



GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Controladoria-Geral do Estado

Comissão de Inventário

**Relatório CONCLUSIVO DO INVENTÁRIO FINANCEIRO 2024 - CGE/COMISSÃO
INVENTARIANTE**

Belo Horizonte, 10 de janeiro de 2025.

PROCESSO Nº 1520.01.0013500/2024-36

CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RELATÓRIO CONCLUSIVO DO INVENTÁRIO FINANCEIRO- 2024

I - INTRODUÇÃO

Em atendimento ao disposto no Decreto Estadual nº 48.934, de 1º de novembro de 2024, a comissão inventariante designada por meio da Portaria CGE nº 23, de 31 de outubro de 2024 e alterada em 27 de novembro de 2024, realizou o inventário físico e financeiro dos valores em tesouraria e documentos conversíveis em disponibilidade, das obrigações constantes dos grupos Passivo Circulante e não Circulante e Restos a Pagar não Processados, e das contas de controle representativas dos atos potenciais Ativos e Passivos a executar da Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais, sediada na Rodovia Papa João Paulo II, nº 4.001, Cidade Administrativa Presidente Tancredo Neves, Prédio Gerais, 12º andar, bairro Serra Verde, nesta Capital, relativo ao exercício de 2024.

As análises foram pautadas no disposto no art. 3º, incisos I, IV e V, do Decreto Estadual nº 48.934, de 1º de novembro de 2024 e nos normativos afins.

II - COMISSÃO ESPECIAL

A comissão inventariante da CGE/MG, exercício de 2024, é composta pelos servidores relacionados a seguir, competindo ao primeiro a sua presidência:

Quadro 1 – Comissão de Inventário CGE, de 2024:

NOME DO SERVIDOR	Nº MASP
Arnaldo Celso Moreira	1.072.374-0
Débora Pinto Severino	1.336.628-1
Elaine Rodrigues Vargas	1.336.759-4
Antônio Augusto Ferreira Del Maestro	669.893-0

Marilene Guedes Cesar	1.337.075-4
Beatriz Siqueira Marques	1.204.793-2

III – METODOLOGIA

A metodologia utilizada para a execução do inventário consistiu na identificação dos processos representativos da dívida flutuante promovendo a análise individualizada de cada processo e da regularidade das fases da execução da despesa; bem como da verificação do balancete de encerramento (relatório extraído via SIAFI-MG) com posição em 31/12/2024, para apurar as contas contábeis que, de acordo com as “orientações práticas” da Contadoria-Geral do Estado, são necessárias para levantamento do inventário.

IV – INVENTÁRIO

1 – Verificação de pendências do Relatório Final de Inventário de 2023

Inexistência de pendências da SPGF descritas no Relatório Final do Inventário de 2023.

2 – Identificação dos processos representativos da dívida flutuante

Levantamento dos processos de contratação que originaram a dívida flutuante.

Tabela I – Processos de execução

Nº de referência	Nº do processo SEI Execução de despesa	Razão social do contratado	Nº do empenho
1	1520.01.0001289/2024-30	Beneficiários de Estágio e Bolsas de Estudo	s/n
2	1520.01.0001288/2024-57	Beneficiários de Estágio e Bolsas de Estudo	s/n
3	1520.01.0011771/2024-62	Fundação Getúlio Vargas	319
4	1520.01.0000538/2024-34	Serpro	1
5	1520.01.0003929/2024-45	Serpro	202
6	1520.01.0002987/2024-65	Quality Software S/A	174
7	1520.01.0011199/2024-83	Instituto dos Auditores Internos do Brasil	315
8	1520.01.0001232/2024-17	Controladoria-Geral da União	119
9	1520.01.0006904/2024-36	CS Brasil Frotas	243

10	1520.01.0009136/2024-09	Prodemge	268
11	1520.01.0000502/2024-36	Claro	4
12	1520.01.0000527/2024-40	Prodemge	23
13	1520.01.0000536/2024-88	Prodemge	30
14	1520.01.0014047/2024-11	Prodemge	330
15	1520.01.0011774/2024-78	Prodemge	291
16	1520.01.0000528/2024-13	Prodemge	24
17	1520.01.0011665/2024-14	Uniabrapp	328
18	1520.01.0011665/2024-14	Uniabrapp	329
19	1520.01.0000529/2024-83	Prodemge	144
20	1520.01.0007869/2024-74	Drive A Informática	325
21	1520.01.0001677/2024-30	Prodemge	145
22	1520.01.0000525/2024-94	Prodemge	22
23	1520.01.0000522/2024-78	Prodemge	28
24	1520.01.0000520/2024-35	Prodemge	29
25	1520.01.0000526/2024-67	Prodemge	25
26	1520.01.0013145/2024-18	Caajev Brasil Ltda	322
27	1520.01.0000524/2024-24	Prodemge	26
28	1520.01.0000539/2024-07	Soluti	127
29	1520.01.0011276/2024-41	CLM Software Importação e Exportação	348
30	1520.01.0000537/2024-61	Prodemge	115
31	1520.01.0000523/2024-51	Prodemge	116
32	SEPLAG	Vibra Energia (Combustível)	s/n

3 – Valores em espécie em caixa e documentos conversíveis em disponibilidade

Verificamos, com fulcro no art. 3º, inciso I do Decreto 48.934/2024, a inexistência física de numerários inventariados e de saldo na conta contábil 1.1.1.1.1.01 – Caixa, conforme balancete de encerramento de 31/12/2024.

4 – Verificação do inventário financeiro das obrigações constantes dos grupos Passivo Circulante e não Circulante e Restos a Pagar não Processados

O inventário físico e financeiro da Dívida Flutuante, pertencente ao Passivo Circulante e aos agrupamentos 6.2 – Execução do Orçamento e 6.3 – Execução de Restos a Pagar, consiste em um procedimento de controle para apurar a existência física dos processos inventariados e os saldos contábeis evidenciados no Balancete de encerramento com data-base em 31/12/2024, nas contas elencadas no Anexo I.

Tabela II – Passivo Circulante e execução do orçamento

Conta	Descrição	Balancete 30/11/2024 Valor (R\$)
2.1.1.1.1.01.01	Pessoal Ativo	15.499,42
2.1.3.1.1.01	Fornecedores e Contas a Pagar	39.728,53
2.1.8.8.1.08	Depósitos de terceiros	36,74
6.2.2.1.3.01	Crédito empenhado a liquidar	1.275.466,15
6.2.2.1.3.03	Crédito empenhado liquidado a pagar	39.728,53

Constatações:

Constatamos a existência de processos de contratação que originaram a dívida e a regularidade das fases da execução da despesa, com a emissão de empenho prévio, autorizado por autoridade competente e compatível com o instrumento de origem. Quanto a liquidação, foi com base na nota fiscal ou documento equivalente, com atestado de recebimento contendo: a origem, o objeto de que se deve pagar e o valor a pagar, a identificação do credor e nota de liquidação a pagar emitida com autorização da autoridade competente.

A comissão constatou a procedência dos saldos das contas contábeis 2.1.3.1.1.01, 2.1.8.8.1.08, 6.2.2.1.3.01 e 6.2.2.1.3.03 que compõem o balancete de encerramento do exercício de 2024.

A conta contábil 2.1.1.1.1.01.01 é composta pelos processos:

Processo de Execução	Credor	Valor (R\$)
1520.01.0001289/2024-30	Beneficiários de Estágio e Bolsas de Estudo	6312,60
1520.01.0001288/2024-57	Beneficiários de Estágio e Bolsas de Estudo	9186,82

A conta contábil 2.1.3.1.1.01 é composta pelos processos:

--

Processo de Execução	Empenho	Valor (R\$)
1520.01.0011771/2024-62	319	2992,80
1520.01.0000538/2024-34	1	795,30
1520.01.0003929/2024-45	202	5.700,40
1520.01.0002987/2024-65	174	2.740,03
1520.01.0011199/2024-83	315	27.500,00

O valor de R\$ 36,74 contido na conta contábil 2.1.8.8.1.08, conforme informado pela Diretoria de Contabilidade e Finanças, é relativo ao pagamento indevido por servidores para confecção de 2ª via de crachá.

A conta contábil 6.2.2.1.3.01 é composta pelos processos:

Processo de Execução	Empenho	Valor
1520.01.0001232/2024-17	119	R\$ 39.719,62
1520.01.0006904/2024-36	243	R\$ 7.488,91
1520.01.0009136/2024-09	268	R\$ 416,00
1520.01.0000502/2024-36	4	R\$ 128,22
1520.01.0000527/2024-40	23	R\$ 776,00
1520.01.00000536/2024-88	30	R\$ 33.994,51
1520.01.0014047/2024-11	330	R\$ 334.000,00
1520.01.0011774/2024-78	291	R\$ 1.436,00
1520.01.0000528/2024-13	24	R\$ 5.600,00
1520.01.0011665/2024-14	328	R\$ 2.840,00
1520.01.0011665/2024-14	329	R\$ 710,00
1520.01.0000529/2024-83	144	R\$ 2.924,00
1520.01.0007869/2024-74	325	R\$ 83.658,00
1520.01.0001677/2024-30	145	R\$ 31.741,86

1520.01.0000525/2024-94	22	R\$ 956,00
1520.01.0000522/2024-78	28	R\$ 5.162,00
1520.01.0000520/2024-35	29	R\$ 55.517,04
1520.01.0000526/2024-67	25	R\$ 416,00
1520.01.0013145/2024-18	322	R\$ 2.058,00
1520.01.0000524/2024-24	26	R\$ 596,00
1520.01.0000539/2024-07	127	R\$ 130,00
1520.01.0011276/2024-41	348	R\$ 659.999,98
1520.01.0000537/2024-61	115	R\$ 3.973,01
1520.01.0000523/2024-51	116	R\$ 1.225,00

A conta contábil 6.2.2.1.3.03 é composta pelos processos:

Processo de Execução	Empenho	Valor (R\$)
1520.01.0011771/2024-62	319	2992,80
1520.01.0000538/2024-34	1	795,30
1520.01.0003929/2024-45	202	5.700,40
1520.01.0002987/2024-65	174	2.740,03
1520.01.0011199/2024-83	315	27.500,00

Quanto aos restos a pagar, que compõem a dívida flutuante, art. 92 da lei 4.320/64, relativos às obrigações que tenham sido legalmente empenhadas no exercício, que não foram liquidadas (não processadas) ou que não foram pagas (processadas) até o final do exercício, os saldos contábeis evidenciados no balancete de encerramento do exercício demonstram a inexistência de saldo nas contas contábeis nº 6.3.1.1, 6.3.1.2, 6.3.1.3 e 6.3.2.1.

5 – Das contas de controle representativas dos atos potenciais Ativos e Passivos a executar

Quanto às contas de controle representativas dos atos potenciais ativos e passivos a executar, que correspondem aos valores dos documentos representativos de direitos reais do órgão além daqueles que poderão produzir efeitos patrimoniais no futuro, custodiados na tesouraria, como por exemplo apólices de seguro e carta fiança bancária. O inventário desses documentos consistiu em um procedimento de controle para apurar a existência física dos processos inventariados e os

saldos contábeis evidenciados no Balancete de encerramento, nas contas elencadas no Anexo II.

Tabela III – Contas de Controle

Conta	Descrição	Valor (R\$)
8.1.2.3.1.01	Contratos de fornecimento – a executar	105.316,80
8.1.2.3.2.01	Contratos de serviço – a executar	6.997.759,54

Constatações:

A conta contábil 8.1.2.3.1.01 é composta pelos processos:

Processo de Execução	Credor	Valor (R\$)
1520.01.0007869/2024-74	Drive A Informática	83.658,00
SEPLAG	Vibra Energia (Combustível)	21.658,80

A Diretoria de Contabilidade e Finanças informou que na composição da conta contábil 8.1.2.3.2.01 está incluído o contrato nº 23 da Tabela I, “que não foi encerrado por questões operacionais do sistema Portal de Compras com alguns anuentes, acionamos o Atendimento SIAD para regularizar a situação” e que esta manifestação é constante do RCC-Relatório de Conformidade Contábil.

A conta de controle 8.1.2.3.2.01 é movimentada pelos saldos de integração com o Portal de Compras relacionados aos contratos de serviço do órgão.

V – CONCLUSÃO

Consoante às disposições estabelecidas no Decreto Estadual nº 48.934, de 1º de novembro de 2024, na Portaria CGE nº 23, de 31 de outubro de 2024, alterada em 27 de novembro de 2024, a Comissão Inventariante procedeu à realização do inventário físico e financeiro dos valores em tesouraria e documentos conversíveis em disponibilidade, das obrigações constantes dos grupos Passivo Circulante e não Circulante e Restos a Pagar não Processados, e das contas de controle representativas dos atos potenciais Ativos e Passivos a executar da Controladoria-Geral do Estado de 2024, data-base 31 de dezembro de 2024.

Após verificação constatamos a existência de processos que dão lastro às contas contábeis do balancete de 31/12/2024.

Belo Horizonte, 10 de janeiro de 2025.

Arnaldo Celso Moreira – Presidente

MASP 1.072.374-0

Elaine Rodrigues Vargas

MASP 1.336.759-4

Antônio Augusto Ferreira Del Maestro

MASP 669.893-0

Marilene Guedes Cesar

MASP 1.337.075-4

Beatriz Siqueira Marques

MASP 1.204.793-2

A servidora Débora Pinto Severino não participou dos trabalhos deste inventário por encontrar-se de licença médica.

Os servidores Elaine Rodrigues Vargas e Antônio Augusto Ferreira Del Maestro, encontram-se em férias regulamentares. Registra-se que os servidores participaram ativamente dos trabalhos realizados pela comissão durante o inventário.

ANEXO I

Contas contábeis verificadas no Balancete de 31/12/2024, conforme orientação da Contadoria-Geral do Estado:
2.1.1.1.1.01.01 Pessoal Ativo
2.1.1.2.1.01 Benefícios – Inativo
2.1.1.2.1.02 Benefícios – Pensionista
2.1.1.4.1.01.01 Encargos Sociais – Ativo
2.1.1.4.1.01.03 Encargos Sociais –Inativo
2.1.3.1.1.01 Fornecedores e Contas a Pagar
2.1.8.8.1.01 Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte
2.1.8.8.1.02 Pensões Alimentícias
2.1.8.8.1.03 Contribuições/ retenções/descontos para os institutos de previdência
2.1.8.8.1.04 Cauções e garantias diversas – execução contratual
2.1.8.8.1.08 Depósitos de terceiros

2.1.8.8.1.15 Custo de processamento de consignatários a recolher
2.1.8.8.1.16 Contribuições ao fundo financeiro previdenciário – FUNFIP
2.1.8.8.1.88 Outros valores restituíveis
2.1.8.9.1.01 Investimentos
6.2.2.1.3.01 Crédito empenhado a liquidar
6.2.2.1.3.02 Crédito empenhado em liquidação
6.2.2.1.3.03 Crédito empenhado liquidado a pagar
6.3.1.1 RP Não Processados a Liquidar
6.3.1.2 RP Não Processados em Liquidação
6.3.1.3 RP Não Processados Liquidados a Pagar
6.3.2.1 RP Processados a Pagar

ANEXO II

Contas contábeis verificadas no Balancete de 31/12/2024, conforme orientação da Contadoria-Geral do Estado:
8.1.1.1.1.01.01 Fianças bancárias recebidas – a executar
8.1.1.1.1.02.01 Apólice de seguros recebidas – a executar
8.1.1.2.1.02.01 Direitos Conveniados - Recebidos A Empenhar
8.1.1.2.1.02.02 Direitos Conveniados - Empenhados A Liquidar
8.1.1.2.1.02.03 Direitos Conveniados - Liquidado/Retenções A Pagar
8.1.2.2.1.01 Obrigações Conveniadas A Empenhar
8.1.2.2.1.02 Obrigações Conveniadas A Liquidar
8.1.2.2.1.03 Obrigações Conveniadas A Pagar
8.1.2.3.1.01 Contratos de fornecimento – a executar
8.1.2.3.2.01 Contratos de serviço – a executar
8.1.2.3.3.01 Contratos de aluguel – a executar
8.1.2.3.4.01 Contratos de execução de obras – a executar



Documento assinado eletronicamente por **Beatriz Siqueira Marques, Servidor(a) Público (a)**, em 10/01/2025, às 14:04, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Arnaldo Celso Moreira, Servidor(a) Público (a)**, em 10/01/2025, às 15:14, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Marilene Guedes Cesar, Servidor(a) Público (a)**, em 13/01/2025, às 10:05, 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, informando o código verificador **105274608** e o código CRC **F8D6B904**.

Referência: Processo nº 1520.01.0013500/2024-36

SEI nº 105274608



GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Controladoria-Geral do Estado

Comissão de Inventário

Relatório CONCLUSIVO DO INVENTÁRIO 2024 - CGE/COMISSÃO INVENTARIANTE

Belo Horizonte, 10 de janeiro de 2025.

RELATÓRIO FINAL INVENTÁRIO 2024- CGE/COMISSÃO INVENTARIANTE

Belo Horizonte, 10 de janeiro de 2024.

PROCESSO Nº 1520.01.0013500/2024-36

CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS

RELATÓRIO FINAL DO INVENTÁRIO - 2024

I - INTRODUÇÃO

Em atendimento ao disposto no Decreto Estadual nº 48.934, de 1º de novembro de 2024, a comissão inventariante designada por meio da Portaria CGE nº 23, de 31 de outubro de 2024 e alterada em 27 de novembro de 2024, realizou o inventário físico da Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerias, sediada na Rodovia Papa João Paulo II, nº 4.001, Cidade Administrativa Presidente Tancredo Neves, Prédio Gerais, 12º andar, bairro Serra Verde, nesta Capital, relativo ao exercício de 2024.

As análises foram pautadas no disposto no art. 3º, incisos II e III, do Decreto Estadual nº 48.934, de 1º de novembro de 2024 e nos normativos afins.

II - COMISSÃO ESPECIAL

Com base no art. 3º, incisos II e III, do Decreto 48.934, de 1º de novembro de 2024, compete a comissão promover o inventário dos materiais em almoxarifado ou em outras unidades similares (inc. II) e dos bens patrimoniais em uso, estocados, cedidos e recebidos em cessão, inclusive imóveis (inc. III).

A comissão inventariante da CGE/MG, exercício de 2024, é composta pelos servidores relacionados a seguir, competindo ao primeiro a sua presidência:

Quadro 1 – Comissão de Inventário CGE de 2024:

NOME DO SERVIDOR	Nº MASP
Arnaldo Celso Moreira	1.072.374-0
Rodrigo Dequech de Rezende	1.164.061-2
Willer Jonas Maia Bernardes	1.294.154-8
Eraldo Reis da Cunha	1.219.462-7
Ademir de Mello Júnior	1.162.993-8

III – METODOLOGIA

A metodologia utilizada para a execução do inventário físico consistiu no levantamento dos bens permanentes constantes nas cargas patrimoniais de cada unidade administrativa da CGE/MG, bem como dos materiais armazenados no almoxarifado que estão sob a responsabilidade da Superintendência de Planejamento, Gestão e Finanças (SPGF). Para tanto, foi realizada a conferência dos bens com os registros dos sistemas corporativos SIAFI e SIAD com data-base de 31 de dezembro de 2024.

Registra-se que para fins da emissão do relatório final, no que tange ao inventário físico, a comissão procedeu o confronto dos bens permanentes e de consumo inventariados, nos termos do § 2º, art. 3º do Decreto Estadual nº 48.934/2024, informações as quais foram esposadas no relatório prévio (101913558), com os dados registrados nos sistemas SIAD e SIAFI com referência à data-base de 31 de dezembro de 2024.

Por fim, as constatações e as sugestões constantes no Relatório Prévio de Inventário de 2024 (101913558) foram objetos de conferência pela comissão e as informações prestadas pelas áreas competentes foram transcritas neste relatório conclusivo.

IV – CONSTATAÇÕES

Conciliação dos saldos SIAD e SIAFI

A consulta aos saldos constantes no Sistema Integrado de Administração de Materiais e Serviços – SIAD, Sistema Integrado de Administração Financeira – SIAFI e no Balancete de Encerramento referente ao material de consumo e de bens pertencentes ao ativo permanente da Controladoria-Geral do Estado, apresentou os seguintes valores em 31/12/2024:

Tabela I – Saldo de bens permanentes e de consumo (SIAFI/SIAD)

Saldo de Materiais - Data Base 31/12/2024		
Sistema Corporativo	Consumo	Permanente
	Valor (R\$)	Valor (R\$)
SIAD (A)	16.685,39 (D)	4.276.260,50 (D)
SIAFI (B)	16.685,39 (D)	4.274.570,27 (D)
Diferença (A- B)	0,00	1.690,20 (D)*
Fonte: Sistemas SIAFI e SIAD e Balancete de encerramento de 31 de dezembro de 2024.		
(*) A diferença, no valor de R\$ 1.690,20, refere-se ao bem recebido através do 1º Termo Aditivo - Comodato 002/2022 – PRODEMGE, registrado no SIAD e não registrado no SIAFI.		

No Balancete de Verificação o saldo de material de consumo encontra-se na conta contábil nº. 1.1.5.6.1.01, ao passo que o saldo do material permanente está alocado na conta contábil nº. 1.2.3.1.1.01.

V – MANIFESTAÇÕES DAS ÁREAS COMPETENTES EM RELAÇÃO ÀS CONSTATAÇÕES DISPOSTAS NO RELATÓRIO PRÉVIO DE INVENTÁRIO DE 2024

No Relatório Prévio de 2024 (101913558) foram constatadas inconsistências para as quais esta comissão emitiu sugestões à SPGF. Essas foram respondidas pelas áreas competentes por meio do Memorando CGE/DLA.nº 1/2025CGE conforme se segue:

V.1-Quanto à verificação da implementação das recomendações do Relatório Final de Inventário de 2023

1-Bens Não Localizados

Sugestão: Solicitamos que o setor responsável tome as medidas cabíveis para regularização do patrimônio nº 52357414.

Medida adotada: O Diretor de Logística e Aquisições respondeu que “Após tentativas sem sucesso, no dia 07/01, obtivemos retorno da família da servidora falecida que se comprometeu em providenciar a localização do bem.”

2-Bens Localizados Sem Utilização

Sugestão: Seja atestado/formalizado junto à DTI, confirmação de condição de sucata dos equipamentos constantes na Tabela 1 do Relatório Prévio e a consequente reavaliação dos status de conservação e de destinação desses computadores no SIAD, conforme disposto no Art. 55 do Decreto Estadual nº 45.242/2009. 27.

Medida adotada: O Diretor de Logística e Aquisições informou que enviou “ao responsável pela Diretoria de Tecnologia da Informação e Comunicação em 06/01/25 para fins de ateste da condição de sucata dos equipamentos listados na tabela. (Evento Sei! nº 105195295)”

Sugestão: Foi encaminhado e-mail, por esta Comissão Inventariante, ao detentor da carga do patrimônio nº 42647134, localizado na unidade administrativa 1521082 - SPRP/AUGE, solicitando esclarecimentos sobre as medidas tomadas.

Medida adotada: O Detentor da Carga patrimonial respondeu por e-mail que “o referido notebook foi encaminhado na ocasião para conserto, tendo sido devolvido a SPRP. No entanto, o notebook não se encontra apto para uso devido a sua lentidão. Portanto, está sob guarda da superintendência, porém não é utilizado.”

V.2-Quanto ao inventário dos bens permanentes e bens intangíveis:

1-Bens não localizados:

Sugestão: Esta Comissão Inventariante solicitou a Diretoria de Logística e Aquisições (DLA) o termo de responsabilidade do servidor detentor da Carga do notebook de patrimônio nº 42647100.

Medida Adotada: A DLA encaminhou o termo de responsabilidade (documento SEI nº104115127)), e depois da emissão do Relatório Prévio, o servidor responsável pelo notebook de

patrimônio nº 42647100 encaminhou por e-mail a esta Comissão Inventariante foto do bem em seu poder.

2-Bens recebidos em cessão de uso

Quanto aos bens contidos na Tabela III do Relatório Prévio a DLPA informou que “Considerando a inutilização dos equipamentos pela Corregedoria-Geral e pelo Núcleo de Combate à Corrupção, os equipamentos foram recolhidos e serão devolvidos à Secretaria de Estado de Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável –SEMAD.”

3-Bens localizados em Unidade Administrativa diversa da constante em relatório do SIAD.

Sugestão: Regularizar a situação dos bens patrimoniais localizados em unidades diversas por meio de registro das movimentações no sistema corporativo SIAD constantes na Tabela IV do Relatório Prévio.

Medida adotada: A DLA informou que os patrimônios mencionados na tabela IV do Relatório Prévio foram regularizados conforme disposto no anexo único, na coluna “Nº da Guia”.

4-Bens móveis com responsável não atualizado no SIAD

Sugestão: Atualizar o nome do responsável pela carga patrimonial da unidade DCAC/AUGE.

Medida adotada: Registro atualizado no SIAD conforme print tela do Sistema.

5-Bens Móveis Em Uso Reavaliados

Sugestão: Verificar os bens móveis relacionados na tabela V do Relatório Prévio, para que seja avaliada a pertinência da alteração de seu estado de conservação sugerido.

Medida adotada: O Diretor de Logística e Aquisições informou que enviou “ao responsável pela Diretoria de Tecnologia da Informação e Comunicação em 07/01/25 (Evento Sei! nº 105195424) para fins de ateste da reavaliação proposta pela Comissão Inventariante.”

V.3-Quanto ao inventário dos materiais de consumo

Sugestão: Na relação dos materiais de consumo citados na Constatação 1 do Relatório Prévio, verificar os que apresentem prazo de validade expirado e façam o descarte de acordo com os procedimentos orientados pela SEPLAG neste caso.

Medida adotada: O Diretor de Logística e Aquisições informou que “Após análise e testes dos materiais supracitados ficou constatado que esses se encontram em condições de uso. Nesse sentido, foram estendidos no Siad, o prazo de validade dos mesmos.

Sugestão: Para os materiais que não apresentem serventia mais para a CGE citados na Constatação 2 do Relatório Prévio, verificar, de acordo com os procedimentos orientados pela SEPLAG, a possibilidade de destinação para outra entidade, que possa utilizar estes materiais.

Medida adotada: O Diretor de Logística e Aquisições informou que os materiais “...serão ofertados aos Órgãos e Entidades da Administração. No entanto, será resguardado um estoque mínimo dos materiais que tiveram saída nos últimos exercícios.

VI – CONCLUSÃO

Com fulcro nas disposições estabelecidas no Decreto Estadual nº 48.934, de 1º de novembro de 2024, na Portaria CGE nº 23, de 31 de outubro de 2024, alterada em 27 de novembro de 2024, a Comissão Inventariante procedeu à realização do inventário físico da Controladoria-Geral do Estado, data-base 31 de dezembro de 2024.

A comissão registrou no Item V deste relatório as respostas fornecidas pela Diretoria de Logística e Aquisições - DLA relativas às constatações dispostas no Relatório Prévio de inventário de 2024. Salientamos que as providências adotadas pela DLA se encontram em curso.

Ressalvamos a necessidade de cumprimento, nos futuros finais de exercícios, do disposto no art. 3º, § 2º do Decreto de Encerramento de Exercício, quanto a paralisação das movimentações dos materiais durante o levantamento em campo, o que ocorreu no presente inventário.

Belo Horizonte, 10 de janeiro de 2024.

Arnaldo Celso Moreira – Presidente

MASP 1.072.374-0

Rodrigo Dequech de Rezende*

MASP 1.164.061-2

Willer Jonas Maia Bernardes

MASP 1.294.415-8

Eraldo Reis da Cunha

MASP 1.219.462-7

Ademir de Melo Junior

MASP 1.162.993-8

Os servidores Rodrigo Dequech de Rezende e Ademir de Melo Junior, encontram-se em férias regulamentares. Registra-se que os mesmos participaram ativamente dos trabalhos realizados pela comissão durante o período de elaboração do relatório prévio de inventário.

ANEXO I

I.A –	Documentos material de consumo
I.B –	Documentos material de permanente
I.C –	Balancete
I.D –	Termos de Cessão de uso de bem da PRODEMGE

I.E –	Termos de Cessão de uso de bem da SEMAD
I.F –	Termo de responsabilidade de bem
I.G –	Registro fotográfico de bem
I.H –	Relatório de Inventário de bens imóveis

DIGITE SEU TEXTO AQUI



Documento assinado eletronicamente por **Arnaldo Celso Moreira, Servidor(a) Público (a)**, em 10/01/2025, às 15:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Willer Jonas Maia Bernardes, Servidor(a) Público (a)**, em 10/01/2025, às 15:25, 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, informando o código verificador **105271232** e o código CRC **994C6384**.

Referência: Processo nº 1520.01.0013500/2024-36

SEI nº 105271232

