



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
 Instituto de Terras e Cartografia do Estado do Rio de Janeiro  
 Assessoria de Auditoria Interna

## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2020

### DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

ÓRGÃO/ENTIDADE: <b>Instituto de Terras e Cartografia do Estado do Rio de Janeiro - ITERJ</b>		
CNPJ: <b>40.173.726/0001-40</b>		
SIGLA: <b>ITERJ</b>	UG: <b>133100</b>	GESTÃO: <b>53310</b>
NATUREZA JURÍDICA: <b>111-2 – Autarquia Estadual</b>	VINCULAÇÃO: <b>Secretaria de Estado das Cidades - SECID</b>	
ENDEREÇO: <b>Rua Regente Feijó, nº 07, Centro. Rio de Janeiro/RJ</b>		CEP: <b>20.060-060</b>
TELEFONE: <b>(21) 2332-7257/7235</b>	EMAIL: <a href="mailto:auditoria@iterj.rj.gov.br">auditoria@iterj.rj.gov.br</a>	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: <a href="http://www.iterj.rj.gov.br/iterj_site/">http://www.iterj.rj.gov.br/iterj_site/</a>		

## 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 (ITERJ/AUDIN) do Instituto de Terras e Cartografia do Estado do Rio de Janeiro - ITERJ, no período de janeiro a dezembro de 2020, previstos ou não no Plano Anual de Auditoria Interna (PLANAT/2020)

Este relatório está organizado **em sete seções**. Após a introdução, estão descritos quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria interna, conforme o PLANAT, realizados, não concluídos e não realizados; quadro demonstrativo do quantitativo de trabalhos de auditoria realizados sem previsão no PLANAT; quadro demonstrativo do quantitativo de recomendações emitidas e implementadas no exercício, e das recomendações não implementadas devidamente justificadas, descrição dos fatos relevantes que impactaram positiva ou negativamente nos recursos e na organização da UCI e na realização das auditorias, quadro demonstrativo das ações de capacitação realizadas e por fim considerações finais.

Será compilado neste documento os principais trabalhos realizados no ano de 2020.

## 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), nesse tópico apresentamos os resultados dos trabalhos listados no item **6. DETALHAMENTO DOS TRABALHOS DE AUDITORIA do PLANAT**.

### 2.1. Tratamento das demandas originadas da CGE

Quando da elaboração do PLANAT/2020, escolhemos um programa de trabalho dentre os mais relevantes, e este programa foi escolhido pelo fato de tratar de atividade fim do ITERJ, além de ter um significativo volume de recursos previsto na LOA, para ser avaliado quanto à eficiência, eficácia e efetividade do investimento, relatando o possível atingimento, ou não, dos objetivos propostos pelo programa em atendimento do item 6.1 do anexo I do PLANAT/2020.

#### Plano de Trabalho e Execução Orçamentária

##### Plano Plurianual 2020/2023 – Programa Setorial do Poder Executivo

**Programa: 0459** - Política Habitacional e Regularização Fundiária (FEHIS)

**Programa de Trabalho: 21.631.0459.2710** - Regularização Fundiária de Interesse Social.

**Finalidade:** Promover o acesso à terra urbana e rural e a segurança jurídica da posse, reconhecendo o direito à moradia legalizada, formal e digna em comunidades de baixa renda. Essa ação também objetiva garantir a contrapartida ao convênio com a CEF para o Projeto de Regularização Fundiária de áreas limítrofes ao parque Nacional da Tijuca do Alto da Boa Vista com recursos orçamentários do FEHIS.

Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Autorizada	Crédito Adicional	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidadas	Desp. Liq. a Pagar	Desp. Pagas
4.134.854,00	3.228.456,00	1.173.456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analizamos a Lei nº 8.731/2020, Lei Orçamentária Anual 2020, onde consta a previsão orçamentária para a Ação 2710 no valor de R\$4.134.854,00, e observamos no Relatório das Ações Realizadas, emitido por meio do SIPLAG - Sistema de Inteligência em Planejamento e Gestão, que a dotação foi atualizada em 2020 para R\$3.228.456,00, e teve despesa autorizada no valor R\$1.173.456,00, **porém não ocorreu descentralização orçamentária por parte do FEHIS/SEINFRA a favor do ITERJ**, logo não foi possível o registro de empenho, liquidação e pagamento no exercício de 2020; registramos ainda uma *solicitação de liberação e suplementação de verba da Fonte de Recursos 122 (FEHIS) para o ITERJ*, conforme podemos observar no Of.ITERJ/PRES SEI N°170 de 03 de agosto de 2020, constante do processo SEI-070020/000447/2020 endereçado à Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão do Rio de Janeiro.

Observamos ainda no Relatório das Ações Realizadas, emitido por meio do SIPLAG - Sistema de Inteligência em Planejamento e Gestão, o grau de execução e evidenciação dos produtos realizados:

Produto: 7009	Família beneficiada com Regularização Fundiária de Interesse Social (unidade)			
Região	Meta Prevista PPA	Meta Adequada	Meta Realizada	% Realização
Médio Paraíba	244,00	230,00	0,00	-
Metropolitana	2.058,00	1.958,00	1.393,00	71,14%
Noroeste Fluminense	295,00	295,00	0,00	-
Norte Fluminense	0,00	0,00	0,00	-
Produto: 7010	Cadastro Socioeconômico de família realizado (unidade)			
Região	Meta Prevista PPA	Meta Adequada	Meta Realizada	% Realização
Médio Paraíba	287,00	340,00	150,00	44,12%
Metropolitana	2.421,00	2.523,00	182,00	7,21%
Noroeste Fluminense	347,00	0,00	0,00	-
Produto: 7011	Levantamento topográfico e físico da área da comunidade realizado (Metro quadrado)			
Região	Meta Prevista PPA	Meta Adequada	Meta Realizada	% Realização
Médio Paraíba	975.326,00	1.318.532,00	0,00	-
Metropolitana	1.253.879,00	4.722.466,00	190.000,00	4,02%
Noroeste Fluminense	79.892,00	79.892,00	0,00	-
Produto: 7012	Estudo técnico socioeconômico e/ou físico-ambiental realizado (unidade)			

Região	Meta Prevista PPA	Meta Adequada	Meta Realizada	% Realização
Médio Paraíba	1,00	1,00	2,00	200,00%
Metropolitana	11,00	8,00	1,00	12,50%
Noroeste Fluminense	1,00	1,00	0,00	-
Produto: 7013	Plano Estadual de Regularização Fundiária de interesse Social implantado (unidade)			
Região	Meta Prevista PPA	Meta Adequada	Meta Realizada	% Realização
Metropolitana	1,00	0,00	0,00	-

Concluimos ao observar o Relatório das Ações Realizadas, emitido por meio do SIPLAG - Sistema de Inteligência em Planejamento e Gestão, que “foram priorizadas as ações que não demandam recursos financeiros, tendo em vista a crise fiscal do ERJ que impactou muito o orçamento do ITERJ ao longo de 2020. Além disso, também priorizou as ações que não implicam em contato presencial, tendo em vista a pandemia da Covid-19. (...). Ainda assim, o Iterj reuniu esforços no sentido de dar continuidade à ação de Regularização Fundiária de Interesse Social, sua atividade finalística principal”, com 1.393 (mil trezentos e noventa e três) famílias beneficiadas, “sendo possível avançar na região metropolitana do estado, uma vez que a pouca distância física foi um facilitador num ano de crise sanitária e financeira como foi o ano de 2020”. Logo, dentro do possível, os trabalhos foram executados de forma eficiente, com eficácia e efetividade, levando em conta que não houve nenhuma liberação orçamentária (descentralização) no período por parte do FEHIS/SEINFRA.

## 2.2. Relação, objetivos e detalhamentos dos trabalhos realizados pela UCI

Objeto	Motivação do trabalho	Objetivos	Produto gerado	Documentos SEI/ OBS	Status
RANAT 2019	IN/AGE nº 47 de 21 de dezembro de 2018	Relatar as atividades desenvolvidas pela UCI no exercício 2019	Relatório Anual de Atividades	Referência Processo E-07/020/73/2019, fls. 45 a 52.	Realizado
PLANAT 2020	Resolução CGE nº 53 de 09 de março de 2020	Definir o planejamento de auditoria da UCI para o exercício 2020	Plano Anual de Auditoria.	Referência Processo SEI 070020/000374/2020, DOC. SEI 4902551	Realizado
CPAD	Resolução	Comunicação	Relatório a ser	- Modelo CPAD não	Realizado

	CGE nº 53 de 09 de março de 2020	parcial das informações sobre o desempenho da atividade da auditoria interna à AGE	disponibilizado (anexo II)	disponibilizado pela CGE/AGE - Encaminhamos conf. Processo SEI 320001/002983/2020, resposta ao OFÍCIO CIRCULAR CGE/GAB SEI Nº10 – Ações de auditoria baseadas no PLANAT, executadas desde o início de 2020.	
RANAT 2020	Resolução CGE nº 53 de 09 de março de 2020	As atividades desenvolvidas pela UCI	Relatório Anual de Atividades (anexo IV)	Referência Processo SEI 070020/000374/2020,	Realizado
RAA 2020	Resolução CGE nº 55 de 31 de março de 2020	Examinar o desempenho do Órgão em relação à gestão, conf. Deliberação TCE 278/2017.	Relatório Anual de Auditoria e Parecer.	Referência Processo -SEI 070020/000236/2020 (Contas de Gestão ITERJ) -SEI 070020/000442/2020 (Contas de Gestão FUNTERJ) - SEI- 070020/000266/2020 (Almoxarifado) - SEI- 070020/000226/2020 (Bens Móveis)	Realizado
Gestão de descentralização de créditos orçamentários	Decreto Estadual nº 42.436 de 30 de abril de 2010 e IN AGE nº 24 de 10 de setembro de 2013	Analisar Prestação de contas de recursos descentralizados recebidos e concedidos, qto instrução processual.	Relatório de Auditoria, conf. Anexos VII (executante) e VII (concedente) IN nº 24/2013	<u>Concedidos:</u> <b>-Recebemos PCA Exercício 2019 da UG 200900 – SFAZ/CACPC (Concessionárias) Processo SEI 040081/000339/2020</b> DOC. SEI 9286434/9289473 PCA 2019. <b>-Não Recebemos PCA Exercício 2019 das UG's: 120200 – SEFAZ/LOGISTICA (Combustível) e UG: 403200 – PRODERJ</b>	Realizado

				(LINK DADOS OI TELEMAR)  <u>Recebidos:</u>  <b>- Não Recebemos PCA Exercício 2019 da UG 196200 – FEHIS (em elaboração p/ ITERJ/GERAF)</b>	
Prestação de Contas de Adiantamentos	Decreto nº 3.147 de 28 de abril de 1980	Analisar Prestação de Contas de Recursos, qto a regularidade /irregularidade da instrução processual	Relatório de Exame da Regularidade da Prest. de Contas	Despesas Miúdas de Pronto Pagamento:  E-07/020/222/2019 - 006/2019 (P. Físico)  SEI-07/020/002706/2019 - 007/2019  SEI 07/020/003613/2019 – 008/2019  SEI 07/020/003764/2019 – 009/2019  SEI 070020/000127/2020 – 001/2020  SEI 070020/000464/2020 – 002/2020  SEI 070020/000664/2020 - 003/2020  SEI-070020/000804/2020 – 004/2020  SEI 070020/000805/2020 – 005/2020  SEI-070020/000840/2020 - 006/2020  SEI-070020/000842/2020 - 007/2020  SEI-070020/000846/2020 - 008/2020	Realizado
Apuração Superavit	Art. 13 e 14 do Decreto 46.931 de 07 de fevereiro de 2020 e § 1º do art. 43,	Atestar a existência ou não de Superávit Financeiro por fonte de recursos	Parecer na forma do. Anexo III ao Decreto 46.931/2020	Referência Processo SEI 070020/000747/2020	Realizado

	Lei Federal 4.320/1964,				
Liquidações	Lei Federal nº 4.320/1964 e Lei Estadual nº 287/1979	Verificar a instrução processual e a regularidade da liquidação e pagamento.	Parecer	<p>- <b>SEI-070020/000099/2020</b> (Bolsista FIA 01/2020),</p> <p>- <b>SEI-E-07/020/42/2019</b> – Crown Serv. De Elevadores Ltda (manutenção elevadores, análise competências de 01/2020 a 11/2020),</p> <p>- <b>SEI-E-07/020/160/2019</b> – Trivale Adm. Ltda (Gestão de Combustíveis, análise competências de 01/2020 a 12/2020),</p> <p>- <b>SEI-E-07/020/236/2017</b> – Venus World Com. Equip. e Mat. p/ Escrit. Ltda (Manutenção Impressora, análise competências de 01/2020 a 04/2020),</p> <p>- <b>SEI-E-07/020/100018/2018</b> – Fundação Santa Cabrini (Serv. Extramuros, análise competências 01/2020 a 12/2020),</p> <p>- <b>SEI-070020/000137/2020</b> – Imprensa Oficial do Est. Do Rio de Janeiro – (TOKENS , análise liquidação competência 06/2020),</p> <p>- <b>SEI-070020/000324/2020</b> - Seguradora Lider do Consórcio do Seguro DPVAT S/A (DPVAT – Exercício 2020),</p> <p>- <b>SEI-070020/000108/2020</b> – Folha de Pagto 01/2020 e</p> <p>- SEI-070020/000104/2020 – DEA ref. Folha 12/2019 incluído na fl. 01/2020.</p>	Realizado

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

Todas as demandas extraordinárias foram avaliadas sob a ótica da urgência, sempre procurando atender os prazos estipulados, influenciando diretamente na postergação de alguma atividade.

#### 3.1. TRABALHOS DE AUDITORIA SEM PREVISÃO NO PLANAT

Mês	Processo SEI	Status	Assunto
Novembro	E-07/020/175/2017	Realizado	Análise Termo de Distrato Contratual Amigável ref. ao Contrato nº 001/2017 (nº 18000849 no SIAFE-RIO) - <b>Empresa CLARO S/A. SEI nº 10527533</b>
Dezembro	330020/000049/2020	Realizado	<b>Encaminhamento Relatórios de Auditoria para publicação no site do ITERJ</b> , em atendimento ao inciso II, art. 8º do Decreto Nº 46.745 de 22 de agosto de 2019 e item 4 do Guia de Transparência Ativa para Órgãos e Entidades do Poder Executivo Estadual 2020. <b>SEI nº 11360326, 11360640, 11360954, 11361529 e 11566938</b>
Dezembro	330020/000098/2020	Realizado	Elaboração da <b>NOTA TÉCNICA Nº 01/2020 AUDIN/ITERJ</b> - Assunto: Solicitação de Pagamento RPP - Exercício 2019 – ITERJ. SEI nº 11830421.

#### 3.2. Processos recebidos para conhecimento e acompanhamento da AUDIN/ITERJ

Mês	Processo SEI	Status	Assunto
Janeiro	070020/000107/2020	Ciência	Cartões de Frequência - 1º Trimestre de 2020
Janeiro	070020/000042/2020	Ciência	Treinamento Presencial SEI (16/01) – SEI nº 2689287
Janeiro	070020/000004/2020	Ciência	CI ASSCONT Solicita providências sobre o ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2019.
Janeiro	070020/000035/2020	Ciência	Mudança no formato dos números do SEI
Janeiro	070020/000003/2020	Ciência	Treinamento SEI online obrigatório para os Servidores do ITERJ



Janeiro	070020/000022/2020	Ciência	Digitalização de processos em tramitação
Fevereiro	070020/000161/2020	Ciência	Ciência ao Decreto nº 46.642, de 17/04/2019 - Regulamenta a Fase Preparatória das Contratações do Âmbito do Estado do RJ
Março	070020/000257/2020	Ciência	<b>PORTARIA ITERJ SEI N.º 217 DE 03 DE MARÇO DE 2020 ESTABELECE PROCEDIMENTOS PARA A UNIFORMIZAÇÃO DE DOCUMENTOS DE INTERESSE JURÍDICO NO ÂMBITO DO ITERJ E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.</b>
Março	070020/000307/2020	Ciência	CI's – Medidas de Prevenção COVID 19 (Coronavirus)
Abril	07/020/003831/2019	Ciência	Of.ITERJ/PRES SEI Nº115 em resposta a Ofício DPGE/2ªNRTCVR/36/2019 – Defensoria Pública, trata de Termo de Cooperação Técnica para a continuidade das ações de regularização fundiária na <u>comunidade urbana Jambeiro</u>
Abril	120001/003734/2020	Ciência	<b>OFÍCIO CIRCULAR SECCG/SUBPOG SEI Nº9 - Orientações para classificação de nível de acessos em processos no SEI-RJ</b>
Maiο	140001/008048/2020	Ciência	Of.PGE/PG15/CCAPSJ SEI Nº10 - Assunto: Contratos Compras - Lei nº 13.979-2020 - COVID 19 e Resolução PGE Nº 4.516 DE 20.02.2020
Maiο	120001/003854/2020	Ciência	<b>OFÍCIO CIRCULAR SECCG/SUBPOG SEI Nº11 - Assunto : Orientações para classificação de nível de acessos em processos no SEI-RJ.</b>
Agosto	070020/000468/2020	Ciência	CI ITERJ/GEREH SEI Nº29 - Assunto: Classificação de processos no SEI
Outubro	070020/000679/2020	Ciência	CI ITERJ/CHEGAB SEI Nº23- encaminha OF. Circular PGE/CCAPSJ nº 21/2020 - Assunto: Resolução SEPLAG nº 20/2020 e dispõe sobre a instrução e o encaminhamento de processos para a Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão - SEPLAG, conforme estabelecido nos artigos 3º, 4º, 5º, 7º e 10, do Decreto Estadual nº 47.242/2020. SEI nº 9262492
Dezembro	070020/000473/2020	Ciência	Processo que pede Implantação do "Programa de Integridade Pública do Cidadão" e da"Carta de Serviços ao Cidadão". SEI nº 11369276
Dezembro	330020/000067/2020	Ciência	CI ITERJ/GERAF SEI Nº23 – Assunto -Instruções sobre

prestação de contas de adiantamento. SEI nº 11666476

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

**Motivação do trabalho:** Controles da Gestão

**Objetivos:** Acompanhar o Plano de Providências no que se refere à efetiva Implementação das determinações e recomendações exaradas pela CGE, bem como as decisões emanadas do TCE

**Produto gerado:** Apoio ao controle externo

##### 4.1. TRATAMENTO DAS DEMANDAS ORIGINADAS E ENCAMINHADAS A CGE/RJ

Recepcionamos para acompanhamento 13 processos com as seguintes demandas:

Mês	Processo SEI	Status	Assunto/Recomendações
Março	070020/000299/2020	Realizado	Comunicação à Presidência do teor do Comunica SIAFE- Rio nº 5978 da Auditoria Geral do Estado sobre a manutenção dos Informes Mensais do Sistema de Gestão Fiscal – SIGFIS. Acompanhamento desta AUDIN CI ITERJ/AUDIN SEI Nº5/2020.
Março	320001/000573/2020	Realizado	OFÍCIO CIRCULAR CGE/SUPEXT SEI Nº1 de 19 de março de 2020- Para Titulares do Órgão e Entidades da Administração Pública Direta e Indireta. <b>Assunto:</b> Prestação de Contas Anual de Gestão 2019 (PCA 2019). Acompanhamento da AUDIN
Abril	320001/000808/2020	Realizado	Recepção e conhecimento do COMUNICADO CIRCULAR CGE/AGE À REDE UCI Nº 001/2020 – agenda de cursos online. Emitido SEI nº 4034132
Abril	320001/000827/2020	Realizado	Ciência CI CGE/ASCNT SEI Nº10 de 31 de março de 2020. Para: Auditoria Geral do Estado De: Assessoria de Capacitação, Normas e Técnicas. Assunto: RELAÇÃO REDE DE UCIs – dados cadastrais – Atualização da rede UCI.
Maio	320001/000951/2020	Realizado	OFÍCIO CIRCULAR CGE/GAB SEI Nº9 04 de maio de 2020 –Para: Titulares da Administração Direta e Indireta. <b>Assunto:</b> Importância da Transparência em período de COVID no site do ITERJ. Ciência por esta AUDIN.
Agosto	320001/001872/2020	Respondido	Of.CGE/COCPI SEI Nº36 de 11 de julho de 2020 ref. NOTA DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS Nº 20200030/COCPI/SUPRED/CRE/CGE. Para o Titular do Órgão, com o objetivo de avaliação das estruturas

			apresentadas pelas Unidades de Corregedoria Setorial. Ciência e Acompanhamento desta AUDIN. Emitido SEI nº 6812260.
Agosto	320001/002136/2020	Realizado	Ofício Circular CGE/AGE- SEI nº 03 de 06 de agosto de 2020 - Assunto: <b>Designação de titulares das unidades de controle setoriais.</b> Alerta da CGE quanto as nomeações e exonerações de titulares das unidades setoriais dos órgãos devem ater-se às regras dispostas no referido Decreto 46.873/2019, em especial no art. 3º. Encaminhado a DIRAF com vistas a AUDIN - SEI nº 7293385
Setembro	320001/002068/2020	Realizado	OFÍCIO CIRCULAR CGE/AGE SEI Nº 2 de 21 de setembro de 2020 Para o Titular do Órgão, versando sobre a instauração de Tomada de Contas Especial nos casos em que os Órgãos e Entidades da Administração Pública Direta e Indireta se fizeram omissos. Ciência desta AUDIN – SEI nº 8774409.
Outubro	320001/002983/2020	Realizado	OFÍCIO CIRCULAR CGE/GAB SEI Nº10 de 26 de outubro de 2020. <u>Para</u> Titulares das Unidades Setoriais de Controle Interno, Corregedoria e Ouvidoria das Secretarias de Estado. Solicita informar as ações de auditoria baseada no PLANAT, executadas desde o início de 2020, bem como ações de corregedoria e informações da ouvidoria sobre cumprimento do disposto no § 5º, art. 7º da Lei nº 7.989/18. Ciência, encaminhamento e resposta desta AUDIN – SEI nº 9803623 e 9826418.
Outubro	070020/000758/2020	Realizado	<b>Confecção da CI ITERJ/AUDIN SEI Nº9 de 26 de outubro de 2020, solicitando informações para Atendimento ao Ofício Circular da Controladoria Geral do Estado CGE/SUPEXT SEI Nº4 de 22 de outubro de 2020. SEI nº 9638324</b>
Novembro	320001/002906/2020	Realizado	<b>OFÍCIO CIRCULAR CGE/SUPEXT SEI Nº4 de 22 de outubro de 2020. Assunto:</b> Atualização de dados dos órgãos/entidades estaduais. Ciência e Resposta desta AUDIN – SEI nº 10408814.
Dezembro	320001/003158/2020	Realizado	OFÍCIO CIRCULAR CGE/ASAGE SEI Nº 2 de 23 de novembro de 2020, Para: Atuais Ordenadores de Despesa das Unidades Gestoras Estaduais. Assunto: Voto GA-1 (Processo TCE/RJ n.º 100.910-3/19), Relator Conselheiro Substituto Marcelo Verdini Maia. CGE solicita informações sobre as providências adotadas pela Unidade Gestora para cumprimento da determinação da Corte de Contas, referente cumprimento das obrigações relativas ao Sigfis e ao

			Siafe-Rio. <b>Ciência, Análise e Orientação de encaminhamento</b> desta AUDIN – SEI nº 11514316.
Dezembro	320001/003628/2020	Realizado	OFÍCIO CIRCULAR CGE/ASSAGE SEI N°3 de 09 de dezembro de 2020. Para: Atuais Ordenadores de Despesa das Unidades Gestoras Estaduais. Assunto: Ofício PRS/SSE/CGC 4417/2020, de 16/09/2020, no qual a Controladoria Geral do Estado tomou ciência do voto do Relator Conselheiro Substituto Marcelo Verdini Maia, proferido nos autos do Processo TCE/RJ 100.910-3/2019. E solicita que seja informado: <i>nome e sigla de todas as Unidades Gestoras do Estado do Rio de Janeiro e o nome completo de seu Ordenador de Despesas Principal</i> . <b>Ciência, Análise e Orientação de encaminhamento</b> desta AUDIN – SEI nº 12031918.
Dezembro	320001/003963/2020	Realizado	Ofício Circular CGE-GABSEC SEI n. 14, de 23 de dezembro de 2020. <b>Para:</b> Titulares dos Órgãos/Entidades do Poder Executivo Estadual. Assunto: Instrução processual objeto da Resolução Conjunta SEFAZ/SEPLAG/SECC nº 34/2020, que trata da Minuta de Nota Técnica que deverá ser elaborada pela UCI, e anexada ao processo SEI que encaminha a relação das Programações de Desembolso das despesas inscritas em Restos a Pagar referentes ao exercício de 2019. <b>Ciência, Análise e Orientação de encaminhamento</b> desta AUDIN – SEI nº 12032539.

#### 4.2. TRATAMENTO DAS DEMANDAS ORIGINADAS DO TCE/RJ

Recepcionamos para acompanhamento 02 processos com as seguintes demandas:

Mês	Processo SEI	Status	Assunto
Agosto	070020/000425/2020	Realizado	<i>Ofício PRS/SSE/CGC 16757 de 25/06/2020 (SEI nº6447743), Processo nº 102.920-2/2019. Auditoria Governamental – Levantamento - Ordinária. Verificação da Legalidade da Folha de Pagamento de Diversos Jurisdicionados Quanto à Acumulação de Cargos, Empregos, e funções Públicas e Proventos. Decisão do relator Conselheiro Christiano Lacerda Gherren (SEI nº 6447825). Resposta enviada ao TCE/RJ através do Of.ITERJ/PRES SEI N°174 de 07 de agosto de 2020 via E-TCE. Ciência, Leitura e Acompanhamento desta AUDIN -SEI nº 616455</i>
Outubro	070020/000705/2020	Realizado	<i>Ofício PRS/SSE/CGC 4468 de 16 de setembro de 2020 (SEI N° 9164605), Processo TCE-RJ nº 100910-3/2019.. Trata de ofício encaminhado pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro</i>

			(TCE-RJ) por via eletrônica, no qual é remetida decisão exarada pelo Plenário Virtual nos autos no Processo TCE-RJ nº 100910-3/2019, acompanhando voto do Exmo. Conselheiro Substituto Marcelo Verdini Maia (9164707). O referido processo trata de Relatório de Auditoria de Conformidade Ordinária realizado para "verificar o preenchimento de informações obrigatórias no âmbito do Sistema Integrado de Gestão Fiscal do Tribunal de Contas do Estado – SIGFIS por parte de unidades gestoras estaduais". Afirma a egrégia Corte de Contas que a referida "auditoria detectou a <b>existência de contratos em execução que não foram informados pelas unidades gestoras (...), que foram informados com dados incompletos ou incorretos (...)</b> e que não foram registrados no módulo de contratos do Siafe-Rio (Sistema Integrado de Gestão Orçamentária, Financeira e Contábil do Rio de Janeiro)". Resposta enviada ao TCE/RJ através do Of.ITERJ/PRES SEI Nº242 de 21 de outubro de 2020, via E-TCE. Ciência, Leitura e Acompanhamento desta AUDIN - SEI nº 9261325.
--	--	--	---

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

A escassez de tempo, capital humano e recurso financeiro, afetaram negativamente a realização dos trabalhos pela UCI. Além disso, a pandemia do COVID-19 torna-se um grave risco por afetar significativamente o andamento dos trabalhos, principalmente aqueles que dependem do serviço presencial.

Entre outras consequências tivemos em 2020 uma perda de capacidade operacional devido ao contingenciamento orçamentário, que influenciou os trabalhos desenvolvidos pelo órgão.

Mesmo com todos os problemas enfrentados, como destaque positivo, podemos citar, o fato de que, a maioria dos trabalhos previstos no PLANAT/2020 foram executados.

## 6. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

A Assessoria de Auditoria Interna do ITERJ, durante o Exercício de 2020, participou dos seguintes eventos visando à capacitação da equipe:

<b>Márcia Elaine dos Reis</b>			
<b>Realizador</b>	<b>Tema da Capacitação</b>	<b>Carga Horária</b>	<b>Período</b>
CGE/RJ	Treinamento "Planejamento Anual de Auditoria - PLANAT/2020"	01 HS	06/02/2020
CGE/RJ – (virtual)	Criação e Gestão de Contratos em Tempos de COVID-19	03 HS	08/04/2020

CGE/RJ – (virtual)	7º CNV Tema: Coronavírus como manter a Saúde Mental e a Boa Produtividade no Home Office	01 HS	15/04/2020
CGE/RJ – (virtual)	8º CNV Tema: COVID-19: Atividade Física e Alimentação Saudável em Tempos de Isolamento Social	01 HS	24/04/2020
CGE/RJ – (virtual)	Oficina de Transparência Ativa	02 HS	28/04/2020
CGE/RJ – (virtual)	Palestra Introdução à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD)	02 HS	07/05/2020
CGE/RJ – (virtual)	9º CNV Tema: COVID-19: Saúde Mental na Quarentena	01 HS	08/05/2020
IDCT – (virtual)	Palestra: A Atuação do Controle em Perspectivas Emergenciais	03 HS	12/05/2020
CGE/RJ – (virtual)	10º CNV Tema: Auditoria Ágil	02:30 HS	14/05/2020
CGE/RJ – (virtual)	O Fomento à Integridade Pública no Meio Empresarial e o Papel da CGE RJ	09 HS	19, 21, 26 e 28/05/2020 e 02 e 04/06/2020
CGE/RJ – (virtual)	Webinar Data Science Aplicada na Gestão Pública	02:30 HS	03/06/2020
CGE/RJ – (virtual)	11º CNV Tema: Vamos Conversar sobre Prestação de Contas Anuais?	02:20 HS	17/06/2020
INST. RUI BARBOSA e TCMSP - VIRTUAL	Avaliação de Controles Internos e Elaboração de Papéis de Trabalho	03 HS	30/06/2020
CGE/RJ – (virtual)	Integridade Pública	09 HS	23, 25, e 30/06/2020 e 02, 07 e 09/07/2020
CGE/RJ – (virtual)	Projeto Governança Back Office : Modelo de Otimização da Gestão Voltada para Resultados	02:30 HS	29/07/2020
CONACI	Webinar Controle e Governança: CONACI sobre a atualização do Modelo de 3 Linhas	02 HS	04/08/2020

(virtual)			
CGE/RJ – (virtual)	Desafios da Governança da Segurança da Informação e Comunicações para a Administração Pública – Ciclo de Estudos de Inteligência	02:30 HS	11/08/2020
CGE/RJ – (virtual)	Integridade Pública – Ciclo de Estudos de Inteligência	01:30 HS	20/08/2020
CGE/RJ – (virtual)	Investigações Internas – Ciclo de Estudos de Inteligência	02:30 HS	29/09/2020
CGE/RJ – (virtual)	IV Encontro Virtual da Rede de Ouvidoria e Transparência – Tema: O Controle Social no Combate à Corrupção	02 HS	09/12/2020
CGU (virtual)	WEBINAR – Nova Lei de Licitações: o que muda nas compras públicas?	02:30 HS	18/12/2020
CGE/RJ – (virtual)	15 ° CNV Tema: “Plano Anual de Atividade da Auditoria Interna – PLANAT”	02 HS	17/12/2020
TOTAL HORAS		59HS e 50M	

## 7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente RANAT apresenta os resultados dos trabalhos da Assessoria de Auditoria Interna – AUDIN, como setor de assessoramento, mantém a proposta de atuação orientativa e preventiva, sendo as recomendações exaradas por este setor através de Comunicações Internas e/ou Despachos Processuais, cumprindo o seu objetivo de agregar valor e fortalecer a gestão. Não obstante às dificuldades enfrentadas por essa AUDIN, relativamente às dificuldades impostas pela pandemia, vislumbra-se que a mesma cumpriu suas competências regimentais no ano de 2020.

Por fim, cumpre destacar, o apoio dos setores administrativos deste ITERJ em muitas das atividades informadas neste RANAT.

Por derradeiro, cumpre asseverar que o RANAT deve ser divulgado no Portal Transparência deste ITERJ, conforme Manual de Transparência Ativa da Controladoria Geral do Estado.

Rio de Janeiro, 29 de março de 2021.

**MÁRCIA ELAINE DOS REIS**

Assessor Chefe da Auditoria Interna

ID Funcional nº 4436186-6



Documento assinado eletronicamente por **Márcia Elaine dos Reis, Assessora Chefe**, em 29/03/2021, às 18:15, 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](http://sei.fazenda.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6), informando o código verificador **15196975** e o código CRC **C9569C4A**.

Referência: Processo nº SEI-070020/000374/2020

SEI nº 15196975

Rua Regente Feijó, 7 - 5º andar, - Bairro Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20060-060  
Telefone: 2123327244