Governo do Estado do Rio de Janeiro

Secretaria de Estado de Cultura e Economia Criativa

Gabinete do Secretário

# RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 2023

## DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE

**NOME COMPLETO E OFICIAL DA UNIDADE: Fundação Museu da Imagem e do Som**

CNPJ: 40.299.547/0001-54

SIGLA: **FMIS** UG: 154400 GESTÃO: 00003

NATUREZA JURÍDICA: Fundação pública de direito público estadual

VINCULAÇÃO: Secretaria de Estado de Cultura e Economia Criativa – SECEC/RJ

ENDEREÇO: Rua Visconde de Maranguape, 15- Largo da Lapa CEP: 20.021-390

TELEFONE: 2216-8500 Ramal: 234 EMAIL: nanci.moraes@cultura.rj.gov.br

PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: http://www.mis.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 2023, 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, da Secretaria de Estado de Cultura e Economia Criativa e do Fundo Estadual de Cultura, visando a implementação de medidas corretivas ao longo do exercício; e nos relatórios dos trabalhos realizados de acordo com a capacidade operacional disponível.

Composição da Unidade de Controle Interno da Secretaria de Estado de Economia Criativa:

| Quantidade | Nome | Cargo |
|---|---|---|
| 01 | Nanci Amâncio de Moraes | Assessor Chefe de Controle Interno |

| | | |
|---|---|---|
| 01 | Patrícia Carneiro de Medeiros | Assistente II |
| 01 | Bruno Leandro da Silva dos Santos | Assistente |

Além disso, demonstra a compilação de forma resumida, dos principais trabalhos desenvolvidos no exercício de 2023, englobando as ações de avaliação, as ações de consultoria e outras atividades, bem como as ações de Monitoramento e Acompanhamento das demandas externas tais como TCE-RJ e CGE-RJ, contemplando o monitoramento das recomendações da Auditoria Interna.

Inclui também as ações voltadas ao fortalecimento da Auditoria Interna, com destaque para as ações de gestão, as políticas e procedimentos instituídos e as ações de capacitação, e os fatos relevantes que impactaram a atuação do Controle Interno.

Considerando os fatos supramencionados, tentaremos relatar os trabalhos exercidos no decorrer do exercício de 2023 de forma simplificada.

O RANAT está estruturado da seguinte forma:

· Dados Gerais do Órgão

· Legislação aplicada

· Resumo dos trabalhos realizados

· Trabalhos não previstos no PAA

· Recomendações CGE-RJ ou TCE-RJ

· Capacitação Realizada/Não Realizada

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

Considerando o relatado no final do item 1 da introdução, não foi possível atender o PAA/2023 em sua plenitude. Na SECEC existem muitas demandas de exercícios diversos, como impugnação de despesas de duas décadas, dentre outras.

| Trabalhos de Auditoria Interna | Objetivo | Status |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| Elaboração de PAA 2023 | Elaboração do PAA | Não Realizado |
| Análise processos de prestação de contas de adiantamentos | Verificar legalidade | Realizado |
| Elaboração de demandas oriundas da Ouvidoria | Cooperação/Consultoria | Não Realizado |
| Demandas de Notas de Identificação de Risco | Atender solicitações | Não Realizado |
| Análise de processos de prestação de contas de descentralização de créditos | Verificar legalidade e conformidade | Não Realizado |
| Demais demandas oriundas do Gabinete da Secretária | Cooperação<br>Atender solicitações<br>Verificar legalidade e conformidade | Realizado |
| Patrimônio e Almoxarifado | Avaliar os mecanismos de controles | Não Realizado |
| Licitações e Contratos | Aplicação dos normativos relativos à matéria | Não Realizado |
| TCERJ | Atendimento as demandas do TCERJ | Não Realizado |

Esclareço para os devidos fins que os trabalhos de Auditoria com status de "Não Realizado", deve-se ao fato de, ao assumir o Cargo de Controle Interno/SECEC - FEC, não ter encontrado estrutura funcional para realização desses trabalhos.

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

Necessário se faz informar que ao assumir o Controle Interno, foram enviados aproximadamente três processos de notas técnicas de exercícios anteriores restos a pagar.

| **Trabalhos de Auditoria Interna** | **Objetivo** | **Status** |
|---|---|---|
| 03 Processos de Notas Técnicas | Emissão Nota Técnica | Realizado |
| 02 Prestação de Contas de Adiantamentos | Emissão de Relatório e Parecer | Realizado |
| Bens Móveis MIS 2018 | Emissão de Parecer | Realizado |
| PCA FMIS 2019, 2020, 2021 e 2022 | Emissão de Relatório e Parecer | Realizado |

## 4. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS

Apresente um quadro relacionando as capacitações realizadas no exercício.

| Auditor | Tema da Capacitação | Carga Horária | Período |
|---|---|---|---|
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Noções de Planejamento Público - CEPERJ | 12 horas | Fevereiro/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Elaboração do PPA - CEPERJ | 12 horas | Fevereiro/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Oficina do SIAUDI-RJ: monitoramento das recomendações de auditoria e levantamento de controles internos (Turma 2) - ESCI | 03 horas | Março/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Relatórios e Pareceres de Auditoria sobre Tomada de Contas sob a ótica das UCI - CEPERJ | 03 horas | Maio/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Empreendendo com criatividade – Escola de Educação Previdenciária | 01 horas | Junho/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Principais mudanças introduzidas pela Resolução CGE n.º 223/23 e o Módulo de recomendações da CGE-RJ e de determinações do TCE-RJ no SIAUDI-RJ - ESCI | 03 horas | Julho/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Iniciação à Gestão Municipal de Políticas Públicas em Direitos Humanos | 34 horas | Outubro/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Prestação de Contas de Descentralização de Créditos Orçamentários e Formulação de Consultas à AGE: um debate sobre os marcos regulatórios. | 03 horas | Outubro/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | SIGFIS 2024 (Módulo Contábil) | 06 horas | Novembro/23 |
| Patrícia Carneiro de Medeiros | Encontro Temáticos – COOPERA - DPRJ | 02 horas | Novembro/23 |
| Bruno Leandro da Silva dos Santos | Principais mudanças introduzidas pela Resolução CGE n.º 223/23 e o Módulo de recomendações da CGE-RJ e de determinações do TCE-RJ no SIAUDI-RJ - ESCI | 03 horas | Julho/23 |

Estão programadas capacitações para o exercício de 2024.

## 5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Informamos ainda que o processo do PLANAT 2024 (SEI-180007/003614/2023) foi encaminhado para CGE.

Rio de Janeiro, 02 de janeiro de 2024.

**PATRÍCIA CARNEIRO DE MEDEIROS**

Assistente II

Assessoria de Controle Interno

Id. Funcional 5132393-1

**NANCI AMANCIO DE MORAES**

Assessora

Assessoria de Controle Interno
ID. nº 4333015-0

CRC/RJ 103228/O-0

Rio de Janeiro, 02 janeiro de 2024

Documento assinado eletronicamente por **Nanci Amancio de Moraes**, **Assessora Chefe**, em 03/01/2024, às 09:53, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 28º e 29º do Decreto nº 48.209, de 19 de setembro de 2022 .

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **66169883** e o código CRC **DBC318D4**.



Av. Presidente Vargas, 1261 - Bairro Centro, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20071-004
Telefone: - http://www.cultura.rj.gov.br/