

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT

**AGERIO
AGÊNCIA DE FOMENTO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S/A**

EXERCÍCIO DE 2021

1 INTRODUÇÃO

O Relatório Anual de Atividades – RANAT – é elaborado com base no Plano Anual de Atividades – PLANAT – referente ao mesmo exercício, apresentando informações sobre a execução das atividades planejadas e resultados decorrentes dos trabalhos.

O RANAT apresenta os trabalhos efetivamente realizados durante o período, os principais apontamentos e justificativa por eventuais alterações ocorridas.

2 TRABALHOS PLANEJADOS

Para o exercício foram selecionadas quatro atividades (de acordo com a Organização Interna Básica) para serem avaliadas, conforme a seguir:

- Gestão operacional – cadastro de clientes
- Gestão operacional – verificação de documentos
- Gestão operacional – modelagem para avaliação de riscos
- Gestão de tecnologia da informação – gestão de dados
- Gestão contábil e fiscal – lançamentos manuais
- Gestão de governança – prevenção à lavagem de dinheiro
- Gestão estratégica – responsabilidade socioambiental

Em referência ao Universo de Auditoria, tais atividades se relacionam com os seguintes macroprocessos: gestão operacional, gestão de tecnologia da informação, gestão contábil e fiscal, gestão de governança e gestão estratégica.

3 TRABALHOS REALIZADOS

Com o objetivo de cumprir a necessidade de avaliação das atividades acima, a AUDIT elaborou os seguintes trabalhos:

- RA 01/2021 – avaliação de concessão de crédito – contrato 2019000635
- RA 02/2021 – avaliação dos controles internos e procedimentos relativos a PLD/FT
- RA 03/2021 – avaliação dos controles internos e procedimentos relativos a PRSA
- RA 04/2021 – avaliação do cadastro de clientes e verificação de documentos
- RA 05/2021 – avaliação das metodologias de análise de risco
- PA 01/2021 – parecer sobre relatório de ouvidoria de 31/12/20
- PA 02/2021 – parecer sobre demonstrações financeiras da AgeRio de 31/12/20
- PA 03/2021 – parecer sobre demonstrações financeiras consolidadas de 31/12/20
- PA 04/2021 – parecer sobre relatório de ouvidoria de 30/06/21
- PA 05/2021 – parecer sobre demonstrações financeiras da AgeRio de 30/06/21
- PA 06/2021 – parecer sobre demonstrações financeiras consolidadas de 30/06/21

Dentro os apontamentos realizados, destacamos:

Apontamento: Divergência entre as informações prestadas por cliente aquelas utilizadas na análise da operação.

Recomendação: Revisão dos controles que visam a assegurar a exatidão das informações utilizadas nas análises.

Apontamento: Baixa confiabilidade das informações financeiras utilizadas.

Recomendação: Adotar procedimentos mais conservadores no modelo de risco, no que tange aos pontos de atenção levantados pelos analistas quanto à confiabilidade e transparência.

Apontamento: Baixa liquidez de garantia para financiamento.

Recomendação: Revisão dos controles e procedimentos referentes à exigência de garantias para a concessão de crédito, buscando maior liquidez.

Apontamento: Verificação manual de documentos.

Recomendação: Estabelecer mecanismos automatizados para a verificação dos dados cadastrais fornecidos pelos clientes, bem como atestar sua conformidade com fontes oficiais.

Apontamento: Impossibilidade de se cadastrar grupo econômico.

Recomendação: Implementar solução no sistema de crédito que possibilite o cadastro de grupo econômico e a inclusão de beneficiário final.

Cabe destacar que todas as recomendações são devidamente tratadas, ou seja, são elaborados planos de ação para o saneamento dos apontamentos e há um acompanhamento por parte da Auditoria Interna até a sua conclusão.

4 TRABALHOS NÃO REALIZADOS

Não foram realizados os trabalhos referentes a Gestão de Tecnologia da Informação (gestão de dados) e Gestão Contábil e Fiscal (lançamentos manuais), sendo substituídos pelo trabalho referente a Gestão Operacional formalizado no RA 01/2021.

Rio de Janeiro, 18 de janeiro de 2022.

VITOR BANDEIRA SILVEIRA BARBOSA

Gerente de Auditoria Interna

Auditoria Interna