



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Universidade do Estado do Rio de Janeiro
Auditoria Geral da Uerj

PLANO ANUAL DE AUDITORIA - 2023

ORGÃO: Fundação Universidade do Estado do Rio de Janeiro		
CNPJ: 33.540.014 / 0001 -57		
SIGLA: UERJ	UG 404300	GESTÃO: 404310 / 40 / 50
NATUREZA JURÍDICA: FUNDAÇÃO	VINCULAÇÃO: SECTI	
ENDEREÇO: RUA SÃO FRANCISCO XAVIER, 524	CEP: 20.550-990	
TELEFONE: 2334-0403	EMAIL: aguerj@uerj.br	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: https://www.uerj.br/		

1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao artigo 3º da Instrução Normativa AGE nº 50 de 01 de novembro de 2022, apresento o Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PLANAT da Auditoria Geral da UERJ - AGUERJ da Universidade do Estado do Rio de Janeiro para o exercício de 2023.

O PLANAT tem por finalidade definir as atividades que serão realizadas pela Auditoria Geral da UERJ - AGUERJ no próximo exercício. Este Plano está organizado em sete seções. Após a introdução, estão descritos o ambiente a ser auditado, a composição da equipe e as atividades para o aprimoramento do pessoal, o detalhamento das 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 própria unidade em auditorias anteriores, as oriundas da Controladoria Geral do Estado – CGE-RJ e das decisões do Tribunal de Contas do Estado – TCE-RJ.

2. DESCRIÇÃO DO AMBIENTE A SER AUDITADO

A Universidade do Estado do Rio de Janeiro (UERJ), organizada como Fundação, com base no disposto nos artigos 135 a 137 da Constituição do Estado e nos termos da legislação federal e estadual, é uma pessoa jurídica de duração indeterminada, com sede e foro na cidade do Rio de Janeiro, gozando de autonomia administrativa, técnico-científica, financeira, pedagógica, disciplinar e patrimonial.

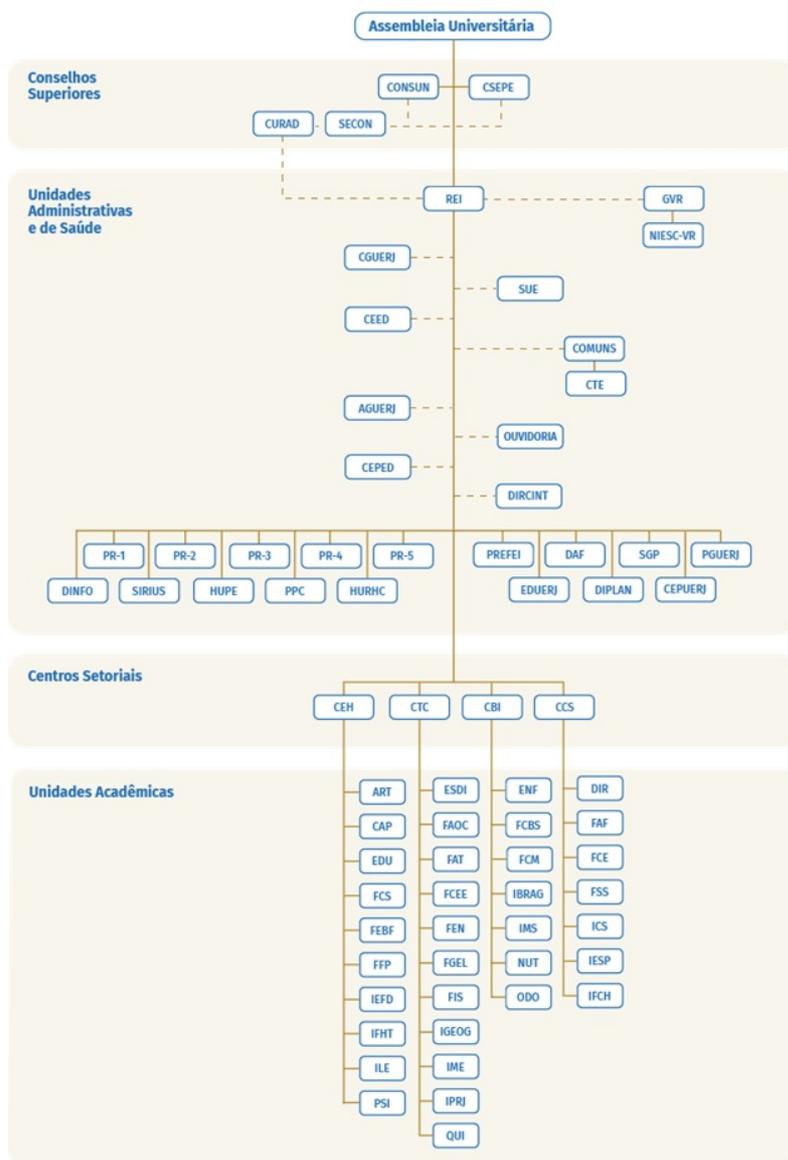
A UERJ é sucessora da Universidade do antigo Distrito Federal, constituída na forma da Lei Municipal nº 547, de 4 de dezembro de 1950, a qual passou a denominar-se Universidade do Rio de Janeiro, conforme a Lei nº 909, de 16 de junho de 1958, Universidade do Estado do Rio da Guanabara, nos termos do artigo 63 da respectiva Constituição de 27 de março de 1961 e do Decreto Federal nº 51.210, de 08 de agosto de 1961 e, finalmente, Universidade do Estado do Rio de Janeiro, em conformidade com a Lei Estadual nº 153, de 1º de agosto de 1977.

A UERJ, integrante do Sistema Estadual de Ensino, concentrará todas as atividades de ensino superior mantidas pelo Estado do Rio de Janeiro, em consonância com as diretrizes e bases da educação nacional e segundo o sistema constante deste Estatuto e do Regimento Geral.

São fins precípuos da UERJ a execução do ensino superior, da pesquisa e da extensão, a formação de profissionais de nível superior, a prestação de serviços à comunidade e a contribuição à evolução das ciências, letras e artes e ao desenvolvimento econômico e social.

A UERJ é regida pelo seu Estatuto, aprovado pelo Decreto nº 6.465, de 29/12/82.





A Auditoria Geral da UERJ está com uma nova estrutura organizacional, formalizada pelo Ato Executivo de Decisão Administrativa – AEDA 106/REITORIA/2022, com o objetivo de melhorar a sua atuação nas questões de Auditoria demandadas pela Auditoria Geral do Estado – AGE e em atividades que estava necessitava de um enfoque mais atuante.

A Auditoria Geral da UERJ vem atendendo a uma demanda de solicitações crescente nos últimos anos, dos órgãos externos (TCERJ, AGE e MP) como também das necessidades dos órgãos internos da Universidade e com o intuito de melhorar e ampliar as nossas atuações, entretanto, é necessário qualificar equipe de trabalho e suprir a escassez de recursos humanos da unidade, além de dar continuidade a atualização do material tecnológico.

O Orçamento do Governo do Estado do Rio de Janeiro está em processo de votação na Assembleia Legislativa do Estado do Rio de Janeiro – ALERJ, sendo assim relatamos aqui os valores aprovados pelo Conselho Universitário, conforme Resolução nº 07/2023, com base no processo SEI-260007/025751/2023 que determinou a proposta orçamentária da Universidade do Estado do Rio de Janeiro – UERJ, encaminhada a Secretaria de Planejamento e Orçamento – SEPLAG. O Orçamento para o exercício de 2023 aprovado pelo Conselho Universitário que embasou a proposta orçamentária da Universidade do Estado do Rio de Janeiro para o desenvolvimento de sua missão é de R\$ 4.453.917.328,00 (quatro bilhões, quatrocentos e cinquenta e três milhões, novecentos e dezessete mil trezentos e vinte e oito reais). Deste valor R\$669.526.011,00 (seiscentos e sessenta e nove milhões, quinhentos e vinte e seis mil onze reais) são provenientes do Fundo Estadual de Saúde – FES e R\$ 37.536.000,00 (trinta e sete milhões, quinhentos e trinta e seis mil reais) provenientes da Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado do Rio de Janeiro – FAPERJ. Do montante total R\$ 447.551.867,00 (quatrocentos e quarenta e sete milhões, quinhentos e cinquenta e um mil oitocentos e sessenta e sete reais) serão destinados as Atividades Finalística, R\$ 727.248.957,00 (setecentos e vinte e sete milhões, duzentos e quarenta e oito mil novecentos e cinquenta e sete reais) para Projetos, R\$ 184.094.316,00 (cento e oitenta e quatro milhões, noventa e quatro mil trezentos e dezesseis reais) para Despesas Obrigatórias, R\$239.798.002,00 (duzentos e trinta e nove milhões, setecentos e noventa e oito mil dois reais) para Manutenção e Concessionárias, R\$ 160.078.416,00 (cento e sessenta milhões, setenta e oito mil quatrocentos e dezesseis reais) de Apoio ao Hospital Universitário Pedro Ernesto e R\$2.148.162.175,00 (dois bilhões, cento e quarenta e oito milhões, cento e sessenta e dois mil cento e setenta e cinco reais) a Pessoal e Encargos sociais, conforme processo SEI-260007/036859/2023

3. COMPOSIÇÃO DA EQUIPE

A Equipe da Auditoria Geral da UERJ é composta por 07 servidores, 01 terceirizado.

Quadro 1: composição da equipe de Auditoria

Nome	ID	Função	Tempo a atuação	Formação
Daniela dos Anjos Fatudo Magalhães	0607524	Colaboradora	04/03/2020	Ciências Contábeis
Elton Medeiros de Almada	4413571-8	Coordenador	08/07/2013	Cursando Ciências Contábeis
Jorge Luiz de Jesus Goulart	4413569-6	Coordenador	14/01/2019	Estatística
Leticia de Souza V. Lima Soares	Terceirizado	Recpcionista	05/06/2018	Ensino Médio
Luciano Coimbra de Gouvêa	2561215-8	Coordenador	01/01/2019	Ciências Contábeis
Magda Marques Goulart	4387036-8	Colaboradora	01/04/2016	Letras
Márcia Marques da Costa	2561275-1	Diretora	01/01/2019	Ciências Contábeis

Luciana Yuen	31060-7	Colaboradora	10/05/2021	Direito
Ian Dias Veloso de Almeida	5015049-9	Coordenador	25/08/2023	Ciências Contábeis

4. ATIVIDADES DE APRIMORAMENTO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Há a necessidade de melhor atuação no monitoramento da área de pessoal; suporte ao Gestor nas ações internas, em conformidade com atual orientação da Controladoria Geral do Estado do RJ; cursos de aperfeiçoamento para melhoria das atividades, visando melhor qualificação dos servidores; conclusão do novo *website* para a AGUERJ, que visa proporcionar aos usuários um ambiente virtual mais transparente e completo; permitir uma comunicação mais efetiva com os vários encarregados pelos bens móveis da UERJ e seus respectivos dirigentes. Considerando que o *website* da AGUERJ (antiga AUDIN), encontra-se desatualizado desde 2002 por não mais suportar a demanda esperada, um enfoque maior na gestão de riscos e análise dos procedimentos realizados na Universidade.

Visando o aprimoramento a Universidade precisa periodicamente rever os procedimentos internos de controle com vistas à atuação eficaz na área de pessoal, financeira, orçamentária e atividades fins. Além disso, minimizar a possibilidade de ocorrência no âmbito da UERJ, resultando em maior eficácia na prevenção de irregularidades administrativas, bem como de danos ao erário e diligência dos Órgãos de Controle Externo. Citamos abaixo as formas de atuação:

1. Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens imóveis;
2. Acompanhar o cumprimento das determinações e recomendações exaradas pela AGE e TCE, com o objetivo de melhorar os procedimentos adotados na Universidade;
3. Inspeções nos almoxarifados, para observar os procedimentos de contabilização e controle que são realizados, conforme os preceitos contábeis adotados;
4. Atualização e criação de manuais de procedimentos internos da Universidade, como material de orientação, consulta e padronização das atividades a serem realizadas conforme um procedimento específico;
5. Implementação de cursos rotineiros, direcionados aos servidores, referente aos procedimentos adotados na Universidade com a finalidade de atualização e treinamento para os servidores no desenvolvimento das atividades;
6. Adoção de procedimentos que visam um maior controle durante a execução das Resoluções Conjuntas, propiciando análises no período de vigência e não após a sua finalização;
7. Elaborar procedimentos de Auditoria de pessoal, para análise dos procedimentos realizados pela Superintendência de Gestão de Pessoal (SGP);
8. Assessorar o Reitor, Conselho de Curadores e Unidades administrativas quanto a procedimentos a serem adotados nas demandas originadas;
9. Intensificar a disponibilização de Relatórios e informativos, seja pelo Site, ou distribuição pelo SEI, com o objetivo de aprimoramento das atividades da Universidade.

Quadro 2 - Previsão de Capacitação de Servidores e Participação em Eventos

Curso/Evento	Carga horária	Período previsto	Participantes
Nova lei de licitações e contratos administrativos	10h	2023	02
Doutorado em ciências computacionais	825h	2023	01
Fundamentos da integridade pública: prevenindo a corrupção	25 h	2023	1
Gestão de Riscos em Processos de Trabalho (segundo o Coso)	20 h	2023	1
Técnicas de Auditoria Interna Governamental	24 h	2023	1
ForRisco - Gestão de Riscos para IES	20 h	2023	1
Análise de riscos para contratações de TIC	20 h	2023	1

5. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

Quadro 3 – Atividades de Auditoria Interna – Exercício 2021

N	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
1	Prestação de Contas Anual 2023	Acompanhar, instruir, emitir parecer e atestar o grau de paridade do valor da prestação de contas nos documentos que a compõem	Deliberação 278/2017	Início: Março/2023 Fim Junho/2023
2	PLANAT 2024	Elaborar e planejar as atividades que serão realizadas durante o exercício de 2023 pela Auditoria Geral da UERJ.	Resolução CGE nº 70 de 09/03/2020	Início: Agosto/2023 Fim Dezembro/2023
3	Descentralização de Créditos Orçamentários	Verificar a legalidade dos atos e a regularidade das prestações de contas por Descentralização de Recursos	Instrução Normativa AGE 024 de 10/09/2013	Início: Fevereiro/2023 Fim Dezembro/2023
4	Prestação de contas de Aluguéis de Imóveis da UERJ	Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens móveis e imóveis	Conselho de Curadores da UERJ, nos termos do Provimento nº 002/2000	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
5	Prestação de contas de Almoxarifado	Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens em almoxarifado	Instrução Normativa AGE 042 de 26/12/2017	Início: Janeiro/2023 Fim Junho/2023
6	RANAT 2023	Verificar quais atividades foram executadas ao que foi planejado no Plano Anual de Auditoria	Resolução CGE nº 70 de 09/03/2020	Início: Janeiro/2023 Fim Janeiro/2023
7	Demanda do Tribunal de Contas do Estado – TCE	Sanar quaisquer dúvidas do Tribunal de Contas do Estado nos procedimentos realizados pela UERJ.	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023

8	Demanda da Controladoria Geral do Estado	Sanar quaisquer dúvidas da Controladoria Geral do Estado nos procedimentos realizados pela UERJ.	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
9	Recomendações e Determinações do TCE e AGE	Acompanhar o cumprimento das determinações e recomendações exaradas pela AGE e TCE	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
10	Tomada de Contas	Verificar a aplicação das normas estabelecidas para a instauração da tomada de contas.	Instrução Normativa AGE 022 de 04/07/2013	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
11	Superavit Financeiro	Checar a existência de Superávit em conjunto com as disponibilidades financeiras.	Instrução Normativa AGE nº 009, de 20 de maio de 2010	Início: Janeiro/2023 Fim Março/2023
12	Assessoramento / Consultoria	Orientar as Unidades / Reitoria / Conselho de Curadores	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
13	Gestão Operacional	Verificar a classificação das Despesas de Exercícios Anteriores – DEAs, autorizadas no exercício corrente, considerando os respectivos históricos contábeis das funções 10 – Saúde e 12 – Educação, relativos aos valores que compõem os índices constitucionais.	Decreto Estadual nº 41.880/2019, conjugados com os Decretos Estaduais de nº 45.230.2015, 45.478/2015, 46.574/2019 e 47.121/2020	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
14	Prestação de contas de Bens Patrimoniais	Monitorar o trabalho de levantamento dos controles internos, relacionados à gestão de bens móveis	Decreto 46.223 de 24 de janeiro de 2018	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
15	Gestão de Pessoal	Levantamento dos valores recebido por servidores de projetos, convênios, como forma de prestação de serviço	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
16	Gestão Operacional	Análise dos Processos de Desfazimento de Bens Patrimoniais		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
17	Gestão Operacional	Análise da Prestação de Contas mais significativas do Sistema de Desembolso Descentralizado		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
18	Relatório de Atividades da AGUERJ e Informativo AGUERJ	Dar publicidade à alta gestão da instituição e aos cidadãos das atividades desenvolvidas pela Auditoria e dos eventos e capacitações realizados		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
19	Avaliação da Gestão de Riscos	Elaboração da Matriz de Riscos da UERJ. Elaboração da Matriz de Planejamento. Elaboração da Matriz de Achados.	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
20	Avaliação do controle preventivo das aquisições	Elaboração de relatórios para análise das contratações realizadas.	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
21	Validação dos saldos contábeis	Assegurar que as demonstrações contábeis correspondam com a situação patrimonial, econômica e financeira	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
22	Programa de Controle Preventivo	Participação colaborativa na implementação do Programa de controle Preventivo	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
23	Programa de Investimento Pacto RJ	Análise e acompanhamento do Programa de Investimento Pacto RJ	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023

6. RESTRIÇÕES E RISCOS ASSOCIADOS À EXECUÇÃO DO PLANAT.

Restrições

- Um aumento considerável nas demandas enviadas a Auditoria para análise e/ou atendimento, sejam pelos órgãos internos e externos (TCERJ, AGE e Ministério Público);
- Que os prazos especificados não sejam cumpridos nos atendimentos as solicitações realizadas por esta Auditoria;
- Deficiência na conexão com os sistemas on line (SEI/RJ e SIAFE-RIO);
- Deficiência da conexão com a internet;
- Suspensão do fornecimento de energia elétrica.

Riscos

- As atividades planejadas não serem executadas na sua totalidade;
- Necessidade de realização de atividades em horários extras para manter que a executar as atividades planejadas;
- Não haver tempo hábil para a reciclagem e atualização dos servidores;
- Maior tempo necessário para a realização de determinados Trabalhos de Auditoria;
- Surgimento de Procedimentos de Auditoria Extraordinários de urgência que interrompam os procedimentos programados.
- Aumento das demandas da Auditoria Geral do Estado e/ou do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – TCE-RJ, necessitando de maior dedicação de pessoal e tempo para o atendimento dessas demandas e prejudicando as demais atividades.

7. APROVAÇÃO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO ÓRGÃO/ENTIDADE OU PELO SEU RESPECTIVO DIRIGENTE MÁXIMO.

O Plano Anual de Auditoria para o Exercício de 2023 – PLANAT 2023 está sendo submetido ao Conselho de Curadores da Universidade do Estado do Rio de Janeiro, o qual é responsável pela fiscalização financeira e patrimonial e pelo acompanhamento da execução orçamentária da UERJ

Luciano Coimbra de Gouvêa

Coordenador de Inspeção Física
CRC 089546/O-9 – Matr. 31067-2
ID 2561215-8

MARCIA MARQUES DA COSTA

Auditora Geral da UERJ
Matr. 4475-0 – CRC/RJ 043259/O-9
ID 2561275-1

Rio de Janeiro, 18 novembro de 2022



Documento assinado eletronicamente por **Luciano Coimbra de Gouvêa, Coordenador(a) de Inspeção Física**, em 18/11/2022, às 14:05, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



Documento assinado eletronicamente por **Marcia Marques da Costa, Auditora**, em 18/11/2022, às 14:39, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **42908825** e o código CRC **985359BC**.

Referência: Processo nº SEI-260007/045347/2022

SEI nº 42908825

Rua São Francisco Xavier, 524, - Bairro Maracanã, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20550-900
Telefone: - <https://www.uerj.br/>



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Universidade do Estado do Rio de Janeiro
Auditoria Geral da Uerj

RELATÓRIO

PLANO ANUAL DE AUDITORIA - 2023

ORGÃO: Fundação Universidade do Estado do Rio de Janeiro		
CNPJ: 33.540.014 / 0001 -57		
SIGLA: UERJ	UG 404300	GESTÃO: 404310 / 40 / 50
NATUREZA JURÍDICA: FUNDAÇÃO	VINCULAÇÃO: SECTI	
ENDEREÇO: RUA SÃO FRANCISCO XAVIER, 524		CEP: 20.550-990
TELEFONE: 2334-0403	EMAIL: aguerj@uerj.br	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: https://www.uerj.br/		

1. INTRODUÇÃO

Considerando a assinatura da Instrução Normativa 050 de 01 de novembro de 2022, após esta Auditoria formular e encaminhar o PLANAT 2023, desejamos retificar o quadro 3 do Plano Anual de Atividades - PLANAT referente ao exercício de 2023 visando atender a devida instrução Normativa.

2. DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

Quadro 3 – Atividades de Auditoria Interna – Exercício 2021

Nº	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
1	Prestação de Contas Anual 2023	Acompanhar, instruir, emitir parecer e atestar o grau de paridade do valor da prestação de contas nos documentos que a compõem	Deliberação 278/2017	Início: Março/2023 Fim : Agosto/2023
2	PLANAT 2024	Elaborar e planejar as atividades que serão realizadas durante o exercício de 2023 pela Auditoria Geral da UERJ.	Resolução CGE nº 70 de 09/03/2020	Início: Agosto/2023 Fim Dezembro/2023
3	Descentralização de Créditos Orçamentários	Verificar a legalidade dos atos e a regularidade das prestações de contas por Descentralização de Recursos	Instrução Normativa AGE 024 de 10/09/2013	Início: Fevereiro/2023 Fim Dezembro/2023

Nº	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
4	Prestação de contas de Aluguéis de Imóveis da UERJ	Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens móveis e imóveis	Conselho de Curadores da UERJ, nos termos do Provimento nº 002/2000	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
5	Prestação de contas de Almoxarifado	Verificação dos controles contábeis e administrativos relacionados à gestão de bens em almoxarifado	Instrução Normativa AGE 042 de 26/12/2017	Início: Janeiro/2023 Fim: Agosto/2023
6	RANAT 2023	Verificar quais atividades foram executadas ao que foi planejado no Plano Anual de Auditoria	Resolução CGE nº 70 de 09/03/2020	Início: Janeiro/2024 Fim Janeiro/2024
7	Demanda do Tribunal de Contas do Estado – TCE	Sanar quaisquer dúvidas do Tribunal de Contas do Estado nos procedimentos realizados pela UERJ.	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
8	Demanda da Controladoria Geral do Estado	Sanar quaisquer dúvidas da Controladoria Geral do Estado nos procedimentos realizados pela UERJ.	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
9	Recomendações e Determinações do TCE e AGE	Acompanhar o cumprimento das determinações e recomendações exaradas pela AGE e TCE	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
10	Tomada de Contas	Verificar a aplicação das normas estabelecidas para a instauração da tomada de contas.	Instrução Normativa AGE 022 de 04/07/2013	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
11	Superavit Financeiro	Checar a existência de Superávit em conjunto com as disponibilidades financeiras.	Instrução Normativa AGE nº 009, de 20 de maio de 2010	Início: Janeiro/2023 Fim Março/2023
12	Assessoramento / Consultoria	Orientar as Unidades / Reitoria / Conselho de Curadores	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
13	Gestão Operacional	Verificar a classificação das Despesas de Exercícios Anteriores – DEAs, autorizadas no exercício corrente, considerando os respectivos históricos contábeis das funções 10 – Saúde e 12 – Educação, relativos aos valores que compõem os índices constitucionais.	Decreto Estadual nº 41.880/2019, conjugados com os Decretos Estaduais de nº 45.230.2015, 45.478/2015, 46.574/2019 e 47.121/2020	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
14	Prestação de contas de Bens Patrimoniais	Monitorar o trabalho de levantamento dos controles internos, relacionados à gestão de bens móveis	Decreto 46.223 de 24 de janeiro de 2018	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023

Nº	Tipo de Atividade	Descrição	Base Legal	Cronograma
15	Gestão de Pessoal	Levantamento dos valores recebido por servidores de projetos, convênios, como forma de prestação de serviço	-	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
16	Gestão Operacional	Análise dos Processos de Desfazimento de Bens Patrimoniais		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
17	Gestão Operacional	Análise da Prestação de Contas mais significativas do Sistema de Desembolso Descentralizado		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
18	Relatório de Atividades da AGUERJ e Informativo AGUERJ	Dar publicidade à alta gestão da instituição e aos cidadãos das atividades desenvolvidas pela Auditoria e dos eventos e capacitações realizados		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
19	Avaliação da Gestão de Riscos	Elaboração da Matriz de Riscos da UERJ. Elaboração da Matriz de Planejamento. Elaboração da Matriz de Achados.		Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
20	Avaliação do controle preventivo das aquisições	Elaboração de relatórios para análise das contratações realizadas.	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 49/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
21	Validação dos saldos contábeis	Assegurar que as demonstrações contábeis correspondam com a situação patrimonial, econômica e financeira	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 50/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
22	Programa de Controle Preventivo	Participação colaborativa na implementação do Programa de controle Preventivo	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 50/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023
23	Programa de Investimento Pacto RJ	Análise e acompanhamento do Programa de Investimento Pacto RJ	Instrução Normativa expedida pela Auditoria Geral do Estado do Rio de Janeiro - IN AGE 50/2021	Início: Janeiro/2023 Fim Dezembro/2023

3. APROVAÇÃO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DO ÓRGÃO/ENTIDADE OU PELO SEU RESPECTIVO DIRIGENTE MÁXIMO.

A retificação do Plano Anual de Auditoria para o Exercício de 2023 – PLANAT 2023 está sendo submetido ao Conselho de Curadores da Universidade do Estado do Rio de Janeiro, o qual é responsável pela fiscalização financeira e patrimonial e pelo acompanhamento da execução orçamentária da UERJ

MARCIA MARQUES DA COSTA

Auditora Geral da UERJ

Matr. 4475-0 – CRC/RJ 043259/O-9

ID 2561275-1

Rio de Janeiro, 04 julho de 2023



Documento assinado eletronicamente por **Marcia Marques da Costa, Auditor(a) Geral**, em 24/07/2023, às 15:17, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 21º e 22º do [Decreto nº 46.730, de 9 de agosto de 2019](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **55104495** e o código CRC **22546E01**.

Referência: Processo nº SEI-260007/045347/2022

SEI nº 55104495

Rua São Francisco Xavier, 524, - Bairro Maracanã, Rio de Janeiro/RJ, CEP 20550-900

Telefone: - <https://www.uerj.br/>