

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/001	Unidade Auditada	SRE - Superintendência de Regulação Econômica e Acompanhamento de Mercado	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	GERENCIAMENTO E ACOMPANHAMENTO DOS DADOS ESTATÍSTICOS RELATIVOS AO MERCADO DE TRANSPORTE AÉREO PÚBLICO			Período de Execução	09/03/2015 a 09/07/2015
Assunto Nº	1 - AUSÊNCIA DE MANUAL DE PROCEDIMENTOS E ROTINAS - MPR				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAS que dê prosseguimento ao processo de publicação do Manual de Procedimentos e Rotinas - MPR, referente às atividades do setor de estatística da GEAC.			SAS	Pendente	
Assunto Nº	2 - FALHAS RELACIONADAS AOS SISTEMAS DE INFORMAÇÃO				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à STI, com o necessário apoio da SAS, que implemente ações visando mitigar os riscos decorrentes de falhas nos sistemas de informação que suportam os processos de trabalho envolvendo o recebimento, o processamento, o armazenamento e a disponibilidade imediata dos dados estatísticos das empresas aéreas.			STI	Pendente	
Assunto Nº	3 - NÃO EMISSÃO DE AUTOS DE INFRAÇÃO ÀS EMPRESAS AÉREAS NÃO DETENTORAS DE CNPJ				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAS que lavre os autos de infração das empresas aéreas não detentoras de CNPJ, que cometeram irregularidades passíveis de autuação quanto ao envio dos dados estatísticos à ANAC, respeitando o período prescricional.			SAS	Pendente	
Assunto Nº	4 - DEFICIÊNCIA NO CONTROLE PARA REGISTRO E ACOMPANHAMENTO DA FISCALIZAÇÃO DA CONSISTÊNCIA DOS DADOS ESTATÍSTICOS				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAS que estabeleça controle padronizado para o registro e acompanhamento da fiscalização da consistência dos dados estatísticos enviados pelas empresas aéreas, que facilite a responsabilização e rastreabilidade do trabalho realizado.			SAS	Encerrada	

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/001	Unidade Auditada	SRE - Superintendência de Regulação Econômica e Acompanhamento de Mercado	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	GERENCIAMENTO E ACOMPANHAMENTO DOS DADOS ESTATÍSTICOS RELATIVOS AO MERCADO DE TRANSPORTE AÉREO PÚBLICO			Período de Execução	09/03/2015 a 09/07/2015
Assunto Nº	5 - INEFICIÊNCIA NA APLICAÇÃO DE NORMA QUE TRATA DE REITERAÇÃO DE INFRAÇÃO POR EMPRESA AÉREA				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
(a) Recomendamos à SAS que estabeleça controles compensatórios que assegure a aplicação da norma, até que esta venha a ser revista e atualizada pela Agenda Regulatória.			SAS	Encerrada	
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
(b) Recomendamos à SAS que informe a esta Auditoria sobre os procedimentos adotados para a revisão da Resolução nº 191/2011, informando o prazo estipulado para essa providência.			SAS	Encerrada	
Assunto Nº	6 - FALHA NOS CONTROLES DOS PERFIS DE ACESSO DOS USUÁRIOS DA PASTA DE REDE DA GEAC/SER				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAS que implemente medidas de proteção necessárias para mitigar os riscos a que estão sujeitos os ativos de informação em suas pastas eletrônicas, de forma a assegurar o uso adequado e evitar o uso indevido ou abusivo proporcionado por usuários com permissão de acesso indevida.			SAS	Pendente	

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/002	Unidade Auditada	SIA - Superintendência de Infraestrutura Aeroportuária	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	ELABORAR PROPOSTA DO PROGRAMA ANUAL DE INSPEÇÃO AEROPORTUÁRIA PERÍODICA (PAIA)			Período de Execução	06/03/2015 a 29/06/2015
Assunto Nº	1 - NECESSIDADE DE INSERÇÃO DE INFORMAÇÕES QUANDO DA INSTRUÇÃO PROCESSUAL				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SIA que aprimore a instrução processual no sentido de fazer constar do processo administrativo informações/estudos que antecederam e subsidiaram a elaboração do PAIA.			SIA	Pendente	
Assunto Nº	2 - INCONFORMIDADE ENTRE OS REQUISITOS DEFINIDOS EM NORMATIVOS E OS EXECUTADOS				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SIA que estabeleça critérios regulatórios por meio dos instrumentos adequados.			SIA	Encerrada	
Assunto Nº	3 - AUSÊNCIA DA ELABORAÇÃO E PUBLICAÇÃO DA PORTARIA				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SIA que adote controles internos com vistas à produção e publicação da Portaria do PAIA, para fins de adequação ao princípio da transparência dos atos administrativos.			SIA	Encerrada	
Assunto Nº	4 - DEFICIÊNCIAS NO PROCESSO DE ALTERAÇÃO DO PAIA				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SIA que envide esforços no sentido de implementar controles internos aplicáveis ao processo de modificação do Programa de Inspeções Aeroportuária Periódica.			SIA	Pendente	

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/003	Unidade Auditada	SPO - Superintendência de Padrões Operacionais	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	SUPERVISIONAR O CUMPRIMENTO DO PADRÃO OPERACIONAL DOS OPERADORES SOB O RBAC 91, 133, 135 E 137			Período de Execução	09/03/2015 a 28/12/2015
Assunto Nº	1 - NECESSIDADE DE MELHORIA NO CONTROLE DE RECOLHIMENTO E ALOCAÇÃO DE TFAC				
Recomendação	Unidade Recomendada		Situação		
(a) Recomendamos à SPO que proceda ações visando o recolhimento das taxas não recolhidas à época adequada ou justifique o não recolhimento.	SPO		Pendente		
Recomendação	Unidade Recomendada		Situação		
(b) Recomendamos à SPO que estabeleça controles para verificação quanto ao recolhimento e alocação das TFAC, fazendo constar toda a documentação necessária à comprovação da regularidade do processo.	SPO		Pendente		
Recomendação	Unidade Recomendada		Situação		
(c) Recomendamos à SPO que defina ações visando a adoção de medidas administrativas no caso de não recolhimento tempestivo da TFAC, observando-se a legislação vigente.	SPO		Pendente		
Assunto Nº	2 - NECESSIDADE DE AJUSTES NA PADRONIZAÇÃO E NA CONDUÇÃO DOS PROCESSOS DE INSPEÇÃO				
Recomendação	Unidade Recomendada		Situação		
(a) Recomendamos à SPO que elabore e implemente manuais de procedimentos e rotinas para as atividades específicas de inspeção.	SPO		Pendente		
Recomendação	Unidade Recomendada		Situação		
(b) Recomendamos à SPO que aprimore os controles referentes a padronização e conformidade nos processos referentes as atividades de vigilância continuada conduzidas pela Agência, em especial no que tange ao acompanhamento às não-conformidades, de forma a alcançar níveis de eficácia e eficiência desejados para a atividade.	SPO		Pendente		

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/003	Unidade Auditada	SPO - Superintendência de Padrões Operacionais	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	SUPERVISIONAR O CUMPRIMENTO DO PADRÃO OPERACIONAL DOS OPERADORES SOB O RBAC 91, 133, 135 E 137			Período de Execução	09/03/2015 a 28/12/2015
Assunto Nº	3 - EXECUÇÃO DE ATIVIDADE POR SERVIDOR SEM A DEVIDA CAPACITAÇÃO				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SPO que aprimore os controles de capacitação e designação da equipe para realização das atividades de inspeção, observando as exigências necessárias ao exercício das prerrogativas do INSPAC, de acordo com suas qualificações.			SPO	Pendente	
Assunto Nº	4 - DEFICIÊNCIA NO ACOMPANHAMENTO E CONTROLE DE EXECUÇÃO DO PTA				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SPO que aprimore o processo de aprovação, o controle e acompanhamento da execução do plano de trabalho da superintendência.			SPO	Pendente	
Assunto Nº	5 - DEFICIÊNCIA NA FORMALIZAÇÃO DE PROCESSOS				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SPO que proceda à correta aplicação das regras do processo administrativo, inclusive quanto a sua autuação, movimentação e guarda, em observância às determinações previstas nos normativos.			SPO	Pendente	

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/004	Unidade Auditada	GGAF - Gerência Geral de Ação Fiscal	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	REALIZAR OPERAÇÃO ESPECIAL DE SERVIÇOS AÉREOS			Período de Execução	a 25/09/2015
Assunto Nº	1 - DESCOMPASSO ENTRE A PROGRAMAÇÃO E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIAS DAS OPERAÇÕES ESPECIAIS				
Recomendação	Recomendamos à GGAF aprimorar os estudos para definição da pré-proposta, levando-se em conta o histórico de execução das operações e apresentando a memória de cálculo e justificativas para os valores orçados.			Unidade Recomendada	Situação
				GGAF	Encerrada
Assunto Nº	2 - AUSÊNCIA DE MANUAL DE PROCEDIMENTOS - MPR				
Recomendação	Recomendamos à GGAF que elabore e implemente o manual de procedimentos e rotinas, de modo a fortalecer a estrutura de controle da unidade, disciplinando principalmente as fases do processo.			Unidade Recomendada	Situação
				GGAF	Pendente
Assunto Nº	3 - DEFICIÊNCIA NA FORMALIZAÇÃO DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS E NO ARQUIVAMENTO DE DOCUMENTOS				
Recomendação	Recomendamos à GGAF que implemente ações no sentido de aprimorar a autuação processual, bem como o arquivamento da documentação relacionada às operações especiais, a fim de possibilitar o acesso tempestivo a essas informações e assegurar a rastreabilidade e a prestação de contas dos atos administrativos.			Unidade Recomendada	Situação
				GGAF	Pendente

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/005	Unidade Auditada	SGP - Superintendência de Gestão de Pessoas	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	REALIZAR CONCURSO DE REMOÇÃO INTERNA			Período de Execução	06/07/2015 a 06/10/2015
Assunto Nº	1 - ASSUNTO 1 FALTA DE DEFINIÇÃO DE LOTAÇÃO IDEAL				
Recomendação	Recomendamos a SGP que realize os estudos necessários e defina a lotação ideal das unidades da ANAC.			Unidade Recomendada	Situação
				SGP	Pendente
Assunto Nº	2 - NECESSIDADE DE MELHORIA DA POLÍTICA DE MOBILIDADE NO QUE TANGE AO CONCURSO DE REMOÇÃO				
Recomendação	Recomendamos a SGP que elabore proposta de melhoria da política de mobilidade interna e a apresente à Diretoria Colegiada.			Unidade Recomendada	Situação
				SGP	Pendente
Assunto Nº	3 - ASSUNTO 3 AUSÊNCIA DE MANUAL DE PROCEDIMENTOS E ROTINAS - MPR				
Recomendação	Recomendamos à SGP que que publique o Manual de Procedimentos e Rotinas - MPR referente ao processo de concurso de remoção interna.			Unidade Recomendada	Situação
				SGP	Encerrada
Assunto Nº	4 - DEFICIÊNCIA NA INSTRUÇÃO PROCESSUAL				
Recomendação	Recomendamos à SGP que institua/aperfeiçoe os controles que garantam a correta aplicação das regras em seus processos administrativos, em observância às determinações previstas nos normativos.			Unidade Recomendada	Situação
				SGP	Pendente

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/006	Unidade Auditada	SAR - Superintendência de Aeronavegabilidade	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	SUPERVISIONAR O OPERADOR AÉREO NA ÁREA DE AERONAVEGABILIDADE (GAEM)			Período de Execução	07/07/2015 a 09/12/2015
Assunto Nº	1 - NÃO RECOLHIMENTO DA TFAC				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
(a) Recomendamos à SAR que adote medidas administrativas, observando-se a legislação vigente, de forma a proceder o recolhimento das taxas não recolhidas à época adequada.			SAR	Pendente	
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
(b) Recomendamos à SAR que estabeleça controles para verificação quanto ao recolhimento e alocação das TFAC, fazendo constar toda a documentação necessária à comprovação da regularidade do processo.			SAR	Pendente	
Assunto Nº	2 - AUSÊNCIA DE PADRONIZAÇÃO NA EXECUÇÃO DOS PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAR que aprimore a padronização dos procedimentos da atividade de auditoria de aeronavegabilidade nas empresas regidas pelo RBAC 121 e 135.			SAR	Pendente	
Assunto Nº	3 - NECESSIDADE DE AJUSTES NA PADRONIZAÇÃO E NA CONDUÇÃO DOS PROCESSOS DE INSPEÇÃO				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAR que aprimore os procedimentos referentes ao controle e ao acompanhamento da execução das inspeções de rampa realizadas, de forma a padronizar e evidenciar a realização da atividade.			SAR	Pendente	
Assunto Nº	4 - FRAGILIDADES NO ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES CORRETIVAS				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SAR que aprimore o acompanhamento das notificações emitidas, bem como o registro das conclusões e aprovações das análises técnicas realizadas.			SAR	Pendente	

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/006	Unidade Auditada	SAR - Superintendência de Aeronavegabilidade	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	SUPERVISIONAR O OPERADOR AÉREO NA ÁREA DE AERONAVEGABILIDADE (GAEM)			Período de Execução	07/07/2015 a 09/12/2015
Assunto Nº	5 - DEFICIÊNCIAS NO ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO DO PTA				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SAR que aprimore o acompanhamento da execução das atividades de fiscalização programadas pela Superintendência.				SAR	Pendente
Assunto Nº	6 - FORMALIZAÇÃO INADEQUADA DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SAR que proceda à correta aplicação das regras do processo administrativo, inclusive quanto a sua autuação, movimentação e guarda, em observância às determinações previstas nos normativos.				SAR	Pendente

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/007	Unidade Auditada	SGP - Superintendência de Gestão de Pessoas	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	REALIZAR PAGAMENTO DE SERVIDOR, APOSENTADO, BENEFICIÁRIOS DE PENSÃO E ESTAGIÁRIOS			Período de Execução	26/10/2015 a 27/01/2016
Assunto Nº	1 - FALHAS NO CONTROLE DOS PERFIS DE ACESSO DOS USUÁRIOS À PASTA DE REDE DA GAPE E AO SISTEMA SISRH				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
Recomendamos à SGP que implemente medidas de proteção necessárias para mitigar os riscos de acesso indevido aos ativos de informação armazenados em suas pastas eletrônicas e sistemas de informação.			SGP	Pendente	
Assunto Nº	2 - INSUFICIÊNCIA DE CONTROLES QUE ASSEGURAM A CONFIABILIDADE, INTEGRIDADE E EXATIDÃO NO PAGAMENTO DE RUBRICAS REGISTRADAS MANUALMENTE				
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
(a) Recomendamos à SGP que aprimore e padronize os controles para o registro das rubricas com cálculos manuais da folha de pagamento, considerando a peculiaridade de cada atividade, objetivando a exatidão, a confiabilidade e a integridade dos pagamentos.			SGP	Pendente	
Recomendação			Unidade Recomendada	Situação	
(b) Recomendamos à SGP que revise os valores lançados na folha de pagamento, das rubricas com cálculos manuais, e se for o caso, realize as correções.			SGP	Pendente	

ANEXO III – RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA INTERNA - 2015

Relatório nº	2015/008	Unidade Auditada	SAF - Superintendência de Administração Financeira	Tipo da auditoria	ORDINÁRIA
Objeto Auditado	LICITAÇÕES E CONTRATOS			Período de Execução	26/10/2015 a 19/02/2016
Assunto Nº	1 - INTEMPESTIVIDADE NA ENTREGA DO TERMO DE REFERÊNCIA				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SAF a implementação e divulgação às áreas demandantes de procedimentos de controle que minimizem a possibilidade de abertura de processos licitatórios em tempo insuficiente para sua conclusão.			SAF	Pendente	
Assunto Nº	2 - FALHA NO PROCEDIMENTO DE PESQUISA DE MERCADO				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SAF que aprimore os procedimentos referentes à pesquisa de preços de forma a torná-la mais representativa.			SAF	Pendente	
Assunto Nº	3 - FALHAS NA RECONSTITUIÇÃO DE PROCESSO EXTRAVIADO				
Recomendação				Unidade Recomendada	Situação
Recomendamos à SAF que verifique se foram observadas as regras dispostas na IN nº 22/2009 em outros possíveis casos de reconstituição de processos relativos a procedimentos licitatórios.			SAF	Pendente	