



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado da Casa Civil
Loteria do Estado do Rio de Janeiro

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2022

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

ÓRGÃO/ENTIDADE: Loteria do Estado do Rio de Janeiro		
CNPJ: 30.071.351/0001-54		
SIGLA: LOTERJ	UG RJ: 203100	GESTÃO: 03
NATUREZA JURÍDICA: PJ	VINCULAÇÃO: Secretaria de Estado da Casa Civil	
ENDEREÇO: Rua Sete de Setembro, 170		CEP: 20.050-002
TELEFONE: (21) 2332.6447	EMAIL: controleinterno.loterj@gmail.com	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: www.loterj.rj.gov.br		

1. INTRODUÇÃO

Este Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RANAT apresenta as informações sobre a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PLANAT e a análise dos resultados dos trabalhos realizados no exercício de 2022, em observância ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, e regulamentado pelo Art. 2º, da Resolução CGE/RJ nº 70, de 23 de dezembro de 2020, que fixou o prazo de entrega para 31 de janeiro de cada ano por meio do SEI, para CGE/SUPEXT, alterado para CGE/AUDGE.

O Relatório foi elaborado com base nas informações registradas nos controles desta Unidade de Controle Interno da Loteria do Estado do Rio de Janeiro – LOTERJ, resultado do desenvolvimento de relatórios de acompanhamentos das atividades geradoras de receita e de dispêndios, bem como do Mapa de Riscos com os Termos de Fomentos. Todos esses controles visam implementar medidas proativas de correção e de apoio à boa gestão, que auxiliam a gestão no atingimento de sua missão, aplicar 70% do seu lucro em ações sociais em nosso Estado.

2. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PLANAT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS

Apresentando os status de auditorias, que foram previstas no PLANAT para 2022.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
1 – PLANAT-2023	Planejamento de Auditoria da UCI para o exercício, Resolução CGE nº 70, de 23/12/2020.	Concluído: 1 (31/12/2022)
2 – RANAT-2021	Resultado do Relatório Anual de Atividades, Resolução CGE nº 121, de 24/01/2022.	Concluído: 1 (31/03/2022)

3 – RAA / PCA-2022	Relatório Anual de Auditoria e análise do PCA, examinar o desempenho do Órgão em relação à gestão, Deliberação TCE n.º 278/2017, Resolução CGE 55, 31/03/2020.	Não Concluído: Previsão para entrega em até 170 dias
4 – CPAD-2022	Responder a CGE/ASPAE e AGE sobre Informações no desempenho da atividade da auditoria interna (Comunicado Parcial de Auditoria).	Não foi solicitado pela CGE-RJ em 2022
5 - Análise de Prestação de contas de Adiantamentos	Concedidos 07 adiantamentos verificar conformidade do Relatório de Exame das contas, Decreto n.º 3.147, de 28/04/1980 e suas alterações.	Concluídos: 7 conclusão
6 - Análise de Prestação de contas de Descentralização de Créditos Orçamentários	Prestação de Contas de Recursos descentralizados, Decreto n.º 42.436/2010 regulamentada pela IN 24/2013 da AGE-RJ	Concedidos/2022: 3 processos e Analisados 05 prestações de contas de Exercícios anteriores.
7 - Apuração de Superávit	Constar a existência de superávit Financeiro, Inciso I, do 1º parágrafo, do Art. 43, da Lei Federal 4.320/1964 e Decreto n.º 46.931/2020	Concluído: 1 SEI/ERJ N.º 150162/000187/2022
8 - Notas Técnicas	Avaliar e verificar a instrução processual, objeto da Resolução Conjunta SEFAZ/ SEPLAG/ SECC n.º 37, de 15 de janeiro de 2021, que define os procedimentos para pagamento dos Restos a Pagar inscritos em 2021/2022.	Concluído: 24 Notas Técnicas, referente a Restos a Pagar, Conforme Portaria SUBCONT n.º 016, de 01/02/2022
9 - Análise de Prestação de Contas Anual de Bens Patrimoniais	Analisar o cumprimento da Deliberação TCE n.º 278/2017	Implementação de novos procedimentos para prestação de contas com implantação do sistema de Bens Móveis – SBM, Processo n.º SEI 150162/00079/2022.
10 - Análise de Prestação de Contas Anual de Almoxarifado	Analisar o cumprimento da Deliberação TCE n.º 278/2017	Implementação do Processo de prestação de contas Processo n.º SEI 150162/00593/2022
11 - Análise Execução Orçamentária	Acompanhamento da Execução Orçamentária de 3 Programas de Trabalho.	Concluído: (trimestralmente)
12 – Acompanhamento da geração de Receita e da execução da Despesas Administrativas/Operacional (NE, NL e OB)	Acompanhar, controlar toda geração de Receita e execução das despesas, via demonstrativos e gráficos.	Concluído: (mensalmente)
13 – Acompanhamento cadastral e de gestão na execução dos Contratos Administrativos e Operacionais.	Acompanhar, controlar os registros contábeis e cadastrais nos sistemas SIAFE-RIO, SIGFIS/TCE-RJ e sua publicação no DO.	Implementação das recomendações.
14 – Atendimento / Ofício CGE-ERJ e TCE-RJ	Acompanhar, controlar prazos e responder ao Órgão.	Concluído: 15

Apresentação, de forma resumida, dos principais “Achados” e desdobramentos do trabalho. Para os trabalhos com status de “não concluídos” e “não realizados” convém justificar e apresentar razões da não conclusão e realização.

Apresentar razões da não conclusão e realização:

Achados, item 5: Analisando as Prestações de contas de Adiantamentos, em resumo foram: concedidos sete (7) processos de suprimentos de fundos, em 2022, totalizando R\$ 89.000,00, que foram prestados contas e comprovados as despesas no montante de R\$ 73.252,49, e o saldo restante foram devolvidos à entidade no valor de R\$ 15.747,51, sendo que quatro (04) processos de adiantamentos tiveram suas aplicações/prestações de contas encerradas e aprovadas em 2022.

Três (03) processos de adiantamentos estão aguardando aprovação e publicação, sendo que o Processo n.º SEI 150162/000381/2022, está fora do prazo de comprovação, motivo de RECOMENDAÇÃO por parte desta auditoria.

Controle dos Adiantamentos - 2022

Unidade Gestora 203100 - LOTERJ

Conta Contábil 113110201 - SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Ord	Conta Corrente (Ano / CPF)	Id Funcional	NOME SERVIDOR	Prazo de Aplicação (60 dias)	Prazo de Comprovação (30 dias)	APLICADO	DEVOLVIDO	PROCESSO CONCESSÃO/PREST. CONTAS	DATA DO PARECER AUDITORIA	DATA DO APROVO IOERJ
1	2022 145.400.700-08	5122496-8	Eluar Souza Gomes	06/01/2022 a 05/03/2022	06/03/2022 a 05/04/2022	R\$ 8.800,00	R\$ 6.153,44	SE-150162/000014/2022	29/04/2022	13/05/2022
2	2022 713.621.267-72	5103139-6	Ricardo Miranda Senna	16/03/2022 a 15/05/2022	16/05/2022 a 13/06/2022	R\$ 8.800,00	R\$ 1.590,12	SE-150162/000174/2022	21/06/2022 e 11/08/2022	13/10/2022
3	2022 011.090.547-42	618938-5	Alcione Teles Boechat Velasco	30/05/2022 a 29/07/2022	28/07/2022 a 27/08/2022	R\$ 15.000,00	R\$ 299,12	SE-150162/000287/2022	19/08/2022	07/10/2022
4	2022 152.083.607-48	5104810-8	Taine Ben Salerno	18/08/2022 a 16/10/2022	16/10/2022 a 14/11/2022	R\$ 8.800,00	R\$ 3.212,68	SE-150162/000446/2022	25/11/2022	16/12/2022
5	2022 056320613-61	5135372-5	Felipe Tiago Moraes Neto	07/10/2022 a 05/12/2022	06/12/2022 a 05/01/2023	R\$ 30.000,00	R\$ 1.366,18	SE-150162/000544/2022	04/01/2023	aguardando
6	2022 742.331.497-87	6189342	João Luiz da Silva Ruivo	08/12/2022 a 26/12/2022	27/12/2022 a 26/01/2023	R\$ 8.800,00	R\$ 3.053,43	SE-150162/000638/2022	16/01/2023	aguardando
7	2022 106.883.767-54	5028010-4	Tiago Tavares Damasceno	29/07/2022 a 27/09/2022	29/07/2022 a 26/10/2022	R\$ 8.800,00	R\$ 72,54	SE-150162/000381/2022	26/01/2023	aguardando
UCI/Loterj - emitido em: 27/01/23						Total Geral (Jan22 até Mês atual) :		R\$ 89.000,00	R\$ 15.747,51	
						Total Geral em 2022 :		R\$ 89.000,00	R\$ 15.747,51	
						Líquido utilizado em 2022 :		R\$ 73.252,49		

UCI/Loterj - emitido em: 27/01/23

Achados, item 6: Analisando a Prestação de Contas de Descentralização de Créditos Orçamentários, em resumo foram:

No exercício de 2022 prestaram contas 05 processos de Descentralização de Créditos Orçamentários:

Do exercício de 2018, foram três (3) com a SECTIDS, que transferiu o patrimônio e atividade social para Secretaria de Desenvolvimento Social e de Direitos Humanos - SEDSODH, totalizando o valor de R\$ 188.586,52, (enviados como Tomada de Contas para CGE-RJ), contudo, estes processos foram prestados contas durante o exercício, sendo um (1) aprovado em 21/07/2022 e dois estão aguardando aprovação pela presidência, conforme do quadro 1, das imagens a seguir;

Do exercício de 2021, dois processos deram entrada na auditoria Portaria 01/2021 LOTERJ/SECC/SUBCOM e Portaria n.º 498/2021 LOTERJ/SECC, ambos aprovados e publicados, conforme quadro 2;

Portaria 01/2021 LOTERJ/PRODERJ no valor de R\$ 59.366,40, período de vigência 19/07/2021 a 31/12/2021, consta em aberto, solicitado à apresentação da prestação de contas, constante do quadro 2;

Do exercício de 2022, são 3 (três) que estão dentro do prazo para prestação de contas sendo um (1), com o PRODERJ no valor de R\$ 81.353,40 e dois (2) com a SECC, totalizando R\$ 60.000,00, conforme quadro 3.

Quadro 1

DESCENTRALIZAÇÕES PENDENTES DE PRESTAÇÃO DE CONTAS 2018						
DESCENTRALIZAÇÕES CRÉDITO	VALOR (R\$)	PROCESSOS CONCESSÃO	DATA VIGÊNCIA	ENTRADA AUDITORIA	PROCESSOS PRESTAÇÃO	DATA PUBLICAÇÃO APROVO
PORTARIA CONJUNTA LOTERJ/SECTIDS Nº 08 DE 24/05/2018	70.312,50	E-12/080/364/2018	22/05 a 31/12/2018	10/10/2022	SEI-310003/001437/2022	aguardando aprovação
PORTARIA CONJUNTA LOTERJ/SECTIDS Nº 09 DE 24/05/2018	59.001,00	E-12/080/365/2018	22/05 a 31/12/2018	10/10/2022	SEI-310003/001438/2022	aguardando aprovação
PORTARIA CONJUNTA LOTERJ/SECTIDS Nº 10 DE 24/05/2018	59.273,02	E-12/080/366/2018	22/05 a 31/12/2018	01/06/2022	SEI-310003/001439/2022	21/07/2022
TOTAL	188.586,52					

Assunto: Instauração de Tomada de Contas = Ref.: SEI-150162/000386/2021

Quadro 2

DESCENTRALIZAÇÕES - 2021							
DESCENTRALIZAÇÕES CRÉDITO	VALOR (R\$)	Devolvido (R\$)	PROCESSOS CONCESSÃO	DATA VIGÊNCIA	ENTRADA AUDITORIA	PROCESSOS PRESTAÇÃO	DATA PUBLICAÇÃO APROVO
PORTARIA 01/2021 SECC/SUBCOM	50.000,00	21.032,24	SEI-150162/000116/2021	02/01/2021 a 31/12/2021 serviços de publicidade	12/01/2023	SEI-150001/007909/2022	23/01/2023
PORTARIA 498/2021 SECC	20.000,00	14.854,71	SEI-150162/000679/2021	01/11/2021 A 31/12/2021 passagens aéreas	30/05/2022	SEI-150001/005884/2022	21/06/2022
TOTAL	70.000,00	35.886,95					
TOTAL LÍQUIDO (Prest. contas):	34.113,05						

DESCENTRALIZAÇÕES CRÉDITO	VALOR (R\$)	Devolvido (R\$)	PROCESSOS CONCESSÃO	DATA VIGÊNCIA	ENTRADA AUDITORIA	PROCESSOS PRESTAÇÃO	DATA PUBLICAÇÃO APROVO
PORTARIA 01/2021 PRODERJ	59.366,00	5.130,40	SEI-150162/000384/2021	19/07/2021 a 31/12/2021	// 2022		NÃO PRESTOU CONTA
TOTAL	59.366,00	5.130,40					
TOTAL LÍQUIDO (Prest. contas):	54.235,60						

TOTAL GERAL:	129.366,00						
TOTAL GERAL LÍQUIDO (Prest. contas):	88.348,65						

Quadro 3

DESCENTRALIZAÇÕES - 2022							
DESCENTRALIZAÇÕES CRÉDITO	VALOR (R\$)	Devolvido (R\$)	PROCESSOS CONCESSÃO	DATA VIGÊNCIA	ENTRADA AUDITORIA	PROCESSOS PRESTAÇÃO	DATA PUBLICAÇÃO APROVO
PORTARIA 001/2022 SECC	50.000,00		SEI-150162/000065/2022	11/02/2022 a 31/12/2022 serviço de publicidade	// 2023		// 2023
PORTARIA 002/2022 SECC	10.000,00		SEI-150162/000095/2022	10/02/2022 a 31/12/2022 aquisição de passagens aéreas	// 2023		// 2023
TOTAL	60.000,00	0,00					
TOTAL LÍQUIDO (Prest. contas):	60.000,00						

DESCENTRALIZAÇÕES CRÉDITO	VALOR (R\$)	Devolvido (R\$)	PROCESSOS CONCESSÃO	DATA VIGÊNCIA	ENTRADA AUDITORIA	PROCESSOS PRESTAÇÃO	DATA PUBLICAÇÃO APROVO
PORTARIA 01/2022 PRODERJ	81.353,40		SEI-150162/000156/2022	10/03/2022 a 31/12/2022	// 2022	SEI-150016/001235/2022	// 2023
TOTAL	81.353,40	0,00			// 2022		// 2023
TOTAL LÍQUIDO (Prest. contas):	81.353,40						

Achados, item 11: Analisado o Demonstrativo da Execução Orçamentária de 2022, durante o exercício, houve recuperação de nossa fonte de recursos próprios de forma lenta e gradual da LOTERJ, refletindo na baixa execução orçamentária.

A Receita Orçamentária teve uma previsão inicial de R\$ 174.000.000,00, sendo realizada no exercício, o valor de R\$ 173.496.188,27, ocasionando déficit Orçamentário de R\$ 503.811,73, perfazendo o percentual de 99,71% da meta proposta.

Quadro 1: Principais Programas de Trabalho

Programa de Trabalho	Descrição sucinta do Programa de Trabalho
30340.23.694.0066- 4028	Pagamento de Prêmios – Custo Operacional (Pagamentos de ganhadores dos sorteios, comissão do prestador, Impostos e etc.).
30340.23.244.0450- 4030	Subvenções Sociais - Repasses / Convênios
30340.23.242.0450- 8372	LOTERJ Já Mais Autonomia - Repasses / Convênios
30340.23.244.0450- 8373	Modalidade com Qualidade (doar veículos)

Demonstramos a seguir, a execução orçamentária do exercício e a previsão para 2023, dos (04) quatros programas do PPA.

Quadro 2: Demonstrativo da Execução Orçamentária

Programa de trabalho		Execução Orçamentária em 2022				Previsão 2023
Código	Título	Dotação Inicial	Empenho/ Despesa Autorizada	Liquidação	% Despesas liquidadas / Autorizadas	Dotação
4028	Gestão dos Serviços de Loteria do Estado do Rio de Janeiro	150.421.125,00	146.417.115,00	145.271.125,00	99,22%	225.935.871,00
4030	Concessão de Subvenções Sociais	4.000.000,00	2.889.884,41	1.370.374,89	72,25%	4.000.000,00
8372	Loterj Já – Mais Autonomia	1.164.010,00	1.783.842,00	1.783.842,00	153,25%	500.000,00
8373	Mobilidade com qualidade	500.000,00	459.000,00	459.000,00	91,80%	500.000,00

Realização/ Execução Física dos Produtos Lotéricos, conforme Quadro 3

Ação 4028 – Produto distribuir prêmios de loteria proporcionando melhor distribuição de renda.

Meta atingida, com realização de 233,92% da meta prevista, de distribuição de prêmios de loterias de Múltiplas Chances, (Rio de Prêmios) e instantâneas (Raspa Rio).

Ação 4030- Dar assistência a entidades dotadas de personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, no desenvolvimento de programas e projetos de interesse social, estabelecidas no Estado do Rio de Janeiro.

Atendimento ao Projeto Casa Abrigo - RIOSOLIDÁRIO, atingindo de 25% da meta adequada.

Ação 8372: Celebrar convênios com entidades de personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, estabelecidas no Estado do Rio de Janeiro, que prestem assistência aos portadores de deficiências motoras, intelectuais, auditivas, visuais ou múltiplas.

Ação não prioritária, em recuperação de recursos, após “Pandemia do vírus Covid 19”, durante o exercício, não houve tempo hábil para preparação do Chamamento Público para seleção de entidades, a ação não foi executada em 2022.

Ação 8373: Doar veículos, ambulâncias, vans comuns ou adaptadas, atendendo instituições que tenham como foco os portadores de necessidades especiais e pacientes em tratamento.

Ação não prioritária, sem execução no exercício.

Quadro 3: Execução Física dos Produtos Lotéricos

Ação / Produto	Meta Prevista PPA/Adequada	Meta Realizada	% Realização
4028 / 3127	1.800.000 / 1.700.000	3.976.666	233,92 % (contínuo)
4030 / 5884	6,00 / 4,00	1,0	25,0%
8372 / 5884	3,0 / 1,0	0,00	0,00
8373 / 5885	2,0 / 2,0	0,00	0,00

Achados, item 13: Implementação das recomendações das análises dos dados cadastrais e de gestão na execução dos Contratos Administrativos e Operacionais, bem como nos registros contábeis das garantias contratuais, as recomendações aos setores responsáveis pelas atualizações cadastrais dos contratos e de registros no SIAFE-Rio.

3. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PLANAT

Apresentamos quadro relacionando as auditorias realizadas que não estavam contempladas no PLANAT.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
1 – Assessoramento direto à presidência	Apoio consultivo em apresentações da Autarquia, em diversas reuniões internas e externas.	Realizado
2 – Assessoramento à Diretoria Administrativa e Financeira	Apoio na criação de um demonstrativo financeiro com gráficos da execução orçamentária, previsão de receita e Fluxo de Caixa Projetado.	Realizado
3-Assessoramento à Diretoria Operacional	Apoio e acompanhamento semanal das receitas geradas com jogos, revendo o fluxo de registros e de pagamentos de prêmios, bem como, fiscalizar o processo de execução dos jogos ao vivo versus sistema de controle paralelo e interno da LOTERJ.	Realizado semanalmente
4 – Auditoria Externa	Acompanhar a equipe da Comissão Interna de Apuração no intuito de auditar o processo operacional relativo ao “mix” de produtos LOTERJ	Realizado
5 – Mapa de Risco das Prestações de Contas no CONVERJ	Alteração no critério e ampliação das informações sobre os andamentos das análises das Prestações de Contas dos 62 Termos de Fomento, que estão com os analistas do setor de Coordenação de Convênio da LOTERJ.	Parcialmente Concluído

6 –Manual Prático de Prestação de Contas para Termos de Fomento – Sistema CONVERJ	Foi entregue pela UCI a versão 2.0 do manual, visando orientar, padronizar e normatizar os critérios de análise das prestações de contas dentro do CONVERJ, para manter dentro do padrão aceitável pelos órgãos de controle Interno/Externo.	Realizado
7 – Manual de Orientação Básica para Prestação de Contas de Contrato – Prestação de serviços de elaboração de produtos (jogos), estocagem, distribuição e comercialização, propositura, orientação e execução de campanhas publicitárias dos jogos da Loteria Convencional de Múltiplas Chances	Foi revisada pela UCI a versão 1.0 do manual, elaborado pela diretoria operacional visando orientar e padronizar o critério das prestações de contas de contrato, para manter dentro do padrão aceitável pelos órgãos de controle Interno/Externo.	Realizado

Apresentando os principais “Achados” e desdobramentos de trabalhos com status de não conclusão e não realização:

Achados, item 5:

- 1) No acompanhamento realizado verificamos, no 1º quadro (Mapa de Risco), comparamos os exercícios de 2021 com exercício de 2022, que ocorreu uma redução no volume pendente de prestação de contas dos Termos de Fomento no CONVERJ, de 62 para 56, contudo, o Grupo 4 (Risco Alto), aumentou a quantidade de entidades com prestações de contas com mais (+) de 90 dias de atraso, porém houve uma redução do valor a ser prestado conta, durante o exercício foram realizadas reuniões da alta administração com as entidades para agilizar as prestação de contas.
- 2) No 2º quadro é apresentado a concentração dos recursos repassados para o RIOSOLIDÁRIO, que representa 65,4 % do total de Termos de Fomentos, (12/56), sendo, que desses repasses 3 (três) projetos (612, 613 e 614) estão sendo cobrados pelo Tribunal de Contas - TCE-RJ, contudo, estes projetos foram prestados contas e analisados por este controle interno, durante o exercício de 2022, “status” aguardando aprovação pela presidência.

MAPA DE RISCO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS - LOTERJ

Situação no CONVERJ dos Termos de Fomento

		EM DEZ/2021				EM DEZ/2022			
GRUPO	AVALIAÇÃO DA EXECUÇÃO E PRESTAÇÃO DE CONTAS	Quant. de Termos de Parcerias	Valor Contratado	Prestação de Contas Apresentadas	%	Quant. de Termos de Parcerias	Valor Contratado	Prestação de Contas Apresentadas	%
Grupo 1 (Risco Moderado)	Termos de Parcerias vigentes com parcelas a serem pagas	1	R\$ 1.497.970,71	R\$ 425.605,87	79,5%	1	R\$ 3.114.551,07	R\$ 2.093.893,59	82,3%
Grupo 2 (Risco Baixo)	Termos de Parcerias com a Prestação de Contas na fase final de conclusão	29	R\$ 25.053.442,69	R\$ 22.529.939,94	89,9%	28	R\$ 28.481.302,86	R\$ 25.788.824,67	90,5%
Grupo 3 (Risco Médio)	Termos de Parcerias em processo de análise da Prestação de Contas	23	R\$ 22.446.261,09	R\$ 19.443.577,85	87,1%	9	R\$ 13.556.654,67	R\$ 11.801.664,48	87,1%
Grupo 4 (Risco Alto)	Termos de Parcerias com a Prestação de Contas abaixo 65% apresentados	9	R\$ 1.809.872,06	R\$ 556.239,49	37,0%	18	R\$ 6.591.656,55	R\$ 4.359.109,74	69,8%
Fonte: CONVERJ e SIAFE-RIO									
Total Parcerias		62	R\$ 50.807.546,55	R\$ 42.955.363,15		56	R\$ 51.744.165,15	R\$ 44.043.492,48	

PERCENTUAL DE CONCENTRAÇÃO DE REPASSES DE RECURSOS NO RIOSOLIDARIO

Nro Parceria	Nome Conveniente	Título Projeto	Valor Concedente	Recurso Pago (SIAFE-RIO)	Analizado (+) Devolvido	% (Analizado+ Devol./Juros)
612	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Casa Abrigo/Mulher (TCE-RJ)	R\$ 1.209.309,86	R\$ 1.209.309,86	R\$ 1.209.686,89	100,0%
643	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Casa Abrigo/Mulher	R\$ 2.932.338,19	R\$ 2.932.338,18	R\$ 2.997.656,35	102,2%
718	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Casa Abrigo/Mulher	R\$ 3.072.216,68	R\$ 2.981.735,94	R\$ 2.916.795,66	97,8%
748	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Casa Abrigo/Mulher	R\$ 3.114.551,07	R\$ 2.545.493,06	R\$ 1.928.532,48	75,8%
613	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Batan (TCE-RJ)	R\$ 1.153.548,70	R\$ 1.153.548,70	R\$ 1.134.187,02	98,3%
637	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Batan	R\$ 4.046.269,76	R\$ 4.046.269,76	R\$ 4.187.420,02	103,5%
714	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Batan	R\$ 4.216.165,79	R\$ 4.216.165,79	R\$ 4.221.353,01	100,1%
638	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Cidade de Deus	R\$ 3.214.278,41	R\$ 3.214.278,41	R\$ 3.221.071,25	100,2%
715	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Cidade de Deus	R\$ 3.387.891,25	R\$ 3.387.891,25	R\$ 3.389.885,22	100,1%
614	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Vila do João (TCE-RJ)	R\$ 1.088.929,26	R\$ 1.088.929,26	R\$ 1.089.383,60	100,0%
639	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Vila do João	R\$ 3.114.528,19	R\$ 3.114.528,19	R\$ 3.115.645,33	100,0%
716	RIOSOLIDARIO-OBRA SC	Esp.Ed.Infantil Vila do João	R\$ 3.337.051,10	R\$ 3.337.051,10	R\$ 3.344.304,80	100,2%
12			R\$ 33.887.078,26	R\$ 33.227.539,50	R\$ 32.755.921,63	
				100,0%	98,6%	
56	Termos em parcerias em situação de Análise das Prest. Cont		R\$ 51.744.165,15	R\$ 50.824.282,85	R\$ 47.845.963,13	
				100,0%	94,1%	
	Percentual dos recursos para o Riosolidario (12) /Total			65,4%		

Achados, item 6: O Manual Prático de Prestação de Contas no CONVERJ foi concluído na 1ª quinzena de março de 2021, visando atender a uma demanda antiga e que gerava muito desconforto na gestão e na Unidade de Controle Interno, devido à demanda de analistas sobre como deveria agir em determinadas situações de exceção na análise da prestação de conta. Este Manual prático foi desenvolvido por servidora, pertencente ao quadro do Controle Interno e com experiência no sistema CONVERJ. A atual gestão solicitou uma nova versão, que incluiu também orientações ao conveniente. A nova proposta passou pelo setor responsável pelo CONVERJ na

Secretaria da Casa Civil, visando à publicação de uma Portaria de uso do Manual, após aprovação da Presidência da Autarquia, com a previsão de entrega para o 2º semestre de 2022.

4. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS E IMPLEMENTADAS NO EXERCÍCIO, E DAS RECOMENDAÇÕES NÃO IMPLEMENTADAS DEVIDAMENTE JUSTIFICADAS

Apresentar o status de implementação das recomendações exaradas pelo Tribunal de Contas do Estado, pela Controladoria Geral do Estado e pela própria Auditoria Interna.

Item	Recomendação	Status
1	Demandas do TCE-RJ	Concluídos: 1 Não concluídos 2
2	Demandas da CGE-RJ	Concluídos: 5
3	Demandas da Unidade de Controle Interno da LOTERJ	Concluídos: 03
4	Processos de Adiantamentos	Concluídos: 5
5	Descentralizações de Créditos Orçamentários	Concluídos: 4

Apresentando os principais status acerca dos trabalhos realizados por meio de monitoramentos efetuados ao longo do exercício e que continuam pendentes:

Item 1: O item "não concluído" está nas atividades de monitoramento das recomendações previstas no relatório de planejamento anual de auditoria – PLANAT:

- 1) Na CI/AUDI 003/2020, visando regularizar o saldo contábil no SIAFE-RIO da conta "Fundo de Reservas Estatutárias" no Passivo, conforme foi definido no Decreto-Lei n.º 138/75, alterado pela Lei Estadual n.º 384/80 e ratificada pela determinação 11.3.5, da Decisão Plenária de 08/05/03, acostado no Processo TCE/RJ n.º 100.336-4/02 2).
- 2) Cobrança da conclusão da Prestação de Contas dos Termos de Fomento nº 612, 613 e 614 com o RIOSOLIDÁRIO conforme o item 5.4 na Decisão Monocrática GC-7, Processo nº TCE-RJ 101.185-7/19 de 21/05/2021, entretanto, foi prestado contas à LOTERJ no exercício de 2022, aguardando aprovação da Presidência, para comunicação ao TCE/RJ.

5. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA OU NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UCI E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS

Fatos relevantes que impactaram o trabalho da auditoria interna ou na rotina, durante o exercício de 2022:

- 1) Ocorreram duas alterações na alta administração da LOTERJ, que impactaram a rotina e as atividades da LOTERJ. Essas mudanças ocorreram tanto no alto escalão como no seu quadro de gestores setoriais, gerando em alguns casos perda de conhecimentos técnicos com atrasos em atividades rotineiras.
- 2) A primeira gestão focou na cobrança da prestação de contas dos Termos de Fomentos, que estavam sem conclusão até dez/2020, foram aprovados e publicados 06 Termos de Fomentos.
- 3) A segunda gestão priorizou a geração de novos negócios e produtos lotéricos, que proporcionou aumento na receita da entidade.
- 4) Em 21 de julho de 2022, o Auditor Chefe, responsável pela Assessoria de Controle Interno, foi exonerado de suas funções, e no mesmo dia, nomeado Diretor Administrativo, conforme publicação no Diário Oficial do Estado, de 27/07/2022, fls.01, ficando o cargo de Assessor Chefe do Controle Interno, em vacância até a presente data.

Abaixo listamos um resumo das atividades da UCI com a emissão de Relatórios, Pareceres e despachos durante o Exercício de 2022:

RELAÇÃO DAS ATIVIDADES DA UCI EM 2022	QTDE
Adiantamento	6
Almoxarifado	0
CI Recomendação	8
Dano ao Patrimonial	0
DEA	1
Descentralização	7
Diversos Dep. Pessoal	14
Diretoria Operacional	5
Licitação, Contratos e Aditivos	21
Nota Técnica	17
OFICIO TCE/CGE/SECC/SEDEERI	16
Patrimonial	4
PCA	1
PLANAT/RANAT	4
Sindicâncias	1
Superavit	2
Termo de Fomento	9
Tomada de Contas	0
TOTAL:	116

6. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Apresenta um quadro relacionando as capacitações realizadas no exercício.

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Ana Doval	Curso EAD/ILB Introdução ao Orçamento Público	40 horas	10/05/22 a 08/06/2022
Ana Doval	Curso EAD/ILB Assédio Moral e Sexual no Trabalho	6 horas	13/06/2022 a 19/07/2022
Jorge Simas	EAD/CEPERJ: Ambiente-se Noções de Administração Pública	5 horas	17/08/2022

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente relatório procurou trazer as atividades realizadas por essa Unidade de Controle Interno da LOTERJ, com base no Relatório de Planejamento de Auditoria – PLANAT/2022.

Rio de Janeiro, 31 de janeiro de 2023.

José Jorge Nunes Simas
Auxiliar de Serviço
Assessoria de Controle Interno
ID Funcional nº 4319085-5