

**PORTARIA Nº 3.914, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2019.**

Dispõe sobre orientações às unidades envolvidas na elaboração do Relatório de Gestão e demais peças necessárias à prestação de contas da ANAC, referente ao exercício de 2019.

**O DIRETOR-PRESIDENTE DA AGÊNCIA NACIONAL DE AVIAÇÃO CIVIL - ANAC**, no uso das atribuições que lhe conferem os arts. 16 da Lei nº 11.182, de 27 de setembro de 2005, e 35, inciso II, do Anexo I do Decreto nº 5.731, de 20 de março de 2006,

*Considerando* a importância da normatização do processo da prestação de contas da ANAC referente ao exercício de 2019, objetivando definir os procedimentos, as responsabilidades e os prazos;

*Considerando* a Decisão Normativa TCU nº 178, de 23 de outubro de 2019, que dispõe acerca das prestações de contas anuais da Administração Pública Federal referentes ao exercício de 2019, que devem ser apresentadas em 2020, especificando a forma, os elementos de conteúdo, as unidades que devem prestar contas e os prazos de apresentação, nos termos do art. 3º da Instrução Normativa-TCU 63, de 1º de setembro de 2010; e

*Considerando* o que consta do processo nº 00058.046362/2019-08,

**RESOLVE:**

Art. 1º Estabelecer, na forma dos Anexos I e II desta Portaria, os procedimentos, as responsabilidades e os prazos a serem observados para a remessa de informações pelos titulares das unidades envolvidas na elaboração do Relatório de Gestão da ANAC e demais peças referentes ao exercício de 2019.

Parágrafo único. A Superintendência de Planejamento Institucional - SPI e a Auditoria Interna poderão solicitar outras informações não contidas nos Anexos desta Portaria às unidades organizacionais, para fins de elaboração do Relatório de Gestão e demais peças relacionadas à prestação de contas do exercício de 2019.

Art. 2º Fixar as seguintes datas para o processo de prestação de contas da ANAC:

I - até 31 de janeiro de 2020: os respectivos titulares das unidades organizacionais deverão encaminhar, via SEI, à SPI as informações definidas no Anexo I e à Auditoria Interna as informações definidas no Anexo II dessa Portaria;

II - até 9 de março de 2020: a SPI deverá encaminhar o Relatório de Gestão para apreciação da Diretoria Colegiada;

III - até 31 de março de 2020: a SPI deverá enviar o Relatório de Gestão aprovado pela Diretoria Colegiada e demais peças ao Tribunal de Contas da União - TCU; e

IV - até 31 de março de 2020: Auditoria Interna deverá emitir parecer sobre a prestação de contas do exercício de 2019, em cumprimento ao § 6º, do art. 15, do Decreto nº 3.591/2000.

Art. 3º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

**JOSÉ RICARDO PATARO BOTELHO DE QUEIROZ**

**ANEXO I À PORTARIA Nº 3.914, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2019.**

**CONTEÚDOS DO RELATÓRIO DE GESTÃO**

(Orientações sobre a elaboração dos conteúdos do Relatório de Gestão: Anexo II à Decisão Normativa TCU Nº 178, de 23 de outubro de 2019)

<b>SESSÕES DO RELATÓRIO</b>	<b>INFORMAÇÕES</b>	<b>ÁREA RESPONSÁVEL</b>	<b>OBSERVAÇÕES</b>
ELEMENTOS TEXTUAIS	PRÉ- Capa	SPI	
	Folha de rosto		
	Lista de siglas e abreviações		
	Lista de tabelas, quadros, gráficos e figuras		
	Lista de anexos e apêndices		
	Sumário		
MENSAGEM DO DIRIGENTE MÁXIMO	Reconhecimento da responsabilidade por assegurar a integridade do relatório	DIR-P / SPI	
	Reconhecimento quanto à aplicação do pensamento coletivo		
	Opinião quanto ao alinhamento do relatório à estrutura de decisão normativa e quanto à integração das informações		
VISÃO ORGANIZACIONAL AMBIENTE EXTERNO	E Identificação da ANAC e mensagem clara sobre missão e visão	SPI	
	Principais normas direcionadoras de sua atuação	SPI	
	Estrutura organizacional e de governança	SPI	
	Modelo de negócios	SPI	

	Relação de políticas e programas de governo, bem como de programas do Plano Plurianual (PPA) e de outros planos nacionais, setoriais e transversais de governo nos quais atua, com seus respectivos objetivos e metas. Indicação de endereço na internet onde se encontram os planos de ação por meio dos quais se desdobram os mencionados objetivos, contendo, pelo menos, o nome do plano desdobrado, as organizações responsáveis, as partes interessadas e os resultados alcançados e planejados.	SPI	
	Descrição dos principais processos de trabalho e produtos que contribuem para alcance dos resultados e para a geração de valor, apoiada, sempre que possível, em um diagrama de cadeia de valor	SPI	
	Informações sobre contratos de gestão firmados e de que forma são integrados no valor gerado pela organização	SAF	
	Relações com o ambiente externo e as partes interessadas	SPI	Deve-se identificar as partes interessadas e elaborar um diagrama simples e fluxo narrativo lógico do modelo de negócio da ANAC (cadeia de valor).
GOVERNANÇA, ESTRATÉGIA ALOCAÇÃO RECURSOS	Como a unidade planejou o cumprimento da sua missão, os principais objetivos estabelecidos para o exercício de referência e para os seguintes, a vinculação desses objetivos aos objetivos estratégicos e à missão e, se for o caso, aos planos nacionais e setoriais do governo e dos órgãos de governança superior;	SPI	
	E Planejamento de recursos necessários para o alcance dos objetivos estabelecidos para o exercício e de como se preparou para obtê-los ou garantir sua obtenção;	SPI	
	Principais programas, projetos e iniciativas, com demonstração dos recursos alocados a estes e às áreas relevantes da gestão que tenham contribuição decisiva para o alcance dos resultados, visando ao cumprimento da missão e alcance dos principais objetivos;	SPI	

	Avaliação sobre como a estrutura de governança apoia o cumprimento dos objetivos estratégicos, especialmente em relação ao processo de tomada de decisão estratégica, à gestão de riscos e controles internos, à supervisão da gestão e ao relacionamento com a sociedade e as partes interessadas e consideração de suas necessidades e expectativas legítimas;	SPI	
	Mecanismos, ações e atividades implementadas e determinadas pela alta administração e pelas unidades de contexto da ANAC para garantir a legalidade, a economicidade, a eficiência, a eficácia e a legitimidade de atos, processos e procedimentos da organização;	SPI	
	Manifestação da alta administração e medidas adotadas em relação aos indicadores de governança e gestão levantados, a exemplo dos que foram tratados pelo TCU nos Acórdãos 588/2018-Plenário e 2.699/2018-Plenário (ambos de relatoria do Ministro Bruno Dantas).	SPI	
	Medidas para garantir a acessibilidade aos produtos, serviços e instalações	SAF	
	Relacionamento com a sociedade: principais canais de atendimento, formas de participação cidadã em processos decisórios, carta de serviços, aferição do grau de satisfação dos cidadãos-usuários	Ouvidoria e SAF	
RISCOS, OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS	Principais riscos específicos identificados que podem afetar a capacidade de alcançar seus objetivos e como a ANAC lida com essas questões	SPI	
	Principais oportunidades identificadas que podem aumentar a capacidade da ANAC atingir seus objetivos e as respectivas ações para aproveitá-las	SPI	
	Fontes específicas de riscos e oportunidades, que podem ser internas, externas ou, normalmente, uma combinação das duas	SPI	

	Avaliação da probabilidade de que o risco ou a oportunidade ocorram e a magnitude de seu efeito, caso isso aconteça, levando em consideração, inclusive, as circunstâncias específicas que levariam à ocorrência do risco ou da oportunidade	SPI	
RESULTADOS DESEMPENHO GESTÃO	Atuação Internacional: cooperações técnicas ocorridas em 2019, principais acontecimentos, Assembleia da OACI	ASINT	Deve-se utilizar infográficos, gráficos e tabelas, de preferência.
	Meio ambiente - principais acontecimentos relacionados no âmbito da OACI / ANAC	ASINT	
	Quantidade de novas normas editadas, normas alteradas e normas revogadas e lista de Resoluções publicadas em 2019	ASTECC	
	Quantidade de certificações de produtos aeronáuticos - novos modelos de aeronaves nacionais; validação de novos modelos de aeronaves (estrangeiras); motores aeronáuticos; hélices	SAR	
	Quantidade de Acordos sobre Serviços Aéreos negociados em 2019 e lista dos acordos	SAS	
	Quantidade de frequências internacionais alocadas em 2019	SAS	
	Quantidade de outorgas para prestação de serviços aéreos	SAS	
	Informações de mercado (tarifas, yield, RPK nacional e internacional, participação das empresas)	SAS	
	Quantidade de licenças emitidas, por categoria	SPO	
	Quantidade de provas online	SPO	
	Quantidade de certificações em proficiência linguística	SPO	
	Quantidade de certificações de escolas e de centros de treinamento	SPO	
	Quantidade de certificados operacionais de aeródromos emitidos em 2019	SIA	
	Certificações AVSEC	SIA	
	Fator de Qualidade - Fator Q	SRA	
	Valor arrecadado com outorgas	SRA	
Fatos relevantes sobre as concessões de aeroportos ocorridos em 2019, como pedidos de reequilíbrio econômico-financeiro	SRA		

Quantidade de fiscalizações realizadas	Dados do GFT fornecidos pelas áreas
Quantidade de Ações Fiscais e descrição das ações realizadas em 2019	SFI
Quantidade de autos de infração lavrados em 2019	SFI
Resultados de segurança / acidentes (gráficos com o número de acidentes nos últimos anos por segmento, acidentes com fatalidades na aviação regular, e outros gráficos relacionados a esse tema)	ASSOP
Informações sobre USOAP (o que é, informações sobre o <i>effective implementation</i> )	ASSOP
Informações sobre o BAST	ASSOP
Tabela com o quantitativo de créditos de multa cancelados e aplicados, discriminados por decisão	ASJIN
Tabela com a quantidade de multas aplicadas e canceladas, por tipo de decisão	ASJIN
Atuação no Congresso Nacional (principais matérias aprovadas, matérias importantes apreciadas, audiências públicas com temas relacionados a ANAC)	ASPAR
Principais eventos institucionais (nacionais e internacionais) realizados em 2019, campanhas, veículos de comunicação e redes sociais	ASCOM
Execução da Agenda Regulatória	SPI
Informações sobre as ações do Plano de Integridade executadas	SPI

<p>DEMONSTRAÇÃO DA EFICIÊNCIA E CONFORMIDADE LEGAL DE ÁREAS RELEVANTES DE GESTÃO QUE CONTRIBUÍRAM PARA O ALCANCE DOS RESULTADOS DA ANAC NO EXERCÍCIO</p>	<p>Gestão Orçamentária e Financeira</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perfil do gasto da ANAC: evolução dos últimos anos da execução orçamentária da despesa por função e/ou unidade orçamentária (empenhada, liquidada e paga); detalhamento das despesas por grupo e elemento de despesa; execução orçamentária dos principais programas/projetos/ações.</li> <li>• Discussão do desempenho atual em comparação com o desempenho esperado/orçado, com análise de tendências.</li> <li>• Explicações sobre variações do resultado, com uma reflexão justa e compreensível sobre o desempenho financeiro, consistente com as demonstrações financeiras subjacentes.</li> <li>• Principais desafios e ações futuras.</li> </ul>	SAF	
	<p>Gestão de Pessoas</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conformidade legal;</li> <li>• Avaliação da força de trabalho: distribuição dos servidores por faixa salarial, gênero, deficiência, etnia, faixa etária, situação funcional, carreira, área de trabalho e unidade de exercício;</li> <li>• Estratégia de recrutamento e alocação de pessoas;</li> <li>• Detalhamento da despesa de pessoal (ativo, inativo e pensionista), evolução dos últimos anos e justificativa para o aumento/diminuição;</li> <li>• Avaliação de desempenho, remuneração e meritocracia: gratificação de desempenho, progressão funcional, estágio probatório, tabela de remuneração, percentual de cargos gerenciais ocupados por servidores efetivos, detalhes sobre a igualdade de oportunidades na ANAC;</li> <li>• Capacitação: estratégia e números;</li> <li>• Principais desafios e ações futuras.</li> </ul>	SGP	



	<p>Gestão de Licitações e Contratos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conformidade legal;</li> <li>• Detalhamento dos gastos das contratações por finalidade e especificação dos tipos de serviços contratados para o funcionamento administrativo;</li> <li>• Contratações mais relevantes, sua associação aos objetivos estratégicos e justificativas para essas contratações;</li> <li>• Contratações diretas: participação nos processos de contratação, principais tipos e justificativas para realização;</li> <li>• Principais desafios e ações futuras.</li> </ul>	SAF	
	<p>Gestão Patrimonial e Infraestrutura</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conformidade legal;</li> <li>• Principais investimentos de capital (infraestrutura e equipamentos), avaliação do seu custo-benefício e impacto sobre os objetivos estratégicos;</li> <li>• Desfazimento de ativos;</li> <li>• Locações de imóveis e equipamentos;</li> <li>• Mudanças e desmobilizações relevantes;</li> <li>• Principais desafios e ações futuras.</li> </ul>	SAF	
	<p>Gestão da Tecnologia da Informação</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conformidade legal;</li> <li>• Modelo de governança de TI;</li> <li>• Montante de recursos aplicados em TI;</li> <li>• Contratações mais relevantes de recursos de TI;</li> <li>• Principais iniciativas (sistemas e projetos) e resultados na área de TI por cadeia de valor;</li> <li>• Segurança da informação;</li> </ul>	STI	

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Principais desafios e ações futuras</li> </ul>		
	<p>Gestão de Custos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Conformidade legal (art. 50, §3º da Lei Complementar 101, de 4 de maio de 2000, e Portaria STN 157, de 9 de março de 2011);</li> <li>Estimativa de custos por área de atuação, demonstrando a distribuição dos recursos consumidos entre as áreas finalísticas e de suporte;</li> <li>Estimativa de custos por programa governamental, demonstrando em que medida eles se relacionam e contribuem para o alcance da missão institucional da ANAC;</li> <li>Principais desafios e ações futuras para alocação mais eficiente de recursos e melhoria da qualidade dos gastos públicos</li> </ul>	SAF	
	<p>Sustentabilidade Ambiental</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Critérios de sustentabilidade nas contratações e aquisições;</li> <li>Ações para redução do consumo de recursos naturais;</li> <li>Redução de resíduos poluentes.</li> </ul>	SAF	
INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS,	Resumo da situação financeira contábil (saldos das principais contas e/ou grupos de contas, resultados, receitas e	SAF	Evidenciação da situação e do desempenho financeiro,

FINANCEIRAS CONTÁBEIS	Edespesas) e da evolução no exercício de referência e em comparação com o último exercício;		orçamentário e patrimonial da gestão no exercício, por meio de demonstrações resumidas de valores relevantes extraídos das demonstrações financeiras e das notas explicativas. A evidenciação deve contemplar as principais unidades que compõem a ANAC, de forma individual e agrupada, de acordo com a materialidade e a relevância para os resultados do conjunto.
	Principais fatos contábeis, contas ou grupos de contas, saldos e ocorrências relativos à atuação e à situação financeira da ANAC no exercício	SAF	
	Avaliação dos custos operacionais e resultados financeiros e não financeiros da ANAC com base na evolução da situação contábil refletida no balanço, na demonstração de resultados e nas notas explicativas;	SAF	
	Normas legais e técnicas adotadas nas atividades orçamentárias, financeiras e contábeis da ANAC e mecanismos adotados pela alta administração e pelos responsáveis pela contabilidade para controle e garantia da confiabilidade, da regularidade e da completude, bem como abrangência dos lançamentos e procedimentos contábeis da organização;	SAF	
	Informações acerca do setor de contabilidade da ANAC (estrutura, composição, competências, responsabilidades, nomes, cargos e período de atuação dos responsáveis pela contabilidade);	SAF	
	Conclusões de auditorias independentes e/ou dos órgãos de controle público e medidas adotadas em relação a conclusões ou eventuais apontamentos;	SAF	
	Indicações de locais ou endereços eletrônicos em que balanços, demonstrações e notas explicativas estão publicados e/ou podem ser acessados em sua íntegra;	SAF	
	Esclarecimentos acerca da forma como foram tratadas as demonstrações contábeis em caso de possuir em sua composição mais de uma entidade contábil.	SAF	
ANEXOS E APÊNDICES		SPI e Auditoria Interna	

**ANEXO II À PORTARIA Nº 3.914, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2019.**

**PEÇAS COMPLEMENTARES À PRESTAÇÃO DE CONTAS**

<b>PEÇAS COMPLEMENTARES</b>	<b>ÁREA RESPONSÁVEL</b>
Rol de Responsáveis	SGP
Relatório da Área de Correição	CRG
Parecer do colegiado	Diretoria Colegiada
Relatório de Auditoria Interna	AUD
Parecer de Auditoria Interna	AUD