

Relatório de Opinião Geral

Departamento de Edificações e Estradas
de Rodagem - DER

Exercício 2021

CONTROLADORIA-GERAL
DO ESTADO



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.



**CONTROLADORIA-GERAL
DO ESTADO**



**MINAS
GERAIS**

**GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.**



**CONTROLADORIA-GERAL
DO ESTADO**



**MINAS
GERAIS**

**GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.**

PROPÓSITO

Ser integridade e eficiência por uma sociedade melhor.

MISSÃO

Promover a integridade e aperfeiçoar os mecanismos de transparência da gestão pública, com participação social, da prevenção e do combate à corrupção, monitorando a qualidade dos gastos públicos, o equilíbrio fiscal e a efetividade das

VISÃO

Ser referência nacional na área de controle e reconhecido pela sociedade como um órgão de excelência no fortalecimento da

VALORES

Foco no cidadão; Transparência; Valor e ética; Integridade; Prestação de contas; Conformidade (compliance); Cooperação interinstitucional; Responsabilidade ambiental e social.

ÍNDICE

ÍNDICE.....	4
1. Introdução.....	5
2. Relatório de Auditoria nº 2300.0158.21, de 26 de fevereiro de 2021.....	5
3. Relatório de Auditoria nº 2300.0614.21, de 06 de agosto de 2021.....	6

1. Introdução

Trata-se da consolidação dos resultados das auditorias realizadas no exercício de 2021, em atendimento ao art.7º, alínea "b" da Lei Federal 12.527/2011, e art.4º, alínea "b" do Decreto Estadual nº 45.969/2012.

2. Relatório de Auditoria nº 2300.0158.21, de 26 de fevereiro de 2021

Objetivo: Avaliar, em nível de entidade, o grau de maturidade dos controles internos, referente ao exercício de 2020, do Departamento de Edificações e Estradas de Rodagem- DER

Resultado dos exames: Nível Intermediário de maturidade da Estrutura de Controle Interno:

- Componente - Ambiente de Controle;
- Componente - Avaliação de Riscos;
- Componente - Atividades de Controle;
- Componente - Informação e Comunicação e
- Componente - Monitoramento.

Recomendações efetuadas: Elaboração de Plano de Ação, visando implementar as recomendações apontadas a partir das fragilidades identificadas.

Resultados Alcançados: Com base no resultado encontrado referente à maturidade da estrutura de controle, recomenda-se a elaboração de Plano de Ação no qual estarão descritas as ações voltadas para o aprimoramento da estrutura de controle.

3. Relatório de Auditoria nº 2300.0614.21, de 06 de agosto de 2021

Objetivo: O objetivo geral do trabalho consistiu em avaliar, a partir da demanda do Dirigente, a conformidade da execução físico-financeira das despesas realizadas com obras e serviços de engenharia, quanto ao atendimento do objeto pactuado tendo em vista a planilha e suas alterações.

Resultado dos exames: A Controladoria Seccional realizou um diagnóstico sucinto dos serviços realizados nos trechos de rodovias sob responsabilidade do DER/MG, considerando a análise do contrato, projetos e medições dos serviços executados. Verificou-se problemas técnicos inerentes a recuperação de alguns trechos de rodovias.

Recomendações efetuadas: Pautaram sobre o saneamento dos problemas dos serviços executados nos trechos das rodovias, conforme os apontamentos de inspeção técnica *in loco*.

Resultados Alcançados: Em decorrência das evidências objetivas detalhadas no relatório¹, foram identificadas aprimoramento dos controles internos, conformidade dos serviços executados, melhoria na trafegabilidade e segurança dos usuários das rodovias e ações voltadas para o cumprimento das demais recomendações.

Belo Horizonte, 24 de maio de 2022.

¹ A avaliação foi baseada em amostragem, portanto, existirá um elemento de incerteza presente nas evidências, que pode se refletir nos resultados da auditoria. Podem existir não conformidades que não foram identificadas