



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Departamento de Transportes Rodoviários – DETRO
Assessoria de Controle Interno

PLANAT 2023

1.1 ÓRGÃO: Departamento de Transportes Rodoviários do Estado do Rio de Janeiro		
1.2 CNPJ: 31.940.984/0001-14		
1.3 SIGLA: DETRO/RJ	1.4 UG: 313300	1.5 GESTÃO: Fiscalizadora
1.6 NATUREZA JURÍDICA: Autarquia		1.7 VINCULAÇÃO: Secretaria de Estado de Transportes
1.8 ENDEREÇO: Rua Uruguaiana, nº 118, 6º ao 12º andar		1.9 CEP: 20050-093
1.10 TELEFONE: 3883-4100		1.11 EMAIL: auditoria@detro.rj.gov.br
1.12 NORMA DE CRIAÇÃO Lei nº 1.221, de 06/11/87		1.13 SITUAÇÃO DA UNIDADE Ativa
1.14 OBJETIVO DA UNIDADE: Dentre os objetivos primordiais destaca-se: concessão, permissão, autorização, planejamento, coordenação, fiscalização, inspeção, vistoria e administração dos serviços intermunicipais de transportes remunerados de passageiros por veículos automotores, em seus diferentes regimes, bem como, os serviços intermunicipais de carga.		
1.15 PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: www.detro.rj.gov.br		

2 - ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DO DETRO/RJ

O DETRO, se subdivide na seguinte estrutura organizacional:

- **Presidência**
- **Vice-Presidência**
- **Chefia de Gabinete**
- **Auditoria**
- **Assessoria Jurídica**
- **Assessoria de Comunicação**



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Departamento de Transportes Rodoviários – DETRO
Assessoria de Controle Interno

- *Corregedoria Geral*
- *Diretoria Administrativa Financeira*
- *Diretoria Técnico Operacional*

3 - DETALHAMENTO DA UNIDADE

Destacamos a seguir algumas das responsabilidades da UCI do DETRO:

Como setor de apoio a Presidência, analisamos a execução orçamentária, financeira e patrimonial da Autarquia, observando o cumprimento dos dispositivos legais e normas administrativas.

4 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

- Avalia a existência de “possíveis” distorções significativas entre o planejamento e a execução de despesas e receitas.
- Atesta as conformidades de preceitos normativos e procedimentos aplicáveis à renúncia de receitas, despesas de exercícios anteriores e resto a pagar.
- Checa a existência de superávit financeiro por fonte de recurso próprio nas hipóteses de alterações orçamentárias ocorridas no exercício.

5 - GESTÃO CONTÁBIL

- Avaliar a gestão contábil patrimonial do órgão.
- Atestar as conformidades de preceitos e contabilização de restos a pagar, créditos inscritos em Dívida Ativa, despesas de exercícios anteriores – DEA.

6 - GESTÃO DE DESCENTRALIZAÇÃO

- Atesta as conformidades da legalidade dos atos e a regularidade das prestações de contas.

7 - GESTÃO PATRIMONIAL (Bens Móveis e Imóveis)



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Departamento de Transportes Rodoviários – DETRO
Assessoria de Controle Interno

- Atesta as conformidades dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens móveis, imóveis e almoxarifado.
- Aferir a maturidade dos controles internos no contexto da gestão patrimonial.
- Monitora o trabalho de levantamento dos controles internos, relacionados à gestão de bens móveis.

8 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E RELATÓRIOS FINANCEIROS

- Assegurar que as demonstrações contábeis foram elaboradas conforme normas de contabilidade aplicada ao setor público.

9 - CUMPRIMENTO AO ART. 42 DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

- Cumprir o art. 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal, no último ano de mandato.

10 - MONITORAMENTO DA IMPLEMENTAÇÃO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TCE/RJ E DA AGE/RJ

- Monitorar a implementação das Determinações e Recomendações adotadas pelo TCE/RJ e AGE/RJ e realizadas pela Auditoria Independente.

11 - TOMADA DE CONTAS

- Validar os procedimentos de Tomadas de Contas executada pelo gestor do órgão ou outra entidade - TCE.

12 - ASSESSORAMENTO AO GESTOR DO ÓRGÃO

- Análise parecer nos processos de pagamentos dos prestadores de serviços;
- Análise e parecer nos processos de registros e renovações cadastrais anuais dos Permissionários do Transporte Intermunicipal Regular, Fretamento, Agência de Viagens, Cooperativas e Complementares;



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Departamento de Transportes Rodoviários – DETRO
Assessoria de Controle Interno

- Análise e parecer nos processos de prestações de contas dos leilões;
- Análise e parecer nos processos licitatórios de contratação e/ou renovações dos prestadores de serviços;
- Análise e parecer nos processos de cancelamento de autos de infração e ou ressarcimento de pagamentos indevidos de duplicidade de AI.

13 – ELABORAÇÃO E EXECUÇÃO

- PLANAT, RANAT e PCA

14 - AMBIENTE A SER AUDITADO

O DETRO/RJ é uma Autarquia instituída pela Lei nº 1.221, de de 06/11/87, vinculada à Secretaria de Estado de Transportes – SETRANS/RJ, dotada de personalidade jurídica de direito público, patrimônio próprio e autonomia administrativa e financeira.

15– PLANO DE TRABALHO E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

15.1 – Listamos a seguir os 2 programas de trabalho do DETRO, que serão testados no exercício de 2023:

PROGRAMA DE TRABALHO	DESCRIÇÃO SUCINTA DO PROGRAMA DE TRABALHO
26.122.0002.2016	Manutenção Atividade Operacional e Adm.
26.782.0451.2916	Gestão e Fiscalização do Transporte

16 – COMPOSIÇÃO DA EQUIPE, EQUIPAMENTOS, AMBIENTE E SISTEMAS

16.1 – Equipe

Atualmente a equipe desta Unidade de Controle Interno é composta por 5 servidores, a saber:



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Departamento de Transportes Rodoviários – DETRO
Assessoria de Controle Interno

NOME	ID	FUNÇÃO	DATA DE INGRESSO NA EQUIPE	FORMAÇÃO
Nilton de Paiva Filho	19624581	Auditor	08/2022	Bacharel em Contabilidade
Luiz Henrique Leal Coelho	42725879	Assessor	06/2007	Bacharel em Economia
Ricardo Tristão Borges	41792785	Assessor	09/2020	Bacharel em Direito
Maria de Fatima S. Gonçalves	26894173	Agente A.		2º Grau Completo
Bruna Silva de Oliveira	51240190	Assessor	10/2021	Bacharel em Adm.

16.2 – Equipamentos e ambiente

A unidade de Controle Interno do DETRO, dispõe atualmente de uma sala independente, estando os servidores, vinculados ao setor, devidamente equipados com computadores.

16.3 – Sistemas

A unidade de Controle Interno do DETRO utiliza atualmente os seguinte Sistemas:

- Sistema Integrado de Gestão Orçamentária, Financeira e Contábil do Rio de Janeiro – SIAFE Rio.
- Sistema Integrado de Gestão de Recursos Humanos – SIGRH.
- Sistema Eletrônico de Informações – SEI.

17 – ATIVIDADES DE APRIMORAMENTO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

17.1 – Relacionar a previsão de capacitação dos servidores em curso e eventos.

A previsão é que a Assessoria de Controle Interno participe do evento descrito, além dos eventuais cursos e eventos com assuntos relacionados às suas atividades fim.

CURSO/EVENTO	CARGA HORÁRIA	PERÍODO PREVISTO	PARTICIPANTES
Controle Interno	12h	18/01 à 21/12/2023	Todos os Servidores da UCI



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Departamento de Transportes Rodoviários – DETRO
Assessoria de Controle Interno

18 – PREMISSAS, RESTRIÇÕES E RISCO ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PLANAT

A UCI para a execução desse planejamento utilizará como promissas os testes de auditoria realizados ao longo do exercício de 2022 e nas expectativas a serem atingidas em 2023, externadas pela administração do DETRO e pelo orçamento aprovado para o exercício.

Atenciosamente,

Nilton de Paiva Filho

Auditor Interno

ID 1962458-1