Governo do Estado do Rio de Janeiro

Universidade do Estado do Rio de Janeiro

Auditoria Geral da Uerj

RELATÓRIO

PLANO ANUAL DE AUDITORIA - 2023

ORGÃO: Fundação Universidade do Estado do Rio de Janeiro		
CNPJ: 33.540.014 / 0001 -57		
SIGLA: UERJ	**UG 404300**	**GESTÃO: 404310 / 40 / 50**
NATUREZA JURÍDICA: FUNDAÇÃO	**VINCULAÇÃO: SECTI**	
ENDEREÇO: RUA SÃO FRANCISCO XAVIER, 524		**CEP: 20.550-990**
TELEFONE: 2334-0403	**EMAIL: aguerj@uerj.br**	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: https://www.uerj.br/		

1. INTRODUÇÃO

Considerando a assinatura da Instrução Normativa 050 de 01 de novembro de 2022, após esta Auditoria formular e encaminhar o PLANAT 2023, desejamos retificar o quadro 3 do Plano Anual de Atividades - PLANAT referente ao exercício de 2023 visando atender a devida instrução Normativa.

2. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

Quadro 3 – Atividades de Auditoria Interna – Exercício 2021

N°	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
1	Prestação de Contas Anual 2023	Acompanhar, instruir, emitir parecer e atestar o grau de paridade do valor da prestação de contas nos documentos que a compõem	Deliberação 278/2017	**Início**: Março/2023 **Fim :**Agosto/2023
2	PLANAT 2024	Elaborar e planejar as atividades que serão realizadas durante o exercício de 2023 pela Auditoria Geral da UERJ.	Resolução CGE n° 70 de 09/03/2020	**Início**: Agosto/2023 **Fim** Dezembro/2023
3	Descentralização de Créditos Orçamentários	Verificar a legalidade dos atos e a regularidade das prestações de contas por Descentralização de Recursos	Instrução Normativa AGE 024 de 10/09/2013	**Início**: Fevereiro/2023 **Fim** Dezembro/2023

N°	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
4	Prestação de contas de Aluguéis de Imóveis da UERJ	Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens móveis e imóveis	Conselho de Curadores da UERJ, nos termos do Provimento nº 002/2000	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
5	Prestação de contas de Almoxarifado	Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens em almoxarifado	Instrução Normativa AGE 042 de 26/12/2017	**Início**: Janeiro/2023 **Fim:** Agosto/2023
6	RANAT 2023	Verificar quais atividades foram executadas ao que foi planejado no Plano Anual de Auditoria	Resolução CGE n° 70 de 09/03/2020	**Início**: Janeiro/2024 **Fim** Janeiro/2024
7	Demanda do Tribunal de Contas do Estado – TCE	Sanar quaiquer dúvidas do Tribinal de Contas do Estado nos procedimentos realizados pela UERJ.	-	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
8	Demanda da Controladoria Geral do Estado	Sanar quaiquer dúvidas da Controladoria Geral do Estado nos procedimentos realizados pela UERJ.	-	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
9	Recomendações e Determinações do TCE e AGE	Acompanhar o cumprimento das determinações e recomendações exaradas pela AGE e TCE	-	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
10	Tomada de Contas	Verificar a aplicação das normas estabelecidas para a instauração da tomada de contas.	Instrução Normativa AGE 022 de 04/07/2013	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
11	Superavit Financeiro	Checar a existência de Superávit em conjunto com as disponibilidades financeiras.	Instrução Normativa AGE nº 009, de 20 de maio de 2010	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Março/2023
12	Assessoramento / Consultoria	Orientar as Unidades / Reitoria / Conselho de Curadores	-	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
13	Gestão Operacional	Verificar a classificação das Despesas de Exercícos Anteriores – DEAs, autorizadas no exercício corrente, considerando os respectivos históricos contábeis das funções 10 – Saúde e 12 – Educação, relativos aos valores que compõem os índices constitucionais.	Decreto Estadual n° 41.880/2019, conjugados com os Decretos Estaduais de n° 45.230.2015, 45.478/2015, 46.574/2019 e 47.121/2020	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
14	Prestação de contas de Bens Patrimoniais	Monitorar o trabalho de levantamento dos controles internos, relacionados á gestão de bens móveis	Decreto 46.223 de 24 de janeiro de 2018	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023

Nº	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
15	Gestão de Pessoal	Levantamento dos valores recebido por servidores de projetos, convênios, como forma de prestação de serviço	-	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
16	Gestão Operacional	Análise dos Processos de Desfazimento de Bens Patrimoniais		**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
17	Gestão Operacional	Análise da Prestação de Contas mais significativas do Sistema de Desembolso Descentralizado		**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
18	Relatório de Atividades da AGUERJ e Informativo AGUERJ	Dar publicidade à alta gestão da instituição e aos cidadãos das atividades desenvolvidas pela Auditoria e dos eventos e capacitações realizados		**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
19	Avaliação da Gestão de Riscos	Elaboração da Matriz de Riscos da UERJ. Elaboração da Matriz de Planejamento. Elaboração da Matriz de Achados.		**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
20	Avaliação do controle preventivo das aquisições	Elaboração de relatórios para análise das contratações realizadas.	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
21	Validação dos saldos contábeis	Assegurar que as demonstrações contábeis correspondam com a situação patrimonial, econômica e financeira	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 50/2021	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
22	Programa de Controle Preventivo	Participação colaborativa na implementação do Programa de controle Preventivo	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 50/2021	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023
23	Programa de Investimento Pacto RJ	Análise e acompanhamento do Programa de Investimento Pacto RJ	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 50/2021	**Início**: Janeiro/2023 **Fim** Dezembro/2023

3. APROVAÇÃO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO ÓRGÃO/ENTIDADE OU PELO SEU RESPECTIVO DIRIGENTE MÁXIMO.

A retificação do Plano Anual de Auditoria para o Exercíco de 2023 – PLANAT 2023 está sendo submetido ao Conselho de Curadores da Universidade do Estado do Rio de Janeiro, o qual é responsável pela fiscalização financeira e patrimonial e pelo acompanhamento da execução orçamentária da UERJ

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

Rio de Janeiro, 04 julho de 2023

Documento assinado eletronicamente por **Marcia Marques da Costa**, **Auditor(a) Geral**, em 24/07/2023, às 15:17, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **55104495** e o código CRC **22546E01**.

Referência: Processo nº SEI-260007/045347/2022 SEI nº 55104495

Rua São Francisco Xavier, 524, - Bairro Maracanã, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20550-900
Telefone: - https://www.uerj.br/