



Relatório de Atividades



2022



Auditoria Geral do Estado

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro

Controlador-Geral do Estado

Jurandir Lemos Filho

Chefe de Gabinete

Demétrio Abdennur Farah Neto

Subcontroladora-Geral do Estado

Ana Luiza Pereira Lima

Auditor-Geral do Estado

Carlos Henrique Sodré Coutinho

Corregedor-Geral do Estado

José Múcio Gusmão Porto

Ouvidor-Geral do Estado

Afranio Leite da Silva

Assessoria da Auditoria Geral do Estado

Cid do Carmo Junior

Superintendência de Conformidade e Controle - SUPCON

Clever Maia Lameira

Superintendência de Estratégias e Controle Preventivo - SUPEST

Luiz Ricardo Calixto

Superintendência de Auditoria em Políticas de Segurança Pública e Governo - SUPSEG

Allan Costa dos Reis

Superintendência de Auditoria em Políticas de Desenvolvimento Econômico e Governança - SUPECO

Cintia Rangel Moreira

Superintendência de Auditoria na Área da Saúde e Políticas Sociais - SUPSAU

Renato Martinez Geraci

Superintendência de Auditoria nas Áreas de Educação, Tecnologia e Inovação - SUPETI

Cátia dos Santos Singelo

Superintendência de Auditoria em Obras e Políticas de Infraestrutura e Sustentabilidade – SUPINF

Graciele Alves da Silva Mendes

Superintendência de Contas de Governo e Auditoria Financeira - SUPGOV

Débora Tavares da Silva Lima

1- Introdução

2- Competências

3- Estrutura Organizacional

4- Recursos Humanos

5- Resultado dos Trabalhos

5.1- PACTO RJ

5.1.1- Ações da AGE relacionadas ao programa PACTO RJ

5.1.2- Inspeções Realizadas

5.1.3- Auditorias Realizadas

5.1.4- Análise das Notas Técnicas emitidas pelas UCIs

5.2- Superintendências Finalísticas

5.2.1- SUPSEG - Superintendência de Auditoria em Políticas de Segurança Pública e Governo

5.2.2- SUPINF - Superintendência de Auditoria em Obras e Políticas de Infraestrutura e Sustentabilidade.

5.2.3- SUPECO - Superintendência de Auditoria em Políticas de Desenvolvimento Econômico e Governança

5.2.4- SUPSAU - Superintendência de Auditoria na Área da Saúde e Políticas Sociais

5.2.5- SUPETI - Superintendência de Auditoria nas Áreas de Educação, Tecnologia e Inovação

5.3- Superintendências Especializadas

5.3.1- SUPEST- Superintendência de Estratégias e Controle Preventivo

5.3.2- SUPCON - Superintendência de Conformidade e Controle

5.3.3- SUPGOV – Superintendência para Acompanhamento das Contas de Governo e Auditoria Financeira

5.4- Assessoria Especial

6- Normas

7- Capacitação

8- A AGE em números

1. Introdução

O presente relatório apresenta a atuação da Auditoria Geral do Estado – AGE, macrofunção de Auditoria Governamental da Controladoria Geral do Estado – CGE, no decorrer do exercício de 2022, tendo como ênfase o programa de governo PACTO-RJ.

Serão apresentados os produtos decorrentes das atividades desempenhadas pela Auditoria Geral do Estado, por intermédio de suas superintendências, que estão previstos no PLANAGE 2022, disponível no sítio da CGE, e, ainda, os trabalhos extraordinários que não estavam planejados, porém que houve a necessidade de atuação da AGE.

Assim, serão evidenciados ao longo do presente Relatório os esforços empregados para promover a melhoria contínua da qualidade dos trabalhos e o fortalecimento do Sistema de Controle Interno no âmbito do Poder Executivo do Estado do Rio de Janeiro.

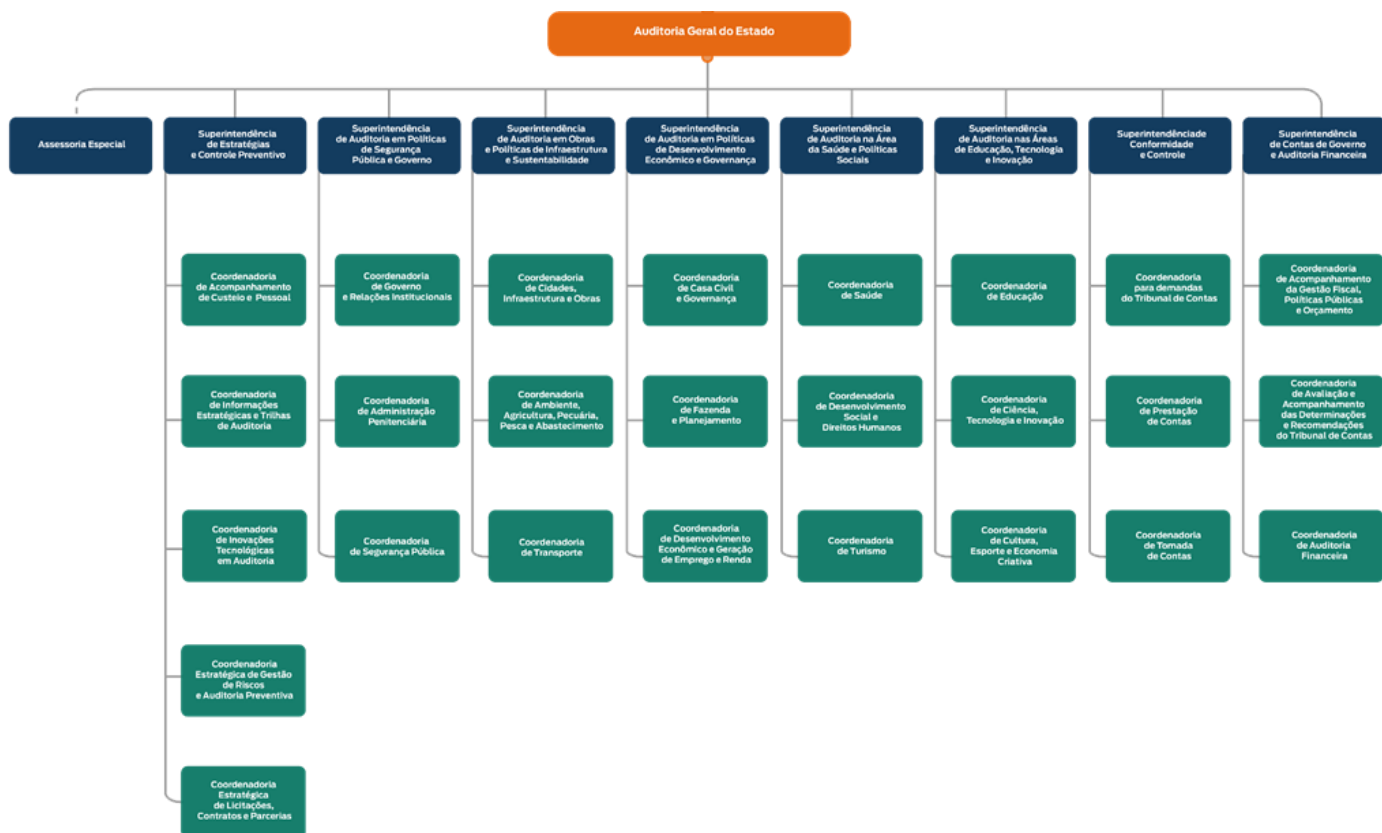
2. Competências da Auditoria Geral do Estado

Como macrofunção de Auditoria Governamental da Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro – CGE, a Auditoria Geral do Estado – AGE tem suas competências definidas no artigo 10 da Lei nº 7.989/2018, c/c o art. 51 da Resolução CGE nº 154/2022.

Suas principais competências são avaliar os controles internos dos órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta; avaliar o cumprimento dos planos, programas, objetivos e metas de estratégia governamental; acompanhar a execução de programas de governo e políticas públicas; examinar a legalidade, legitimidade e avaliar os resultados da gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial quanto à economicidade, eficácia, eficiência e efetividade, assim como orientar e acompanhar a gestão governamental, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações de uma organização; emitir relatório de auditoria sobre Prestação de Contas de Governo, Prestações de Contas Anual de Gestão, tomadas de contas, dentre outros.

3. Estrutura Organizacional

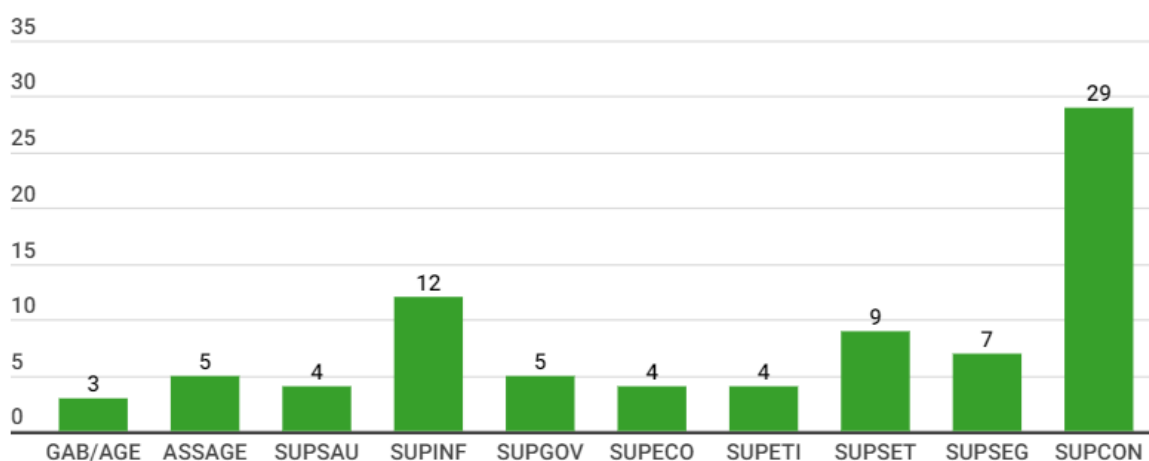
A estrutura da Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro foi alterada no presente exercício e está organizada conforme disposto no Decreto nº 48.160/2022, como pode ser observada no organograma a seguir:



4. Recursos Humanos

A AGE finalizou o exercício de 2022 com 82 (oitenta e dois) servidores, distribuídos pelas suas áreas, conforme quadro a seguir:

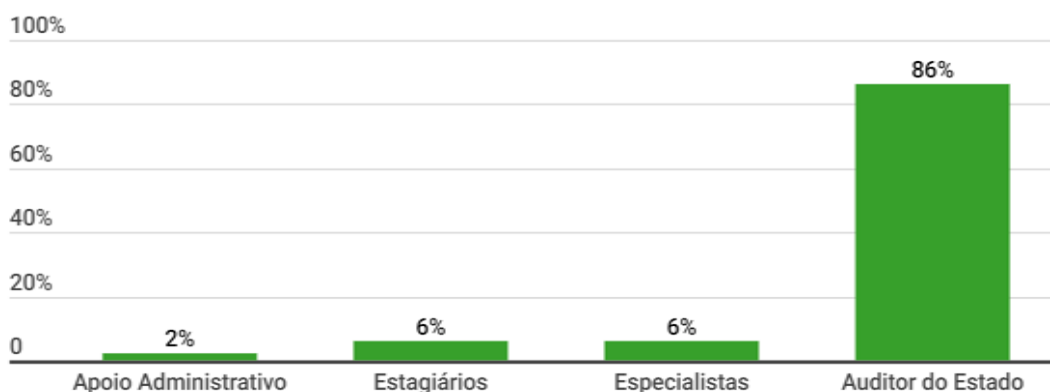
Quadro 01: Recursos Humanos - AGE



Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

A força de trabalho da AGE, em 2022, foi composta por 68 Auditores do Estado, 6 especialistas, sendo 1 da área de TI, 2 Engenheiros, 2 arquitetos e 1 contador, 6 estagiários, sendo 3 da área de Engenharia Civil, 2 de Direito e 1 de TI, e 2 administrativos.

Quadro 02: Composição da força de trabalho - AGE



Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

5. Resultado dos Trabalhos

O Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, detalha a atuação da AGE. Segundo o normativo, a função de auditoria interna governamental consiste em atividade independente e objetiva, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações de uma organização por intermédio das atividades de avaliação e consultoria.

Antes de adentrar nos trabalhos realizados pela Macrofunção Auditoria Governamental deve-se dar destaque ao ciclo de Auditoria Operacional.

Quadro 03: Ciclo de Auditoria Operacional



Fonte: CGU, 2010, Manual de Auditoria Operacional

5.1 PACTO RJ

Programa do governo estadual iniciado no exercício de 2021, que tem a previsão de investimentos no valor de R\$17 bilhões até o final de 2023, tendo como objetivo principal impulsionar a economia do Estado por meio de investimentos em infraestrutura, desenvolvimento social e econômico, saúde e educação, entre outras áreas.

O Decreto nº 47.849/2021, dispôs sobre a adoção de auditoria no Programa de Investimentos – PACTO RJ, por meio da inclusão nas atividades de auditoria interna a avaliação da governança, da gestão de riscos e do controle preventivo nas contratações decorrentes do programa de investimento Pacto RJ.

5.1.1 Ações da AGE Relacionadas ao Programa PACTO RJ

A partir do exercício de 2021 a Auditoria Geral do Estado vem adotando diversas ações com o intuito de avaliar o programa PACTO RJ, dentre elas destacam-se:

Inclusão no Plano Anual de Auditoria - PLANAGE 2022, da Auditoria Geral do Estado, a realização de auditorias com o objetivo de obter uma visão ampla da política pública de gestão dos projetos selecionados referentes ao PACTO RJ.

A IN AGE nº 49/2021 priorizou o Programa de Investimento PACTO RJ, para os órgãos e entidades que executam o programa, como Tema Relevante para ser auditado pelas UCI no exercício de 2022.

A Resolução CGE nº 123/2022 definiu padrões e procedimentos de auditoria para que a Auditoria Geral do Estado e as Unidades de Controle Interno ou equivalentes, dos órgãos e entidades do Poder Executivo do Estado do Rio de Janeiro, promovam avaliações no programa PACTO RJ.

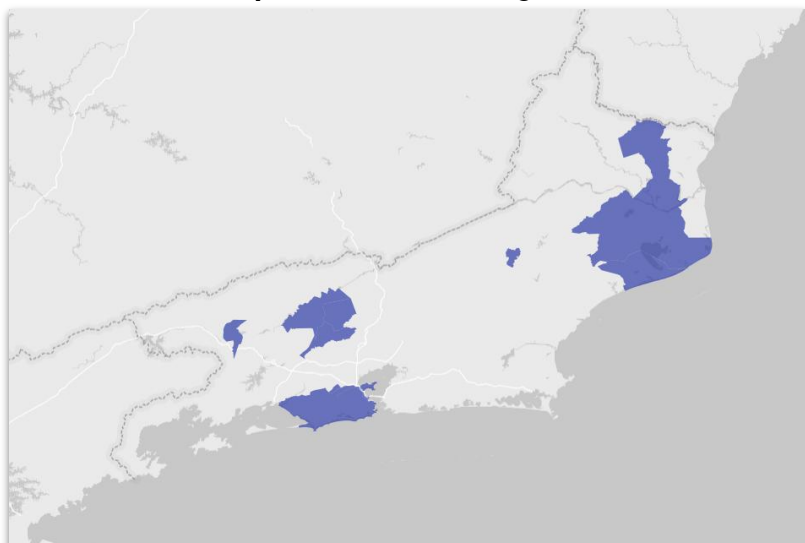
Realização de capacitação para os servidores da CGE e das UCIs sobre os padrões e procedimentos de auditoria para avaliação do Programa PACTO RJ, definidos na Resolução CGE nº 123/2022.

Publicação da IN AGE nº 50/2022 priorizando o Programa de Investimento PACTO RJ, para os órgãos e entidades que executam o programa, como Tema Relevante para ser auditado pelas UCIs no exercício de 2023.

5.1.2 Inspeções Realizadas

No decorrer do exercício de 2022 a AGE por meio da Superintendência de Auditoria em Obras e Políticas de Infraestrutura e Sustentabilidade – SUPINF, realizou 06 inspeções relativas a contratos constantes do programa PACTO RJ nos municípios de Campos dos Goytacazes, Quissamã, Vassouras, Paty do Alferes, Miguel Pereira, Nilópolis, Rio de Janeiro, Volta Redonda e Macuco, como pode ser observado a seguir:

Quadro 04: Municípios visitados – Programa Pacto RJ



Campos dos Goytacazes, Quissamã, Vassouras, Paty do Alferes, Miguel Pereira, Nilópolis, Rio de Janeiro, Volta Redonda e Macuco.

5.1.3 Auditorias Realizadas

Estão em andamento 18 auditorias nos diversos eixos do programa PACTO RJ, até 30 de dezembro foram emitidos 04 Relatórios de Auditoria Definitivos, 08 Relatórios de Auditoria Preliminar e 06 Auditorias foram iniciadas, conforme demonstrado nos itens a seguir:

5.1.3.1 Eixo Agricultura

Relatório de Auditoria Definitivo nº 20210022

Contrato nº 03/2021 - SEAPPA x CONPLAN EMPREENDIMENTOS E SERVIÇOS LTDA-ME

Valor: R\$ 6.300.000,00

Objeto: Prestação de serviços de locação de máquinas, caminhões e equipamentos para os serviços de desobstrução, limpeza, conservação e manutenção de estradas vicinais, incluindo operador, motorista, gerenciamento da frota, manutenção preventiva e corretiva de toda a frota, inclusive reserva técnica operacional e deslocamento da frota, bem como fornecimento de combustível para todos os veículos e equipamentos, nos municípios de Campos dos Goytacazes e Quissamã.



Local da Inspeção: Campos dos Goytacazes e Quissamã

Data da Inspeção: 15 e 16 de março de 2022

Equipe de inspeção: Iuri Braun (Auditor), Luciana de Deus Melo (Engenheira), Ana Paula Sant'Anna Masieiro (Engenheira).

Relatório de Auditoria Definitivo nº 20210021

Contrato nº 08/2021 - SEAPPA x VISÃO EMPREENDIMENTOS LTDA

Valor: R\$ 6.654.999,96



Local da Inspeção: Vassouras, Paty do Alferes e Miguel Pereira

Data da Inspeção: 29 e 30 de março de 2022

Equipe de inspeção: Leonardo Scalzer Alves (Auditor), Luciana de Deus Melo (Engenheira), Ana Paula Sant'Anna Masieiro (Engenheira).

Objeto: "prestação de serviços de locação de máquinas, caminhões e equipamentos para os serviços de desobstrução, limpeza, conservação e manutenção de estradas vicinais, incluindo operador, motorista, gerenciamento da frota, manutenção preventiva e corretiva de toda a frota, inclusive reserva técnica operacional e deslocamento da frota, bem como fornecimento de combustível para todos os veículos e equipamentos, nos municípios de Vassouras, Paty do Alferes e Miguel Pereira"

5.1.3.2 Eixo Urbanismo

Relatório de Auditoria Preliminar nº 20220011

Contrato nº 08/2021 - SECID x SEEL SERV.
ESP. De ENG. LTDA

Valor: R\$ 32.836.774,76

Objeto: “contenção de encostas, reforma de calçamento, urbanização de vias, com recuperação de passeio, meio-fio e muros, reforma de passarelas, escada e túnel subterrâneo no 2º Distrito que abrange os seguintes bairros: Olinda, Manoel Reis II, Mina, Paio de Pólvora, Cabral, Cabuis I no Município de Nilópolis”



Local da Inspeção: Nilópolis

Data da Inspeção: 07/07/2022

Equipe de inspeção: Iuri Braun (Auditor), Luciana de Deus Melo (Engenheira), Ana Paula Sant'Anna Masieiro (Engenheira).

Relatório de Auditoria nº 20210019 – Em elaboração

Contrato nº 35/2022 - SEINFRA x MIDAS

Valor: R\$ 15.526.355,20

Objeto: CONSTRUÇÃO DO MUSEU DA CIÊNCIA NO BAIRRO LARANJAL - VOLTA REDONDA



Local da Inspeção: Volta Redonda

Data da Inspeção: 23/11/2022

Equipe de inspeção: Graciele Alves da Silva Mendes (Superintendente), Leonardo Scalzer Alves (Auditor), Luciana de Deus Melo (Engenheira), Ana Paula Sant'Anna Masieiro (Engenheira).

5.1.3.3 Eixo Gestão Ambiental

Relatório de Auditoria Preliminar nº 20220012

Contrato nº 41/2021 – INEA x METROPOLITANA

Valor: R\$ 82.809.654,25

Objeto: “execução de projeto executivo e obras de macrodrenagem e urbanização em trecho do Rio Registro e Rio Viegas, Rio de Janeiro – RJ”



Local da Inspeção: Senador Camará – Rio de Janeiro - RJ

Data da Inspeção: 20/07/2022

Equipe de inspeção: Leonardo Scalzer Alves (Auditor), Luciana de Deus Melo (Engenheira), Ana Paula Sant'Anna Masieiro (Engenheira).

5.1.3.4 Eixo Habitação

Relatório de Auditoria Preliminar nº 20220020

Contrato nº 39/2021 – CEHAB-RJ x CMAX CONCRETEIRA EIRELI

Valor: R\$ 5.516.694,19

Objeto: “Execução de infraestrutura de urbanização para 40 (quarenta) famílias moradoras do Bairro da Reta em no Município de Macuco/RJ e construção de 50 (cinquenta) Uh's, sendo 48 (quarenta e oito) Uh's do Tipo RJ-2Q-GD-45 e 02 (duas) Uh's do Tipo RJ-SQ-I-4I PNE (na divisa), e respectiva infraestrutura de urbanização compreendendo: terraplenagem. Rede de água potável, rede de esgoto sanitário, pavimentação e urbanismo, paisagismo, execução de talude, rede de águas pluviais, drenagem, serviços preliminares, projetos executivos e administração local localizado no Empreendimento localizado à Rua Francisco Fernando Neto, s/n – Bairro da Reta – Município de Macuco – RJ.”



Local da Inspeção: Macuco

Data da Inspeção: 27 e 28/10/2022

Equipe de inspeção: Graciele Alves da Silva Mendes (Superintendente), Leonardo Scalzer Alves (Auditor), Luciana de Deus Melo (Engenheira), Ana Paula Sant'Anna Masieiro (Engenheira).

5.1.3.5 Eixo Saúde

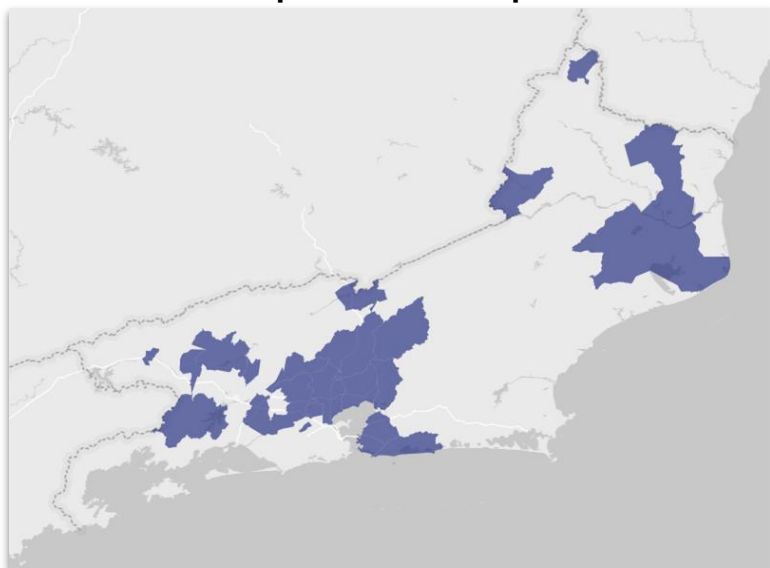
Das ações executadas na área da Saúde, no âmbito do programa PACTO RJ, a Superintendência de Auditoria nas Áreas da Saúde e Políticas Sociais – SUPSAU está realizando auditoria no Programa de Apoio aos Hospitais do Interior (PAHI).

O PAHI é um programa de transferência de recursos na modalidade fundo-a-fundo, em que a Secretaria Estadual de Saúde (SES), por meio do Fundo Estadual de Saúde (FES), efetua o financiamento de ações a serem desenvolvidas pelos municípios. Os recursos foram destinados a 22 municípios e um total de 32 unidades hospitalares beneficiadas. O referido programa é constituído por dois objetos: **a) construir e reformar; b) equipar e mobiliar.**

A auditoria focou na gestão da SES quanto aos recursos transferidos e nos controles envolvidos na mitigação dos riscos identificados que poderiam afetar o pleno alcance dos objetivos propostos, sendo auditado o valor de R\$ 458,6 milhões.

A AGE encaminhou o Relatório de Auditoria Preliminar nº 2022009 à Secretaria de Estado de Saúde e no momento está elaborando o Relatório Definitivo de Auditoria.

Quadro 05: Municípios atendidos pelo PAHI



Municípios atendidos pelo PAHI

MENDES, BARRA DO PIRAÍ, BELFORD ROXO, CAMPOS DOS GOYTACAZES, DUQUE DE CAXIAS, GUAPIMIRIM, MAGÉ, MARICÁ, MIGUEL PEREIRA, NILÓPOLIS, NITERÓI, NOVA IGUAÇU, PORTO REAL, RIO CLARO, SÃO GONÇALO, SANTO ANTÔNIO DE PÁDUA, SEROPÉDICA, VARRE-SAI, VOLTA REDONDA, PETRÓPOLIS, TERESÓPOLIS, TRÊS RIOS.

5.1.3.6 Eixo Educação

No eixo educação estão em execução as 2 (duas) auditorias:

Contrato n.º 051/2021 – FAETEC

Objeto: Elaboração de Projetos Básicos e Executivos de Engenharia e Execução das Obras de Implantação de 8 (oito) Centros Regionais Integrados de Pesquisa, Tecnologia, Inovação e Formação no Estado do Rio de Janeiro

Valor Previsto: R\$ 154.652.948,08

Chamamento Público nº 001/2022 - SEEDUC

Objeto: Implementação do Programa Escolas Criativas e de Oportunidades.

5.1.3.7 Programa Estadual de Transparência em Ações de Segurança Pública, Defesa Civil, Licenciamento e Fiscalização

O Programa Estadual de Transparência em ações de segurança pública, Defesa Civil, licenciamento e fiscalização, faz parte do programa PACTO RJ e consiste na instalação de câmeras corporais portáteis nos uniformes ou equipamentos de proteção individual de servidores civis e militares, na instalação de câmeras de vídeo e de áudio em viaturas automotivas e aeronaves, bem como de instrumentos de localização GPS em veículos dos órgãos elencados no seu §1º do art. 1º, do Decreto nº 47.802 de 19 de outubro de 2021. E foi dividido em 3 etapas:

- Planejamento de implementação do Programa de Transparência;
- Gestão (Contratação); e
- Acompanhamento (Operacionalização das Câmeras).

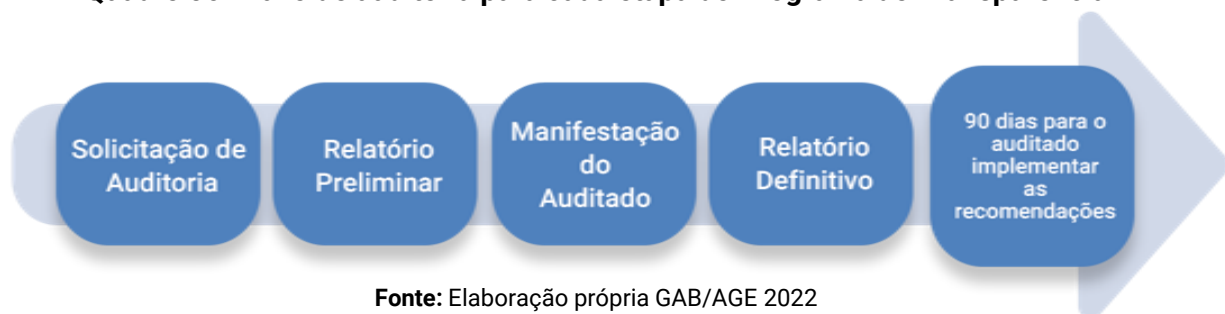
5.1.3.8.1 ATUAÇÃO DA AGE/CGE

Tendo em vista as especificidades de cada superintendência da Auditoria-Geral do Estado, macrofunção da CGE-RJ, coube à Superintendência de Auditoria em Políticas de Desenvolvimento Econômico e Governança – SUPECO auditar as ações realizadas pelos órgãos SEFAZ, IPEM, DETRAN e PROCON e a Operação Foco da SECC, e à Superintendência de Auditoria em Políticas de Segurança Pública e Governo – SUPSEG auditar o DETRO, o DRM, o INEA e a Operação Lei Seca (SEGOV).

Considerando que cada órgão possui um cronograma e realizam ações de implementação de forma individual, a AGE optou por elaborar 1 (um) Relatório para cada etapa do programa (Planejamento, Gestão e Acompanhamento) e a emissão de 1 (um) Relatório de Auditoria que concatenaria todas as fases do escopo, além de apresentar a conclusão final dos trabalhos de auditoria.

Antes de demonstrar os trabalhos realizados pela AGE, cabe destacar o fluxo do trabalho de auditoria:

Quadro 06: Fluxo de auditoria para cada etapa do Programa de Transparência



Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

5.1.3.8.2 Etapa 1 - de Planejamento de implementação do Programa de Transparência

No quadro a seguir demonstramos como está o andamento dos trabalhos de auditoria relativos à Etapa de Planejamento de implementação do Programa de Transparência.

Quadro 07: Auditorias realizadas na Etapa 1 - Planejamento

Superintendência	Órgão/Entidade Auditado	Produto	Nº
SUPECO	IPEM-RJ	Relatório Definitivo de Auditoria	20220006
SUPECO	PROCON-RJ	Relatório Definitivo de Auditoria	20220004
SUPECO	DETRAN	Relatório Preliminar de Auditoria	20220005
SUPECO	SEFAZ	Relatório Preliminar de Auditoria	20220003
SUPECO	SECC (Operação Foco)	Relatório Preliminar de Auditoria	A iniciar
SUPSEG	DETRO	Relatório Preliminar de Auditoria	20220016
SUPSEG	INEA	Relatório Preliminar de Auditoria	20220014
SUPSEG	SEGOV - Operação Lei Seca	Relatório Preliminar de Auditoria	20220010
SUPSEG	DRM	Relatório Preliminar de Auditoria	A iniciar

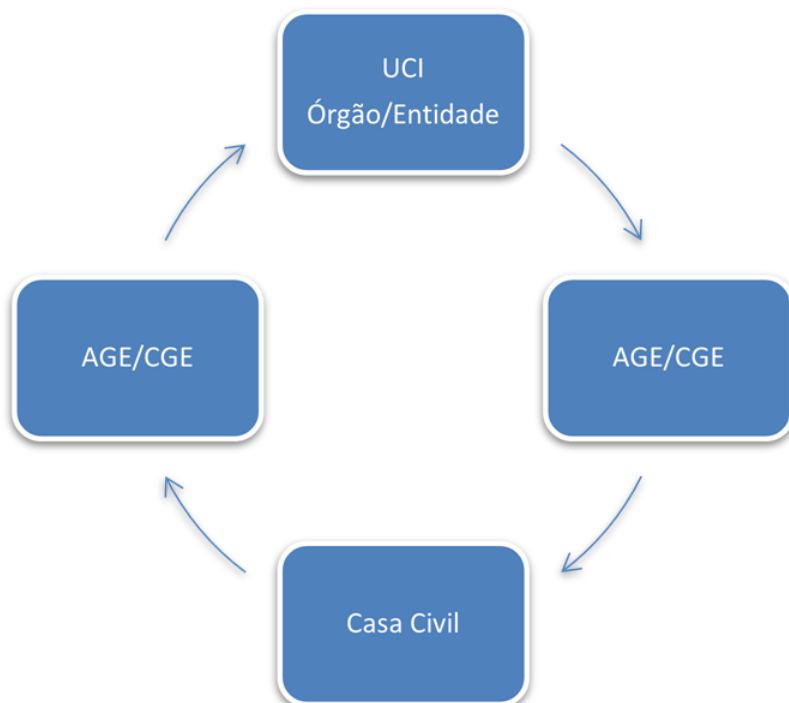
Fonte: SUPECO e SUPSEG, 2022.

5.1.4 Análise das Notas Técnicas emitidas pelas UCIs

Com ênfase na atuação preventiva e tendo como foco a economicidade das contratações, foi publicada a Resolução CGE nº 123/2022 determinando às UCIs a realização de exame dos procedimentos das fases interna e externa da licitação dos projetos previstos no PACTO RJ.

A comunicação do controle preventivo exercido pelas UCIs ocorrerá por meio da emissão de Nota Técnica – NT devendo ser encaminhada à AGE/CGE, que após análise será enviada à Casa Civil, responsável pela gestão de risco, e posteriormente convergida ao órgão ou Entidade de Origem como pode ser observado no quadro a seguir:

Quadro 8: Fluxo do processo de análise de risco dos projetos previstos no PACTO RJ Res. CGE nº 123/2022



Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

Até 31 de outubro de 2022 a AGE encaminhou à Casa Civil 311 (trezentos e onze) notas técnicas, sendo 185 (cento e oitenta e cinco) relativas à Fase Interna da licitação e 126 (cento e vinte e seis) com relação à Fase Externa da licitação, e constam na AGE sendo analisadas 48 (quarenta e oito) Notas Técnicas, como pode ser observado no Quadro 9 e 10:

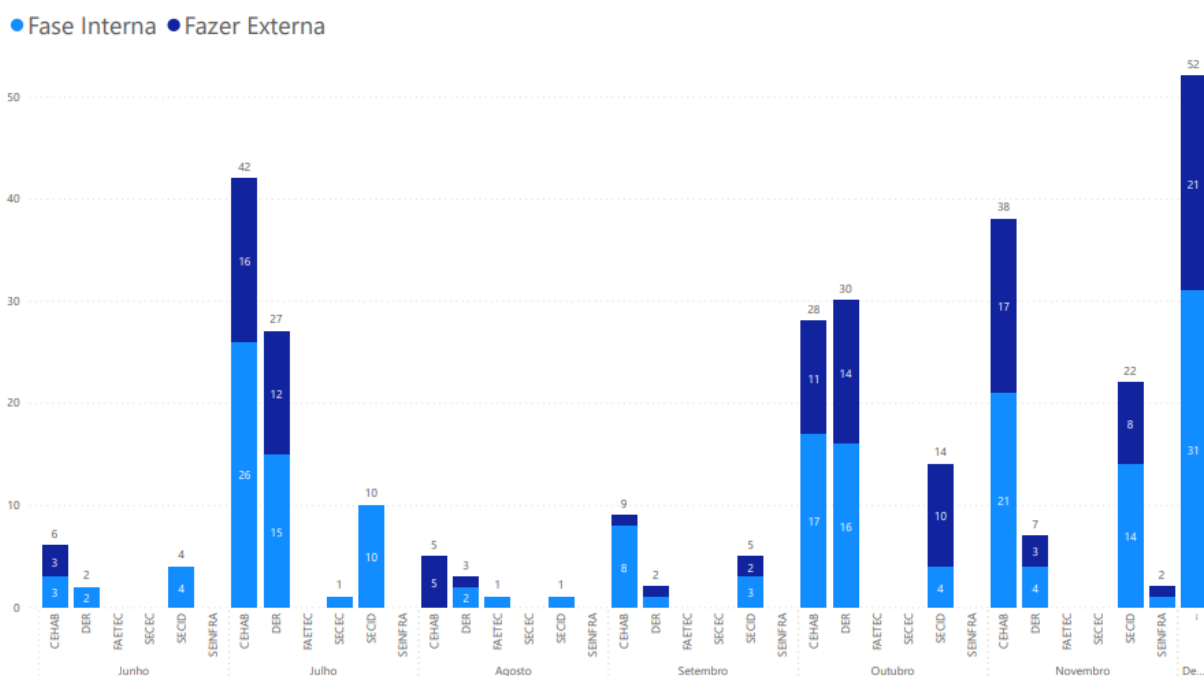
Quadro 9 – Notas Técnicas liberadas para a Casa Civil, por fase da Licitação. (período de mar.2022 até 31.10.2022)



Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

O quadro 5 tem por objetivo demonstrar os órgãos e entidades cujas notas técnicas foram liberadas para a Casa Civil mensalmente, discriminada por tipo de fase de licitação:

Quadro 10 – Notas Técnicas liberadas para a Casa Civil em 2022 - por mês



Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

5.2 SuperIntendências Finalísticas

Este item tem por objetivo demonstrar os trabalhos realizados pelas superintendências finalísticas que não foram abordados no item 5.1 PACTO RJ.

5.2.1



TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota de Recomendação

- NR N° 20220004 - em complemento à NL N.º 20200056/SUPSET/AGE/CGE) referente aos bens doados pelo Gabinete de Intervenção Federal não localizados e contabilizados pelos órgãos de segurança pública do Estado – SEAP;
- NR N° 20220008/SUPSEG/AGE/CGE que trata da Avaliação de Termos de Ajuste de Contas - TAC. (SEAP)
- NR N° 20220013 - referente aos bens doados pelo Gabinete de Intervenção Federal não localizados e contabilizados pelos órgãos de segurança pública do Estado - Ofício GIF N° 762 (SEAP)
- NR N° 20220014 referente aos bens doados pelo Gabinete de Intervenção Federal não localizados e contabilizados pelos órgãos de segurança pública do Estado - Ofício GIF N° 762 (SEDEC)
- NR N° 20220015 referente aos bens doados pelo Gabinete de Intervenção Federal não localizados e contabilizados pelos órgãos de segurança pública do Estado - Ofício GIF N° 762 (SEPM);
- NR N° 202200033/SUPSET/AGE/CGE que trata da Avaliação de Termos de Ajuste de Contas - TAC. (FUNESBOM);
- NR N° 20220034/SUPSET/AGE/CGE que trata da Avaliação de Termos de Ajuste de Contas - TAC. (SEDEC)

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota de Levantamento

- NL Nº 20220004 - Resultados da Ordem de Serviço (OS) 20210052, que objetiva atender ao OFÍCIO Nº. 60, de 18/01/2021, expedido pela CG GST MAT/Dir Plj O F C/GIFRJ, e que trata de transferências pelo Gabinete de Intervenção Federal (GIF) para a Área de Segurança Pública
- NL Nº 20220012 - A fim de identificar o andamento dos projetos correspondentes ao PACTO RJ, nos termos do Decreto n.º 47.802 de 19 de outubro de 2021;
- NL Nº 20220003 - verificação dos procedimentos adotados pelas Secretarias Estaduais da Área de Segurança Pública (SEPOL, SEPM, SEAP e SEDEC) quanto ao registro patrimonial (Nota Patrimonial) no SIAFE-RIO e publicação no DOERJ, dos bens recebidos em doação pelo Gabinete de Intervenção Federal - Ofício GIF Nº 1003
- NL Nº 20220004 - verificação dos procedimentos adotados pelas Secretarias Estaduais da Área de Segurança Pública (SEPOL, SEPM, SEAP e SEDEC) quanto ao registro patrimonial (Nota Patrimonial) no SIAFE-RIO e publicação no DOERJ, dos bens recebidos em doação pelo Gabinete de Intervenção Federal - Ofício GIF Nº 060
- NL Nº 20210027 - Apuração de valores pretéritos efetivamente devidos pelo Estado ao Consórcio Rio Poupa Tempo, demanda expedida pela Procuradoria Geral do Estado
- NL Nº 20220014 - programação de execução do projeto correspondente a sua Superintendência inerente ao PACTORJ, a fim de definir o escopo do trabalho a ser realizado, considerando o trabalho apresentado na Nota de Levantamento n.º 20220012; as necessidades da equipe para a realização da auditoria; o cronograma da auditoria a ser realizada; a definição da equipe e o tempo estimado para a execução.

Nota Técnica

- NT 20220033 - Arquivamento NOTA DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS Nº 20200061
- NT 20220034 - Arquivamento NOTA DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS Nº 20200060

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Monitoramento

- RMR N° 20220020 - em complemento à NL N.º 20200056/SUPSET/AGE/CGE) que tratam das transferências para a área de Segurança Pública por meio de doação de bens adquiridos pelo GIF durante a intervenção Federal no Estado (SEPOL);
- RMR N° 20220008 Monitoramento das Recomendações da Nota de Recomendação N° 20210007 (COVID) FUNESBOM - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220019 - Monitoramento das Recomendações da Nota de Recomendação N° 20210028 (COVID) FUNESBOM - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220007 da Nota de Recomendação N° 20210035 (COVID) FUNESBOM - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220009 - Monitoramento das Recomendações da Nota de Recomendação N° 20210009 (COVID) FUNESBOM - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220015 - Monitoramento das Recomendações das Notas de Recomendação N° 20210033 (COVID) FUNESPOM - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220014 - Monitoramento das Recomendações das Notas de Recomendação N° 20210037 (COVID) FUNESPOM - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220016 - Monitoramento das Recomendações expedidas na Nota de Recomendação N° 20210001 Operação Favorito (SEPM) - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220012 - Monitoramento das Recomendações expedidas na Nota de Recomendação N° 20210002 Operação Favorito (FUNESPOM) - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220011 - Monitoramento das Recomendações Nota de Recomendação N° 20200012 (COVID) SEGOV - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220013 - Monitoramento das Recomendações Nota de Recomendação N° 20200032 (Repactuação de Contratos) SEAP - Emissão de RRNI e RMR;
- RMR N° 20220018 - Monitoramento das Recomendações Nota de N° 20210032 (Repactuação de Contratos) SMGSI - Emissão de RRNI e RMR;

EM EXECUÇÃO

Relatório de Auditoria APC nº: 133/2019 - Contrato nº 020/2019 - Serviços de Nutrição e Alimentação, Copa, Cozinha, Padaria Institucional e Limpeza das Unidades de Alimentação e Nutrição (UANs) – SEDEC

Relatório de Auditoria nº 20210010 - avaliar os controles da constituição da Dívida Ativa em Agências Reguladoras no Estado do Rio de Janeiro (AGENERSA / AGETRANSP)

Nota de Recomendação

- NR Nº em complemento à NIR Nº 20200118/SUPQUA/AGE/CGE) que trata da avaliação dos contratos de prestação de serviços de mão de obra terceirizada, conforme Decreto Estadual n.º 47.004/2020 (FUNESBOM);
- NR Nº em complemento à NIR Nº 20200120/SUPQUA/AGE/CGE que trata da avaliação dos contratos de prestação de serviços de mão de obra terceirizada, conforme Decreto Estadual n.º 47.004/2020 (SEPM);
- NR Nº em complemento à NIR Nº 20200115/SUPQUA/AGE/CGE que trata da avaliação dos contratos de prestação de serviços de mão de obra terceirizada, conforme Decreto Estadual n.º 47.004/2020 (FUNESPOM);

Monitoramento

- Nº 202200XX/SUPSET/AGE/CGE que trata da avaliação dos aspectos estruturais e operacionais do Serviço de Atendimento de Emergência 190, sob a gestão daquela Secretaria de Estado.
- Nota de Recomendação Nº 20210025 (Hospital de Campanha - SEAP/COVID) FUESP - Emissão de RRNI e RMR;
- Nota de Recomendação Nº 20210031 (Repactuação de Contratos) SEGOV - Emissão de RRNI e RMR

EM EXECUÇÃO

Nota Técnica

- Avaliação de gastos emergenciais e de medidas de contenção de despesas decorrentes do COVID-19 – FUNESBOM
- Avaliação de gastos emergenciais e de medidas de contenção de despesas decorrentes do COVID-19 – FUNESPOM
- Avaliação de gastos emergenciais e de medidas de contenção de despesas decorrentes do COVID-19 – FUNESPOM

Nota de Levantamento

- Mapeamento da Dívida Ativa em Agências Reguladoras no Estado do Rio de Janeiro – PGE

Demanda TCE

- Elaboração de questionamentos e acompanhamento dos pontos indicados no ACÓRDÃO Nº 30567/2021-PLENV, processo TCE SEI-320001/003132/2021 - VOTO GC-7



—Superintendência de Auditoria em Obras e Políticas de Infraestrutura e Sustentabilidade—

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Tema Relevante

Relatório de Auditoria Definitivo nº 139/2019

SEINFRA	Objeto: Contenção de Encostas - Teresópolis e Nova Friburgo	Contratos nº 001/2013, 006/2018, 008/2018, 002/2017 R\$542.559.503,52
----------------	---	--

Auditoria Pontual de Contrato

Relatório de Auditoria Definitivo nº 20210003

DER	Objeto: Obras de restauração, drenagem, urbanização e iluminação na Região da Baixada Litorânea	Contrato nº 57/2010 R\$ 68.664.454.11
------------	---	--

Relatório de Auditoria Definitivo nº 20210005

DETRO	Objeto: Serviço de Remoção, Depósito e Guarda de Veículos Apreendidos.	Contratos nº 001/2019, 002/2019 e 004/2019. R\$ 38.475.844,51
--------------	--	--

Relatório de Auditoria Definitivo nº 20210009

SETRANS/ AGETRANSP	Objeto: Avaliação do controle interno exercido pela SETRANS e fiscalização exercida pela AGETRANSP - do serviço público de transporte aquaviário de passageiros do Estado do Rio de Janeiro.	Contrato de concessão da CCR BARCAS S.A
-------------------------------	--	---

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota de Recomendação

- NR Nº 20220002 – SEAPA - Análise da manifestação do auditado quanto a NIR Nº 20200104
- NR Nº 20220016 – CODERTE - Análise da manifestação do auditado quanto a NIR Nº 20200114

Monitoramento

- RMR Nº 20220017 – SEAPA - Monitoramento das Recomendações referente a NR Nº 20220002
- RMR Nº 20220025 – SEAS - Monitoramento das Recomendações referente a NR Nº 20200042
- RMR Nº 20220026 – SECID - Monitoramento das Recomendações referente a NR Nº 20200037
- RRNI Nº 20220001 – CEASA - Análise da manifestação do auditado quanto a NR Nº 20200038

Nota Técnica de Arquivamento

- NT Nº 20220016 – INEA – Arquivamento NIR nº 20200082
- NT Nº 20220005 – FES/SES – Arquivamento NIR nº 20210004

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota de Levantamento

- NL Nº 2021001 - IEEA - Implantação de um grupo de pesquisa que irá investigar e registrar criticamente os conhecimentos derivados do processo de elaboração, gestão, implantação e fiscalização de projetos de engenharia dentro da proposta de execução descentralizada do orçamento do Estado”, pelo valor de R\$ 98.951.268,96.
- NL Nº 20220011 - A fim de identificar o andamento dos projetos correspondentes ao PACTO RJ, nos termos do Decreto n.º 47.802 de 19 de outubro de 2021.
- NL Nº 20220020 - contratos ligados à tragédia de Petrópolis.

EM EXECUÇÃO

Auditoria Pontual de Contrato - APC

- **Contrato nº 031/2021 – SEINFRA x MPE – Engenharia e Serviços SA**
 - **Valor:** R\$ 24.165.422,12
 - **Objeto:** “ Execução de obra pública, com vistas à Execução das Obras de Conclusão dos Revestimentos e Instalações da Sede do Museu da Imagem e do Som - MIS, localizado na Avenida Atlântica n.º 3432, no Bairro de Copacabana, no Município do Rio de Janeiro – RJ.”

Auditoria Especial

Relatório Definitivo nº 20210018

DER	Objeto: obras/serviços realizadas pelo DER - RJ - 14 Contratos (Contenção de Encostas, Iluminação Pública, Locação de Equipamentos, Serviços de Revitalização Rodoviária)	Contratos: 066/2021, 002/2021, 006/2021, 016/2021, 005/2021, 013/2021, 004/2021, 041/2021, 014/2021, 061/2021, 009/2021, 017/2021, 043/2021 e 031/2021. R\$ 119.049.350,33
------------	---	---

Nota de Recomendação

- Referente à NIR 20210003 – SECID

Monitoramento/Arquivamento

- RMR – DETRO - Monitoramento das Recomendações referente à NR Nº 20210005

Controladoria-Geral
Estado



SUPECO

Superintendência de Auditoria em Políticas de Desenvolvimento Econômico e Governança

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota de Recomendação

Nº Produto	Órgão/Entidade Auditado	Descrição do Trabalho
NR Nº 20220012	CGE	Análise do Auditado quanto a NIR 20200032/SUPQUA/AGE/CGE
NR Nº 20220001	DETRAN	Análise da manifestação do auditado quanto a NIR 20200059/SUPQUA - TACs
NR Nº 20220005	FAF SEFAZ	NIR nº. 20200117/SUPQUA/AGE/CGE - Revisão de contratos de mão de obra terceirizada (decreto 47.004/2020) da FAF
NR Nº 20220006	PRODERJ	NIR nº 20200123/SUPQUA/AGE/CGE - Revisão contrato de mão de obra terceirizada - Decreto 47.004/2020 - PRODERJ
NR Nº 20220009	Rioprevidência	NIR nº 20200055/SUPQUA/AGE/CGE sobre repactuação de contratos na pandemia pelo Rioprevidência
NR Nº 20220003	SEFAZ	NIR nº 20200125/SUPQUA/AGE/CGE - Revisão de contratos de mão de obra terceirizada (decreto 47.004/2020) da SEFAZ
NR Nº 20220007	SUBCOM	Avaliar Manifestação da NIR 20200041/SUPQUA/AGE/CGE - Repactuação de Contrato - Decreto 47.005/2020

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota Técnica

Nº Produto	Órgão/Entidade Auditado	Descrição do Trabalho
NT nº 20220009	FUNPERJ	NIR nº. 20200074/SUPQUA/AGE/CGE referente a empenho de despesas não essenciais (Decreto 46.993/2020) pela FUNPERJ

Monitoramento

Produto nº	Órgão/Entidade Auditado	Descrição do Trabalho
RMR Nº 20220006	DETRAN	NIR nº. 20200122/SUPQUA/AGE/CGE relacionada ao DETRAN sobre a redução de contrato de mão de obra - Decreto 47.004/2020 NR nº 20210019/SUPECO/AGE/CGE
RMR Nº 20220010	PROCON	NIR 20200028/SUPQUA/AGE/CGE relacionada ao PROCON sobre a Repactuação de Contratos na pandemia (Decreto 47.039/2020) NR 20210012/SUPECO
RMR Nº 20220001	PRODERJ	Monitoramento das Recomendações referente a NR 20200023/SUPECO

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Notas de Levantamento

Produto nº	Órgão/Entidade Auditado	Descrição do Trabalho
NL Nº 202200010	Diversas unidades	Elaborar a programação de execução do projeto correspondente ao PACTORJ, a fim de definir o escopo do trabalho a ser realizado, considerando o trabalho apresentado na Nota de Levantamento n.º 20220014; as necessidades da equipe para a realização da auditoria; o cronograma da auditoria a ser realizada; a definição da equipe e o tempo estimado para a execução.
NL Nº 202200011	Rioprevidência	Ordem de serviço oriunda da demanda do TCE para elaborar NL de acompanhar a atualização do SIAFE-Rio para melhoria dos registros contábeis do RIOPREVIDÊNCIA; o registro dos valores recebidos por transferências do Tesouro Estadual pelo RIOPREVIDÊNCIA; e, o registro das receitas, despesas e os atos potenciais no Tesouro Estadual.
NL Nº 202200023	SECC e Outros	Elaboração de NL sobre o mapeamento do Programa SUPERA-RJ

Relatório Gerencial

Órgão/Entidade Auditado	Descrição do Trabalho
Rioprevidência	Prestar informações a SUPEXT para PCA 2021 - do Rioprevidência
RJPREV	Prestar informações a SUPEXT para PCA 2021 - do RJPREV

Controladoria Geral
do Estado

SUPSAU

Superintendência de Auditoria na Área da Saúde e Políticas Sociais

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Auditoria Especial

RELATÓRIO DEFINITIVO N.º 20210008 Gestão do Complexo da Penha pela OSS Instituto Solidário

SES	Auditoria realizada no Contrato de Gestão nº 002/2019 e seus aditivos, cujo objeto é a gestão e execução dos serviços de saúde a serem prestados no Complexo Estadual da Penha – Hospital Estadual Getúlio Vargas e UPA Penha 24H, operacionalizado, à época, pela OSS Instituto Solidário.	<p>Valor Total do Contrato de Gestão: R\$ 583,7 milhões</p> <p>Valor Total Auditado: R\$ 448,8 milhões</p>
------------	---	--

Nota de Recomendação

NOTA DE RECOMENDAÇÃO - NR N.º 20220001 - Operação Favorito

SES	Auditoria realizada nos contratos celebrados pela Secretaria Estadual de Saúde com a empresa Gaia Service Tech Tecnologia e Serviços Ltda, mencionada na Operação Favorito.	<p>· Contrato nº 051/2016 – serviços de apoio administrativo. Valor total: R\$ 23 milhões</p> <p>· Contrato nº 027/2017 – serviços de limpeza e desinfecção de superfícies. Valor total: R\$ 29,8 milhões</p> <p>· Contrato nº 027/2018 – serviços de condução de veículos. Valor total: R\$ 11,7 milhões</p>
------------	---	---

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Monitoramento

- RMR N° 20220004 - APC/TR N.º 045/2019 - IVB – Auditoria Contrato Aquisição e Transferência de Tecnologia - Mesilato de Matinibe
- RMR N° 20220002 - APC N.º 147/2019 – FSERJ – Auditoria na Empresa APPA
- RMR N° 20220005 - NR 20210034 - SES – Programa Estadual de Financiamento de Atenção Primária à Saúde – PREFAPS.
- RELATÓRIO N.º 161/2019 - Auditoria nos Abrigos Próprios FLXIII
- RELATÓRIO N.º 162/2019 - Auditoria nos Abrigos Próprios FIA
- NR 20220001 – SES - OPERAÇÃO FAVORITO

Nota de Levantamento

- N° 20220008 – SES e SEDSODH - Identificação do andamento dos projetos correspondentes ao PACTO RJ, nos termos do Decreto n.º 47.849 de 30 de novembro de 2021.
- N° 20220015 – SES E SEDSODH - Apresenta a programação efetuada pela SUPSAU objetivando à apresentação do escopo do trabalho de auditoria a ser desenvolvido no âmbito do PACTO RJ por esta superintendência.

Nota de Técnica

- N° 20220026 - Apurar a regularidade dos Contratos na área de saúde envolvendo a empresa Worldfarms Comércio de Produtos Farmaceuticos LTDA, nos termos indicados no processo SEI 3200010044242021.
- N° 20220036 - referente à apreciação da resposta apresentada pela SES quanto à NT N° 20220026.

EM EXECUÇÃO

- **MONITORAMENTO TR ABRIGOS SEDSODH – RELATÓRIO N.º 156/2019 - Auditoria nos Abrigos Próprios SEDSODH**
- **MONITORAMENTO AUDITORIA ESPECIAL GESTÃO DO COMPLEXO DA PENHA – RELATÓRIO N.º 20210008**
- **AUDITORIA TR FSERJ – CONTRATO DE GESTÃO DAS UNIDADES DE SAÚDE ESTADUAIS**



TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Auditoria Especial

Relatório de Auditoria Preliminar N° 20220016 - PROJETO "ERREJOTA EM MOVIMENTO" -

SEEL	O Projeto social ERREJOTA EM MOVIMENTO cuida da criação de 1.500 (mil e quinhentos) núcleos sócio esportivos, os quais serão divididos em 03 (três) lotes, de 500 núcleos cada, com oferta de atividades esportivas, atividade física, recreação e lazer em áreas de vulnerabilidade e risco social.	Objetivo: avaliar a governança pública atinente ao Termo de Colaboração nº 01/2022, celebrado entre a Secretaria de Estado de Esporte e Lazer – SEEL e o Instituto Fair Play
-------------	--	---

Tema Relevante

Relatório de Auditoria Definitivo N° 151/2019

SEEDUC	Objetivo: avaliar a governança pública atinente ao macroprocesso de manutenção das escolas públicas da rede
---------------	--

Relatório de Auditoria Definitivo N° 150/2019

FAETEC/SECTI	Objetivo: avaliar a governança pública atinente ao macroprocesso de manutenção das escolas de educação profissional e tecnológica públicas da rede.
---------------------	--

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Nota Técnica

- Nota Técnica Nº 20220008 - para verificação da economicidade da contratação nº 05/2021, realizada pela Secretaria de Estado de Esporte e Lazer – SEEL com a empresa WR CALÇADOS EIRELI;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220029 da NIR 20200085 UERJ;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220030 da NIR 20200037 CECIERJ;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220032 da NIR 20200099 SEEDUC;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220014 da NIR 20200056 HUPE /UERJ;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220004 da NIR 20200121 HUPE/UERJ;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220003 da NIR 20200056 NOVO DEGASE;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220002 da NIR 2020108 SUDERJ;
- Nota Técnica de Arquivamento Nº 20220007 da NIR 20200031 UERJ.

Nota de Levantamento

- Nota Levantamento Nº 20220022 que trata de pagamentos efetuados com credor genérico das descentralizações recebidas pela Universidade Estadual do Estado do Rio de Janeiro – UERJ para realização de diversos programas;
- Nota de Levantamento 20220017 para definição das auditorias do PACTO que serão desenvolvidas;
- Nota de Levantamento N.º 20220005 SEEDUC Auxílio Tecnológico.

Solicitação de Auditoria

Solicitação de Auditoria e Pedido de Abertura de Tomada de Contas da contratação nº 05/2021, realizada pela Secretaria de Estado de Esporte e Lazer – SEEL com a empresa WR CALÇADOS EIRELI

EM EXECUÇÃO

Auditoria Especial

- Relatório Final da Auditoria Especial "Lei Aldir Blanc";
- Auditoria Especial - Incentivos Fiscais;

Nota de Levantamento

- Nota de Levantamento sobre a aquisição de mobiliário escolar pela FAETEC para elaboração de Nota Técnica encaminhada para revisão.

Nota Técnica

- Nota Técnica de arquivamento NIR 20210010 - Contrato Atrio CECIERJ.

Monitoramento

- Monitoramento das Recomendações Relatório 41/2020 Tema Relevante - Conservação do Patrimônio Cultural;
- Monitoramento das Recomendações Relatório 160/2019 -Macroprocesso de Manutenção da Infraestrutura DEGASE (concluído em out/2021);
- RMR Nota de Identificação de Risco NIR 20200110 - Contrato Atrio CECIERJ;
- RMR Nota de Identificação de Risco NIR 20200105 – FUNARJ;
- RMR Nota de Identificação de Risco NIR 20200049 - CECIERJ;
- RMR Nota de Identificação de Risco NIR 20200035 - NOVO DEGASE;
- RMR Nota de Identificação de Risco NIR 20200007 – FAETEC.



A SUPEST atua em ações de auditoria transversais nas secretarias, com a finalidade de otimizar os recursos de custeio, utilizando bases de dados, trilhas de auditoria, e outros trabalhos específicos, focando em licitações, contratos e despesas de pessoal, bem como material de expediente, consumo, contratos de terceirização. Ademais, contribui com o desenvolvimento e aprimoramento de mecanismos de planejamento dos trabalhos da Auditoria Geral do Estado com a finalidade de auxiliar no estabelecimento de prioridades, permitindo focar os esforços em áreas prioritárias e relevantes, otimizando os recursos disponíveis e direcionando as ações no sentido de obter melhores resultados. Elabora avaliações da gestão de riscos e compliance dos órgãos e entidades, com vistas a promover trabalhos de auditoria preventiva.

A SUPEST como responsável pelo SIAUDI – Sistema de Auditoria da AGE, em 2022 deu continuidade ao desenvolvimento e melhorias, além de fornecer suporte aos usuários do sistema. Na área de auditoria preventiva está desenvolvendo nova metodologia a ser utilizada no planejamento dos trabalhos de auditoria, tanto pela AGE como pelas Unidades de Controle Interno – UCI dos órgãos e entidades do Poder Executivo do RJ. Também promoveu a atualização dos Bancos de Dados de 2022 e participou do Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI da CGE.

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Trilha de Auditoria

RELATÓRIO DE AUDITORIA DEFINITIVO N.º 20220015

RIOPREVIDÊNCIA	Avaliar as despesas com pessoal pagas a inativos e pensionistas, cuja concessão da inatividade se deu até 31/12/2019, com o intuito de avaliar a qualidade deste gasto no período compreendido entre janeiro e maio de 2021
-----------------------	---

RELATÓRIO DE AUDITORIA DEFINITIVO N.º 20210011

Fundo Estadual de Recursos Hídricos – FUNDRIH	Objetivo: analisar a qualidade dos gastos com combustível liquidados no período compreendido entre janeiro de 2020 e junho de 2021.
---	---

EM EXECUÇÃO

- **Relatório de Auditoria – APC - Secretaria de Estado da Casa Civil para avaliação da Governança, da gestão de riscos e do controle dos Contratos de locação de veículos;**
- **Relatório de Monitoramento de Recomendações da Auditoria nº 19/2019 – Trilha de Auditoria: Contratações – Fundo Estadual de Saúde – Cruzamento de dados do Cadastro Nacional de Empresas Inidôneas e Suspensas – CEIS e do SIAFE Rio;**
- **RELATÓRIO Nº 20220001 – TRILHA DE AUDITORIA: PROJETO CUSTEIO – COMBUSTÍVEL – UNIDADE AUDITADA – IPEM-RJ;**
- **Relatório de Monitoramento de Recomendações RELATÓRIO Nº 20220001 - TRILHA DE AUDITORIA: PROJETO CUSTEIO – COMBUSTÍVEL – UNIDADE AUDITADA – SEEDUC;**
- **NOTA DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS Nº 20220007 - Fundação Universidade do Estado do Rio de Janeiro – UERJ - Projeto Trilhas de Auditoria em contratos.**



SUPCON

Superintendência de Conformidade e Controle

A AGE como macrofunção de auditoria interna governamental da CGE, órgão central do Sistema de Controle Interno do Estado do Rio de Janeiro, por conta da Lei nº 287/79 certifica as prestações e tomadas de contas de gestores de órgãos e entidades de direito público ou privado responsáveis por bens, numerários ou valores do Estado.

Assim, cabe à SUPCON a análise de processos de tomada de contas e prestação de contas, com elaboração de relatórios e pareceres; o atendimento às demandas provenientes do TCE-RJ; a recepção do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PLANAT e do Relatório Anual de Atividades – RANAT, instrumentos condutores das atividades das Unidades de Controle Interno – UCI dos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual. E ainda, orienta as UCIs em suas necessidades técnicas, por demandas do Gabinete do Auditor-Geral e/ou das UCIs.

Quadro 11: Processos Certificados por exercício

Produto n.º	Órgão/Entidade	Descrição sucinta da temática	SEI/Processo
20220001	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-04/185/000074/2018
20220002	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001601/2021
20220003	UERJ	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001894/2020
20220004	FSC	Tomada de Contas	SEI-320001/004716/2021
20220005	SEPM	Tomada de Contas Especial	SEI-32/0001/000145/2021
20220006	IVB	Tomada de Contas Especial	SEI-04/185/000088/2018
20220007	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001346/2021
20220008	SES	Tomada de Contas	SEI-32/001/007396/2019
20220009	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-32/001/014666/2019
20220010	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001408/2021
20220011	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-32/0001/002236/2021
20220012	SES	Tomada de Contas	SEI-320001/001598/2021
20220013	LOTERRJ	Tomada de Contas	SEI-150162/000341/2021
20220014	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002081/2020
20220015	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-32/001/003480/2019
20220016	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001603/2021
20220017	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000386/2022
20220018	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001602/2021
20220019	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-04/185/000046/2018
20220020	SEEDUC	Tomada de Contas	E-03/013/101625/2018
20220021	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001360/2021
20220022	CEDAE	Tomada de Contas Especial	SEI-32/001/002469/2019
20220023	SEINFRA	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000672/2021
20220024	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000750/2022
20220025	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-32/001/004765/2019
20220026	DER	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000713/2021
20220027	DEGASE	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001366/2021
20220028	SEEDUC	Tomada de Contas	E-03/001/934/2017
20220029	DETRAN	Tomada de Contas	E-16/005/000074/2019
20220030	RIOPREVIDÊNCIA PF	PCA/2021	SEI-320001/001111/2022
20220031	RIOPREVIDÊNCIA PA	PCA/2021	SEI-320001/001112/2022
20220032	RIOPREVIDÊNCIA PA PM	PCA/2021	SEI-320001/001113/2022

Fonte: SUPCON, 2022

20220033	RJ-PREV	PCA/2021	SEI-040163/000083/2022
20220034	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001607/2021
20220035	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/000879/2022
20220036	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/000819/2022
20220037	FES	Tomada de Contas	SEI-320001/003403/2020
20220038	CODERTE	PCA/2018	E-10/004/203/2019
20220039	SECC	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002341/2020
20220040	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001606/2021
20220041	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/000821/2022
20220042	SECC	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000442/2020
20220043	INEA	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002601/2021
20220044	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/000534/2022
20220045	FLXIII	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001893/2020
20220046	CGE	PCA/2018	SEI-320001/004050/2021
20220047	CGE	PCA/2019	SEI-320001/000070/2020
20220048	CGE	PCA/2020	SEI-320001/000566/2021
20220049	INEA	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000038/2022
20220050	DER	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002760/2021
20220051	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001605/2021
20220052	SEPM	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002316/2022
20220053	SEEDUC	Tomada de Contas	E-03/038/1023/2019
20220054	PRODERJ	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000985/2022
20220055	CEDAE	Tomada de Contas	SEI-320001/003191/2021
20220056	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/003186/2021
20220057	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/000114/2021
20220058	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/000631/2022
20220059	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-320001/001933/2022
20220060	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-32/001/000564/2018
20220061	SETRAB	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002757/2021
20220062	SEFAZ	Tomada de Contas	SEI-320001/001025/2022
20220063	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001354/2021
20220064	UERJ	Tomada de Contas	E-26/007/102828/2018
20220065	DETRAN-RJ	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002317/2022
20220066	SEAP	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000149/2022
20220067	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002083/2020
20220068	SEFAZ	Tomada de Contas	SEI-320001/000758/2022
20220069	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-030038/001955/2022
20220070	SEEDUC	Tomada de Contas	E-03/007/2041/2018
20220071	CEDAE	PCA/2018	SEI-120800/007194/2021
20220072	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002402/2022
20220073	SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001368/2021
20220074	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-030033/004539/2021
20220075	UERJ	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001064/2020
20220076	FACI-RJ	PCA/2018	E-32/001/307/2019
20220077	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-030038/004221/2021
20220078	SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-030038/001949/2022
20220079	SEPM	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002465/2021
20220080	SEFAZ	Tomada de Contas Especial	SEI-32/001/030213/2019

Fonte: SUPCON, 2022

Quadro 11 (Resumo): Processos Certificados por exercício

Quantidade	Modalidade de Processos
32	Tomada de Contas
38	Tomada de Contas Especial
10	PCA
80	TOTAL

Fonte: SUPCON, 2022

Quadro 12: Processos Certificados por exercício

MODALIDADES DE PROCESSOS	QUANTIDADE
Complementações para o TCE-RJ	11
Consultas Demandadas pelo Gabinete AUDGE	29
Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PLANAT	72
Relatório Anual de Atividades - RANAT	70
Prestação de Contas dos Recursos Recebidos de Incentivo Fiscal	4
Total de Processos Liberados	186

Fonte: SUPCON, 2022

Quadro 13: Processos em andamento

Órgão / Entidade	Descrição sucinta da temática	SEI/Processo
SES	Tomada de Contas Especial	SEI-080010/001185/2021
SEEDUC	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/001640/2022
SEEDUC	Tomada de Contas	SEI-030038/004245/2021
SEAP e SEFAZ	Tomada de Contas	SEI-320001/000141/2021
SES	Tomada de Contas Especial	SEI-320001/002084/2020
RJ-PREV	PCA/2018	SEI-32/001/011055/2019
FACI-RJ	PCA/2019	SEI-320001/000611/2020
SEIC	Tomada de Contas	SEI-330018/000968/2021
IO	PCA/2018	SEI_E-12/079/524/2019
SES	Complementação de Tomada de Contas Especial	SEI-320001/000465/2022
DETRAN	Tomada de Contas Especial	SEI-150023/000007/2022
FEAS	PCA/2018	SEI E-31/003/215/2019

Fonte: SUPCON, 2022



SUPGOV

— Superintendência para Acompanhamento das Contas de Governo e Auditoria Financeira —

A SUPGOV é responsável pela emissão de relatório de Controle Interno sobre as Contas de Governo, cabendo a ela o acompanhamento dos índices constitucionais e ou legais, analisar o Relatório de Gestão Fiscal emitido pela Secretaria de Estado de Fazenda – SEFAZ, emitir relatório sobre Programas de Governo, o monitoramento do cumprimento das Determinações exaradas pelo TCE no Parecer Prévio sobre as Contas de Governo, além de outras demandas atribuídas pelo Auditor-Geral do Estado.



O Relatório de Controle Interno sobre as Contas do Governador é principal produto emitido pela SUPGOV.

A competência para elaborar o Relatório de Controle Interno sobre as Contas do Governador, a ser incluído na Prestação de Contas do Governo, está previsto em: i) Art. 8º inciso IX, da Lei 7.989, de 14/06/2018, na Deliberação TCE/RJ nº 284/18 e inciso XIV do Art. 14 do Decreto nº 43.463/2012 e compete à AGE, macrofunção integrante da CGE.



TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

- Monitoramento do alcance dos índices constitucionais através de projeções solicitadas aos órgãos responsáveis pela aplicação das despesas elegíveis;
- Monitoramento do Cumprimento das Determinações Exaradas pelo TCE/RJ no Parecer Prévio sobre as Contas de Governo de 2021;
- Nota Técnica sobre a publicação do RGF alusivo ao 3º Quadrimestre de 2021;
- Nota Técnica sobre a republicação do RGF alusivo ao 3º Quadrimestre de 2021;
- Nota Técnica sobre a publicação do RGF alusivo ao 1º Quadrimestre de 2022;
- Nota Técnica em resposta à demanda do Ministério Público quanto às Impropriedades nº 03 e nº 11 apontadas pelo TCE/RJ na análise das Contas de Governo de 2020;
- Nota Técnica em resposta à demanda do Ministério Público quanto à Irregularidade nº 05 apontada pelo TCE/RJ na análise das Contas de Governo de 2018;
- Relatórios de Acompanhamento dos Índices Constitucionais e/ou legais (Competências: Fevereiro a Novembro);
- Relatórios de Acompanhamento dos Programas de Governo (1º Quadrimestre) – SEINFRA/SETUR/SEAS/SEDSODH/SEEDUC/SEPM/SES/AGERIO;
- Relatórios de Acompanhamento dos Programas de Governo (2º Quadrimestre) – SEINFRA/SETUR/SEAS/SEDSODH/SEEDUC/SEPM/SES/AGERIO;
- Recomendação à SEFAZ quanto ao tema "Passivos Contingentes"

TRABALHOS CONCLUÍDOS EM 2022

Auditoria Especial

Relatório de Auditoria Especial N.º 20220001 – Objetivo: Mapeamento das dívidas consolidadas do Estado

EM EXECUÇÃO

- **Monitoramento do Processo de Concessão/Ampliação/Controle dos Benefícios Fiscais;**
- **Relatórios de Acompanhamento dos Programas de Governo (3º Quadrimestre) – SEINFRA/SETUR/SEAS/SEDSODH/SEEDUC/SEPM/SES/AGERIO**
- **Relatório de Acompanhamento dos Índices Constitucionais e/ou legais (Competência - Dezembro)**
- **Monitoramento da Execução dos Fundos: FECAM, FISED, FECP, FEHIS e FAPERJ; e**
- **Elaboração do Relatório de Controle Interno referente às Contas de Governo de 2022.**



ASSESSORIA ESPECIAL

A Assessoria Especial do Gabinete do Auditor Geral atua na assessoria direta do Auditor-Geral do Estado no cumprimento de sua missão institucional, desempenhando diversas atividades como: a revisão dos relatórios de auditoria, análise e manifestação sobre as denúncias encaminhadas pela Ouvidoria Geral, apreciação de normas, monitoramento do atendimento às demandas do Ministério Público Estadual, e elaboração de Notas Técnicas/Despachos Técnicos.

Em 2022, integrante da Assessoria participou como membro do Comitê de Acompanhamento das despesas despendidas pelo Estado na Recuperação da Calamidade de Petrópolis, e atuou na avaliação da indicação de servidores para as Unidades de Controle Interno, em processos de Denúncias encaminhados pela Ouvidoria Geral do Estado, em 33 demandas encaminhadas pelo Ministério Público Estadual, e entregou os seguintes produtos:

- **Nota de Identificação de Risco Nº 2022001 – AGERIO** – Programa Reconstruir Petrópolis;
- **Nota de Identificação de Riscos NºS 20220002, 20220003, 20220004, 20220005 e 20220006** - realizar extraordinariamente trabalhos de Auditoria na Secretaria de Estado de Infraestrutura e Obras - SEINFRA, nos contratos celebrados por aquela Secretaria de Estado e sua execução, em decorrência da situação de emergência instaurada no Município de Petrópolis, no ano de 2022;
- **Nota de Levantamento nº 20220019** - atender a demanda de Lei de Acesso à Informação;
- **Nota de Levantamento Nº 20220021** - Pedido de Acesso à Informação Ouvidoria/CGE informações inerentes à UCI
- **Nota Técnica Nº 20220036** - pacificar a solicitação de orientação oriunda da Secretaria de Estado de Educação acerca dos itens 5 e 7 contidos na Nota Técnica TCE-RJ nº 05 de 13 de abril de 2022 conforme Ofício SEEDUC/ASSCIN nº 1 de 07/10/2022 contido no processo SEI-030029/013049/2022.
- **Nota Técnica Nº 20220010** - sobre a perda do objeto da tomada de contas - TC.

- **Nota Técnica Nº 20220011** - tomada de contas realizada na Secretaria Estadual de Saúde – SES, pela omissão no dever de prestar contas pela Prefeitura de Cachoeiras de Macacu do convênio nº 014/1996 firmado entre a SES e a respectiva Prefeitura no total de R\$ 40.000,00;
- **Nota Técnica Nº 20220015** - avaliar a minuta de decreto que dispõe sobre o controle, a atualização e a certificação de titularidade das cotas do fundo de privatização do Estado do Rio de Janeiro contida no processo SEI 040047/000615/2021;
- **Nota Técnica Nº 20220020** - avaliar a minuta de decreto que estabelece a obrigatoriedade da tipificação da despesa orçamentária no documento nota de empenho - NE, do SIAFE-RIO, para os órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual contida no processo.
- **Nota Técnica Nº 20220021** - análise técnica antecedente à nomeação para titular do cargo de assessor-chefe da unidade de controle interno da Secretaria Estadual de Saúde – SES;
- **Nota Técnica Nº 20220024** - analisar o pedido de revisão da Instrução Normativa AGE nº 24/2013 que estabelece normas de organização e apresentação das prestações de contas de descentralização de créditos orçamentários no âmbito do Poder Executivo Estadual com a indicação de que existe conflito com o Decreto Estadual nº 46.873/2019;
- **Nota Técnica Nº 20220025** - alteração Decreto 47.039/2020;
- **Nota Técnica Nº 20220028** - avaliar a minuta de resolução que normatiza os procedimentos a serem aplicados aos processos de liquidação/ pagamento das obrigações assumidas pelos órgãos do Poder Executivo;
- **Nota Técnica Nº 20220036** - solicitação de orientação oriunda da SEEDUC acerca dos itens 5 e 7 contidos na NT TCE RJ SEI-030029/013049/2022;
- **Nota Técnica Nº 20220037** - demanda CASA CIVIL/ALERJ projeto de lei;
- **Relatório de Atividades AGE 2021;**
- **Planejamento Anual de Auditoria 2023**

6. Elaboração de Normas

O inciso XIV do Art. 10 da Lei Estadual 7.989/2018 atribui competência a AGE/CGE para elaborar normas e orientações para regular as atividades de controle interno, gestão de riscos e auditoria. Neste sentido, durante o exercício de 2022 foram publicadas pela Controladoria Geral do Estado 03 (três) normas que contaram com a participação da AGE, conforme quadro resumo a seguir:

Quadro 14: Elaboração de Normas AGE/CGE em 2022

Tipo de normativo	Temática	Status
IN CGE/AGE nº 50/2022	Prioriza temas relevantes para serem realizados pelas Unidades de Controle Interno – UCI's no exercício de 2023	publicada
Decreto nº 48.175/2022	Dispõe sobre a estrutura organizacional da Controladoria Geral do Estado do Rio de Janeiro e dá outras providências.	publicada
Decreto nº 47.974/2022	Dispõe sobre a elaboração, organização e monitoramento das contas de Governo Estadual e dá outras providências.	publicada
Resolução CGE nº 174/2022	Estabelece procedimentos para atuação das unidades de controle interno ou equivalentes, atestar a conformidade de preceitos estabelecidos como regras de término de mandato e dá outras providências.	publicada
Resolução CGE nº 161/2022	Institui grupo de trabalho destinado a estudar as questões afetas ao sistema de controle interno do Estado do Rio de Janeiro previstas na Lei nº 14.133, de 1º de Abril de 2021.	publicada
Resolução CGE nº 133/2022	Designa servidores para a composição do comitê técnico para as contas de governo, instituído pelo Decreto Nº 47.974, de 03 de março de 2022, e dá outras providências. [ALTERADA PELA RESOLUÇÃO CGE 141/2022]	publicada
Resolução CGE nº 141/2022	Altera a Resolução CGE nº 133, de 22 de março de 2022 na forma que menciona.	publicada
Resolução CGE nº 123/2022	Define padrões e procedimentos de auditoria para que a Auditoria Geral do Estado e as Unidades de Controle Interno ou equivalentes dos órgãos e entidades do Poder Executivo do Estado do Rio de Janeiro promovam avaliações no Programa PACTO-RJ.	publicada
Resolução CGE nº 121/2022	Dispõe sobre prorrogação do prazo de envio do Relatório Anual de Atividades – RANAT das unidades de controle interno dos órgãos e entidades do Poder Executivo Estadual.	publicada
Portaria CGE/AGE nº 08/2022	Estabelece o cronograma de apresentação da prestação de contas anual de gestão, relativa ao exercício de 2021, dos órgãos e entidades integrantes do Poder Executivo Estadual à Auditoria Geral do Estado, e dá outras providências.	publicada

Fonte: Elaborado pela Assessoria Especial do Gabinete AGE, 2022

7. Capacitação

O inciso XV do Art. 10 da Lei Estadual 7.989/2018 atribui competência a AGE/CGE para promover a realização de pesquisas, seminários, cursos e capacitação de agentes públicos sobre assuntos relativos às atividades de controle interno, gestão de riscos e auditoria interna.

No exercício de 2022 foram realizadas 15 capacitações em parceria com a Escola Superior de Controle Interno - ESCI com temas relacionados à macrofunção de auditoria interna governamental, tendo sido capacitados 1.013 servidores na trilha de auditoria.

Quadro 15: Capacitações da trilha de Auditoria realizadas pela ESCI em 2022

Evento	Data	Modo	Participantes
1º Encontro de Experiência e Boas Práticas - Ciset Presidência da República e CGE-RJ	17 e 18/02/2022	Presencial	60
Controles Preventivos e Avaliação do Programa PACTO RJ	23/02/2022	Virtual	177
Curso de Formação para o Banco de Talentos	09 e 10/03/2022	Presencial	26
Curso Tomada de Contas Módulo I – Turma 1	17/03/2022	Presencial	68
Curso Tomada de Contas Módulo I – Turma 2	24/03/2022	Presencial	65
Curso Tomada de Contas Módulo I – Turma 3	31/03/2022	Presencial	56
Curso Tomada de Contas - Módulo I – Turma 4	13/04/2022	Presencial	36
Procedimentos e Relatoria para a Comissão de Tomada de Contas – Módulo II – Turma 1	27/04/2022	Presencial	65
Procedimentos e Relatoria para a Comissão de Tomada de Contas – Módulo II – Turma 2	22/06/2022	Presencial	27
Auditoria Preventiva: O que é? Para que serve? Como fazer?	14/07/2022	Virtual	190
Curso Tomada de Contas - Módulo I – TURMA 5	04/08/2022	Presencial	23
CGE-RJ: Estrutura, Processos e Produtos (Projeto Boas-Vindas Estagiários)	08/09/2022	Presencial	11
Panorâmica da macrofunção auditoria governamental para ambientação dos estagiários da Auditoria Geral do Estado	12/09/2022	Presencial	6
Auditoria em Obras e Serviços de Engenharia	12/09/2022	Presencial	3
Primeiro Encontro de Contadores e Controladores do Setor público do Rio de Janeiro	08/12/2022	Presencial	200

Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

Os servidores da AGE participaram de capacitações externas oferecidas pela Controladoria Geral do Estado, conforme destacado nos quadros a seguir:

7. Capacitação

Quadro 16.1: Capacitações Externas 2022

Curso	Instituição	Servidor
Capacitação do Redmine	ESCI – CGE	Armando Alves Lavouras Junior
Capacitação do Redmine	ESCI – CGE	José Carlos Lima Ribeiro
Capacitação do Redmine	ESCI – CGE	Luiz Ricardo Calixto
Capacitação do Redmine	ESCI – CGE	Otília Custódio Fernandes
Capacitação do Redmine	ESCI – CGE	Priscila da Silva Moreira
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE/RJ	Bárbara Cristina Fernandes Bento
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE/RJ	Cláudia Barreto dos Santos
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE/RJ	Débora Tavares da Silva
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE/RJ	Leonardo Scalzer Alves
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE/RJ	Renato Martinez Geraci
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE/RJ	Fabio Galvão Puccioni
Seminário Auditoria Contábil-Financeira no Setor Público: desafios e perspectivas	TCE/RJ	Aureny Martins de Carvalho
Seminário Auditoria Contábil-Financeira no Setor Público: desafios e perspectivas	TCE/RJ	Barbara Cristina Fernandes Bento
2ª Seminário Nacional de Controle Interno nas Contratações Públicas	Instituto Negócios Públicos do Brasil	Lizia Pereira Peixoto
2ª Seminário Nacional de Controle Interno nas Contratações Públicas	Instituto Negócios Públicos do Brasil	Fabio Galvão Puccioni
2ª Seminário Nacional de Controle Interno nas Contratações Públicas	Instituto Negócios Públicos do Brasil	Cid do Carmo Junior
2º Seminário Nacional de Orçamento de Obras Públicas	Instituto Negocios Públicos do Brasil	Graciele Alves da Silva Mendes
2º Seminário Nacional de Orçamento de Obras Públicas	Instituto Negocios Públicos do Brasil	Luciana de Deus Melo
2º Seminário Nacional de Orçamento de Obras Públicas	Instituto Negocios Públicos do Brasil	Luzia Gil Hermosa Faria
44ª Reunião Técnica do Conselho Nacional de Controle Interno (RTC)	CONACI	Cristina Helena Marcelino
44ª Reunião Técnica do Conselho Nacional de Controle Interno (RTC)	CONACI	Danillo de Castro Brito
Como Melhorar a experiência do usuário do serviço publico digital	EVG. ENAP	Priscila da Silva Moreira
Contratação de Serviços de Saúde pelo SUS	TCE/RJ	Renato Martinez Geraci
Curso de Introdução aos Sistemas Compras.gov & Contratos.RJ	SEPLAG	Carlos Roberto Melo de Sousa
Curso de Introdução aos Sistemas Compras.gov & Contratos.RJ	SEPLAG	Loeci Damasceno de Quadros

Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

7. Capacitação

Quadro 16.2: Capacitações Externas 2022

Curso	Instituição	Servidor
Detecção de Fraudes em Licitações - abordando a nova lei de licitações	CGU	Carlos Henrique Sodré Coutinho
Flexvision: criação e manutenção de relatórios	EFAZ	Raphael Zuza Nieto
Flexvision: criação e manutenção de relatórios	EFAZ	Vitor Oliveira da Silva Assis
Fórum Internacional de Auditoria Governamental	TCU	Suelen Aparecida Rodrigues de Oliveira
Fórum Internacional de Auditoria Governamental - Edição Museu do Amanhã	TCU	Ana Paula Sant'Anna Masiero
Fórum Internacional de Auditoria Governamental - Edição Museu do Amanhã	TCU	Graciele Alves da Silva Mendes
Fórum Internacional de Auditoria Governamental (International Forum on Government Auditing).	TCU	Allan Costa dos Reis
Fórum Internacional de Auditoria Governamental (International Forum on Government Auditing).	TCU	Silvia Marchon Rezende
Fórum Internacional de Auditoria Governamental (International Forum on Government Auditing).	TCU	Gina de Cássia Aires Gomes Faustino
Fórum Internacional de Auditoria Governamental (International Forum on Government Auditing).	TCU	Carlos Henrique Sodré Coutinho
I Seminário de Capacitação e Atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Aureny Martins de Carvalho
I Seminário de Capacitação e Atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Catia dos Santos Singelo
I Seminário de Capacitação e Atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Oswaldo Gomes de Souza
II Encontro das Auditorias Internas dos Tribunais de Contas do Brasil	TCE-RJ	Allan Costa dos Reis
II Encontro Técnico Nacional do Controle Externo da Receita	TCE-RJ	Maria da Glória Paranhos de Oliveira Carneval
II Seminário Nacional de Controle Interno nas Contratações Públicas	Instituto Negócios Públicos do Brasil	Cláudia Barreto dos Santos
III Reunião Plenária Anual da Secretaria Executiva da Rede de Controle d Gestao Publica	TCU/PB	Catia dos Santos Singelo
III Seminário de RPPS do TCE-RJ	TCE/RJ	Barbara Cristina Fernandes Bento
III Seminário de RPPS do TCE-RJ	TCE/RJ	Débora Tavares da Silva
III Seminário de RPPS do TCE-RJ	TCE/RJ	Jorge Nei Mancini dos Santos
III Seminário de RPPS do TCE-RJ	TCE/RJ	Cid do Carmo Junior
Introdução à Auditoria de Obras Públicas - IRB - EAD/ECG	EAD / ECG	Ana Paula Sant'Anna Masiero
Introdução à Auditoria de Obras Públicas - IRB - EAD/ECG	EAD / ECG	Graciele Alves da Silva Mendes
Introdução à Auditoria de Obras Públicas - IRB - EAD/ECG	EAD / ECG	Luciana de Deus Melo
Introdução à Auditoria de Obras Públicas - IRB - EAD/ECG	TCE/RJ	Luzia Gil Hermosa Faria
Introdução ao Sistema de Compras.gov e Contratos RJ	SEPLAG/TCU	Oswaldo Gomes de Souza
Introdução ao Sistema de Registro de Preços - EAD/ECG	TCE/RJ	Barbara Cristina Fernandes Bento
Nova Lei de Licitações	IBEGSP - EAD	Dayanara Teixeira de Moraes

Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

7. Capacitação

Quadro 16.3: Capacitações Externas 2022

Curso	Instituição	Servidor
O que muda nas contratações públicas com a vigência da NLLC (Lei nº 14.133/2021)	CGU	Carlos Henrique Sodré Coutinho
Planilha de Custos e Formação de Preços de Serviços, pela IN 05/2017 do MPDG	TCE/RJ	Antonio Ceciliano Neto
Planilha de Custos e Formação de Preços de Serviços, pela IN 05/2017 do MPDG	TCE/RJ	Bruno Lopes Bonfante Nunes
Planilha de Custos e Formação de Preços de Serviços, pela IN 05/2017 do MPDG	TCE/RJ	Joyce Borges do Couto Raposo
Primeiros passos para uso de linguagem simples	EVG. ENAP	Priscila da Silva Moreira
Rio Innovation Week	Ministério da Cultura	Luiz Ricardo Calixto
Seminário Auditoria Contábil-Financeira no Setor Público: desafios e perspectivas	TCE/RJ	Leonardo Scalzer Alves
Seminário Construção Digital Bim	IEA/RJ	Andrea Martins
Seminário de auditoria contábil-financeira no setor público - desafios e perspectivas	TCE-RJ	Luiz Ricardo Calixto
Seminário de Capacitação e atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Carlos Roberto Melo de Sousa
Seminário de Capacitação e atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Cintia Rangel Moreira
Seminário de Capacitação e atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Leandro Paes Soares
Seminário de Capacitação e atualização: Incentivos Fiscais	SEDEERI	Loeci Damasceno de Quadros
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Ana Paula Sant'Anna Masiero
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Andrea Martins
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Leonardo Scalzer Alves
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Luciana de Deus Melo
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Luzia Gil Hermosa Faria
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Renato Martinez Geraci
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	TCE/RJ	Suelen Aparecida Rodrigues de Oliveira
Seminário de Controle Externo da Infraestrutura	ECG/TCE	Yuri da Penha Soares dos Santos
Técnicas de Investigação e Tópicos Especiais da LAC	CGU	Barbara Cristina Fernandes
Técnicas de Investigação e Tópicos Especiais da LAC	CGU	Danillo de Castro Brito
Técnicas de Investigação e Tópicos Especiais da LAC	CGU	Danillo de Castro Brito
Uso responsável das TICS	EVG. ENAP	Priscila da Silva Moreira
Workshop sobre fraudes no âmbito da terceirização de serviços de saúde	TCE/RJ	Danillo de Castro Brito
Workshop sobre fraudes no âmbito da terceirização de serviços de saúde	TCE/RJ	Renato Martinez Geraci
XVI Encontro Estadual de Controle Interno	EGPCE	Danillo de Castro Brito

Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

8. A AGE em Números

Este item tem por objetivo apresentar os produtos entregues pela AGE no exercício de 2022, de forma consolidada.

Quadro 17: Produtos AGE 2022

Produto	Concluído	Em execução
Relatório / Inspeção PACTO RJ	4	14
Nota de Identificação de Riscos - NIR	6	2
Nota de Recomendação - NR	17	4
Nota de Levantamento - NL	19	2
Nota Técnica - NT	32	4
Relatório de Monitoramento de Recomendação - RMR	23	19
Relatório de Auditoria Pontual de Contrato - APC	3	4
Relatório de Auditoria de Tema Relevante - TR	3	1
Relatório de Auditoria Especial - AE	2	3
Relatório de Trilha de Auditoria - Trilha	4	4
Relatório Gerencial P/ PCA	2	0
Solicitação de Auditoria	1	0
Relatório de Controle Interno de Contas Governo	1	1
Acompanhamento Índices	10	1
Acompanhamento de Programas de Governo	16	8
Relatório de Atividades AGE 2021	1	0
Planejamento Anual de Auditoria 2023	1	0
Complementações para o TCE-RJ	11	1
Consultas Demandadas pelo Gabinete AUDGE	29	0
Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PLANAT	72	0
Relatório Anual de Atividades - RANAT	70	0
Prestação de Contas dos Recursos Recebidos de Incentivo Fiscal	4	4
Relatório de Tomada de Contas	32	3
Relatório de Tomada de Contas Especial	38	4
Relatório de Prestação de Contas Anual de Gestão - PCA	10	4
Total	411	83

Fonte: Elaboração própria GAB/AGE 2022

10. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Ressalta-se que o planejamento das atividades da Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro, presente neste PLANAGE - 2023 obedece às normas de elaboração e acompanhamento, com o propósito de evidenciar o grau de comprometimento ético e funcional, ao qual a CGE encontra-se submetida.

Os trabalhos desenvolvidos pelo Controle Interno objetivam a execução de suas atribuições com o intuito de efetuar um trabalho de caráter preventivo e consultivo, colaborando para a redução das possibilidades de erros e eliminação de atividades que não agregam valor ao Estado.

Elaboração

Felipe Guimarães Ratto
Gina de Cassia Aires Gomes Faustino
Laisa da Penha Quintino Cruz
Renata Reyneres de Menezes
Sílvia Marchon Rezende
Cid do Carmo Junior
Carlos Henrique Sodré Coutinho

**Controladoria-Geral
do Estado**



**GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO**

Auditoria Geral do Estado - AGE