novo Secretário de Transportes, Andre Luiz Nahass, que assumiu esta Pasta em 23/11/2021, das determinações do TCE na Auditoria Governamental deflagrada no âmbito do Processo 102.485-7/2020.
Auditoria Ordinária - Identificação de irregularidades em contratações - Processo TCE 100.005-1/21	Identificação de irregularidades: ausência injustificada de estimativa de quantidade; ausência injustificada de pesquisa de mercado; ausência de comprovação quanto à capacitação técnica. TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	Concluído. SEI-100001/001251/2021
Prestação de Contas Anual de Gestão – Exercício 2014	Encaminhamento de documentação que comprove as medidas tomadas para a regularização da prestação de contas da correta aplicação dos recursos concedidos	Concluído. SEI-100001/000474/2021

	e recebidos.	
--	--------------	--

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

Importante frisar dois fatos relevantes que impede a atual gestão da unidade de auditoria interna de realizar trabalhos direcionados para eficiência e eficácia de controles internos, gestão de riscos identificadas pela administração do órgão e auditorias operacionais, quais sejam:

Escassez de servidores para desenvolverem atividades complexas e que exigem qualificação técnica. O quadro atual conta somente com a assessora-chefe de auditoria SETRANS e uma assistente que se encontra ainda cursando ciências contábeis, não tendo adquirido ainda o conhecimento e a maturidade necessária para desenvolvimento das atividades. Há de se considerar ainda a remuneração oferecida pelo órgão a atual assistente, que hoje atinge o valor bruto de 01 (um) salário mínimo, fato esse que dificulta a busca de profissionais com a qualificação necessária no mercado de trabalho.

Outro acontecimento importante ocorrido no mês de setembro de 2021 foi a exoneração, a pedido, da assessora de auditoria. Devido a baixíssima remuneração oferecida, no montante bruto de 01 (um) salário mínimo, a mesma solicitou sua exoneração. Frise-se que a ausência da assessora deixou um grande vácuo na área, pois a mesma, apesar de não ter sólidos conhecimentos em todas as atividades de auditoria, possuía graduação em Administração de Empresas, apresentava conhecimentos de nível avançado em ferramentas de word, Excel e internet. Ainda, a servidora adquiriu uma experiência considerável no trabalho de análise da Prestação de Contas do subsídio do Bilhete Único Intermunicipal realizada pela empresa RIOCARD TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.

Após a exoneração da assessora de auditoria não conseguimos compor o quadro de pessoal pela remuneração ofertada que se apresenta a quem daquela oferecida pelo mercado de trabalho.

Tal fato tem contribuído de forma negativa para realização dos trabalhos de auditoria e para celeridade na execução dos trabalhos que se encontram atrasados por conta do vácuo deixado em gestões anteriores da unidade de auditoria interna.

6. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

No exercício de 2021 a assessora-chefe de auditoria interna e a assistente participaram de atividades de treinamentos, totalizando aproximadamente 61 horas de treinamento.

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Tatiana Teixeira Gomes	Economicidade em Licitações e Contratos Administrativos - compras e serviços	30h	08/09/2021 a 12/11/2021
Tatiana Teixeira Gomes	Auditoria Baseada em Riscos - ONLINE	20h	14/09/2021 a 18/09/2021
Tatiana Teixeira Gomes	A Nova Lei das Estatais: Lei 13.303/16	10h	03/09/2021 a 04/09/2021
Milenny da Conceição Moreira	Noções de Orçamento Público	01 h	05/01/2021 a 06/01/2021

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Auditoria Interna da SETRANS foi impactada negativamente na condução de seus trabalhos pelo enxugamento no quadro de servidores da área. Ainda assim, diante do cenário encontrado pela assessora-chefe no início de suas atividades, conseguiu de forma satisfatória analisar e emitir relatório de auditoria dos processos de prestação de Contas relacionados a concessão de subsídios do Bilhete Único Intermunicipal dos exercícios 2013 e 2014, cabendo ressaltar que os mesmos apresentam uma dificuldade de análise relevante, pois inúmeros documentos foram encaminhados em mídia digital (CD ROM) em formato imagem e a autuação do processo se deu de forma desorganizada, ficando evidente o apenas ajuntamento de papel no ato de prestar contas.

Registre-se ainda, que essa unidade de auditoria interna concluiu pela IRREGULARIDADE, por não comprovação das despesas, de todos os processos até aqui concluídos encaminhando os autos para a COORDENAÇÃO DO BILHETE ÚNICO INTERMUNICIPAL para que providências sejam tomadas junto a empresa RIOCARD TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.

Não menos importante, cabe registrar que concluímos inúmeros processos de Prestação de Contas de Créditos Orçamentários Concedidos e Recebidos que estavam pendentes de análise e emissão de relatório de auditoria desde o exercício 2017.

Por fim, registramos que essa unidade de auditoria participou ativamente na adesão ao Programa Nacional de Prevenção à Corrupção – PNPC, sendo a responsável pelo levantamento de informações e envio dos questionários que nos levaram a obtenção do selo de participação.

Mesmo com tantas limitações enfrentadas por esta unidade de auditoria interna, nosso objetivo é promover o desempenho das nossas atividades sempre com zelo e pautados na melhor condução dos trabalhos em prol da Secretaria de Estado de Transportes do Estado do Rio de Janeiro.

Rio de Janeiro, 24 de janeiro de 2022.

Tatiana Teixeira Gomes
Assessora-Chefe de Auditoria/Setrans
ID Funcional: 5032587-6