



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
 Secretaria de Estado de Fazenda  
 Auditoria Geral do Estado - COSEA XXX

**RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DAS UNIDADES - RANAT**  
**(Anexo IV, IN AGE nº 35/2015)**

**ÓRGÃO: EMPRESA DE OBRAS PÚBLICAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO**

**EXERCÍCIO: 2017**

N.	OBJETO	OBJETIVOS / RESULTADOS ESPERADOS	ESCOPO	ACHADOS	REALIZOU A ATIVIDADE?	JUSTIFICATIVA PELA NÃO REALIZAÇÃO DA ATIVIDADE
1	Prestação de Contas Anual - 2016	<b>Objetivos:</b> Elaborar Relatório com Parecer Conclusivo sobre a Prestação de Contas da EMOP referente ao exercício de 2016. <b>Resultados Esperados:</b> Cumprir o inciso V do artigo 16 do Decreto 43.463/2012.	Este item não foi atendido. Em virtude da crise financeira do estado houve grande atraso nos pagamentos (+ de 1 ano) e o consequente atraso na entrega dos relatórios da Auditoria Independente, o que ocorreu somente em outubro e novembro.		( X ) SIM ( ) NÃO	Não tivemos condições, apesar das diversas solicitações, de efetuar os serviços no tempo determinado em função de o estado, novamente, atrasar os pagamentos. Consequentemente, somente agora em novembro é que estamos recebendo os relatórios da Auditoria Independente e poderemos encaminhar a Prestação de Contas de 2016.
2	Plano Anual de Atividades - 2018	<b>Objetivos:</b> Elaborar o PLANAT <b>Resultados Esperados:</b> O plano deve englobar áreas de maior risco na EMOP em termos de materialidade, relevância e hierarquização.	Este item foi atendido plenamente. Atingimos 100% de nossa meta.	Em um ano totalmente comprometido pela falta de orçamento, realizamos muito pouco, mesmo assim conseguimos, de uma forma mais simplificada, atingir nosso objetivo, embora com muita correria ao final do prazo.	( X ) SIM ( ) NÃO	
3	Relatório de Atividades - 2017	<b>Objetivos:</b> Elaborar o RANAT. <b>Resultados Esperados:</b> O relatório descrevendo as atividades realizadas no exercício e enviado tempestivamente à AGE.	Este item foi atendido plenamente. Atingimos 100% de nossa meta.	Realizamos pequena parte de nossas intensões, em virtude da paralisação pela qual estamos passando em virtude da crise orçamentária que nos prejudica muito operacionalmente. Os problemas com a falta de internet por longo tempo e posteriormente pelas paralizações e quedas da provisoría que instalaram foi nosso maior problema, além da desmobilização do pessoal.	( X ) SIM ( ) NÃO	Foi um ano difícil em que tivemos muita perda de tempo em conseguir informações fidedignas para despenhar nossas atividades que nos prejudicou muito em atingir nossa meta. Foi pior que o ocorrido no exercício anterior.

**SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL**  
 Processo nº E-14/002/000 787/2017  
 Data: 26/10/2016 Fls. 34  
 Rubrica: [assinatura]



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Fazenda  
Auditoria Geral do Estado – COSEA XXX

5	Bens Patrimoniais	<p><b>Objetivos:</b> Aferir se o controle patrimonial está sendo elaborado de acordo com as normas legais; Realizar inspeções físicas.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Conformidade dos bens inventariados e controles internos patrimoniais avaliados.</p>	Foi efetuado o Inventário referente ao exercício de 2016 que atendeu plenamente ao determinado na Legislação vigente. Este item foi atendido plenamente. Atingimos 100% de nossa meta.	A quantidade de bens inservíveis é muito grande e nos impõe constantes solicitações de baixas, pois nosso mobiliário tem mais de 20 anos e se encontra, em sua maior parte, em mau estado de conservação. Somente o mobiliário do quarto e quinto andares (que foram totalmente reformados) estão em bom estado, porém pertencem à SEOBRAS.	( X ) SIM ( ) NÃO	Não pudemos atender as normas publicadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC 01 e 25) pela total falta de condições operacionais para tal atividade. Foi emitido processo com grande atraso e encaminhado à AGE.
7	Recursos Descentralizados	<p><b>Objetivos:</b> Examinar e Emitir Relatório com Parecer Conclusivo sobre as prestações de contas dos recursos descentralizados.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Conformidade na execução dos recursos.</p>	Foram atuados 43 processos de Prestação de Contas referentes a 88 Descentralizações de Créditos, com Parecer Conclusivo desta Auditoria. Atingimos 100% de nossa meta.	Como anteriormente, conseguimos atender a todas as exigências, embora a pequena quantidade de processos do ano anterior (43) além dos que nos foram devolvidos com solicitações complementares (de anos anteriores) que, necessariamente não deveriam acontecer.	( X ) SIM ( ) NÃO	Não temos pendências referentes aos processos de 2016.
9	Contratos	<p><b>Objetivos:</b> Avaliar a regularidade com foco na execução dos serviços contratados.</p> <p><b>Resultados Esperados:</b> Conformidade e correção de eventuais falhas na execução dos serviços contratados.</p>	Foram analisados todos os Contratos assinados pela EMOP neste exercício atendendo à Lei n.º 8.666/93. Atingimos 100% de nossa meta.	Com relação aos contratos de obras, estamos com quase a sua totalidade com prorrogação e/ou suspensão da contagem de prazo já para 2018.	( X ) SIM ( ) NÃO	Apesar do ocorrido em virtude da crise financeira estamos com o controle dos processos aguardando apenas a volta dos orçamentos para darmos continuidade aos mesmos.
11	Despesas de Exercícios Anteriores	<p><b>Objetivos:</b> Verificar se o órgão adota os procedimentos previstos nos artigos 14 a 18 ao executar Despesas de</p>	Analisamos todos os processos relativos a DEA neste exercício atendendo ao Decreto 41.880/09. Atingimos 100% de nossa	A falta de orçamento paralisou este procedimento e, temos que aguardar a volta da normalidade financeira para finalizarmos os procedimentos.	( X ) SIM ( ) NÃO	Todos aqueles que pudemos dar continuidade foram levados a cabo e tiveram seus relatórios da Comissão Permanente enviados à AGE.



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Fazenda  
Auditoria Geral do Estado - COSEA XXX

SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL

Processo nº 6.14/02/2000 RRF/201

Data: 16/10/2016 Fls. 36  
Rubrica: RFD 1899266.1

	Exercícios Anteriores.	meta.			
12	Monitoramento das Recomendações da AGE	<b>Resultados Esperados:</b> Cumprimento do Decreto n.º 41.880/2009. <b>Objetivos:</b> Monitorar a implementação das recomendações feitas nos Relatórios de Auditoria.	Apesar das dificuldades operacionais apontados em nosso PLANAT conseguimos acompanhar com efetividade 60% aproximadamente, das recomendações da AGE.	( ) SIM (X) NÃO	Como previmos em nosso PLANAT não conseguimos atingir nossa meta pela sobrecarga existente em nossa operacionalidade uma vez que, só o Auditor tem condições de atuar em campo.
13	Monitoramento das Recomendações do TCE	<b>Resultados Esperados:</b> Recomendações implementadas. <b>Objetivos:</b> Monitorar a implementação das recomendações feitas pelo TCE.	Apesar das dificuldades operacionais apontados em nosso PLANAT conseguimos acompanhar com efetividade 90% das determinações do TCE. por amostragem.	( ) SIM (X) NÃO	Conforme previsto em nosso PLANAT não conseguimos atingir nossa meta pela sobrecarga existente em nossa operacionalidade uma vez que, só o Auditor tem condições de atuar em campo.
14	Monitoramento das Recomendações do Controle Interno	<b>Resultados Esperados:</b> Recomendações monitoradas. <b>Objetivos:</b> Monitorar a implementação das recomendações feitas pelo Controle Interno.	Analisamos todos os procedimentos relativos às recomendações emanadas pelo Controle Interno. Atingimos 100% de nossa meta.	(X) SIM ( ) NÃO	
17	Assessoramento ao Órgão/ Instituição.	<b>Resultados Esperados:</b> Recomendações monitoradas. <b>Objetivos:</b> Orientar o órgão objetivando dirimir dúvidas na execução das atividades da Instituição, em termos de controle	Participamos ativamente, quando solicitado e/ou quando identificada alguma divergência regimental ou legal.	(X) SIM ( ) NÃO	



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
 Secretaria de Estado de Fazenda  
 Auditoria Geral do Estado - COSEA XXX

18	<p>Capacitação, Treinamento e Participação em Eventos</p>	<p><b>interno.</b>  <b>Resultados Esperados:</b> Assessorar o órgão em matéria de controle interno.  <b>Objetivos:</b> Possibilitar a construção e atualização do conhecimento das equipes.  <b>Resultados Esperados:</b> Servidores capacitados.</p>	<p>Em virtude da já esperada falta de recursos não participamos de treinamentos ou eventos inerentes à nossas atividades, exceto aos patrocinados pela AGE.</p>	<p>Não houve a mínima condição financeira para nossa participação em eventos externos ou aos patrocinados pelo Estado.</p>	<p>( ) SIM          (X) NÃO</p>	<p>A falta de recursos orçamentários não permitiu nossa participação em eventos para nossa capacitação exceto aqueles patrocinados pela Auditoria Geral do Estado.</p>
20	<p>Opinar (prévia, concomitante e posteriormente) em processos de liquidação e / ou pagamento de despesas, entre outros.</p>	<p><b>Objetivos:</b> Emitir opinião em processos administrativos  <b>Resultados Esperados:</b> Órgão/Entidade assessorada.</p>	<p>Em nosso dia-a-dia apenas participamos dos casos em que haja dúvida quanto aos procedimentos legais, o que fazemos sistematicamente com o Acompanhamento diário dos processos.</p>	<p>A acentuada queda em nossa operacionalidade nos permitiu atender com alguma facilidade às ocorrências, que foram mínimas.</p>	<p>(X) SIM          ( ) NÃO</p>	
21	<p>Sindicância</p>	<p><b>Objetivos:</b> Emitir opinião em processo administrativo.  <b>Resultados Esperados:</b> Opinião emitida</p>	<p>Como Presidente da Comissão Permanente de Sindicância, participei de todos os processos de sindicância com Parecer Conclusivo.</p>	<p>Foram pouquíssimos casos e todos foram acompanhados devidamente.</p>	<p>(X) SIM          ( ) NÃO</p>	
22	<p>Tomada de Contas</p>	<p><b>Objetivos:</b> Emissão de Relatório de Tomada de Contas  <b>Resultados Esperados:</b> Relatório emitido.</p>	<p>Não tivemos nenhum caso neste exercício para atendimento ao Decreto 43463/12 e deliberação TCE 198/96 e IN AGE 22</p>		<p>( ) SIM          (X) NÃO</p>	

**SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL**

Processo nº 6.17/2016-988/201  
 Data: 10/10/2016 Fls. 39  
 Rubrica: NE 2899166-1



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Fazenda  
Auditoria Geral do Estado - COSEA XXX

SERVIÇO PÚBLICO ESTADUAL  
PROCESSO nº 6.17/002/002-881/10  
Data: 26/10/2016 Fis. 3A  
RUBRICA: [Assinatura] 8849156.1

24	Tomada de Contas Arquivadas	<b>Objetivos:</b> Atendimento ao Art. 18 da IN 22. <b>Resultados Esperados:</b> Atendimento a IN AGE 22.	Não tivemos nenhum caso para atendimento à IN AGE 22/2013.	( ) SIM (X) NÃO	
25	Crédito Suplementar	<b>Objetivos:</b> Emissão de opinião atestando o crédito. <b>Resultados Esperados:</b> Opinião emitida.	Neste exercício não tivemos condições para esse benefício por não haver superávit financeiro referente ao exercício anterior.	( ) SIM (X) NÃO	
26	Participação no Conselho Fiscal	<b>Objetivos:</b> Emissão de Relatório de Atividades mensalmente. <b>Resultados Esperados:</b> Manter atualizados os Conselheiros com informações necessárias sobre a Empresa.	Neste exercício participamos de dez (84%) das reuniões do Conselho atendendo à convocação do mesmo embora tenhamos emitido Relatório de Atividades para todas as reuniões.	(X) SIM ( ) NÃO	
27	Participação em Licitações	<b>Objetivos:</b> Verificação "in loco" dos processos de licitação. <b>Resultados Esperados:</b> Atendimento à legislação.	Participamos apenas de uma das poucas licitações ocorridas.	(X) SIM ( ) NÃO	Face à falta de orçamento para tal evento tivemos poucas ocorrências.