

Plano Anual de Auditoria Interna, Relação Final PAINT 2025 Apêndice 3

Nº Projeto	ENTIDADE	GERENCIA E COORDENAÇÃO	OBJETO	Objetivo	Escopo	Tipo de Auditoria	Qtd de técnicos	Duração (Dias)	Horas	Previsão de Data de Início e Fim	Origem da demanda	Justificativa	Recursos adicionais financeiros/capacitação necessária/outras recursos humanos ou materiais
1	GM-RIO	1ª CAD - Cidadania	Controle das viaturas	Avaliar como são utilizados, controlados, mantidos e operados as 440 viaturas da GM.	Todas as viaturas, nas diversas modalidades, utilizadas na GM.	Avaliação - Conformidade	1	50	400	05/05/2025 a 15/07/2025	Interna	Materialidade, este é o 2º maior grupo de contratos da Guarda.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
2	SMEL	1ª CAD - Cidadania	Contratos de Gestão da SMEL	Avaliar a forma de contratação, acompanhamento e metas e/ou indicadores.	Contratos em execução ou recentes	Avaliação - Inspeção	2	20	320	05/05/2025 a 20/05/2025	Alta Gestão	Indicação da CVL/CODESP, dificuldades apresentadas pelas instituições parceiras contratadas pela pasta, no cumprimento das solicitações e prazos indicados na referida instrução, e também, no atendimento das recomendações contidas no Parecer Prévio de 2017 do Tribunal de Contas do Município do Rio de Janeiro.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
3	IPP	1ª CAD - Cidadania	Programa Territórios Sociais	Avaliar o desenvolvimento do acordo, analisando seus controles, metas esperadas, benefícios e acompanhamento.	Acordo de Contribuição com a ONU Habitat (02/400.050/2019)	Avaliação - Inspeção	1	23	184	02/06/2025 a 04/07/2025	Alta Gestão	O Programa é uma parceria entre o IPP e diversas Secretarias Municipais que em conjunto estão logrando êxito nas atividades do acordo.	transporte para visitas
4	SMEL	1ª CAD - Cidadania	Patrocínios para realização de competições ou semelhantes	Avaliar a prestação de contas e transparência do valor investido pelo município, e se foi aplicado conforme acordado.	Diversos processos de patrocínio licitados por inexigibilidade.	Avaliação - Inspeção	1	20	160	30/07/2025 a 26/08/2025	Interna	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Valor cerca de R\$ 22M.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
5	SMPDA	1ª CAD - Cidadania	Prestação de Serviços Médicos Veterinários	Avaliar objeto do contrato, como foi planejada a demanda, uso dos serviços contratados, métricas de acompanhamento e fiscalização.	Processo 270000512022	Avaliação - Inspeção	2	24	384	22/07/2025 a 22/08/2025	Interna	Materialidade, maior contrato da secretaria, R\$ 25 milhões.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
6	SMTE	1ª CAD - Cidadania	Postos avançados da Secretaria onde as atividades fins de empregabilidade estão localizadas.	Avaliar o serviço prestado ao cidadão nos locais onde são atendidos.	Centros do Trabalhador	Avaliação - Inspeção	1	15	120	12/11/2025 a 04/12/2025	Alta Gestão	Impacto no cidadão, cuida da empregabilidade de cidadãos	transporte para deslocamento
7	SMAS	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Serviço de Acolhimento em Família Acolhedora (FACO)	Avaliar o desenvolvimento do programa, analisando seus controles, metas esperadas, benefícios e acompanhamento.	Controle e processo de trabalho do serviço de acolhimento, seleção de famílias acolhedoras, pagamento da Bolsa auxílio, despesas alocadas a este programa e o riscos envolvidos.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	05/05/2025 a 13/06/2025	Alta Gestão	Indicação da Secretaria e um componente essencial do Sistema Único de Assistência Social (SUAS)	transporte para visitas
8	SMAS	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Acolhimento de população adulta e idosa em situação de rua	Avaliar o desenvolvimento do programa, analisando seus controles e acompanhamento.	Contrato de prestação de serviço hoteleiro para agendamento ou contratação de vagas/diária de hospedagem com duas refeições	Avaliação - Inspeção	2	30	480	29/05/2025 a 18/07/2025	Interna	Materialidade, contrato com valor anual de R\$ 59.324.933,54. (1354/dia em 1 ano, valor médio de R\$ 120 ou 494.210/ano)	transporte para visitas
9	RIOTUR	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Carnaval de 2025	Avaliar o processo de organização do carnaval: prazos, fluxo de trabalho, transparência de recursos financeiros e ações para a preparação e execução dos eventos.	Foco no planejamento do evento	Avaliação - Inspeção	2	40	640	05/05/2025 a 01/07/2025	Interna	O Carnaval é o principal evento da Cidade do Rio de Janeiro. A receita gerada é materialmente relevante, além da visibilidade da Cidade para o Mundo.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
10	CCPAR	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Contratações por Dispensa de Licitação	Avaliar os controles e a conformidade das contratações realizadas mediante dispensa de licitação com base na Lei 13.303/2016 e Decreto Rio nº 44.698/2018	Contratações do último ano	Avaliação - Conformidade	1	35	280	05/05/2025 a 24/06/2025	Interna	Quantidade relevante de contratações nessa modalidade	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
11	SMPD	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Termos de Colaboração	Avaliar nos termos de colaboração; plano de trabalho, objetivos, fiscalização e prestação de contas.	Contratos em execução	Avaliação - Inspeção	2	30	480	22/09/2025 a 03/11/2025	Alta Gestão	Indicação da CVL/CODESP pois essa secretaria registrou muitos termos de colaboração, sem apresentar qualquer solicitação de retificação. Essa situação contrasta com outras secretarias que, apesar de também movimentarem valores expressivos, têm solicitado ajustes em suas prestações de contas.	Treinamento em termo de colaboração.
12	SMCG	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Fiscalização dos Contratos de concessão conforme Decreto nº 51.328/2022	Avaliar o suporte técnico e administrativo, para fins de fiscalização, da Companhia Carioca de Parcerias e Investimentos - CCPAR.	Contratos de Concessão nº 76/2016 (Zoológico), nº 1.713-G (Marina da Glória), nº 24/2006 (RioCentro), nº 038/2012 (Transolímpica), nº 513/1994 (Linha Amarela), nº 151/2003 (Centro de Convenções Cidade Nova) e Concessão de Uso nº 53/2007 (Arena Multiuso)	Avaliação - Inspeção	1	30	240	08/08/2025 a 10/10/2025	Interna e Fragilidades do monitoramento ECGU #1700103 #1700104 e 116.123	Mudança na estrutura organizacional do Poder Executivo Municipal e consequente transferência da representação do Município relativa aos Contratos de Concessão	transporte para visitas
13	RIOTUR	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Dívidas com a Receita Federal	Auditando dívida com a Receita Federal	Último exercício contábil	Avaliação - Inspeção	1	20	160	16/07/2025 a 05/05/2025	Alta Gestão	O gestor apenas solicitou, não justificou sua escolha.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
14	SMAS	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Programa Prato Feito Carioca	Avaliar o desenvolvimento do programa, analisando seus controles e acompanhamento.	Contrato para emissão de cartões vale alimentação	Avaliação - Inspeção	2	25	400	04/09/2025 a 08/10/2025	Interna	Materialidade, contrato com valor anual de R\$ 42.242.250 e R\$ 1.040.368. (3.850/dia em 1 ano Valor médio de R\$ 30,00 ou 1.405.250/ano)	transporte para visitas
15	INVEST.RIO	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	1 - Conformidade do Contrato nº 01/2019.	Avaliação do processo de execução do Contrato nº 01/2019 entre a INVESTRIO (1º parceiro) e a MUDE MOBILIÁRIO (2º parceiro), referente a formação de parceria para exploração de oportunidade de negócios, visando a implantação e operação de mobiliário urbano esportivo, em áreas públicas cedidas pelo Município. Período do Contrato (cláusula 3ª): 10 anos. Remuneração (cláusula 5ª): 20% do lucro bruto para o Município; 80% do lucro bruto para a Mude.	A ser definido conforme matriz de risco, mas com foco nas obrigações pactuadas.	Avaliação - Inspeção	2	40	640	10/10/2025 a 10/12/2025	Interna	Materialidade e a necessidade de verificar: 1) se os recursos repassados para INVESTRIO estão de acordo com o estabelecido no contrato e 2) se as estações referentes ao mobiliário urbano esportivo estão instaladas adequadamente.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
16	RIOTUR	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Dívidas com concessionárias	Auditando dívidas com concessionárias	Sobretudo LIGHT e CEDAE/AGUAS DO RIO	Avaliação - Inspeção	2	20	320	29/10/2025 a 27/11/2025	Alta Gestão	O gestor não apresentou justificativa, mas podemos entender que seja uma dificuldade atual encontrada.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
17	CCPAR	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Convênio entre SMCG e CCPAR	Avaliar a execução do Convênio entre SMCG e CCPAR	Processo CCP-PRO-2023/00061, referente a transferência de recursos financeiros da Prefeitura do Rio de Janeiro à CCPAR para execução dos programas de serviços públicos	Avaliação - Inspeção	2	30	480	15/10/2025 a 02/12/2025	Interna	Materialidade, Período do Convênio: 2023 a 2027 Valor: R\$ 393.048.863,63. Contribuir para o aprimoramento dos controles.	transporte para visitas
18	CCPAR	1a CAD - DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E SOCIAL	Governança Corporativa na CCPAR	Avaliar o cumprimento das regras e parâmetros de governança corporativa determinados pela Lei 13.303/2016	Regras e parâmetros de governança corporativa determinados pela Lei 13.303/2016	Avaliação - Inspeção	2	10	160	03/12/2025 a 22/12/2025	Interna	Verificar a aderência às normas de governança estabelecidas pela Lei 13.303/2016.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico

19	SME	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Centralização das contratações no âmbito da Secretaria Municipal de Educação (SME).	Avaliar a adequação e a maturidade dos mecanismos adotados pela SME, garantindo que estejam em consonância com os princípios da Lei de Licitações e Contratos.	Contratações realizadas após a implementação da centralização.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	05/05/2025 a 12/06/2025	Alta Gestão	Contribuir para o fortalecimento da governança e da prestação de serviços educacionais de qualidade. O modelo permite padronizar processos, reduzir riscos e otimizar a aplicação de recursos públicos, assegurando contratações mais estratégicas e alinhadas aos objetivos institucionais, também possibilita maior monitoramento e controle sobre os contratos, promovendo a mitigação de irregularidades e a responsabilização efetiva de contratados.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
20	PREVIRIO	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Compensação Previdenciária - COMPREVI	Avaliar os procedimentos de Compensação Previdenciária, seu uso e controles paralelos, a fim de certificar a correta contagem recíproca de tempo de contribuição.	Estudar todo o fluxo do Comprevi, seu uso e validações feitas na situação atual.	Avaliação - Conformidade	2	40	640	05/05/2025 a 01/07/2025	Demanda da Controladora e em parte pela Alta Gestão	A compensação previdenciária pode apresentar riscos como falhas humanas, perda de prazos e impacto da legislação.	Treinamento na matéria a ser avaliada. https://www.iprev.df.gov.br/docs/guest/manual_de_compensacao_previdenciaria_ou_t2023-pdf
21	RIOFILME	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Prestação de contas referente à execução dos recursos de fomento às atividades impulsionadas pela RioFilme	Avaliar os procedimentos de controle no processo de prestação de contas referente à execução dos recursos.	Recursos da Lei Paulo Gustavo e demais recursos oriundos da RioFilme.	Avaliação - Conformidade	1	50	400	05/05/2025 a 15/07/2025	Alta Gestão e Fragilidades do monitoramento ECGU # 1701810, 819, 825, 827, 834	O programa de fomento da RioFilme, em 2023, distribuiu mais de R\$ 64 milhões, entre recursos municipais e valores providos da Lei Paulo Gustavo, entre 13 editais de fomento. Materialidade, atividade fim.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
22	SMC	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Cultura do Amanhã (reforma e revitalização de 27 equipamentos culturais)	Avaliar os procedimentos de controle no processo de fiscalização, faturamento e aceite das obras, serviços de conservação e engenharia.	Obras em execução durante a realização do trabalho.	Avaliação - Inspeção	1	30	240	16/07/2025 a 26/08/2025	Alta Gestão	Processo considerado importante pela alta administração e possui investimento estimado de R\$ 57.813.271,44	obs obras
23	PLANETÁRIO	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	RECEITA	Avaliar como é realizada o controle da receita	Receita versus público em 2024.	Avaliação - Inspeção	2	20	320	05/05/2025 a 01/07/2025	Interna	Rotação de ênfase	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
24	SMC	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Zonas de Cultura (Termo de Colaboração para Cultura) e demais incentivos	Avaliar os procedimentos de controle no processo de prestação de contas referente à execução dos recursos.	Trabalhos em execução durante a realização do trabalho.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	16/07/2025 a 25/08/2025	Alta Gestão	Processo considerado importante pela alta administração e que também representa cerca de 16% dos contratos atuais.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
25	SPM-RIO	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	PROGRAMA CARTÃO MULHER CARIOCA	Avaliar programa, funcionamento, amparo legal e beneficiários.	Contratos em execução com GIMAVE MEIOS DE PAGAMENTOS E INFORMACOES LTDA	Avaliação - Inspeção	2	20	320	18/08/2025 a 12/09/2025	Interna	Materialidade, maior valor contratado, R\$ 11.383.200,00	transporte para visitas
26	SPM-RIO	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Termos de Colaboração	Avaliar nos termos de colaboração; plano de trabalho, objetivos, fiscalização e prestação de contas.	Contratos em execução	Avaliação - Inspeção	2	30	480	11/09/2025 a 22/10/2025	Alta Gestão	Indicação da CVL/CODESP pois essas secretaria registrou muitos termos de colaboração, sem apresentar qualquer solicitação de retificação. Essa situação contrasta com outras secretarias que, apesar de também movimentarem valores expressivos, têm solicitado ajustes em suas prestações de contas.	Treinamento em termo de colaboração.
27	PREVIRIO	1ª CAD - Educação, Cultura e Previdência	Valores consignados no contracheque dos servidores municipais, beneficiários do Plano de Saúde do Servidor Municipal - PSSM	Avaliar os procedimentos relacionados aos consignados, e que compõe as receitas destinadas às operadoras de Plano de Saúde, influenciando diretamente nos valores das mensalidades e reajustes cobrados no PSSM.	Coparticipações dos procedimentos médicos ambulatoriais e a limitação à margem consignável.	Avaliação - Inspeção	2	20	320	19/11/2025 a 18/12/2025	Interna	Os valores consignados influenciam diretamente nos valores das mensalidades e reajustes cobrados no PSSM.	Treinamento na matéria a ser avaliada.
28	PGM	2ª CAD - Governança	Dívida Ativa	Avaliar os procedimentos adotados na gestão das certidões de dívida ativa, com o objetivo de identificar e minimizar os riscos de cancelamento de créditos tributários devido ao não ajustamento de ações ou à prescrição.	Análise das causas que levaram ao cancelamento de créditos; - Avaliação dos procedimentos e sistemas utilizados pela PGM para monitoramento dos prazos de prescrição; - Avaliação da eficácia das medidas adotadas para a redução dessas certidões, conforme os resultados apresentados.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	05/05/2025 a 08/07/2025	Alta Gestão e Recomendação R3 - TCMRio do Relatório de Contas de Governo de 2023.	Materialidade: Créditos cancelados em decorrência de prescrição: 2022 - R\$ 313,13 milhões 2023 - R\$ 168,91 milhões Saldo atualizado das certidões não ajustadas: 2022 - R\$ 10,94 bilhões 2023 - R\$ 10,99 bilhões	Capacitação: Prescrição de Dívida Ativa
29	CASA CIVIL	2ª CAD - Governança	Portal da Central de Teleatendimento da PCRU	Avaliar atual serviço da Central de Teleatendimento	Atual sistema da Central de Teleatendimento - Central 1746	Avaliação - Inspeção	1	48	384	05/05/2025 a 10/07/2025	Alta Gestão	Serviços estratégicos ofertados no âmbito da CVL. Caracterizam-se como processos de trabalho finalísticos	Auditoria de Sistemas
30	SMF	2ª CAD - Governança	Arrecadação do ISS	Avaliar o potencial de arrecadação do ISS	Bases de dados das inscrições versus movimentações transacionais de serviços	Avaliação - Inspeção	2	35	560	01/08/2025 a 26/09/2025	Interna	Materialidade, o valor da receita em 24, R\$ 8.370.860.926,45	Equipe mista de auditoria de sistema e auditores.
31	SMF	2ª CAD - Governança	Seleção de Pessoal	Avaliar o planejamento e a execução das atividades relacionadas à seleção de pessoal, por meio de concurso público.	Verificar como são planejadas as demandas de cada setor e a conformidade legal de todo o processo.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	14/11/2025 a 02/01/2026	Interna	Fortalecimento da governança e transparência.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
32	IPLANRIO	2ª CAD - Governança	Depósitos Judiciais e Cauções	Avaliação dos processos de controle de depósitos Judiciais e Cauções	Identificação dos depósitos judiciais e cauções provenientes de processos judiciais e administrativos, bem como a análise dos procedimentos adotados em relação aos controles e informações registrados pela contabilidade.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	04/08/2025 a 12/09/2025	Alta Gestão	Demanda do Conselho Fiscal	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
33	RIOSAUDE	2ª CAD - SAÚDE	Processo licitatório	Avaliar o processo licitatório, verificando a conformidade do procedimento de acordo com as normativas da RioSaúde, do guia de pesquisa de preços e da REGLIC - Regulamento de licitações e contratações da RioSaúde;	Processos licitatórios em andamento	Avaliação - Conformidade	2	40	640	05/05/2025 a 01/07/2025	Alta Gestão	A Alta Gestão da empresa indicou esta auditoria para aprimoramento dos procedimentos e mitigação dos riscos.	Capacitação contínua em Licitações e Contratos
34	RIOSAUDE	2ª CAD - SAÚDE	Nível de satisfação do usuário através da metodologia NPS (Net Promoter Score) utilizada nas unidades sob gestão plena da RioSaúde	Avaliar a conformidade das métricas utilizadas, e identificar possíveis oportunidades de melhorias a serem implantadas.	Unidades sob gestão plena da RioSaúde, levando em conta a pactuação acima de 50%	Avaliação - Inspeção	2	30	480	21/08/2025 a 01/10/2025	Alta Gestão	Demonstrar o compromisso da RioSaúde com o cumprimento de metas e padrões de qualidade estabelecidos e a excelência nos serviços prestados.	Capacitação metodologia NPS (Net Promoter Score)
35	SMS	2ª CAD - SAÚDE	PPP do Hospital Souza Aguiar	Análise da execução do Contrato 197/2023, PPP do Hospital Souza Aguiar, com foco na avaliação dos indicadores de serviços	Execução dos serviços no Contrato da PPP CHMSA - 197/2023 - e da avaliação dos indicadores / desempenho	Avaliação - Inspeção	2	30	480	05/05/2025 a 27/06/2025	Alta Gestão	Materialidade e planejado em trabalho anterior a ser realizado após os 6 meses de início de vigência da PPP.	Para a parte de obras seria importante um engenheiro. Para inspeções a necessidade de veículo ou taxi. Capacitação em Parceria Público Privada.
36	SMS	2ª CAD - SAÚDE	Controle de Estoque	Adequação dos controles e registros dos estoques mantidos em almoxarifados identificados como de maior risco na OS 012/2025.	Controles e registros da movimentação de materiais no SIGMA, segurança e instalações	Avaliação - Inspeção	2	50	800	05/05/2025 a 02/02/2026	TCM	Compromisso com o Tribunal de Contas e resgate da OS 297/2022 (expediente CGM-OFI-2023/00788), não concluída e que terá os levantamentos e reexames inclusos neste trabalho.	O presente trabalho foi contemplada pela OS 012.0.E/2025
37	SMS	2ª CAD - SAÚDE	Contratos de gestão com Organizações Sociais	Avaliar os controles dos indicadores assistenciais e da prestação de contas de contrato de gestão.	Contratos de gestão em execução.	Avaliação - Inspeção	3	30	720	05/05/2025 a 31/07/2025	Interna	Materialidade, impacto no cidadão / Demanda da SMS /Continuidade de trabalho anterior com foco mais específico, e OS 166/2024.	Utilização de equipe de auditoria de sistemas para extração de dados e tabulação das informações
38	SMS	2ª CAD - SAÚDE	Procedimentos Licitatórios	Análise da adequação dos procedimentos licitatórios com foco no planejamento	Fluxograma dos Procedimentos Licitatórios / Coordenadoria de Licitações e Aquisições	Avaliação - Conformidade	2	40	640	04/08/2025 a 06/10/2025	Alta Gestão	Demanda da SMS e Despacho Nº SMS-DES-2024/410225	Capacitação na Lei 14303/2022 e em Mapeamento de Processo

39	RIOURBE e SMI	3ª CAD - Obras	Comunidade do Aço	Avaliar os procedimentos de controle no processo de fiscalização, faturamento e aceite das obras.	As Obras de Urbanização, Infraestrutura e Construção de Unidades Habitacionais Multifamiliares na Comunidade do Aço - Vagões e Diáta, com foco nas fases de fiscalização, faturamento e aceite das obras. Processo 60011152021.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	05/05/2025 a 13/06/2025	Alta Gestão	Materialidade 243.333.486,63 para o aprimoramento dos controles	taxi rio/veículo para deslocamento
40	SMI	3ª CAD - Obras	VLT NA REGIÃO DO PORTO DO RIO DE JANEIRO	Avaliar acompanhamento das obras pela Secretaria e procedimentos de controle e de fiscalização .	Processo 10031162012, contrato com a CONCESSIONARIA DO VLT CARIOCA S/A Incluir 10031162012, feito na SMDUE	Avaliação - Inspeção	2	20	320	06/11/2025 a 05/12/2025	Interna	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Valor R\$ 405.253.059.	Disponibilidade de veículos para inspeção física.
41	RIOURBE e SMI	3ª CAD - Obras	Fábrica do Samba	Avaliar a contratação e acompanhamento (processo de fiscalização) da Fábrica do Samba Série Ouro.	OBRAS DE CONSTRUÇÃO DOS GALPÕES PARA AS ESCOLAS DE SAMBA DA SÉRIE OURO - FÁBRICA DO SAMBA - CENTRO	Avaliação - Conformidade	2	45	720	04/08/2025 a 03/10/2025	Interna	Materialidade 155.899.168,91 para o aprimoramento dos controles	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
42	SMI	3ª CAD - Obras	OBRAS DE LIGAÇÃO VIÁRIA ENTRE A ESTRADA DA CAROBA E ESTRADA DA POSSE	Avaliar acompanhamento das obras pela Secretaria e procedimentos de controle e de fiscalização .	Processo 62011902022, contrato com a OECEI S.A.	Avaliação - Inspeção	2	20	320	03/06/2025 a 02/07/2025	Interna	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Valor R\$ 286.076.898,94.	Disponibilidade de veículos para inspeção física.
43	GEO-RIO	3ª CAD - Obras	Sistema ALERTA RIO	Avaliar a fiscalização do serviço de gerenciamento do sistema de alerta de chuvas intensas e acidentes geotécnicos em encostas.	Contratos em execução para este fim	Avaliação - Conformidade	2	35	560	05/05/2025 a 23/06/2025	Interna	Impacto no cidadão Materialidade Contribuir ao aprimoramento dos controles valor R\$ 9.528.054	Transporte para deslocamento Capacitação contínua em fiscalização de obras públicas.
44	RIOÁGUAS	3ª CAD - Obras	Outorga onerosa em caráter de exclusividade de concessão para a prestação dos serviços de esgotamento sanitários na Área de Planejamento – AP.5	Avaliar valores repassados pela concessionária à Prefeitura do Rio de Janeiro a qualquer título (outorga, taxa de fiscalização/regulamentação e participação nas receitas extraordinárias) se estão em conformidade com o pactuado no contrato de concessão nº 01/2012 e aditivos	Foco nas obrigações pactuadas na concessão	Avaliação - Inspeção	2	20	320	14/07/2025 a 27/08/2025	Interna	Materialidade e a taxa de fiscalização/regulamentação e participação nas receitas extraordinárias do contrato de concessão para a prestação dos serviços de esgotamento sanitários na AP.5. Trata-se da maior receita própria da entidade, e está diretamente ligado à atividade fim da Fundação RIO-ÁGUAS.	taxi rio/veículo para deslocamento
45	GEO-RIO	3ª CAD - Obras	Obras de contenção de encostas	Avaliar o processo de planejamento e contratação das obras de contenção de encostas.	Processo de planejamento e contratação destas obras	Avaliação - Inspeção	2	20	320	05/08/2025 a 01/09/2025	Paint Interna	Impacto no cidadão Materialidade Contribuir ao aprimoramento dos	Transporte para deslocamento Capacitação contínua em fiscalização de obras públicas.
46	GEO-RIO	3ª CAD - Obras	Gestão documental das pastas de obras	Avaliar a conformidade dos procedimentos atuais de organização documental.	Pastas de obras	Avaliação - Inspeção	1	20	160	14/10/2025 a 11/11/2025	Alta Gestão	Identificar possíveis melhorias para aprimorar a eficiência e a padronização dos processos.	Transporte para deslocamento Capacitação contínua em fiscalização de obras públicas.
47	SEAC-RIO	3ª CAD - Obras	Projeto Favela com Dignidade	Avaliar acompanhamento da obra pela Secretaria, procedimentos de controle e de fiscalização .	Contrato do processo (COM-PRO-2022/00046)	Avaliação - Inspeção	2	20	320	17/11/2025 a 08/12/2025	Alta Gestão	Este projeto desempenha um papel fundamental ao atender populações que vivem em territórios com IDS (Índice de Desenvolvimento Social) abaixo de 0,55.	Disponibilidade de veículos para inspeção física.
48	SMH	3ª CAD - Obras	Regularização fundiária	Avaliar os atuais procedimentos para regularização fundiária	Acompanhar os principais processos e contratos em andamento.	Avaliação - Conformidade	2	35	560	08/07/2025 a 25/08/2025	Interna	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Saldo a executar cerca de R\$ 42 M.	transporte para visitas
49	SEAC-RIO	3ª CAD - Obras	Casa Carioca (20.000 unidades habitacionais de interesse social)	Avaliar acompanhamento das obras pela Secretaria e procedimentos de controle e de fiscalização .	COM-PRO-2023/00274	Avaliação - Inspeção	2	20	320	07/11/2025 a 08/12/2025	Interna	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Valor R\$ 64.061.079,92.	Disponibilidade de veículos para inspeção física.
50	SECONSERVA	3ª CAD - Zeladoria	Serviços de fresagem, recapeamento asfáltico e sinalização horizontal em logradouros públicos	Avaliar acompanhamento da obra pela Secretaria, procedimentos de controle e de fiscalização .	Processos em execução com as empresas MIRE construtora LTDA e Hidra Engenharia e Saneamento LTDA 26/004.165/2021 - Programa Asfalto Liso AP.3; 26/004.407/2021 - Programa Asfalto Liso AP.4; 26/004.166/2021 - Programa Asfalto Liso AP.5; 26/000.370/2022.	Avaliação - Inspeção	3	20	480	05/05/2025 a 13/06/2025	Alta Gestão	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Envergadura dos investimentos realizados, e no alcance social que as obras atingem junto ao município carioca.	Disponibilidade de veículos para inspeção física.
51	COMLURB	3ª CAD - Zeladoria	Operação do centro de tratamento de resíduos sólidos	Avaliar os processos de tratamento de resíduos sólidos da cidade, à luz das obrigações pactuadas e legislação vigente e aplicável ao tema.	Contrato de concessão dos serviços de implantação e operação do CTR RIO (Empresa Ciclus).	Avaliação - Conformidade	3	40	960	05/05/2025 a 13/06/2025	Alta Gestão	Materialidade, contrato com valor anual de R\$ 543 M/ano.	Seria desejável a capacitação do TCER: Política Nacional de Resíduos Sólidos.
52	COMLURB	3ª CAD - Zeladoria	Gestão da Frota	Avaliar os procedimentos atuais de gestão de frotas, planejamento, uso e renovação	Na elaboração da matriz de riscos observar quais procedimentos mais críticos em termos de eficiência operacional e/ou mitigação de riscos.	Avaliação - Inspeção	1	40	320	04/07/2025 a 27/08/2025	Alta Gestão	Materialidade, contratos que somam um valor anual de R\$ 462 M.	Disponibilidade de veículos para inspeção física.
53	FPJ	3ª CAD - Zeladoria	Obras de serviço de apoio técnico nas atividades de elaboração de projetos paisagísticos	Avaliar os procedimentos de fiscalização dos contratos de conservação em diversas AP's	Contratos em execução para este fim com foco em: gestão e conservação do Campo de Santana e outros locais como praças e parques históricos; obras do monte de oração Cardoso Fontes; e Processo FPJ-PRO-2024/00982 (PARQUE INHAÚMA)	Avaliação - Inspeção	2	30	480	01/10/2025 a 12/11/2025	Alta Gestão	Materialidade Contribuir no aprimoramento dos controles.	Transporte para deslocamento
54	SECONSERVA	3ª CAD - Zeladoria	Receita dos Serviços Funerários	Avaliar normas e procedimentos e sua conformidade para os serviços funerários	Acompanhar principalmente os procedimentos de arrecadação das concessionárias.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	18/08/2025 a 26/09/2025	Interna	Impacto no cidadão	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
55	RIOLUZ	3ª CAD - Zeladoria	Contrato de Parceria Público Privada com a SMART RJ Concessionária de Iluminação Pública SPE SA	Avaliar a contratação da PPP à luz das obrigações pactuadas e legislação vigente e aplicável ao tema.	Contrato 118/2020 Processo nº LUZ-PRO-2023/02575 (01/830.038/2019)	Avaliação - Inspeção	2	30	480	05/05/2025 a 13/06/2025	Interna	Materialidade e Impacto no Cidadão	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
56	RIOLUZ	3ª CAD - Zeladoria	Locação de Caminhão Tipo Cesto e Caminhão Com Carroceria	Avaliar a contratação, demanda, acompanhamento e fiscalização.	Contrato com Terwan Engenharia de Eletricidade Ind e Comercio	Avaliação - Inspeção	2	30	480	18/06/2025 a 17/07/2025	Interna	Materialidade e Impacto no Cidadão, serviços referentes às operações da RIOLUZ na iluminação pública da cidade. A contratação é de R\$18.515.558,26.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
57	SMAC	3ª CAD - Zeladoria	Trabalhadores comunitários em favelas-Guardiões das Matas.	Avaliar a conformidade das contratações de trabalhadores comunitários em favelas por meio de programas como mutirões - Guardiões das Matas.	Processos em andamento ou em vias de contratação.	Avaliação - Inspeção	1	20	160	05/06/2025 a 03/07/2025	Interna	Impacto no cidadão	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
58	SMAC	3ª CAD - Zeladoria	REDE DE MONITORAMENTO DA QUALIDADE DO AR	Avaliar a conformidade e a eficiência operacional da contratação da rede de monitoramento do ar.	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO DE 08 (OITO) ESTAÇÕES FIXAS QUE COMPÕEM A REDE DE MONITORAMENTO DA QUALIDADE DO AR DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO, E RESPECTIVA ANÁLISE DE DADOS DE QUALIDADE DO AR E DE METEOROLOGIA.	Avaliação - Inspeção	2	15	240	13/10/2025 a 04/11/2025	Interna	Materialidade Valor R\$ 9.750.000,00	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
59	CMTC	3ª CAD - TRANSPORTE	Gestão Operacional e de RH dos motoristas do BRT	Avaliar a conformidade das escalas de serviço dos motoristas e fiscais do BRT à legislação aplicável, e a sua operacionalidade (comunicação, treinamento etc).	Operações atuais do BRT	Avaliação - Conformidade	2	35	560	05/05/2025 a 24/06/2025	Alta Gestão	A diretoria da empresa no Conselho Fiscal e de Administração tem reiteradamente manifestado preocupação com a alta rotatividade dos motoristas e reclamações desses profissionais quanto as escalas de trabalho. Atividade fim que impacta o cidadão.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
60	CMTC	3ª CAD - TRANSPORTE	Ônibus BRT	Verificar as condições físicas da frota, os custos financeiros para recuperação dos ônibus e os impactos nos intervalos, causados pela retirada de veículos de circulação.	Frota BRT	Avaliação - Inspeção	1	20	160	26/06/2025 a 23/07/2025	Alta Gestão	Risco ao Serviço de Transporte, impacto ao cidadão. Aumento das avarias nos ônibus, causadas por acidente e incidentes nas rotas.	Transporte para deslocamento
61	SMTR	3ª CAD - TRANSPORTE	Novo Sistema de Bilihetagem Digital	Avaliar os problemas apontados de impacto financeiro para a população e a falta de integração com os modais estaduais	Concessão da implantação do cartão Jaé	Avaliação - Inspeção	2	30	480	05/08/2025 a 15/09/2025	Alta Gestão	Processo finalístico, prioritário e de alto impacto ao cidadão.	transporte para visitas

62	SMTR	3ª CAD - TRANSPORTE	Câmara de Compensação Tarifária	Avaliar a conformidade do pagamento de subsídio tarifário por meio da Câmara de Compensação Tarifária, considerando a aplicação das sanções pelos agentes de fiscalização, conforme previsto no Decreto Rio Nº 55631 de 01/01/2025.	Principais contratações ativas em 2025: Avaliar um período de funcionamento.	Avaliação - Inspeção	2	20	320	16/09/2025 a 13/10/2025	Alta Gestão	Processo finalístico e prioritário	transporte para visitas
63	CET-RIO	3ª CAD - TRANSPORTE	Operação de tráfego	Avaliar os serviços de "gestão para apoio às atividades de operação de tráfego, com fornecimento de equipamentos, em vias do município do Rio de Janeiro".	Principais contratações ativas em 2025: PROJEL ENGENHARIA ESPECIALIZADA LTDA, Valor: R\$ 40.931.917,75, SIGMA ENGENHARIA INDUSTRIA E COMERCIO LTDA, Valor: R\$ 28.847.103,90	Avaliação - Conformidade	2	35	560	05/05/2025 a 13/06/2025	Alta Gestão	Processo finalístico e também se deve ao fato de que estes serviços não foram objeto de auditoria nos últimos anos.	transporte para deslocamento
64	CET-RIO	3ª CAD - TRANSPORTE	Fiscalização Eletrônica	Avaliar "Serviços de Engenharia para Locação de Equipamentos e Outros Dispositivos, para Detectar e Registrar as infrações cometidas por veículos automotores"	Principais contratações ativas em 2025: CONSILUX CONSULTORIA E CONSTRUCOES ELETRICAS LTDA, Valor: R\$ 39.006.589,91 SPLICE INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS LTDA, Valor R\$ 29.634.976,30 SITRAN SINALIZACAO DE TRANSITO INDUSTRIAL LTDA, Valor: R\$ 29.184.885,99, CONSLADEL LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA, Valor: R\$ 28.448.095,15.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	26/06/2025 a 06/08/2025	Alta Gestão	Processo finalístico e também se deve ao fato de que estes serviços não foram objeto de auditoria nos últimos anos.	transporte para deslocamento
65	CET-RIO	3ª CAD - TRANSPORTE	Manutenção e implantação de sinalização gráfica horizontal e vertical	Avaliar os processos de fiscalização e pagamento ao fornecedor.	Principais contratações ativas em 2025 SINASC SINALIZACAO E CONSTRUCAO DE RODOVIAS LTDA, Contrato nº 2023/16, Valor: R\$ 58.998.696,96 e Contrato nº 2022/05, Valor: R\$ 51.138.552,63	Avaliação - Inspeção	2	20	320	08/08/2025 a 04/09/2025	Interna	Processo finalístico e materialidade.	transporte para deslocamento
66	SMTR	3ª CAD - TRANSPORTE	Aquisição de frota para o Sistema BRT	Avaliar como nasce a demanda de aquisição de frota e sua implementação.	Contrato já ocorrido, ou em vias de ocorrer	Avaliação - Inspeção	2	20	320	02/12/2025 a 02/01/2026	Alta Gestão	Processo finalístico e prioritário	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
67	SMEL	1ª CAD - Cidadania	Despesas de pessoal com Organizações Sociais	Avaliar os controles que tratam do monitoramento das despesas de pessoal das organizações sociais (OS).	Foco na avaliação da conformidade dos controles internos da SMEL referentes a minimização de riscos com despesas de pessoal, através da disponibilização das informações necessárias ao monitoramento das despesas pelo NMPC.	Avaliação - Conformidade	2	55	880	05/05/2025 a 22/07/2025	Alta Gestão	A partir do despacho CVL-DES-2024/30642, tramitado pela CODESP, foi indicada a necessidade de considerar, no planejamento da Auditoria Geral, a avaliação do cumprimento das obrigações contratuais das organizações sociais parceiras da Secretaria Municipal de Esportes e Lazer (SMEL).	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
68	SMS	2ª CAD - SAÚDE	Repasses federais relacionados às composições das equipes de saúde	Avaliar ds controles que tratam os requisitos para os repasses da União referentes às composições das equipes de saúde.	Foco na avaliação dos controles internos de cumprimento de requisitos específicos para recebimento de repasses federais, requisitos esses diretamente relacionados às composições das equipes de saúde.	Avaliação - Conformidade	2	55	880	24/04/2025 a 15/07/2025	Interna	Em 21/02/2025, consulta ao Contas Rio mostrou que a União repassou R\$ 3 Bi ao MRJ para a Saúde em 2024, média mensal > R\$ 200 Mi. A conformidade das unidades de saúde com os requisitos para esses repasses é essencial para evitar perdas de recursos. Assim, justifica-se uma auditoria nos controles internos da SMS para mitigar riscos de descumprimento.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
69	SMF	2ªCAD	Conflitos de interesse - servidores do MRJ sócios de Empresas	Avaliar a ocorrência de conflitos de interesse na relação servidor do MRJ com empresa contratada pelo MRJ.	Situações que sugerem possíveis conflitos de interesse: -> existência de servidores que são sócios de empresas prestadoras de serviços ao MRJ; -> identificação de vínculos complexos entre servidores e fornecedores, identificação de familiares de servidores que sejam titulares de empresas que forneçam para MRJ ou números de telefones e/ou e-mails que estejam relacionados a várias empresas, mesmo que os titulares delas não possuam inicialmente ligações; -> servidor que seja sócio de empresa que não tenha contratos ativos com o MRJ, verificar se os demais sócios dessas empresas são sócios de outras empresas com contratos ativos com o MRJ (contratações indiretas).	Avaliação - Conformidade	2	40	640	01/08/2025 a 26/09/2025	Interna	Mitigar possíveis conflitos de interesse na administração pública municipal, garantindo a transparência e integridade nas contratações realizadas pelo Município do Rio de Janeiro (MRJ).	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
70	RIOSAUDE	2ª CAD - SAÚDE	Pagamento de pessoal na RioSaúde	Avaliação dos controles de cálculo de verbas rescisórias	Foco provável na avaliação dos controles internos referentes ao cálculo de verbas rescisórias.	Avaliação - Inspeção	2	45	720	18/12/2025 a 04/03/2026	Interna	O setor de Auditoria da RIOSAUDE indica que as verbas rescisórias não estão parametrizadas no Sistema de Recursos Humanos e Folha de Pagamento do MRI - o ERGON. Justifica-se a auditoria para avaliar a efetividade dos controles internos para tratamento do risco de pagamentos indevidos, diante da materialidade do número de rescisões ocorridas na Empresa ao longo de 2024, cujo total (5.502) corresponde a 32,32% do total de rescisões ocorridas no MRJ, no mesmo ano (17.023).	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
71	SMF	2ªCAD	Impedidos de contratar com o MRJ - dados do SIAFIC e CEIS (Cadastro Nacional de Empresas Inidóneas e Suspensas)	Avaliar os controles detectivos da ocorrência de empresas que contrataram com o MRJ e que se encontravam impedidas de contratar por força de lei no período de vigência da contratação.	Cruzamento dos CNPJs dos fornecedores com a lista do Cadastro Nacional de Empresas Inidóneas e Suspensas (CEIS) com os dados de fornecedores do SIAFIC. Podendo expandir o teste para incluir outras bases de dados de restrições, como o Cadastro Nacional de Condenações Cíveis por Atos de Improbidade Administrativa, etc.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	05/01/2026 a 04/03/2026	Interna	Falhas nos controles podem resultar em contratações irregulares, que desrespeitam sanções aplicadas por órgãos de controle e compromissos de integridade pública; pagamentos indevidos a empresas impedidas de atuar; e riscos jurídicos e administrativos, incluindo a responsabilização de gestores públicos que autorizaram ou não detectaram tais contratações.	Auditoria de Sistemas
72	SMS	2ªCAD	Módulo de pessoal do OSINFO	Avaliar como funciona o módulo de pessoal do sistema que suporta a prestação de contas da folha de pagamento das Organizações Sociais que têm convênio com o MRJ.	A base de dados que provê as informações da folha de pagamento das OS para avaliação de sua integridade, e também avaliar a conformidade com a folha que é rodada no ERGON.	Avaliação - Inspeção	2	26	416	17/07/2025 a 21/08/2025	Interna	A materialidade envolvida na prestação de contas das OS justifica o trabalho de verificação da qualidade das informações, que servem como base para não somente prestação de contas, como também, todos os pagamentos realizados com base nestas informações. Estas uma vez erradas, podem acarretar grandes prejuízos ao erário, e também servir de sintoma de uma má prestação de serviços na área de saúde.	auditor de sistemas
73	SMF	2ªCAD	Acúmulo de cargos, carga horária excessiva e sobreposição de horários - dados de servidores do MRJ e de outros entes	Avaliar os controles que tratam da possibilidade da ocorrência de acúmulo inconstitucional de cargos/funções, carga horária total excessiva e sobreposição de horários.	Verificar a possibilidade de ocorrência de servidores do Município do Rio de Janeiro (MRJ) em situação de acúmulo indevido de vínculos, dentro do próprio MRJ, e com relação a órgãos da União (impedimentos constitucionais e outros inerentes à incompatibilidade de cargos), utilizando as bases de dados dos sistemas de pagamento do MRJ, a base de dados abertos de pagamentos da União e outras que porventura obtivermos acesso (p.ex., do Estado do RJ e outros municípios, em especial de municípios próximos).	Avaliação - Inspeção	2	30	480	02/09/2025 a 13/10/2025	Interna	Necessidade de assegurar a conformidade legal e a integridade da gestão de pessoal no Município do Rio de Janeiro (MRJ), prevenindo e corrigindo situações de acúmulo indevido de cargos e jornadas incompatíveis, que aumentam o risco de pagamentos indevidos a servidores em situação irregular; comprometimento da qualidade do serviço público, caso servidores acumulem cargas horárias excessivas; e riscos jurídicos e danos à imagem do Município, incluindo ações judiciais, necessidade de ressarcimentos e responsabilização de gestores públicos.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico

74	SMF	2ªCAD	Situação cadastral de empresas que contrataram com o MRJ - dados do SIAFIC e dados de Empresas e Sócios da Receita Federal	Verificar, com base nos dados de fornecedores com contratos ativos e/ou inativos com o MRJ, a regularidade fiscal de empresas contratadas (situação cadastral ativa na Receita Federal). Serão utilizadas a base de dados abertas de Empresas e Sócios da Receita Federal e os dados de fornecedores do SIAFIC. Caso viável, também verificar se o fornecedor está apto a prestar o serviço do objeto do contrato com o MRJ (Atividade Econômica – CNAE – compatível com a atividade prestada).	Validar as transações em termos de conformidade, e nos casos de excepcionalidade levantar situações em que sejam recomendáveis a inspeção física ou validações em loco.	2	30	480	13/10/2025 a 12/12/2025	Interna	A conformidade com as exigências legais é essencial para garantir que os contratos administrativos sejam firmados com empresas aptas e em situação regular, reduzindo riscos financeiros, operacionais e jurídicos para a administração pública. O descumprimento dessas exigências pode acarretar: contratações irregulares, violando normas fiscais e administrativas; riscos de interrupção na prestação de serviços essenciais, caso a empresa contratada seja declarada inapta ou tenha restrições cadastrais; prejuízos financeiros, como pagamentos a empresas inidôneas ou inaptas a executar o objeto contratado; e danos à integridade da administração pública, ao permitir que empresas sem capacidade técnica ou regularidade fiscal forneçam bens e serviços ao município.	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
75	CGM	2ªCAD	Novo sistema de SDP (sistema descentralizado de pagamentos)	Avaliar o uso do novo sistema em termos de conformidade.	Validar as transações em termos de conformidade, e nos casos de excepcionalidade levantar situações em que sejam recomendáveis a inspeção física ou validações em loco.	2	25	400	05/11/2025 a 11/12/2025	Interna	O sistema descentralizado de pagamentos movimentou centenas de milhões por ano, tendo sido em 2022 e 2023 respectivamente, os seguintes valores: 241.907.162,77 e 189.509.519,54. O bom uso destes recursos é de extrema importância.	auditor de sistemas
76	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 1	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	04/08/2025 à 09/09/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
77	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 2	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	10/09/2025 à 16/10/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
78	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 3	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	20/10/2025 à 27/11/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
79	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 4	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	04/08/2025 à 09/09/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
80	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 5	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	10/09/2025 à 16/10/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
81	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 6	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	20/10/2025 à 27/11/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
82	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 7	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	04/08/2025 à 09/09/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
83	A definir	1ª CAD	ACORDO DE META Nº 8	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	10/09/2025 à 16/10/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
84	A definir	2ªCAD	ACORDO DE META Nº 1	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	20/10/2025 à 27/11/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
85	A definir	2ªCAD	ACORDO DE META Nº 2	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	04/08/2025 à 09/09/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
86	A definir	2ªCAD	ACORDO DE META Nº 3	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	10/09/2025 à 16/10/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
87	A definir	2ªCAD	ACORDO DE META Nº 4	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	20/10/2025 à 27/11/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
88	A definir	2ªCAD	ACORDO DE META Nº 5	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	04/08/2025 à 09/09/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
89	A definir	2ªCAD	ACORDO DE META Nº 6	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	10/09/2025 à 16/10/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
90	A definir	3ª CAD	ACORDO DE META Nº 1	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	20/10/2025 à 27/11/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico
91	A definir	3ª CAD	ACORDO DE META Nº 2	Certificar que os controles para o alcance das metas adotadas pela entidade estejam sendo apuradas fidedignamente.	Acordo de meta publicado no DO e o acompanhamento das metas no EGPWEB.	2	27	432	04/08/2025 à 09/09/2025	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	Não necessita de recursos adicionais uma vez que a documentação pode ser solicitada via meio eletrônico

250	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
251	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
252	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
253	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
254	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
255	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
256	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
257	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
258	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
259	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
260	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
261	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
262	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
263	TREINAMENTO	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
264	TREINAMENTO	SISTEMAS	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
265	TREINAMENTO	SISTEMAS	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
266	TREINAMENTO	SISTEMAS	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
267	TREINAMENTO	SISTEMAS	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	1	7,5	60	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PDPI	não aplicável, pois os treinamentos são feitos na estação / local de trabalho ou em outro lugar
268	TREINAMENTO PROFAC	1ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO PROFAC	8	40,0	2560	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PROFAC	Sala que comporte todos os colaboradores que estão no treinamento
269	TREINAMENTO PROFAC	2ªCAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO PROFAC	6	40,0	1920	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PROFAC	Sala que comporte todos os colaboradores que estão no treinamento
270	TREINAMENTO PROFAC	3ª CAD	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO	TREINAMENTO PROFAC	10	40,0	3200	A DEFINIR	Mandatária	TREINAMENTOS PROFAC	Sala que comporte todos os colaboradores que estão no treinamento
271	RESERVA TÉCNICA	1ª CAD	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	16	17,9	2287	A DEFINIR	Classificada conforme utilização	RESERVA TÉCNICA	não são necessários recursos adicionais
272	RESERVA TÉCNICA	2ªCAD	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	10	17,9	1429	A DEFINIR	Classificada conforme utilização	RESERVA TÉCNICA	não é necessário recursos adicionais
273	RESERVA TÉCNICA	3ª CAD	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	19	12,6	1916	A DEFINIR	Classificada conforme utilização	RESERVA TÉCNICA	não são necessários recursos adicionais
274	RESERVA TÉCNICA	SISTEMAS	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	RESERVA TÉCNICA	4	17,9	572	A DEFINIR	Classificada conforme utilização	RESERVA TÉCNICA	não é necessário recursos adicionais
275	CGM	3a. CAD	Avaliação da LRF	Parametrizaçõe validação dos dados constantes nos sistemas de informação da prefeitura da cidade do Rio de Janeiro no que tange a LRF	à validação da Receita Corrente Líquida - Anexo III RREO - Relatório Resumido de Execução Orçamentária e análise das variações do Demonstrativo de Despesas com pessoal - Anexo I RGF (Relatório de Gestão Fiscal), Demonstrativo da Dívida Consolidada - Anexo II RGF (Relatório de Gestão Fiscal), Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Anexo III RGF (Relatório de Gestão Fiscal), Demonstrativo das Operações de Crédito - Anexo IV RGF (Relatório de Gestão Fiscal) e Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Anexo V RGF (Relatório de Gestão Fiscal) - data-base: 2024, na Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	Avaliação - Inspeção	5	20,0	800	19/02/2026 à 18/03/2026	Interna	o trabalho se justifica pela necessidade da verificação da parametrização dos dados constantes no sistema de dados da prefeitura da cidade do rio de janeiro a fim de que se cumpra a LRF	auditor de sistemas

TOTAL DE HORAS	81.928
Horas de treinamento	10620
Horas de trabalhos efetivos	71.308