



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Secretaria de Estado de Saúde

Instituto Vital Brazil

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA



PLANAT - 2021



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Secretaria de Estado de Saúde

Instituto Vital Brazil

SUMÁRIO

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE AUDITADA	01
1. INTRODUÇÃO	01
2. DESCRIÇÃO DO AMBIENTE A SER AUDITADO	02/03
3. COMPOSIÇÃO DA EQUIPE	03
4. ATIVIDADES DE APRIMORAMENTO DA UNIDADE DE CI	04
5. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA	04/05
6. RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PLANAT	05/06
7. APROVAÇÃO PELO DIRIGENTE MÁXIMO	06



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Órgão ou entidade
Auditoria Interna/IVB

PLANO ANUAL DE AUDITORIA - 2021

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 - VITAL BRASIL, NITERÓI.		CEP: 24230-410
TELEFONE: (21)2711-9223-R. 159	EMAIL: monicaudivb@gmail.com	
PAGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: www.vitalbrazil.rj.gov.br		

FUNDO ESPECIAL: SECRETARIA DE ESTADO DE SAUDE		
CNPJ: 42.498.717/0001-55		
SIGLA: SES	UG 296100	GESTAO: 007
NATUREZA JURIDICA: PUBLICA	VINCULAÇÃO: CONCEDENTE	
ENDEREÇO: RUA MEXICO, 128		CEP: 20031-142
TELEFONE:	EMAIL:	
PAGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: <u>WWW.SAUDE.RJ.GOV.BR</u>		

1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, apresento o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PLANAT da Unidade de Controle Interno – UCI do Instituto Vital Brazil/IVB ligado à Secretaria de Estado de Saúde/SES para o exercício de 2021.

O PLANAT tem por finalidade definir as atividades que serão realizadas pela UCI no exercício. Este Plano está organizado em sete seções. Após a introdução, estão descritos o ambiente a ser auditado, a composição da equipe e as atividades para o aprimoramento do pessoal, o detalhamento das auditadas, as restrições e riscos associados à execução do PLANAT e comentários acerca da aprovação do plano pela alta administração.

Por meio do PLANAT, incluímos o monitoramento das recomendações emitidas pela própria unidade em auditorias anteriores, as oriundas da Controladoria Geral do Estado – CGE-RJ e das decisões do Tribunal de Contas do Estado – TCE-RJ.

2. DESCRIÇÃO DO AMBIENTE A SER AUDITADO

O IVB, uma sociedade por Ações, de Economia Mista, dotada de personalidade jurídica de direito privado, constituída com base na Lei Estadual nº 2284 de 10 de julho de 1956, é um órgão da Administração Indireta do Estado do Rio de Janeiro vinculado à Secretaria de Estado de Saúde com objetivos, definidos na Lei Estadual nº 942, de 18/12/85.

O Instituto Vital Brazil foi criado em 3 de junho de 1919, pelo médico Vital Brazil Mineiro da Campanha. Localizado no bairro de Vital Brasil, na cidade de Niterói, Rio de Janeiro. O Instituto Vital Brazil tem filial em Cachoeiras de Macacu, onde são criados os cavalos que fazem parte do processo de produção de soro, Campos Resende (Plataforma Tecnológica Industrial), Nova Friburgo e Campus Xerém (cessão de terreno pela Companhia de Desenvolvimento Industrial do Rio de Janeiro).

Objetivo: Ampliar seu papel de referência em saúde, ciência e tecnologia por meio de uma gestão inovadora e participativa.

Missão: Contribuir para a promoção da saúde por meio de pesquisa, difusão de conhecimento científico e fabricação de produtos, com ética e responsabilidade social e ambiental.

No momento em que o mundo enfrenta a pandemia do novo coronavírus, o Instituto Vital Brazil amplia seu papel científico em prol da sociedade, investindo em pesquisas para o tratamento da Covid-19.

Iniciado em maio, na Fazenda Vital Brazil, o estudo sobre um possível soro anti-covid 19 teve em sua primeira etapa a inoculação de cavalos com a proteína S recombinante do coronavírus, produzida na Coppe/UFRJ. Após sete semanas, os resultados revelaram que os plasmas de quatro dos cinco animais apresentavam de 20 a 100 vezes mais anticorpos neutralizantes contra o novo vírus do que os plasmas de pessoas que tiveram a doença, tratamento também em estudo, chamado de “plasma convalescente”. Na etapa seguinte, o soro passou por testes in vitro, ou seja, em laboratório, que comprovaram que o medicamento bloqueou a ação do vírus. Atualmente, a pesquisa encontra-se na fase de delineamento dos protocolos clínicos, junto à Comissão Nacional de Ética em Pesquisa (CONEP) e à Agência Nacional de Vigilância Sanitária (ANVISA) para, assim que possível, iniciar a etapa de testes clínicos em humanos. Tão logo seja autorizada, a testagem do novo medicamento será feita em 41 pessoas em parceria com o Instituto D’Or de Pesquisa e Ensino (IDOR).

É importante ressaltar que a soroterapia é um tratamento bem-sucedido, usado há mais de um século contra doenças como raiva, tétano e picadas de abelhas, cobras e outros animais peçonhentos como aranhas e escorpiões. O uso potencial da imunização passiva por esse tipo de terapia representa um caminho viável de combate à Covid. Os soros produzidos pelo Instituto Vital Brazil têm excelentes resultados de uso clínico, sem histórico de hipersensibilidade ou quaisquer outras eventuais reações adversas há décadas.

Além da pesquisa com o soro feito a partir de plasma de cavalos contra a covid-19, o laboratório está com uma nova linha de estudo envolvendo lhamas. A utilização desses animais pode proporcionar a criação de um novo tipo de soro e revolucionar o trabalho que a instituição realiza há mais de 100 anos, que reduzirá ao mínimo o uso de animais no processo produtivo. O projeto é abrangente e possibilita sua aplicação em soros contra picadas de animais peçonhentos e doenças virais, como a raiva ou a própria covid-19.

As lhamas produzem anticorpos cerca de 10% menores que o tamanho de um anticorpo humano. Os nanocorpos, como são conhecidos esses anticorpos menores, podem se “ligar” mais facilmente a componentes dos venenos ou dos vírus que causam os efeitos tóxicos aos humanos, ajudando a anular essas reações.

Desse modo, o Instituto Vital Brazil, por meio de uma gestão inovadora e participativa, cumpre sua missão ao contribuir para a promoção da saúde por meio de pesquisa, difusão de conhecimento científico e fabricação de produtos, com ética e responsabilidade social e ambiental.

O orçamento do IVB é dividido em Fontes de Recursos Próprios, onde sua realização depende exclusivamente, da Produção de Soros e realização de Parcerias de Desenvolvimento de Produtos e em Recursos oriundos do Tesouro Estadual, descentralizados através da Secretaria Estadual de Saúde. Os principais gastos estão relacionados ao desenvolvimento e produção de medicamentos, manutenção das atividades operacionais administrativa de pessoal e encargos, além de despesas obrigatórias.

O Controle Interno/Auditoria surgiu através da necessidade, de verificar se tudo está sendo feito de acordo com a lei e o interesse público, de grande importância para a administração pública.

Atualmente é difícil mensurar a quantidade de corrupção existente no Brasil, praticamente imensurável. Todos os dias surgem uma história nos noticiários de grandes órgãos, nas áreas de saúde, educação, entre outras, nossos próprios governantes envolvidos em grandes fraudes. É para combater essas fraudes e ilegalidades que o Controle Interno/Auditoria entra em ação.

Para que haja um trabalho com eficiência e eficácia, necessitamos de um quantitativo maior de mão de obra qualificada. Com a falta de concurso público, os órgãos estão com deficiência de pessoal por vários motivos como, aposentadorias, licenças...

A exemplo do Instituto Vital Brazil que teve seu último concurso público em 1994, há vinte e seis anos, dessa forma nos deparamos com grande déficit de funcionários que não possuem matrículas/ID, sendo substituídos por funcionários terceirizados, onde não podem assinar pelo setor por falta de ID, isso dificultando todo andamento do trabalho.

3. COMPOSIÇÃO DA EQUIPE

Descrever o quantitativo e qualificação da equipe de auditoria.

Quadro 1: composição da equipe de Auditoria

Nome	ID	Função	Tempo a atuação	Formação
Lucia Maria Carlini	2700064-8	Gerente de Auditoria	01 mês	Bacharel Economia
Monica Helena Anastácio Corrêa		Auditora Interna	02 anos e 09 meses	Bacharel Ciências Contábeis
Rosimary Fernandes de Oliveira Caldas		Auditora Interna	01 e 10 meses	Bacharel Ciências Contábeis
Pio Bailon Domingues Filho		Auditor Interno	25 anos	Bacharel Ciências Contábeis
Luis Felipe Colombino Junior		Assistente Técnico	10 meses	Bacharel Engenharia de Produção
Ana Paula de Araújo Marques	5113740-2	Auditora Interna	5 meses	Bacharel Ciências Contábeis

4. ATIVIDADES DE APRIMORAMENTO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Quadro 2 - Previsão de Capacitação de Servidores e Participação em Eventos

Curso/Evento	Carga horária	Período previsto	Participantes
ECG/TCE - Fraudes em Licitações	12 horas	01/21 – 12/21	3
ECG/TCE - Entendendo o Processo de Contabilidade Aplicada ao Setor Público	15 horas	01/21 – 12/21	1
ECG/TCE - Os Desafios dos Controles Internos na Adm. Pública	1 hora	01/21 – 12/21	3
ECG/TCE – Gestão de Riscos	1 hora	01/21 – 12/21	2
ECG/TCE – Controle na Visão do TCE-PR	12 horas	01/21 – 12/21	1
ECG/TCE – Contabilidade Pública Auditoria Contábil	2 horas	01/21 – 12/21	1
ECG/TCE - Licitação Pública Novas Leis	2 horas	01/21 – 12/21	1
ECG/TCE – Noções Gerais sobre aplicação da nova Lei nº 13.303/16	1 hora	01/21 – 12/21	1

5. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

Mencionar que o Quadro 3 apresenta o resultado global das atividades a serem realizadas pela UCI em 2021, abrangendo os temas considerados obrigatórios, especialmente os constantes do modelo da Deliberação TCE-RJ nº 278/2017.

Quadro 3 – Atividades de Auditoria Interna – Exercício 2021

N	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
1	Prestação de Contas Anual/PCA 2020	Atender a Norma vigente, validando, opinando e monitorando os fatos ocorridos no exercício.	Deliberação TCE 278/2018 Lei nº 287/79	janeiro março
2	Plano Anual de Auditoria/PLANAT 2021	Elaboração do planejamento do exercício atual.	Decreto nº 43463/2012/Resolução CGE nº 53/20	janeiro janeiro
3	Relatório Anual de Atividades das Unidades/RANAT 2020	Relatório referente as metas alcançadas no planejamento realizado do ano anterior.	IN AGE nº 36/2016	fevereiro março
4	Gestão Orçamentaria – PPA/LOA	Ciência	Lei nº 4.320/64 Lei nº 8.730/20	janeiro dezembro
5	Sistema de Auditoria-SIAUD	Atendimento as recomendações AGE.	IN AGE nº 19/2012	janeiro dezembro
6	Bens Patrimoniais	Acompanhar, aferir e validar o processo das	IN AGE nº 41/2017	fevereiro maio

		normas de organização de documentos dos Bens.		
7	Bens Almoxxarifado	Acompanhar, aferir e validar o processo das normas de organização de documentos dos Bens.	IN AGE nº 42/2017	fevereiro maio
8	Descentralizações de Crédito	Prestação de Contas em cumprimento da legislação, comprovação dos créditos recebidos e sua aplicação.	Lei nº 8731/2020 Decreto nº 46931/2020 – Decreto nº 42436/2010	janeiro abril
9	Conselho Fiscal Estatutário	Reuniões mensais para atender as recomendações do CF (monitoramento).	Decreto nº 11526/1988	janeiro dezembro
10	Créditos Suplementares	Avaliar as alterações e transferências efetivas – Superavit.	IN AGE nº 09/2010	maio maio
11	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.	Lei nº 13.303/2016	janeiro dezembro
12	Análise/Relatório Balancete mensal	Relatório de análise das Demonstrações Financeiras do período.	Lei nº 13.303/2016	janeiro dezembro
13	Convênios/Contratos - MS	Monitorar o processo para Prestação de Contas futuras.	Lei nº 8.986/20	janeiro dezembro
14	Atendimento as recomendações TCE/RJ	Monitorar as demandas recebidas pela UCI.	Deliberação nº 167/1992	janeiro dezembro
15	Atendimento as recomendações CGE/RJ	Monitorar as demandas recebidas pela UCI.	Deliberação nº 167/1992	janeiro dezembro
16	Publicações do IOERJ	Acompanhar a Legislação para atualização.	Decreto nº 2.615/1931	janeiro dezembro
17	Sindicância	Acompanhar e monitorar as demandas recebidas pela UCI.	Decreto nº 41880/2009	janeiro dezembro
18	Inventário Físico	Acompanhar a contagem	Lei nº 6.955/2015	dezembro dezembro
19	Balanço Patrimonial	Acompanhar e opinar o processo de encerramento do exercício.	Lei nº 4.320/1964 Lei nº 6.404/1976	dezembro março

6. RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PLANAT.

A construção deste Plano Anual de Auditoria teve como premissa a observação das orientações estabelecidas em norma pela Controladoria Geral do Estado - CGE, visando o desenvolvimento e elaboração de todos os processos internos, tendo utilizado para critério a hierarquização dos riscos.

Para o ano de 2021 estamos trabalhando com 19 (dezenove) objetos, sendo 07 (sete) de natureza finalística e 12 (doze) de apoio ou meio, conforme detalhamento constante no Quadro 03, do item 05.

Tendo como alicerce a avaliação dos riscos de probabilidade e impactos inerentes aos processos executados por esta Instituição, bem como uma análise sob a perspectiva das variáveis básicas da Auditoria Interna, quais seja a materialidade, a relevância e a criticidade, desta forma o referido plano foi elaborado em conformidade com a Resolução nº 53 e seus anexos.

Considerando a atual capacidade operacional da equipe atualmente constituída, com uma carência de um maior efetivo com matrícula para atender a demanda, mais a situação de Pandemia do Covid19, atravessamos um período conturbado, que nos restringe e que muito impacta em nossos trabalhos de forma direta e indiretamente.

Visando mitigar as probabilidades ou impactos dos riscos, sendo ele, risco inerente, risco de controle ou risco de detecção, advindos das demandas externas e internas que surgem para fins de fiscalizar e auditar os processos, dessa forma, tensionamos determinar e valorizar os riscos inerentes e de controle, e planejar procedimentos de auditoria para o risco de detecção de forma que o risco geral não supere o nível aceitável.

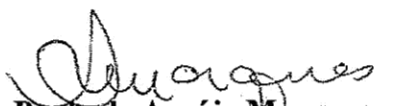
7. APROVAÇÃO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO ÓRGÃO/ENTIDADE OU PELO SEU RESPECTIVO DIRIGENTE MÁXIMO.

O Plano de Auditoria foi submetido e aprovado pelo dirigente máximo do Instituto Vital Brazil.



Fabio Peres
Diretor Presidente

Rio de Janeiro, 25 de janeiro de 2021.



Ana Paula de Araújo Marques
Cargo: Auditora Interna
ID.: 5113740-2



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Secretaria de Estado de Saúde

Instituto Vital Brazil

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES



Instituto Vital Brazil

RANAT – 2021-2022



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Secretaria de Estado de Saúde

Instituto Vital Brazil

SUMÁRIO

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE AUDITADA	01
1. INTRODUÇÃO	01
2. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA INTERNA, CONFORME O PLANAT, REALIZADOS, NÃO CONCLUÍDOS E NÃO REALIZADOS	02
3. QUADRO DEMONSTRATIVO DO QUANTITATIVO DE TRABALHOS DE AUDITORIA REALIZADOS SEM PREVISÃO NO PLANAT	04
4. DESCRIÇÃO DOS FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM POSITIVA NEGATIVAMENTE NOS RECURSOS E NA ORGANIZAÇÃO DA UCI E NA REALIZAÇÃO DAS AUDITORIAS	05
5. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO	05
6. CONSIDERAÇÕES FINAIS	06



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

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2022

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

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 - VITAL BRASIL, NITERÓI		CEP: 24230-410
TELEFONE: (21)2711-9223-R. 159	EMAIL: auditoriainterna@vitalbrazil.rj.gov.br <u>monicaudivb@gmail.com</u>	
PAGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: <u>www.vitalbrazil.rj.gov.br</u>		

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 2021, 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 Auditoria Interna, em decorrência das ações definidas no PLANAT e executadas no exercício de 2021, 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;

O quadro a seguir apresenta os assuntos específicos das atividades, apresentando os status de forma, realizados, não concluídos e não realizados com os “achados”, quando necessário.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status	Achados
Prestação de Contas Anual/PCA 2020	Atender a norma vigente, validando, opinando e monitorando os fatos ocorridos no exercício.	Realizado	
Plano Anual de Auditoria/PLANAT 2021	Elaboração do planejamento do exercício atual.	Realizado	
Relatório Anual de Atividades das Unidades/RANAT 2020	Relatório referente às metas alcançadas no planejamento realizado do ano anterior.	Realizado	
Gestão Orçamentaria – PPA/LOA	Ciência	Realizado	
Sistema de Auditoria-SIAUD	Atendimento as recomendações AGE.	Realizado	Sendo alimentado conforme informações dos devidos departamentos
Bens Patrimônias	Acompanhar, aferir e validar o processo das normas de organização de documentos dos Bens.	Realizado	
Bens Almoxarifado	Acompanhar, aferir e validar o processo das normas de organização de documentos dos Bens.	Realizado	

Descentralizações de Crédito	Prestação de Contas em cumprimento da legislação, comprovação dos créditos recebidos e sua aplicação.	Realizado	
Conselho Fiscal Estatutário	Reuniões mensais para atender as recomendações do CF (monitoramento).	Realizado	Devido à renúncia dos Conselheiros Fiscais na reunião de Setembro de 2021, não ocorreu reunião nos meses de Outubro à Dezembro de 2021. Nos outros meses as reuniões foram realizadas.
Créditos Suplementares	Avaliar as alterações e transferências efetivas – Superavit.	Realizado	A partir desse exercício, 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	Processos monitorados para Prestação de Contas futuras.	Realizado	Desde 2019 não ocorreu formalização de novos contratos de

			repasse com o Ministério da Saúde.
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	Realizar, acompanhar e monitorar as demandas.	Realizado	Assessoria de Controle e Conformidades (Corregedoria Setorial)
Inventário Físico	Acompanhar a contagem	Realizado	
Balanco Patrimonial	Acompanhar e opinar o processo de encerramento do exercício.	Realizado	
Sistema SIGFIS	Controle das contas – enviado mensalmente	Realizado	

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

Segue quadro descritivo dos trabalhos realizados sem previsão, em atendimentos a Secretaria de Saúde do Estado – SES.

Trabalhos de Auditoria Interna	Objetivo	Status
Notas Técnicas 2019 – NT nº 01/2021 2020 – NT nº 02/2021	Montante da programação de desembolso – PD referente aos Restos a Pagar inscritos nesta unidade a ser submetido a CPDP - Decreto n.º 47.329/2020	Realizado - Processos SEI-080005/000014/2021 SEI-080005/000168/2021

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

O surgimento da pandemia – COVID-19 teve um impacto negativo, gerando atraso na entrega dos trabalhos, sendo necessário o pedido de prorrogação de alguns dos prazos, gerando mudanças no cronograma proposto, devido o quadro de funcionários presenciais ter sido reduzido.

O fato positivo foi o Instituto ter adotado ao Sistema Eletrônico de Informação – SEI, no ano de 2020, impactando na melhoria e rapidez no feedback, dessa forma ajustando todo o trabalho, durante o esquema de teletrabalho na quarentena. Cabe ressaltar que o SEI promoveu uma melhoria significativa na eficiência dos trabalhos administrativos.

No mês de Julho de 2021, a auditora Ana Paula de A. Marques, ID nº5113740-2, foi substituída pela auditora Adriana Nery da Silva Monteiro, ID nº5110387-7.

5. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Abaixo capacitações concluídas no exercício 2021.

Auditor	Tema da Capacitação	Carga Horária	Período
Monica Helena Anastácio Corrêa	Fraude em Licitações	12 horas	01/2021
	Entendendo o Processo de Contabilidade Aplicada ao Setor Público	15 horas	12/2021
	Os Desafios dos Controles Internos na Admin. Pública	1 hora	
	Gestão de Riscos	1 hora	
Rosimary Fernandes de Oliveira Caldas	Pós Finanças Públicas	360 horas	2019/2021
	Fraude em Licitações	12 horas	01/2021
	Os Desafios dos Controles Internos na Admin. Pública	1 hora	12/2021
	Gestão de Riscos	1 hora	

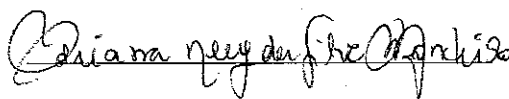
Luis Felipe Colombino Junior	Os Desafios dos Controles Internos na Admin. Pública Controle na Visão do TCE-PR	1 hora	01/2021
		12 horas	12/2021
Ana Paula de A. Marques	Fraude em Licitações Contabilidade Pública e Auditoria Contábil Licitação Pública – Novas Leis Noções Gerais sobre Aplicação da nova Lei nº 13.303/16	12 horas	01/2021
		2 horas	12/2021
		2 horas	
		1 hora	

6. CONSIDERAÇÕES FINAIS

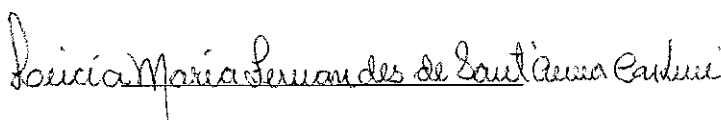
Considerando que o presente Relatório Anual de Atividades - RANAT foi elaborado de acordo com os métodos e processos adequados para o cumprimento da missão institucional, está em condições de ser encaminhado a Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro – CGE/RJ, após ter sido submetido a Gestora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

Solicitamos que o presente Relatório seja disponibilizado no Portal de Transparência, conforme previsto (Processo nº SEI-08005/000126/2021).

Rio de Janeiro, 09 de dezembro de 2021.



Adriana Nery da Silva Monteiro
Cargo: Auditora Interna
ID. 5110387-7



Lucia Maria Fernandes de Sant'Anna Carlini
Cargo: Gerência Auditoria
ID. 2700064-8



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Instituto Vital Brazil

Diretoria Presidência

Of.IVB/AUD SEI nº 15/2021

Niterói, 13 de dezembro de 2021

Ilmo. Sr. Carlos Henrique Sodré Coutinho

Auditor Geral do Estado do Rio de Janeiro

Av. Erasmo Braga nº 118 - 13º Andar – Centro – Rio de Janeiro

Em cumprimento a Resolução CGE nº 70 de 23 de dezembro de 2020 encaminhamos o Relatório Anual de Atividades – RANAT com os resultados dos trabalhos realizados no exercício de 2021, em observância ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, com as devidas aprovações.

Anexos: I - RANAT/2021 (SEI nº 26130347).

Atenciosamente,

Adriana Nery da Silva Monteiro
Auditora Interna
ID. 5110387-7



Documento assinado eletronicamente por **Adriana Nery da Silva Monteiro, Auditora**, em 13/12/2021, às 09:14, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.fazenda.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **26130426** e o código CRC **0696657F**.

Referência: Caso responda este Ofício, indicar expressamente o Processo nº SEI-080005/000126/2021

SEI nº 26130426

Rua Maestro José Botelho, 64, - Bairro Vital Brazil, Niterói/RJ, CEP 24230-410
Telefone:



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Estado

Auditoria Geral do Estado

Of.CGE/SUPEXT SEI N°92

Rio de Janeiro, 16 de dezembro de 2021

Senhora

Adriana Nery da Silva Monteiro

Auditora do Instituto Vital Brasil S.A.– IVB

Rua Maestro José Botelho, 64, - Bairro Vital Brazil, Niterói/RJ, CEP 24230-410

Assunto: Devolução do PLANAT e do RANAT/2021

Senhora Auditora,

Cumprimentando-a cordialmente, recebemos o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PLANAT e o Relatório Anual de Atividades das Unidades - RANAT, referente ao exercício de 2021.

Após ciência dos autos, procedemos às anotações necessárias e estamos devolvendo este processo SEI, com base no que dispõe o Parágrafo Único do artigo 77 do Decreto n.º 31.896, de 20 de setembro de 2002, e ainda o item 2.8.4 do Manual de Gestão de Protocolo no âmbito do Poder Executivo do Estado do Rio de Janeiro, aprovado pelo Decreto n.º 44.414, de 27 de setembro de 2013, solicito que o presente administrativo seja arquivado em atendimento a Legislação.

Anexos: I - PLANAT 2021 (SEI nº 12885646).
II - Aprovo o PLANAT (SEI nº 12885646).
III - RANAT 2021 (SEI nº 26130347).

Atenciosamente,

Clever Maia Lameira

Coordenador

ID. Funcional 1943653-0



Documento assinado eletronicamente por **Clever Maia Lameira, Coordenador**, em 16/12/2021, às 08:44, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.fazenda.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador 26344358 e o código CRC A942E53F.

Av. Erasmo Braga, 118, 13º andar - Bairro Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20020-000
Telefone: