



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Instituto Vital Brazil
Auditoria Interna

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES RANAT – ANO BASE 2024

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DO ORGÃO		
ORGAO/ENTIDADE: INSTITUTO VITAL BRAZIL S.A (CENTRO DE PESQUISAS, PRODUTOS QUIMICOS E BIOLOGICOS)		
CNPJ: 30.064.034/0001-00		
SIGLA: IVB	UG 297100	GESTAO: 00006
NATUREZA JURIDICA: PUBLICA	VINCULAÇÃO: EXECUTANTE	
ENDEREÇO: RUA MAESTRO JOSE BOTELHO, 64		CEP: 24230-410
TELEFONE: (21) 2711-9223	EMAIL: monicaudivb@gmail.com	
PAGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: www.vitalbrazil.rj.gov.br		

1. INTRODUÇÃO

Este Relatório - RANAT visa atender ao disposto na Resolução CGE nº 70 de 23 de dezembro de 2020, tendo como cunho a apresentação dos resultados dos trabalhos de Auditoria Interna, apresentam as informações sobre a execução do Plano Anual de Auditoria Interna – PLANAT e a análise dos resultados dos trabalhos realizados no exercício de 2024, em observância ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019.

O Relatório foi elaborado com base nas informações registradas nos controles desta Unidade Setorial de Auditoria Interna, em decorrência das ações definidas no PLANAT e executadas no exercício de 2024, com o objetivo de apresentar os resultados realizados no período.

A estrutura dos principais trabalhos desenvolvidos e fatos relevantes foram compilados ao longo do exercício e descritos neste relatório.

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

Quadro 1-Atividades de Auditoria Interna

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status	Achados
Prestação de Contas Anual/PCA 2023	Atender a Norma vigente, validando, opinando e monitorando os fatos ocorridos no exercício.	Realizado - SEI nº 080004/000872/2024	
Plano Anual de Auditoria/PLANAT 2024	Elaboração do planejamento do exercício atual.	Realizado - SEI nº 080005/002236/2023	

Relatório Anual de Atividades das Unidades/RANAT 2023	Relatório referente às metas alcançadas no planejamento realizado no ano anterior	Realizado – SEI nº 080005/001494/2022	
Gestão Orçamentaria – PPA/LOA	Plano financeiro estratégico do período	Realizado	Ciência
Sistema de Auditoria-SIAUDI e SIAUDI II	Atendimento as recomendações AGE.	Realizado	Monitorado periodicamente
Bens Patrimoniais	Acompanhar, aferir e validar o processo das normas de organização de documentos dos Bens. IN AGE nº 41/2017	Realizado SEI nº 080004/000152/2024	
Bens Almoarifado	Acompanhar, aferir e validar o processo das normas de organização de documentos dos Bens. IN AGE nº 42/2017	Realizado SEI nº 080004/000152/2024	
Descentralizações de Crédito	Prestação de Contas em cumprimento da legislação, comprovação dos créditos recebidos e sua aplicação (trimestral).	Realizado SEI nº 080004/001258/2024 080004/001260/2024 080004/001261/2024 080004/000000/2024	
Conselho Fiscal Estatutário	Reuniões mensais para atender as recomendações do CF (monitoramento).	Realizadas SEI nº 080004/000108/2024	
Créditos Suplementares	Avaliar as alterações e transferências efetivas – Superavit.	Realizado	Realizado pelo Controle Interno
Auditoria/Relatório nos Processos de Aquisições e Serviços	Analisar os documentos no cumprimento das exigências e regularidades. Mitigar possíveis falhas no processo relatando aos setores envolvidos	Realizado	
Análise/Relatório Balancete mensal	Relatório de análise das Demonstrações Financeiras do período.	Realizado	
Convênios/Contratos - MS	Monitorando os processos antigos para Prestação de Contas futuras.	Sem efeito Desde 2019, não foram fechados novos contratos.	
Atendimento as recomendações TCE/RJ	Monitorar as demandas recebidas pela UCI.	Realizado	
Atendimento as recomendações CGE/RJ	Monitorar as demandas recebidas pela UCI.	Realizado	
Publicações do IOERJ	Acompanhar a Legislação para atualização.	Realizado	
Sindicância	Atender o Decreto	Realizado	Realizado pelo Controle e conformidades (CS)
Inventário Físico	Atender a Legislação	Realizado	Acompanhar
Balanço Patrimonial	Acompanhar e opinar o processo de encerramento do exercício.	Realizado	
Nota Técnica	Atender a Resolução	Realizado	Realizado pelo Controle Interno
PEDTIC	Cumprimento Determinação do TCE-RJ – subitem [ii] do item II Estabelecido no Voto GC-5	Realizado	Verificação do cumprimento 080005/001815/2021 Relatório – Link site IVB Instituto Vital Brazil
Equipe Servidores graduação contábil	Resolução CFC nº 1.640 de 18/11/21	Realizado	De acordo com informações da Ass. de Controle Interno na data de 05/11/2024 o setor não possui colaboradores com CRC.
Programa PACTO-RJ.	Resolução CGE nº 123, de 04 de fevereiro de 2022	Não aplicável	
Voto GCS-2 Representação em face de Licitação	Processo TCE-RJ nº 106.924-5/2022	Não Aplicável	
Controle das compensações de créditos inscritos em dívida ativa, com débitos oriundos de precatórios, em cumprimento da , relacionado ao Normativo Contábil que trata da compensação de dívida ativa com Precatórios	DETERMINAÇÃO do TCE-RJ, relativo ao item II do Voto RMN – Relatório de Auditoria Governamental – Auditoria de Conformidade Ordinária, referente ao Processo TCE-RJ nº 105.663-3/2017 – Acórdão nº 109968/2023- PLEN.	Não Aplicável	
Auditoria de desempenho em ação de governo constante do anexo de metas e prioridades da Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2024	Em atendimento a Instrução Normativa AGE nº52 de 09/11/2023	Realizado pelo setor, Assessoria de Planejamento e Gestão, sendo acompanhado.	

Voto GC-7, constante do processo TCE-RJ nº 105.047-7/2019 Verificar conformidade legal dos gastos de pessoal terceirizado, referente à contabilização de contratos de terceirização, em consonância	Em atendimento a Instrução Normativa AGE nº52 de 09/11/2023	Realizado Ciência e providências referente ao Processo SEI-320001/002039/2020	
Acórdão Nº 015302/2023-PLENV, constante do processo 104.113-4/2022	Em atendimento a Instrução Normativa AGE nº52 de 09/11/2023 acompanhara determinações contidas nas medidas a serem adotadas por órgãos que não submeteram o Plano Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação ao Proderj e da necessidade de aprimoramento dos atos preparatórios às contratações de tecnologia da informação.	Realizado Publicado e sendo acompanhado.	

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

SIAUDI	Documentos anexados aos relatórios estavam apresentando: Error 404, necessidade de anexar os mesmos para corrigir o erro (sem visualização aos supracitados). Em 29/08/2024 contactamos helpdesk, via e-mail para deletar os documentos...	Apontado no processo nº 080005/001494/2022 - RANAT
SIAUDI	Sistema SIAUDI continua com o mesmo STATUS, dessa forma atualizamos nossos Relatórios para inserir as informações atualizadas no PLANAT/2025.	
Planilha Relatório	Produção planilha para análise/comparação (vertical e horizontal) dos balancetes mensais para facilitação dos trabalhos de Auditoria.	Alimentada mensalmente.
Questões patrimoniais imobiliária, mobiliária e a gestão contábil do ativo imobilizado do órgão/entidade.	Instrução Normativa nº 53 de 06 de novembro de 2024 Atendimento ao Acórdão 58881/2023-PLEN, constante do processo TCE 104.095-8/2023.	Temas relevantes para serem priorizados pelas unidades de Controle Interno – PLANAT/2025 SEI-080005/000271/2023.
Multas originadas do Órgão/Entidade	Instrução Normativa nº 53 de 06 de novembro de 2024 Resolução CGE nº 149, de 04 de julho de 2022.	Temas relevantes para serem priorizados pelas unidades de Controle Interno – PLANAT/2025
Sistema de Escrituração Digital das Obrigações Fiscais, Previdenciárias e Trabalhistas - eSocial	Instrução Normativa nº 53 de 06 de novembro de 2024 Monitorar a implementação - Fiscal	Temas relevantes para serem priorizados pelas unidades de Controle Interno – PLANAT/2025 SEI – 080004/001461/2024
Obras em Andamento – Conta Contábil nº 12310601	Instrução Normativa nº 53 de 06 de novembro de 2024 Determinação nº 2, item 3, constante do Parecer Prévio do TCE-RJ acerca das Contas de Governo de 2023 - Processo TCE 103.074-9/2024.	Temas relevantes para serem priorizados pelas unidades de Controle Interno – PLANAT/2025 Avaliar operacionalização/supervisão SEI-080004/001461/2024

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

Status atualizados em novembro/2024 de acordo com os processos, abaixo informados:

SEI nº 080004/002315/2024; 080004/002322/2024; 080004/002323/2024; 080004/002349/2024;
080004/002360/2024; 080004/002366/2024; 080004/002367/2024; 080004/002369/2024;
080004/002275/2024.

Relatório SIAUDI 18-78-33-64-15

ITEM	Nº RECOM EN DAÇÃO/ CGE	TEOR DA RECOMENDAÇÃO	STATUS DA RECOMENDAÇÃO	JUSTIFICATIVA E PLANO DE PROVIDÊNCIAS	PRAZO PREVISTO
18	786.1	Recomendação 001: ao IVB eleger e destituir membros de seu Conselho de Ad ...	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000118/2023 – Doc. nº 49302822 Assembleia Geral Extraordinária Realizada em 18/12/2023 – Nomeação do Conselho de Administração do Instituto Vital Brazil.	2023
18	786.2	Recomendação 002: ao IVB realizar Assembleia Geral Ordinária com v ...	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000118/2023 – Doc. Nº 49302822 Assembleia Geral Extraordinária Realizada em 29/11/2023 – Nomeação do Conselho Fiscal do Instituto Vital Brazil.	2023
18	786.3	Recomendação 003: ao IVB realizar Assembleia Geral Ordinária ...	Em Implementação	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000118/2023 Doc. nº 49302822.	2023
18	786.4	Recomendação 004: ao IVB, encaminhar a documentação da ...	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000118/2023 – Doc. nº 49302822.	2023
18	786.5	Recomendação: 005: ao IVB que em próximos exercícios, ...	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000118/2023 Doc. nº 49302822.	2023
18	787.1	Recomendação: 006: ao Instituto que ao elaborar o Quadro 1 – Modelo ...	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000120/2023 Doc. nº 47266162.	2023
18	787.2	Recomendação: 007: ao IVB maior rigor na aplicação das t&eac ...	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000120/2023 Doc. nº 47266162.	2023
18	788.1	Recomendação: 008: ao IVB que efetue análise minuciosa nas contas c ...	Em Implementação	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000119/2023 Doc. nº 47607520.	2023
18	788.2	Recomendação: 009: ao Instituto observar qualquer informaç&ati	Implementada	Ciência e providências descritos no Processo SEI nº 080005/000119/2023 Doc. nº 47607520.	2023
18	789.1	Recomendação 010: ao IVB compor a PCA com o Relatório de Controle ...	Implementada	De acordo com o Depto. CI em 30/03/23 serão atendidas com as disposições do art. 4º da Resolução CGE nº 55/2020.	2023
78	758.1	Recomendação 001: compor a PCA com as informações solicitadas pelo rol de documentos complementares integrantes dos ...	Implementada	Em atendimento a recomendação, compomos o processo SEI-32/001/008520/2019 com os documentos complementares, enviado através do Of.IVB/PRESI - SEI Nº81 em 22 de novembro de 2021. (13/01/22)	2022
78	759.1	Recomendação 002: elaborar o Planejamento Estratégico com definição de metas, missão e valores e a divulgação deste, por meio de seu portal.	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI 28278345, Processo SEI-080005/001056/2021, da Assessoria Especial de Controle Interno do IVB, o planejamento estratégico para os anos de 2022 -2024 está em sua fase final de elaboração. (09/02/22)	2022
78	759.2	Recomendação 003: adotar política de realizar rodízios de função periodicamente.	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, as diligências internas estão sendo realizadas a fim de obter-se reestruturação (processo SEI-080005/001319/2021). (09/02/22)	2022
78	759.3	Recomendação 004: realizar políticas que preveem a substituição de servidores (ao aposentar ou passarem em outro concurso, gravidez e férias), a fim de ...	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, as diligências internas estão sendo realizadas a fim de obter-se reestruturação (processo SEI-080005/001319/2021). (09/02/22)	2022
78	759.4	Recomendação 005: delegar autoridade e competência com definições claras das responsabilidades.	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, esta recomendação foi atendida no organograma funcional institucional conforme ANEXO I, documento SEI-28285680. (09/02/22)	2022
78	759.5	Recomendação 006: definir os objetivos pretendidos pelo órgão/entidade com clareza e formalizados.	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, o planejamento estratégico do IVB para os anos de 2022 -2024 está em sua fase final de elaboração. (09/02/22)	2022

78	760.1	Recomendação 007: adotar política de realizar rodízios de função de função de gestor de bens móveis, gestores ou encarregados, periodicamente.	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, as diligências internas estão sendo realizadas a fim de obter-se reestruturação (processo SEI-080005/001319/2021). (09/02/22)	2022
78	760.2	Recomendação 008: manter formalizada matriz que revele que a Unidade identificou riscos relacionados à gestão de bens móveis e que considera os fatores impacto e relevância para identificação de itens e questões de maior significância e vulnerabilidade	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, a matriz de riscos relacionada a gestão de bens móveis esta em fase de elaboração. (09/02/22)	2022
78	760.3	Recomendação 009: Na ocorrência de fraudes, de perdas, de roubos e de furtos de bens móveis a Unidade deve instaurar ...	Implementada	Conforme CI IVB/ASSCI SEI Nº04, documento SEI-28278345 do Processo SEI-080005/001056/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, esta recomendação foi atendida, de acordo com os anexos 2 (SEI-28285385), 3 (SEI-28285943) e 4 (SEI-28286215). (09/02/22)	2022
78	761.1	Recomendação 010: contemplar no RAA descrição detalhada de todos elementos dos itens do Modelo 3, da Deliberação TCE-RJ n.º 278/2017, e as disposições do caput e dos §§ 1º, 2º e 3º do art. 21 e do inciso V do caput e dos §§ 1º e 2º do art. 22 da IN AGE n.º 39/2017.	Implementada	A recomendação foi atendida através do documento SEI-24587269, Processo SEI-32/001/0008520/2019 em 22/11/2021. (13/01/22)	2022
33	720.1	Recomendação 001: Que o IVB, no prazo de 30 dias a contar do recebimento desta NR, apresente um relatório, confrontando os dias ...	Implementada	Planilha encaminhada pela Assessoria Especial de Recursos Humanos. (16/06/21)	2021
33	720.2	Recomendação 002: Que o IVB, no prazo de 05 dias úteis a contar do recebimento desta NR, proceda a notificação das empresas ...	Implementada	Resposta da Assessoria Jurídica em anexo, documento do Processo SEI-080005/000094/2021. (16/06/21)	2021
33	720.3	Recomendação 003: Que o IVB, no prazo de 10 dias a contar do recebimento desta NR, proceda a instauração de procedimento ...	Implementada	Em documento SEI-16772525 do Processo SEI-080005/000485/2021, a Assessoria Especial de Recursos Humanos solicita providências quanto às recomendações da Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro. (16/06/21)	2021
33	720.4	Recomendação 004: Que o IVB, no prazo de 05 dias úteis a contar da data de recebimento desta NR, apresente uma consulta junto à ...	Implementada	Conforme informação da Assessoria Especial Jurídica foi encaminhada, através do Processo SEI 080005/000094/2021, consulta à Subsecretaria Jurídica da secretaria de Estado de Saúde, em 19/01/2021, acompanhado do Parecer da Assessoria Especial Jurídica nº 4/2021/IVB/ASSJUR, em anexo, acerca da Nota de Recomendação nº 2020031/SUPSOC1/AGE/CGE, aguardando até a presente data a manifestação do órgão sobre o tema. (16/06/21)	2021
64	246.1	Recomendação: Editar e publicar o Regulamento Interno de Licitações e Contratos, aprova ...	Implementada	Resposta na CI AJ nº 203/2020 02/02/21	2019
64	246.2	Recomendação: Elaborar e disseminar a política de divulgação de informaçaõ ...	Implementada	Resposta na CI.IVBASCOM nº 09/2021. 20/07/21	2019
64	246.3	Recomendação: Elaborar a política de distribuição de dividendos, à luz do ...	Implementada	Resposta na CI.IVBASCOM nº 09/2021. 20/07/21	2019
64	246.4	Recomendação: Divulgar na internet de forma permanente e cumulativa os requisitos de transparência ...	Implementada	Resposta na CI.IVBASCOM nº 09/2021. 20/07/21	2019
64	248.1	Recomendação: Inserir a documentação comprobatória das evidências das reco ...	Implementada	Enviado item 37 - Relatório Complementar de Situação Fiscal - enviado a cópia da Certidão do INSS com a observação da RFB. (05/06/19)	2019
64	248.2	Recomendação: Elaborar um plano de ação, com efetivo monitoramento, visando melhorar os ...	Implementada	Enviado organograma do Plano de Ação, visando a melhora dos status de recomendações. (24/01/22)	2019
64	251.1	Recomendação: Incorporar nos seus planos de ação, estratégias que possam ao ...	Implementada	A Assessoria de Controle Interno implantou algumas mudanças, tais como Reelaboração de portarias internas, tais como adequações de normas e manuais atualizados pelos normativos externos (CGE/AGE/TCE), criação de procedimentos operacionais padrões e um cronograma interno para a criação de novos procedimentos que auxiliariam nas melhorias do setor, dentre elas a elaboração da Matriz de Riscos, elaborações de treinamentos, Instruções Normativas, dentre outras. (01/02/21)	2019
64	251.2	Recomendação: Concluir a atualização do Regimento Interno, organograma, e/ou demais doc ...	Implementada	O Organograma aguarda ser Pauta de deliberação da diretoria Executiva e do Conselho Administrativo para verificar sua aprovação. (02/02/21)	2019
64	251.3	Recomendação: Instituir, ou aprimorar, programa de capacitação de modo que um servidor ...	Implementada	A Assessoria de Controle Interno implantou algumas mudanças, tais como Reelaboração de portarias internas, tais como adequações de normas e manuais atualizados pelos normativos externos (CGE/AGE/TCE), criação de procedimentos operacionais padrões e um cronograma interno para a criação de novos procedimentos que auxiliariam nas melhorias do setor, dentre elas a elaboração da Matriz de Riscos, elaborações de treinamentos, Instruções Normativas, dentre outras. (01/02/21)	2019
64	251.4	Recomendação: Estudar e implementar processo de gestão baseada em riscos de modo que o IVB pos ...	Implementada	Conforme despacho (SEI-28391649), documento integrante do Processo SEI-080005/001053/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno, O planejamento estratégico do IVB para os anos de	2019

				2022 -2024 está em sua fase final de elaboração. (09/02/22)	
64	251.5	Recomendação: Elaborar ou aprimorar planejamento anual das aquisições de bens e se ...	Implementada	Documentos enviados, referente ao Planejamento Anual de Aquisição de Bens encaminhada pelo setor. (02/02/21)	2019
64	251.6	Recomendação: Aprimorar o fluxo das informações para que as comunicações ...	Implementada	Fluxo com os procedimentos das informações realizados no IVB, enviado conforme despacho (SEI-28391649) e anexo I (SEI-28391163) documentos integrantes do Processo SEI-080005/001053/2021 da Assessoria Especial de Controle Interno. (10/02/22)	2019
64	254.1	Recomendação: Implementar ações para sanear as ressalvas e recomendações ...	Implementada	Enviada Informações sobre o procedimento - Processo SEI-080005/001053/2021, sistema de almoxarifado (10/02/22)	2019
64	257.1	Recomendação: Continuar a busca de aprimoramento dos controles internos da Unidade, eliminando os gar ...	Implementada		2019
64	260.1	Recomendação: Realizar os registros contábeis de depreciações, referentes aos me ...	Implementada	Conforme CI do Departamento de Contabilidade e da Diretoria Financeira as depreciações foram atualizadas no SIAFE Rio. (01/02/21)	2019
15	26.1	Recomendação: Registrar, doravante, no Relatório anual da Administração ...	Implementada	Documento elaborado pela Diretoria Executiva do IVB, constante no processo SEI-080005/000393/2020, relatório referente ao exercício de 2019 (02/02/21)	2018
15	27.1	Recomendação: Analisar o saldo de "Duplicatas a Receber", no montante de R\$ 13 ...	Implementada	CI - GC.M nº 005/2018 a Diretoria Comercial está interagindo com os Ministérios. 28/05/18	2018
15	28.1	Recomendação: Efetuar a conciliação da conta "Cotas Financeiras a Receber", de ac ...	Parcialmente Implementada	Resposta anexada ao sistema, CI DEC.F 18, referente as Cotas Financeiras. 30/07/19	2018
15	29.1	Recomendação: Adotar medidas para regularização do saldo de R\$ 11.524.753,96, na c...	Em Implementação	Trata-se do projeto Rio tem Remédios. O Departamento de Contabilidade aguarda a prestação de contas para proceder à regularização, pois o processo continua no TCE/RJ conforme anexo. 30/02/21	2018
15	30.1	Recomendação: Proceder análise das contas "Consignações" e adotar as medidas ...	Implementada	CI.DF nº 19 da Diretoria Financeira referente as Consignações. 30/07/19	2018
15	31.1	Recomendação: Adotar medidas que prestigiem o pagamento de Restos a Pagar em ordem cronol ...	Implementada	Resposta na CI.DF nº 15 resposta do item 31- Restos a Pagar. 30/07/19	2018
15	32.1	Recomendação: Fazer consignar, doravante, no Relatório Anual de Auditoria a descriç ...	Implementada	A partir de 2018, serão implementadas ações junto as áreas para sanar as Recomendações e Ressalvas dos órgãos externos. 28/05/18	2018
15	33.1	Recomendação: Formalizar o processo de Assembleia Geral para apreciação das contas ...	Implementada	Ata da Assembleia Geral Ordinária, realizada em 26/12/2018, com aprovação do Balanço exercícios de 2015/2016 e 2017. 01/04/19	2018
15	34.1	Recomendação: Submeter a Assembleia Geral o aumento do Capital Social efetivado pela incorporaçã ...	Em Implementação	Informações do procedimento realizado no Instituto para aprovação do Aumento de Capital. 01/04/19	2018
15	35.1	Recomendação: Encaminhar para a AGE os processos de tomada de contas (E-08/968.193/2009 e E-08/9 ...	Implementada	Segue relatório de Tomada de Contas E-08/968193/2009. Segue Tomada de Contas do processo E-08/959727/2003 10/07/19	2018
15	36.1	Recomendação: Apurar, por meio de sindicância, se o pagamento de multas, juros e demais em ...	Implementada	Segue relatório de sindicância de juros e multas - processo nº E-08/005/234/2019. 13/08/19	2018
15	39.1	Recomendação: Manter o organograma, regimentos ou similares atualizados em relação ...	Implementada	O IVB presta contas dos Bens Móveis anualmente. 30/07/19	2018
15	39.2	Recomendação: Realizar reuniões, periódicas, conforme a necessidade, especialmente ...	Implementada	A empresa faz regularmente a depreciação dos Bens Móveis conforme Lei 6.404/76, porém a partir de novembro de 2017 o Sistema por motivos técnicos foi interrompido, aguardando regularização. Com relação as reuniões, será elaborado um cronograma para realização, com os responsáveis no 2º semestre de 2018. 30/07/19	2018

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

Os STATUS das recomendações do sistema SIAUDI continuam desatualizados, sem acesso aos feedback sobre as questões respondidas.

Em novembro/2024, realizamos nova atualização no sistema e no PLANAT/2024 inserindo o status atual.

O setor de Auditoria Interna continua com a falta de um profissional com formação em contabilidade, nomeado com matrícula/ID, entretanto conforme abaixo, a estrutura é composta por colaboradores técnicos, com formação e capacitados que atendem as demandas e atividades inerentes a Auditoria Interna do Instituto Vital Brazil.

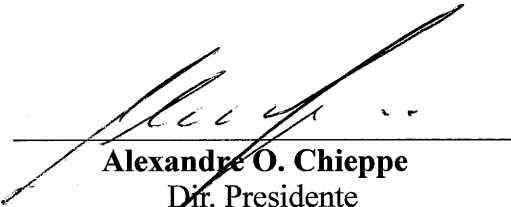
6. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

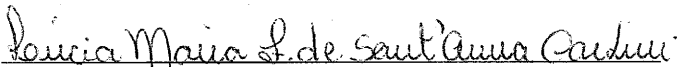
Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Monica Helena Anastácio Corrêa	1º Encontro de Auditoria e Controle Interno do Rio de Janeiro	08 horas	10/2024
Rosimary Fernandes de Oliveira Caldas	1º Encontro de Auditoria e Controle Interno do Rio de Janeiro	08 horas	10/2024
Luis Felipe Colombino Junior	Fraudes em Licitações	12 horas	11/2024
Pio Bailon			Não realizado

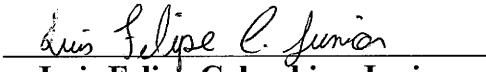
7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Considerando que o presente Relatório Anual de Atividades - RANAT foi elaborado de acordo com os métodos e processos adequados para o cumprimento da missão institucional, está em condições de ser encaminhada a Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro – CGE/RJ, após ter sido submetido ao Gestor deste Instituto e autorizado.

Rio de Janeiro, 10 de abril de 2025.


Alexandre O. Chieppe
Dir. Presidente
ID. 563528-4


Lucia Maria Fernandes de Sant'anna Carlini
Gerente Auditoria Interna
ID. 2700064-8


Luis Felipe Colombino Junior
Auditoria Interna

De acordo.

- ao Conselho de Administração, para ciência.
- ao Conselho Fiscal, para ciência.
- ao Diretor Presidente para colher aprovação.

E, ainda, publique-se no Portal da Transparência do IVB (Processo nº SEI-080005/002236/2023).