

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 3B

Itens a serem analisados no Relatório da Auditoria Geral do Estado - AGE

Código do Item	Ponto de Análise	Base Legal
1.1	PPA e LOA	Art. 10, incisos II e III, da Lei Estadual nº 7.989/18; arts. 71 e 74 da CF/88; arts. 2º, 3º e 14, inciso XV e XVI, do Decreto Estadual nº 43.463/12 e alterações posteriores
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
1.2	Qualidade e suficiência dos controles internos	Art. 7º e 10º, inciso IV, da Lei Estadual nº 7.989/18; arts. 71 e 74 da CF/88; arts. 2º e 3º do Decreto Estadual nº 43.463/12 e alterações posteriores
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
1.3	Confiabilidade e da efetividade dos controles internos relacionados à elaboração das demonstrações contábeis e relatórios financeiros	Art. 7º da Lei Estadual nº 7.989/18 e arts. 71 e 74 da CF/88
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	
1.4	Determinações e/ou recomendações exaradas pelo TCE-RJ e pela Unidade Central de Controle Interno em Prestações de Contas anteriores.	Art. 4º e 10º, inciso VIII, da Lei Estadual nº 7.989/18 e arts. 71 e 74 da CF/88
	Procedimento realizado:	
	Situação encontrada:	

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