

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT

AGERIO

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

EXERCÍCIO DE 2022

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 administrativa – contratações administrativas
- Gestão de tecnologia da informação – gestão de dados
- Gestão de governança e legal – gerenciamento de riscos corporativos
- Gestão de governança e legal – responsabilidade socioambiental
- Gestão de governança e legal – prevenção à lavagem de dinheiro

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 01/2022 – avaliação dos controles internos e procedimentos relativos a PLD/FT
- RA 02/2022 – avaliação dos controles internos e procedimentos relativos a PRSA
- RA 03/2022 – auditoria em concessão de crédito – cliente 61680
- RA 04/2022 – avaliação das contratações administrativas
- PA 01/2022 – parecer sobre relatório de ouvidoria de 31/12/21
- PA 02/2022 – parecer sobre demonstrações financeiras da AgeRio de 31/12/21
- PA 03/2022 – parecer sobre demonstrações financeiras consolidadas de 31/12/21
- PA 04/2022 – parecer sobre relatório de ouvidoria de 30/06/22
- PA 05/2022 – parecer sobre demonstrações financeiras da AgeRio de 30/06/22

Dentre os apontamentos realizados, destacamos:

Apontamento: Não identificamos uma ferramenta que identifique o beneficiário final de maneira prática, célere e intuitiva.

Recomendação: Implementar ferramenta para aprimorar a capacidade de identificação do beneficiário final, tornando a atividade mais segura e menos trabalhosa.

Apontamento: Os valores das garantias reais acessórias não estão devidamente registrados no sistema de crédito.

Recomendação: Ajustar os valores das garantias acessórias dentro do sistema de crédito, com o propósito de apresentar os valores mais fidedignos tanto para os controles gerenciais internos como também para os órgãos externos.

Apontamento: Compartilhamento de senhas para acesso ao sistema ERP pela equipe da Gerência de Licitações, tendo em vista a existência de três logins e cinco funcionários na área.

Recomendação: Disponibilizar mais dois logins de acesso ao sistema ERP para a Gerência de Licitações, para evitar fragilidades nos controles existentes.

Apontamento: Divergência nos valores limite de dispensa e de inexigibilidade entre o Regulamento de Licitações e o manual normativo de alçadas.

Recomendação: Ajustar os valores mencionados no referido manual normativo para que coincidam com o Regulamento de Licitações.

Cabe destacar que todas as recomendações são devidamente tratadas, ou seja, são elaborados planos de ação para o saneamento dos apontamentos com o devido 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 de Governança e Legal (gerenciamento de riscos corporativos), sendo substituídos pelo trabalho referente a Gestão Operacional formalizado no RA 03/2022.

Rio de Janeiro, 30 de janeiro de 2023.

VITOR BANDEIRA SILVEIRA BARBOSA

Gerente de Auditoria Interna
Auditoria Interna