

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Órgão ou entidade

Auditoria Interna XXX

**RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES – RANAT 202X**

**DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE**

|  |
| --- |
| ÓRGÃO/ENTIDADE: |
| CNPJ: |
| SIGLA: | UG | GESTÃO: |
| NATUREZA JURÍDICA: | VINCULAÇÃO: |
| ENDEREÇO: | CEP: |
| TELEFONE: | EMAIL: |
| PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: |

**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, ..........

 Comente como o relatório está estruturado e, se o caso, comente que fará compilação dos principais trabalhos desenvolvidos no ano.

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

 Escreva um parágrafo, ou mais, para apresentar um quadro relacionando as auditorias previstas no PLANAT, apresentando o status de realizados, não concluídos e não realizados.

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

**OBS**. O quadro é sugestivo, pode ter mais de três colunas, com conteúdos que entenderem necessários.

 Apresente, de forma resumida, os principais “Achados” e desdobramentos do trabalho. Para os trabalhos com status de “não concluídas” e “não realizadas” convém justificar e apresentar razões da não conclusão e realização.

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

 Escreva um parágrafo, ou mais, para apresentar um quadro relacionando as auditorias realizadas que não estavam contempladas no PLANAT, apresentando o status de realizados e não concluídos.

 Ressalte a importância e motivação da realização das auditorias, descrevendo

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

**OBS**. O quadro é sugestivo, pode ter mais de três colunas, com conteúdos que entenderem necessários.

 Apresente, de forma resumida, os principais “Achados” e desdobramentos do trabalho. Para os trabalhos com status de “não concluídas” convém apresentar as etapas realizadas e explicar o andamento dos trabalhos.

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

 Escreva um parágrafo, ou mais, para apresentar o status de implementação das recomendações exaradas pelo Tribunal de Contas do Estado, pela Auditoria Geral do Estado e pela própria Auditoria Interna.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Item** | **Recomendação** | **Status** |
|  |  |  |
|  |  |  |

**OBS**. O quadro é sugestivo, pode ter mais de três colunas, com conteúdos que entenderem necessários.

 Faça comentários acerca dos trabalhos que são realizados por meio dos monitoramentos efetuados ao longo do exercício.

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

 Descreva fatos relevantes que impactaram o trabalho da auditoria interna. Por exemplo, os órgãos que executaram gastos emergenciais decorrentes da COVID-19 podem ter direcionado os trabalhos de auditoria para esse foco, não sendo possível, a realização de outros trabalhos previamente relacionados no PLANAT.

 Outra questão, o teletrabalho, também em decorrência da COVID-19, pode ter inviabilizado ou diminuído o escopo de um trabalho previsto. Assim, apresente e comente esses fatos.

**6. QUADRO DEMONSTRATIVO DAS AÇÕES DE CAPACITAÇÃO REALIZADAS**

 Apresente um quadro relacionando as capacitações realizadas no exercício.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Auditor** | **Tema da Capacitação** | **Carga Horária** | **Período** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**7. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

 Apresente as considerações finais acerca dos trabalhos de auditoria interna realizados no decorrer do exercício.

 Lembrando, que o RANAT deve ser divulgado no Portal de Transparência do órgão ou entidade, conforme Manual de Transparência Ativa da Controladoria Geral do Estado.

 Os órgãos do governo federal já adotam a prática da transparência, assim o trabalho por eles realizado pode servir de inspiração para elaboração dos nossos. Busque no Google por “RAINT”

Rio de Janeiro, xx de xxxxxx de 202X.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Nome do Auditor**

Cargo

ID

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Nome do Auditor**

Cargo

ID

**OBS.** A equipe que elaborou o RANAT pode assinar o documento.

De acordo. Encaminhe-se,

▪ ao Conselho de Administração, para ciência, em atendimento ao .....

▪ ao Comitê de Auditoria, para ciência, em atendimento ao item xxxx do art. xx do Regimento Interno do XXX;

▪ ao Conselho Fiscal, para ciência, em atendimento ao item xxxxxx;

▪ ao xxxxxxxxx, para ciência, em atendimento ao item xxxxxx;

E, ainda, publique-se no Portal da XXXXXXXXX

Rio de Janeiro, xx de xxxxxx de 202X.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Nome do Responsável pela UCI**

Cargo

ID