



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado do Ambiente

SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL

Processo nº: 04 / 002.9461 / 16

Data: 19 / 09 / 16 fls. 22

Rubrica: ID: 19596255

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DAS UNIDADES - RANAT
(Anexo IV, IN AGE nº 36/2016)

ÓRGÃO: FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS - FUNDRIH

EXERCÍCIO: 2017

N.	OBJETO	OBJETIVOS / RESULTADOS ESPERADOS	ESCOPO	ACHADOS	Percentual de Atingimento do Planejamento	
					REALIZOU A ATIVIDADE?	100% JUSTIFICATIVA PELA NÃO REALIZAÇÃO DA ATIVIDADE
1	Prestação de Contas Anual	Objetivos: Elaborar Relatório e Certificado de Auditoria sobre a Prestação de Contas do órgão, referente ao exercício. Resultados Esperados: Cumprir o inciso V do artigo 16 do Decreto 43.463/2012.	No exercício de 2017, foram analisados os itens Solicitados através da IN AGE nº 37/17	-O processo E-07/002.14324/16(OD) tramitou fora do prazo; -Ausência P.contas de descentralizações de créditos; - Ausência de Relatórios Trimestrais previstos na IN AGE nº 24/13; - Foi observado créditos orçamentários de descentralizações não devolvidos; -Lançamentos contábeis executados fora do exercício;	(x) Sim () Não	
2	Plano Anual de Atividades	Objetivos: Elaborar o PAACOSEA Resultados Esperados: O plano áreas de maior risco no órgão em termos de materialidade, relevância e hierarquização.	Foram considerados os itens de maior relevância ,conforme o anexo II da IN AGE nº 36/2016		(x) Sim () Não	
3	Relatório de Atividades	Objetivos: : Elaborar o RANAT. Resultados Esperados: O relatório descrevendo as atividades realizadas, se possível 100%, enviado tempestivamente (20 de dezembro).	Relacionar as atividades executadas no Planat.		(x) Sim () Não	



Govorno do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado do Ambiente

SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL

Processo nº: 04/002.9441/16

Data: 19/09/16 fls. 23

Rubrica: [assinatura] ID: 19596235

7	Recursos Descentralizados	Objetivos: Examinar e Emitir Relatório sobre a prestação de contas dos recursos descentralizados. Resultados Esperados: Conformidade na execução dos recursos.	-Foram analisadas as prest. de contas dos exercícios 2016 e 2013, com emissão do relatório conclusivo.	-Os bens não foram entregues conforme o termo de cooperação; - despesas realizadas sem a devida cobertura do termo de cooperação; -Prestação contas apresentada após o prazo previsto na IN AGE nº 24/13	(x) Sim () Não	
9	Contratos	Objetivos: Avaliar a regularidade com foco na execução dos contratos. Resultados Esperados: Conformidade e correção de eventuais falhas na execução dos contratos.	Foram analisados diversos contratos com as entidades delegatárias: FADUC(1º ao 4ºano), AGEVA, CISJ e MACAE	Foram observados ausência dos seguintes docs: - Plano de trabalho; - Ofício de encaminhamento da P.Contas; - Extratos bancários; -Publicação do extrato da execução físico-financeira; -Manifestação da gerência responsável; - Anexo V da Resolução INEA 131/15.	(x) Sim () Não	
11	Despesas de Exercícios Anteriores	Objetivos: Verificar se os órgãos e entidades adotaram os procedimentos previstos nos artigos 14 a 18 ao executarem as Despesas de Exercícios Anteriores. Resultados Esperados: Cumprimento do Decreto n.º 41.880/2009.			() Sim (x) Não	Informamos que não ocorreram DEAs com recursos do FUNDRHI
12	Monitoramento das Recomendações da AGE	Objetivos: Monitorar a implementação das recomendações feitas nos Relatórios de Auditoria. Resultados Esperados: Recomendações monitoradas.	- O relatório da AGE referente ao processo de OD do exercício de 2015. -Encaminhamento da CI AUDIT nº 10/17 para os setores envolvidos	- Falta de recolhimento das retenções, dentro do prazo, ocasionando juros e multas; -Ausência de prestações contas ref. aos recursos descentralizados -Pagamento efetuados fora da ordem cronológica -Ausência de Análise nas contas contábeis de maior relevância.	(x) Sim () Não	

[assinatura]



Govorno do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado do Ambiente

SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL

Processo nº: 04/002.9441/16

Data: 19/09/16 fls. 24

Rubrica: [assinatura] ID: 19576235

13	Monitoramento das Recomendações do TCE	Objetivos: Monitorar a implementação das recomendações feitas pelo TCE. Resultados Esperados: Recomendadas Monitoradas.	-Ofício 18027/17, com referência ao contrato de gestão 03/10(AGEVAP)	-Não foram justificados, quanto à economicidade na contratação da AGEVAP.	(x) Sim () Não	
17	Assessoramento ao Órgão	Objetivos: Orientar o órgão objetivando dirimir dúvidas na execução das atividades da Instituição, em termos de controle interno. Resultados Esperados: Assessorar o órgão em matéria de controle interno.	-Revisão dos procedimentos adotados pelas Delegatárias através da Resolução nº 131/15 -Reunião com os setores envolvidos, quanto a obediência do cumprimento da Resoluções INEA nº 131/15 e 13/10	- Descumprimento dos prazos p/ apresentação das prestação de contas; - Ausência de documentos; tais como o anexo - V da Resolução nº 131/15 - Ausência dos extratos de aplicações financeira	(x) Sim () Não	
18	Capacitação, Treinamento e Participação em Eventos	Objetivos: Possibilitar a construção e atualização do conhecimento das equipes. Resultados Esperados: Servidores capacitados.	Os servidores desta auditoria participaram da capacitação profissional na SEFAZ(concin), TCE e CRC		(x) Sim () Não	
14	Monitoramento das Recomendações do Controle Interno	Objetivos: Monitorar a implementação das recomendações feitas pelo Controle Interno. Resultados Esperados: Recomendações monitoradas.	Encaminhamento através de CI(s), quanto as recomendações que deverão ser implementadas pelos setores envolvidos.		(X) Sim () Não	

[assinatura]



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado do Ambiente

SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL
Processo nº: 04/002.9491/16
Data: 17/07/16 fls. 25
Rubrica: [assinatura] ID: A596235

22	Tomada de Contas	Objetivos: : Emissão de Relatório de Tomada de Contas Resultados Esperados: Relatório emitido.	Foi instaurada processos, tomadas de contas, através do processo -E-07/002.3128/17.	Foram encontradas as seguintes situações: - Despesas com veículos sem identificação; - Despesas incompatíveis com a finalidade; - Ausência de certidões negativas na contratação; - Passagens áreas com valores acima do permitido; - Despesas sem autorização.	(x) Sim () Não	
24	Tomada de Contas Arquivadas	Objetivos: Resultados Esperados			() Sim (x) Não	Não ocorreu nenhum fato que motivasse o arquivamento de tomada de contas.
25	Crédito Suplementar	Objetivos: : Emissão de opinião atestando o crédito. Resultados Esperados: Opinião emitida.	Foram analisados 2 processos, E-07/002.2941/17 e E-07/002.2943/17 sendo emitido parecer conclusivo do controle interno, atestando a existência de recursos financeiros em obediência a IN nº 09/2010.	Foram cumpridos todos os requisitos exigidos pela IN AGE nº 09/2010, não sendo encontrado nenhum achado.	(x) Sim () Não	
56	Monitoramento da Regularidade Fiscal junto à Receita Federal	Objetivos: Aperfeiçoar o monitoramento pelos órgãos que estejam na situação de inadimplência informada no Relatório Complementar de Situação Fiscal, obtido por meio do sistema e-CAC da Receita Federal (sítio da Receita Federal) Objetivos: Esta auditoria com objetivo de monitorar a regularidade fiscal emitiu a CI INEA/AUDIT nº 039/2017, solicitando todas as SEFIP dos últimos exercícios. Resultados Esperados: Situação Fiscal e providências saneadoras monitoradas Resultados Esperados: Situação Fiscal e providências saneadoras monitoradas	Esta auditoria com objetivo de monitorar a regularidade fiscal emitiu a CI INEA/AUDIT nº 039/2017, solicitando todas as SEFIP dos últimos exercícios.	Foi utilizado o fator acidentário de prevenção(FAP) com alíquota indevida nos recolhimentos da GPS	(x) Sim () Não	

[assinatura]