TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

RELAÇÃO DE DOCUMENTOS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DE GESTÃO DA ADMINISTRAÇÃO ESTADUAL PREENCHIMENTO DO MODELO 3A

Itens a serem analisados no Relatório do Controle Interno dos Órgãos/Entidades

1. Atos de Gestão			
Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal	Universo da Análise
1.1	Natureza jurídica da unidade jurisdicionada e o documento	Deliberação TCE/RJ nº	
	"Cadastros dos responsáveis".	278/17, art. 10°	
***	Procedimento realizado:		
	Situação encontrada:		
	Determinações e/ou recomendações exaradas pelo TCE-RJ e	Arts. 71 e 74 da CF/88 e	
	pela Unidade Central de Controle Interno em Prestações de Contas anteriores.	arts. 2º e 3º do Decreto Estadual nº 43.463/12	
1.2		Estadual II 45.405/12	
	Procedimento realizado:		
	Situação encontrada:	A	
	Manutenção da documentação no arquivo do(s) órgão(ãos) ou	Arts. 12 e 13 da Deliberação TCE/RJ nº	
1.3	entidade(s) de origem.	278/17	
1.5	Procedimento realizado:		
	Situação encontrada:		
	!		
	Decumentos Integrantes de DCA competibilidade com a	Art. 5º, 6º, 7º e 8º da	
	Documentos Integrantes da PCA - compatibilidade com a Deliberação TCE/RJ nº 278/17.	Deliberação TCE/RJ nº	
1.4		278/17	
	Procedimento realizado:		
	Situação encontrada:		
	2. Gestão do Planejamento Or	rçamentário	
Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal	Universo da Análise
2.1	PPA e LOA	Art. 74 da CF/88 e art. 14, inciso XVI, do Decreto nº 43.463/12	
2.1	Procedimento realizado:		
	Procedimento realizado.		
	Situação encontrada:		
		iria	
	Situação encontrada:	iria	
Código do Item	Situação encontrada:		e Legal
Código do Item	Situação encontrada: 3. Gestão Orçamentá	Bas Art. 12 da Lei Complementa	r Federal nº 101/00 e art. 30 da al nº 4.320/64
	Situação encontrada: 3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise	Bas Art. 12 da Lei Complementa	r Federal nº 101/00 e art. 30 da
	Situação encontrada: 3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista.	Bas Art. 12 da Lei Complementa	r Federal nº 101/00 e art. 30 da
	3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista. Procedimento realizado: Situação encontrada:	Bas Art. 12 da Lei Complementa Lei Feder	r Federal nº 101/00 e art. 30 da al nº 4.320/64
3.1	Situação encontrada: 3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista. Procedimento realizado:	Bas Art. 12 da Lei Complementa Lei Feder	r Federal nº 101/00 e art. 30 da
	3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista. Procedimento realizado: Situação encontrada: Realização da despesa em relação à fixada.	Bas Art. 12 da Lei Complementa Lei Feder	r Federal nº 101/00 e art. 30 da al nº 4.320/64
3.1	Situação encontrada: 3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista. Procedimento realizado: Situação encontrada: Realização da despesa em relação à fixada. Procedimento realizado:	Bas Art. 12 da Lei Complementa Lei Feder	r Federal nº 101/00 e art. 30 d al nº 4.320/64
3.1	3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista. Procedimento realizado: Situação encontrada: Realização da despesa em relação à fixada.	Bas Art. 12 da Lei Complementa Lei Feder	r Federal nº 101/00 e art. 30 da al nº 4.320/64
3.1	Situação encontrada: 3. Gestão Orçamentá Ponto de Análise Realização da receita em relação à prevista. Procedimento realizado: Situação encontrada: Realização da despesa em relação à fixada. Procedimento realizado:	Art. 12 da Lei Complementa Lei Feder Art. 16, § 1° da Lei Com Art. 37 da Lei Federal n° 4.	r Federal nº 101/00 e art. 30 da al nº 4.320/64

	Situação encontrada:	
3.4	Execução de Despesas de Exercícios Anteriores - DEA no exercício seguinte.	Art. 37 c/c 60 da Lei Federal nº 4.320/64 e Decreto Estadual nº 46.654/19
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
3.5	Execução e inscrição dos restos a pagar não processados a liquidar.	Art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP vigente
5.5	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
3.6	Alterações orçamentárias ocorridas no exercício.	Art. 167, incisos V a VII da Constituição Federal e arts. 40 a 46 da Lei Federal nº 4.320/64
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
3.7	Descentralização de créditos realizada no exercício de referência	Decreto Estadual nº 42.436/10
3.7	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	T .
	Pagamento de obrigações relativas ao fornecimento de bens, locações, realização de obras e prestação de serviços	Art. 5º da Lei Federal nº 8.666/93
3.8	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
3.9	Outras informações de natureza orçamentária.	Relacionar legislação aplicável
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
	4. Gestão Financei	ra
Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal
<i>A</i> 1	Ordens de pagamento integradas ao SiafeRio	Decreto Estadual n.º 45.526/15
4.1		2000to Estadual II. 40.020/10
4.1	Procedimento realizado:	5000to Estadad II. 40.020/10
4.1	Procedimento realizado: Situação encontrada:	Booto Estada III. 40.020/10
4.1		Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e Resolução SEFAZ/RJ n.º 779/14
	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e
	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e
	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE Procedimento realizado: Situação encontrada:	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e Resolução SEFAZ/RJ n.º 779/14
4.2	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE Procedimento realizado: Situação encontrada: Contas bancárias integradas ao SiafeRio	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e
	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE Procedimento realizado: Situação encontrada: Contas bancárias integradas ao SiafeRio Procedimento realizado:	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e Resolução SEFAZ/RJ n.º 779/14
4.2	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE Procedimento realizado: Situação encontrada: Contas bancárias integradas ao SiafeRio	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e Resolução SEFAZ/RJ n.º 779/14
4.2	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE Procedimento realizado: Situação encontrada: Contas bancárias integradas ao SiafeRio Procedimento realizado:	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e Resolução SEFAZ/RJ n.º 779/14
4.2	Situação encontrada: Observância às rotinas relacionadas à Conta Única do Tesouro – CUTE Procedimento realizado: Situação encontrada: Contas bancárias integradas ao SiafeRio Procedimento realizado: Situação encontrada:	Lei Federal n.º 4.320/64; Decreto Estadual n.º 45.526/15; e Resolução SEFAZ/RJ n.º 779/14 Decreto Estadual n.º 45.526/15

-				
4.5	Saldos contábeis dos grupos "Caixa e Equivalentes de Caixa" e "Investimentos Temporários"	art. 85 da Lei Federal n.º 4.320/64		
	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
4.6	Gestão das Transferências Financeiras	Arts. 16 e 17 da Lei Federal n.º 4320/64; Decreto Estadual n.º 44.879/14 e IN AGE n.º 45		
	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
	Outras Informações de natureza financeira	Relacionar legislação aplicável		
4.7	Procedimento realizado:	!		
	Situação encontrada:			
	onaugue oncomada.			
	5. Gestão Contábil-Patri	monial		
Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal		
5.1	Restos a Pagar não Processados em liquidação e Restos a Pagar inscritos em exercícios anteriores.	MCASP, Lei Complementar 101/00 e Lei Federal nº 4.320/64		
	Procedimento realizado:	<u>!</u>		
	Situação encontrada:			
5.2	Dos Créditos inscritos em Dívida Ativa.	CF/88, art. 100 e o art. 67 da Lei Federal nº 4.320/64		
5.2	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
5.3	Registro de obrigações que culminaram em Despesas de Exercícios Anteriores - DEA no exercício imediatamente posterior ao de referência	Art. 37 da Lei Federal nº 4.320/64, MCASP		
	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
5.4	Do Registro da Irregularidade em Apuração	Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 c/c NBC TSP Estrutura Conceitual, Decreto Estadual nº 43.463/12, art. 16, inciso I e Nota Técnica SUNOT/CGE - 018/2016.		
	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			

Do Registro da Irregularidade em Créditos por Danos ao Património Procedimento realizado: Situação encontrada: De conta "Ajustes de Exercícios Anteriores" e/ou "Ajustes de Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Procedimento realizado: Situação encontrada: Da conta Bens Móveis e Imóveis Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Procedimento realizado: Situação encontrada: Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 80 da Lei Federal nº 8.210/64 Art. 80 da Lei Federal nº 8.210/64 Art. 80 da Lei Federal nº 8.210/64 Art. 80 da Lei Federal nº 13.303/16 Art. 80 da Lei Federal nº 13.303/16 Art. 80 da Lei Federal nº 13.303/16 Art. 80 da Lei Federal nº 13.303/16	1			
Situação encontrada: Da conta "Ajustes de Exercícios Anteriores" e/ou "Ajustes de Avaliação Petrimonial". Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Procedimento realizado: Situação encontrada: Da conta Bens Móveis e Imóveis Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64, NBC TSP Estrutura Conceitual e art. 19 de Decreto nº 43.463/12 Procedimento realizado: Situação encontrada: 0 utras informações de natureza patrimonial Relacionar legislação aplicável Procedimento realizado: Situação encontrada: 6. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economía mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16 Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16 Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	5.5		Conceitual, Decreto Estadual nº 43.463/12, art. 16, inciso I	
Da conta "Ajustes de Exercícios Anteriores" e/ou "Ajustes de Avaliação Patrimonial". Procedimento realizado: Situação encontrada: Da conta Bens Móveis e Imóveis Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64, NBC TSP Estrutura Conceitual e art. 19 do Decreto nº 43.463/12 Procedimento realizado: Situação encontrada: outras informações de natureza patrimonial Relacionar legislação aplicável 8. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economía mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/88, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economía mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		Procedimento realizado:	!	
Da conta "Ajustes de Exercícios Anteriores" e/ou "Ajustes de Avaliação Patrimonial". Procedimento realizado: Situação encontrada: Da conta Bens Móveis e Imóveis Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64, NBC TSP Estrutura Conceitual e art. 19 do Decreto nº 43.463/12 Procedimento realizado: Situação encontrada: outras informações de natureza patrimonial Relacionar legislação aplicável 8. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economía mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/88, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economía mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16				
Da conta Bens Móveis e Imóveis Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64, NBC TSP Estrutura Conceitual e art. 19 do Decreto nº 43,463/12 Procedimento realizado: Situação encontrada: Codigo do Item Ponto de Análise Procedimento realizado: Situação encontrada: Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/98, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	5.6	Avaliação Patrimonial".	Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP	
Da conta Bens Móveis e Imóveis Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64, NBC TSP Estrutura Conceitual e art. 19 do Decreto nº 43,463/12 Procedimento realizado: Situação encontrada: Codigo do Item Ponto de Análise Procedimento realizado: Situação encontrada: Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/98, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16				
Situação encontrada: outras informações de natureza patrimonial Relacionar legislação aplicável Procedimento realizado: Situação encontrada: 6. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	5.7	Da conta Bens Móveis e Imóveis		
outras informações de natureza patrimonial Relacionar legislação aplicável Procedimento realizado: Situação encontrada: 6. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/98, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: 7.2 Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16				
Procedimento realizado: Situação encontrada:		Situação encontrada:		
Situação encontrada: 6. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/98, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	5.8	outras informações de natureza patrimonial	Relacionar legislação aplicável	
6. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/98, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: 7.2 Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		Procedimento realizado:		
6. Gestão Previdenciária Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Art. 40 da CF, art. 1º da 9.717/98, Lei Estadual n.º 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: 7.2 Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		Situação encontrada:		
Código do Item Ponto de Análise Base Legal Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Procedimento realizado: Situação encontrada: Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		6 Goetão Providenci	ária	
Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS - Servidores e Patronal Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Procedimento realizado: Situação encontrada: Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		U. Gestao Previdencia	aria	
Patronal 3.189/99 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91. Procedimento realizado: Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal	
Situação encontrada: 7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	6.1			
7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		Procedimento realizado:	!	
7. Gestão da Governança em caso de empresa pública ou sociedade de economia mista Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16				
Código do Item Ponto de Análise Base Legal O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16				
O Estatuto da entidade - cumprimento das regras de governança corporativa. Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16 Procedimento realizado: Situação encontrada: Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16 7.2		 Gestão da Governança em caso de empresa públicamento. 	ca ou sociedade de economia mista	
7.1 Procedimento realizado: Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16 Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal	
Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	7.1		Art. 6° da Lei Federal nº 13.303/16	
Situação encontrada: Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16		Procedimento realizado:	<u> </u>	
Transparência Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16				
7.2		энцаção епсоптгаца:	T	
	7.2	Transparência	Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/16	
i Procedimento realizado:		Procedimento realizado:	I	

	Situação encontrada:			
7.3	Dos Órgãos Colegiados e da Diretoria	Arts. 12,17, 22, 23, 24 e 26 da Lei Federal nº 13.303/16		
	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
7.4	Contratos e Licitações	Título II, Capítulo II e II, da Lei Federal nº 13.303/16		
	Procedimento realizado:	L		
	Situação encontrada:			
	Do Banco de Dados - Contratos e Licitações	Arts. 86 e 88 da Lei Federal nº 13.303/16		
7.5	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
7.6	Da despesas com publicidade e patrocínio	Art.93 da Lei Federal nº 13.303/16		
	Procedimento realizado:			
	Situação encontrada:			
7.7	Outras informações de natureza Gestão da Governança, em caso de Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista	Relacionar legislação aplicável		
	Procedimento realizado:	1		
	Situação encontrada:			

Obs1: No campo de "Universo da Análise" colocar os objetos analisados. Ex: tipos de processos, balanços, demonstrativos, sistemas...

Obs2: Quando a análise do item não se aplicar ao tipo de entidade, colocar no relatório "Não se Aplica", com a devida justificativa.