



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES - RANAT

**ÓRGÃO:** UNIVERSIDADE DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**EXERCÍCIO:** 2019

Percentual de Atingimento do Planejamento

92,3%

N.	OBJETO	OBJETIVOS / RESULTADOS ESPERADOS	ESCOPO	ACHADOS	REALIZOU A ATIVIDADE?	JUSTIFICATIVA PELA NÃO REALIZAÇÃO DA ATIVIDADE
1	Prestação de Contas Anual	<p><b>Objetivos:</b> Elaborar Relatório e Certificado de Auditoria sobre a Prestação de Contas do órgão, referente ao exercício.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Cumprir o inciso V do artigo 16 do Decreto 43.463/2012.</p>	Avaliação do resultados alcançados quanto aos aspectos de economicidade, eficácia e eficiência	<p>Analisando as evidências obtidas no exame da documentação e nos controles da Entidade, e tendo em vista o Relatório de Gestão apresentado pelo Departamento de Contabilidade, concernente à administração dos recursos auferidos, consideramos, satisfatórios os resultados alcançados quanto aos aspectos de economicidade, eficácia e eficiência da gestão, dos recursos de que dispõe o Gestor.</p> <p>Em nossa opinião, a Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas da Fundação Universidade do Estado do Rio de Janeiro - UERJ, relativa ao exercício de 2018, é <b>REGULAR com Ressalva</b>, haja vista a apresentação da prestação de contas em atraso e a impossibilidade do seu encaminhamento</p>	( x ) Sim ( ) Não	

Auditoria Geral da UERJ

Rua São Francisco Xavier, 524 - 2º andar/Bloco B/sala 2006. Maracanã  
Rio de Janeiro - RJ - CEP: 20550-900 - Tel: (21) 2334-0403



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

				<p>tempestivo à Auditoria Geral do Estado com vista à emissão do Certificado de Auditoria, nos termos determinado pelo Art.7 da Instrução Normativa AGE nº 48, de 04/02/2019. Advertimos, ainda, a divergência de valores de Descentralização Externa e Destaques Concedidos aos constantes no SIAFE-RIO; contas correntes que não constam da conciliação bancária e não apresentação dos demonstrativos de comprovação de aplicação dos recursos concedidos a título de Sistema de Desembolso Descentralizado – SIDES, exercício 2018. A ausência dos mesmos constitui Ressalva.</p> <p>Processo nº E-26/007/2653/2019</p>		
2	Plano Anual de Atividades	<p><b>Objetivos:</b> Elaborar o PLANT da UERJ</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Abordar as áreas de maior risco no Órgão em termos de materialidade, relevância e hierarquia.</p>	Acompanhar o cumprimento das normas de auditoria geralmente aceitas	<p>Efetuamos através do SIAFE-RIO e outros processos técnicos de comprovação, que consideramos necessários nas circunstâncias, o acompanhamento das atividades executadas com maior frequência e as com maior risco da UERJ.</p> <p>Processo nº E-26/007/1372/2019</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não</p>	
3	Relatório de Atividades	<p><b>Objetivos:</b> Encaminhar o PLANAT a AGE, com vista a elaboração do RANAT.</p>		<p>Elaborado e Encaminhamento intempestivo em 13/09/2019</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não</p>	

Auditoria Geral da UERJ

Rua São Francisco Xavier, 524 - 2º andar/Bloco B/sala 2006. Maracanã  
Rio de Janeiro - RJ - CEP: 20550-900 - Tel: (21) 2334-0403



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

		<b>Resultados Esperados:</b> Avaliação e aprovação da AGE, objetivando compor as metas físicas e financeiras dos principais programas de governo.				
4	Recursos Descentralizados	<b>Objetivos:</b> Análise e emissão de relatório sobre os recursos descentralizados.  <b>Resultados Esperados:</b> Verificar se as prestações de contas estão de acordo com a IN nº 24/2013 e Decreto nº 42.436/2010, incluindo a verificação no SIAFE-RIO e outros processos técnicos de comprovação e considerados necessários.	Fidedignidade na aplicação dos recursos	Transferência de recursos para contas de Desembolso descentralizado especificando quais os servidores responsáveis pela aplicação do recurso e o referido processo de prestação de contas da aplicação dos recursos.  Utilização da isenção que a Universidade possui no imposto de importação, com o objetivo de desonerar a Fundação Saúde na aquisição de insumos para o HEMORIO.	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
5	Contratos	<b>Objetivos:</b> Acompanhar a execução dos contratos celebrados.  <b>Resultados Esperados:</b> Conformidade e correção de eventuais falhas na execução dos contratos.	Propor o saneamento na ocorrência de eventuais falhas na execução dos Contratos e Termos Aditivos	--	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

6	Despesas de Exercícios Anteriores	<b>Objetivos:</b> Verificar a classificação das Despesas de Exercício Anteriores – DEAs, autorizadas no exercício corrente  <b>Resultados Esperados:</b> Cumprimento do Decreto n.º 41.880/2009, conjugados com os Decretos Estaduais n.º 45.230/2015, 45.478/2015 e 46.574/2019.	Verificação dos procedimentos previstos nos art. 14 a 18 ao executar as Despesas de Exercícios Anteriores.	--	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
7	Monitoramento das Recomendações da AGE	<b>Objetivos:</b> Cumprimento das recomendações apontadas nos Ofícios e Relatórios emitidos pela AGE.  <b>Resultados Esperados:</b> Recomendações atendidas e monitoradas.	Implementação das recomendações feitas nos Ofícios e Relatórios de Auditoria.	----	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
8	Monitoramento das Recomendações do TCE	<b>Objetivos:</b> Cumprimento das recomendações apontadas nos Ofícios e Relatórios emitidos pelo TCE  <b>Resultados Esperados:</b> Recomendações atendidas e monitoradas on-line.	Implementação das recomendações apontadas nos Ofícios e Relatórios do TCE.	----	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	

Auditoria Geral da UERJ

Rua São Francisco Xavier, 524 - 2º andar/Bloco B/sala 2006. Maracanã  
Rio de Janeiro - RJ - CEP: 20550-900 - Tel: (21) 2334-0403



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

9	Monitoramento das Recomendações do Controle Interno	<b>Objetivos:</b> Cumprimento das recomendações apontadas nos Relatórios da AGUERJ <b>Resultados Esperados:</b> Recomendações atendidas e monitoradas.	Cumprimento do Ato Executivos de Decisão Administrativa nº 006/2013	----	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
10	Assessoramento ao Órgão	<b>Objetivos:</b> Buscar Orientar de forma a evitar erros ou omissões na execução das atividades em termos de controle interno. <b>Resultados Esperados:</b> Assessorar o órgão em matéria de controle interno.	Orientar a fim de dirimir dúvidas na execução das atividades da Instituição	----	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
11	Capacitação, Treinamento e Participação em Eventos	<b>Objetivos:</b> Atualização e o aperfeiçoamento do servidor da UERJ, visando à qualidade e a competência técnica, através do desenvolvimento humano profissional e institucional <b>Resultados Esperados:</b> Desenvolvimento de habilidades e conhecimentos do servidor.	Possibilitar a construção e atualização do conhecimento das equipes.	Em virtude do número reduzido de auditores, tal procedimento torna-se inviável, haja vista o quantitativo de tarefas a serem realizadas, aliado à falta de incentivo do Órgão.	<input type="checkbox"/> Sim <input checked="" type="checkbox"/> Não	
12	Tomadas de Contas Arquivadas	<b>Objetivos:</b> Adoção das medidas previstas no § 1º do Art. 3º da IN AGE nº 22/2013	Aplicação da Instrução Normativa AGE	Com adoção das medidas previstas na IN nº 22/2013 a título de racionalização administrativa e economia processual, as tomadas de contas arquivadas nas hipóteses do Art. 18 do	<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	

Auditoria Geral da UERJ

Rua São Francisco Xavier, 524 - 2º andar/Bloco B/sala 2006. Maracanã  
Rio de Janeiro - RJ - CEP: 20550-900 - Tel: (21) 2334-0403



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

		<p>e Art. 27, § 1º da Deliberação nº 198/96 do TCE.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Racionalização de abertura de tomada de contas com a aplicação de medidas internas para a obtenção da Prestação de contas ou do ressarcimento do dano causado ao erário.</p>	<p>nº 22, de 04/07/2013</p>	<p>instrumento legal anteriormente citado, deverão ser relacionadas na Prestação de Contas dos Ordenadores de despesas da UERJ, fato controlado pelo Departamento de Revisão e Tomada de Contas em conjunto com a Auditoria Geral da UERJ.</p>		
13	Crédito Suplementar	<p><b>Objetivo:</b> Verificar a disponibilidade financeira para o atendimento da modificação orçamentária.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Ateste dos valores consignados na Prestação de Contas dos Ordenadores de Despesas da UERJ</p>	<p>Instrução Normativa nº 009/2010</p>	<p>Encaminhado e aprovado as solicitações de superávit financeiro nas fontes 230, 212 e 225, conforme valores especificados no SIAFE-RIO.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não</p>	
14	Inspeções extraordinárias.	<p><b>Objetivo:</b> Verificar a correta mensuração das entradas e saídas de materiais.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Os valores e quantidades registrados no controle de estoque afirmem a real situação do almoxarifado.</p>	<p>Avaliar se os procedimentos adotados nas entradas e saídas estão de acordo com a legislação e os preceitos contábeis</p>	<p>Em virtude do número reduzido de auditores, tal procedimento torna-se inviável, haja vista o quantitativo de tarefas a serem realizadas, aliado à falta de incentivo do Órgão.</p>	<p><input type="checkbox"/> Sim <input checked="" type="checkbox"/> Não</p>	

Auditoria Geral da UERJ

Rua São Francisco Xavier, 524 - 2º andar/Bloco B/sala 2006. Maracanã  
Rio de Janeiro - RJ - CEP: 20550-900 - Tel: (21) 2334-0403



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Ciência e Tecnologia  
Universidade do Estado do Rio de Janeiro

15	Prestações de Contas dos Agentes Patrimoniais	<b>Objetivo:</b> Emissão de relatório da prestação de contas ao Egrégio Conselho de Curadores  <b>Resultados Esperados:</b> Controle dos bens patrimoniais nos setores da UERJ	Análise das prestações de contas dos bens móveis realizadas pelos agentes patrimoniais		<input checked="" type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
----	---	--	--	--	---	--

Auditoria Geral da UERJ, 02 de março de 2020.

**LUCIANO COIMBRA DE GOUVÊA**  
Coordenador de Inspeção Física  
CRC/RJ 089546/O-9 Matr.31067-2  
ID 2561215

**MARCIA MARQUES DA COSTA**  
Auditora Geral da UERJ  
Matr. 4475-0 – CRC/RJ 043259/O-9  
ID 2561275-1