



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO
SEPLAG**

**PLANO ANUAL DE AUDITORIA DE AUDITORIA INTERNA
PLANAT**

EXERCÍCIO 2022



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

SUMÁRIO

DADOS GERAIS DAS UNIDADES AUDITADAS.....	4
1. INTRODUÇÃO.....	6
2. DESCRIÇÃO DO AMBIENTE A SER AUDITADO.....	7
2.1 Objetivo e Missão Institucional do Órgão.....	7
2.2 Normas de Criação do Órgão.....	8
2.3 Estrutura da Secretaria Estado de Planejamento e Gestão.....	9
2.4 Entidades e Empresas Vinculadas à SEPLAG.....	9
2.5 Unidades Orçamentárias Auditadas.....	11
3. ORÇAMENTO.....	12
3.1 - Programas de Trabalho SEPLAG - UG: 210100.....	13
3.2 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 – SEPLAG.....	14
3.3 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 - SUBPLO	15
3.4 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 - FUNDEP	15
3.5 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 - FUSPRJ	15
4. COMPOSIÇÃO DA EQUIPE ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO	16
5. ATIVIDADES DE APRIMORAMENTO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.....	16
5.1. Atividades a serem realizadas para fins de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental.....	16
6. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA.....	17
7. RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PLANAT	21
8. APROVAÇÃO PELO SECRETÁRIO DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO.....	21



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

GOVERNADOR

CLÁUDIO CASTRO

SECRETÁRIO DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO

JOSÉ LUÍS CARDOSO ZAMITH

ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO

LUIZ CARLOS FERREIRA DOS REIS – ASSESSOR CHEFE

DOMINGOS AUGUSTO FERREIRA DA COSTA

JOSÉ RICARDO ROCHA



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

DADOS GERAIS DE IDENTIFICAÇÃO DA UNIDADE AUDITADA

SECRETARIA DE ESTADO PLANEJAMENTO E GESTÃO		
CNPJ: 15.829.998/0001-09		
SIGLA: SEPLAG	ORGÃO: 21000	GESTÃO: 001
	UO/UG: 21010 / 210100	
NATUREZA JURÍDICA: Órgão da Administração Direta do Poder Executivo. Secretaria		VINCULAÇÃO ---
ENDEREÇO: Av. Erasmo Braga, nº 118, Centro – Rio de Janeiro		CEP: 20010-170
Telefone: 2332-6999	Endereço eletrônico: http://www.planejamento.rj.gov.br/	

FUNDO ESPECIAL DO DEPÓSITO PÚBLICO		
Nome Fundo Especial do Depósito Público		CNPJ 17.079.426/0001-85
Sigla FUNDEP	UG/UGE 21610/216100	Gestão 0007
Natureza Jurídica Fundo Especial da Administração Direta do Poder Executivo Estadual		Vinculação Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão - SEPLAG
Endereço Rua Joaquim Palhares, 197 – Estácio		CEP 20260-080
Telefone 2333-7414		Página Institucional na Internet http://www.depositopublicorj.rj.gov.br/
Função de Governo Administração Pública em geral		Situação da Unidade Unidade Gestora Executora Ativa



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

FUNDO ESTADUAL DE SEGURANÇA PÚBLICA DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO		
NOME: Fundo Estadual de Segurança Pública do Estado do Rio de Janeiro		CNPJ 35.698.355/0001-80
Sigla FUSPRJ	UG/UGE 21640/216400	GESTÃO 0005
NATUREZA JURÍDICA Fundo Público da Administração Direta do Poder Executivo Estadual		VINCULAÇÃO Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão - SEPLAG
ENDEREÇO Endereço: Av. Erasmo Braga, nº 118, Centro – Rio de Janeiro		CEP 20.010-170
TELEFONE 2332-6999		PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET http://www.planejamento.rj.gov.br/
FUNÇÃO DE GOVERNO Administração Pública em geral		SITUAÇÃO DA UNIDADE Unidade Gestora Executora Ativa



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao artigo 6º do Decreto nº 46.873, de 13 de dezembro de 2019, apresentamos o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PLANAT, da Unidade de Controle Interno – UCI (ASCONI – Assessoria de Controle Interno) da **Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão – SEPLAG**, do **Fundo Especial do Depósito Público – FUNDEP** e do **Fundo Estadual de Segurança Pública do Estado do Rio de Janeiro – FUSPRJ** para o exercício de **2022**.

O PLANAT tem por finalidade definir as atividades que serão realizadas pela UCI no exercício de 2022. Este Plano está organizado em oito seções: introdução, ambiente a ser auditado, a composição da equipe e as atividades para o aprimoramento do pessoal, o detalhamento das atividades de auditoria nas unidades auditadas, as restrições e riscos associados à execução do PLANAT e comentários acerca da aprovação do plano pela alta administração.

Por meio do PLANAT, incluímos o monitoramento das recomendações emitidas pela UCI em auditorias anteriores, das recomendações e decisões oriundas da Controladoria Geral do Estado – CGE-RJ e das decisões do Tribunal de Contas do Estado – TCE-RJ, em consonância com o disposto na Resolução CGE nº 70/2020 e a Instrução Normativa AGE nº 49/2021.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

2. DESCRIÇÃO DO AMBIENTE A SER AUDITADO

2.1. Objetivo e Missão Institucional do Órgão

UO: 21010 – SEPLAG – Secretaria de Estado de Planejamento e Orçamento

A Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão constitui-se como Órgão Central de Planejamento e Gestão do Estado, coordenando a ação governamental, acompanhando e controlando os planos, programas e projetos globais e regionais, de duração anual e plurianual, bem como elaborar estudo e a proposição de diretrizes para o desenvolvimento econômico e social do Estado, com a promoção da transparência, da integridade, da eficiência e efetividade nas iniciativas públicas, em benefício da sociedade.

Entre outras funções, cabe à SEPLAG:

- Orientar e coordenar as atividades de elaboração e de acompanhamento da execução dos orçamentos fiscal, da seguridade social, e de investimentos dos Órgãos da Administração Pública Estadual e das empresas controladas pelo Estado;
- Elaborar os projetos de leis das Diretrizes Orçamentárias, do Orçamento Anual do Estado e do Plano Plurianual, PPA, a serem encaminhados, anualmente, pelo Poder Executivo Estadual à Assembleia Legislativa do Estado do Rio de Janeiro – ALERJ;
- Propor políticas, implementar e acompanhar as atividades de utilização e movimentação dos recursos logísticos e patrimoniais, contratação de fornecedores, aquisição de bens e serviços, disposição de bens móveis e imóveis, atuando como órgão central do sistema logístico do Poder Executivo.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

2.2. Normas de Criação do Órgão

DECRETO Nº 46.591 de 27/02/2019 - ALTERA, SEM AUMENTO DE DESPESA, A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DA SECRETARIA DE ESTADO DA CASA CIVIL E GOVERNANÇA (**SECCG**), E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

DECRETO Nº 47.149 de 29/06/2020 - ALTERA, SEM AUMENTO DE DESPESA, A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS. FICA ALTERADA A NOMENCLATURA DA SECRETARIA DE ESTADO DA CASA CIVIL E GOVERNANÇA (**SECCG**) PARA SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO (SEPLAG).

DECRETO Nº 47.161 de 10/07/2020 - ALTERA, SEM AUMENTO DE DESPESA, A ESTRUTURA DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL, CONSOLIDA A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA DA SECRETARIA DE ESTADO DA CASA CIVIL - SECC, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

DECRETO Nº 47.189 de 29/07/2020 - ALTERA, SEM AUMENTO DE DESPESA, A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DA SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

DECRETO Nº 47.193 de 04/08/2020 - ALTERA, SEM AUMENTO DE DESPESA, A ESTRUTURA DO PODER EXECUTIVO ESTADUAL, CONSOLIDA A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA DA SECRETARIA DE ESTADO DA CASA CIVIL - SECC, E DA OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

DECRETO Nº 47.217 de 18/08/2020 - DISPÕE SOBRE ALTERAÇÃO DO DECRETO Nº 47.189, DE 29 DE JULHO DE 2020, QUE ALTERA A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DA SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO, SEM AUMENTO DE DESPESA.

DECRETO Nº 47.500 - 26/03/2021 - REVOGA O DECRETO Nº 20.866 DE 23 DE NOVEMBRO DE 1994, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS. REGULARIZA AS ATUAIS OCUPAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS DO EDIFÍCIO ESTÁCIO DE SÁ.

DECRETO Nº 47.879 – 16/12/2021 - ALTERA E CONSOLIDA, SEM AUMENTO DE DESPESA, A ESTRUTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA DA SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO.

RETIFICAÇÕES DIÁRIO OFICIAL DE 20/12/2021 RELATIVAS AO DECRETO Nº 47.879 – 16/12/2021.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

2.3 - ESTRUTURA DA SECRETARIA ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO

1. Gabinete do Secretário
2. Subsecretaria Executiva
3. Subsecretaria de Planejamento e Orçamento
4. Subsecretaria de Administração
5. Subsecretaria de Logística
6. Subsecretaria de Modernização da Gestão Governamental
7. Subsecretaria de Relações Institucionais
8. Subsecretaria de Concessões, Parcerias e Patrimônio
9. Subsecretaria de Projetos

2.4 – Entidades e Empresas Vinculadas à SEPLAG

Destacamos que o Instituto de Segurança Pública - ISP possui Unidade de Controle Interno - UCI em sua estrutura.

2.4.1 - UO: 21322 - Instituto de Segurança Pública - RIOSEGURANÇA - ISP

Assegurar, executar, gerenciar e administrar, de forma uni-procedimental, por intermédio das Polícias Civil e Militar, a política de segurança pública do Estado, promovendo, ainda, o aprimoramento profissional dos membros daquelas corporações. Promover a otimização da gestão administrativa da Polícia Civil e da Polícia Militar e desenvolver procedimentos que visem à compatibilização das doutrinas aplicadas por aquelas instituições. Consolidação de dados estatísticos estratégicos objetivando fundamentar a aplicação adequada do policiamento.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

2.4.2 - UO: 21710 - Companhia do Metropolitano do Rio de Janeiro - Em liquidação

Operar o sistema de transporte rápido metropolitano. Companhia de Economia Mista, em liquidação, vinculada à Coordenadoria de Empresas em Liquidação – COOEL, da Subsecretaria de Concessões, Parcerias e Patrimônio, na estrutura organizacional da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão-SEPLAG.

2.4.3 - UO: 21720 - Companhia de Transportes Coletivos do Estado do Rio de Janeiro - Em Liquidação

Operar serviços de Transportes Coletivos no Estado do RJ. Companhia de Economia Mista atualmente encontra-se "Em Liquidação", estando vinculada à Coordenadoria de Empresas em Liquidação – COOEL, da Subsecretaria de Concessões, Parcerias e Patrimônio, na estrutura organizacional da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão-SEPLAG.

2.4.4 - UO: 21730 - Companhia Fluminense de Trens Urbanos - Em liquidação

Operar o Sistema de Trens Urbanos. Sociedade de Economia Mista, em liquidação, vinculada à Coordenadoria de Empresas em Liquidação – COOEL, da Subsecretaria de Concessões, Parcerias e Patrimônio, na estrutura organizacional da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão-SEPLAG.

2.4.5 - UO: 21790 - Companhia Fluminense de Securitização S.A. Em liquidação

Sociedade por ações, é parte integrante da Administração Indireta e não dependente do ERJ, era vinculada à Secretaria de Estado de Fazenda. Constituía objeto da CFSEC a aquisição de direitos creditórios de titularidade do Estado do Rio de Janeiro. Atualmente encontra-se "Em Liquidação", estando vinculada à Coordenadoria de Empresas em Liquidação – COOEL, da Subsecretaria de Concessões, Parcerias e Patrimônio, na estrutura organizacional da Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão-SEPLAG.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

2.5 - UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS AUDITADAS

2.5.1 - UO/UG: 21010/210100 – SEPLAG – Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão

Unidade incumbida de gerir os recursos orçamentários e financeiros do Órgão e fazer a contabilização de todos os seus atos e fatos administrativos. É a unidade autorizada a emitir documentos por intermédio do Sistema Integrado de Gestão Orçamentária, Financeira e Contábil do Rio de Janeiro, SIAFE-Rio.

2.5.2 - UO/UG: 21011/210110 – SUBPLO – Subsecretaria de Planejamento e Orçamento

A Subsecretaria de Planejamento e Orçamento constitui-se como órgão que estabelece as diretrizes e propõe as normas necessárias à política orçamentária do Estado e as medidas para o aperfeiçoamento da sistemática de planejamento e orçamento do Estado do Rio de Janeiro, bem como instituir os processos de elaboração da Proposta do Plano Plurianual, da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Lei Orçamentária Anual.

2.5.3 – UO/UG: 21060/210600 - Fundo Especial do Depósito Público – FUNDEP

Criado pela Lei estadual nº 5.153 de 11 de dezembro de 2007, como instrumento de captação e aplicação de recursos, objetivando proporcionar recursos e meios para o financiamento das ações na área de depósito público. Dentre essas ações, elencam-se as principais: realização de obras de manutenção, conservação, construção, ampliação, expansão, reforma e modernização de sua infraestrutura e instalações; aquisição, manutenção e modernização de materiais, máquinas, equipamentos e serviços; e realização de programas de ensino, especialização, aperfeiçoamento e reciclagem de seus servidores.

A missão do Depósito Público é acautelar os bens apreendidos pelo Poder Judiciário, de forma a restituí-los aos seus respectivos proprietários ou aliená-los em hasta pública, ao término de cada processo judicial.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

2.5.4 – UO/UG: 21640/216400 – Fundo Estadual de Segurança Pública - FUSPRJ

Criado pela Lei estadual nº 8637 de 28 de novembro de 2019 com o objetivo de garantir recursos para apoiar projetos, atividades e ações na área de segurança pública e prevenção à violência. O FUSPRJ tem a finalidade de prover, em caráter complementar, recursos financeiros objetivando a modernização, o reequipamento, a manutenção e a aquisição de bens de consumo e serviços, bem como inteligência, investigação e perícia, para formulação da estratégia e realização das respectivas ações de segurança pública no Estado do Rio de Janeiro.

2.5.5 – UO/UG: 210900 - Subsecretaria de Patrimônio Imóvel – SUBCPPAT

A Subsecretaria de Concessões, Parcerias e Patrimônio – SUBCPPAT – é o órgão central da gestão dos ativos imobiliários do Estado do Rio de Janeiro.

3 – ORÇAMENTO

O orçamento aprovado para as Unidades Gestoras, ora analisadas, e a variação entre a dotação inicial do exercício 2021 em relação ao exercício 2022:

Tabela 1: Variação dotação inicial. (fonte: LOA 2021 e 2022)

Unidade Gestora	Dotação Inicial (2021)	Dotação Inicial (2022)	Variação %
SEPLAG 210100	R\$104.393.134,00	R\$ 120.385.163,00	15,31%
SUBPLO 210110	R\$ 411.315.541,00	R\$8.773.529,00	- 99,98%
FUNDEP 216100	R\$135.000,00	R\$120.000,00	- 8,88%
FUSPRJ 216400	R\$25.350.313,00	R\$44.684.084,00	76,26 %

Os demonstrativos da execução orçamentária completos das quatro unidades gestoras executoras em análise, serão apresentados no Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna, **RANAT 2021**, que será apresentado em janeiro de 2022 e no Relatório Anual de Auditoria, **RAA 2021** integrante da Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA, conforme cronograma a ser divulgado pela CGE.



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

3.1 - Programas de Trabalho SEPLAG - UG: 210100

Selecionamos três Programas de Trabalho da Unidade Gestora 210100, SEPLAG, para acompanhamento.

Quadro 1: Programas de Trabalho selecionados para acompanhamento.

Programa de Trabalho	Descrição sucinta do Programa de Trabalho
04.122.0002.2016	Manutenção de atividades operacionais e administrativas
04.122.0002.2660 -	Pessoal e Encargos Sociais.
04.122.0435.2010	Prestação de serviços entre órgãos / Aquisição de combustíveis e lubrificantes.

Informações sobre o planejamento das despesas para o exercício 2022, realizado através de Planejamento Orçamentário Detalhado - POD, por ocasião da elaboração da PLOA SEPLAG 2022.

Quadro 2: Planejamento das despesas 2022. Fonte: PLOA/POD.

AÇÃO	DESCRIÇÃO	UG/VALOR	UG/VALOR
		UG: 210100 (SEPLAG)	UG: 210110 (SUBPLO)
2016	Manutenção de atividades operacionais adm.	R\$ 21.307.658,00	R\$ 49.196,00
2660	Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 84.379.000,00	R\$ 7.978.855,00
2010	Prestação de serviços entre órgãos Aquisição de Combustíveis	R\$ 300.000,00	R\$ 620.478,00



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

3.2 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 - SEPLAG – mês 12/2021

Quadro 3: Demonstrativo da Execução Orçamentária resumido - SEPLAG. Fonte: SIAFE-RIO/LOA 2021

Programa de Trabalho	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Autorizada	Desc. Créd. Recebido	Desc. Créd. Concedido	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidadas	Desp. Pagas	RP Pagos
TOTAL	R\$105.500.461,00	R\$99.387.062,52	R\$71.444.910,62	R\$436.517,52	R\$726.945,93	R\$71.097.818,31	R\$69.384.190,82	R\$73.425.802,76	R\$5.292.134,58
1210100412200020467 - Despesas Obrigatórias de caráter Primário	R\$566.523,00	R\$566.523,00	R\$610,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$610,00	R\$610,00	R\$4.775,00	R\$4.165,00
1210100412200022010 - Prestação de Serviços entre Órgãos Estaduais/ Aquis Combustível e Lubrificantes	R\$504.000,00	R\$390.159,71	R\$308.351,13	R\$0,00	R\$0,00	R\$308.351,13	R\$271.688,55	R\$275.472,88	R\$15.382,56
1210100412200022016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas	R\$12.153.555,00	R\$10.532.422,31	R\$4.409.759,18	R\$0,00	R\$389.097,06	R\$4.006.253,04	R\$2.897.745,57	R\$3.197.590,31	R\$469.521,43
1210100412200022660 - Pessoal e Encargos Sociais	R\$79.925.562,00	R\$79.925.562,00	R\$65.097.940,24	R\$0,00	R\$0,00	R\$65.097.940,24	R\$64.948.566,78	R\$68.558.378,29	R\$4.512.886,69
1210100412204344409 - Conservação e Mitigação de Riscos nos Imóveis Estaduais	R\$745.423,00	R\$928.025,85	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204344481 - Destinação, Uso e Ocupação de Bens Imóveis Estaduais	R\$893.408,00	R\$893.408,00	R\$51.510,98	R\$0,00	R\$0,00	R\$51.510,98	R\$51.510,98	R\$51.510,98	R\$0,00
1210100412204344482 - Modernização da Gestão do Patrimônio Imóvel	R\$1.111.169,00	R\$1.111.169,00	R\$42,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$42,00	R\$42,00	R\$42,00	R\$0,00
1210100412204704506 - Gestão de Documentos, Preservação da Memória do ERJ e Acesso à Informação	R\$110.857,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204704521 - Implementação das Ações do Depósito Público	R\$22.355,00	R\$22.355,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204345656 - Modernização e Aparelhamento do Arquivo Público	R\$20.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204575764 - IMPLANTAÇÃO DO MEMORIAL DE VÍTIMAS DA COVID - 19	R\$100.327,00	R\$100.327,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412200028021 - Pagamento de Despesas com Serviços de Utilidade Pública	R\$2.853.180,00	R\$1.357.743,94	R\$1.256.758,12	R\$0,00	R\$337.848,87	R\$876.654,52	R\$662.903,29	R\$531.589,51	R\$1.021,40
1210100412204358374 - Gestão Integrada de Recursos Destinados a Políticas Públicas Estruturantes	R\$3.400.688,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412604355658 - Desenvolvimento de Sistemas Corporativos de Apoio à Logística	R\$59.519,00	R\$59.519,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412604355659 - Desenv. de Instrumentos Destinados à Gestão Eficiente dos Recursos Humanos	R\$483.977,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412804768365 - Formação e Valorização do Servidor	R\$1.430.418,00	R\$1.430.418,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100413004704490 - Apoio Técnico à Realização de Concessões e PPPs	R\$52.500,00	R\$368.735,96	R\$309.192,07	R\$0,00	R\$0,00	R\$309.192,07	R\$134.064,47	R\$134.064,47	R\$0,00
1210100413004704509 - Reforma do Arcabouço Jurídico de Concessões e PPPs	R\$10.000,00	R\$10.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100418304865763 - MATRIZ INSUMO/PRODUTO	R\$807.000,00	R\$807.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100466104475775 - ATRAÇÃO E APOIO A PROJETOS ESTRUTURANTES E ESTRATÉGICOS	R\$250.000,00	R\$250.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210102312204704490 - APOIO TÉCNICO A REALIZAÇÃO DE CONCESSÕES E PPPs	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$259.260,32	R\$259.260,32
1210100412204344409 - Conservação e Mitigação de Riscos nos Imóveis Estaduais	R\$0,00	R\$622.916,75	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204344481 - Destinação, Uso e Ocupação de Bens Imóveis Estaduais	R\$0,00	R\$10.777,00	R\$10.746,90	R\$0,00	R\$0,00	R\$10.746,81	R\$10.746,81	R\$10.746,81	R\$0,00
1210100412204344482 - Modernização da Gestão do Patrimônio Imóvel	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204704506 - Gestão de Documentos, Preservação da Memória do ERJ e Acesso à Informação	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204704521 - Implementação das Ações do Depósito Público	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412204345656 - Modernização e Aparelhamento do Arquivo Público	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412604355658 - Desenvolvimento de Sistemas Corporativos de Apoio à Logística	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100412804768365 - Formação e Valorização do Servidor	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210100413004704509 - Reforma do Arcabouço Jurídico de Concessões e PPPs	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1530101512200022016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$2.965,02	R\$0,00	R\$2.965,02	R\$2.965,02	R\$2.965,02	R\$0,00
1533220412200022016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$17.995,56	R\$0,00	R\$17.995,56	R\$12.822,75	R\$12.822,75	R\$0,00
1540100412200022010 - Prestação de Serviços entre Órgãos Estaduais/ Aquis Combustível e Lubrificantes	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1540100412200022016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$43.643,32	R\$0,00	R\$43.643,32	R\$41.160,11	R\$47.763,58	R\$9.390,52
TOTAL	R\$105.500.461,00	R\$99.387.062,52	R\$71.444.910,62	R\$436.517,52	R\$726.945,93	R\$71.097.818,31	R\$69.384.190,82	R\$73.425.802,76	R\$5.292.134,58



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

3.3 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 – SUBPLO – mês 12/2021

Quadro 3: Demonstrativo da Execução Orçamentária resumido - SUBPLO. Fonte: SIAFE-RIO/LOA 2021

Programa de Trabalho	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Autorizada	Dotação Cancelada	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidadas	Desp. Pagas	RP Pagos
1210110412104705662 - Fortalecimento dos Instrumentos de Planejamento, Orçamento e Gestão	R\$9.494.517,00	R\$9.494.517,00	R\$1.480,00	R\$0,00	R\$1.480,00	R\$1.480,00	R\$1.480,00	R\$0,00
1210110412200022010 - Prestação de Serviços entre Órgãos Estaduais/ Aquis Combustível e Lubrificantes	R\$58.929,00	R\$58.929,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210110412200022016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas	R\$2.511.559,00	R\$1.755.958,26	R\$106.737,29	-R\$755.600,74	R\$106.737,29	R\$106.737,29	R\$106.737,29	R\$0,00
1210110412200022660 - Pessoal e Encargos Sociais	R\$15.957.711,00	R\$15.957.711,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210110412200028021 - Pagamento de Despesas com Serviços de Utilidade Pública	R\$565.478,00	R\$565.478,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210110412200020467 - Despesas Obrigatórias de caráter Primário	R\$110.228.822,00	R\$0,00	R\$0,00	-R\$110.228.822,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210110412200020467 - Despesas Obrigatórias de caráter Primário	R\$80.030.605,00	R\$0,00	R\$0,00	-R\$80.030.605,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1210110412200020467 - Despesas Obrigatórias de caráter Primário	R\$192.467.920,00	R\$0,01	R\$0,00	-R\$192.467.919,99	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Total	R\$411.315.541,00	R\$27.832.593,27	R\$108.217,29	-R\$383.482.947,73	R\$108.217,29	R\$108.217,29	R\$108.217,29	R\$0,00

3.4 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 - FUNDEP – mês 12/2021

Quadro 4: Demonstrativo da Execução Orçamentária resumido - FUNDEP. Fonte: SIAFE-RIO/LOA 2021

Programa de Trabalho	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Autorizada	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidadas	Desp. Pagas	RP Pagos
1216100412200022016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas	R\$15.000,00	R\$15.000,00	R\$15.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1216100412204345657 - Revitalização do Depósito Público	R\$120.000,00	R\$120.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
TOTAL	R\$135.000,00	R\$135.000,00	R\$15.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

3.5 - Execução Orçamentária do Exercício 2021 - FUSPRJ – mês 12/2021

Quadro 5: Demonstrativo da Execução Orçamentária resumido - FUSPERJ. Fonte: SIAFE-RIO/LOA 2021

Programa de Trabalho	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Autorizada	Crédito Adicional	Desc. Créd. Concedido	Desp. Empenhadas	Desp. Liquidadas	Desp. Pagas
1216400642104785761 - Apoio a Projetos e Atividades da Adm. Penitenciária	R\$10.000,00	R\$10.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1216401442204785762 - Apoio a Projetos e Atividades da Assistência Social	R\$10.000,00	R\$10.000,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1216400618104785758 - Apoio a Projetos e Atividades da Polícia Militar	R\$11.103.129,00	R\$41.928.176,91	R\$31.187.170,58	R\$30.825.047,91	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1216400618104785759 - Apoio a Projetos e Atividades da Polícia Civil	R\$8.521.326,00	R\$39.285.426,11	R\$31.049.917,22	R\$30.764.100,11	R\$21.474.712,34	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
1216400618204785760 - Apoio a Projetos e Atividades da Defesa Civil	R\$5.705.858,00	R\$24.809.962,01	R\$19.306.711,45	R\$19.104.104,01	R\$19.075.904,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Total	R\$25.350.313,00	R\$106.043.565,03	R\$81.543.799,25	R\$80.693.252,03	R\$40.550.616,34	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

4. COMPOSIÇÃO DA EQUIPE ASSESSORIA DE CONTROLE INTERNO – ASSCONI

Quadro 7: Composição da equipe de auditoria interna

Servidor	Função	ID	Em atividade na ASSCONI	Formação
Luiz Carlos Ferreira dos Reis	Auditor do Estado - Assessor Especial de Controle Interno	1.959.635-9	Junho de 2018	Ciências Contábeis, Pós-Graduação em Gestão Pública.
Domingos Augusto Ferreira da Costa	Assessor	4.317.052-8	Junho de 2018	Administração, Administração Pública, Pós-Graduação, MBA em Gestão de Contas Públicas.
José Ricardo Rocha	Assessor	5.005.092-3	Junho de 2018	Ciências Contábeis.

5. ATIVIDADES DE APRIMORAMENTO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

5.1. Atividades a serem realizadas para fins de gestão e melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna governamental.

Selecionamos ações de capacitação que contribuam com a diversidade de trabalhos executados pela equipe da ASSCONI e que estejam em consonância com atividades da auditoria, de acordo com o caráter multidisciplinar e a atuação profissional dos auditores, visando a melhoria da qualidade da Atividade de Auditoria Interna.

Quadro 8: Previsão de Capacitação de Servidores e Participação em Eventos

Curso/Evento	Carga Horária	Período Previsto	Participantes
Controle na Vanguarda, capacitação para membros das equipes de Controles Internos Setoriais - CGE-RJ.	Média de 3 horas por encontro	Cronograma a ser definido pela CGE-RJ. Exercício 2022	Luiz Carlos Domingos Ferreira José Ricardo



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

6. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

As atividades a serem realizadas em 2022 englobam os temas considerados obrigatórios pela Controladoria Geral do Estado - CGE, especialmente os constantes do modelo 3 da Deliberação TCE-RJ nº 278/2017, os temas relevantes especificados na Instrução Normativa AGE nº 49/2021 e as recomendações feitas ao órgão por esta ASCONI.

Quadro 7 – Atividades de Auditoria Interna para a SEPLAG – Exercício 2022

N	Tipo de Atividade	Produto/ Descrição	Base Legal	Cronograma/ Local	Observação
1	PLANAT	Plano Anual de Auditoria Interna	Resolução CGE nº 70/2020	Início: 01/10 Fim 31/12 SEPLAG	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
2	RANAT	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna	Resolução CGE nº 70/2020	Início: 01/01 Fim 31/01 SEPLAG	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
3	RAA	Relatório Anual de Auditoria, peça integrante da Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA.	Resolução CGE nº 55/2020 e Deliberação TCE-RJ nº 278/2017. Anexo I, Modelo 3.	Cronograma a ser definido pela CGE. SEPLAG	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
4	Análise das prestações de contas dos contratos administrativos findos e em vigor da SEPLAG.	Relatório de Auditoria de Prestação de Contas. Verificar a regularidade /irregularidade da aplicação dos recursos.	Instrução Normativa CGE/AGE nº 44/2019.	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	Recomendação desta UCI para elaboração das Prestações de Contas dos Contratos findos a partir do exercício 2016. CI ASCONI nº 02/2019.
5	Gestão de descentralização de créditos orçamentários Recebidos e Concebidos.	Relatório de Auditoria de Prestação de Contas. Verificar a regularidade /irregularidade da aplicação dos recursos	Instrução Normativa AGE nº 24/2013. Decreto nº 42.436/2010.	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
6	Análise da Prestação de Contas da Gestão de Bens Imóveis – da Subsecretaria de Bens Patrimoniais - SUBCPPAT	Relatório e Parecer de Auditoria da Prestação de Contas da Gestão de bens imóveis.	Deliberação TCE-RJ nº 278/2017. Anexo I, Modelo 3.	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SUBCPPAT	Recomendação desta UCI.
7	Execução da Despesa	Avaliar se existem distorções entre o planejamento e a execução de despesas, atestar conformidades dos normativos correlados	Lei nº 9.000/2020 e Deliberação TCE-RJ nº 278/2017. Anexo I, Modelo 3.	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

		e emitir Relatórios.			
8	Execução de Despesa de Exercícios Anteriores	Avaliar a existência de descumprimento de preceitos normativos e a ausência de justificativa para os procedimentos de Despesas de Exercícios Anteriores – DEA e emitir Relatórios.	Decreto n.º 46.654/2019 Lei nº 4.320/1964 Deliberação TCE-RJ nº 278/2017. Anexo I, Modelo 3.	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
9	Restos a Pagar	Avaliar a existência de descumprimento de preceitos normativos, atentando para a inscrição equivocada de Restos a Pagar, o não pagamento de Restos a Pagar e a baixa equivocada de Restos a Pagar e emitir Relatórios.	Deliberação TCE/RJ nº 278/2017 Lei nº 4.320/1964 Lei nº 287/1979	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
10	Ajustes de Exercícios Anteriores	Verificar se ocorreu o correto reconhecimento de Ajustes de Exercícios Anteriores, se foram devidamente registrados em notas explicativas e emitir Relatório.	Lei nº 4.320/1964 Lei nº 287/1979 Deliberação TCE/RJ nº 278/2017	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
11	Nota técnica de Restos a Pagar.	Analisar a instrução processual do processo de pagamento de Restos a Pagar inscritos em 2019 e 2020 e emitir Notas Técnicas.	Lei nº 287/1979 Lei nº 8.666/1983 Decreto nº 47.329/2020 Res. Conjunta SEFAZ/SEPLAG/S ECC nº 34/2020 Decreto nº 47.408/2020 Res. Conjunta SEFAZ/SEPLAG/S ECC nº 37/2021	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
12	Análise das Contratações / Compras.	Verificar a conformidade nos procedimentos das contratações do órgão, se estão sendo observadas as normas que regem a matéria e emitir Relatório e Parecer.	Lei nº 8.666/1993 Lei nº 14.133/2021 Decreto Estadual nº 46.642/2019. e Instrução Normativa AGE 49/2021, art. 1º, I.	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

13	Diárias.	Verificar se as diárias estão em consonância com a legislação vigente, se a sua aplicação é autêntica, e se foram devidamente registrados no sistema e emitir Relatórios.	Decreto nº 41.644/2009 Decreto nº 46.611/2019	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
14	Adiantamentos	Verificar se os adiantamentos concedidos estão em consonância com os preceitos da legislação correlata.	Decreto nº 3.147/80 Lei nº 287/1979 Lei nº 4.320/1964	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
15	Almoxarifado	Avaliar os controles sobre o almoxarifado da SEPLAG, analisar as prestações de contas e emitir Relatório	Deliberação TCE/RJ nº 278/2017 Instrução Normativa AGE nº 42/2017	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
16	Bens Patrimoniais	Avaliar os controles sobre os bens patrimoniais da SEPLAG, analisar as prestações de contas e emitir Relatório	Deliberação TCE/RJ nº 278/2017 Instrução Normativa AGE nº 41/2017 Decreto nº 46.223/2018 Portaria Contadoria Geral nº 179/2014, alterada pela Portaria Contadoria Geral nº 195/2016	Início: 01/01 Fim 31/12 DGAF/SEPLAG	
17	Orientação para elaboração de Mapeamento de Riscos e consequente Plano de Ação do órgão.	Orientar os Stakeholders envolvidos no processo de elaboração do Mapa de Riscos e Plano de Ação do órgão, acompanhando em todas as fases.	Resolução CGE nº 70, de 23 de dezembro de 2020, e Instrução Normativa AGE 49/2021, art. 1º, I.	Início: 01/01 Fim 31/03 SEPLAG/SUBADM	



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

Quadro 4 – Atividades de Auditoria Interna específicas para o FUNDEP – Exercício 2022

N	Tipo de Atividade	Produto/Descrição	Base Legal	Cronograma	Observação
1	PLANAT	Plano Anual de Auditoria	Resolução CGE nº 70/2020	Início: 01/10 Fim 31/12 SEPLAG/SUBPLO	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
2	RANAT	Relatório Anual de Atividades	Resolução CGE nº 70/2020	Início: 01/01 Fim 31/01 SEPLAG/SUBPLO	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
3	RAA	Relatório Anual de Auditoria, peça integrante da Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA.	Resolução CGE nº 55/2020 e Deliberação TCE-RJ nº 278/2017. Anexo I, Modelo 3	Cronograma a ser definido pela CGE. SEPLAG/SUBPLO	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.

Quadro 5 – Atividades de Auditoria Interna específicas para o FUNSPRJ – Exercício 2022

N	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma	
1	PLANAT	Plano Anual de Auditoria Interna	Resolução CGE nº 70/2020	Início: 01/10 Fim 31/12 SEPLAG	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
2	RANAT	Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna	Resolução CGE nº 70/2020	Início: 01/01 Fim 31/01 SEPLAG	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
3	RAA	Relatório Anual de Auditoria, peça integrante da Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA.	Resolução CGE nº 55/2020 e Deliberação TCE-RJ nº 278/2017. Anexo I, Modelo 3	Cronograma a ser definido pela CGE. SEPLAG	Atividade Obrigatória, determinada pela CGE, a ser realizada pela UCI.
4	Prestação de contas quadrimestral e final do FUNSPRJ	Relatórios de Auditoria de prestação de contas dos recursos concedidos/descentralizados.	Lei Federal nº 13.756/2018	Abril 2022; Agosto 2022 e Dezembro 2022 DGAF/SEPLAG/SUBPLO	



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão
Gabinete do Secretário
Assessoria de Controle Interno

7. RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PLANAT.

A elaboração deste Plano Anual de Auditoria Interna teve como premissa a observação das orientações estabelecidas em normas sobre auditoria interna governamental e fundamentada na Resolução CGE nº 70 de 23 de dezembro de 2020.

Como restrições e riscos vislumbramos a atual pandemia causada pelo Coronavírus que pode vir a limitar a execução deste planejamento e colocar em risco a obtenção dos resultados.

8. APROVAÇÃO PELO SECRETÁRIO DE ESTADO DE PLANEJAMENTO E GESTÃO.

O presente PLANAT foi submetido à apreciação do Exmo. Secretário de Estado de Planejamento e Gestão, nos termos do art. 5º da Resolução CGE nº 70 de 23 de dezembro de 2020, para deliberação quanto a sua aprovação.

Rio de Janeiro, 17 de janeiro de 2022.

Domingos Ferreira

Assessor-ASCONI
ID: 4.317.052-8

José Ricardo Rocha

Assessor-ASCONI
ID: 5.005.092-3

Luiz Carlos Ferreira dos Reis

Assessor Especial de Controle Interno
ID: 1.959.635-9