



**GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS**  
**CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO**  
**Controladoria Setorial-CGE**

**RELATÓRIO DE AUDITORIA DE GESTÃO Nº 1789349/2025**

**QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO?**

Trata-se de auditoria realizada em cumprimento às determinações do art. 10 da IN nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e da Decisão Normativa TCEMG nº. 01, de 05 de fevereiro de 2025.

**POR QUE A CGE REALIZOU ESTE TRABALHO?**

O trabalho foi realizado com a finalidade de subsidiar o Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais no julgamento das contas anuais de 2024 do responsável pela Controladoria-Geral do Estado.

**QUAIS AS CONCLUSÕES ALCANÇADAS?**

Na Controladoria-Geral do Estado, no exercício de 2024, foram realizadas ações de auditoria, a partir dos quais foi gerado 01 produto, bem como ações de promoção da transparência e integridade com emissão de outro 01 produto. Foi realizado também o monitoramento das providências adotadas diante das determinações expedidas pelo TCEMG no julgamento das contas do exercício de 2022.

**1. INTRODUÇÃO**

Em cumprimento às determinações do art. 10 da IN nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e da Decisão Normativa TCEMG nº. 01, de 05 de fevereiro de 2025, apresenta-se o Relatório das Auditorias e dos Monitoramentos das Contas Anuais sobre o exercício financeiro de 2024 da Controladoria-Geral do Estado – CGE/MG, sediada na Cidade Administrativa Presidente Tancredo Neves, Rodovia Papa João Paulo II, 4.000 – Prédio Gerais, 12º andar, Bairro Serra Verde – Belo Horizonte/MG – CEP: 31630-901.

O trabalho foi realizado consoante normas e procedimentos de auditoria, incluindo, consequentemente, provas em registros e documentos correspondentes na extensão julgada necessária, segundo as circunstâncias, à obtenção das evidências e dos elementos de convicção sobre as ocorrências detectadas.

A execução dos trabalhos foi orientada pela Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais, nos termos da competência que lhe é atribuída pelo art. 46 da Lei Estadual 24.313, de 28 de abril de 2023, por intermédio da Auditoria-Geral do Estado, conforme roteiro de auditoria específico.

A auditoria abrangeu o período de 01.01.2024 a 31.12.2024 e o trabalho para elaboração deste relatório foi realizado de fevereiro a março de 2025, por meio de análises e consolidação de informações coletadas ao longo do exercício sob exame e no período de elaboração do processo de contas anual pela unidade auditada, em estrita observância às normas de auditoria estabelecidas pela Controladoria-Geral do Estado.

O relatório está estruturado em tópicos e circunstanciado em sínteses dos itens previstos no art. 10 da IN TCEMG nº 14/2011 e na Decisão Normativa vigente.

2. RESULTADOS DAS AUDITORIAS REALIZADAS DURANTE O EXERCÍCIO

A Decisão Normativa TCE/MG nº 01/2025 determina em seu Anexo III, item 23, letra e, que a unidade de auditoria informe os resultados das auditorias realizadas durante o exercício, os quais devem indicar as ilegalidades ou irregularidades apuradas e as medidas saneadoras recomendadas.

Os documentos técnicos relativos a auditorias realizadas pela unidade setorial de controle interno da Controladoria-Geral do Estado e emitidos no ano-exercício sob análise encontram-se relacionados no quadro resumo a seguir.

2.1 - Documentos técnicos de auditoria emitidos em 2024

Produto	Quantidade
Relatório de Auditoria (RA)	01
Relatório de Auditoria sobre Tomada de Contas Especial (RATCE)	-
Certificado de Auditoria (CA - CAFIMP)	-
Certificado de Auditoria sobre Tomada de Contas Especial (CATCE)	-
Nota de Auditoria (NA)	-
Nota de Consultoria (NC)	-
Relatório Preliminar(RP)	-
QUANTIDADE TOTAL	01

Os trabalhos de auditoria executados pela Unidade Setorial de Controle Interno da CGE, no período em referência, que geraram os documentos técnicos acima relacionados, encontram-se discriminados no quadro resumo a seguir:

1 – AÇÃO PLANEJADA		
Ação:	Elaboração do relatório de auditoria sobre contas de gestão da CGE, em cumprimento à Instrução Normativa TCE-MG nº14/2011.	
2 - PRODUTOS EMITIDOS		
Nº Processo e-Aud	Produto	
	(Tipo / nº e-Aud)	Data entrega
1606178	Relatório de Atividades nº 1611912/2024	26/03/2024
3 - PROVIDÊNCIAS ADOTADAS PELA GESTÃO		

Sem recomendações de auditoria

## 2.2 . Outras atividades relevantes desenvolvidas no exercício de 2025.

Importante ressaltar que além das ações realizadas supramencionadas no presente Relatório de Atividades, a Unidade Setorial de Controle Interno da CGE também realizou ações de promoção da transparência e integridade, além de ações de assessoramento aos gestores do órgão, gerenciamento da unidade de controle interno, e ações de capacitação, visando o fortalecimento dos controles internos e prevenção de irregularidades no âmbito da Controladoria-Geral do Estado.

Os documentos técnicos relativos às ações de transparência e integridade realizadas pela unidade setorial de controle interno da Controladoria-Geral do Estado e emitidos no ano-exercício sob análise encontram-se relacionados a seguir:

1 – AÇÃO PLANEJADA		
Ação:	Avaliar o atendimento aos pedidos de acesso à informação do sítio institucional do órgão/entidade do Poder Executivo estadual.	
3 - PRODUTOS EMITIDOS		
Nº Processo e-Aud	Produto	
	(Tipo / nº e-Aud)	Data entrega
1705477	Relatório de Trabalho nº 1707843/2024	16/09/2024
3 - PROVIDÊNCIAS ADOTADAS PELA GESTÃO		
Adoção de sugestões de melhorias de controle.		

## 3. RESULTADOS DOS MONITORAMENTOS DAS CONTAS ANUAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em pesquisa no site do TCEMG ([www.tce.mg.gov.br](http://www.tce.mg.gov.br)), identificou-se os seguintes processos relacionados com as contas anuais de exercícios anteriores da CGE, com as respectivas providências adotadas pela unidade, quando for o caso.

Processo: 1144761

Exercício de Referência: 2022

Situação das contas: REGULARIDADE DAS CONTAS

Providências adotadas: SEM RECOMENDAÇÕES

## 4. CONCLUSÃO

Na Controladoria-Geral do Estado, no exercício de 2024, foram realizadas ações de auditoria, a partir dos quais foi gerado 01 produto, bem como ações de promoção da transparência e integridade com emissão de outro 01 produto. Foi realizado também o monitoramento das providências adotadas diante das

determinações expedidas pelo TCEMG no julgamento das contas do exercício de 2022.

Belo Horizonte, 26 de março de 2025.

[Redacted Signature]



Documento assinado eletronicamente por [Redacted] em 27/03/2025, às 13:59, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [http://sei.mg.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.mg.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **110357925** e o código CRC **6E50650A**.

Referência: Processo nº 1520.01.0003913/2025-86

SEI nº 110357925

[Redacted Content]