



Plano Anual de Auditoria Interna 2026 - PAINT 2026

Nº Projeto	Entidade	Classificação de riscos	Coordenação	Gerência	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/outros recursos humanos ou materiais
1	SECID	Baixo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	1-Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de apoio operacional e de monitoramento dos programas e projetos da SECID. 2-Realização de seis eventos, um por mês, de julho a dezembro de 2025, com ações de acesso a população à serviços, benefícios e ações que promovam a cidadania, com foco em práticas multiculturais e de convivência civil	Avaliar os controles da execução do contrato, fiscalização e prestação de contas.	1-CID-PRO-2025/00140 R\$ 12.358.679,57 2-CID-PRO-2025/00171	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/07/2026 a 28/07/2026	Interna	CID-PRO-2025/00140 R\$ 12.358.679,57 CID-PRO-2025/00171	
2	SEIM	Mínimo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	1- Processo EIM-PRO-2025/00154 - INTEGRA RIO, cujo objeto é o processo seletivo de projetos para fins de patrocínio.	1- Avaliar o programa, controles e prestação de contas.	Selecionar principais processos de concessões para análise da conformidade.	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/04/2026 a 06/05/2026	Alta Gestão	Processo EIM-PRO-2025/00154 Materialidade, atualmente consta no orçamento um custo de R\$ 10.500.000,00 EIM-PRO-2024/00077 EIM-PRO-2024/00086 EIM-PRO-2024/00080 EIM-PRO-2024/00089 EIM-PRO-2024/00082 EIM-PRO-2024/00113 EIM-PRO-2024/00162 EIM-PRO-2024/00159 EIM-PRO-2024/00160 EIM-PRO-2024/00114 EIM-PRO-2024/00161 EIM-PRO-2024/00192 EIM-PRO-2024/00182 EIM-PRO-2024/00183 EIM-PRO-2024/00197 EIM-PRO-2024/00207 EIM-PRO-2024/00212 EIM-PRO-2024/00208 EIM-PRO-2024/00244 EIM-PRO-2024/00252 EIM-PRO-2024/00286	
3	SEMESQV	Baixo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Academia da Terceira Idade, referente programas de exercícios físicos orientados, promovendo saúde e bem-estar.	Avaliar os serviços de transporte de idosos durante eventos.	Focar nas Programas de exercícios físicos orientados, promovendo saúde e bem-estar.	Avaliação - Inspeção	2	10	160	04/05/2026 a 15/05/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela necessidade de avaliar a efetividade dos programas de exercícios físicos voltados à população idosa nas Academias da Terceira Idade, bem como a qualidade dos serviços de transporte em eventos, visando assegurar a adequada execução, segurança e boa aplicação dos recursos públicos.	
4	SMAS	Médio Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Contratação de empresa para fornecimento de benefício alimentação para emissão e entrega de cartões eletrônicos, no valor fixo mensal de R\$ 200,00, visando atendimento das famílias selecionadas	Avaliar os controles da execução do contrato, distribuição e fiscalização.	Contrato de prestação de serviço hoteleiro para agendamento ou contratação de vagas/diária de hospedagem com duas refeições. Justificativa: Materialidade, contrato com valor de R\$ 162.052.800,00, formalizado em 2025. Processo ASS-PRO-2025/03672. VR BENEFICIOS E SERVICOS DE PROCESSAMENTO S.A . Vigência final: 30/09/2027.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	06/04/2026 a 21/05/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela elevada materialidade do contrato (R\$ 162.052.800,00), firmado em 2025 com a VR Benefícios e Serviços de Processamento S.A.. Diante da relevância dos recursos, é essencial avaliar os controles de execução e fiscalização.	
5	SMAS	Médio Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Programa Prato Feito	Avaliar a conformidade dos programas. No que tange a elaboração, contratação, execução e prestação de contas.	EMISSÃO DE CARTÕES VALE ALIMENTAÇÃO/REFEIÇÃO PROGRAMAS PRATO FEITO CARIOCA E PROTEGE SUAS.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/09/2026 a 14/10/2026	Interna	materialidade 29.572.391,15 processo 80029052021	
6	SMTE	Baixo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Cozinhas Comunitárias ou Restaurantes Populares/ Prato Feito	Avaliar a execução do programa	Foco na inspeção física das cozinhas e controles de gêneros alimentícios	Avaliação - Inspeção	2	20	320	03/08/2026 a 28/08/2029	Alta Gestão		

7	SES-RIO	Mínimo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Contratação de 80 recepcionistas para utilização na Sede e nos programas da entidade.	Avaliar os controles da execução do contrato e fiscalização.	Processo SDE/PRO-2025/00073, Valor anual do contrato R\$ 3.602.553,60, 50 para o Projeto Maturidade, 15 para Projeto Rio Cidade Criativa, 10 Projeto CAIS e 5 para a Sede.	Avaliação - Inspeção	2	15	240	03/08/2026 a 21/08/2026	Interna	Rotação de Ênfase Processo SDE/PRO-2025/00073, Valor anual do contrato R\$ 3.602.553,60, 50
8	CIDADE DAS ARTES	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Cessão de Uso de espaços da FCA realizados recentemente	Avaliar quais critérios para a cessão dos espaços.	Selecionar eventos já ocorridos e que estão na prorrogação para avaliar os critérios para cessão para esses eventos .	Avaliação - Conformidade	2	10	160	04/05/2026 a 15/05/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela necessidade de verificar a transparência e a conformidade dos critérios adotados na cessão de uso dos espaços da FCA. A análise de eventos permitirá identificar eventuais inconsistências. Busca-se assegurar isonomia e adequada utilização do patrimônio público.
9	JUV-RIO	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Programa Casas da Juventude Carioca	Avaliar o desenvolvimento do programa, analisando seus controles e acompanhamento.	Selecionar Núcleos ativos no programa Casa da Juventude Carioca.	Avaliação - Conformidade	2	25	400	13/07/2026 a 14/08/2026	Alta Gestão	
10	RIOFILME	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Projeto "CineSaberes Cariocas" - visa democratizar o acesso de estudantes da Rede Pública Municipal de Ensino a sessões de cinema em formato 2D, integrando o audiovisual às práticas pedagógicas. O benefício consiste na concessão de combo-ingresso educacional (1 meia-entrada para estudante e 1 inteira para responsável).	Análise do modelo operacional que prevê controle nominal dos beneficiários, relatórios periódicos de emissão e utilização dos ingressos, consolidação por sessão/escola/CRE, monitoramento pela SME (CPIN) e prestação de contas.	Avaliar a meta física prevê a emissão de até 30.000 combos-ingresso, correspondentes a até 60.000 beneficiários diretos. O público-alvo compreende estudantes da rede municipal (Educação Infantil, Ensino Fundamental e EJA) e seus responsáveis legais. A seleção deve observar critérios de vulnerabilidade social e territorial, baixa fruição cultural, critérios pedagógicos, inclusão e distribuição por CRE.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	08/06/2026 a 26/06/2026	Interna	Convênio 268/2025 - SME x RIOFILME / Projeto CineSaberes Carioca - R\$ 1.446.600,00, com repasse em parcela única, e vigência de 12 meses a partir de 29/12/2025.
11	SMC	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	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 - Conformidade	2	30	480	04/05/2026 a 16/06/2026	Interna	Processo considerado importante pela alta administração e que também representa cerca de 16% dos contratos atuais.
12	SMC/RIOTUR	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Indicação do evento "Todo Mundo no Rio" – show de Shakira como processo relevante para avaliação (Ver lições aprendidas no show da Lady Gaga) Todo Mundo no RIO	Avaliar o planejamento do evento dentro das competências da SMC. Avaliar o processo de organização do Projeto Todo Mundo no RIO: prazos, fluxo de trabalho, transparência de recursos financeiros e ações para a preparação e execução dos eventos.	Utilizar como parâmetro as lições aprendidas no show s Lady Gaga Foco no planejamento do evento	Avaliação - Conformidade	2	30	480	19/10/2026 a 02/12/2026	Alta Gestão	Evento consolidou-se no calendário de eventos da cidade é um dos principais eventos da Cidade do Rio de Janeiro. A receita gerada é materialmente relevante, além da visibilidade da Cidade para o Mundo e sua projeção o para realização de shows anuais até 2028
13	SME	Alto Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Auditoria na Secretaria Municipal de Educação – SME, com o objetivo de analisar a prestação de serviços de manipulação de alimentos nas unidades escolares.	Avaliar a estrutura física das cozinhas responsáveis por produzir as merendas que serão distribuídas aos alunos, os utensílios utilizados, a higienização dos espaços conforme as normas técnicas, utilização de EPI pelos funcionários de produção e atendimento do cardápio estipulado pela SME.	Contratos destinados aos serviços de manipulação de alimentos para as unidades escolares. Entrega/Controle de estoque, cumprimento do cardápio.	Avaliação - Inspeção	2	45	720	23/09/2026 a 30/11/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela relevância dos serviços de alimentação escolar e seus impactos na saúde dos alunos. A avaliação da estrutura, higiene, uso de EPIs, controle de estoque e cumprimento do cardápio permitirá identificar falhas na execução contratual. Busca-se assegurar qualidade, segurança alimentar e adequada aplicação dos recursos públicos.
14	SME	Alto Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Avaliar a conformidade do sistema Escola 3.0, inscrição, controle e pagamentos de auxílios dos alunos matriculados da rede geral, verificando a integridade dos dados.	Avaliar a integridade dos registros do sistema escola 3.0, focado na rede geral de ensino, a fim de identificar se existem duplicidades, registros incompletos ou outras inconsistências nos registros dos alunos matriculados e nos beneficiários de auxílios concedidos pela SME.	Base de dados do sistema escola 3.0 para os alunos matriculados na rede geral de ensino e os dos beneficiários de auxílios concedidos pela SME.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	03/08/2026 a 14/09/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela criticidade dos dados do sistema Escola 3.0, que suportam matrículas e concessão de auxílios aos alunos. A análise da base permitirá identificar inconsistências, duplicidades e falhas de integridade. Busca-se assegurar confiabilidade das informações e correta aplicação dos recursos públicos.
15	SME/MULTIRIO	Alto Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	1-Avaliar os controles da gestão dos custos dos Ginasios Educacionais Tecnológicos (GET) e a implementação dos projetos desenvolvidos pela MULTIRIO relacionados aos GETs na rede municipal de ensino do Rio até 2025 2-Avaliar o controle e a oferta das vagas para matrícula nas unidades GET	Avaliar os controles adotados pela SME para acompanhar a implementação e manutenção dos recursos financeiros alocados nas GETs e a atuação da MULTIRIO na implementação dessas unidades.	Unidades GET em pleno funcionamento, preferencialmente que tiveram projetos elaborados pela MULTIRIO para a sua implementação e/ou operação.	Avaliação - Conformidade	2	40	640	01/06/2026 a 28/07/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela relevância estratégica dos GETs na política educacional e pela atuação da MultiRio na sua implementação. A avaliação dos controles de custos, execução e oferta de vagas permitirá identificar falhas na gestão. Busca-se assegurar eficiência, transparência e adequada execução das ações.

16	SMS	Alto Risco	2º CAD	Saúde	Benefício do táxi.rio para pacientes em tratamento (Processo de deslocamento (transporte) do táxi.rio para os usuários que possuem esse benefício)	Verificar a eficácia do benefício do táxi.rio para os pacientes em tratamento no município do Rio de Janeiro.	Verificar os critérios que definem os pacientes beneficiados, a logística de solicitação dos deslocamentos, assim como os controles envolvidos.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/04/2026 a 20/05/2026	Alta Gestão	Processo em que a Secretaria identificou riscos relevantes. Oportunidade de analisar novos aspectos do processo, complementando auditoria realizada anteriormente.	Equipe da auditoria de sistemas.
17	SMS	Alto Risco	2º CAD	Saúde	Solicitação de Ambulâncias no Complexo regulador(Disparos e do deslocamento das ambulâncias do Complexo Regulador para os atendimentos a demanda de vaga zero.)	Verificar o atendimento das demandas do vaga zero pelas ambulâncias do Complexo Regulador.	Verificar a logística de solicitação, priorização e atendimentos das ambulâncias às demandas do vaga zero.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	18/05/2026 a 26/06/2026	Alta Gestão	Processo em que a Secretaria identificou riscos relevantes. Serviço de alto impacto social.	
18	SMS	Alto Risco	2º CAD	Saúde	Bens patrimoniais	Análise da transferência e adequado registro no SISBENS dos bens patrimoniais adquiridos através de contrato de gestão.	Selecionar contrato de gestão para confronto das informações divulgadas no OSInfo com as registradas no sistema de controle de bens da SMS e o SISBENS. Caso, seja necessário, verificar a existência do bem nas unidades.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/07/2026 a 01/09/2026	Alta Gestão	Selecionado pela Equipe de Auditoria , a partir das metas abordadas pelo Grupo Interinstitucional da Saúde - GT Saúde(TCM, SMS, RIOAÚDE e CGM) atendendo solicitação da Pasta.	
19	SMS	Alto Risco	2º CAD	Saúde	PPP do Hospital Souza Aguiar	Análise da execução do Contrato 197/2023, PPP do Hospital Souza Aguiar.	Execução dos serviços no Contrato da PPP CHMSA -197/2023.	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/10/2026 a 08/12/2026	Alta Gestão	Necessidade de acompanhamento da evolução do Contrato da PPP, a partir dos resultados de adutorias anteriores.	
20	RIOSAUDE	Médio Risco	2º CAD	Saúde	Gestão de Pessoas	Analisar o cumprimento do contrato entre SMS e RioSaúde quanto a gestão de pessoas das unidades	Atualização das escalas dos funcionários; Atendimento dos quantitativos de cada categoria por unidade de saúde; Análise dos salários e benefícios pagos com base no estabelecido no contrato.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	07/05/2026 a 08/07/2026	Alta Gestão	Selecionado pela Equipe de Auditoria , a partir das metas abordadas pelo Grupo Interinstitucional da Saúde - GT Saúde(TCM, SMS, RIOAÚDE e CGM) atendendo solicitação da Empresa.	
21	RIOSAUDE	Médio Risco	2º CAD	Saúde	Verificar 100% dos eventos adversos (ocorrência relacionada a assistência ou cuidado de saúde que pode resultar em dano ao paciente);	Avalia os controles que envolvem os eventos adversos nas unidades de saúde.	Análise do controle e monitoramento dos eventos adversos, destacando as unidades mais críticas e as ações tomadas para minimização das ocorrências.	Avaliação - Inspeção	2	20	320	02/09/2026 a 30/09/2026	Alta Gestão	Processo em que a Empresa identificou riscos relevantes.	
22	RIOSAUDE	Médio Risco	2º CAD	Saúde	Pagamento de pessoal na RioSaúde	Avaliação dos controles de cálculo de verbas rescisórias	Foco provável valiação dos controles internos referentes ao cálculo de verbas rescisórias.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	01/10/2026 a 08/12/2026	Interna	O setor de Auditoria da RIOAÚDE indica que as verbas rescisórias não estão parametrizadas no Sistema de Recursos Humanos e Folha de Pagamento do MRJ - 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).	Equipe da auditoria de sistemas.
23	IPLANRIO	Médio Risco	2º CAD	Governança	Avaliar as áreas de Diretoria de Administração e Finanças / IPLANRIO/PRE/DAF e Coordenadoria Técnica de Gestão Financeira / IPLANRIO/PRE/DAF/CTFI	Avaliar se os processos desempenhados no âmbito da Diretoria de Administração e Finanças (DAF) e da Coordenadoria Técnica de Gestão Financeira (CTFI) do IPLANRIO foram adequadamente estruturados, executados e monitorados, em conformidade com a legislação vigente, bem como se os controles internos existentes foram suficientes para assegurar a confiabilidade das informações financeiras, a correta aplicação dos recursos públicos e a mitigação de riscos operacionais, financeiros e de conformidade.	A auditoria abrangerá: Planejamento, execução e controle orçamentário e financeiro, incluindo programação financeira, empenhos, liquidações e pagamentos; Procedimentos de acompanhamento da execução da despesa com foco nos restos a pagar processados e não processados; Fluxos de autorização e segregação de funções, especialmente entre as atividades de solicitação, análise, autorização e pagamento de despesas.	Avaliação - Inspeção	2	30	480	13/04/2026 a 29/05/2026	Alta gestão	Áreas indicadas pela Empresa.	

24	IPLANRIO	Médio Risco	2ª CAD	Governança	Avaliação dos procedimentos de controle, registro e contabilização do ativo imobilizado e intangível do IPLANRIO, abrangendo bens móveis, equipamentos de tecnologia da informação, softwares, infraestrutura, sistemas e demais ativos permanentes sob sua responsabilidade.	Avaliar a adequação, a conformidade e a efetividade dos controles internos relacionados ao ativo imobilizado e intangíveis do IPLANRIO.	A auditoria abrangerá: Análise do arcabouço normativo interno que disciplina a gestão patrimonial; Avaliação dos controles sobre movimentação, cessão, transferência e guarda de bens; Verificação dos critérios e registros de depreciação, amortização e eventual reavaliação ou redução ao valor recuperável, quando aplicável; A observância das normas legais, contábeis e patrimoniais aplicáveis ao setor público; A correta incorporação, registro e classificação dos bens no sistema patrimonial e contábil.	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/07/2026 a 28/07/2026	Interna	A recente mudança da sede física da entidade, envolvendo movimentação e realocação de bens, eleva o risco de inconsistências patrimoniais ou falhas de registro. Ademais, os processos de doação de bens demandam verificação quanto à regularidade formal, à correta avaliação e à adequada baixa contábil. Somam-se a esses fatores os recentes achados contábeis relacionados ao ativo imobilizado, que indicam a necessidade de avaliação independente dos controles adotados e das medidas corretivas implementadas, a fim de mitigar riscos de distorções nas demonstrações financeiras, fragilidade na gestão patrimonial e impactos na transparência e na governança institucional.	
25	CASA CIVIL	Médio Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar o recebimento, encaminhamento, monitoramento e acompanhamento de denúncias e reclamações de crimes, infrações, violações de direito e afins na região específica do Município do Rio de Janeiro, cuja competência institucional é atrelada à Central de Inteligência, Vigilância e Tecnologia de Apoio a Segurança Pública - CVL/CIVITAS	Avaliar se os processos de recebimento, registro, encaminhamento, monitoramento e acompanhamento das demandas sob a competência institucional da CVL/CIVITAS, foram adequadamente definidos e implementados, de modo a assegurar a correta classificação e destinação das demandas, a integridade das informações, a adequada segregação de funções, a observância da competência institucional, a efetividade do monitoramento e a integração dos sistemas informatizados, contribuindo para a tempestividade, rastreabilidade e confiabilidade do tratamento das denúncias.	A auditoria abrangerá: A verificação dos mecanismos de divulgação dos canais de recebimento de denúncias e reclamações, incluindo acessibilidade, clareza das informações e abrangência territorial; Os processos de recebimento e registro das denúncias e reclamações, a padronização dos registros, classificação das demandas, integridade das informações e uso de sistemas informatizados; Os critérios e os procedimentos de encaminhamento das demandas aos órgãos ou unidades competentes, inclusive quanto à observância da competência institucional da CVL/CIVITAS e à segregação de funções; As atividades de monitoramento e acompanhamento das denúncias e reclamações, incluindo prazos, status de tratamento, retorno às áreas responsáveis e controle de pendências; Integração dos sistemas e bases de dados utilizados pela CVL/CIVITAS com outros órgãos e entidades da Administração Pública.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/04/2026 a 20/05/2026	Alta gestão	Serviço estratégico ofertado no âmbito da CVL, que a Secretaria considera que deve ser objeto de Auditoria.	Equipe da auditoria de sistemas.
26	GBP /CCPAR/R IOLUZ	Médio Risco	2ª CAD	Governança	1-Contrato nº 118/2020, de PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA, na modalidade de SUBCONCESSÃO ADMINISTRATIVA, celebrado em 28/04/2020 pela Companhia Municipal de Energia e Iluminação – RIOLUZ, como SUBCONCEDENTE, a SMART RJ CONCESSIONÁRIA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA SPE AS. 2-Contrato de Parceria Público-Privada da Iluminação Pública – Avaliação da Qualidade e Segurança dos Serviços Prestados. 3-PPP Smart Luz	1-Avaliar a conformidade das modificações do Contrato 2-Avaliar a conformidade e a efetividade dos procedimentos de manutenção preventiva e corretiva executados no âmbito do contrato de PPP, com ênfase na qualidade técnica dos serviços, na integridade dos ativos e na segurança elétrica das estruturas instaladas, especialmente quanto ao sistema de aterramento, visando mitigar riscos à população. 3-Verificar se a execução contratual da PPP Smart Luz está sendo realizada em conformidade com as cláusulas do contrato e com as normas legais aplicáveis, assegurando que as metas de modernização da iluminação pública — incluindo a substituição por LED e a implantação de soluções de Smart City — estejam sendo alcançadas de forma adequada e sustentável.	1-Últimas modificações dos contratos com a inclusão do CIVITAS . 2-Contrato 118/2020 Processo nº LUZ-PRO-2023/02575 (01/830.038/2019); Procedimentos de manutenção preventiva e corretiva; Laudos e medições de aterramento; Registros de ocorrências de choque elétrico; ETC 3-Avaliação da aderência do contrato de PPP às bases legais e regulatórias (Lei de PPPs, legislação municipal, normas da CCPAR); Avaliação da atuação da CCPAR na fiscalização, monitoramento e recebimento dos serviços; Verificação de indicadores de desempenho pactuados e evidências de aferição (consumo de energia, qualidade da iluminação, redução de custos); Análise das eventuais penalidades, aditivos contratuais e revisões de metas; Conferência dos mecanismos de medição e reporte de resultados (sistemas, relatórios gerenciais, indicadores de eficiência); Verificação da redução do consumo de energia elétrica e comparação com metas contratuais.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	03/08/2026 a 14/09/2026	Alta gestão	Contrato mencionado pela Pasta em resposta ao OFÍCIO Nº CGM-OFI-2025/01638.	
27	PREVI-RIO	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar a institucionalização dos manuais elaborados das áreas exigidas para fins de certificação do PRÓ-GESTÃO	Atender demanda do PREVI-RIO para fins de certificação nível 4 do PRÓ-GESTÃO	Vinte e dois manuais do PREVI-RIO, sendo 5 ou 6 nesta auditoria, com aplicação de check list	Avaliação - Inspeção	1	10	80	15/04/2026 a 30/04/2026	Alta gestão	Atendimento de certificação do PRÓ-GESTÃO	

28	PREVI-RIO	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar a institucionalização dos manuais elaborados das áreas exigidas para fins de certificação do PRÓ-GESTÃO	Atender demanda do PREVI-RIO para fins de certificação nível 4 do PRÓ-GESTÃO	Vinte e dois manuais do PREVI-RIO, sendo 5 ou 6 nesta auditoria, com aplicação de check list	Avaliação - Inspeção	1	10	80	15/07/2026 a 28/07/2026	Alta gestão	Atendimento de certificação do PRÓ-GESTÃO	
29	PREVI-RIO	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar a institucionalização dos manuais elaborados das áreas exigidas para fins de certificação do PRÓ-GESTÃO	Atender demanda do PREVI-RIO para fins de certificação nível 4 do PRÓ-GESTÃO	Vinte e dois manuais do PREVI-RIO, sendo 5 ou 6 nesta auditoria, com aplicação de check list	Avaliação - Inspeção	1	10	80	19/10/2026 a 03/11/2026	Alta gestão	Atendimento de certificação do PRÓ-GESTÃO	
30	PREVI-RIO	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar a institucionalização dos manuais elaborados das áreas exigidas para fins de certificação do PRÓ-GESTÃO	Atender demanda do PREVI-RIO para fins de certificação nível 4 do PRÓ-GESTÃO	Vinte e dois manuais do PREVI-RIO, sendo 5 ou 6 nesta auditoria, com aplicação de check list	Avaliação - Inspeção	1	10	80	15/01/2027 a 29/01/2027	Alta gestão	Atendimento de certificação do PRÓ-GESTÃO	
31	PREVI-RIO	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar os valores consignados nos contracheques dos servidores municipais beneficiários do Plano de Saúde do Servidor Municipal – PSSM, compreendendo as contribuições, mensalidades, coparticipações e demais encargos financeiros descontados em folha de pagamento.	Avaliar a regularidade, a conformidade e a adequação dos descontos efetuados em folha de pagamento referentes ao Plano de Saúde do Servidor Municipal – PSSM, verificando se os valores consignados estão devidamente autorizados, corretamente processados e conciliados com as faturas da operadora, bem como avaliar os procedimentos relacionados às consignações que compõem as receitas destinadas às operadoras de plano de saúde, considerando sua influência direta na formação das mensalidades e nos reajustes aplicados no âmbito do PSSM, de modo a mitigar riscos de inconsistências, descontos indevidos ou prejuízos ao servidor e ao erário.	A auditoria abrangerá: O exame da base normativa, contratual e regulamentar que disciplina os descontos em folha e a composição das receitas destinadas às operadoras do plano; A verificação da formalização das autorizações dos servidores para realização dos descontos; A análise da parametrização, processamento e consistência dos valores consignados no sistema de folha de pagamento; A conciliação entre os valores descontados dos servidores, as faturas emitidas pela operadora e os repasses efetivamente realizados; Avaliação dos procedimentos de inclusão, alteração e exclusão de beneficiários e seus reflexos nos valores cobrados; Exame dos critérios e demonstrativos utilizados para formação das mensalidades e aplicação de reajustes, considerando a influência das receitas oriundas das consignações; Avaliação dos controles internos voltados à prevenção de inconsistências, descontos indevidos, divergências de valores e impactos financeiros ao servidor e ao erário; Análise dos mecanismos de supervisão, monitoramento e acompanhamento adotados pela unidade responsável.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/04/2026 a 20/05/2026	Alta Gestão	A presente auditoria justifica-se pela relevância financeira e pelo impacto coletivo dos descontos relativos ao PSSM, que atingem servidores ativos, aposentados e pensionistas, influenciando diretamente a formação das receitas destinadas à operadora do plano e, conseqüentemente, os valores das mensalidades e reajustes aplicados. Trata-se de trabalho já previsto no PAINT do exercício anterior, cuja execução não foi concluída, motivo pelo qual se propõe sua manutenção no planejamento atual, assegurando a continuidade das ações de controle e o cumprimento do planejamento estratégico da Auditoria Interna.	Equipe da auditoria de sistemas.
32	SMA/PREVI-RI	Baixo Risco	2ª CAD	Sistemas	Controles sobre apuração, registro e regularização de diferenças contributivas previdenciárias devidas ao RPPS/FUNPREVI em casos de regularização tardia de vínculo anterior sem solução de continuidade.	Avaliar se os controles administrativos e sistêmicos relativos ao enquadramento previdenciário, apuração da diferença contributiva, registro do passivo e regularização do débito operam de forma aderente à legislação e às diretrizes institucionais aplicáveis.	Examinar controles na posse/habilitação, apuração da diferença contributiva, registro do passivo, fluxo entre SMA, RHs setoriais, PREVI-RIO/FUNPREVI e ERGON, e base normativa da forma de regularização adotada.	Avaliação - Inspeção	2	15	240	01/04/2026 a 27/04/2026	Interna	Foi identificado caso concreto que revelou risco de fragilidade nos controles sobre diferenças contributivas previdenciárias, em contexto de operação manual, sem parametrização sistêmica específica no ERGON. O trabalho buscará verificar suporte normativo, regularidade operacional e suficiência dos controles adotados.	Equipe da auditoria de sistemas.
33	SMA	Mínimo Risco	2ª CAD	Governança	Avaliar as contratações de pessoal por tempo determinado realizadas pelo Município do Rio de Janeiro, com fundamento na Lei Municipal nº 8.666/2024, abrangendo os processos seletivos simplificados, os atos administrativos preparatórios, a formalização contratual e a execução dos respectivos contratos.	Avaliar a conformidade, a regularidade e a adequação do planejamento e da execução das contratações temporárias realizadas com base na Lei Municipal nº 8.666/2024.	A auditoria abrangerá a verificação da(o): Existência de justificativa formal demonstrando a necessidade temporária de excepcional interesse público; Enquadramento da contratação nas hipóteses previstas na Lei Municipal nº 8.666/2024; Aderência às regras do edital e à lei 8.666/2024; Os requisitos mínimos de habilitação, especialmente o Art. 7º - IX. Demonstração da impossibilidade ou inadequação do provimento por concurso público efetivo; Estimativa de impacto orçamentário-financeiro e compatibilidade com a Lei de Responsabilidade Fiscal; Autorização formal da autoridade competente; Publicação de edital com critérios objetivos de seleção; Definição clara de requisitos de habilitação e critérios de classificação.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	04/05/2026 a 16/06/2026	Interna	Por se tratar de norma recente, sua implementação demanda acompanhamento e verificação quanto à correta internalização pelas unidades administrativas, à adequação dos fluxos processuais e à conformidade dos atos praticados com as novas exigências legais. Alterações normativas dessa natureza, especialmente quando impactam diretamente a gestão de pessoas e a despesa pública, elevam o risco de inconsistências procedimentais no período inicial de aplicação. Além disso, a contratação temporária constitui exceção à regra constitucional do concurso público para provimento de cargos efetivos, exigindo motivação expressa, enquadramento preciso nas hipóteses legais e limitação temporal do vínculo. A aplicação inadequada do instituto pode ensejar fragilidades de controle, aumento indevido de despesas com pessoal e riscos de questionamentos pelos órgãos de controle externo.	

34	SEAC	Baixo Risco	3ª CAD	Obras	1-Programa de Regularização Fundiária e Urbanística na Comunidade denominada Vila Joaniza 2-Projeto Favela com Dignidade	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização.	Contratos em execução	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/04/2026 a 06/05/2026	Alta Gestão	Rotação de Ênfase 1-Demanda da entidade (COM-PRO-2025/00434 e DESPACHO Nº COM-DES-2025/06044) 2-Demanda da entidade (COM-PRO-2022/00046 e DESPACHO Nº COM-DES-2025/06044)
35	SMI	Alto Risco	3ª CAD	Obras	OBRAS DE CONSTRUÇÃO DO TERMINAL BRT BAIRRO IMPERIAL DESANTA CRUZ E REQUALIFICAÇÃO DA RUA ÁLVARO ALBERTO E OUTRAS, EM SANTA CRUZ, NA ÁREA DA I/SUBI/CGO/4ºGO - XIXª R.A- A.P 5.3 -	Avaliar acompanhamento das obras pela Secretaria e procedimentos de controle e de fiscalização .	CONTRATO n.º 033/2024 - processo n.º 06/201.087/2023.	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/04/2026 a 06/05/2026	Alta Gestão	Materialidade R\$ 73.752.118,54 Demanda da secretaria - DESPACHO Nº IFR-DES-2025/15081
36	SMI	Alto Risco	3ª CAD	Obras	OBRAS DE IMPLANTAÇÃO DO NOVO MERCADO POPULAR DA URUGUAIANA - CENTRO.	Avaliar acompanhamento das obras pela Secretaria e procedimentos de controle e de fiscalização .	Contrato 2506128 - Processo 06/500.004/2025	Avaliação - Conformidade	2	20	320	18/05/2026 a 20/06/2026	Interna	Materialidade R 74.207.967,17 Impacto no cidadão
37	SMI	Alto Risco	3ª CAD	Obras	OBRAS DE MELHORIAS VIÁRIAS EM CAMPO GRANDE	Avaliar acompanhamento das obras pela Secretaria e procedimentos de controle e de fiscalização .	Obras de melhorias viárias na estrada rio são paulo, com implantação de binário junto à rua vitor alves, no bairro de campo grande, na área da i/subi/cgo/4ºgo - xviii ra - ap 5.2 - processo - 06/200.175/2024 - r\$ 24.417.245,91 / obras de melhorias viárias no largo da maçonaria, na estrada do mendanha e outras, no bairro de campo grande, na área da i/subi/cgo/3ºgo - xviii r.a. - a.p 5.2 - processo - 06/200.263/2024 - r\$ 22.785.810,22 / 8053068 - obras de compactação sob as torres de transmissão do anel viário para as obras de ligação viária entre a estrada da caroba e a estrada da posse, com implantação de túnel sob o morro luiz bom e mergulhão viário na interseção da estrada do monteiro com avenida cesário de melo. xviii r.a. a.p 5.2 - processo - 06/000.025/2025 - r\$ 15.857.885,11	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/07/2026 a 11/08/2026	Interna	Materialidade R\$ 63.060.941,24
38	RIO-ÁGUAS	Baixo Risco	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	Obrigações pactuadas na concessão	Avaliação - Conformidade	2	20	320	03/08/2026 a 28/08/2026	Alta Gestão	Receita 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.
39	RIO-URBE	Baixo Risco	3ª CAD	Obras	Gestão de Patrimônio Imobiliário e Débitos da RIO-URBE inscritos em Dívida Ativa do Município	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização .	Imóveis registrados no balanço da RIOURBE	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/04/2026 a 06/05/2026	Alta Gestão	Demanda da entidade solicitada no CGM-OFI-2025/01659 e e respndida pelo OFI-2025/00857
40	SMH - FMH	Médio Risco	3ª CAD	Obras	Serviços de engenharia comum relacionados a implantação, manutenções com adequação e modernização de praças, quadras poliesportivas, campos de futebol, academias públicas, skate parks, salas de projeção ou de exibição culturais, dentre outras relacionadas ao bem-estar social, bem como, ações de melhoria das condições de infraestrutura geral das regiões do entorno das áreas localizadas nas aaeis no município do RJ	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização .	Processo COM-PRO-2023/00268	Avaliação - Conformidade	2	20	320	13/10/2026 a 10/11/2026	Interna	Materialidade R\$ 171.046.294,51 Impacto no cidadão

41	SMH - FMH	Médio Risco	3ª CAD	Obras	Contratação de empresa especializada na prestação, de forma contínua, de serviços de apoio operacional e monitoramento de políticas habitacionais no âmbito da Secretaria Municipal	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização.	Processo HBT-PRO-2025/00068 - R\$ 10.628.382,24 Processo HBT-PRO-2025/00068 - R\$ 5.435.328,72 Processo HBT-PRO-2025/00068 - R\$ 4.195.382,4 processo HBT-PRO-2025/00068 - R\$ 3.213.079,2 Processo HBT-PRO-2025/00068 - R\$ 2.233.049,52	Avaliação - Conformidade	2	15	240	22/06/2026 a 17/07/2026	Interna	Materialidade R\$ 25.705.222,08	
42	GEO-RIO	Baixo Risco	3ª CAD	Obras	Obras de contenção de encostas	Avaliação da regularidade do processo de planejamento, contratação e entrega das obras programadas de contenção de encostas.	Obras emergenciais de estabilização de encostas no paredão rochoso a montante da EDI Beatriz Vicência Bandeira Ryff, situada na Rua Santos Rodrigues, 262 – Estácio – III RA – AP 1.1 - R\$ 8.438.238,99 / OBRAS DE CONTENÇÃO NO TALUDE ROCHOSO A MONTANTE DA RUA PEDRO AMÉRICO NA ALTURA DO Nº 1186 - CATETE - AP 2.1 - IV R.A - R\$ 8.024.459,63 / Obras de contenção de encosta nas comunidades do Pavão-Pavãozinho e Cantagalo - Copacabana - V R.A - A.P 2.1 -R\$ 6.789.215,7 / Obras de contenção de encosta e drenagem superficial na Rua de Brício de Moares - Tomás Coelho _ XII RA _ AP 3.4 - R\$ 5.237.826,98 / Obras de recuperação e manutenção em estrutura de impacto a meia encosta visando a segurança dos moradores do Edifício Contendas localizado na Rua Alzira Côrtes – Botafogo – IV AR – AP-2.1 - R\$ 4.273.718,61 / Obras complementares de contenção de encostas na Comunidade Sítio do Pai João _ Itanhangá - AP 4.2 _ XXIV RA - R\$ 2.488.747,29 / Obras de contenção de encostas e drenagem superficial na Comunidade Morro da Caixa D'Água _ Penha _ XI AR _ AP-3.5 - R\$ 2.342.517,44 / Obras de contenção de encosta, drenagem e desmonte de rochas no Morro da Cotia e no Morro da Bacia - Lins de Vasconcelos - VIII RA - AP 3.2 - R\$ 2.233.049,52	Avaliação - Conformidade	2	30	480	04/05/2026 a 16/06/2026	Interna	Impacto no cidadão Materialidade - R\$ 42.909.009,26 Contribuir ao aprimoramento dos controles	
43	COMLURB	Alto Risco	3ª CAD	Zeladoria	Gestão da Frota - continuação da OS 166/2025	Avaliar os procedimentos atuais de gestão de frotas, planejamento, uso e renovação	Prestação de serviço de locação de veículos e equipamentos para limpeza urbana - ap 3 - lote ii, conforme as especificações constantes do termo de referência. - r\$ 358.131.000 Prestação de serviço de locação de veículos e equipamentos para limpeza urbana na área de planejamento - ap 2, com os respectivos motoristas, conforme as especificações constantes do termo de referência. - r\$ 306.577.500 Prestação de serviço de locação de veículos e equipamentos para limpeza urbana na área de planejamento - ap 3 - lote 1, com os respectivos motoristas, conforme as especificações constantes do termo de referência. - r\$ 259.599.000 Prestação de serviço de locação de veículos utilitários, sem motoristas, conforme as especificações constantes do termo de referência. - r\$ 41.800.000	Avaliação - Conformidade	2	20	320	03/08/2026 a 28/08/2026	Interna	Materialidade, contratos que somam um valor anual de cerca de R\$ 966M. Entidade respondeu o CGM-OFI-2025/01655 no DESPACHO Nº CLB-DES-2025/118539 indicando: Contrato de frota destinada ao serviço de manejo arbóreo.	Equipe da auditoria de sistemas.
44	COMLURB	Alto Risco	3ª CAD	Zeladoria	Prestação de serviço de tratamento externo do chorume do CTR-Gericinó, conforme as especificações constantes do termo de referência.	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização.	Contrato de implantação e operação de aterro para resíduos de construção civil em Gericinó - R\$ 1.172.160 - CLB-PRO-2025/01736	Avaliação - Conformidade	2	20	320	13/10/2026 a 10/11/2026	Alta Gestão	Processo considerado importante pela alta administração	
45	COMLURB	Alto Risco	3ª CAD	Zeladoria	Prestação de serviço de análise da qualidade das águas superficiais do entorno do aterro metropolitano de Gramacho, conforme as especificações constantes do termo de referência.	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização.	Contrato de manutenção e monitoramento do at	Avaliação - Conformidade	2	20	320	22/06/2026 a 17/07/2026	Alta Gestão	Processo considerado importante pela alta administração	
46	IPP	Baixo Risco	3ª CAD	Zeladoria	Sistema Municipal de Informações Urb	Avaliar se o sistema garante integridade, disponibilidade, confidencialidade, confiabilidade e governança adequada dos dados georreferenciados que suportam a gestão urbana do município.	Governança de TI e segurança da informação	Avaliação - Conformidade	2	20	320	01/06/2026 a 26/06/2026	Interna	Contribuir no aprimoramento dos controles. O SIURB é uma plataforma essencial para a gestão urbana da cidade. Ela armazena e disponibiliza uma grande variedade de dados georeferenciados, fundamentais para diversos órgãos municipais.	Equipe da auditoria de sistemas.

47	SMDU	Médio Risco	3ª CAD	Zeladoria	Arrecadação de contrapartida para legalização de imóveis, "mais valia" e arrecadação de operações consorciadas e venda de potencial construtivo	Avaliar valores arrecadados, procedimentos de controle e de fiscalização	Valores que ingressarem em receita, por meio de	Avaliação - Conformidade	2	20	320	13/07/2026 a 07/08/2026	Alta Gestão	Materialidade e Impacto na arrecadação municipal. Contrapartidas podem chegar a R\$ 578 milhões
48	SMDU/SMAC	Médio Risco	3ª CAD	Zeladoria	1-Licenciamento Ambiental e Compensação Ambiental 2-Compensação Ambiental	1-Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização e controles de cumprimento das medidas compensatórias ambientais; 2-Avaliar os controles de cumprimento das medidas compensatórias ambientais	Licenças e autorizações emitidas em 2026 e verificação dos controles de atestação do cumprimento das medidas compensatórias e da emissão de relatórios de transparência.	Avaliação - Conformidade	2	25	400	13/07/2026 a 14/08/2026	Alta Gestão	Impacto no Cidadão
49	RIOLUZ	Baixo Risco	3ª CAD	Zeladoria	Contratação de Empresa Especializada	Avaliar os procedimentos de controle e de fiscalização .	Contrato referente ao processo LUZ-PRO-2025/0	Avaliação - Conformidade	2	20	320	04/05/2026 a 29/05/2026	Interna	Materialidade e contribuição para o aprimoramento dos controles. Valor R\$ 19.292.645,78
50	SECONSERVA	Baixo Risco	3ª CAD	Zeladoria	Avaliação dos serviços de fresagem, re	Avaliar a contratação, acompanhamento e fiscalização.	Contratos firmados em 2026	Avaliação - Conformidade	2	20	320	02/09/2026 a 30/09/2026	Alta Gestão	Impacto no Cidadão Materialidade
51	FPJ	Médio Risco	3ª CAD	Zeladoria	1-Avaliação do serviço de manejo 2-Avaliação do serviço de manejo Arbóreo, poda ou remoção de árvores	Avaliar normas e procedimentos de controle	1- Serviço de vistorias técnicas para poda, remoção e avaliação de risco de queda, com foco na segurança e saúde das árvores em 2026 2-Produção de 30 mil mudas de árvores por ano para a arborização da cidade a partir de 2026 e realizar o plantio de 80 mil mudas até 2028, priorizando a Zona Norte da cidade.	Avaliação - Conformidade	2	20	320	04/05/2026 a 29/05/2026	Interna	Plano Estratégico 2025-2028
52	CET-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Serviços de "Agenciamento de serviços de gestão para apoio às atividades de educação para o trânsito realizadas em áreas do Município do RJ" no âmbito do Programa Escola Pública de Trânsito Bike Educa;	Avaliar se a contratação e a execução dos serviços de agenciamento de gestão para apoio às atividades do Programa Escola Pública de Trânsito Bike Educa asseguram economicidade, adequada execução contratual, alcance dos resultados previstos e conformidade com as normas aplicáveis.	Execução contratual (entregáveis, metas e indicadores); Avaliação dos resultados alcançados pelo Programa no período selecionado.	Avaliação - Inspeção	2	7	112	18/05/2026 a 26/05/2026	Alta Gestão	
53	CET-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Serviços de "Agenciamento de serviços de gestão para apoio às atividades de educação para o trânsito com o programa "A Caminho da Escola 2.0"	Verificar se os serviços contratados para apoio às atividades de educação para o trânsito no âmbito do Programa "A Caminho da Escola 2.0" asseguram regularidade da contratação, adequada execução dos serviços e efetividade das ações desenvolvidas.	Execução contratual (entregáveis, metas e indicadores); Mecanismos de monitoramento e avaliação de desempenho; Resultados e alcance do público-alvo.	Avaliação - Inspeção	2	7	112	27/05/2026a 05/06/2026	Alta Gestão	
54	GM-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Sistema de aquisição e concessão de benefícios administrado pela SAB;	Examinar se o sistema e os procedimentos de aquisição e concessão de benefícios asseguram regularidade, controle adequado dos beneficiários, prevenção de pagamentos indevidos e conformidade com a legislação aplicável.	Base normativa dos benefícios concedidos; Procedimentos de cadastramento e atualização de beneficiários; Fluxo de autorização, concessão e cancelamento; Controles sistêmicos e trilhas de auditoria; Conciliação entre valores adquiridos, distribuídos e efetivamente utilizados; Testes de consistência e identificação de eventuais fragilidades de controle.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	01/04/2026 a 28/04/2026	Alta Gestão	
55	GM-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Processo de cotas-extras (gratificações pelo exercício de encargos especiais, concedidas aos Guardas Municipais em função de atuação extraordinária em períodos de folga);	Avaliar se a concessão e o pagamento de cotas-extras asseguram aderência aos critérios normativos, adequada comprovação da prestação do serviço extraordinário e controle suficiente para mitigar riscos de distorções ou pagamentos indevidos.	Regulamentação aplicável e critérios de elegibilidade; Procedimento de autorização das cotas; Registro e comprovação da atuação extraordinária; Processamento na folha de pagamento; Controles de frequência, escalas e compatibilidade com jornadas; Testes por amostragem de concessões realizadas no período auditado.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	01/07/2026 a 21/07/2026	Alta Gestão	Equipe da auditoria de sistemas.

56	GM-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Controle de materiais no almoxarifado da GM-RIO	Avaliar a adequação e a efetividade dos controles do almoxarifado, de modo a promover a transparência, prevenir desperdícios e assegurar a correta aplicação dos recursos públicos.	Análise dos procedimentos de entrada, registro, guarda, movimentação e saída de materiais; Verificação da conformidade com normas e regulamentos aplicáveis; Avaliação dos controles internos adotados; Exame de inventários físicos e registros sistêmicos.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	10/08/2026 a 28/08/2026	Alta Gestão		Equipe da auditoria de sistemas.
57	SEGUR	Mínimo Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Gestão e utilização dos sistemas de videomonitoramento urbano vinculados à política municipal de segurança. Tratamento das demandas de segurança urbana registradas pelos cidadãos no sistema 1746. Programas de capacitação e treinamento voltados aos agentes envolvidos na segurança urbana. Ações preventivas desenvolvidas pela SEGUR para redução de ocorrências em áreas críticas da cidade.	Avaliar se os sistemas de videomonitoramento utilizados pela SEGUR asseguram adequada cobertura territorial, confiabilidade das imagens e efetivo apoio às ações de segurança urbana. / Avaliar se o fluxo de recebimento, triagem e atendimento das demandas relacionadas à segurança urbana assegura tempestividade, rastreabilidade e adequada resposta ao cidadão. / Avaliar se os programas de capacitação asseguram desenvolvimento adequado das competências necessárias para a atuação em segurança urbana. / Avaliar se as ações preventivas são baseadas em análise de dados e contribuem para a redução de ocorrências relacionadas à segurança urbana.	Integração com centros de controle e monitoramento; Utilização das imagens para apoio a operações; Governança de dados e proteção de informações; Tipologia das demandas relacionadas à segurança urbana; Fluxo de encaminhamento para órgãos operacionais; Monitoramento de prazos e indicadores de resposta; Planejamento de capacitações; Conteúdo programático e carga horária; Registro e acompanhamento de participação; Avaliação de resultados dos treinamentos; Identificação de áreas prioritárias; Planejamento das ações preventivas; Avaliação de resultados.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	01/06/2026 a 23/06/2026	Interna	Rotação de Ênfase	
58	INVEST.RIO	Baixo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Exame da origem e aplicação dos recursos aportados em despesas realizadas com eventos realizados ou patrocinados.	Avaliar se os recursos aplicados em eventos realizados ou patrocinados asseguram transparência, economicidade e aderência às finalidades institucionais.	Processo de seleção, contratação ou patrocínio; Critérios de escolha dos eventos; Avaliação de resultados institucionais alcançados; Publicidade e transparência das informações.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	10/08/2026 a 28/08/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela necessidade de avaliar a aplicação de recursos em eventos realizados ou patrocinados, área sensível a riscos e baixa transparência. A análise dos critérios e resultados permitirá identificar fragilidades. Busca-se assegurar economicidade e aderência ao interesse público.	Transporte para deslocamento
59	CMTC Rio/ Mobi Rio	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Controle e utilização de peças automotivas;	Avaliar se os controles adotados na gestão, armazenamento e utilização de peças automotivas asseguram adequada rastreabilidade, prevenção de perdas, economicidade e regularidade na manutenção da frota.	Controles de estoque (registro, inventário, sistemas utilizados); Critérios de requisição e aplicação das peças; Segregação de funções e níveis de acesso; Conciliação entre consumo de peças e ordens de serviço; Existência de perdas, obsolescência ou inconsistências de estoque.	Avaliação - Inspeção	2	10	160	01/04/2026 a 15/04/2026	Alta Gestão		
60	CMTC Rio/ Mobi Rio	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Folha de pagamento	Verificar adequação da gestão de pessoal no que tange aos controles da folha de pagamento mensal	Quantidade de empregados estabelecida formalmente por cargos/ funções; Salários e gratificações fixadas; Cumprimento do acordo/convenção coletiva; Verificação dos pagamentos mensais; Recálculo dos encargos trabalhistas e benefícios	Avaliação - Conformidade	2	20	320	15/06/2026 a 10/07/2026	Alta Gestão		
61	CMTC Rio/ Mobi Rio	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Controle do vale -refeição	Avaliar o controles da concessão dos benefícios	Quantidades de dias, valor do benefício, critérios de recebimento, quantidades de empregados, uso da bolsa crédito.	Avaliação - Conformidade	1	10	80	03/11/2026 a 16/11/2026	Alta Gestão		
62	RIOCENTRO	Mínimo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Articulação e a interlocução com os órgãos da Administração e a otimização de recursos são processos considerados estratégicos e prioritários para a corporação. Contratação de empresa para prestação de serviço de planejamento, logística e organização de "Eventos"	Avaliação dos controles da entidade Rioeventos quanto ao planejamento, fiscalização e monitoramento na contratação de empresa para prestação de serviços de logística e organização de "eventos", conforme termos de referência e plano de trabalho do contrato.	Contratos e Aditivos que tenham como objeto a organização de Eventos executados em 2025/2026.	Avaliação - Conformidade	2	20	320	04/05/2026 a 29/05/2026	Alta gestão	Problemas recorrentes nas contratações de eventos, em geral itens com valores unitários baixos, porém com contratação em quantidade alta, podendo indicar um faturamento acima do adequado.	Poderá haver solicitação de transporte para deslocamento em caso de inspeções.

63	RIOTUR	Baixo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Controle do vale -refeição	Avaliar o controles da concessão dos benefícios	Quantidades de dias, valor do benefício, critérios de recebimento, quantidades de empregados, uso da bolsa crédito.	Avaliação - Conformidade	2	15	240	01/04/2026 a 28/04/2026	Alta Gestão	Solicitamos essa análise, tendo em vista que o valor contabilizado corresponde a 44% do passivo circulante.	
64	SEOP	Baixo Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	1-Ação 2146 – Operações de Remoção de Veículos de Vias Públicas 2-Fiscalização e remoção de veículos abandonados e/ou estacionados irregularmente	1-Avaliar se as operações de remoção de veículos asseguram conformidade normativa, regularidade na aplicação das penalidades, controle da arrecadação envolvida e adequada prestação do serviço ao cidadão. 2-Avaliar se a execução da ação de fiscalização e remoção de veículos abandonados e/ou estacionados irregularmente está ocorrendo de forma eficiente e eficaz, gerando benefícios concretos para o ordenamento urbano e para a mobilidade dos cidadãos.	1-Base normativa das remoções; Fluxo operacional da atuação à remoção; Contratos eventualmente envolvidos (reboque, depósito); Controle de pátios e registro dos veículos removidos; Arrecadação de taxas e conciliações financeiras; Tratamento de reclamações e recursos administrativos 2-Análise da execução física e financeira da ação, incluindo os contratos de serviços de remoção, os critérios de acionamento das operações, a priorização territorial, o volume de veículos removidos, os prazos de atendimento, os controles sobre a prestação dos serviços e os mecanismos de acompanhamento dos resultados alcançados.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	04/05/2026 a 16/06/2026	Alta gestão		
65	SMTR	Alto Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Aquisição de frota para o Sistema BRT	Avaliar se o processo de aquisição da frota para o Sistema BRT assegurou planejamento adequado, conformidade legal, vantajosidade econômica e atendimento às especificações técnicas necessárias à operação.	Especificações técnicas e aderência aos requisitos operacionais; Entrega, recebimento e entrada em operação da frota;	Avaliação - Inspeção	1	10	80	01/04/2026 a 15/04/2026	Alta Gestão		
66	SMTR	Alto Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Requalificação do Sistema Municipal de Transportes no Corredor Transbrasil	Avaliar se a execução da requalificação do sistema municipal de transportes no Corredor Transbrasil está ocorrendo de forma aderente ao planejamento, com entregas compatíveis com os objetivos do Programa 9811 e com geração efetiva de benefícios à operação do transporte e aos usuários.	Análise da execução física e financeira da ação incluindo contratos, cronogramas, medições, entregas realizadas e sua aderência aos objetivos de melhoria da fluidez, regularidade e aproveitamento operacional do corredor.	Avaliação - Conformidade	2	45	720	01/07/2026 a 01/09/2026	Interna	Corredor de alta visibilidade e impacto direto ao cidadão, com investimento de R\$ 60 milhões. O objeto apresenta riscos potenciais de atraso e entregas físicas sem ganho operacional efetivo, sendo necessário avaliar a efetividade da execução e os benefícios gerados aos usuários do transporte público.	transporte para deslocamento
67	SMTR	Alto Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Nova licitação do sistema de ônibus	Avaliar se os instrumentos previstos no edital e nos contratos da nova licitação dos ônibus são adequados para assegurar a continuidade, a qualidade e a previsibilidade da prestação do serviço aos usuários, especialmente durante o processo de substituição gradual dos operadores até 2028.	Análise dos dispositivos do edital e dos contratos relacionados a requisitos mínimos de frota, parâmetros de oferta, mecanismos de transição entre operadores, indicadores operacionais e cláusulas de correção e penalidade, com foco nos efeitos práticos sobre a prestação do serviço ao cidadão. Não faz parte do escopo a análise formal das fases procedimentais da licitação.	Avaliação - Conformidade	2	45	720	14/09/2026 a 18/11/2026	Interna	A nova licitação representa mudança estrutural no modelo de prestação do transporte por ônibus, com impacto direto sobre a continuidade e a qualidade do serviço prestado à população. A avaliação dos instrumentos licitatórios que condicionam a operação do sistema permite verificar se o desenho adotado é capaz de prevenir falhas na transição entre operadores, assegurar níveis mínimos de serviço e mitigar riscos de prejuízos aos usuários.	
68	CET-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	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 2026: 55996615000101 - CLD CONSTRUTORA, LACOS DETETORES E ELETRONICA LTDA. R\$ 25.048.095,31	Planejamento da contratação (estudos técnicos, justificativas, estimativas de quantitativos e preços); Execução contratual (entregáveis, metas, cronogramas e indicadores); Avaliação dos resultados alcançados pelo Programa no período selecionado.	Avaliação - Conformidade	2	30	480	01/07/2026 a 11/08/2026	Interna	A auditoria justifica-se pela relevância dos serviços de fiscalização eletrônica de trânsito. A análise da contratação e execução, incluindo a CLD Construtora, Laços Detetores e Eletrônica Ltda., permitirá identificar falhas. Busca-se assegurar eficiência e regularidade.	Transporte para deslocamento
69	SEOP	Baixo Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	CPOREIS 2024	Avaliar a Aplicação dos recursos orçamentários destinados ao Programa CPOREIS 2024, executados pela SEOP, com utilização de recursos do FEOP e da própria Secretaria, voltados à cooperação operacional com a PMERJ.	Crítérios de cálculo de valores repassados; Existência de prestação de contas formal e documentação comprobatória; Indicadores de desempenho vinculados ao Programa; Papel da SEOP no monitoramento e fiscalização da execução;	Avaliação - Inspeção	2	10	160	03/11/2026 a 16/11/2026	Interna	Principais contratações ativas em 2026: 32690668000102 - SECRETARIA DE ESTADO DE POLICIA MILITAR - SEPM - R\$ 43.676.032,32	

70	SMF	Baixo Risco	Auditoria de Sistemas	Governança	Avaliar a existência de situações que possam indicar potenciais conflitos de interesse envolvendo servidores municipais e empresas contratadas ou relacionadas a fornecedores do Município, por meio de cruzamento de dados entre registros funcionais e bases públicas de informações societárias.	Verificar possíveis conflitos de interesse, como servidores que sejam sócios de empresas prestadoras de serviços ao MRJ. Sempre que viável, identificar vínculos indiretos ou complexos, como participação de familiares em empresas fornecedoras, compartilhamento de contatos entre empresas e relações entre sócios de empresas sem contrato e outras com contratos ativos, de modo a detectar possíveis contratações indiretas. As análises serão realizadas por meio de cruzamento de dados dos sistemas de pagamento do MRJ e, inicialmente, da base pública de Empresas e Sócios da Receita Federal	Relações societárias entre servidores do Município do Rio de Janeiro e empresas que contratam ou possam contratar com a administração municipal. Amplitude: Toda PCRJ	Auditoria de Sistemas	2	20	320	20/10/2026 a 17/11/2026	Interna	A auditoria proposta se justifica pela necessidade de identificar e mitigar possíveis conflitos de interesse na administração pública municipal, garantindo a transparência e integridade nas contratações realizadas pelo Município do Rio de Janeiro (MRJ). A legislação brasileira, incluindo a Lei de Improbidade Administrativa (Lei nº 8.429/1992) e o Estatuto do Servidor Público, estabelece restrições para que servidores municipais não utilizem seus cargos para obter vantagens indevidas ou influenciar processos de contratação de forma imprópria. No entanto, há riscos de descumprimento dessas regras, seja por falhas nos controles administrativos, seja por estratégias que busquem ocultar relações indevidas, resultando em: contratações indevidas de empresas ligadas a servidores municipais, comprometendo a lisura dos processos de compras e serviços; utilização de interpostas pessoas para viabilizar contratações indiretas, configurando possíveis fraudes ou desvio de recursos públicos; e danos à credibilidade da administração.	Pessoa com conhecimento das normas relacionadas ao conflito de interesses
71	CGM	Mínimo Risco	Auditoria de Sistemas	ADG	Criação de solução, com a utilização de ferramenta de IA, para organização e acesso ao repositório de Relatórios e POPs da Auditoria Geral	Desenvolver solução baseada em Inteligência Artificial para organizar, indexar e facilitar o acesso aos relatórios de auditoria e POPs da Auditoria Geral, permitindo consultas estruturadas ou em linguagem natural e recuperação eficiente de conteúdos. O projeto poderá incluir tratamento de documentos, indexação semântica, desenvolvimento de interface de consulta e testes de desempenho e confiabilidade.	Desenvolvimento de solução de IA	Auditoria de Sistemas	2	25	400	01/04/2026 a 13/05/2026	Interna	A Auditoria Geral possui um acervo significativo de relatórios técnicos e documentos normativos que constituem importante base de conhecimento institucional. Entretanto, o acesso e a reutilização dessas informações podem ser dificultados pela dispersão dos documentos e pela ausência de mecanismos avançados de busca e organização. O desenvolvimento de solução baseada em Inteligência Artificial pode contribuir para ampliar a capacidade analítica das equipes, facilitar a identificação de precedentes e boas práticas, reduzir o tempo de pesquisa e fortalecer a gestão do conhecimento institucional. A iniciativa também se alinha às tendências de transformação digital no setor público e à utilização de ferramentas tecnológicas para aumento da eficiência e da qualidade das atividades de auditoria.	
72	SMI	Baixo Risco	Auditoria de Sistemas	Obras	Criação rotinas automáticas de monitoramento de situações específicas (a serem definidas junto à 3ª CAD e o Auditor Geral), com geração de alertas e a possibilidade da realização de consultas por meio de interface parametrizável.	Desenvolver rotinas automatizadas de análise de dados (trilhas de auditoria) a partir do SISCOB, para identificar situações previamente definidas, como alterações contratuais, variações de valores e atrasos em obras. A solução poderá incluir extração e cruzamento de dados, monitoramento contínuo, geração de alertas e disponibilização de consultas em interface parametrizável para apoio à auditoria.	Desenvolvimento de rotinas automáticas (trilhas de auditoria) com base nos dados do SISCOB (Sistema de Controle de Obras)	Auditoria de Sistemas	2	25	400	01/04/2026 a 13/05/2026	Interna	A utilização de técnicas de análise automatizada de dados constitui importante instrumento para o fortalecimento das atividades de controle interno, permitindo ampliar a capacidade de monitoramento de grandes volumes de informações e identificar padrões ou anomalias que possam indicar riscos de irregularidades. No contexto das obras públicas, a implementação de trilhas de auditoria baseadas nos dados do SISCOB pode contribuir para o acompanhamento mais tempestivo da execução contratual, apoiar a detecção precoce de inconsistências e subsidiar a atuação preventiva da Auditoria Geral. A iniciativa também se alinha às boas práticas de auditoria baseada em dados e monitoramento contínuo, ampliando a eficiência e a efetividade das ações de controle.	

73	CGM	Mínimo Risco	Auditoria de Sistemas	ADG	Desenvolver uma ferramenta leve e customizável em Python para edição básica de PDFs (extração/ inserção/rotação de páginas, mesclagem de documentos, tranformar PDF em imagem e vice-versa e OCR sem IA), utilizando exclusivamente bibliotecas de código aberto.	Criação de protótipo → Testes de utilização → versão utilizável em rotinas de auditoria.	Desenvolvimento de editor de PDF open source em Python para uso interno na auditoria	Auditoria de Sistemas	2	30	480	01/04/2026 a 20/05/2026	Interna	A Auditoria Geral precisa processar grandes volumes de PDFs diariamente – relatórios, pareceres, demonstrações contábeis e documentos fiscais que chegam em unidades auditadas – mas o uso atual de softwares proprietários ou serviços gratuitos online impõe custos recorrentes e risco de vazamento de dados sensíveis. Para mitigar esses riscos e garantir conformidade com a LGPD, propomos desenvolver uma ferramenta interna em Python, usando bibliotecas open-source gratuitas e operando 100 % localmente; isso elimina licenças caras, evita upload para datacenters externos e permite rotinas customizadas de extração, busca por palavras-chave, padronização e validação cruzada. O projeto não só reduz custos, aumenta a produtividade da equipe e reforça a segurança dos dados, mas também capacita internamente os profissionais em automação com Python, criando autonomia tecnológica para futuros desafios.
74	Meta 1	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
75	Meta 2	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
76	Meta 3	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
77	Meta 4	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
78	Meta 5	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
79	Meta 6	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
80	Meta 7	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
81	Meta 8	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
82	Meta 9	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 9	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
83	Meta 10	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 10	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
84	Meta 11	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 11	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito
85	Meta 12	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 12	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito

86	Meta 13	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 13	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
87	Meta 14	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 14	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
88	Meta 15	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 15	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
89	Meta 16	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 16	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
90	Meta 17	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 17	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
91	Meta 18	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 18	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
92	Meta 19	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 19	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
93	Meta 20	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 20	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
94	Meta 21	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 21	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
95	Meta 22	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 22	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
96	Meta 23	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 23	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
97	Meta 24	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 24	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	534	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
98	Meta 25	A Definir	A Definir	A Definir	ACORDO DE META 25	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.	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	533	A Definir	Alta Gestão	Solicitados pelo Prefeito	
99	RIOSAUDE	Médio Risco	2ª CAD	Saúde	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
100	COMLURB	Alto Risco	3ª CAD	Zeladoria	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
101	MULTIRIO	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
102	RIO-URBE	Baixo Risco	3ª CAD	Obras	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		

103	RIOLUZ	Baixo Risco	3ª CAD	Zeladoria	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
104	IPLANRIO	Médio Risco	2ª CAD	Governança	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
105	IMPRESA DA CIDADE	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
106	RIOFILME	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
107	PLANETARIO	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
108	RIOZOO	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
109	CIDADE DAS ARTES	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
110	RIO-ÁGUAS	Baixo Risco	3ª CAD	Obras	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2027	Alta Gestão		
111	CMTC Rio/Mobi Rio	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
112	CCPAR	Médio Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
113	INVEST.RIO	Baixo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
114	RIOCENTRO	Mínimo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
115	RIOTUR	Baixo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatária	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		

116	CET-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatória	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
117	IPP	Baixo Risco	3ª CAD	Zeladoria	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatória	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
118	FPJ	Médio Risco	3ª CAD	Zeladoria	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatória	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
119	GM-RIO	Médio Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatória	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
120	PREVI-RIO	Baixo Risco	2ª CAD	Governança	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatória	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
121	GEO-RIO	Baixo Risco	3ª CAD	Obras	Auditoria das Demonstrações Contábeis	Analisar a conformidade das Demonstrações Contábeis de 2026	Adequação da formalização e dos valores das Demonstrações Contábeis, encerradas em 31/12/2025, em todos os aspectos relevantes, conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP	Mandatória	A Definir	A Definir	525	29/01/2026 a 19/03/2026	Alta Gestão		
122	JUV-RIO	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
123	SECID	Baixo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
124	SEHIR	Mínimo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
125	SEIM	Mínimo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
126	SMAS	Médio Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
127	SMC	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
128	SME	Alto Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
129	SMEL	Baixo Risco	1ª CAD	Educação, Cultura e Esporte	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
130	SMPD	Baixo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		
131	SMTE	Baixo Risco	1ª CAD	Desenvolvimento Social	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão		

151	SMDE	Mínimo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão	
152	SMPDA	Baixo Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão	
153	SMTR	Alto Risco	4ª CAD	Transporte e Segurança	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão	
154	SMTUR-RIO	Baixo Risco	4ª CAD	Desenvolvimento Econômico	Avaliação das contas anuais da gestão de 2025	Subsidiar a certificação da Auditoria Geral, determinada pelo artigo nº 40 da Lei nº 289 de 25/11/1981	Restringem-se à análise da prestação de contas da gestão de 2025.	Mandatória	A Definir	A Definir	192	22/03/2027 a 07/04/2027	Alta Gestão	
155	CGM	Todas	Todas	A Definir	Monitoramento dos Achados de Auditoria	Avaliar a efetividade do monitoramento dos achados de auditoria.	Verificar o o cumprimento das recomendações	Avaliação - Conformidade	A Definir	A Definir	3.584	A Definir	Interna	
156	CGM	Mínimo Risco	Todas	A Definir	Treinamento	Promover o desenvolvimento e o aprimoramento contínuo das competências do corpo técnico, assegurando a adequada execução das atividades e o alinhamento às normas e boas práticas aplicáveis.	Abbrangerá as ações de capacitação destinadas ao corpo técnico	Treinamento	48	A Definir	2.880	A Definir	Interna	
157	CGM	Todas	Todas	A Definir	Reserva Técnica	Assegurar a disponibilidade de horas para atendimento a demandas não previstas, trabalhos extraordinários e ajustes no planejamento, conferindo flexibilidade e capacidade de resposta à atividade de auditoria interna.	Atendimento a demandas emergenciais, determinações da alta gestão e órgãos de controle, dentre outros trabalhos não previstos	Reserva Técnica	A Definir	A Definir	14.008	A Definir	Interna	
158	CGM	Mínimo Risco	Todas	A Definir	Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ)	Avaliar a conformidade, adequação e efetividade do PGMQ, verificando sua aderência às normas e boas práticas de auditoria interna e sua contribuição para a melhoria contínua dos trabalhos.	Serão considerados os processos, documentos, registros e evidências relacionados ao PGMQ no período definido para a auditoria.	Avaliação - Conformidade	8	10	640	A Definir	Interna	A auditoria justifica-se pela necessidade de assegurar a qualidade e a conformidade das atividades de auditoria interna por meio do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ). A avaliação permitirá verificar sua aderência às normas e boas práticas. Busca-se promover a melhoria contínua e a confiabilidade dos trabalhos realizados.

Somatório de horas:	77.952
Avaliação - Conformidade	36.695
Avaliação - Inspeção	4.384
Auditoria de Sistemas	1.600
Mandatária	18.385
Treinamento	2.880
Reserva Técnica	14.008