

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024****SECRETARIA DE TRANSPORTE E MOBILIDADE URBANA – SETRAM
FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTES – FET****DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE AUDITADA**

ÓRGÃO/ENTIDADE: SECRETARIA DE TRANSPORTE E MOBILIDADE URBANA DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO.		
CNPJ: 42.498.6670001-06		
SIGLA: SETRAM	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: www.transporte.rj.gov.br		

ÓRGÃO/ENTIDADE: FUNDO ESTADUAL DE TRANSPORTES DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO.		
CNPJ: 14.026.054/0001-30		
SIGLA: FET	UG: 316100	GESTÃO: 00007
NATUREZA JURÍDICA: FUNDO PÚBLICO DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL	VINCULAÇÃO: SETRAM	
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: www.transporte.rj.gov.br		

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024****INTRODUÇÃO**

A Secretaria de Transporte e Mobilidade Urbana (SETRAM) é um órgão da Administração Direta do Poder Executivo, instituído pelo Decreto-Lei nº 1, de 15 de março de 1975. Suas competências foram definidas no Decreto Estadual nº 12, da mesma data, e sua estrutura básica foi alterada e consolidada pelo Decreto nº 46.607, de 21 de março de 2019, juntamente com seus anexos.

A principal finalidade da SETRAM é auxiliar o Governo do Estado do Rio de Janeiro na formulação e execução da Política Estadual de Transportes e em áreas correlatas, promovendo o planejamento estratégico e o desenvolvimento contínuo da infraestrutura do sistema de transporte público. Esse sistema abrange todos os modais, motorizados ou não, e os sistemas logísticos, contemplando tanto o transporte de passageiros quanto os de cargas.

O Fundo Estadual de Transportes (FET) - UG 316100, vinculado à SETRAM, foi criado pela Lei nº 5.628, de 29 de dezembro de 2009, e entrou em vigor em 2010. O FET tem como objetivo prover recursos para custear o Bilhete Único Intermunicipal (BUI), um subsídio que reduz o valor das passagens no transporte intermunicipal de passageiros na Região Metropolitana do Rio de Janeiro (RMRJ). Cabe à SETRAM acompanhar e gerir a transferência de recursos destinados ao pagamento de subsídios e gratuidades.

O Relatório Anual de Atividades (RANAT) detalha os trabalhos de auditoria realizados no âmbito da SETRAM e no FET no período de 01/01/2024 a 31/12/2024, em conformidade com o art. 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, e o art. 7º da Resolução CGE nº 70, de 23 de dezembro de 2020. Ressalta-se que o relatório não se propõe a abordar detalhadamente o escopo e as conclusões de cada trabalho realizado.

O presente relatório está organizado em seis seções, descritas a seguir:



1. Quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna, conforme o PLANAT;
2. Quadro demonstrativo de trabalhos de auditoria realizados sem previsão no PLANAT;
3. Quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas e implementadas durante o exercício, bem como das recomendações não implementadas com justificativas correspondentes;
4. Descrição de fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente os recursos e a organização da UCI, além da realização das auditorias;
5. Quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas;
6. Considerações finais.

Com essa estrutura, o relatório oferece uma visão clara e objetiva das atividades realizadas pela Unidade ao longo do período mencionado.

1. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PLANAT.

O Plano Anual de Auditoria/2024 foi preparado, apresentado e aprovado pelo Secretário, em 12 de janeiro de 2024, conforme registrado em processo eletrônico SEI-100001/000020/2024.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2022 – SETRANS e FET	Atendimento a Resolução CGE nº 55/2020	Concluído parcialmente. Nota 1
Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2021 – SETRANS e FET	Atendimento a Resolução CGE nº 55/2020	Concluído parcialmente. Nota 1

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024**

Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2020 – SETRANS e FET	Atendimento a Resolução CGE nº 55/2020	Concluído parcialmente. Nota 1
Análise e emissão de parecer da Prestação de Contas Anual – PCA 2019 - SETRANS e FET	Atendimento a Resolução CGE nº 55/2020	Concluído parcialmente. Nota 1
Elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna – PLANAT 2025	Atendimento à Resolução CGE nº 70/2020	Concluído
Análise dos processos de prestações de contas de descentralizações de créditos orçamentários exercícios anteriores e exercício 2023	Atendimento à IN AGE nº 24/2013	Concluído parcialmente Nota 2
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	Realizado
Avaliação da governança, da gestão de riscos e do controle preventivo nas aquisições.	Atendimento ao Decreto nº 47.849 de 17 de novembro de 2021 e IN AGE nº 49 de 20 de dezembro de 2021	Não Realizado Nota 3
Auditoria Contábil	Atendimento a IN AGE nº 49 de 20 de dezembro de 2021	Não Realizado Nota 3
Análise dos processos de prestações de contas da RioCard do exercício de 2017 a 2023.	Atendimento à IN AGE nº 20/2013 e 45/2018	Concluído parcialmente. Nota 4

Nota 1: Em relação aos trabalhos de análise e emissão de relatórios de auditoria das Prestações de Contas Anuais de Gestão, referentes aos exercícios de 2019 a 2022 – SETRAM e FET, estava prevista a análise completa dessa auditoria. No entanto, devido à alta demanda de trabalho acumulada, apenas as PCAs da SETRAM foram concluídas, resultando no cumprimento parcial do objetivo inicialmente estabelecido.



RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024

Nota 2: Em relação aos trabalhos referente às prestações de contas de descentralizações de créditos orçamentários no exercício 2024, elencamos abaixo os processos de descentralização que ingressaram nessa unidade de auditoria:

Concedente	Executante	Observação	Processo	Andamento do processo	Data
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade Urbana - SETRAM	Secretaria de Estado da Casa Civil – SECC	Resolução Conjunta SETRAM/SECC nº 169 de 08 de março de 2023, publicação em DOERJ 17/03/2023, fls. 31.	SEI-150001/027252/2023	Concluído	15/03/2024
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade Urbana - SETRAM	Secretaria de Estado da Casa Civil – SECC	Resolução Conjunta SETRAM/SECC nº 179 de 19 de setembro de 2023, publicação em DOERJ 10/10/2023, fls. 26.	SEI-150001/027255/2023	Concluído	17/04/2024
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade Urbana - SETRAM	Companhia Estadual de Engenharia de Transportes e Logística - CENTRAL	Resolução Conjunta SETRAM/CENTRAL nº 180 de 28 de setembro de 2023, publicação em DOERJ 29/09/2023, fls. 29.	SEI-100006/000299/2024	Concluído	15/04/2024
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade Urbana - SETRAM	Companhia Estadual de Engenharia de Transportes e Logística - CENTRAL	Resolução Conjunta SETRAM/CENTRAL nº 175 de 03 de julho de 2023, publicação em DOERJ 07/07/2023, fls. 23.	SEI-100006/000449/2024	Concluído	16/04/2024
Secretaria de Estado de Transporte e Mobilidade Urbana - SETRAM	Departamento de Transportes Rodoviários do Estado do Rio de Janeiro - DETRO	Resolução Conjunta SETRAM/CENTRAL nº 170 de 31 de março 2023. Resolução Conjunta SETRAM/CENTRAL nº 173 de 30 de junho 2023.	SEI-100001/000685/2023	Concluído	11/07/2024

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024**

Nota 3: Quanto ao início dos trabalhos nesse tema, não foi possível pela alta demanda de trabalhos oriundos de gestões anteriores.

Nota 4: Em relação aos trabalhos de análise e emissão de relatório de auditoria das prestações de contas da concessão de subsídios do BUI, a unidade de auditoria encontrou pendente as prestações de contas dos exercícios 2017 ao exercício 2021. No **exercício 2024** foram realizadas as análises e emissão das minutas dos relatórios das prestações de contas da Riocard Tecnologia da informação dos exercícios 2019 a 2021, conforme quadro abaixo:

X	Nº do processo	Semana
1	Processo E-10/001/116/2019	01/01 a 03/01/2019
		04/01 a 10/01/2019
		11/01 a 17/01/2019
2	Processo E-10/001/167/2019	18/01 a 24/01/2019
		25/01 a 30/01/2019
3	Processo E-10/001/191/2019	31/01 a 07/02/2019
		08/02 a 14/02/2019
		15/02 a 21/02/2019
4	Processo E-10/001/195/2019	22/02 a 28/02/2019
		01/03 a 07/03/2019
		08/03 a 14/03/2019
5	Processo E-10/001/269/2019	15/03 a 21/03/2019
		22/03 a 28/03/2019
6	Processo E-10/001/291/2019	29/03 a 04/04/2019
		05/04 a 11/04/2019
		12/04 a 18/04/2019
		19/04 a 25/04/2019
		26/04 a 02/05/2019
		03/05 a 09/05/2019
7	Processo E-10/001/324/2019	10/05 a 16/05/2019
		17/05 a 23/05/2019
		24/05 a 30/05/2019
		31/05 a 06/06/2019
8	Processo	07/06 a 13/06/2019



RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024

	E-10/001/373/2019	14/06 a 20/06/2019
9	Processo E-10/001/426/2019	21/06 a 27/06/2019
		28/06 a 04/07/2019
10	Processo E-10/001/431/2019	05/07 a 11/07/2019
		12/07 a 18/07/2019
		19/07 a 25/07/2019
		26/07 a 01/08/2019
11	Processo E-10/001/461/2019	02/08 a 08/08/2019
		09/08 a 15/08/2019
		16/08 a 22/08/2019
		23/08 a 29/08/2019
12	Processo E-10/001/481/2019	30/08 a 05/09/2019
		06/09 a 12/09/2019
		13/09 a 19/09/2019
		20/09 a 26/09/2019
13	Processo E-10/001/501/2019	27/09 a 03/10/2019
		04/10 a 10/10/2019
14	Processo E-10/001/511/2019	11/09 a 17/10/2019
		18/10 a 24/10/2019
15	SEI-100001/000454/2020	25/10 a 31/10/2019
		01/11 a 07/11/2019
		08/11 a 14/11/2019
		15/11 a 21/11/2019
		22/11 a 28/11/2019
16	SEI-100001/000442/2020	29/11 a 05/12/2019
		06/12 a 12/12/2019
		13/12 a 19/12/2019
17	SEI-100001/000443/2020	20/12 a 26/12/2019
		27/12 a 31/12/2019
18	SEI-100001/000463/2020	01/01 a 08/01/2020
		09/01 a 15/01/2020
		16/01 a 22/01/2020
		23/01 a 29/01/2020
		30/01 a 05/02/2020
		06/02 a 12/02/2020
19	SEI-100001/000267/2020	13/02 a 19/02/2020
		20/02 a 26/02/2020
20	SEI-100001/000288/2020	27/02 a 04/03/2020
		05/03 a 11/03/2020
21	SEI-100001/000295/2020	12/03 a 18/03/2020



RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024

22	SEI-100001/000376/2020	19/03/ a 25/03/2020
23	SEI-100001/000386/2020	26/03 a 01/04/2020
		02/04 a 08/04/2020
24	SEI-100001/000421/2020	09/04 a 15/04/2020
25	SEI-100001/000433/2020	16/04 a 22/04/2020
26	SEI-100001/000485/2020	23/04 a 29/04/2020
27	SEI-100001/000486/2020	30/04 a 06/05/2020
28	SEI-100001/000504/2020	07/05 a 13/05/2020
		14/05 a 20/05/2020
29	SEI-100001/000522/2020	21/05 a 27/05/2020
		28/05 a 03/06/2020
30	SEI-100001/000572/2020	04/06 a 10/06/2020
		11/06 a 17/06/2020
31	SEI-100001/000629/2020	18/06 a 24/06/2020
32	SEI-100001/000661/2020	25/06 a 01/07/2020
33	SEI-100001/000685/2020	02/07 a 08/07/2020
34	SEI-100001/000725/2020	09/07 a 15/07/2020
35	SEI-100001/000785/2020	16/07 a 22/07/2020
36	SEI-100001/000824/2020	23/07 a 29/07/2020
37	SEI-100001/000897/2020	30/07 a 05/08/2020
38	SEI-100001/000914/2020	06/08 a 12/08/2020
39	SEI-100001/000929/2020	13/08 a 19/08/2020
40	SEI-100001/001005/2020	20/08 a 26/08/2020
41	SEI-100001/001053/2020	27/08 a 02/09/2020
42	SEI-100001/001105/2020	03/09 a 09/09/2020
43	SEI-100001/001130/2020	10/09 a 16/09/2020
44	SEI-100001/001210/2020	17/09 a 23/09/2020
45	SEI-100001/001307/2020	24/09 a 30/09/2020
46	SEI-100001/001376/2020	01/10 a 07/10/2020
47	SEI-100001/001489/2020	08/10 a 14/10/2020
48	SEI-100001/001507/2020	15/10 a 21/10/2020
49	SEI-100001/001534/2020	22/10 a 28/10/2020
50	SEI-100001/001578/2020	29/10 a 04/11/2020
51	SEI-100001/001629/2020	05/11 a 11/11/2020
52	SEI-100001/001675/2020	12/11 a 18/11/2020
53	SEI-100001/001718/2020	19/11 a 25/11/2020
54	SEI-100001/001887/2020	26/11 a 02/12/2020
55	SEI-100001/001925/2020	03/12 a 09/12/2020
56	SEI-100001/001965/2020	10/12 a 16/12/2020
57	SEI-100001/000001/2021	17/12 a 23/12/2020



RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024

58	SEI-100001/000045/2021	24/12 a 31/12/2020
59	SEI-100001/000099/2021	01/01 a 06/01/2021
60	SEI-100001/000206/2021	07/01 a 13/01/2021
61	SEI-100001/000227/2021	14/01 a 20/01/2021
62	SEI-100001/000234/2021	21/01 a 27/01/2021
63	SEI-100001/000275/2021	28/01 a 03/02/2021
64	SEI-100001/000310/2021	04/02 a 10/02/2021
65	SEI-100001/000368/2021	11/02 a 17/02/2021
66	SEI-100001/000425/2021	18/02 a 24/02/2021
67	SEI-100001/000473/2021	25/02 a 03/03/2021
68	SEI-100001/000536/2021	04/03 a 10/03/2021
69	SEI-100001/000608/2021	11/03 a 17/03/2021
70	SEI-100001/000669/2021	18/03 a 24/03/2021
71	SEI-100001/000710/2021	25/03 a 31/03/2021
72	SEI-100001/000745/2021	01/04 a 07/04/2021
73	SEI-100001/000774/2021	08/04 a 14/04/2021
74	SEI-100001/000810/2021	15/04 a 21/04/2021
75	SEI-100001/000872/2021	22/04 a 28/04/2021
76	SEI-100001/000963/2021	29/04 a 05/05/2021
77	SEI-100001/000966/2021	06/05 a 12/05/2021
78	SEI-100001/001008/2021	13/05 a 19/05/2021
79	SEI-100001/001039/2021	20/05 a 26/05/2021
80	SEI-100001/001068/2021	27/05 a 02/06/2021
81	SEI-100001/001116/2021	03/06 a 09/06/2021
82	SEI-100001/001155/2021	10/06 a 16/06/2021
83	SEI-100001/001202/2021	17/06 a 23/06/2021
84	SEI-100001/001241/2021	24/06 a 30/06/2021
85	SEI-100001/001278/2021	01/07 a 07/07/2021
86	SEI-100001/001318/2021	08/07 a 14/07/2021
87	SEI-100001/001370/2021	15/07 a 21/07/2021
88	SEI-100001/001395/2021	22/07 a 28/07/2021
89	SEI-100001/001428/2021	29/07 a 04/08/2021
90	SEI-100001/001480/2021	05/08 a 11/08/2021
91	SEI-100001/001526/2021	12/08 a 18/08/2021
92	SEI-100001/001586/2021	19/08 a 25/08/2021
93	SEI-100001/001650/2021	26/08 a 01/09/2021
94	SEI-100001/001693/2021	02/09 a 08/09/2021
95	SEI-100001/001746/2021	09/09 a 15/09/2021
96	SEI-100001/001836/2021	16/09 a 22/09/2021
97	SEI-100001/001852/2021	23/09 a 29/09/2021

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024**

98	SEI-100001/001899/2021	30/09 a 06/10/2021
99	SEI-100001/001946/2021	07/10 a 13/10/2021
100	SEI-100001/001975/2021	14/10 a 20/10/2021
101	SEI-100001/002014/2021	21/10 a 27/10/2021
102	SEI-100001/002029/2021	28/10 a 03/11/2021
103	SEI-100001/002128/2021	04/11 a 10/11/2021
104	SEI-100001/002188/2021	11/11 a 17/11/2021
105	SEI-100001/002238/2021	18/11 a 24/11/2021
106	SEI-100001/002299/2021	25/11 a 01/12/2021
107	SEI-100001/002360/2021	02/12 a 08/12/2021
108	SEI-100001/002375/2021	09/12 a 15/12/2021
109	SEI-100001/000071/2022	16/12 a 22/12/2021
110	SEI-100001/000134/2022	23/12 a 31/12/2021

Observação: Vale salientar que o atraso, nos trabalhos de análise e emissão dos relatórios de auditoria das Prestações de Contas Anual de Gestão, é anterior a atual gestão, conforme pode ser constatado pelo registrado no PLANAT/2021, no qual a ex-assessora chefe de auditoria, não teve acesso as informações relativas aos exercícios 2018 a 2020, como consequência não tinham sido sequer iniciados os trabalhos pelos assessores de auditoria de gestões anteriores a ela. A atual gestão encontrou um número significativo de processos pendentes nessa Unidade, por essa razão, o início de suas atividades, se pautou por concentrar seus esforços em redução dessas pendências. Neste exercício, será priorizada a regularização de todas as PCA's em atraso.

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

Durante o exercício 2024 realizamos alguns trabalhos de auditoria não contemplados no PLANAT.



RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Processo
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 31.035.2022	Atendimento ao Ofício nº 2920/2023 - AUD/SGE/GAP, DE 20/09/2023.	SEI-100001/002159/2023
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 67.035.2023	Créditos a Receber - FISC 035/2023 - Auditoria Financeira - Sobre a conta contábil 113810101.	SEI-100001/002736/2024
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 05.035.2023	Conta contábil 121210301 - DIREITOS SOBRE CONCESSOES, referente ao contrato concessão para exploração dos serviços públicos de transporte metroviário (sexto termo aditivo).	SEI-100001/000391/2024
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 91.035.2023	Maracanã e Entorno; Heliporto, Bondes e BRT Barra da Tijuca.	SEI-100001/000537/2024
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 01	Fiscalização nº 019/2024 - Obras metroviárias da Estação Gávea.	SEI-100001/000587/2023
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 113.035.2023	Item 1- Existência de saldos registrados na conta contábil 113850101 – Adiantamentos Por Transf. Voluntárias Item 2 - existência de saldos registrados na conta contábil 121210301 – Direitos Sobre Concessões.	SEI-100001/000285/2024
TERMO DE SOLICITAÇÃO DE INFORMAÇÕES E DOCUMENTOS – TSID nº 02	Objetivo de verificar as medidas que estão sendo adotadas em cumprimento ao Termo de Compromisso celebrado com vistas à contratação de empresa para a gestão do sistema de bilhetagem eletrônica dos modais de transporte do Estado do Rio de Janeiro.	SEI-100001/000458/2023

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024****3. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, E DAS RECOMENDAÇÕES NÃO IMPLEMENTADAS DEVIDAMENTE JUSTIFICADAS**

Além dos processos previstos no Plano Anual de Auditoria, a auditoria interna desempenha outras atividades atribuídas pela administração ou exigidas por normativas. Essas atividades incluem, entre outras, a interface com órgãos de controle interno e externo.

No exercício de 2024, a SETRAM recebeu recomendações da Controladoria Geral do Estado (CGE) relacionadas à Prestação de Contas Anual de Gestão, referente ao exercício 2023, que abordaram aspectos específicos da gestão e trouxeram orientações relevantes para o aprimoramento dos processos administrativos e financeiros.

Item	Recomendação	Status
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1460.1	RECOMENDAMOS à SETRAM contemplar, em até 180 dias do recebimento deste Relatório, no RANAT da SETRAM as atividades de auditoria do Fundo para Operação e Melhoria dos Transportes Coletivos e Metropolitanos - FOM TRANSPORTE, criado pela Lei n.º 2.867, de 17 de dezembro de 1996, embora tenha sido apontado no despacho SEI (48157533) do presente processo, em atendimento aos incisos I e II do art. 7º da Resolução CGE n.º 70/2020.	Não Aplicável
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1460.2	RECOMENDAMOS à SETRAM discriminar, em até 180 dias do recebimento deste Relatório, nos próximos RANATs da SETRAM as atividades de auditoria referentes ao monitoramento das Recomendações de exercícios anteriores da SETRANS, alterada para SETRAM pelo Decreto n.º 48.327, de 13/01/23 que altera o Decreto n.º 48.301, de 01/01/2023, e do FET que estão registradas no SISTEMA DE AUDITORIA DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - SIAUDI-RJ, em cumprimento ao art. 6º da Resolução CGE n.º 70/2020.	Implementada

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024**

RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1468.1	RECOMENDAMOS à SETRAM providenciar, em até 150 dias do recebimento deste Relatório, a designação dos encarregados de todas as subunidades existentes na estrutura patrimonial da Secretaria, conforme previsto no inc. II do art. 11 do Decreto nº 46.223/2018.	Implementada
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1475.1	RECOMENDAMOS à SETRAM regularizar, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, os registros no Ativo Circulante, correspondentes aos questionamentos 1, 2, 3 e 9, evidenciando a inobservância aos critérios previstos na NBC TSP 11/2018, item 76, quanto à classificação no "Circulante".	Em implementação
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1475.2	RECOMENDAMOS à SETRAM regularizar, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, os registros “em andamento” correspondente ao Questionamento 5, 6.2, 7 e 8, em acompanhamento a sua realização, comprometendo a informação contábil.	Em implementação
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1475.3	RECOMENDAMOS à SETRAM regularizar, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, os registros correspondentes aos questionamentos 12 e 13, evidenciando a inobservância ao disposto no item 15 da NBC TSP 11/2018, no que se refere ao Propósito das demonstrações contábeis.	Em implementação
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1475.4	RECOMENDAMOS à SETRAM esclarecer, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, as informações prestadas sobre o Questionamento 4. 121219815 - DAÇÃO EM PAGAMENTO POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS e 10. 121210301 - DIREITOS SOBRE CONCESSÕES.	Em implementação
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 175.5	RECOMENDAMOS à SETRAM apresentar, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, as informações sobre os procedimentos realizados para a apuração de responsabilidade sobre as despesas com multas e juros apontados no questionamento 14 da Auditoria Geral do Estado.	Em implementação
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1475.6	RECOMENDAMOS à SETRAM apresentar, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, a análise sobre as contas contábeis, referentes aos questionamentos 12 e 13 classificadas no Passivo Circulante, com saldos anteriores que podem ocasionar a superavaliação do Passivo.	Em implementação
RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 20240079 - ITEM 1475.7	RECOMENDAMOS à SETRAM apresentar, em até 120 dias do recebimento deste Relatório, a regularização sobre o Questionamento 11, correspondente a exercícios anteriores e que informa está no aguardo de senha pela SEFAZ para acesso ao SIAFEM.	Em implementação



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

É importante destacar os fatos relevantes que impedem a atual gestão da unidade de auditoria interna de executar trabalhos voltados à eficiência e eficácia dos controles internos, à gestão de riscos identificados pela administração do órgão e à realização de auditorias operacionais.

A principal limitação para a plena execução dessas atividades reside na necessidade de atualização tecnológica dos equipamentos de informática, bem como nas restrições relacionadas ao aumento do quadro de recursos humanos.

Além disso, o significativo volume de entregas pendentes, acumuladas desde o exercício de 2018, tem dificultado a realização de novos trabalhos de auditoria e comprometido a celeridade na execução das atividades em atraso. Essa situação decorre do vácuo deixado por gestões anteriores na condução da unidade de auditoria interna.

O ponto positivo foi as novas instalações da Unidade, que permitem que a equipe de auditoria tenha a devida privacidade para exercer suas atividades e disponha das devidas facilidades, tais como impressora exclusiva e além disso um ambiente com comodidade.

5. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Quadro de cursos executados no ano de 2024 pela equipe de auditoria interna.

Servidor	Tema do Curso	Carga Horária	Órgão Responsável
Antônio Carlos Neves de Mattos (Assessor Chefe)	Encontro da Rede de Controle Interno	4	Escola Superior de Controle Interno - ESCI

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024**

	Gestão e Controle do Ativo Imobilizado	6	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
TOTAL		10	-
Milenny da Conceição Moreira (Assistente)	Encontro da Rede de controle Interno	4	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
	Gestão e Controle do Ativo Imobilizado	6	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
	Flexvision 3.0 - Criação e Manutenção de Relatórios	18	Escola Fazendária do Rio de Janeiro
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Gestão Pública Estratégica e Inovadora	8	Instituto NTC
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Financiamento e Captação de Recursos Federais	8	Instituto NTC
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Governança Pública e controle da Administração Pública	8	Instituto NTC
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Gestão Estratégica de Recursos Humanos	8	Instituto NTC
	1º Encontro de Auditoria e Controle Interno do rio de Janeiro	8	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
TOTAL		68	-
Valéria Cristina Antunes Thomé Ferreira (Assistente)	Encontro da Rede de controle Interno	4	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
	Gestão e Controle do Ativo Imobilizado	6	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
	1º Encontro de Auditoria e Controle Interno do rio de Janeiro	8	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
	POWER BI	16	Empowerdata
TOTAL		34	-
Valeria Lucia do Carmo (Assistente)	Encontro da Rede de controle Interno	4	Escola Superior de Controle Interno - ESCI

**RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024**

	Gestão e Controle do Ativo Imobilizado	6	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Gestão Pública Estratégica e Inovadora	8	Instituto NTC
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Financiamento e Captação de Recursos Federais	8	Instituto NTC
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Governança Pública e controle da Administração Pública	8	Instituto NTC
	Eficiência e Alta Performance na Gestão Administrativa - práticas essenciais para garantir o direito fundamental à boa administração pública - Gestão Estratégica de Recursos Humanos	8	Instituto NTC
	1º Encontro de Auditoria e Controle Interno do rio de Janeiro	8	Escola Superior de Controle Interno - ESCI
TOTAL		50	-

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Auditoria Interna da SETRAM foi significativamente impactada, em anos anteriores, pela redução no quadro de servidores da área, o que resultou em um acúmulo expressivo de trabalhos em atraso.

Apesar desse cenário desafiador, é importante destacar que foram concluídos diversos processos pendentes, incluindo as análises e emissões de Relatórios de Auditoria relacionados às Prestações de Contas a Anual de Gestão da SETRAM – PCA 2019 a 2022, bem como processos de Prestação de Contas de Bilhete Único Intermunicipal, entre outros trabalhos relevantes.

Vale salientar sobre a impossibilidade de a Unidade realizar qualquer trabalho sobre o Fundo para Operação e Melhoria dos Transportes Coletivos e Metropolitanos -



RANAT – RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – 2024

FOM TRANSPORTE devido a inexistência de recursos recebidos pela SETRAM relativo ao citado Fundo.

Mesmo diante das limitações enfrentadas, esta unidade de auditoria interna mantém o compromisso de conduzir suas atividades com zelo e dedicação, sempre buscando a melhor execução dos trabalhos em prol da Secretaria de Transporte e Mobilidade Urbana do Rio de Janeiro.

Rio de Janeiro, 31 de janeiro de 2025.

Milenny da Conceição Moreira

Assistente - Auditoria

ID 51143470

Antônio Carlos Neves de Mattos

Assessor - Chefe Auditoria

ID 5137516-8