

**RELATÓRIO DOS RESULTADOS  
AUDITORIAS E DO  
MONITORAMENTO DAS CONTAS  
ANUAIS DE EXERCÍCIOS  
ANTERIORES DA  
CONTROLADORIA-GERAL DO  
ESTADO – CGE/MG**

Abril/2022

CONTROLADORIA-GERAL  
DO ESTADO



**MINAS  
GERAIS**

GOVERNO  
DIFERENTE.  
ESTADO  
EFICIENTE.

# Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais

## Assessoria de Harmonização das Controladorias Setoriais e Seccionais

RELATÓRIO DOS RESULTADOS DE AUDITORIAS E DO MONITORAMENTO DAS CONTAS ANUAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

RELATÓRIO E-AUD Nº: 1187107

CONTROLADORIA-GERAL  
DO ESTADO



**MINAS  
GERAIS**

GOVERNO  
DIFERENTE.  
ESTADO  
EFICIENTE.



**MINAS  
GERAIS**

# 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 políticas públicas.

## VISÃO

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

## VALORES

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

## QUAL FOI O TRABALHO REALIZADO?

Trata-se de relatório dos resultados auditoriais e do monitoramento das contas anuais de exercícios anteriores de 2021, relativos à Controladoria-Geral do Estado – CGE/MG em atendimento às determinações do art. 10 da Instrução Normativa 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 29 de março de 2022.

## SUMÁRIO

1.	Introdução .....	6
2.	Ações de destaque .....	6
3.	Auditorias realizadas .....	6
4.	Providências adotadas.....	7
5.	Resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores .....	7

## 1. Introdução

Em cumprimento às determinações do art. 10 da Instrução Normativa nº 14 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais (TCEMG), de 14 de dezembro de 2011, e do art. 6º da Decisão Normativa TCEMG nº 01, publicada no Diário Oficial de Contas em 29 de março de 2022, com retificação de data publicada em 30 de março de 2022, apresenta-se o Relatório dos Resultados Auditoriais e do Monitoramento das Contas Anuais de Exercícios Anteriores de 2021 da Controladoria-Geral do Estado.

Nossos exames foram realizados consoante normas e procedimentos de auditoria, incluindo, conseqüentemente, 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. 49 da Lei nº 23.304, de 30 de maio de 2019, por intermédio da Auditoria-Geral.

O relatório está estruturado em tópicos e circunstanciado em sínteses para atendimento do art. 6º da Decisão Normativa TCEMG nº 01/2022.

## 2. Ações de destaque

No exercício de 2021, foi emitido o Relatório de Auditoria de Gestão sobre as contas do exercício financeiro de 2020 da Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais e Nota Técnica de avaliação portal dos conselhos: Atualização dos dados da Instituição Participativa no Sistema dos Conselhos.

## 3. Auditorias realizadas

A Decisão Normativa TCEMG nº 01/2022 determina em seu Anexo III, item V, primeira parte, 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 às auditorias realizadas e emitidos no ano-exercício sob análise encontram-se relacionados no quadro resumo a seguir.

Ressalta-se que a CGE não possui em sua estrutura orgânica unidade de Controle Interno (Controladoria Setorial), o que justifica a inexistência de outros trabalhos de auditoria realizados no exercício.

#### DOCUMENTOS TÉCNICOS DE AUDITORIA EMITIDOS EM 2021 - QUADRO RESUMO

PRODUTO	QUANTIDADE
Relatório de Auditoria	1
Relatório de Auditoria sobre Tomada de Contas Especial	-
Certificado de Auditoria	-
Nota de Auditoria	-
Nota Técnica	1
Relatório Preliminar	-
Relatório de Atividades de Auditoria Interna	-
<b>QUANTIDADE TOTAL</b>	<b>2</b>

#### 4. Providências adotadas

Informa-se que no exercício de 2021 os trabalhos de auditoria realizados não geraram recomendações ao dirigente máximo do órgão.

#### 5. Resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores

A Decisão Normativa TCEMG nº 01/2022 determina em seu Anexo III, item V, segunda parte, que a unidade de auditoria informe sobre o resultado de monitoramento das decisões do Tribunal em contas anuais de exercícios anteriores.

Em pesquisa no site [www.tce.mg.gov.br](http://www.tce.mg.gov.br), não foi encontrada recomendação a ser monitorada, nos últimos cinco anos.

Belo Horizonte, 26 de abril de 2022

Julio Sergio Kümmel Guimarães

Auditor Interno

1.163.625-8

Altair Fernandes Martins

Chefe da Assessoria de Harmonização das  
Controladorias Setoriais e Seccionais

1.163.135-5