

CODIN

RELATÓRIO ANUAL DA AUDITORIA INTERNA

EXERCÍCIO DE 2025

GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO

Unidade: Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro – CODIN

Exercício: 2025

Introdução

Em atendimento ao disposto na Lei nº 287, de 04/12/1979, no inciso I do artigo 22 do Decreto nº 43.363, de 14/02/2012, no inciso V do artigo 5º do Decreto nº 46.237, de 07/02/2018, na Deliberação TCE-RJ nº 278, de 24/08/2017, na Resolução CGE nº 223, de 23/06/2023, Portaria SGE nº 12, de 13/11/2024, do TCE-RJ, e apresentamos os resultados dos exames realizados na Prestação de Contas Anual de Gestão – PCA, do exercício de 2025, da Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro – CODIN.

Ressaltamos que esta Companhia não foi selecionada, por meio da Portaria SGE nº 16, de 11/11/2025, do TCE-RJ, para constituir e encaminhar a PCA para Egrégia Corte para fins de instrução e julgamento, conforme dispõe o artigo 4º da Deliberação TCE/RJ nº 278/2017.
O escopo do nosso trabalho foi definido pela Resolução CGE nº 223, de 23/06/2023 e modelo 03A da Deliberação TCE-RJ nº 278, de 24/08/2017.

1. ATOS DA GESTÃO

1.1 Natureza jurídica da unidade jurisdicionada

Base Legal: Deliberação TCE/RJ nº 278/17, art. 10

NOME COMPLETO E OFICIAL DA UNIDADE: Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro - CODIN		
CNPJ: 30.124.754/0001-14		
SIGLA: CODIN	**UG.** 227100	**GESTÃO:** 00006
NATUREZA JURÍDICA: 201-1 – Empresa Pública	**VINCULAÇÃO: S**ecretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico, Indústria, Comércio e Serviços – SEDEICS	
ENDEREÇO: Av. Rio Branco, 110 – 34º andar – Centro, Rio de Janeiro		**CEP:** 20040-001
TELEFONE: (21) 2334-1400	**E-MAIL:** codin@codin.rj.gov.br	
PÁGINA INSTITUCIONAL NA INTERNET: www.codin.rj.gov.br		

ROL DOS RESPONSÁVEIS

Diretoria Executiva

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
CARLOS JOSÉ VIEIRA LEON	4367889-4	Diretor de Governança, Controle e Conformidade	16/07/2024	Vigente
CRISTIANO RUFINO SANDES	4394353-5	Diretora de Desenvolvimento Industrial	16/07/2024	Vigente
FÁBIO PICANÇO DE SEIXAS LOUREIRO	5097816-0	Diretor-Presidente	01/11/2023	Vigente
LEONARDO DA SILVA MORAIS	5006771-0	Diretor de Administração e Finanças	28/11/2023	Vigente
TIAGO MOTTA DE SOUZA RIBEIRO	5143388-5	Diretor de Novos Negocios	01/12/2023	Vigente
VIVIANE MIRANDA SILVA DO NASCIMENTO	5005906-8	DIRGCC / DIRIF	28/12/2023	31/01/2025
VICTOR HUGO MELO LAVINAS	5134676-1	DIRETOR DE INCENTIVOS FISCAIS	28/03/2025	Vigente

Ordenador de Despesas

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
BRUNA SOUZA DE FREITAS MOREIRA	5136216-3	Chefe de Gabinete	08/11/2024	Vigente
CARLOS JOSÉ VIEIRA LEON	4367889-4	Diretor de Governança, Controle e Conformidade	08/11/2024	Vigente
CHARLYE CORREA DOS REIS	5000339-9	Superintendente de Informações	08/11/2024	28/02/2025
CRISTIANO RUFINO SANDES	4394353-5	Diretora de Desenvolvimento Industrial	08/11/2024	Vigente
FÁBIO PICANÇO DE SEIXAS LOUREIRO	5097816-0	Diretor-Presidente	03/01/2024	Vigente
LEONARDO DA SILVA MORAIS	5006771-0	Diretor de Administração e Finanças	03/01/2024	Vigente
TIAGO MOTTA DE SOUZA RIBEIRO	5143388-5	Diretor de Novos Negocios	08/11/2024	Vigente
VIVIANE MIRANDA SILVA DO NASCIMENTO	5005906-8	DIRGCC / DIRIF	08/11/2024	31/01/2025

Responsável Principal

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
FÁBIO PICANÇO DE SEIXAS LOUREIRO	5097816-0	Diretor-Presidente	01/01/2025	31/12/2025

Responsável pela Auditoria Interna

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
RENATA REYNERES DE MENEZES	5104427-7	Assessor Chefe da Auditoria Interna	01/01/2025	02/07/2025
ISABELLA DE SOUZA SILVA	5167070-4	Assessor Chefe da Auditoria Interna	16/09/2025	31/12/2025

Responsável pela Contabilidade

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
LUIS ANTONIO CORREA MACHADO	2706580-4	Contador / Chefe da Divisão de Contabilidade	01/01/2025	31/12/2025

Responsável pelo Controle de Pessoal

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
ROSANGELA RIBEIRO DOS SANTOS PIRES	4347426-8	Chefe da Divisão de Pessoal	01/01/2025	31/12/2025

Gestor de Bens Móveis

NATO	ID FUNCIONAL	CARGO	PERÍODO
Diego Texeira Mouro	510153-4	Assessor	01/01/2025 a 31/12/2025
Roberto Carvalho de Azevedo	4257074-3	Superintendente de Administração	01/01/2025 a 31/12/2025

Responsável pelo Almoxarifado

NATO	ID FUNCIONAL	CARGO	PERÍODO
Diego Texeira Mouro	510153-4	Assessor	01/01/2025 a 31/12/2025
Roberto Carvalho de Azevedo	4257074-3	Superintendente de Administração	01/01/2025 a 31/12/2025

Conselho Fiscal

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
FERNANDA PEREIRA CURDI	5087183-8	Conselheiro Fiscal	11/12/2023	01/12/2025
FRANCSICO PEREIRA IGLESIAS	1943036-1	Conselheiro Fiscal	11/12/2023	Vigente
GABRIEL MAC-DOWELL BLUM	4385047-2	Conselheiro Fiscal	11/12/2023	Vigente
REGINALDO JARDIM FERREIRA	5148853-1	Conselheiro Fiscal	11/12/2023	Vigente
JORGE DE CARVALHO ALVES	547426-4	Conselheiro Fiscal (Suplente)	11/12/2023	Vigente

Conselho de Administração

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
ANDERSON CARLOS MATTOS	5081955-0	Conselheiro Administração	01/04/2023	Vigente
FÁBIO PICANÇO DE SEIXAS LOUREIRO	5097816-0	Conselheiro Administração	01/02/2024	Vigente
JORGE LUIZ TEIXEIRA CAVALCANTE	5138752-2	Conselheiro Administração	01/04/2023	Vigente
LEANDRO DA SILVA PINHEIRO	5087171-4	Conselheiro Administração	01/01/2022	28/02/2025
LUIZ CLÁUDIO ALMEIDA MAGALHÃES	5115613-0	Conselheiro Administração	01/04/2023	Vigente
THOMPSON LEMOS DA SILVA NETO	1958337-0	Conselheiro Administração	01/04/2023	Vigente

Comitê de Elegibilidade

NOME	ID. FUNCIONAL	CARGO	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
BRUNA SOUZA DE FREITAS MOREIRA	5136216-3	Chefe de Gabinete	06/08/2025	26/09/2025
TOMÁS AZEVEDO CECCHETTI DEVOLDER	5152096-6	Assessor I	24/10/2024	06/08/2025
CARLA AMANDA DE SOUZA CARNEIRO	5155577-8	Assessor II	26/09/2025	Vigente
CARLA ROBERTA PEREIRA	5112297-9	Assessor Jurídico	01/01/2025	Vigente
MARIA IZETE DE OLIVEIRA	2706364-0	Assistente de Adm. II/Assessor II	01/01/2025	Vigente

Comitê de Auditoria Estatuária

Houve criação do Comitê de Auditoria Estatuária, entretanto, não houve nomeação de membros.

Auditoria Independente

Contratação da Auditoria Externa para os exercícios de 2025/2026

EMPRESA	RESPONSÁVEL	CARGO
ACE – Auditoria e Consultoria Empresarial	Pedro Batista Feliciano	Contador

1.1 Determinações e/ou recomendações exaradas pelo TCE-RJ e pela Controladoria-Geral do Estado.

ITEM	Titulo	Recomendação	Status
434	Lei Federal nº 13.303/2016(art. 10º) e Decreto Estadual nº 46.188/2017- Comitê de Auditoria Estatutária (art. 24, L) (art. 36 – D)	Constituir na estrutura societária da entidade, um Comitê de Auditoria Estatutário com órgão auxiliar do Conselho de Administração.	**Procedimento Realizado:** Existência de TAC do MP que nos proíbe de constituir esses cargos. O TAC 181/2019 foi objeto de Termo Aditivo homologada em Audiência de 15/10/2025, conforme Processo SEI-220010/000444/2021. Situação Encontrada: Não Aplicável N/A
434	Lei Federal nº 13.303/2016(art. 10º) e Decreto nº 46.188/2017 - Comitê Estatutário (art. 10, &4º - L) (art. 19 – D) – Elegibilidade	Instituir o Comitê Estatutário, com a finalidade de verificar a conformidade do processo de indicação e de avaliação dos membros para o Conselho de Administração e para o Conselho Fiscal com competência para auxiliar o acionista controlador na indicação desses membros.	**Procedimento Realizado:** Houve a nomeação dos membros do Comitê Estatutário. **Situação Encontrada**: Implementada
434	Lei Federal nº 13.303/2016(art. 10º) e Decreto Estadual nº 46.188/2017- Avaliação de desempenho (art. 13, III - L) (art. 18, IV) (art. 22, V – III)	Realizar a avaliação de desempenho, individual e coletiva, de periodicidade anual, dos administradores e dos membros de comitês.	**Procedimento Realizado:** abertura de Processo SEI SEI-220003/000488/2026. **Situação Encontrada**: Aguardando apreciação pelo Conselho de Administração.
434	Lei Federal nº 13.303/2016 (art. 8º) e Decreto Estadual nº 46.188/2017- Canal de Denúncias (art.1, &1º, III - L) (art. 17, III - D	Elaborar carta anual, subscrita pelos membros do Conselho de Administração, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela entidade e por suas subsidiárias	**Procedimento Realizado:** A partir de 2024 houve publicação da Carta Anual. **Situação Encontrada**: Implementada

-	Manifestação no Processo SEI SEI-220003/002195/2025	Orientamos a Companhia compor a equipe da UCI da CODIN com profissional habilitado com registro de "Contador" ativo no Conselho Regional de Contabilidade, indicando no SIAUDI o nome e o nº do seu registro, considerando as atividades contábeis realizadas no âmbito da Unidade de Controle Interno e a necessidade de observância aos normativos vigentes: Resolução CFC n.º 1.640, de 18/11/2021, §1º do art. 3º.	Destaca-se que a legislação aplicável às Unidades de Controle Interno não estabelece a obrigatoriedade de que o titular da UCI possua formação em Ciências Contábeis ou registro no Conselho Regional de Contabilidade, sendo a função voltada à coordenação das atividades de acompanhamento, avaliação e monitoramento dos controles internos da entidade. Soma-se o fato de que as atividades contáveis da Companhia são desempenhadas pela área contábil competente, composta por profissionais habilitados e com registro ativo no Conselho Regional de Contabilidade, observando às normas profissionais vigentes. Ainda sim, cabe registro da recomendação, firmando o compromisso de avaliação continua da estrutura e composição da Unidade de Controle Interno para o adequado desempenho das atribuições, fortalecendo os mecanismos de governança e controle.

Procedimento realizado: Análise das recomendações exaradas pelo TCE-RJ, CGE , não havendo recomendações da Auditoria Independente.

Procedimento encontrado: A unidade vem cumprindo os dispositivos legais da Lei 6.404/1976, Lei Federal 13.303/2016 e Decreto Estadual nº 46.188/2017.

1.2 Manutenção de documentação no arquivo do(s) órgão(s) ou entidade(s) de origem

Base Legal: Arts. 12 e 13 da Deliberação TCE/RJ nº 278/17

Universo da Análise: Processos de Prestação de Contas Anual de Inventario de Bens Móveis do exercício 2025 - SEI-220003/000117/2026, Bens Imóveis do exercício de 2025, SEI-220003/000698/2026 e de Bens de Almoxarifados do exercício de 2025, SEI-220003/000770/2026.

Procedimento realizado: Analisamos a documentação referente aos Bens Móveis, Imóveis e de almoxarifados desta CODIN, e estão arquivados de acordo com a base legal, que se encontram sob a guarda dos seus respectivos gestores e responsáveis.
Esta CODIN possuía Tesouraria, portanto, no final do exercício de 2023, os numerários foram depositados em conta corrente da Companhia.

Procedimento encontrado: Constatamos que as documentações relativas aos Bens Móveis, Imóveis e de almoxarifados eram armazenadas em processos físicos do Sistema Eletrônico de Informações – SEI/RJ, de acordo com o Decreto Estadual nº 46.730, de 09/08/2019.

1.3 Documentos Integrantes da PCA – Compatibilidade com a Deliberação TCE/RJ nº278/17

Base Legal: Art. 5º, 6º, 7º e 8º da Deliberação TCE/RJ nº 278/17

Procedimento realizado: Avaliamos se a documentação integrante da Prestação de Contas Anual do exercício de 2025, que será encaminhada em sua integralidade e de acordo com o prazo previsto na Base Legal.
Esta Companhia não foi selecionada, por meio da Portaria SGE nº 16 de 11/11/2025, do TCE-RJ, para constituir e encaminhar a PCA à Egrégia Corte para fins de instrução e julgamento, conforme dispõe o artigo 4º da Deliberação TCE/RJ nº 278/17. Logo, arquivaremos nossa PCA relativa ao

exercício de 2025 em nossa unidade, através do processo **SEI-220003/000614/2026** e, se solicitada, poderá ser enviada à Auditoria Geral do Estado – AGE, conforme & 2º do artigo 6º da Resolução CGE nº 223, de 23/06/2023 e artigo 1º da Portaria AGE nº 08, de 23/03/2022, em até 31/06/2026.

Procedimento encontrado: No exame da Prestação de Contas Anual, foram constatadas todas as peças previstas na Deliberação TCE/RJ nº 278/17 e Resolução CGE nº 223, de 23/06/2023, que espelham com fidelidade os dados extraídos dos documentos de origem.
Informamos ainda, que as atualizações mensais de envio de dados no Sistema SIGFIS – Sistema Integrado de Gestão Fiscal vem sendo cumpridos rigorosamente, conforme determina a Deliberação TCE/RJ nº 281/2017.

2. GESTÃO DO PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO

2.1 PPA e LOA

Base Legal: Art. 74 da CF/88 e art. 14 inciso XVI, do Dec. nº 43.463/12

A Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro – CODIN é uma sociedade anônima de economia mista de longa história. Foi criada pela Lei Estadual n.º 5.969, de 28 de novembro de 1967.
No âmbito das suas prioridades estratégicas, a CODIN delineou sua principal ênfase na promoção do desenvolvimento econômico no estado do Rio de Janeiro. Destaque é conferido ao fortalecimento dos Distritos Industriais e Logísticos, visando à otimização da ocupação dessas áreas. Paralelamente, a Companhia direciona esforços para atrair investimentos aos municípios fluminenses, almejando não apenas a expansão de empreendimentos já existentes, mas também a indução do crescimento econômico e social nessas localidades. O fortalecimento institucional emerge como outra prioridade, com a finalidade de aprimorar o quadro técnico da CODIN e posicionar o estado como um polo atrativo para novos investimentos, constituindo elementos cruciais para consolidar sua competência no cenário empresarial.

Além disso, a CODIN destacou-se como agente relevante na condução da política de desenvolvimento econômico do estado. Enfatizando a geração de empregos, o aumento da renda e a redução das disparidades socioeconômicas inter-regionais, a companhia analisou 391 (trezentos e noventa e um) processos de empresas interessadas, submetendo-os à avaliação da Comissão Permanente de Políticas para o Desenvolvimento Econômico do Estado do Rio de Janeiro (CPPDE). Os dados de geração de empregos relativos aos processos deferidos pela CPPDE indicam a expectativa de criação de 5.026 (cinco mil e vinte e seis) postos de trabalho ao longo dos próximos 5 (cinco) anos.
No ano de 2025 foram realizadas, aproximadamente, 160 (cento e sessenta) reuniões para atendimento a empresas requerentes de benefícios fiscais.

Reforçando o compromisso da Companhia com o projeto da Zona de Processamento de Exportação (ZPE) do Açu, em conformidade com o Marco Legal das Zonas de Processamento de Exportação, a CODIN promoveu o Seminário "ZPE do Açu: Avanços e Oportunidades", reunindo governo, especialistas e setor produtivo na ACRJ para aprofundar o diálogo sobre o projeto estratégico, destacando governança, modelo regulatório, integração logística e atração de investimentos.

PARTICIPAÇÃO DA CODIN EM EVENTOS

Relatório de eventos promovidos pela CODIN	
EVENTO	**DATA**

CODIN INCENTIVA	
CANTAGALO	09/04/2025

CONTI IN RIO	
NOVA IGUAÇU	11/04/2025
BÚZIOS	30 e 31/10/2025

FÓRUM SECRETARIADO	
DA REGIÃO DOS LAGOS – 2ª EDIÇÃO	14/02/2025
REGIÃO CENTRO-SUL FLUMINENSE – PARAÍBA DO SUL	21/03/2025
DA REGIÃO DOS LAGOS - 3ª EDIÇÃO	29/03/2025
REGIÃO CENTRO-SUL FLUMINENSE (SAPUCAIA)	09/05/2025
REGIÃO DOS LAGOS – 4ª EDIÇÃO	30/05/2025
REGIÃO DOS LAGOS – 5ª EDIÇÃO	11/06/2025

RELATÓRIO DE EVENTOS PARTICIPAÇÃO/PATROCÍNIO		
EVENTO	**DATA**	**CLASSIFICAÇÃO**
MARMOMAC BRAZIL FEIRA INTERNACIONAL DE ROCHAS ORNAMENTAIS	18 a 20/02/2025	PARTICIPAÇÃO COM STAND NA FEIRA
CONTINRIO PETRÓPOLIS REGIÃO SERRANA	21/02/2025	PARTICIPAÇÃO COM STAND NA FEIRA
SUPER RIO EXPOFOOD 2025	19/03/2025	PARTICIPAÇÃO COM STAND NA FEIRA
SEMINÁRIO DE ECONOMIA DO MAR	02/04/2025	PARTICIPAÇÃO
SEMINÁRIO A FORÇA DO PETRÓLEO DO RIO DE JANEIRO	10/04/2025	PARTICIPAÇÃO
INTERMODAL SOUTH AMERICA 2025	22 a 24/04/2025	REPRESENTAÇÃO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO COM STAND
FÓRUM DE SOLUÇÕES DO PORTO MARAVILHA	21/05/2025	PARTICIPAÇÃO
SEMINÁRIO LEI DO AÇO EM FOCO	12/06/2025	PARTICIPAÇÃO
DESENVOLVE RJ – BARRA DO PIRAÍ	24/06/2025	PARTICIPAÇÃO EM PAINEL
DESENVOLVE RJ – VOLTA REDONDA	01/08/2025	PARTICIPAÇÃO
RIO INNOVATION WEEK 2025	12 a 15/08/2025	PARTICIPAÇÃO EM STAND

DESENVOLVE RJ – TRÊS RIOS	26/08/2025	PARTICIPAÇÃO
CONVENÇÃO DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO RJ - CONCERJ	03/10/2025	PARTICIPAÇÃO
MAINÔ BUSINESS CONFERENCE 2025	10/10/2025	PARTICIPAÇÃO
FÓRUM COMEXLOG	14/10/2025	PARTICIPAÇÃO
SEMINÁRIO ZPE DO AÇU: AVANÇOS E OPORTUNIDADES	27/11/2025	PATROCÍNIO E PARTICIPAÇÃO

Programa de Trabalho 0499 –INVESTIMENTOS E DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO

Objetivo: Atrair investimentos privados para estimular a retomada do desenvolvimento econômico no estado do Rio de Janeiro, levando em consideração as potencialidades locais, com foco em projetos estruturantes e na integração das cadeias produtivas, de forma a permitir a maximização dos benefícios econômicos e sociais.

AÇÃO: 2861 - Desenvolvimento dos Distritos Industriais e Logísticos da CODIN

DESPESA PPA	DOT. ATUAL LOA	% LOA/PPA	DEPESA AUTORIZADA	DESPESA LIQUIDADA	% LIQ./DESP. AUT.
R$ 13.221,00	*R$ 13.221,00*	*100,00*	*R$ 0,00*	*R$ 0,00*	

Fonte: SIAFE

Com o intuito de aprimorar a gestão dos distritos industriais, além de gastos com trâmites burocráticos, como cartório, e gastos com logística, como transporte até os distritos e condomínios industriais, houve aquisição de softwares (autocad e CorelDraw).

AÇÃO: 2862 - Atração de Investimentos para os Municípios Fluminenses

DESPESA PPA	DOT. ATUAL LOA	% LOA/PPA	DEPESA AUTORIZADA	DESPESA LIQUIDADA	% LIQ./DESP. AUT.
R$ 10.000,00	*R$ 10.000,00*	*100,00*	*R$ 10.000,00*	*R$ 0,00*	*0,00*

Fonte: SIAFE

Visando a atração de investimentos para o Estado, a CODIN constantemente participa de feiras e eventos de desenvolvimento econômico, tanto dentro do país como fora dele, sendo a principal destinação dos recursos. Inclui-se, também, gastos com trâmites burocráticos e com cursos de capacitação para os colaboradores da CODIN, uma vez que os estudos mercadológicos realizados pela diretoria de incentivos fiscais envolvem um alto grau de conhecimento técnico.

AÇÃO:	4665 - Fortalecimento Institucional CODIN				
DESPESA PPA	DOT. ATUAL LOA	% LOA/PPA	DEPESA AUTORIZADA	DESPESA LIQUIDADA	% LIQ./DESP. AUT.
R$ 40.000,00	*R$ 40.000,00*	*100,00*	*R$ 40.000,00*	*R$ 6.573,40*	*16,43*

Fonte: SIAFE

Além de gastos com trâmites burocráticos, como cartório, e gastos com logística, como transporte até os distritos e condomínios industriais, há solicitação de processos licitatórios para instalação de placas de comunicação no Distrito Industrial de Duque de Caxias e aquisição de Aeronave não Tripulada (Drone).

ÁREAS INDUSTRIAIS DISPONÍVEIS PARA NEGOCIAÇÃO

LOTES DISPONÍVEIS PARA NEGOCIAÇÃO			
CIDADE	**INCRIÇÃO IMOBILIÁRIA**	**ÁREA (M²)**	**STATUS**
Caxias	4013207	7.146,00	Disponível
Caxias	4013208	11.218,00	Disponível
Caxias	4013210	10.539,00	Disponível
Caxias	4809689	5.000,00	Disponível
Caxias	4815662	7.356,96	Disponível
Caxias	4815663	6.701,18	Disponível
Caxias	4815664	7.576,44	Disponível
Caxias	4815665	4.386.42	Disponível
Caxias	4815666	2.857,83	Disponível
Caxias	4815667	1.408,99	Disponível
Caxias	4815668	4.398,00	Disponível
Caxias	4815677	5.897,21	Disponível
Caxias	4815678	5.777,62	Disponível
Caxias	4815679	5.658,03	Disponível
Caxias	4815680	5.538,44	Disponível
Caxias	4815681	5.418,85	Disponível
Caxias	4815682	8.685,37	Disponível

Caxias	4815648	5.274,09	Disponível
Caxias	4815649	5.296,07	Disponível
Caxias	4815650	6.045,21	Disponível
Caxias	4815651	6.163,59	Disponível
Caxias	4815847	15.823,45	Disponível
Caxias	4815849	15.823,45	Disponível
Caxias	4815850	14.891,60	Disponível
Caxias	4815851	19.457,58	Disponível
Caxias	4869727	26.280,00	Disponível
Campo Grande	1424035-2	11.320,00	Disponível
Campo Grande	1424037-8	4.518,00	Disponível
Campo Grande	1424038-6	9.000,00	Disponível
Campo Grande	1424039-4	9.000,00	Disponível
Campo Grande	1424040-2	14.987,00	Disponível
Campo Grande	1424041-0	18.495,00	Disponível
Campo Grande	1424048-5	7.416.00	Disponível
Campo Grande	1424049-3	5.875,00	Disponível
Santa Cruz	1365760-6	434.464,94	Disponível
Campos	163473	5.698,32	Disponível
Queimados	00010626000001600000.	500,00	Disponível
Queimados	00012019000030000010.	5.106,88	Disponível
Queimados	00010625000003600000.	5.607,00	Disponível
Queimados	00010625000003500000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000003700000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000003800000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000003900000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000004000000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000005700000.	2.403,00	Disponível
Queimados	00010625000004100000.	8.010,00	Disponível

Queimados	00010625000004200000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000004300000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000004400000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00012019000030100000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000004500000.	8.010,00	Disponível
Queimados	00010625000004600000.	8.010,00	Disponível
Friburgo	0510206475000-2	3.306,00	Disponível
Friburgo	0510206711000-2	17.291,00	Disponível
Friburgo	0510206970001-8	71.644,00	Disponível
Friburgo	0510206970002-4	43.667,00	Disponível
Friburgo	0827300350000-2	9.700,00	Disponível
Macaé	02.2.048.0437.0001	38.918,23	Disponível
Macaé	02.2.049.0454.0001	7.825,00	Disponível
Macaé	02.2.049.0504.0001	7.600,00	Disponível

CENÁRIO DOS DISTRITOS INDUSTRIAIS

DISTRITOS	ÁREA TOTAL (m²)	ÁREA INDUSTRIAL (m²)	OPERANDO (m²)	EM IMPLANTAÇÃO (m²)
CAMPO GRANDE	2,502,302.54	1,906,091.19	1,136,561.75	-
CAMPOS	917,270.13	661,195.08	308,393.30	-
DUQUE DE CAXIAS	2,524,335.05	1,558,686.96	862,899.06	18,027.31
MACAÉ	412,302.29	313,517.92	168,352.89	-
PACIÊNCIA	486,044.76	329,700.06	170,036.69	-
PALMARES	510,443.17	497,110.11	333,931.76	-
QUEIMADOS	2,331,702.46	1,788,610.49	648,603.53	-
SANTA CRUZ	6,200,766.32	4,616,032.27	2,067,432.50	579,631.00
TRÊS RIOS	400,359.63	255,892.34	59,935.34	-
TOTAL	**16,285,526.35**	**11,926,836.42**	**5,756,146.82**	**597,658.31**

VISITAS TÉCNICAS

Foram realizadas visitas técnicas de forma sistemática aos Distritos Industriais sob gestão da CODIN e áreas industriais localizadas em outros municípios, com verificação in loco das condições de infraestrutura, ocupação e uso do solo, regularidade das áreas, funcionamento das atividades produtivas e aderência dos empreendimentos às diretrizes e normativas aplicáveis.

As referidas visitas fortaleceram o planejamento, a gestão e a articulação institucional da Companhia, fornecendo subsídios técnicos para a proposição de ações, projetos e encaminhamentos para desenvolvimento e à modernização dos Distritos Industriais.

Atendimentos presenciais e online

No exercício de 2025 ocorreram atendimentos presenciais e online, de forma contínua e organizada, para suporte técnico e institucional às empresas instaladas, aos investidores interessados e demais envolvidos na gestão e no desenvolvimento dos Distritos Industriais estaduais.

Os atendimentos abrangem orientações de natureza administrativa, jurídica, técnica e operacional, incluindo esclarecimentos sobre procedimentos de ocupação e regularização de áreas, cessão e transferência de direitos, apuração de obrigações financeiras, bem como informações a respeito da infraestrutura, à gestão fundiária e às diretrizes aplicáveis aos Distritos Industriais.

Formalização de escrituras públicas

Ao longo do ano de 2025 houve a formalização de escrituras públicas relacionadas aos ativos imobiliários vinculados aos Distritos Industriais, predominantemente referentes a cessões de direitos aquisitivos e a escrituras de compra e venda.

A condução dessas formalizações observou os princípios da legalidade, segurança jurídica e governança, contribuindo para a consolidação dos direitos das partes, a redução de passivos e o fortalecimento da gestão patrimonial dos Distritos Industriais.

Regularização nas Prefeituras

Foram protocolados, junto à Prefeitura de Queimados, processos administrativos visando à alteração do polo passivo de 5 (cinco) empresas que já possuem escritura definitiva, cujos débitos ainda constavam indevidamente em nome da CODIN. Ressalta-se que 3 (três) processos já foram deferidos.

Relatório de Empresas Inadimplentes

Elaboração e atualização de relatório contendo as empresas inadimplentes vinculadas aos Distritos Industriais sob gestão da CODIN, permitindo a identificação do perfil de inadimplência, a mensuração atualizada dos valores e a priorização de ações de cobrança e regularização.

Desenvolvimento da Unidade de Recebimento de Processos – DIRIF.PROT

No exercício de 2025 foi desenvolvida nova unidade no Sistema Eletrônico de Informações (SEI), denominada DIRIF.PROT, responsável pelo recebimento e análise documental das solicitações de concessão de incentivos fiscais.

O desenvolvimento da nova unidade promoveu maior celeridade e precisão na gestão dos processos. Destaca-se o crescimento de quase 587% (quinhentos e oitenta e sete por cento) dos processos gerados, e o crescimento de aproximadamente de 380% (trezentos e oitenta por cento) de processos com andamento encerrado.

3. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1 Realização da receita em relação à prevista

Base Legal: Art. 12 da Lei Complementar Federal nº 101/00 e art. 30 da Lei Federal nº 4.320/64.

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DA RECEITA NO EXERCÍCIO DE 2025

Cod NR	Tit NR	Fonte STN	Fonte RJ	Receita Inicial	Receita Realizada
1311011101	Aluguéis e Arrendamentos - Principal	501	230	292.416,00	308.171,08
1321050101	Juros de Títulos de Renda - Principal	501	230	1.200.000,00	1.704.527,14
1399990101	Outras Receitas Patrimoniais - Principal	501	230	1.161.540,00	932.950,00
1611010101	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	501	230	108.900,00	817.638,28
1641010101	Retorno de Operações, Juros e Encargos Financeiros - Principal	501	230	3.624.768,00	3.163.858,80
1699990101	Outros Serviços - Principal	501	230	385.154,00	0
1922990101	Outras Restituições - Principal	501	230	0	14.533,54
7311011101	Receita Intraorçamentária - Aluguéis e Arrendamentos - Principal	501	230	0	50.913,24
7922990101	Receita Intraorçamentária - Outras Restituições - Principal	501	230	0	14.533,54
7922990101	Receita Intraorçamentária - Outras Restituições - Principal	752	230	26.556,00	0
TOTAL				**6.799.334,00**	**7.007.125,62**

FONTE: Flexvision 2025

Procedimento Realizado: A Tabela fornece um panorama resumido das receitas próprias da Companhia, agrupadas por categorias como Aluguéis, Juros, Serviços, entre outras. Destaca-se que a Receita realizada totalizou R$ 7.007.125,62, quando a previsão inicial era de R$6.799.334,00.

Situação encontrada: É possível concluir que o desempenho financeiro superou as expectativas iniciais.

Realização da despesa em relação à fixada

Base Legal: Art. 16, & 1º da Lei Complementar nº 101/00.

Procedimento Realizado: A tabela apresenta as despesas com suas respectivas dotações iniciais (atualizadas) e valores de liquidação associados, por fonte de recursos. Essas ações abrangem despesas financeiras obrigatórias, combustíveis, manutenção de atividades operacionais/administrativas, pessoal e encargos sociais, desenvolvimento de distritos industriais e logísticos, pagamento de despesas com serviços de utilidade pública, atração de investimentos e fortalecimento institucional.

A Fonte de Recursos 100 refere-se a despesas custeados pelo Tesouro Estadual, enquanto a 230 tem por origem os recursos próprios da Companhia, como segue:

Demonstrativo das Despesas Fixadas no Exercício

Unidade Orçamentária/Ação	Ação	Dotação inicial	Despesas liquidadas
0016	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	434.582,00	415.350,65
	501- Outros Recursos não Vinculados	22.395,00	0,00
0467	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	20.543.912,00	10.153.350,54
	501- Outros Recursos não Vinculados	1.061.304,00	49.085,07
2010	501- Outros Recursos não Vinculados	93.159,00	0,00
2016	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	2.191.639,00	82.871,59
	501- Outros Recursos não Vinculados	17.344.337,00	8.273.619,77
	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	26.566,00	0,00
2660	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	15.001.051,00	11.512.197,88
	501- Outros Recursos não Vinculados	11.583,00	0,00
2861	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	13.221,00	0,00
2862	501- Outros Recursos não Vinculados	10.000,00	0,00
4665	501- Outros Recursos não Vinculados	40.000,00	6.573,40
8021	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	267.468,00	123.603,97
	501- Outros Recursos não Vinculados	190.000,00	25.762,41
	Total	**57.251.207,00**	**30.642.415,28**

FONTE: Flexvision, 2025

Situação encontrada: Nota-se a existência de superávit, com a utilização de 53,5% dos recursos para atingimento das metas planejadas.

Existe conformidade nos procedimentos aplicáveis às Despesas.

3.2 Execução de Despesas de Exercícios Anteriores – DEA

Base Legal: Art. 37 da Lei Federal nº 4.320/64 e Decreto Estadual nº 46.654/19

Procedimento Realizado: Verificamos os lançamentos no Siafe-Rio e identificamos que houve registros de Despesas de Exercícios Anteriores – DEA no exercício de 2025, no valor total de R$ 69.575,03 (sessenta e nove mil, quinhentos e setenta e cinco reais e três centavos), conforme o demonstrativo abaixo.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Despesa Exercício Anterior

Código	UG	Número Termo	Código Credor	Status	Documento Registro	Documento Reconhecimento	Valor
25012348	227100	220003/002065	09137728000134	Reconhecido	2025NP000494	2025NP000494	1.045,22
25005360	227100	22/000699/2023	47516445053	Reconhecido	2025NP000197	2025NP000197	13.678,33
25005359	227100	220/000699/2023	14006954735	Reconhecido	2025NP000196	2025NP000196	13.678,33
25005357	227100	2201/000699/2023	96015705787	Reconhecido	2025NP000195	2025NP000195	13.816,49
25005354	227100	22001/000699/2023	09866615707	Reconhecido	2025NP000194	2025NP000194	13.678,33
25005351	227100	SEI-220010/000699/20	02934630773	Reconhecido	2025NP000193	2025NP000193	13.678,33

Fonte: Siafe-Rio 2025

Situação encontrada: A execução orçamentária de Despesas de Exercícios Anteriores - DEA no exercício de referência respeitou as conformidades legais estabelecidas pela Lei Federal nº 4.320/64 e Decreto Estadual acima.

3.3 Execução de Despesas de Exercícios Anteriores – DEA no exercício seguinte

Status	Tipo	Valor
Reconhecido	LIQUIDAÇÃO REFERENTE A NF 2292 DA EMPRESA NTSEC (DEA DE 2024), CONFORME PROCESSO SEI-220003/002065/2025	R$ 1.045,22

Fonte: Siafe-Rio 2025

Base Legal: Art. 37 da Lei Federal nº 4.320/64 e Decreto Estadual nº 46.654/19

Procedimento Realizado: Verificamos nos registros do Siafe-Rio que houve pagamentos de Despesas de Exercícios Anteriores – DEA no exercício de 2025, no valor de R$ 68.529,81 conforme o demonstrativo abaixo:

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Mês 14

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00687	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00478
Nota de Empenho	2025NE00450
Credor	09866615707 - PABLO HERTZ BRUZZONE LEAL
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 0471 - 0000000766887
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR PABLO HERTZ BRUZZONE LEAL DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00805	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 18-03-2026 às 12:02.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Mês 14

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00688	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00479
Nota de Empenho	2025NE00451
Credor	02934630773 - Rafael Campello De Menezes
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 3428 - 0000000357049
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR RAFAEL CAMPELLO DE MENEZES DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00806	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 18-03-2026 às 12:04.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Mês 14

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00684	18/07/25
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00475
Nota de Empenho	2025NE00447
Credor	47516445053 - CARLOS ADRIANO KLAFKE DOS SANTOS
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 1669 - 0000003769135
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR CARLOS ADRIANO KLAFKE DOS SANTOS DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18/07/25
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18/07/25
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24/07/25
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00802	**Emissão**	18/07/25	**Data de Programação**	18/07/25

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18/07/25 às 14:08.

Impresso por Stefanie Seda Braga em 12/03/26 às 17:03.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Junho

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00685	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00476
Nota de Empenho	2025NE00448
Credor	14006954735 - Fernanda Caetano Coelho
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 1669 - 0000005459672
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DA EX DIRETORA FERNANDA CAETANO COELHO DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

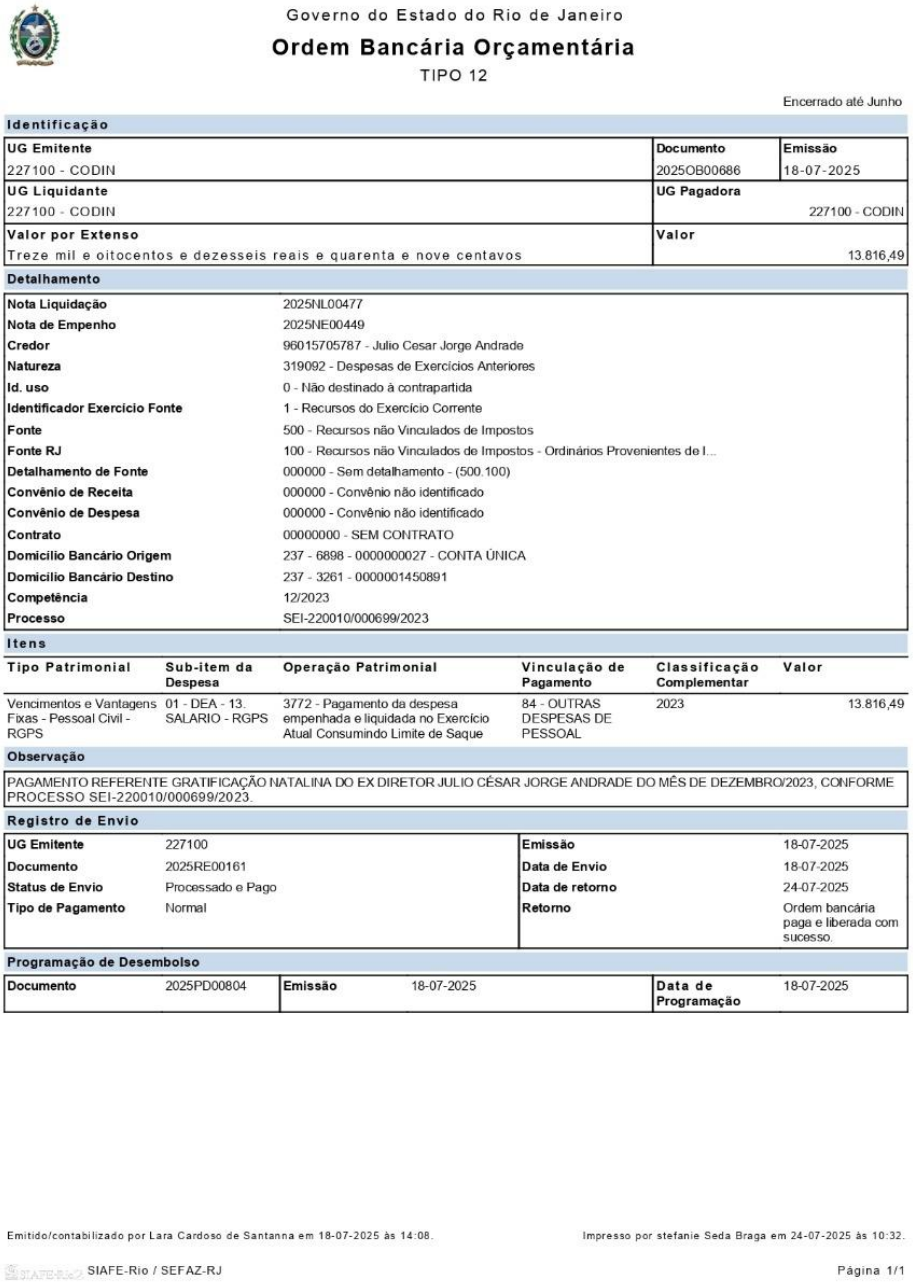
Documento	2025PD00803	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por stefanie Seda Braga em 24-07-2025 às 10:28.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Junho

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00686	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN	227100 - CODIN	
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e oitocentos e dezesseis reais e quarenta e nove centavos	13.816,49	

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00477
Nota de Empenho	2025NE00449
Credor	96015705787 - Julio Cesar Jorge Andrade
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 3261 - 0000001450891
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.816,49

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR JULIO CÉSAR JORGE ANDRADE DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00804	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por stefanie Seda Braga em 24-07-2025 às 10:32.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1

Fonte: Siafe-Rio 2025

Situação encontrada: A Execução orçamentária de Despesas de Exercícios Anteriores - DEA no exercício de referência respeitou as conformidades legais estabelecidas pela Lei Federal nº 4.320/64 e Decreto Estadual acima.

3.4 Execução e inscrição dos restos a pagar não processados a liquidar

Base Legal: Art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP vigente

Procedimento Realizado: Verificamos nos registros do SiafeRio que houve registro de 1 (um) restos a pagar não processados a liquidar no exercício de 2025.

DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Órgão Setorial	Unidade Gestora	Empenho	Processo	Fonte Completa	Favorecido	Nome Favorecido	Valor
22710 - COMP DE DESENV INDUSTRIAL DO ESTADO DO RJ.	227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST. DO RJ	2025NE00801	SEI-220003/001512/2024	5010230000000 - Outros Recursos não Vinculados	06236865000138	GIGALINK DE NOVA FRIBURGO SOLUCOES EM REDE MULTIMIDIA LTDA	1.102,00
Total							1.102,00

Fonte: Flexvision, 2026.

Situação encontrada: Verificamos que houve a devida inscrição de restos a pagar não processados a liquidar no Exercício 2025.

3.5 Alterações orçamentarias ocorridas no exercício

Base Legal: Art. 167, incisos V e VII da CF/88 e arts. 40 e 46 da Lei Federal nº 4.320/64

Procedimento Realizado: Avaliamos as alterações orçamentarias ocorridas no exercício, identificando a adequação quanto aos aspectos considerados na legislação vigente relacionada aos créditos suplementares.

Demonstrativo das Alterações orçamentarias ocorridas no exercício de 2025

Data Criação	Desc. Alt. Desp.2	Cód. GG	Cód. Ação	Cód. FR	Vlr. Célula
20/02/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.500.100	R$ 4.100.000,00
20/02/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$ 5.670.472,95
20/02/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L4	2861	1.500.100	R$ 3.966,30
20/02/2025	Liberação	L2	2016	1.500.100	R$ 906,58
21/02/2025	Liberação	L3	0467	1.500.100	R$ 17.122.174,00
21/02/2025	Liberação	L3	0467	1.501.230	R$ 884.492,00
21/02/2025	Liberação	L2	2010	1.501.230	R$ 77.639,00
21/02/2025	Liberação	L2	2016	1.501.230	R$ 4.453.971,00
21/02/2025	Liberação	L2	2016	1.752.230	R$ 22.132,00
21/02/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$ 4.831.244,05
21/02/2025	Liberação	L1	2660	1.501.230	R$ 9.655,00
21/02/2025	Liberação	L4	2862	1.501.230	R$ 8.334,00
21/02/2025	Liberação	L4	4665	1.501.230	R$ 33.336,00
21/02/2025	Liberação	L6	8021	1.501.230	R$ 158.346,00
21/02/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$ 2.400.000,00
24/02/2025	Contenção	L3	0016	1.500.100	R$ 24.142,00
24/02/2025	Contenção	L3	0467	1.500.100	R$ 20.348.904,00
25/02/2025	Liberação	L3	0016	1.501.230	R$ 10.283,00
25/02/2025	Liberação	L3	0016	1.501.230	R$ 8.384,00
25/02/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$ 30.000,00
14/03/2025	Liberação	L3	0467	1.500.100	R$ 10.000.000,00
14/03/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$ 15.000,00
14/03/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$ 24.000,00
17/03/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$ 180.000,00
17/03/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$ 180.000,00
17/04/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$ 50.000,00
17/04/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$ 100.000,00
07/05/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.752.230	R$ 26.556,00
07/05/2025	Contenção	L2	2016	1.752.230	R$ 26.556,00
13/05/2025	Contenção	L2	2016	1.501.230	R$ 8.231,00
13/05/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.501.230	R$ 8.231,00
13/05/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.752.230	R$ 22.130,00

13/05/2025	Liberação	L2	2016	1.752.230	R$	22.130,00
16/05/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.501.230	R$	1.484.364,00
16/05/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.752.230	R$	22.130,00
16/05/2025	Contenção	L2	2016	1.501.230	R$	1.484.364,00
16/05/2025	Contenção	L2	2016	1.752.230	R$	22.130,00
19/05/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	200.000,00
19/05/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	200.000,00
21/05/2025	Suplementar por Superavit Financeiro	L2	2016	2.501.230	R$	11.950.000,00
21/05/2025	Suplementar por Superavit Financeiro	L2	2016	2.501.230	R$	50.000,00
28/05/2025	Contenção	L2	2016	1.501.230	R$	30.000,00
28/05/2025	Cancelamento sem Contenção	L2	2016	1.501.230	R$	30.000,00
28/05/2025	Suplementar por Redução / Anulação de Dotação	L2	2016	1.501.230	R$	30.000,00
28/05/2025	Liberação	L2	2016	1.501.230	R$	30.000,00
06/06/2025	Contenção	L2	2016	1.501.230	R$	20.000,00
06/06/2025	Cancelamento sem Contenção	L2	2016	1.501.230	R$	20.000,00
06/06/2025	Suplementar por Redução / Anulação de Dotação	L2	2016	1.501.230	R$	20.000,00
06/06/2025	Liberação	L2	2016	1.501.230	R$	20.000,00
16/06/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$	522.075,00
16/06/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$	522.075,00
18/06/2025	Liberação	L6	8021	1.500.100	R$	50.000,00
22/07/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$	377.355,85
22/07/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$	377.355,85
28/07/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	90.000,00
28/07/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	90.000,00
05/08/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$	42.500,00
05/08/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$	100.000,00
11/09/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	50.000,00
11/09/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	50.000,00
16/09/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$	1.214.570,39
16/09/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$	1.214.570,39
03/10/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L3	0467	1.500.100	R$	9.000.000,00
09/10/2025	Contenção	L2	2016	2.501.230	R$	115.000,00
09/10/2025	Cancelamento sem Contenção	L2	2016	2.501.230	R$	115.000,00
09/10/2025	Suplementar por Redução / Anulação de Dotação	L2	2016	2.501.230	R$	115.000,00

09/10/2025	Liberação	L2	2016	2.501.230	R$	115.000,00
15/10/2025	Contenção	L4	2861	1.500.100	R$	2.202,00
15/10/2025	Contenção	L2	2016	1.500.100	R$	16.476,71
22/10/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	50.000,00
22/10/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	50.000,00
22/10/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	50.000,00
22/10/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	50.000,00
28/10/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$	200.000,00
28/10/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$	200.000,00
24/10/2025	Liberação	L6	8021	1.500.100	R$	100.000,00
04/11/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$	1.972.398,79
04/11/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$	1.972.398,79
05/11/2025	Cancelamento sem Contenção	L2	2016	1.500.100	R$	500.000,00
10/11/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$	23.948,00
10/11/2025	Contenção	L3	0467	1.500.100	R$	23.948,00
10/11/2025	Cancelamento sem Contenção	L3	0016	1.500.100	R$	16.532,00
10/11/2025	Suplementar por Redução / Anulação de Dotação	L3	0016	1.500.100	R$	16.532,00
10/11/2025	Suplementar por Redução / Anulação de Dotação	L3	0016	1.500.100	R$	1.052,00
10/11/2025	Liberação	L3	0016	1.500.100	R$	1.052,00
10/11/2025	Contenção	L3	0467	1.500.100	R$	1.052,00
10/11/2025	Cancelamento sem Contenção	L3	0467	1.500.100	R$	1.052,00
13/11/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	60.000,00
13/11/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	60.000,00
14/11/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L1	2660	1.500.100	R$	316.250,42
14/11/2025	Liberação	L1	2660	1.500.100	R$	316.250,42
27/11/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.500.100	R$	8.643,13
27/11/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L4	2861	1.500.100	R$	9.254,70
08/12/2025	Descontingenciamento por ato administrativo	L2	2016	1.500.100	R$	2.000.000,00
08/12/2025	Cancelamento sem Contenção	L2	2016	1.500.100	R$	2.000.000,00
15/12/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	148.000,00
15/12/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	148.000,00
17/12/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	30.726,03
17/12/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	30.726,03
22/12/2025	Cancelamento para troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	12.432,48
22/12/2025	Troca de modalidade	L1	2660	1.500.100	R$	12.432,48
29/12/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L3	0467	1.500.100	R$	1.372.852,00
29/12/2025	Contingenciamento por ato administrativo	L6	8021	1.500.100	R$	72.908,00

Fonte: Siplag 2025

Situação encontrada: Verificamos que as alterações orçamentárias ocorridas no exercício de 2025, foram extraídas do Sistema Siplag devidamente registradas durante o exercício.

3.6 Descentralização de crédito realizada no exercício de referência

Base Legal: Decreto Estadual 42.436/10

Procedimento Realizado: Avaliamos que as descentralizações de créditos realizadas concedidas no exercício de referência consideraram a legalidade dos atos, bem como a regularidade das prestações de contas desses recursos. O controle dos recursos é efetuado pela Superintendência Financeira/Divisão Financeira da Companhia.

UG Emitente	Cód. UG favorecida	Nome UG favorecida	Data Emissão	Tipo Alteração	Valor
390200	227100	CODIN	31/Dez/2025	Devolução	145.392,50
140100	227100	CODIN	18/Dez/2025	Devolução parcial	1.162,50

DESCENTRALIZAÇÃO CONCEDIDA - CRÉDITO CONCEDIDO

UG Favorecida	UNIDADE GESTORA	OBJETO	N° PROCESSO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA	DESPESA PAGA
SECC	227100	INSCRIÇÃO DE TRÊS SERVIDORES NO 39º CONGRESSO BRASILEIRO DE DIREITO ADMINISTRATIV.	220003-000912/2025	R$ 5.100,00	R$ 5.100,00	R$ 5.100,00	R$ 5.100,00
SUBCOM – DESCENTRAL.	390200	PUBLICIDADE E PUBLICAÇÃO MATÉRIA LEGAL	E-11/003/374/2014	R$ 150.000,00	R$ 150.000,00	R$ 150.000,00	R$ 150.000,00

Fonte: Grupo 2 - Deliberação Tce-Rj N.º 278, de 24/08/2017 - Quadros I - Modelo 03

Descentralização de crédito orçamentária à Subsecretaria de Comunicação Social da Secretaria de Estado da Casa Civil – SSCC, para atender despesas de inscrição de três servidores no 39º Congresso Brasileiro de Direito Administrativo – IBDA, no período de 08 a 09 de Outubro de 2025, em Minas Gerais, conforme Processo nº SEI 220003-000912/2025.
Descentralização de crédito orçamentário à Subsecretaria de Comunicação Social da Secretaria de Estado da Casa Civil - SSCC para atender as despesas de prestação de serviços de publicidade, para publicação de matéria legal de interesse do órgão, no período de 31/01/2025 até 31/12/2025, conforme portaria conjunta CODIN/SECC/SUBCOM nº 77 de 17 de janeiro de 2025, conforme processo administrativo n° E-11/003/374/2014 -volumes I, II e III.

DESCENTRALIZAÇÃO RECEBIDA - CRÉDITO DEVOLVIDO

UG Emitente	UNIDADE GESTORA	OBJETO	N° PROCESSO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA	DESPESA PAGA
SUBCOM – DESCENTRAL.	390200	DEVOLUÇÃO	E-11/003/374/2014	R$ 145.392,50	R$ 145.392,50	R$ 145.392,50	R$ 145.392,50
SECC	140100	DEVOLUÇÃO PARCIAL	SEI-150001/007896/2025	R$1.162,50	R$1.162,50	R$1.162,50	R$1.162,50

Fonte: Grupo 2 - Deliberação Tce-Rj N.º 278, de 24/08/2017 - Quadros I - Modelo 03

Devolução de crédito orçamentário referente a Portaria Conjunta CODIN/SECC/SUBCOM nº 77 de 17 de janeiro de 2025, conforme processo administrativo nº E-11/003/374/2014 – volumes I, II e III.
Devolução parcial da 2025DC00004, referente a Portaria Conjunta CODIN/SECC nº 82 de 10/06/2025 (Processo SEI - 150001/007896/2025).

Situação encontrada: Houve descentralizações para as operações necessárias, sendo observadas as bases legais do Dec. Estadual nº 42.436, de 30/04/2010.

A CODIN descentralizou crédito (concedido):

Valor de R$ 5.100,00 à SECC para atender despesas de inscrição de três servidores no 39º Congresso Brasileiro de Direito Administrativo realizado pelo Instituto Brasileiro de Direito Administrativo –

IBDA no período de 08 a 09 de Outubro de 2025 em Minas Gerais (Processo SEI nº 220003/00912/2025).
Valor de R$ 150.000,00 à Subcom, para atender as despesas de prestação de serviços de publicidade, para publicação de matéria legal de interesse do órgão, no período de 31/01/2025 até 31/12/2025, conforme portaria conjunta CODIN/SECC/SUBCOM nº 77 de 17 de Janeiro de 2025, conforme processo administrativo n° e-11/003/374/2014- volumes I, II e III.

Referente às descentralizações recebidas

Valor de R$ 145.392,50 referente à devolução de crédito orçamentário referente a Portaria Conjunta CODIN/SECC/SUBCOM nº 77 de 17 de janeiro de 2025, conforme processo administrativo nº E-11/003/374/2014 – volumes I, II e III.
Valor de R$ 1.162,50 referente à devolução parcial da 2025DC00004, referente a Portaria Conjunta CODIN/SECC nº 82 de 10/06/2025 (Processo SEI - 150001/007896/2025).

3.7 Pagamentos de obrigações relativas ao fornecimento de bens, locações, realização de obras e prestação de serviços

Base Legal: Art. 5º da Lei Federal nº 8.666/93

Procedimento Realizado: Avaliamos a observância pela unidade jurisdicionada, da ordem cronológica dos pagamentos.
Todos os pagamentos são efetuados através do sistema Siafe-Rio e as PD´S, são executadas em sua ordem cronológica de pagamento.

Situação encontrada: Os pagamentos foram realizados de acordo com os contratos vigentes.
Em alguns poucos casos não foi observada a ordem cronológica de pagamentos realizados, em virtude que as Programações de Desembolsos (PD´S), são executadas pela Secretaria de Estado de Fazenda.

3.8 Outras informações de natureza orçamentária

Base Legal: N/A

Procedimento Realizado: nada a informar.

Situação encontrada: nada a informar.

4. GESTÃO FINANCEIRA

4.1 Ordens de pagamento integradas ao Siafe-Rio

Base Legal: Decreto Estadual nº 45.526/15

Procedimento Realizado: Avaliamos se a jurisdicionada não emitiu ordens de pagamento por ofício no período de referência, em detrimento a legislação vigente.

Situação encontrada: nada a declarar

4.2 Observância às rotinas relacionadas a Cota Única do Tesouro – CUTE

Base Legal: Lei Federal nº 4.320/64; Decreto Estadual nº 45.526/15; Res. SEFAZ/RJ nº 779/14

Procedimento Realizado:

Avaliamos os seguintes critérios:

- Se a movimentação dos recursos financeiros foi efetuada exclusivamente por meio da CUTE;
- Se o registro dos recursos financeiros sob responsabilidade do jurisdicionado, transferidos para CUTE, estão de acordo com os procedimentos contábeis previstos.

Situação encontrada: A unidade cumpriu os dispositivos legais (Decreto Estadual nº 45.526/15; Res. SEFAZ/RJ nº 779/14) em relação à CUTE.

4.3 Contas bancárias integradas ao Siafe-Rio

Base Legal: Decreto Estadual nº 45.526/15

Procedimento Realizado: Avaliamos se todas as contas bancárias pertencentes à jurisdicionada possuem conta correspondente integrada ao Siafe Rio, permitindo o conhecimento da real composição das disponibilidades financeiras no exercício em exame.

Situação encontrada: Identificamos a existência de contas bancárias não integradas no SiafeRio, em virtude de bloqueio por ordem judicial.

Cabe informar atualização dos procedimentos, assim possíveis futuros bloqueios por ordem judicial passarão por registro contábil adequado no SiafeRio.

4.4 Conciliações bancárias

Base Legal: Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64

Procedimento Realizado: conferência e comparação entre o saldo e as movimentações do extrato bancário com o controle financeiro interno.

Situação encontrada: nada a informar.

4.5 Saldos contábeis dos grupos "Caixa e Equivalentes de Caixa" e "Investimentos Temporários"

Base Legal: Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64

Procedimento Realizado: Avaliamos a correspondência dos saldos das contas bancárias integrantes dos grupos "Caixa e Equivalentes de Caixa" e "Investimentos Temporários" com o saldo final dos extratos bancários.
Observamos que a conta bancária está conciliada, conforme Modelo 2 – Quadro Auxiliar das Disponibilidades Financeiras (Deliberação nº 278/2017).

SALDOS DOS EXTRATOS BANCÁRIOS EM 31/12/2025				
BANCO	**TIPO**	**AGÊNCIA**	**CONTA**	**SALDO**
Banco do Brasil	Conta Corrente	2234	2910284	0,00
Caixa Econômica Federal	Conta Corrente	0404	000002360	0,00
	Conta Corrente	0404	000003397	0,00

	Conta Corrente	4144	007903963	0,00
Banco Bradesco S/A	Conta Corrente	6898	850	R$ 12.555.821,76
Banco Itaú S/A	Conta Corrente	0567	036942	0,00
	Conta Corrente	0567	038310	0,00
	Conta Corrente	0567	040555	0,00
	Conta Corrente	0600	092887	0,00
	Conta Corrente	0615	272150	0,00
	Conta Corrente	5673	038310	0,00
Conta Vinculada Ao Tesouro Estadual	Conta Corrente			R$ 1.735.834,81
Total				**R$ 14.291.656,57**

Fonte: Siafe-Rio 2025

Situação encontrada: As contas elencadas encontram correspondência com as informações disponibilizadas no SIAFE.

4.6 Gestão das Transferências Financeiras

Base Legal: Arts. 16 e 17 da Lei Federal nº 4.320/64; Dec. Estadual nº 44.879/14 e IN AGE nº 45

Procedimento Realizado: nada a informar.
Situação encontrada: nada a informar.

4.7 Outras informações de natureza financeira

Base legal: N/A

Procedimento Realizado: nada a informar.
Situação encontrada: nada a informar.

5. GESTÃO CONTÁBIL-PATRIMONIAL

5.1 Restos a Pagar não Processados em liquidação e Restos a Pagar inscritos em exercícios anteriores

Base Legal: MCASP, Lei Complementar nº 101/00 e Lei Federal nº 4.320/64

Procedimento Realizado: O saldo da conta dos Restos a Pagar Processados no Balanço Patrimonial do exercício de 2025 é de R$ 1.814.420,39 (um milhão, oitocentos e quatorze mil, quatrocentos e vinte mil reais e trinta e nove centavos). Do total do valor inscrito em Restos a Pagar Processados no exercício de referência o valor de R$ 1.729.165,63 (um milhão, setecentos e vinte e nove mil, cento e sessenta e cinco reais e sessenta e três centavos), refere-se a obrigações tributárias e contributivas.

DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR INCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES

RPP INSCRITOS	
Fonte 100	R$ 1.741.598,11
Fonte 230	R$ 72.822,28
TOTAL	**R$ 1.814.420,39**

Fonte: Flexvision, 2026

DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Órgão Setorial	Unidade Gestora	Empenho	Processo	Fonte Completa	Favorecido	Nome Favorecido	Valor
22710 - COMP DE DESENV INDUSTRIAL DO ESTADO DO RJ.	227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST. DO RJ	2025NE00801	SEI-220003/001512/2024	5010230000000 - Outros Recursos não Vinculados	06236865000138	GIGALINK DE NOVA FRIBURGO SOLUCOES EM REDE MULTIMIDIA LTDA	1.102,00
Total							1.102,00

Fonte: Flexvision, 2026

Situação encontrada: Existe conformidade na Gestão Contábil-Patrimonial referente à contabilização dos Restos a Pagar.
Não houve cancelamento de Restas a Pagar Processados no período de referência.
Houve inscrição de RPNP no período de referência.

5.2 Dos Créditos inscritos em Dívida Ativa

Base Legal: CF/88, art. 100 e o art. 67 da Lei Federal nº 4.320/64

Procedimento Realizado: Foram analisados os débitos existentes de IPTU referentes aos Distritos de Campo Grande, Santa Cruz, Duque de Caxias e Queimados até o presente momento.

Situação encontrada: Os débitos de IPTU de titularidade da Companhia, totalizando o total de R$ 7.036.977,00 (sete milhões, trinta e seis mil, novecentos e setenta e sete reais) foram quitados conforme quadro a seguir.

DISTRITOS	IPTU 2025	IPTU (AJUIZADAS)	IPTU (NÃO AJUIZADAS)	TOTAL (R$)
DUQUE DE CAXIAS	82,176.58	106,196.10	271,585.65	459,958.33
QUEIMADOS	65,443.98	3,289,220.13	178,173.68	3,532,837.79
RJ: CAMPO GRANDE	-	-	1,530,200.69	1,530,200.69
RJ: SANTA CRUZ	-	-	1,432,184.32	1,432,184.32
FRIBURGO	42,162.84	-	39,633.03	81.795,87*
			TOTAL	**7,036,977.00**

* Pagamento em processamento.

5.3 Registros de obrigações que culminaram em Despesas de Exercícios Anteriores – DEA no exercício imediatamente posterior ao de referência

Base Legal: Art. 37 da Lei Federal nº 4.320/64, MCASP

Procedimento Realizado: Extração no sistema Siafe da Ordem Bancária e as respectivas Notas de Liquidação.

Situação encontrada: Todas as Notas de Liquidação tem suas respectivas Ordens Bancárias.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Nota de Liquidação

Encerrado até Mês 14

Identificação

Unidade Gestora	Documento	Emissão
227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST.DO RJ (CNPJ: 30.124.754/0001-14)	2025NL00992	31-12-2025

Valor Bruto	Valor Líquido
1.045,22	980,93

Tipo de Alteração	Documento Alterado	Status Complementar
		Liquidado

Detalhamento

Tipo de Contabilização	Liquidar NE de passivo reconhecido previamente
Nota de Empenho	2025NE00915
Credor	09137728000134 - NTSEC SOLUCOES EM TELEINFORMATICA LTDA
Natureza	339092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Unidade Orçamentária	22710 - Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro
Programa de trabalho	22.122. 0002. 2016 - Manut Ativid Operacionais / Administrativas
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	501 - Outros Recursos não Vinculados
Fonte RJ	230 - Outros Recursos não Vinculados - Recursos Próprios
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (501.230)
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Emenda Parlamentar	00000000000
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	03 - Manutenção, atividades e projetos finalísticos
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	22002108 - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE SUBSCRIÇÃO DE LICENÇAS DE SOFTWARE P...
Programa de Financiamento E...	0 - Indefinido
Chave SIGA	Não Definido
Processo	SEI-220003/002065/2025

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Classificação Complementar	Valor
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	40 - DEA - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	2024.25012348	1.045,22

Retenção

Classificação da Retenção	Base de Cálculo	Valor
Tipo de Retenção: IRRF TERCEIROS - 144 Credor da Retenção: 00394460010880 - MINISTÉRIO DA FAZENDA	0,00	15,68
Tipo de Retenção: PIS/ COFINS e CSLL - Lei 10.833/03 - 317 Credor da Retenção: 00394460010880 - MINISTÉRIO DA FAZENDA	0,00	48,61
Total Retenção (-)	0,00	64,29

Documentos Comprobatórios

Tipo	Número	Processo	Competência	Data	Valor
Nota Fiscal	2292	SEI-220003/002065/25	12/2024	31/12/2024	1.045,22
Total Documentos Comprobatórios					1.045,22

Observação

LIQUIDAÇÃO REFERENTE A NF 2292 DA EMPRESA NTSEC (DEA DE 2024), CONFORME PROCESSO SEI-220003/002065/2025

Emitido/contabilizado por Stefanie Seda Braga em 07-01-2026 às 13:27.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 13-03-2026 às 13:37.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 50

Encerrado até Fevereiro

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2026OB00023	26/01/26
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN	227100 - CODIN	
Valor por Extenso	**Valor**	
Novecentos e oitenta reais e noventa e três centavos	980,93	

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00992
Nota de Empenho	2025NE00915
Credor	09137728000134 - NTSEC SOLUCOES EM TELEINFORMATICA LTDA
Natureza	339092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	501 - Outros Recursos não Vinculados
Fonte RJ	230 - Outros Recursos não Vinculados - Recursos Próprios
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (501.230)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	22002108 - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE SUBSCRIÇÃO DE LICENÇAS DE SOFTWARE P...
Domicilio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000850 - CONTA D
Domicilio Bancário Destino	237 - 1228 - 0000002903520
Competência	08/2024
Processo	SEI-220003/002065/2025

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	40 - DEA - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	8000 - Pagamento de RP Processados	99 - Sem consumo de Limite de Saque	2024	980,93

Observação

PAGAMENTO REFERENTE A NF 2292 DA EMPRESA NTSEC (DEA DE 2024), CONFORME PROCESSO SEI-220003/002065/2025.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	26/01/26
Documento	2026RE00011	**Data de Envio**	26/01/26
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	30/01/26
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2026PD00028	**Emissão**	23/01/26	**Data de Programação**	26/01/26

Emitido/contabilizado por Stefanie Seda Braga em 26/01/26 às 10:27.

Impresso por Stefanie Seda Braga em 12/03/26 às 16:50.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária de Retenção

TIPO 50

Encerrado até Fevereiro

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2026OB00021	26/01/26
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN	227100 - CODIN	
Valor por Extenso	**Valor**	
Vinte e um reais e quarenta e nove centavos	21,49	

Detalhamento

Tipo de Retenção	IRRF TERCEIROS
Credor da Retenção	MINISTÉRIO DA FAZENDA
Competência	01/2026
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000850
Domicílio Bancário Destino	237 - 6898 - CODBARRAS
Processo	SEI-220003/002065/2025

Itens

Número da NE	2025NE00915 - 227100
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	501 - Outros Recursos não Vinculados
Fonte RJ	230 - Outros Recursos não Vinculados - Recursos Próprios
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Credor	09137728000134 - NTSEC SOLUCOES EM TELEINFORMATICA LTDA
Número da NL	2025NL00992 - 227100
Tipo de Retenção	IRRF TERCEIROS - 144
Credor da Retenção	00394460010880 - MINISTÉRIO DA FAZENDA
Tipo Patrimonial	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica
Sub-item da Despesa	40 - DEA - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa J...
Operação Patrimonial	8000 - Pagamento de RP Processados
Vinculação de Pagamento	99 - Sem consumo de Limite de Saque
Ano	2024
Valor	15,68

Pagamentos

Código de Barras	Código de Autenticação	Valor
85860000000-4 21490385260-0 30070126023-7 43435631196-1	42210202760642505072604O7	21,49
Total		21,49

Observação

PAGAMENTO DO DARF Nº 07.01.26023.4343563-1 REFERENTE IRRF DA NF 2292 DA EMPRESA NTSEC (DEA DE 2024), CONFORME PROCESSO SEI-220003/002065/2025

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	26/01/26
Documento	2026RE00011	**Data de Envio**	26/01/26
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	28/01/26
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Os códigos de barras da ordem bancária foram pagos com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2026PD00031	**Emissão**	23/01/26	**Data de Programação**	26/01/26

OB Complementares

Número	UG Emitente	Data Emissão	Status	Valor
2026OB00019	227100	26/01/26	Contabilizado	5,81

Emitido/contabilizado por Stefanie Seda Braga em 26/01/26 às 10:27.

Impresso por Stefanie Seda Braga em 12/03/26 às 16:57.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária de Retenção

TIPO 50

Encerrado até Fevereiro

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2026OB00022	26/01/26
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN	227100 - CODIN	
Valor por Extenso	**Valor**	
Sessenta e seis reais e sessenta e cinco centavos	66,65	

Detalhamento

Tipo de Retenção	PIS/ COFINS e CSLL - Lei 10.833/03
Credor da Retenção	MINISTÉRIO DA FAZENDA
Competência	01/2026
Domicilio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000850
Domicilio Bancário Destino	237 - 6898 - CODBARRAS
Processo	SEI-220003/002065/2025

Itens

Número da NE	2025NE00915 - 227100
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	501 - Outros Recursos não Vinculados
Fonte RJ	230 - Outros Recursos não Vinculados - Recursos Próprios
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Credor	09137728000134 - NTSEC SOLUCOES EM TELEINFORMATICA LTDA
Número da NL	2025NL00992 - 227100
Tipo de Retenção	PIS/ COFINS e CSLL - Lei 10.833/03 - 317
Credor da Retenção	00394460010880 - MINISTÉRIO DA FAZENDA
Tipo Patrimonial	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica
Sub-item da Despesa	40 - DEA - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa J...
Operação Patrimonial	8000 - Pagamento de RP Processados
Vinculação de Pagamento	99 - Sem consumo de Limite de Saque
Ano	2024
Valor	48,61

Pagamentos

Código de Barras	Código de Autenticação	Valor
85800000000-3 66650385260-1 30070126023-7 43541377052-2	78084202760932505072679 22	66,65
Total		66,65

Observação

PAGAMENTO DO DARF Nº 07.01.26023.4354137-7 REFERENTE CSRF DA NF 2292 DA EMPRESA NTSEC (DEA DE 2024), CONFORME PROCESSO SEI-220003/002065/2025

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	26/01/26
Documento	2026RE00011	**Data de Envio**	26/01/26
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	28/01/26
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Os códigos de barras da ordem bancária foram pagos com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2026PD00032	**Emissão**	23/01/26	**Data de Programação**	26/01/26

OB Complementares

Número	UG Emitente	Data Emissão	Status	Valor
2026OB00020	227100	26/01/26	Contabilizado	18,04

Emitido/contabilizado por Stefanie Seda Braga em 26/01/26 às 10:27.

Impresso por Stefanie Seda Braga em 12/03/26 às 16:59.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Nota de Liquidação

Encerrado até Junho

Identificação

Unidade Gestora	Documento	Emissão
227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST.DO RJ (CNPJ: 30.124.754/0001-14)	2025NL00475	16/07/25

Valor Bruto	Valor Líquido
13.678,33	13.678,33

Tipo de Alteração	Documento Alterado	Status Complementar
		Liquidado

Detalhamento

Tipo de Contabilização	Liquidar NE de passivo reconhecido previamente
Nota de Empenho	2025NE00447
Credor	47516445053 - CARLOS ADRIANO KLAFKE DOS SANTOS
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Unidade Orçamentária	22710 - Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro
Programa de trabalho	22.122. 0002. 2660 - Pessoal e Encargos Sociais
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Emenda Parlamentar	00000000000
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	01 - Pessoal
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Programa de Financiamento E...	0 - Indefinido
Chave SIGA	Não Definido
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	2023.25005360. 7.AJ.AJ0000007	13.678,33

Documentos Comprobatórios

Tipo	Número	Processo	Competência	Data	Valor
Outros	DEA 12/2023	SEI-220010/000699/23	12/2023	31/12/2023	13.678,33
Total Documentos Comprobatórios					13.678,33

Observação

LIQUIDAÇÃO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR CARLOS ADRIANO KLAFKE DOS SANTOS DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Emitido/contabilizado por stefanie Seda Braga em 16/07/25 às 09:12.

Impresso por stefanie Seda Braga em 16/07/25 às 09:13.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Mês 14

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00684	18/07/25
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00475
Nota de Empenho	2025NE00447
Credor	47516445053 - CARLOS ADRIANO KLAFKE DOS SANTOS
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 1669 - 0000003769135
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR CARLOS ADRIANO KLAFKE DOS SANTOS DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18/07/25
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18/07/25
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24/07/25
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00802	**Emissão**	18/07/25	**Data de Programação**	18/07/25

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18/07/25 às 14:08.

Impresso por Stefanie Seda Braga em 12/03/26 às 17:03.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Nota de Liquidação

Encerrado até Junho

Identificação

Unidade Gestora	Documento	Emissão
227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST.DO RJ (CNPJ: 30.124.754/0001-14)	2025NL00476	16/07/25

Valor Bruto	Valor Liquido
13.678,33	13.678,33

Tipo de Alteração	Documento Alterado	Status Complementar
		Liquidado

Detalhamento

Tipo de Contabilização	Liquidar NE de passivo reconhecido previamente
Nota de Empenho	2025NE00448
Credor	14006954735 - Fernanda Caetano Coelho
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Unidade Orçamentária	22710 - Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro
Programa de trabalho	22.122. 0002. 2660 - Pessoal e Encargos Sociais
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Emenda Parlamentar	00000000000
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	01 - Pessoal
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Programa de Financiamento E...	0 - Indefinido
Chave SIGA	Não Definido
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	2023.25005359. 7.AJ.AJ0000007	13.678,33

Documentos Comprobatórios

Tipo	Número	Processo	Competência	Data	Valor
Outros	DEA 12/2023	SEI-220010/000699/23	12/2023	31/12/2023	13.678,33
Total Documentos Comprobatórios					13.678,33

Observação

LIQUIDAÇÃO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DA EX DIRETORA FERNANDA CAETANO COELHO DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Emitido/contabilizado por stefanie Seda Braga em 16/07/25 às 09:34.

Impresso por stefanie Seda Braga em 16/07/25 às 09:34.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Junho

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00685	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00476
Nota de Empenho	2025NE00448
Credor	14006954735 - Fernanda Caetano Coelho
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 1669 - 0000005459672
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DA EX DIRETORA FERNANDA CAETANO COELHO DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00803	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por stefanie Seda Braga em 24-07-2025 às 10:28.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Nota de Liquidação

Encerrado até Junho

Identificação

Unidade Gestora	Documento	Emissão
227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST.DO RJ (CNPJ: 30.124.754/0001-14)	2025NL00477	16/07/25

Valor Bruto	Valor Líquido
13.816,49	13.816,49

Tipo de Alteração	Documento Alterado	Status Complementar
		Liquidado

Detalhamento

Tipo de Contabilização	Liquidar NE de passivo reconhecido previamente
Nota de Empenho	2025NE00449
Credor	96015705787 - Julio Cesar Jorge Andrade
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Unidade Orçamentária	22710 - Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro
Programa de trabalho	22.122. 0002. 2660 - Pessoal e Encargos Sociais
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Emenda Parlamentar	00000000000
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	01 - Pessoal
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Programa de Financiamento E...	0 - Indefinido
Chave SIGA	Não Definido
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	2023.25005357. 7.AJ.AJ0000007	13.816,49

Documentos Comprobatórios

Tipo	Número	Processo	Competência	Data	Valor
Outros	DEA 12/2023	SEI-220010/000699/23	12/2023	31/12/2023	13.816,49
Total Documentos Comprobatórios					13.816,49

Observação

LIQUIDAÇÃO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR JULIO CÉSAR JORGE ANDRADE DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Emitido/contabilizado por stefanie Seda Braga em 16/07/25 às 10:00.

Impresso por stefanie Seda Braga em 16/07/25 às 10:00.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Junho

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00686	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e oitocentos e dezesseis reais e quarenta e nove centavos		13.816,49

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00477
Nota de Empenho	2025NE00449
Credor	96015705787 - Julio Cesar Jorge Andrade
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 3261 - 0000001450891
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.816,49

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR JULIO CÉSAR JORGE ANDRADE DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00804	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por stefanie Seda Braga em 24-07-2025 às 10:32.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Nota de Liquidação

Encerrado até Mês 14

Identificação

Unidade Gestora	Documento	Emissão
227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST.DO RJ (CNPJ: 30.124.754/0001-14)	2025NL00478	16-07-2025

Valor Bruto	Valor Liquido
13.678,33	13.678,33

Tipo de Alteração	Documento Alterado	Status Complementar
		Liquidado

Detalhamento

Tipo de Contabilização	Liquidar NE de passivo reconhecido previamente
Nota de Empenho	2025NE00450
Credor	09866615707 - PABLO HERTZ BRUZZONE LEAL
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Unidade Orçamentária	22710 - Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro
Programa de trabalho	22.122. 0002. 2660 - Pessoal e Encargos Sociais
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Emenda Parlamentar	00000000000
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	01 - Pessoal
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Programa de Financiamento E...	0 - Indefinido
Chave SIGA	Não Definido
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	2023.25005354. 7.AJ.AJ0000007	13.678,33

Documentos Comprobatórios

Tipo	Número	Processo	Competência	Data	Valor
Outros	DEA 12/2023	SEI-220010/000699/23	12/2023	31/12/2023	13.678,33
Total Documentos Comprobatórios					13.678,33

Observação

LIQUIDAÇÃO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR PABLO HERTZ BRUZZONE LEAL DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Emitido/contabilizado por Stefanie Seda Braga em 16-07-2025 às 10:15.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 18-03-2026 às 13:40.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Mês 14

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00687	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00478
Nota de Empenho	2025NE00450
Credor	09866615707 - PABLO HERTZ BRUZZONE LEAL
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicilio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicilio Bancário Destino	237 - 0471 - 0000000766887
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR PABLO HERTZ BRUZZONE LEAL DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00805	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 18-03-2026 às 12:02.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Nota de Liquidação

Encerrado até Mês 14

Identificação

Unidade Gestora	Documento	Emissão
227100 - COMPANHIA DE DESENV INDUSTRIAL DO EST.DO RJ (CNPJ: 30.124.754/0001-14)	2025NL00479	16-07-2025

Valor Bruto	Valor Líquido
13.678,33	13.678,33

Tipo de Alteração	Documento Alterado	Status Complementar
		Liquidado

Detalhamento

Tipo de Contabilização	Liquidar NE de passivo reconhecido previamente
Nota de Empenho	2025NE00451
Credor	02934630773 - Rafael Campello De Menezes
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Unidade Orçamentária	22710 - Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro
Programa de trabalho	22.122. 0002. 2660 - Pessoal e Encargos Sociais
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Tipo de Detalhamento de Fonte	0 - Sem Detalhamento
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Tipo de Área Geográfica	2 - ESTADO
Área Geográfica	3300000 - ESTADO
Emenda Parlamentar	00000000000
Unidade Gestora Responsável	000000 - UG não identificada
LME	01 - Pessoal
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Programa de Financiamento E...	0 - Indefinido
Chave SIGA	Não Definido
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	2023.25005351. 7.AJ.AJ0000007	13.678,33

Documentos Comprobatórios

Tipo	Número	Processo	Competência	Data	Valor
Outros	DEA 12/2023	SEI-220010/000699/23	12/2023	31/12/2023	13.678,33
Total Documentos Comprobatórios					13.678,33

Observação

LIQUIDAÇÃO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR RAFAEL CAMPELLO DE MENEZES DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Emitido/contabilizado por Stefanie Seda Braga em 16-07-2025 às 10:28.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 18-03-2026 às 13:41.

Governo do Estado do Rio de Janeiro

Ordem Bancária Orçamentária

TIPO 12

Encerrado até Mês 14

Identificação

UG Emitente	Documento	Emissão
227100 - CODIN	2025OB00688	18-07-2025
UG Liquidante	**UG Pagadora**	
227100 - CODIN		227100 - CODIN
Valor por Extenso	**Valor**	
Treze mil e seiscentos e setenta e oito reais e trinta e três centavos		13.678,33

Detalhamento

Nota Liquidação	2025NL00479
Nota de Empenho	2025NE00451
Credor	02934630773 - Rafael Campello De Menezes
Natureza	319092 - Despesas de Exercícios Anteriores
Id. uso	0 - Não destinado à contrapartida
Identificador Exercício Fonte	1 - Recursos do Exercício Corrente
Fonte	500 - Recursos não Vinculados de Impostos
Fonte RJ	100 - Recursos não Vinculados de Impostos - Ordinários Provenientes de I...
Detalhamento de Fonte	000000 - Sem detalhamento - (500.100)
Convênio de Receita	000000 - Convênio não identificado
Convênio de Despesa	000000 - Convênio não identificado
Contrato	00000000 - SEM CONTRATO
Domicílio Bancário Origem	237 - 6898 - 0000000027 - CONTA ÚNICA
Domicílio Bancário Destino	237 - 3428 - 0000000357049
Competência	12/2023
Processo	SEI-220010/000699/2023

Itens

Tipo Patrimonial	Sub-item da Despesa	Operação Patrimonial	Vinculação de Pagamento	Classificação Complementar	Valor
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	01 - DEA - 13. SALARIO - RGPS	3772 - Pagamento da despesa empenhada e liquidada no Exercício Atual Consumindo Limite de Saque	84 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2023	13.678,33

Observação

PAGAMENTO REFERENTE GRATIFICAÇÃO NATALINA DO EX DIRETOR RAFAEL CAMPELLO DE MENEZES DO MÊS DE DEZEMBRO/2023, CONFORME PROCESSO SEI-220010/000699/2023.

Registro de Envio

UG Emitente	227100	**Emissão**	18-07-2025
Documento	2025RE00161	**Data de Envio**	18-07-2025
Status de Envio	Processado e Pago	**Data de retorno**	24-07-2025
Tipo de Pagamento	Normal	**Retorno**	Ordem bancária paga e liberada com sucesso.

Programação de Desembolso

Documento	2025PD00806	**Emissão**	18-07-2025	**Data de Programação**	18-07-2025

Emitido/contabilizado por Lara Cardoso de Santanna em 18-07-2025 às 14:08.

Impresso por Isaabella de Souza Silva em 18-03-2026 às 12:04.

SIAFE-Rio / SEFAZ-RJ

Página 1/1

5.4 Do Registro da Irregularidade em Apuração

Base Legal: 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 nº 018/2016

Procedimento Realizado: Avaliamos a conformidade do registro em contas de controle da Irregularidade em Apuração.

Analisamos a baixa da apuração quando não foi possível imputar a responsabilidade ao empregado ou terceiro.

Situação encontrada: nada a informar.

5.5 Do Registro da Irregularidade em Créditos por Danos ao Patrimônio

Base Legal: 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 nº 018/2016.

Procedimento Realizado: Avaliamos o registro da conta "Créditos Inscritos por Danos ao Patrimônio" através de análise no Siafe-Rio, e constatamos registros nessa conta no exercício de referência, conforme discriminação:

QUADRO DA MOVIMENTAÇÃO DA CONTA DE CREDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO NO EXERCÍCIO DE 2025.

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2023	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO 31/12/2025
113410101	Pagamentos Indevidos	R$ 3.055,76	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 3.055,76

Fonte: Siafe-Rio 2025

Situação encontrada: Cobrança na justiça de ex funcionário da empresa, que gozou de uma licença sem vencimentos. O referente saldo foi regularizado para o exercício de 2026, conforme a Nota Patrimonial 2026NP000022.

5.6 Da conta "Ajustes de Exercício Anteriores" e/ou "Ajustes de Avaliação Patrimonial"

Base Legal: Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64 e MCASP

Procedimento Realizado: Avaliamos a composição e os esclarecimentos quanto aos valores registrados nas rubricas "Ajustes de Exercícios Anteriores" e "Ajuste de Avaliação Patrimonial". O universo analisado inclui o Siafe-Rio e as Notas Explicativas confeccionadas pela Divisão Contábil no exercício de referência.
Há registros contábeis nas contas "Ajustes de Avaliação Patrimonial", "Ajuste de Exercícios Anteriores – Devedor" e "Ajuste de Exercícios Anteriores – Credor" no exercício em análise.

Abaixo descrevemos as movimentações no exercício em análise:

QUADRO DE AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL NO ANO 2025

NOTA PATRIMONIAL	ASSUNTO	VALOR
NÃO POSSUI	Referente A Reavaliação Do Custo Dos Lotes Destinados a Venda.	R$ 1.399.160,31

Fonte: Siafe-Rio 2025

QUADRO DE AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIORES CREDOR NO ANO 2025

NOTA PATRIMONIAL	ASSUNTO	VALOR
NÃO POSSUI	237 - Ajustes Exercícios Anteriores	R$ 1.195.507,27

Fonte: Siafe-Rio 2025

QUADRO DE AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIORES DEVEDOR NO ANO 2025

NOTA PATRIMONIAL	ASSUNTO	VALOR
NÃO POSSUI	237 - Ajustes Exercícios Anteriores	R$ 991.242,62

Fonte: Siafe-Rio 2025

Situação encontrada: São pertinentes os valores registrados nas contas do Patrimônio Líquido:
Os "Ajustes de Avaliação Patrimonial" e "Ajustes de Exercícios Anteriores", Notas Patrimoniais, Notas de Sistema do Siafe-Rio, são demonstradas no Quadro de Demonstração de Mutação do Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial do exercício em análise.

5.7 Da conta Bens Móveis e Imóveis

Base Legal: Art. 85 da Lei Federal nº 4.320/64, NBC TSP Estrutura Conceitual e art. 19 do Decreto nº 43.463/12

Procedimento Realizado: Avaliamos o patrimônio desta CODIN (bens móveis e imóveis), quanto à correção dos registros contábeis e à estrutura tecnológica e de pessoal para administrar o patrimônio estão regulares. A conta Ativa Não Circulante apresenta, em 31/12/2025, o saldo de R$ 276.338,38.
O saldo em 31/12/2025, na conta Estoques (Bens em Almoxarifado), no Balanço Patrimonial, é de R$ 17.526,58.
O saldo em 31/12/2025, na conta Bens do Estado (imobilizado), no Balanço Patrimonial, é de R$ 2.408.764,62, sendo o valor de que se refere aos Bens Móveis R$ 2.212.206,81 (em depreciação R$ 2.132.426,24) e Bens Imóveis R$ 196.557,81.

Situação encontrada: Existe paridade entre o arrolamento patrimonial e os saldos contábeis das contas de bens móveis e bens imóveis.
O ambiente de controle em que se dá a gestão patrimonial, em termos de estrutura, pessoal, tecnologia, entre outras é razoável.
A documentação de bens patrimoniais e almoxarifado estão armazenados em condições satisfatórias, sob a guarda de seus respectivos Gestores e Responsáveis, conforme dispõe o artigo 12 da Deliberação TCE/RJ nº 278/2017.
Não ocorreu omissão no dever de prestar contas por parte dos agentes responsáveis.

5.8 Outras informações de natureza patrimonial

Base legal: N/A

Procedimento Realizado: nada a informar

Situação encontrada: nada a informar.

6. GESTÃO PREVIDENCIÁRIA

6.1 Contribuições Previdenciárias RPPS e RGPS – Servidores e Patronal

Base Legal: Art. 40 da CF/88, art. 1º da Lei Federal nº 9.717/98, Lei Estadual nº 3.189/90 e arts. 2º e 11 da Lei Federal nº 8.213/91

Procedimento Realizado: Avaliamos se as contribuições previdenciárias (servidores e patronais) repassadas ao RGPS e estão consoantes ao devido no período.
O universo analisado, incluem os registros no Siafe-Rio, processos nº SEI-220003/000045/2025, SEI-220003/001267/2025, SEI-220003/001269/2025 e SEI-220003/001275/2025 o Modelo 7 da Deliberação nº 278/2017.

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES (SERVIDORES E PATRONAL) DEVIDAS E EFETIVAMENTE REPASSADAS AO RGPS NO EXERCÍCIO

Órgão/Entidade : CODIN	Órgão Superior: SEDEICS	Exercício: 2025

Ativos, Inativos e Pensionistas

Mês de Referência	Nº de Segurados (Ativo, Inativo e Pensionista)	Valor das Contribuições (R$)										Total de Contribuições (R$) (F=A+B+C+D+E)	
		Patronal (A)		Suplementar (B)		Ativo (C)		Inativo (D)		Pensionista (E)			
		Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência	Valor Devido relativo ao Mês de Referência	Valor Repassado relativo ao Mês de Referência
Janeiro		R$ 137.805,49	R$ 137.805,49			R$ 47.815,56	R$ 47.815,56					R$ 185.621,05	R$ 185.621,05
Fevereiro		R$ 144.115,65	R$ 144.115,65			R$ 47.976,19	R$ 47.976,19					R$ 192.091,84	R$ 192.091,84
Março		R$ 141.066,08	R$ 141.066,08			R$ 48.523,40	R$ 48.523,40					R$ 189.589,48	R$ 189.589,48
Abril		R$ 139.836,53	R$ 139.836,53			R$ 48.254,09	R$ 48.254,09					R$ 188.090,62	R$ 188.090,62
Maio		R$ 145.314,78	R$ 145.314,78			R$ 49.882,72	R$ 49.882,72					R$ 195.197,50	R$ 195.197,50
Junho		R$ 139.166,75	R$ 139.166,75			R$ 48.428,24	R$ 48.428,24					R$ 187.594,99	R$ 187.594,99
Julho		R$ 139.823,29	R$ 139.823,29			R$ 48.633,94	R$ 48.633,94					R$ 188.457,23	R$ 188.457,23
Agosto		R$ 138.428,74	R$ 138.428,74			R$ 47.949,26	R$ 47.949,26					R$ 186.378,00	R$ 186.378,00
Setembro		R$ 138.432,24	R$ 138.432,24			R$ 47.853,95	R$ 47.853,95					R$ 186.286,19	R$ 186.286,19
Outubro		R$ 143.966,16	R$ 143.966,16			R$ 49.708,76	R$ 49.708,76					R$ 193.674,92	R$ 193.674,92
Novembro		R$ 145.502,23	R$ 145.502,23			R$ 49.410,09	R$ 49.410,09					R$ 194.912,32	R$ 194.912,32
Dezembro		R$ 151.430,55	R$ 151.430,55			R$ 49.552,88	R$ 49.552,88					R$ 200.983,43	R$ 200.983,43
13º Sal		R$ 121.563,64	R$ 121.563,64			R$ 43.383,15	R$ 43.383,15					R$ 164.946,79	R$ 164.946,79
Total (I)		R$ 1.826.452,13	R$ 1.826.452,13			R$ 627.372,23	R$ 627.372,23					R$ 2.453.824,36	R$ 2.453.824,36

Valor de Competência do Exercício em Referência Repassado em outras Datas do Exercício Seguinte, conforme Notas Explicativas

		Patronal (A)		Suplementar (B)		Ativo (C)		Inativo (D)		Pensionista (E)		Total de Contribuições (R$) (F=A+B+C+D+E)	
		Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado	Valor Devido	Valor Repassado
Total (II)		R$ 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	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00
Total Geral (III = I + II)		R$ 1.826.452,13	R$ 1.826.452,13	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 627.372,23	R$ 627.372,23	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 2.453.824,36	R$ 2.453.824,36

Fonte: Modelo 7

Situação encontrada: Todas as contribuições retidas e apuradas pelo programa Alterdata (integrada ao E-Social) referentes aos exercícios de 2024 e 2025 foram recolhidas dentro do prazo. Importante ressaltar que durante o exercício de 2025 apuraram-se diferenças nos valores (a maior ou a menor) recolhidos para o IR (Janeiro de 2024 – Junho de 2025) e INSS (Janeiro – Abril de 2024, Junho, Outubro, Novembro e Dezembro de 2024), devidamente documentadas nos processos n° SEI-220003/001275/2025, SEI-220003/001267/2025 e SEI-220003/001269/2025.

Cabe esclarecer, que as diferenças apuradas decorrem de um erro sistêmico no exercício de 2025, devidamente regularizadas.

DATA	DOCUMENTO	TIPO DO DOCUMENTO	VALOR	D/C	SALDO	DIFERENÇA	ESTORNO	MÊS REFERENCIA	
31-01-2024	2024NL00013	Nota de Liquidação	45.088,49	C	45.088,49		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JANEIRO/2024.
19-02-2024	2024OB00046	OB de Retenção	44.822,07	D	266,42	266,42	Não	JANEIRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES- INSS/FOLHA DE PAGAMENTO, REF. O MÊS DE JANEIRO/2024
27-02-2024	2024NL00043	Nota de Liquidação	47.938,44	C	48.204,86		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de FEVEREIRO/2024.
19-03-2024	2024OB00124	OB de Retenção	44.680,39	D	3.524,47	3.258,05	Não	FEVEREIRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE FEVEREIRO/2024
26-03-2024	2024NL00082	Nota de Liquidação	47.402,50	C	50.926,97		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de MARÇO/2024.
18-04-2024	2024OB00193	OB de Retenção	44.746,59	D	6.180,38	2.655,91	Não	MARÇO	Pagamento de consignações - INSS S/ folha de pagamento do mês de MARÇO/2024
25-04-2024	2024NL00141	Nota de Liquidação	47.325,21	C	53.505,59		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de ABRIL/2024.
17-05-2024	2024OB00267	OB de Retenção	41.540,25	D	11.965,34	5.784,96	Não	ABRIL	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE ABRIL DE 2024
27-05-2024	2024NL00214	Nota de Liquidação	47.564,48	C	59.529,82		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de MAIO/2024.
13-06-2024	2024OB00329	OB de Retenção	48.093,01	D	11.436,81	-528,53	Não	MAIO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE ABRIL/2024
27-06-2024	2024NL00285	Nota de Liquidação	48.348,47	C	59.785,28		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JUNHO/2024.
09-07-2024	2024OB00424	OB de Retenção	46.900,99	D	12.884,29	1.447,48	Não	JUNHO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE JUNHO DE 2024
29-07-2024	2024NL00372	Nota de Liquidação	47.222,07	C	60.106,36		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JULHO/2024
14-08-2024	2024OB00563	OB de Retenção	48.050,63	D	12.055,73	-828,56	Não	JULHO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE JULHO/2024
29-08-2024	2024NL00435	Nota de Liquidação	50.623,66	C	62.679,39		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de AGOSTO/2024
12-09-2024	2024OB00613	OB de Retenção	51.519,48	D	11.159,91	-895,82	Não	AGOSTO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇOES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE AGOSTO/2024
26-09-2024	2024NL00505	Nota de Liquidação	49.020,74	C	60.180,65		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de SETEMBRO/2024
14-10-2024	2024OB00748	OB de Retenção	50.184,22	D	9.996,43	-1.163,48	Não	SETEMBRO	folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de MARÇO/2024.
30-10-2024	2024NL00578	Nota de Liquidação	48.572,87	C	58.569,30		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de OUTUBRO/2024
11-11-2024	2024OB00853	OB de Retenção	49.012,34	D	9.556,96	-439,47	Não	OUTUBRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DO INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE OUTUBRO/24
26-11-2024	2024NL00657	Nota de Liquidação	47.514,22	C	57.071,18		Não		folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de NOVEMBRO/2024
11-12-2024	2024NL00720	Nota de Liquidação	37.785,72	C	94.856,90		Não		pagamento da segunda parcela do 13º salário dos funcionários da CODIN no exercício de 2024.
17-12-2024	2024OB01006	OB de Retenção	47.154,69	D	47.702,21	359,53	Não	NOVEMBRO	CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DE PAGAMENTO de NOVEMBRO/2024
26-12-2024	2024NL00751	Nota de Liquidação	47.351,03	C	95.053,24		Não		folha de pagamento dos funcionários, mês de DEZEMBRO/2024
15/01/2025	2025OB00012	OB de Retenção	47.037,08	D	48.016,16	313,95	Não	DEZEMBRO	CONSIGNAÇÕES-INSS S/FOLHA DE PESSOAL de DEZEMBRO/2024.
23-01-2025	2025OB00077	OB de Retenção	38.906,03	D	9.110,13	-1.120,31	Não	DEZEMBRO	CONSIGNAÇÕES - INSS S/FOLHA DO 13 SALARIO DA CODIN - DEZ/2024

DATA	DOCUMENTO	VALOR	D/C	SALDO	DIFERENÇA	MÊS DE REFERENCIA	HISTORICO
31-01-2024	2024NL00013	R$ 80.056,01	C	R$ 80.056,01			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JANEIRO/2024.
19-02-2024	2024OB00047	R$ 72.749,30	D	R$ 7.306,71	R$ 7.306,71	JANEIRO	folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JANEIRO/2024.
27-02-2024	2024NL00043	R$ 73.339,49	C	R$ 80.646,20			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de FEVEREIRO/2024.
19-03-2024	2024OB00125	R$ 66.750,89	D	R$ 13.895,31	R$ 6.588,60	FEVEREIRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF S/FOLHA DE PAGAMENTO, DO MÊS DE FEVEREIRO/2024
26-03-2024	2024NL00082	R$ 76.208,25	C	R$ 90.103,56			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de MARÇO/2024.
18-04-2024	2024OB00194	R$ 74.939,84	D	R$ 15.163,72	R$ 1.268,41	MARÇO	Pagamento de Consignações - IRRF S/ Folha de pagamento do mês de MARÇO/2024
25-04-2024	2024NL00141	R$ 73.979,45	C	R$ 89.143,17			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de ABRIL/2024.
17-05-2024	2024OB00268	R$ 63.850,44	D	R$ 25.292,73	R$ 10.129,01	ABRIL	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF S/ Folha de pagamento do mês de ABRIL DE 2024
27-05-2024	2024NL00214	R$ 80.275,91	C	R$ 105.568,64			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de MAIO/2024.
13-06-2024	2024OB00330	R$ 64.303,88	D	R$ 41.264,76	R$ 15.972,03	MAIO	folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de MAIO/2024.
27-06-2024	2024NL00285	R$ 79.311,00	C	R$ 120.575,76			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JUNHO/2024.
09-07-2024	2024OB00423	R$ 66.102,35	D	R$ 54.473,41	R$ 13.208,65	JUNHO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF S/ Folha de pagamento do mês de JUNHO/2024
29-07-2024	2024NL00372	R$ 79.882,55	C	R$ 134.355,96			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JULHO/2024
14-08-2024	2024OB00564	R$ 66.503,16	D	R$ 67.852,80	R$ 13.379,39	JULHO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇOES - IRRF S/FOLHA DE PAGAMENTO do mês de JULHO/2024
29-08-2024	2024NL00435	R$ 82.178,45	C	R$ 150.031,25			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de AGOSTO/2024
12-09-2024	2024OB00614	R$ 73.874,61	D	R$ 76.156,64	R$ 8.303,84	AGOSTO	folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de AGOSTO/2024
26-09-2024	2024NL00505	R$ 79.649,44	C	R$ 155.806,08			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de SETEMBRO/2024
14-10-2024	2024OB00749	R$ 71.979,33	D	R$ 83.826,75	R$ 7.670,11	SETEMBRO	folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de SETEMBRO/2024
30-10-2024	2024NL00578	R$ 81.748,01	C	R$ 165.574,76			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de OUTUBRO/2024
11-11-2024	2024OB00854	R$ 72.849,32	D	R$ 92.725,44	R$ 8.898,69	OUTUBRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES do IRRF S/FOLHA DE PAGAMENTO do mês de OUTUBRO/2024
26-11-2024	2024NL00657	R$ 78.845,95	C	R$ 171.571,39			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de NOVEMBRO/2024
11-12-2024	2024NL00720	R$ 49.627,84	C	R$ 221.199,23			pagamento da segunda parcela do 13º salário dos funcionários da CODIN no exercício de 2024.
17-12-2024	2024OB01007	R$ 73.552,12	D	R$ 147.647,11	R$ 5.293,83	NOVEMBRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF S/FOLHA DE PAGAMENTO de NOVEMBRO/2024,
18-12-2024	2024NL00744	R$ 14.359,50	C	R$ 162.006,61			pagamento da gratificação única da diretoria da CODIN no exercício de 2024.
26-12-2024	2024NL00751	R$ 83.429,36	C	R$ 245.435,97			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de DEZEMBRO/2024
14/01/2025	2025OB00011	R$ 124.485,12	D	R$ 120.950,85	R$ 22.931,58	DEZEMBRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF S/ FOLHA DE PESSOAL DEZEMBRO/2024
	DIFERENÇA APONTADA APARTIR DO MÊS DE JANEIRO:			**R$ 120.950,85**			

DATA	DOCUMENTO	TIPO DO DOCUMENTO	VALOR	D/C	SALDO	DIFERENÇA	MÊS DE REFERENCIA	HISTORICO
29-01-2025	2025NL00024	Nota de Liquidação	R$ 84.439,42	C	R$ 84.439,42			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de JANEIRO/2025.
13-02-2025	2025OB00127	OB de Retenção	R$ 72.627,85	D	R$ 11.811,57	R$ 11.811,57	JANEIRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DO IRRF S/FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE JANEIRO DE 2025
25-02-2025	2025NL00092	Nota de Liquidação	R$ 79.687,59	C	R$ 91.499,16			folha de pagamento dos funcionários, comissionados e diretores da CODIN no mês de FEVEREIRO/2025
13-03-2025	2025OB00220	OB de Retenção	R$ 70.416,96	D	R$ 21.082,20	R$ 9.270,63	FEVEREIRO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF - SEDE - NO MÊS DE FEVEREIRO DE 2025
28-03-2025	2025NL00164	Nota de Liquidação	R$ 81.820,84	C	R$ 102.903,04			FOLHA DE PAGAMENTO DOS FUNCIONÁRIOS, COMISSIONADOS E DIRETORES DA CODIN NO MÊS DE MARÇO/2025.
10-04-2025	2025OB00355	OB de Retenção	R$ 72.845,43	D	R$ 30.057,61	R$ 8.975,41	MARÇO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DO IRRF DA CODIN, NO MÊS DE MARÇO/2025.
25-04-2025	2025NL00229	Nota de Liquidação	R$ 80.359,41	C	R$ 110.417,02			FOLHA DE PAGAMENTO DOS FUNCIONÁRIOS, COMISSIONADOS E DIRETORES DA CODIN NO MÊS DE ABRIL/2025.
09-05-2025	2025OB00432	OB de Retenção	R$ 70.828,67	D	R$ 39.588,35	R$ 9.530,74	ABRIL	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF - ABRIL/2025
28-05-2025	2025NL00315	Nota de Liquidação	R$ 79.177,01	C	R$ 118.765,36			FOLHA DE PAGAMENTO DOS FUNCIONÁRIOS, COMISSIONADOS E DIRETORES DA CODIN NO MÊS DE MAIO/2025.
10-06-2025	2025OB00515	OB de Retenção	R$ 73.019,24	D	R$ 45.746,12	R$ 6.157,77	MAIO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES DO IRRF - NO MÊS DE MAIO/2025
25-06-2025	2025NL00372	Nota de Liquidação	R$ 80.337,24	C	R$ 126.083,36			FOLHA DE PAGAMENTO DOS FUNCIONÁRIOS, COMISSIONADOS E DIRETORES DA CODIN NO MÊS DE JUNHO/2025
10-07-2025	2025OB00643	OB de Retenção	R$ 67.034,89	D	R$ 59.048,47	R$ 13.302,35	JUNHO	PAGAMENTO DE CONSIGNAÇÕES - IRRF DA CODIN, NO MÊS DE JUNHO/2025
	DIFERENÇA APONTADA APARTIR DO MÊS DE JANEIRO: TOTAL		R$ 59.048,47					

Listamos abaixo os saldos RGPS, referente Parcelamento INSS/PERT extraídos do SiafeRio em 31/12/2025:

Conta	Descrição	Valor
214131205	Passivo Circulante – Parcelamento INSS/PERT	R$ 99,95
224130205	Passivo Não Circulante – Parcelamento INSS/PERT	R$ 721.521,80
Total		**R$ 721.621,75**

Situação encontrada: Todas as contribuições retidas e apuradas nos exercícios anteriores e no exercício de 2025 foram recolhidas dentro dos prazos devidos. no tocante as informações do Programa Especial de Recuperação Tributaria - PERT INSS, desde de sua implantação, tiveram seus compromissos de quitação das parcelas com suas rotinas contábeis desenvolvidas.

O montante do referido parcelamento foi integralmente reconhecido no Exercício de 2017, e por conseguinte se faz a alimentação na conta de pagamento (PASSIVO COM OUTROS ENTES FEDERAIS), através da natureza de despesa 462071(Principal da Dívida Contratual Registrada), com a Nota de Empenho.

Na Nota de Empenho, se faz necessário, um valor Estimado, com o Tipo Patrimonial (Parcelamento Outros Entes Federais, Sub item da Despesa (Parcelamento PERT) e classificação complementar 3214 2017.

Importante salientar que as parcelas estão sendo quitadas pontualmente, com previsão de pagamento da parcela 120 de 120 no exercício de 2027.

7. GESTÃO DE GOVERNANÇA EM CASO DE EMPRESA PÚBLICA OU SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA

7.1 O Estatuto da entidade – cumprimento das regras de governança corporativa

Base Legal: Art. 6º da Lei Federal nº 13.303/16

Procedimento Realizado: Verificamos a conformidade no Estatuto Social da Companhia com a Lei nº 13.303/16, onde foram observadas as regras de governança corporativa, de transparência e de estruturas, práticas de gestão de riscos e de controle interno e, composição da administração.

Situação encontrada: As informações relativas aos membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva, estão no Portal da Transparência Pública e no Portal da CODIN.
Os membros do Conselho de Administração, Fiscal e a Diretoria Executiva, cumprem os requisitos mínimos exigidos para o cargo, de acordo com a Lei Federal nº 13.303/2016.

7.2 Transparência

Base Legal: Art. 8º da Lei Federal nº 13.303/2016

Procedimento Realizado: Avaliamos que no quesito Transparência, a Companhia criou a Diretoria de Governança, Controle e Conformidade em 19/02/2020, para melhor se adequar à Lei 13.303/2016.
O Sítio da Companhia também foi totalmente reformulado para atender os requisitos da Lei Federal nº 13.303/2016.

Durante o exercício de 2025, a Diretoria de Governança, Controle e Conformidade (DIRGCC) realizou importantes ações alinhadas à missão de assegurar a conformidade dos processos, serviços e produtos da Companhia à legislação vigente, tanto externa quanto interna. Dentre as iniciativas mais relevantes, destacam-se:

- **Plano de Dados Abertos da CODIN – DIRGCC em conjunto com a ASSTIN:**

A Diretoria de Governança, Controle e Conformidade prestou suporte à Assessoria de TI na organização, publicação e atualização dos Dados Abertos da CODIN, abrangendo os âmbitos estadual e federal. As ações de adequação foram coordenadas de forma integrada, visando assegurar a conformidade e a consistência das informações incorporadas ao sistema.

- **Capacitação do Encarregado de Dados:**

O Encarregado de Dados da CODIN foi capacitado por meio do curso "Formação DPO (Data Protection Officer) + PDPE (LGPD)", com foco nas normativas relativas à proteção de dados pessoais, na legislação aplicável (Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD) e em práticas de compliance, visando ao fortalecimento da governança da informação, à melhoria dos controles internos e ao aumento da eficiência operacional da Companhia, assegurando o alinhamento às exigências legais, a mitigação de riscos e o reforço da segurança jurídica, da transparência institucional e da confiança nas relações com parceiros, clientes e órgãos de controle.

- **Apoio ao Encarregado de Dados na adequação à LGPD:**

Suporte técnico e operacional na implementação de medidas de proteção de dados pessoais, incluindo revisão de processos, políticas de privacidade e mecanismos de conformidade, garantindo alinhamento à legislação vigente e mitigação de riscos regulatórios.

- **Atualização da Carta de Serviços da CODIN:**

Revisão e atualização da Carta de Serviços da Companhia, com adequação das informações relativas aos serviços prestados, prazos, canais de atendimento e responsabilidades, em conformidade com as diretrizes de transparência e de melhoria da prestação de serviços ao cidadão.

- **Atualização do Código de Conduta:**

Revisão abrangente do Código de Conduta da Companhia, incorporando novas diretrizes éticas, reforçando o compromisso com integridade e estabelecendo orientações práticas para condutas esperadas de todos os colaboradores, fornecedores e parceiros.

- **Atualização Política de Transação com Partes Relacionadas:**

Aperfeiçoamento da política para aprimorar mecanismos de prevenção de conflitos de interesse, garantir transparência em operações e atender às exigências regulatórias aplicáveis, reforçando controles internos sobre transações com partes relacionadas.

- **Publicação da Política de Integridade da CODIN formalizando seu Programa de Integridade:**

Formalização do Programa de Integridade da CODIN, estruturando pilares, diretrizes, responsabilidades e práticas de compliance, com foco em prevenção de ilícitos e irregularidades, gestão de riscos, monitoramento contínuo e disseminação da cultura de integridade em toda a organização.

- **Atualização dos Procedimentos Operacionais Padrão (POPs) internos da DIRGCC:**

Revisão e atualização dos POPs internos da Diretoria de Governança, Controle e Conformidade, com o objetivo de padronizar fluxos, responsabilidades e rotinas de trabalho, aprimorar os controles internos, fortalecer a governança e assegurar maior eficiência, rastreabilidade e conformidade dos processos sob responsabilidade da DIRGCC.

- **Revisão das metas físicas do PPA de 2026:**

A DIRGCC assessorou a Diretoria de Distritos Industriais e a Diretoria de Incentivos Fiscais no ajuste das metas físicas do exercício de 2026, vislumbrando alinhamento estratégico com os objetivos institucionais e a realidade operacional da Companhia.

- **Entrega e monitoramento das metas físicas do PPA do exercício de 2025:**

Registro, acompanhamento e análise do desempenho das metas do exercício de 2025, permitindo avaliar resultados, identificar gaps e subsidiar decisões para aprimoramento contínuo das atividades da Companhia.

- **Plano de Cargos e Salários da CODIN:**

Participação e assessoramento da Diretoria de Governança, Controle e Conformidade no processo de elaboração do Plano de Cargos e Salários (PCS) da Companhia, com foco no alinhamento às diretrizes de governança, transparência e conformidade normativa, contribuindo para a estruturação de critérios objetivos, isonômicos e compatíveis com as melhores práticas de gestão de pessoas e com a legislação aplicável.

- **Envio de comunicados com temas relevantes e relacionados ao Programa de Integridade da Companhia:**

Disseminação sistemática de informações sobre ética, compliance, prevenção de riscos e boas práticas, promovendo engajamento e conscientização de colaboradores, empregados públicos, estagiários e jovens aprendizes.

- **Atualização da Matriz de Riscos:**

Há processo em andamento a respeito da atualização da Matriz de Riscos da Companhia, contemplando a identificação, avaliação e priorização dos riscos institucionais, operacionais, estratégicos e de conformidade, com definição de responsáveis e medidas de mitigação, visando fortalecer o sistema de controles internos e subsidiar a tomada de decisão da Alta Administração.

- **Solicitação de Lei de Acesso à Informação – Plataforma E-Sic-Rj**

Procedimento Realizado:

O Sistema OuveRJ - sistema informatizado de Ouvidoria e Transparência desenvolvido pelo Estado do Rio de Janeiro e disponibilizado à Rede de Ouvidorias e Transparência para o recebimento e tratamento de manifestações de ouvidoria e pedidos de acesso à informação.

Em 2025, a CODIN recepcionou 8 manifestações de Ouvidoria e 4 solicitações da Lei de Acesso à Informação, como segue:

MANIFESTAÇÕES DE OUVIDORIA:

SITUAÇÃO	QUANTIDADE	PERCENTUAL
RESPOSTA ENVIADA	8	100%
EM ANDAMENTO	0	0%
ARQUIVADO	0	0%
TOTAL	8	100%

LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO:

SITUAÇÃO	QUANTIDADE	PERCENTUAL

RESPOSTA ENVIADA	4	100%
EM ANDAMENTO	0	0%
ARQUIVADO	0	0%
TOTAL	4	100%

7.3 Dos Órgãos Colegiados e da Diretoria

Base Legal: Arts. 12, 17, 22, 23, 24 e 26 da Lei Federal nº 13.303/2016

Procedimento Realizado: Com adequação do Estatuto Social no exercício de 2018, foram criados o Código de Conduta e Integridade, e verificamos quase na sua totalidade dos quesitos da Lei Federal nº 13.303/2016 foram atendidos.
O sítio da Companhia foi totalmente reformulado para atender a Lei Federal nº 13.303/2016.
Outro ponto a destacar foi a falta de nomeação dos membros suplente do Conselho Fiscal para atender o art. 38, parágrafo 2º do Decreto Estadual nº 46.188/2017, cujos nomes estão sendo avaliados pela Diretoria Executiva.

Situação encontrada: O Estatuto Social da CODIN do exercício de 2015 foi totalmente adequado no ano de 2018 para atender a Lei Federal nº 13.303/2016.

7.4 Contratos e Licitações

Base Legal: Título II, Capítulo II e III da Lei Federal nº 13.303/2016

Procedimento Realizado: Ano exercício de 2025, as contratações realizadas pela CODIN foram regidas pela Lei 13.303/2016, conhecida como Lei das Estatais. O valor total das contratações alcançou o montante de R$ 9.464.319,37. Deste total, R$ 6.093.392,77 foram destinados a Termos Aditivos e R$ 364.432,28 foram despendidos em dispensa de licitação, R$ 1.752.160,51 em Pregão Eletrônico, R$ 957.450,00 em Adesão a Ata e R$ 296.883,81 em Inexigibilidade.

CONTRATAÇÕES ATRAVÉS DO EXERCÍCIO 2025

CONTRATAÇÕES EXERCÍCIO 2025	
ITEM	**VALOR**
Termo Aditivos	R$ 6.093.392,77
Dispensa de Licitação	R$ 364.432,28
Adesão a Ata	R$ 957.450,00
Pregão Eletrônico	R$ 1.752.160,51
Inexigibilidade	R$ 296.883,81
Total	R$ 9.464.319,37

Situação encontrada: Foram cumpridos todos os requisitos legais relativos as Licitações e Contratos, visto que enviamos relatórios mensais através dos Sistema SIGFIS do TCE/RJ.

7.5 Do Banco de Dados – Contratos e Licitações

Base Legal: Art. 86 e 88 da Lei Federal nº 13.303/2016

Procedimento Realizado: A CODIN não possui banco de dados eletrônicos, com acesso em tempo real aos órgãos de controle competentes, contendo informações relacionadas a licitações e contratos.
As informações sobre as contratações são disponibilizadas mensalmente no site da Companhia: https://www.codin.rj.gov.br/transparenciapublica.

Situação encontrada: O sistema de Contratos e Licitações da Companhia foi totalmente adequado para atender a Lei Federal nº 13.303/2016.

7.6 Das despesas com publicidade e patrocínio

Base Legal: Art. 93 da Lei Federal nº 13.303/16

Procedimento Realizado: Avaliamos que a Companhia não ultrapassou o limite do valor imposto pela lei com despesas em publicidade.

Situação encontrada: nada a informar

7.7 Outras informações de natureza Gestão de Governança, em caso de Empresa Pública ou Sociedade de Economia Mista

Base legal: Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, Estatuto Social da Codin, aprovado pelo Conselho de Administração em 18/05/2018, Regimento Interno Codin, aprovado em reunião do Conselho de administração em 28/07/2022

GESTÃO DE PESSOAS

Quadro de Pessoal

O Quadro de Pessoal da CODIN é composto, além dos diretores, por agentes admitidos antes de promulgação da Constituição da República Federativa do Brasil de 1988 – CRFB/1988 (como empregados) e agentes nomeados depois da CRFB/88 (para ocuparem cargos de livre nomeação e exoneração).
As duas categorias são regidas pela CLT, respeitando-se as peculiaridades de cada grupo, por exemplo, aos cargos comissionados não é devido o aviso prévio e nem a multa de 40% sobre o saldo do FGTS no momento da exoneração.

A comparação entre os exercícios 2024 e 2025 apresentou a seguinte variação no quadro de pessoal:

- **Diretoria 06:** Aumentou 01 em 2025;
- **Efetivos com Funções Gratificadas 07:** Diminuiu 3 em 2025;
- **Efetivos sem Funções Gratificadas 13:** Aumentou 3 em 2025;
- **Efetivos cedidos para outros Órgãos 05:** Diminuiu 2 em 2025;
- **Cargos em Comissão 56:** Aumentou 4 em 2025;
- **Total de servidores a disposição da CODIN 87:** Aumentou 3 em 2025.

7.7.1 RELATÓRIO ANUAL DE DIRETORIA 2025

Fonte RH - Referência Março de 2026

DIRETORIA	EMPREGADOS EFETIVOS EM 2025			CARGOS EM COMISSÃO	TOTAL DE CARGOS OCUPADOS	TOTAL DE SERVIDORES
	COM FUNÇÃO GRATIFICADA	SEM FUNÇÃO GRATIFICADA	CEDIDOS PARA OUTROS ORGÃOS			
6	7	13	5	56	69	87
SETOR/DIRETORIA	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	
PRESIDÊNCIA						
Presidente	1	1	1	1	1	
Assessor de Comunicação	2	2	1	1	1	
Assessor Fundes				1	1	
Assessoria PR - CAMPOS / SJB	2	2	2	2	2	
CHEFIA DE GABINETE - CHEGAB						
Chefe de Gabinete	1	1	1	1	1	
Assessoria Gabinete	6	5	5	3	3	
ASSESSORIA JURÍDICA - ASSJUR						
Chefe da Assessoria Jurídica	1	1	1	1	1	
Assessoria	4	4	3	4	4	
Assessoria Jurídica	1	1	1	1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz	1	3	2	2	-	
ASSESSORIA DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO - ASSTIN						
Assessoria	3	3	4	3	2	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (ASSTIN)				1	2	
AUDITORIA INTERNA - AUDIT						
Chefe da Auditoria Interna	1	1	1	1	1	
Assessoria (AUDIT)				1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz	-	1	1		-	
DIRETORIA DE GOVERNANÇA, CONTROLE E CONFORMIDADE - DIRGCC						
Diretor (a)	1	1	1	1	1	
Assessoria	1	3	3	1	1	
Assessoria de Governança, Controle e Conformidade (DIRGCC) - CAMPOS	-	1	1	1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (DIRGC)				1	-	
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS - DIRAF						
Diretor (a)	1	1	1	1	1	
Assessoria (DIRAF)	2	1	1	2	2	
Superintendência Administrativa (SUPAD)				1	1	
Assessoria (SUPAD)	9	7	8	5	5	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (SUPAD)	-	1	1	3	2	
Divisão de Recursos Humanos (DIVRHU)	4	5	4	2	2	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (DIVRHU)	-	1	1	3	1	
Superintendência de Finanças (SUPFIN)	1	1	1	1	1	
Divisão de Contabilidade (DIVCONT)	3	2	2	1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (DIVCONT)	-	2	-	2	1	
Divisão de Finanças (DIVFIN)	3	3	3	1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (DIVFIN)	2	2	-	2	1	
DIRETORIA DE DISTRITOS INDUSTRIAIS - DIRDI						
Diretor (a)	1	1	-	1	1	
Assessor (DIRDI)	-	1	1	1	1	
Superintendência de Gerenciamento (SUPGE)	-	-	1	1	1	
Superintendência de Projetos (SUPRO)	1	1	-	-	-	
Superintendência de Desenvolvimento Industrial (SUPDIN)	3	2	1	1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (SUPDIN)	-	1	1	3	1	
Assessoria (SUPDIN)				3	2	
Assessoria Diretoria de Desenvolvimento Industrial (DIRDI) - CAMPO	11	10	10	10	10	

DIRETORIA DE NOVOS NEGÓCIOS - DIRNN						
Diretor (a)	1	1	1	1	1	
Assessoria - Superintendência de Informações (SUPIN)	4	3	2	1	1	
Assessor de Tecnologia da Informação (ASSTIN)	-	-	-	1	1	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (DIRNN)	1	-	-	1	-	
DIRETORIA DE INCENTIVOS FISCAIS - DIRIF						
Diretor (a)	1	1	1	1	1	
Assessor (DIRIF)	-	1	2	-	1	
Superintendência de Verificação de Incentivos Fiscais (SUPVIF)	5	6	5	1	1	
Assessoria (SUPVIF)				5	5	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (SUPVIF)				1	1	
Superintendência de Concessão de Incentivos Fiscais (SUPCIF)	5	5	6	1	1	
Assessoria (SUPCIF)				4	4	
Flutuante - Estagiário / Jovem Aprendiz (SUPCIF)				3	-	
CEDIDOS A OUTROS ORGÃOS						
Cedidos	6	7	7	7	5	
ADMISSÃO / DEMISSÃO	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	
Admissão	17	6	13	27	12	
Demissão	23	14	21	30	14	

A íntegra do relatório do RH em Dados Março/2026, que trata de informações detalhadas sobre o quadro de pessoal da CODIN.
Este relatório foi desenvolvido Divisão de Recursos Humanos (DIVRHU).

CAPACITAÇÃO

• Treinamento de Governança Corporativa para a Alta Administração

Participação dos gestores e conselheiros em temas de governança, gestão de riscos, controles internos e responsabilidade institucional, fortalecendo a tomada de decisão e a cultura de integridade.

• Participação no evento "ESTRATÉGIA E GOVERNANÇA NA ERA DA INTELIGÊNCIA ARTIFICIAL ". SEI-320001/000804/2025 e SEI320001/000774/2025

O evento contou com uma palestra e debate conduzidos por Wesley Vaz, especialista em transformação digital no setor público, abordando temas como a implementação ética da inteligência artificial generativa, a inovação estratégica, liderança digital e a integração da IA na governança corporativa.

• Participação em fórum de discussões sobre a Zona Portuária (https://www.codin.rj.gov.br/post/codin-participa-de-f%C3%B3rum-dediscuss%C3%B5es-sobre-a-zona-portu%C3%A1ria)

No dia 20 de maio de 2025, representantes da CODIN, incluindo os Diretores de Governança, Controle e Conformidade e de Incentivos Fiscais, o Chefe da Assessoria Jurídica, participaram da 4ª edição do Fórum de Soluções do Porto Maravilha, realizado no Novotel RJ Porto Atlântico, no Santo Cristo.

O evento, organizado pelo Clube Empreendedor Brasil em parceria com o Distrito Empresarial do Porto do Rio, reuniu autoridades municipais e estaduais, empresários e a comunidade local, com o objetivo de discutir e propor soluções inovadoras para os desafios da Zona Portuária do Rio de Janeiro. A participação da CODIN reforçou seu compromisso com o desenvolvimento socioeconômico da região, a inovação e a governança estratégica.

- **Participação do evento IV Encontro da Rede de Orçamento – Superávit: Fluxos e Procedimentos juntamente com a Auditoria Interna (SEI120001/000940/2025)**

Representantes da Diretoria de Governança, Controle e Conformidade (DIRGCC) participaram do IV Encontro da Rede de Orçamento, realizado no Auditório Machado Guimarães, na sede da Procuradoria Geral do Estado. O evento, promovido pela SEPLAG e SEFAZ, teve como objetivo alinhar procedimentos e promover a padronização dos fluxos de trabalho relacionados a superávit financeiro, abrangendo áreas de orçamento, financeiro, contabilidade e controle interno.

- **Participação no evento "Integra REDECOR-RJ" - SEI-320001/000932/2025**

Representantes da Diretoria de Governança, Controle e Conformidade (DIRGCC) participaram do evento "Integra REDECOR-RJ", realizado no Auditório da SEPLAG. Promovido pela Controladoria Geral do Estado (CGE-RJ), por meio da Corregedoria Geral do Estado, o encontro teve como objetivo fortalecer a cooperação entre o Órgão Central de Correição e as Unidades de Corregedorias Setoriais (UCS), além de difundir a legislação e melhores práticas na área correcional, visando à excelência na gestão das atividades de correição no âmbito do Poder Executivo Estadual.

- **Participação na Oficina de Planejamento Orçamentário da Despesa Pública 2025 – SEPLAG - SEI-120001/000594/2025**

As oficinas tiveram como objetivo aperfeiçoar os processos de trabalho entre o órgão central e os setoriais, promover a troca de experiências entre os pares e disseminar a cultura do planejamento orçamentário como ferramenta de gestão no âmbito do setor público estadual.

A participação da DIRGCC contribuiu para o alinhamento das práticas orçamentárias, fortalecimento do planejamento estratégico e preparação das informações que subsidiarão a elaboração do Projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA) 2026, reforçando o compromisso da Companhia com a governança e eficiência na gestão pública.

Procedimento Realizado: Avaliamos que não houve variação significativa no quadro de pessoal da CODIN em relação aos anos anteriores.

Situação encontrada: Foram oferecidos cursos, palestras e participação em oficinas para capacitação da equipe.

7.7.2 Parecer dos Auditores Independentes, na forma do art. 7º da Lei Federal nº 13.303/2016

Procedimento Realizado: Apuração do relatório confeccionado pela Auditoria Independente da empresa ACE AUDITORIA E CONSULTORIA EMPRESARIAL referente ao exercício de 2025 da Companhia.

Situação encontrada: A empresa está atendendo os requisitos do art. 7º da Lei Federal nº 13.303 de 30/06/2016, art. 11 do Decreto Estadual nº 46.188, de 06/12/2017 e parágrafo 2º do art. 71 do Estatuto

Social da CODIN, com a obrigatoriedade de auditoria independente por auditor registrado na Comissão de Valores Mobiliários. Não havendo prejuízos com as recomendações observadas para Companhia.

Situação em 31/12/2024:

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - CODIN, em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

PARECER DA AUDITORIA INTERNA

1. Examinamos o Balanço Patrimonial da Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro - CODIN, levantado em 31 de dezembro de 2025, e as respectivas Demonstrações do Resultado, de Fluxo de Caixa e de Lucros e Prejuízos Acumulados, correspondentes ao exercício findo naquela data, elaborado sob a responsabilidade de sua administração. Anteriormente, examinamos e emitimos parecer sobre as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de Auditoria e compreenderam os seguintes procedimentos:

a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume das transações e o sistema contábil e de controles internos da Companhia;

b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas;

c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da Companhia, bem como da apresentação das Demonstrações Contábeis tomadas em conjunto.

3. As Demonstrações Contábeis referidas no parágrafo 1° representam, adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição Patrimonial e Financeira da Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro - CODIN, em 31 de dezembro de 2025, resultado de suas operações, das mutações de seu Patrimônio Líquido e de seus Fluxos de Caixa, referentes ao exercício findo naquela data, de acordo com os princípios fundamentais de Contabilidade, emanados da Legislação Societária, e suas alterações posteriores.

4. Em nossa opinião, a prestação de contas dos ordenadores de despesa da Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro - CODIN, relativa ao exercício de 2025, é *REGULAR*, sem prejuízo das Recomendações contidas no Relatório desta Auditoria Interna e da Auditoria Independente Externa, na forma do monitoramento efetuado pela Auditoria Geral do Estado, que devem ser implementadas.

5. O presente processo está em condição de ser submetido à apreciação da Controladoria Geral do Estado / Auditoria Geral do Estado e do Tribunal de Contas do Estado.

Rio de Janeiro, 29 de maio de 2026

Documento assinado digitalmente
gov.br
ISABELLA DE SOUZA SILVA
Data: 28/05/2026 13:35:18-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Isabella de Souza Silva
Chefe Assessora da Auditoria Interna
ID funcional 5167070-4

Larissa Pereira Pinto
Assessora - AUDIT
ID Funcional: 5164549-1

Documento assinado digitalmente
gov.br
LARISSA PEREIRA PINTO
Data: 28/05/2026 13:46:26-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br