



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Instituto de Segurança Pública - ISP
Assessoria de Controle Interno

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2020

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

ORGAO/ENTIDADE: Instituto de Segurança Pública		
CNPJ: 03.872.056/0001-24		
SIGLA: ISP/RIOSEGURANÇA	UG/UGE: 2632/263200 UO: 08320	GESTAO: 0003
NATUREZA JURIDICA: Entidade da Administração Pública Indireta do Poder Executivo com Personalidade Jurídica de Direito Público – Autarquia		Vinculação: SEPLAG
ENDEREÇO: Av. Presidente Vargas, nº 817, 16º andar – Centro – Rio de Janeiro/RJ		CEP: 20.071-004
TELEFONE: 2332-9660	E-mail: institucional.isp@gmail.com :	
Página Institucional na internet: http://www.isp.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 2020, em observância ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, e ao Art. 7º da Resolução CGE nº 70, de 23 de dezembro de 2020.

O Relatório foi elaborado com base nas informações registradas nos controles desta Unidade Setorial de Controle Interno resultantes do levantamento de dados nos Sistemas SEI/RJ e Siafe-Rio, que tem como finalidade avaliar a conformidade em relação aos padrões normativos e operacionais expressos nas normas e regulamentos aplicáveis, a legalidade e legitimidade da gestão.

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

Os trabalhos de auditoria interna, realizados no exercício de 2020, seguiram o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna (PLANAT 2020), na forma que segue:



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Instituto de Segurança Pública - ISP

Assessoria de Controle Interno

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivos	Produto gerado	Status
Plano Anual de Auditoria - PLANAT	Elaborar o planejamento das atividades de auditoria para o exercício de 2020.	Plano de Auditoria	Realizado
RANAT 2019	Relatar em que medida o planejamento de auditoria anual foi executado no exercício de 2019.	Relatório	Realizado
PCA 2019	Opinar sobre a gestão orçamentária, financeira, patrimonial do ISP.	Relatório	Realizado
Auditoria na Gestão Patrimonial: Bens Móveis	Avaliar a gestão dos bens móveis com foco nos controles internos e prestação de contas anual.	Papéis de Trabalho e Relatório	Realizado
Avaliação dos Resultados estabelecidos no PPA e na execução orçamentária	Avaliar os resultados, quantitativos e qualitativos da gestão. Avaliar a execução orçamentária.	Papéis de trabalho	Realizado
Avaliação da Gestão da descentralização de créditos	Avaliar a gestão da descentralização de créditos realizada no exercício de referência, considerando a legalidade dos atos, bem como a regularidade das prestações de contas.	Relatório	Realizado
Auditoria Contábil e Financeira	Avaliar a gestão financeira e as demonstrações contábeis.	Papéis de Trabalho	Realizado
Avaliação da observância, pela unidade jurisdicionada, da ordem cronológica dos pagamentos	Avaliar a ordem cronológica de pagamentos.	Papéis de Trabalho	Realizado
Monitorar Recomendações de órgãos externos e da Auditoria Setorial da SES	Monitorar as recomendações dos órgãos de controle interno e externo e da própria UCI.	Papéis de Trabalho	Parcialmente Realizado
Atendimento Demandas Externas	Apresentar resposta às demandas dos órgãos	Emails	Realizado



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Instituto de Segurança Pública - ISP
Assessoria de Controle Interno

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

A seguir apresentamos o resultado do monitoramento das recomendações exaradas pelo Tribunal de Contas do Estado, pela Auditoria Geral do Estado e pela própria Auditoria Interna.

ITEM	TEOR DA RECOMENDAÇÃO	STATUS DA RECOMENDAÇÃO
1. Recomendação CGE/AGE-RJ Relatório da PCA 2018	Adotar políticas de rodizio de funções desempenhadas para seus servidores e que antevejam a substituição de servidores que se aposentam ou sejam aprovados em concursos públicos.	Não implementada Em decorrência do Governo do Estado do Rio de Janeiro se encontrar em Regime de Recuperação Fiscal o quadro de servidores da Autarquia encontra-se com reduzido.
2. Recomendação CGE/AGE-RJ Relatório da PCA 2018	Realizar uma adequada segregação de funções favorecendo assim, o controle e a segurança dos processos da entidade.	Não implementada Em decorrência do Governo do Estado do Rio de Janeiro se encontrar em Regime de Recuperação Fiscal o quadro de servidores da Autarquia encontra-se com reduzido.
3. Recomendação CGE/AGE-RJ Relatório da PCA 2018	Realizar de tempos em tempos, rodízios de encarregados e gestores.	Não implementada Em decorrência do Governo do Estado do Rio de Janeiro se encontrar em Regime de Recuperação Fiscal o quadro de servidores da Autarquia encontra-se com reduzido
4. Recomendação CGE/AGE-RJ Relatório da PCA 2018	Editar e dar ampla transparência das normas internas sobre a entrada, transferência, baixa, sobretudo qualquer movimentação, de bens da Unidade.	Não Implementada Em decorrência a situação atípica ocorrida no exercício de 2020 causada pela Pandemia do novo Coronavírus (COVID-19) o Instituto de Segurança Pública implementou o regime de teletrabalho (home office), fato que impossibilitou a implementação dessa tal recomendação.
5. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Intensificar os procedimentos de comunicação entre os setores do ISP a fim de elaborar o Regimento Interno da Autarquia	Em implementação Em 26/08/2020, a Diretora da Diretoria Administrativo Financeira / ISP, gerou o processo SEI-160219/000288/2020, solicitando a Presidência do ISP a adoção de medidas para atualização do Decreto da estrutura da autarquia.
6. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Requer junto ao setor competente a elaboração dos documentos exigidos pelas normativas legais referente à gestão de bens móveis, em tempo hábil	Implementada Em 21/01/2021, foi gerado pelo gestor de bens móveis o processo SEI-120239/000031/2021 com os referidos documentos.



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Instituto de Segurança Pública - ISP

Assessoria de Controle Interno

7. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Intensificar os procedimentos de comunicação com a SUBIN/SEFAZ, a fim de regularizar a situação da conta Banco Bradesco n.º 0000000965	Em implementação Aguardado a resposta da diligência feita à Contabilidade/ISP
8. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Interagir com os canais competentes visando à regularização dos valores em caução contabilizados nas contas da Autarquia.	Em implementação Aguardado a resposta da diligência feita à Contabilidade/ISP
9. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Fomentar esforços junto a Secretária de Estado de Fazenda para o pagamento do RPP de anos anteriores	Em implementação Aguardado a resposta da diligência feita à Contabilidade/ISP
10. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Verificar junto ao setor competente para que sejam observados todos os procedimentos quanto dos lançamentos contábeis, em especial no tocante aos valores contabilizados na conta de "Ajuste de Exercícios Anteriores"	Em implementação Aguardado a resposta da diligência feita à Contabilidade/ISP
11. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Promover junto aos setores responsáveis, o acompanhamento mensal dos saldos contábeis e do arrolamento de bens móveis, a fim de que estes guardem paridade; e se necessário ajustes, que estes sejam realizados em tempo hábil	Implementada Em 21/01/2021, foi gerado pelo gestor de bens móveis o processo SEI-120239/000031/2021 no qual foi constatado a paridade saldos contábeis e do arrolamento de bens móveis em 31/12/2020
12. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Designar formalmente, servidor para auxiliar o gestor de bens móveis e substituir nos casos de férias ou faltas	Não implementada Em decorrência do Governo do Estado do Rio de Janeiro se encontrar em Regime de Recuperação Fiscal o quadro de servidores da Autarquia encontra-se com reduzido.
13. Recomendação UCI/ISP Relatório da PCA 2019	Adequar as normativas existentes às disposições da atual legislação sobre os procedimentos a serem adotados quando da movimentação de bens móveis e dar ser ampla divulgação aos servidores do ISP	Não Implementada Em decorrência a situação atípica ocorrida no exercício de 2020 causada pela Pandemia do novo Coronavírus (COVID-19) o Instituto de Segurança Pública implementou o regime de teletrabalho (home office), tal recomendação não foi implementada.

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

Em decorrência da Pandemia do novo Coronavírus (COVID-19) o Governo do Estado do Rio de Janeiro reconheceu a situação de emergência na saúde pública do Estado do Rio de Janeiro em razão do contágio e adotou medidas de enfrentamento da propagação decorrente do novo Coronavírus (COVID-19), através do Decreto nº 46.966, de 11 de março de 2020 e do Decreto nº 46.973, de 16 de março de 2020, e ainda, decretou estado de Calamidade Pública no



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Instituto de Segurança Pública - ISP
Assessoria de Controle Interno

Estado do Rio de Janeiro em decorrência do novo Coronavírus (COVID-19), conforme Decreto nº 46.984, de 20 de março de 2020.

O Instituto de Segurança Pública implementou o regime de teletrabalho (home office), através da Portaria ISP nº 105, de 20 de março de 2020, desta forma destaca-se a situação atípica ocorrida no exercício de 2020.

Dentre os principais *fatos positivos* que impactaram nas atividades desta UCI, destacam-se:

- Colaboração da maioria dos colegas servidores e gestores da JUCERJA quando da realização das auditorias internas;
- Acessibilidade e Usabilidade de Sistemas de Governo (SEI-RI, SiafeRio, SIGRH, SIGFIS, e-TCE, dentre outros); e

Dos *fatos negativos* que impactaram nas atividades desta UCI, destacam-se:

- Todas as dificuldades logísticas e limitações funcionais decorrentes da Pandemia do novo Coronavírus (COVID-19); e
- Adaptação ao regime de teletrabalho (home office).

5. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

A responsável pela Unidade de Auditoria dedicou-se a conclusão do Curso de Pós-Graduação *Lato Sensu* em Direito Administrativo pela Pontifícia Universidade Católica de Minas Gerais, realizada de forma *on-line*.

A conclusão do citado curso ocorreu em 26 de outubro de 2020

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A elaboração do Relatório Anual de Atividades - RANAT 2020, observa o previsto na Resolução CGE nº 70, de 23 de dezembro de 2020, da Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro.



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Instituto de Segurança Pública - ISP
Assessoria de Controle Interno

Os trabalhos objetivam avaliar o desempenho da atividade da auditoria interna em relação à execução do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna - PLANAT/2020.

Por todo o exposto, e diante da proposta de trabalho elaborada por esta Unidade de Controle Interno, submetemos o presente Relatório Anual de Atividades - RANAT 2020 **para encaminhamento à Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro** em atendimento ao previsto no artigo 6º da Resolução CGE nº 70/2020.

Rio de Janeiro, 23 de março de 2021.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Valéria Estevam da Graça', is written over the printed name.

Valéria Estevam da Graça

Auditora Interna/ISP

Id Funcional n.º 195595-0/CRC/RJ 69.667-4