



**GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS**  
**CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO AUDITORIA-GERAL**  
**DO ESTADO**

# **PLANO ANUAL DE AUDITORIA**

## **INTERNA - PAINT 2025**

**Auditoria-Geral do Estado - Exercício 2025**

11/02/2025

## **AUDITORIA-GERAL DO ESTADO**

### **CONTROLADORIA-GERAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS**

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

Ser integridade e eficiência por uma sociedade melhor.

## **NOSSA MISSÃO**

Aprimorar a gestão pública mineira, por meio da auditoria interna, da correição, da prevenção e combate à corrupção, promovendo eficiência, integridade, transparência e participação social.

## **NOSSA VISÃO**

Ser excelência como órgão de controle interno, que contribui para uma administração pública íntegra, transparente e eficaz.

## **NOSSOS VALORES**

- » Integridade
- » Comprometimento
- » Integração e cooperação
- » Independência técnica
- » Humanização
- » Foco no interesse público

- Auge – Auditoria-Geral - Superintendentes
- IA-CM – Internal Audit Capability Model for the public sector (Modelo de Capacidade de Auditoria para o setor público)
- IIA Brasil – Instituto de Auditores Internos do Brasil
- IN – Instrução Normativa
- CGE – Controladoria-Geral do Estado
- Conaci – Conselho Nacional de Controle Interno
- NDCA – Núcleo de Desenvolvimento da Capacidade de Auditoria Interna
- DAPG - Diretoria Central de Auditoria de Políticas de Governo
- DCAC – Diretoria Central de Auditoria de Contas
- DMAI – Diretoria Central de Auditoria de Políticas do Meio Ambiente, Agropecuária e Meio Ambiente
- DAGF – Diretoria Central de Auditoria de Gestão Fiscal
- DASD – Diretoria Central de Políticas de Segurança Pública, Desenvolvimento Social e Econômico
- DSEC – Diretoria Central de Auditoria de Políticas Públicas de Saúde, Educação e Cultura
- DAPP – Diretoria Central de Auditoria de Pessoal e Previdência
- DPGR – Diretoria Central de Auditoria em Programas e Gestão de Riscos
- NCAT - Núcleo de Coordenação de Auditoria Contínua e Ações Transversais

## **SUMÁRIO**

Sumário .....	5
---------------	---

1. INTRODUÇÃO .....	6
2. DIRETRIZES E PRIORIDADES PARA 2025.....	6
3. CAPACIDADE OPERACIONAL .....	7
4. TRABALHOS A SEREM REALIZADOS .....	7
5. AÇÕES PLANEJADAS.....	8
6. CAPACITAÇÕES E AUTOGESTÃO .....	13
APÊNDICE I - EQUIPE Trabalho.....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>
APÊNDICE II – AÇÕES PLANEJADAS .....	15
6.1. NDCA.....	15
6.2. DAGF.....	29
6.3. DAPP .....	34
6.4. DAPG.....	42
6.5. DCAC.....	48
6.6. DMAI.....	54
6.7. DPGR .....	57
6.8. DSEC.....	66
6.9. NCAT .....	73
6.10. DASD .....	81
APÊNDICE III - NECESSIDADE DE RECURSOS / CONHECIMENTO .....	
5	

# 1. INTRODUÇÃO

A Controladoria-Geral, estabelecida pelo artigo 46 da Lei nº 24.313, de 28/04/2023, em cumprimento às competências expressas no artigo 2º do Decreto nº 48.687, de 13/09/2023 que regulamenta o órgão, elaborou o presente documento denominado Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT, a fim de consolidar e especificar as ações a serem desenvolvidas no exercício de 2025.

O PAINT é o instrumento de planejamento anual que visa definir os trabalhos prioritários a serem executados pela equipe, contemplando ações de Auditoria Interna Governamental, cujas diretrizes são estabelecidas pela Instrução Normativa CGE/GAB nº 01, de 24/10/2023 e pela Instrução Normativa 01/2021.

O planejamento estabelece as prioridades de atuação no exercício, considerando, dentre outros parâmetros: obrigações normativas, levantamentos de riscos, programas, ações e projetos estratégicos do Poder Executivo estadual, análise da estrutura de controle, Índice de Priorização de Auditoria, denúncias e demandas da CGE, dos dirigentes máximos e de órgãos de controle externo.

## 2. DIRETRIZES E PRIORIDADES PARA 2025

O planejamento priorizou ações que visassem agregar mais valor e que melhor contribuíssem para a realização dos objetivos institucionais da Diretoria e das unidades examinadas, observadas as diretrizes da Instrução Normativa CGE/GAB nº 01/2023, as prioridades das partes interessadas e os resultados do Índice de Priorização de Auditoria.

As ações de Auditoria foram estruturadas contemplando as especificidades Auditoria-Geral e seus objetivos estratégico, podendo constar atividades de:

- I - Avaliação;
- II - Apuração;
- III - Consultoria;
- IV - Cumprimento de determinações mandatórias;
- V - Monitoramento de recomendações;
- VI - Apuração de benefícios;
- VII – Demandas extraordinárias;
- VIII – Autogestão;
- IX – Projetos estratégicos;
- X – Auditoria contínua (relatório analítico de dados e background-check)

As demandas não previstas no PAINT que ocorrerem ao longo do exercício, denominadas demandas extraordinárias, poderão ser permutadas com as ações previstas, a critério do Diretor(a), devendo as alterações realizadas serem informadas no PAINT

### 3. CAPACIDADE OPERACIONAL

A força de trabalho da Auditoria-Geral é composta por 50 (cinquenta) servidores e recrutamento amplo, totalizando 72.718 homem/hora disponíveis para a execução de serviços de auditoria, capacitação e autogestão da unidade, alocadas conforme quadro a seguir:

<b>Consolidação</b>	<b>H/h</b>	<b>%</b>
<b>Auditoria</b>	61.500	84,57
<b>Capacitações</b>	4.004	5,51
<b>Autogestão</b>	7.214	9,92
<b>Total</b>	<b>72.718</b>	<b>100%</b>

A relação completa dos servidores que integram a equipe de trabalho da Auditoria-Geral encontra-se no **Apêndice I**.

### 4. TRABALHOS A SEREM REALIZADOS

Para a seleção das ações, foi realizada prévia identificação do universo de atuação e dos objetivos da organização e seus principais projetos e processos, assim como foram consideradas as expectativas e demandas da alta administração dos Órgãos e Entidades do Poder Executivo estadual e das demais partes interessadas em relação às atividades da unidade. Além disso, foram consideradas a conveniência, oportunidade e extensão das ações, bem como os recursos humanos, financeiros e tecnológicos à disposição da Auditoria-Geral e a capacidade técnica da equipe.

Para fins de definição das horas necessárias para a execução das ações, foi observado, quando aplicável, o tempo necessário para:

- I - Planejamento das ações específicas de Auditoria;
- II - Planejamento da autogestão da unidade administrativa;
- III - Execução das atividades planejadas;
- IV - Elaboração de documentos técnicos;
- V - Registros tempestivos e regulares nos sistemas corporativos (e-CGU, SEI, MG-OUV, dentre outros);
- VI - Capacitações dos agentes públicos em exercício na unidade administrativa.

## 5. AÇÕES PLANEJADAS

Ação - NDCA	Cronograma de execução	
	Início	Término
	<b>Previsão (data de início)</b>	<b>Previsão (data de término)</b>
Autoavaliação IA-CM nível 3	01/02/25	24/03/25
Validação externa do IA-CM nível 3	01/07/25	15/08/25
Desenvolvimento da Campanha IIA MAY 2025	10/01/25	03/02/25
Monitoramento e relatório da Campanha IIA MAY 2025	01/05/25	30/05/25
Coordenar o 1º Encontro Auge CSET/CSEC	01/02/25	10/02/25
Coordenar o 2º Encontro Auge CSET/CSEC	15/02/25	14/04/25
Coordenar o 3º Encontro Auge CSET/CSEC	15/08/25	01/09/25
Diálogos Auge: trabalhando o agora, desenvolvendo o futuro!	01/01/25	31/12/25
Desenvolvimento de lideranças - CGE	01/09/25	31/12/25
Capítulo 06 do RCI	15/02/25	10/03/25
Coordenação da inserção do Plano Operacional do e-CGU	01/01/25	17/02/25
Quali-Auge: avaliação interna das auditorias de desempenho de 2024	01/01/25	31/01/25
Quali-Auge: avaliação interna das consultorias de 2024	01/02/25	28/02/25
Quali-Auge: avaliação interna das auditorias de conformidade	01/02/25	28/02/25
Boletim Auge	01/01/25	31/12/25
Resolução dos Papeis da Equipe de Auditoria Interna	01/04/25	18/05/25
Publicação do edital de chamamento para artigos de auditoria interna	01/01/25	01/07/25
Quali-Auge: reuniões trimestrais de acompanhamento da qualidade	01/01/25	31/12/25
Apuração da Ajuda de Custos	01/01/25	31/12/25
Apuração do PPAG	01/01/25	31/12/25
Apuração do Planejamento Estratégico	01/01/25	31/12/25
Apuração do Planejamento Tático	01/01/25	31/12/25
Acompanhamento PROGESTÃO	01/01/25	31/12/25
Demandas extraordinárias	01/01/25	31/12/25
Ação - DAGF	Cronograma de execução	
	Início	Término
Elaborar de parte do Relatório de Controle Interno (RCI) que compõe as contas do governador de 2023.	02/02/2024	30/03/2024
Realizar análise do RGF 3º quadrimestre de 2023.	14/01/2025	29/01/2025
Realizar análise do RGF 1º quadrimestre de 2024.	13/05/2025	29/05/2025
Realizar análise do RGF 2º quadrimestre de 2024.	13/09/2025	29/09/2025
Validar cálculos do resultado primário e nominal de 2024 acima e abaixo da linha	02/01/2025	20/12/2025
Validar cálculos do Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS (Anexo 4 do RREO)	01/04/2025	31/10/2025

Realizar auditoria de desempenho das atividades de repasse de empréstimos (item 8 do Manual de Auditoria da Gestão da Dívida Pública, referência do BID para o MD-GEFIS)	01/06/2025	30/12/2025
Escrever IN do RGF e colaborar com IN do RCI.	01/06/2025	30/12/2025

Avaliação dos limites dos gastos com pessoal previstos em lei e normas vigentes - ALERTA SEF	02/01/2025	30/05/2025
Avaliar restos a pagar não processados mantidos após a data do art. 6 do Decreto de Encerramento do Exercício.	02/01/2025	30/05/2025
Avaliação das despesas inscritas e mantidas em Restos a Pagar – RP referentes aos elementos itens da despesa: multas, encargos financeiros, tributos e obrigações fiscais. - Projeto e-aud Nº 1303269	02/01/2025	30/05/2025
Monitorar as recomendações e ações da carta trava (outras indenizações e restituições)	02/01/2025	30/05/2025
Realizar mapeamento do Regime de Recuperação Fiscal	02/01/2025	30/05/2025
Monitorar as recomendações acerca da Suficiência financeira vinculada à saúde e ao ensino no final do exercício de 2020 para cobertura dos Restos a Pagar não Processados inscritos: Verificar se as recomendações foram ou estão sendo atendidas	02/01/2025	30/05/2025
<b>Ação - DAPP</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Monitoramento de recomendações	02/01/2025	30/12/2025
Trilha Invalidez (IPSEMG) - Trabalho não concluído no ano de 2024	02/01/2025	31/01/2025
Verba 928 (UNIMONTES) - Trabalho não concluído no ano de 2024	02/01/2025	31/01/2025
Apuração de denúncias e representações	02/01/2025	30/12/2025
Avaliação - Trilha Invalidez (IPSM)	01/02/2025	31/10/2025
Avaliação – Trilha Óbitos	01/02/2025	31/10/2025
Avaliação – Trilha Filhas do Estatuto	02/05/2025	30/11/2025
Demanda extraordinária (Outras ações)	02/01/2025	30/12/2025
<b>Ação - DAPG</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Avaliação da eficácia do processo de planejamento de contratações anual da Seplag e da Sef para racionalizar as demandas e favorecer a governança das contratações.	02/01/25	30/06/25
Avaliação da contratação de serviços de produção, distribuição e comercialização de refeições em unidades do IPSEMG.	01/06/25	30/12/25
Análise dos resultados da aplicação do projeto piloto do ISA pela SEGOV, com o objetivo de identificar melhorias e ajustes necessários.	02/01/25	30/12/25
Apoio metodológico ao Núcleo de Coordenação de Auditoria Contínua e de Ações transversais (NCAT) - Sob demanda.	03/02/25	30/12/25
Análise do Acordo de Mariana	01/07/2025	30/12/2025
Monitoramento de recomendações	02/01/25	30/12/25
Apuração de benefícios - Semestral	01/06/25	30/07/25
Apuração de benefícios - Anual	01/12/25	30/12/25

Reserva Técnica para Demandas Extraordinárias. [Ex.: expedientes SEI, expedientes e-mail, Consultas Técnicas UAIG]	02/01/25	30/12/25
<b>Ação - DCAC</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Elaborar de parte do Relatório de Controle Interno (RCI) que compõe as contas do governador e consolidar as informações que o compõe - exercício 2024.	01/01/2025	31/03/2025
Apresentar sugestões para o projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2026.	01/03/2025	11/04/2025

Analisar a Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2026, quando publicada, para subsidiar as futuras sugestões - minutar apontamentos	01/08/2025	30/11/2025
Monitorar o cumprimento das determinações e recomendações constantes do Parecer Prévio emitido pelo TCEMG, no tocante às contas anuais do Governador dos exercícios de 2019 a 2022.	01/01/2025	31/12/2025
Acompanhar o julgamento das contas do governador - exercícios 2023 a 2024	01/01/2025	31/12/2025
Emitir orientações técnicas pendentes e em surgimento às novas demandas, na área de competência da diretoria, conforme Resolução CGE n. 26/2021	01/01/2025	31/12/2025
Concluir a revisão do roteiro com as diretrizes para elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG) das Controladorias Setoriais e Seccionais.	01/01/2025	31/01/2025
Promover curso básico para aplicação do roteiro do RAG	01/02/2025	28/02/2025
Atualizar o painel de acompanhamento das determinações e recomendações das contas anuais	01/01/2025	31/12/2025
Revisar Nota de Auditoria do Relatório de Gestão	01/05/2025	31/07/2025
Revisar o Manual de Instruções sobre Tomada de Contas Especial	01/04/2025	10/10/2025
Revisar o roteiro do relatório de auditoria interna que compõe a prestação de contas anual das estatais	01/06/2025	10/10/2025
Elaborar o levantamento do cenário referente às contas contábeis de diversos responsáveis e dívida ativa não tributária.	01/06/2025	10/10/2025
Analisar quantitativos de PCDPs pendentes de conclusão de prestação de contas no SCDP, relativas ao período de 9/2016 a 2/2025	01/04/2025	31/12/2025
Emitir Instrução normativa sobre a elaboração do Relatório de Controle Interno do governador	01/04/2025	10/10/2025
Fomentar a regulamentação sobre a ordem cronológica, à luz da Lei nº 14.133/2021	01/04/2025	31/12/2025
<b>Ação - DMAI</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Finalização execução da Avaliação de desempenho no processo de concessão da BR135	02/01/2025	02/03/2025

Avaliação em "Combate ao desmatamento e às alterações na vegetação nativa"	04/03/2025	30/07/2025
Efetividade da fiscalização dos recursos hídricos	01/08/2025	20/12/2025
Monitoramento de recomendações	Sob demanda	
Consultoria	Sob demanda	
Apuração de denúncias e representações	Sob demanda	
Demandas extraordinárias	Sob demanda	
<b>Ação - DPGR</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Monitoramento de recomendações de Avaliações Executivas.	02/01/25	31/12/25
Monitoramento de recomendações de Avaliação de Desempenho.	02/01/25	31/12/25

Consultoria - Avaliação Executiva	01/06/25	30/10/25
Consultoria - Implantação de Política de Riscos.	01/08/25	30/11/25
Avaliação de Desempenho de programa governamental.	02/01/25	30/08/25
Demanda extraordinária.	02/01/25	31/12/25
Monitoramento da execução da Política de Riscos nos órgãos que já possuem Política instituída.	01/08/25	31/12/25
Consultoria - Avaliação Executiva - Avaliação do Modelo APAC.	01/01/25	30/05/25
<b>Ação - DSEC</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Conclusão de trabalho iniciado no ano de 2024 de avaliação do projeto Trilhas de Futuro do programa Educação Profissional da Secretaria de Estado de Educação – SEE (Paint DSEC - 2024 – OS nº 16/2024).	20/01/2025	20/02/2025
Conclusão de trabalho iniciado no ano de 2024 de avaliação da governança, da gestão e da fiscalização da execução contratual da obra dos Hospital Regional de Sete Lagoas (Paint DSEC – 2024 – OS nº 27/2024).	02/01/2025	28/02/2025
Avaliação de desempenho e da regularidade das transferências realizadas pela Secretaria de Estado de Educação - SEE aos municípios no âmbito do Programa Estadual de Transporte Escolar - PTE, bem como da utilização dos recursos transferidos.	10/03/2025	31/07/2025
Avaliação dos controles implementados pelo governo estadual para melhoria dos protocolos de segurança para as instituições escolares (Tema de auditoria com maior votação na pesquisa com cidadão realizada pela CGE).	04/08/2025	20/12/2025

Apoio às unidades descentralizadas de auditoria (CSETs/CSECs)	Sob demanda	-
Demandas extraordinárias.	Sob demanda	-
Apuração preliminar de denúncias e representações.	Sob demanda	-
Apuração de benefícios.	02/01/2025	20/12/2025
Monitoramento de recomendações.	02/01/2025	20/12/2025
<b>Ação - NCAT</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Comitê de Governança de Dados CGE	02/01/25	30/12/25
Comitê de Desenvolvimento do SITOR/DER	02/01/25	30/12/25
Ordem Cronológica de Pagamento	02/01/25	30/12/25
Dependência Econômica IPSEMG	06/01/25	31/01/25
Apuração de Denúncia	06/01/25	28/02/25
Sistema UAI Risk	06/01/25	28/03/25
Painel de Recomendações TCE/MG	13/01/25	07/02/25
Pensionistas IPSM	13/01/25	04/04/25
Estrutura de Dados da CGE	03/02/25	19/12/25
Painel de Indicadores Estratégicos Auge (e-CGU)	10/02/25	28/03/25
Levantamento dos Instrumentos de Transferência de Recursos	10/03/25	19/12/25
Levantamento dos Dados de Obras Públicas	31/03/25	31/10/25
Acúmulo de Benefícios de Pensionistas e Aposentados IPSEMG	07/04/25	27/06/25
Servidores, Pensionistas e Aposentados Falecidos	30/06/25	20/09/25
Filhas do Estatuto IPSEMG/IPSM	22/09/25	13/12/25
Desenvolvimento da Ferramenta de Due Diligence	06/10/25	30/12/25
Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise	06/10/25	30/12/25
Demanda Extraordinária	02/01/25	30/12/25
<b>Ação - DASD</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Início</b>	<b>Término</b>
Avaliação do processo de distribuição e comercialização do gás canalizado no Estado	01/01/2025	31/01/2025
Avaliação da Política Estadual de Desestatização com foco nas competências da Sede	01/01/2025	28/02/2025
Avaliação relativa a fomento a esporte, atividade física e lazer	01/02/2025	30/06/2025
Avaliação da Gestão do Patrimônio Bélico da Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública (SEJUSP) - trabalho em conjunto com a Controladoria Setorial	01/07/2025	31/12/2025
Monitoramento de recomendações e apuração de benefícios (vide detalhamento no Apêndice IV).	01/11/2025	31/12/2025

Demandas extraordinária: serviços de auditoria e apuração preliminar de denúncia que poderá ser recebida ao longo do ano ou serviços diversos como consultas técnicas, demandas de informação de órgãos externos sobre trabalhos executados, análises normativas, elaboração de projetos estratégicos.	01/01/2025	31/12/2025
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------	------------

O detalhamento das ações a serem desenvolvidas na Auditoria-Geral – com informações sobre o objetivo geral, escopo preliminar e tipo de produto a ser emitido, horas para realização das atividades, dentre outras especificações – encontra-se na planilha **Apêndice II**.

## 6. CAPACITAÇÕES E AUTOGESTÃO

Considerando a necessidade de constante desenvolvimento e aprimoramento dos servidores alocados na Auditoria-Geral a meta de capacitação estipulada, observado o parâmetro mínimo disposto na Instrução Normativa CGE/GAB nº 01/2023, é de 80 horas de capacitação por pessoa/ano alinhadas às atividades de controle interno, nas respectivas temáticas de atuação.

As equipes deverão ser desenvolvidas a partir do Plano de Capacitação em Auditoria Interna, do Plano de Desenvolvimento Individual e de outras ações determinadas pela CGE ou pela chefia imediata.

Previsão de horas para capacitações: 4.004 horas

As horas de autogestão referem-se às atividades administrativas e de gestão da Auditoria-Geral, que são inerentes à função de chefia de equipe e não se confundem com as horas para a supervisão técnica dos trabalhos, a exemplo de gerenciamento de equipes, apurações de frequências, avaliações de desempenho, elaboração do PAINT e RAINTE, reuniões, envio de informações gerenciais solicitadas pela CGE ou demais órgãos de controle.

Previsão de horas de autogestão: 7.214 horas.

Belo Horizonte, 11 de fevereiro de 2025.



## APÊNDICE II – AÇÕES PLANEJADAS

### 6.1. NDCA

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Autoavaliação IA-CM nível 3	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a existência e a institucionalização dos KPAs do IA-CM nível 3 da Auditoria-Geral do Estado	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Key Process Areas do nível 3 do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna para o setor público referente à Auditoria-Geral do Estado de Minas Gerais	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/25      24/03/25
	<b>Produto</b>	1 Relatório de Autoavaliação e 1 plano de ação
	<b>DH/H</b>	400
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Distribuição prévia para avaliação dos KPAs</b> <b>3.1 - Marília</b> <b>3.2 - Mada</b> <b>3.3 - Fernanda</b> <b>3.4 - Nadia</b> <b>3.5 - Fernanda</b> <b>3.6 - Marília</b> <b>3.7 - Mada</b> <b>3.8 - Marília</b> <b>3.9 - Maestro</b> <b>3.10 - Maestro</b> <b>3.11 - Mada</b> <b>3.12 - Mada</b> <b>3.13 - Fernanda</b> <b>3.14 - Maestro</b> <b>3.15 - Marília</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Validação externa do IA-CM nível 3	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a existência e a institucionalização dos KPAs do IA-CM nível 3 da Auditoria-Geral do Estado	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Key Process Areas do nível 3 do Modelo de Capacidade de Auditoria Interna para o setor público referente à Auditoria-Geral do Estado de Minas Gerais	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/07/25 a 15/08/25
	<b>Produto</b>	Não se aplica.
	<b>H/H</b>	300
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Campanha IIA MAY 2025	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Planejar as ações que serão desenvolvidas para disseminar o papel e a importância da auditoria interna	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Ações de comunicação sobre a função de auditoria interna	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	10/01/25 03/02/25
	<b>Produto</b>	Prêmio IIA MAY
	<b>H/H</b>	100

<b>DETALHAMENTO</b>	N/A
---------------------	-----

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento e relatório da Campanha IIA MAY 2025	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Ações de comunicação sobre a função de auditoria interna	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Ações de comunicação sobre a função de auditoria interna	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/05/25      30/05/25
	<b>Produto</b>	N/A
	<b>H/H</b>	70
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Coordenar o 1º Encontro Auge CSET/CSEC	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apresentar o planejamento anual, relembrar sobre a importância do plano operacional no e-CGU e repassar diretrizes para a Prestação de Contas Anual	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Planejamento Anual, Plano Operacional e Prestação de Contas	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/25      10/02/25

<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Produto</b>	Encontro realizado
	<b>H/H</b>	60
	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Coordenar o 2º Encontro Auge CSET/CSEC	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Explorar a avaliação de políticas públicas e o uso de dados para a avaliação	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliação de Políticas Públicas baseada em evidências	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	15/02/25      14/04/25
	<b>Produto</b>	Encontro realizado
	<b>H/H</b>	150
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Coordenar o 3º Encontro Auge CSET/CSEC	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apresentar de forma inicial a proposta de avaliação da estrutura de controle interno a nível de entidade	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliação da Estrutura de Controle a nível de entidade	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	15/08/25      01/09/25
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Produto</b>	Encontro realizado
	<b>H/H</b>	60
	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Diálogos Auge: trabalhando o agora, desenvolvendo o futuro!	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a exploração de novos temas técnicos e comportamentais para os auditores internos	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	26/02 – Microsoft 365 24,25,26,27 e 28 - Novas normas globais de auditoria 30/04 - Gestão de mudanças 25/06- Fraude 30/07 - Automatiza 27/08 - Cordialidade e etiqueta corporativa 24/09 - Como planejar as ações de auditoria interna 29/10 - Aplicações de inteligência artificial 26/11 - Conversas difíceis	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Encontros realizados

<b>DETALHAMENTO</b>	<b>H/H</b>	550
	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento de lideranças - CGE	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Favorecer o desenvolvimento estratégico dos controladores setoriais e seccionais	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Seleção de treinamentos voltados para os controladores setoriais e seccionais em parceria com o Gabinete	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/09/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Curso realizado
	<b>H/H</b>	132
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Capítulo 06 do RCI	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a accountability e a troca de informações entre o controle interno e controle externo, prezando pelo cumprimento constitucional.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Auditorias planejadas e realizadas	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	15/02/25      10/03/25
	<b>Produto</b>	Capítulo elaborado
	<b>H/H</b>	136
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Coordenação da inserção do Plano Operacional do e-CGU	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover melhor gerenciamento da auditoria interna	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Orientações e monitoramento do registro do PAINT e das ações de auditoria interna do PACI no e-CGU	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      17/02/25
	<b>Produto</b>	Planos operacionais inseridos no e-CGU
	<b>H/H</b>	30
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Quali-Auge: avaliação interna das auditorias de desempenho de 2024	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a melhoria contínua do processo e identificar o modo de aplicação do conceito de auditoria de desempenho	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Auditorias de desempenho concluídas ou em execução desde 2024 e 2025	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/01/25
	<b>Produto</b>	Avaliações realizadas
	<b>H/H</b>	308
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Quali-Auge: avaliação interna das consultorias de 2024	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a melhoria contínua do processo e identificar o modo de aplicação dos tipos de consultoria	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Consultorias concluídas ou em execução desde 2024 e 2025	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/25      28/02/25
	<b>Produto</b>	Avaliações realizadas

<b>DETALHAMENTO</b>	<b>H/H</b>	200
	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Quali-Auge: avaliação interna das auditorias de conformidade	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a melhoria contínua do processo	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Auditorias de conformidade concluídas ou em execução desde 2024 e 2025	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/25      28/02/25
	<b>Produto</b>	Avaliações realizadas
	<b>H/H</b>	308
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Boletim Auge	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Aprimorar a comunicação interna da AUGE e promover a accountability e o reconhecimento das ações	

<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Diretrizes, avisos, trabalhos de destaque e trabalhos concluídos. Meses de publicação: o Março o Maio o Julho o Setembro o Novembro	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Boletins emitidos
	<b>H/H</b>	200
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Resolução dos Papeis da Equipe de Auditoria Interna	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover melhor compreensão e execução dos processos de supervisão, coordenação e equipe de auditoria para o gerenciamento adequado das ações de auditoria interna dentro do subsistema de auditoria interna	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Papeis do Supervisor, Coordenador e Equipe de auditoria interna	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/04/25      18/05/25
	<b>Produto</b>	Resolução emitida
	<b>H/H</b>	120

<b>DETALHAMENTO</b>	N/A
---------------------	-----

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Publicação do edital de chamamento para artigos de auditoria interna	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a disponibilidade de informações sobre auditoria e/ou políticas públicas para contribuir com o processo de planejamento das ações de auditoria interna e para fortalecer o vínculo com a sociedade e comunidade acadêmica	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Edital de chamamento de artigos para auditoria interna	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      01/07/25
	<b>Produto</b>	Edital publicado
	<b>H/H</b>	300
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Quali-Auge: reuniões trimestrais de acompanhamento da qualidade	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover a discussão sobre a qualidade dos trabalhos em execução e a revisão dos processos	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Acompanhamento da execução do PAINT e da qualidade dos trabalhos de auditoria	

<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Reuniões realizadas
	<b>H/H</b>	400
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Apuração da Ajuda de Custos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Comprovar o empenho das equipes de auditoria	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Indicador da ajuda de custos	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Relatório SEI de ajuda de custos
	<b>H/H</b>	154
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Apuração do PPAG	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Indicadores e ações do PPAG	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliar e monitorar a execução física e orçamentária das ações da Auge	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Registro no sigplan
	<b>H/H</b>	154
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Apuração do Planejamento Estratégico	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Indicadores e ações do Planejamento Estratégico	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitorar e avaliar cumprimento do planejamento estratégico	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Registro do Planejamento
	<b>H/H</b>	30

<b>DETALHAMENTO</b>	N/A
---------------------	-----

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Apuração do Planejamento Tático	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Indicadores e ações do Planejamento Tático	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitorar e avaliar cumprimento do planejamento estratégico e tático	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Apuração realizada
	<b>H/H</b>	154
<b>DETALHAMENTO</b>	N/A	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Acompanhamento PROGESTÃO	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Buscar fonte de financiamento	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Projeto CGE Progestão	

<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Produto</b>	Documentos elaborados
	<b>H/H</b>	360
	<b>N/A</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	Outras ações	
<b>AÇÃO</b>	Demandas extraordinárias	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Disponibilizar horas para execução de demandas extraordinárias	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Demandas extraordinárias	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/25      31/12/25
	<b>Produto</b>	Ações realizadas.
	<b>H/H</b>	1.800
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>N/A</b>	

## 6.2. DAGF

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
---------------	-----------

<b>AÇÃO</b>	Elaborar de parte do Relatório de Controle Interno (RCI) que compõe as contas do governador de 2023.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Elaborar capítulos 1, 4, 5 e 8 do Relatório de Controle Interno - RCI.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliar a gestão Orçamentária e Financeira, Gestão Contábil, Exigências da LRF, Limites Constitucionais e certificar a Suficiência Financeira - RPNP.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/02/2024 - 30/03/2024
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>H/H</b>	1300
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Elaborar a Minuta do RCI sobre as contas anuais do governador que são apresentados junto ao TCE-MG</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Realizar análise do RGF 3º quadrimestre de 2024.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Elaborar Minuta e cálculos da Receita Corrente Líquida, Despesas de Pessoal, garantias e Contragarantias, Operações de Créditos, Dívida Consolidada e Disponibilidade de Caixa.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaborar minuta e cálculos das publicações a partir das extrações de Bo - Armazém afim de verificar a compatibilidade com MDF atual e a IN nº 13/2011 do TCE-MG.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	14/01/2025 - 29/01/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	900
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Elaborar a Minuta do RGF para publicação trimestral conforme MDF.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Realizar análise do RGF 1º quadrimestre de 2025.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Elaborar Minuta e cálculos da Receita Corrente Líquida, Despesas de Pessoal, garantias e Contragarantias, Operações de Créditos, Dívida Consolidada e Disponibilidade de Caixa.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaborar minuta e cálculos das publicações a partir das extrações de Bo - Armazém afim de verificar a compatibilidade com MDF atual e a IN nº 13/2011 do TCE-MG.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	13/05/2025 - 19/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	800
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Elaborar a Minuta do RGF para publicação trimestral conforme MDF.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Realizar análise do RGF 2º quadrimestre de 2025.	

<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Elaborar Minuta e cálculos da Receita Corrente Líquida, Despesas de Pessoal, garantias e Contragarantias, Operações de Créditos, Dívida Consolidada e Disponibilidade de Caixa.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaborar minuta e cálculos das publicações a partir das extrações de Bos - Armazém afim de verificar a compatibilidade com MDF atual e a IN nº 13/2011 do TCE-MG.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	13/09/2025 - 29/09/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	800
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Elaborar a Minuta do RGF para publicação trimestral conforme MDF.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Validar cálculos do resultado primário e nominal de 2024 acima e abaixo da linha	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Elaborar Minuta e cálculos do resultado rimário nominal acima e abaixo da linha	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaborar minuta e cálculos das publicações a partir das extrações de Bos - Armazém afim de verificar a compatibilidade com MDF atual.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 - 30/11/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	800
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Trata-se do anexo onde são calculados os resultados primários acima e abaixo da linha conforme MDF.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Validar cálculos do Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS (Anexo 4 do RREO)	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Geral: Elaborar Minuta e cálculos do demonstrativo previdenciário além de verificar os valores aportados; Específico: Verificar se os aportes são financeiros ou escriturais e conformidades com as instruções normativas específicas da previdência.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaborar minuta e cálculos das publicações a partir das extrações de Bos - Armazém afim de verificar a compatibilidade com MDF atual	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 - 30/11/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	800
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>No anexo 4 consta os aportes previdenciários feitos pelo Estado.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Realizar auditoria de desempenho das atividades de repasse de empréstimos (item 8 do Manual de Auditoria da Gestão da Dívida Pública, referência do BID para o MD-GEFIS)	

<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Auditar o gerenciamento da dívida pública pela Seplag e pela Seinfra	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	SEPLAG: empréstimo do BNDES //// SEINFRA: PAC Contagem	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 - 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	150
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Realizar auditoria nos contratos descritos com referência ao BID para o MD – GEFIS.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Escrever IN do RGF e colaborar com IN do RCI.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Constituir documento com passo a passo para construção do RGF e RCI	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Criar documento sobre o RGF e RCI	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 - 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Minuta para dar lastro a uma IN
	<b>H/H</b>	540
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Visa organizar os cálculos do RGF e do RCI de forma que fique transparente para visualização de qualquer servidor da CGE.</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação dos limites dos gastos com pessoal previstos em lei e normas vigentes - ALERTA SEF	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Alertar a SEF quanto ao limite de gastos com pessoal	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Alerta de gastos com pessoal	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 - 30/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	60
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Trata-se de trabalhos executados em 2024 que serão finalizados em 2025</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliar restos a pagar não processados mantidos após a data do art. 6 do Decreto de Encerramento do Exercício.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar os Restos a pagar em conformidade com decreto de Encerramento	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliar o cumprimento do decreto de encerramento afim de instruir e criar a boa prática	

<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 - 30/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	80
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Trata-se de trabalhos executados em 2024 que serão finalizados em 2025</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação das despesas inscritas e mantidas em Restos a Pagar – RP referentes aos elementos itens da despesa: multas, encargos financeiros, tributos e obrigações fiscais. - Projeto e-aud Nº 1303269	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar os Restos a pagar	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliar o cumprimento das recomendações	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 - 30/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	80
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Trata-se de trabalhos executados em 2024 que serão finalizados em 2025</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitorar as recomendações e ações da carta trava (outras indenizações e restituições)	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar trabalhos com recomendações inseridos no e-aud	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliar o cumprimento das recomendações	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 - 30/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Acompanhamento
	<b>H/H</b>	60
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Trata-se de trabalhos executados em 2024 que serão finalizados em 2025</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Realizar mapeamento do Regime de Recuperação Fiscal	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Realizar mapeamento para identificar o universo auditável do Regime de Recuperação Fiscal	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Acompanhar o processo afim de identificar o universo auditável	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 - 30/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Acompanhamento
	<b>H/H</b>	100
<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Trata-se de trabalhos executados em 2024 que serão finalizados em 2025</b>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitorar as recomendações acerca da Suficiência financeira vinculada à saúde e ao ensino no final do exercício de 2020 para cobertura dos Restos a Pagar não Processados inscritos: Verificar se as recomendações foram ou estão sendo atendidas	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar trabalhos com recomendações inseridos no e-aud	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliar o cumprimento das recomendações	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 - 30/05/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Acompanhamento
	<b>H/H</b>	56

### 6.3. DAPP

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Auditoria: Verba 928 – UNIMONTES - Ação prevista no Paint do ano de 2024, não concluída.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apurar inconformidade no pagamento da verba 928 - abono pago aos servidores que estiverem em exercício em unidade vinculada à prestação serviços de assistência à saúde no âmbito da Universidade Estadual de Montes Claros.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Extrair informações da base de dados do SISAP	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 31/01/25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	50

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros);</p> <p>Serão realizadas reuniões</p> <p>Serão realizadas consultas aos sistemas disponíveis para a Diretoria;</p>
---------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	Serão feitas solicitações de informações aos órgãos envolvidos no processamento do pagamento da verba.	
<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar a implementação das recomendações feitas nos Relatórios de Auditoria	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	<p>Lista de Trilhas e Trabalhos em monitoramento:</p> <p>Acúmulo de Benefícios Previdenciários - IPSEMG X IPSM</p> <p>Aposentados por invalidez com vínculos empregatícios ativos na iniciativa privada</p> <p>GDPI</p> <p>Desincompatibilização – 2022</p> <p>Afastamento sem ônus - 2022</p>	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 30/12/25
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	RAINT

<b>DETALHAMENTO</b>	<b>H/H</b>	100
	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros);</p> <p>Serão emitidos documentos solicitando respostas aos órgãos e entidades quanto o implemento das recomendações;</p>	
	Serão levantadas as fragilidades relacionadas ao cumprimento das recomendações.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apuração de denúncias e representações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apurar, preliminarmente, denúncias recebidas diretamente pelo órgão/entidade ou demandadas pela CGE.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Apurar denúncias relacionadas a temática de pessoal e previdência no âmbito do poder Executivo Estadual	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 30/12/25
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	700

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros);</p> <p>Será realizada a análise de documentos, consultas de dados em sistemas a fim de apurar denúncias.</p>	
<b>FUNÇÃO</b>	<b>AUDITORIA</b>	
<b>AÇÃO</b>	Auditoria Continua – Trilha Invalidez – verificar se existem pensionistas por invalidez ocupando cargos, funções ou emprego – IPSEMG – Ação prevista no Paint do ano de 2024, não concluída.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Verificar se existem pensionistas por invalidez ocupando cargos, funções ou emprego	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Realizar o cruzamento de dados fornecidos pelo IPSEMG, com a base de dados da RAIS.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 31/01/25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	

<b>DETALHAMENTO</b>	50
	Recursos necessários (humanos, materiais financeiros);
	Serão realizadas reuniões com a coordenação de auditoria contínua;
	Serão realizadas consultas aos sistemas da Diretoria;  e informações aos órgãos envolvidos no processamento da folha de pagamento.

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Auditoria Contínua – Trilha Invalidez – verificar se existem pensionistas por invalidez ocupando cargos, funções ou emprego - IPSEM	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Verificar se existem pensionistas por invalidez ocupando cargos, funções ou emprego	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Realizar o cruzamento de dados fornecidos pelo IPSEMG, com a base de dados da RAIS.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 31/10/25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	400

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros);</p> <p>Serão realizadas reuniões com a coordenação de auditoria continua;</p> <p>Serão realizadas consultas aos sistemas disponíveis para a Diretoria;</p> <p>Serão feitas solicitações de informações aos órgãos envolvidos no processamento da folha de pagamento.</p>
---------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Auditoria Continua - Trilha - Óbitos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Verificar se existem servidores falecidos constando como ativos no banco de dados da Administração Estadual	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Realizar o cruzamento de dados fornecidos pelo SISPATRI, com a base de dados do SISAP	
	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/25 a 31/10/25
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	400

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
<b>AÇÃO</b>	Auditoria Continua - Trilha Filhas do Estatuto

<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Verificar se existem pensionistas na condição (Filhas do Estatuto) recebendo o benefício irregular mente.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Realizar o cruzamento de dados fornecidos pelo IPSM, com a base de dados da RAIS	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/05/25 a 30/11/25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	600
	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros);</p> <p>Serão realizadas reuniões com a coordenação de auditoria continua;</p> <p>Serão realizadas consultas aos sistemas disponíveis para a Diretoria;</p>	
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
<b>AÇÃO</b>	Demandas extraordinárias.
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações (diagnósticos, levantamentos, desenvolvimento de ferramentas de IA)

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Prestar auxílio e orientação em relação a temática da área de Pessoal e Previdência.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Auxiliar o Tribunal de Contas; as Controladorias Seccionais e Setoriais e demais órgãos e entidades do Poder Executivo em relação as demandas da área de Pessoal e Previdência	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 30/12/25
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	140
	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros):</p> <p>Serão encaminhados ofícios, e-mails e outros documentos;</p> <p>Serão realizadas consultadas nos sistemas do TCE e no SISAP, ARMAZÉM BO.</p>	
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Continuidade do Estudo das verbas que compõem o catálogo Masp	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações (diagnósticos, levantamentos, desenvolvimento de ferramentas de IA)	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Realizar o estudo das verbas que compõe o catálogo MASP, para o futuro desenvolvimento de Matriz de Riscos na área de pessoal.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Verbas de Pessoal pagas pelo Poder Executivo Estadual	
<b>EXECUÇÃO DO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 30/04/25

<b>TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	590
<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Recursos necessários (humanos, materiais e financeiros):</p> <p>Serão encaminhados ofícios, e-mails e outros documentos;</p> <p>Serão realizadas consultadas nos sistemas.</p>	

#### 6.4. DAPG

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação da eficácia do processo de planejamento de contratações anual da Seplag e da Sef para racionalizar as demandas e favorecer a governança das contratações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a eficácia das contratações realizadas pela Seplag e Sef ao Plano Anual de Contratações desses órgãos, relativas aos anos de 2023 e 2024	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Auditoria operacional, voltada a avaliar a eficácia das contratações realizadas pela Seplag e Sef ao Plano Anual de Contratações desses órgãos, relativas aos anos de 2023 e 2024	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/2025 a 30/06/2025
	<b>Produto</b>	Relatórios Preliminares e finais de auditoria
	<b>H/H</b>	1.075

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Continuidade da execução da auditoria de 2024.</p> <p>Emitir Relatório Preliminar da SEPLAG até o final de fevereiro de 2025 e a versão final até abril.</p> <p>Emitir Relatório Preliminar da SEF até o final de abril de 2025 e a versão final até junho.</p>
---------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Análise dos resultados da aplicação do projeto piloto do ISA pela SEGOV, com o objetivo de identificar melhorias e ajustes necessários.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Continuidade dos serviços de consultoria prestados em 2023 à Segov para verificar os avanços com a aplicação do ranking do ISA nas análises de prestação de contas e emitir análise sobre o piloto com a identificação de melhorias e recomendações de ajustes necessários no que couber.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Realizar análise dos dados das prestações de contas concluídas utilizando o ranking do ISA, identificando pontos de melhoria e propondo ajustes necessários.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Nota de auditoria - Avaliação
	<b>H/H</b>	1.350

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Desdobramento dos serviços de consultoria prestados em 2023 à SEGOV para 2025:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Abrir uma agenda com a SEGOV e verificar se avançaram no piloto (uso do ranking do ISA para priorizar as análises de prestação de contas);</li> <li>2. Dialogar com a SEGOV sobre as impressões no uso do indicador. Ver prazos de conclusão do piloto e envio de dados para análise da DAPG.</li> <li>3. DAPG analisar os dados das prestações de contas concluídas a partir do ISA.</li> </ol>

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apoio metodológico ao Núcleo de Coordenação de Auditoria Contínua e de Ações transversais (NCAT) - Sob demanda	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações (diagnósticos, levantamentos, desenvolvimento de ferramentas de AI)	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apoiar o NCAT e as CSETs sobre a metodologia do ISA para aplicação nos órgãos que compõe o grupo de trabalho do passivo de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Participar de reunião demandas pelo NCAT a fim de assessorar os órgãos participantes do grupo de trabalho do passivo de prestação de contas para implementar a metodologia do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	03/02/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Não há previsão de entregas – Participação em reuniões / assessoramento realizado
	<b>H/H</b>	50
<b>DETALHAMENTO</b>	Solicitação de horas pelo NCAT para apoio metodológico às CSETs participantes do grupo de trabalho do passivo de prestação de contas a implementar a metodologia do ISA em seus órgãos.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação da contratação de serviços de produção, distribuição e comercialização de refeições em unidades do IPSEMG	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a contratação e a prestação de serviços de produção, distribuição e comercialização de refeições nutricionalmente balanceadas e em condições higiênico-sanitárias adequadas nas unidades do IPSEMG.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Auditoria operacional com o objetivo de verificar o desempenho da contratação e a qualidade da prestação de serviços de produção, distribuição e comercialização de refeições em unidades do IPSEMG, conforme delimitado na Análise Preliminar do Objeto.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria Preliminar / Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	2.051
<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Sugestão da Controladora Setorial do IPSEMG.</p> <p>Iniciar reuniões em abril de 2025 para começar a desenhar e planejar a auditoria operacional para o período proposto.</p> <p>Inicialmente a proposta é avaliar os seguintes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Desempenho da gestão e fiscalização contratual.</li> <li>• Avaliar as condições higiênico-sanitárias durante a produção e distribuição dos alimentos.</li> <li>• Satisfação dos usuários com os serviços prestados.</li> </ul> <p>Para isso os procedimentos de auditoria a serem adotados serão:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Revisão Documental: Análise dos contratos e documentos relacionados a execução, gestão e fiscalização do contrato.</li> <li>2. Entrevistas: Com gestores, funcionários e usuários das unidades.</li> <li>3. Inspeções <i>In Loco</i>: Visitas às unidades para observar as condições de produção e distribuição das refeições.</li> <li>4. Análise de Dados: Comparação dos dados coletados com os critérios de avaliação estabelecidos na Matriz de Planejamento.</li> </ol>	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
---------------	-----------

<b>AÇÃO</b>	Revisar/atualizar o Código de Conduta (Resolução CGE 52, de 28 de dezembro de 2020).	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações (diagnósticos, levantamentos, desenvolvimento de ferramentas de AI)	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Participar junto com outras unidades administrativas da CGE da revisão e atualização do Código de Conduta (Resolução CGE 52, de 28 de dezembro de 2020) e elaborar duas cartilhas até setembro de 2025	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Revisar/atualizar o código de conduta da CGE	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/2025 a 30/09/2025
	<b>Produto</b>	Código de conduta atualizado
	<b>H/H</b>	80
<b>DETALHAMENTO</b>	Demanda do Controlador-Geral. Terão representantes da COGE, SUTI, AGRI (membros da comissão de ética) e da AUGE (a servidora Helga será designada pelo chefe de gabinete para participar do grupo de trabalho). Execução sob demanda da coordenação do gabinete.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento da implementação de recomendações e apuração de benefícios decorrentes das ações de auditoria	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento-Apuração de benefícios	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Acompanhar e reportar as ações realizadas e o cumprimento das recomendações consignadas nos produtos de auditoria, entre outras informações, de forma a realizar os registros no e-CGU e a apuração dos benefícios de auditoria	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitoramento e apuração de benefícios do controle	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Recomendações e benefícios apurados e registrados no eCGU
	<b>H/H</b>	135

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Acompanhamento do cumprimento das recomendações consignadas nos relatórios de auditoria e de outras demandas oriundas da AUGÉ e registros das ações e resultados no sistema e-CGU.</p> <p>Detalhamento de H/H:</p> <p>Monitoramento das recomendações: 70h  Apuração de benefícios – semestral: 25h  Apuração de benefícios – anual: 40h</p> <p>Segundo o e-CGU a DAPG tem 6 recomendações a serem monitoradas referentes ao Relatório de Auditoria Nº 1240585, de 22/06/2023.</p> <p>Com a emissão do Relatório final do Relatório Preliminar de Auditoria - Apuração Nº 1671814 terão 6 recomendações a serem monitoradas no ano de 2025, conforme Plano de Ação (doc. SEI! nº 102150147).</p>

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Reserva Técnica para Demandas Extraordinárias	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Demandas extraordinárias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Possibilitar o processamento de demandas extraordinárias recebidas, a exemplo de expedientes para análise tramitados pelo SEI, por e-mail e outros canais, consultas técnicas das UAIG, outras manifestações técnicas ou atividades demandadas.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Definido conforme a demanda extraordinária	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Documentos técnicos a depender do caso analisado
	<b>H/H</b>	427

<b>DETALHAMENTO</b>	Processamento de demandas extraordinárias recebidas, a exemplo de expedientes para análise tramitados pelo SEI, por email e outros canais, consultas técnicas das UAIG, outras manifestações técnicas ou atividades demandadas.
---------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 6.5. DCAC

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Elaborar parte do Relatório de Controle Interno (RCI) que compõe as contas do governador e consolidar as informações que o compõe - exercício 2024.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Cumprimento de determinações mandatórias	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar as contas do governador e consolidar as informações recebidas, a fim de emitir o Relatório de Controle Interno que acompanha a prestação de contas anual encaminhada à ALMG e ao TCEMG.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Atendimento ao art. 8º da Instrução Normativa TCEMG n. 13/2011.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/2025 a 31/03/2025
	<b>Produto</b>	Relatório de Controle Interno - RCI
	<b>H/H</b>	1.475
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apresentar sugestões para o projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2026.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Aperfeiçoar o Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias de acordo com as recomendações do controle externo e boas práticas de outras unidades da federação.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Atendimento à solicitação da SEPLAG para que a CGE apresente sugestões de aperfeiçoamento do projeto de lei.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/03/2025 a 11/04/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria - Consultoria
	<b>H/H</b>	130
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Analisar a Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2026, quando publicada, para subsidiar as futuras sugestões - minutar apontamentos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Aperfeiçoar o Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias de acordo com as recomendações do controle externo e boas práticas de outras unidades da federação.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Atendimento à solicitação da SEPLAG para que a CGE apresente sugestões de aperfeiçoamento do projeto de lei.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/08/2025 a 30/11/2025
	<b>Produto</b>	
	<b>H/H</b>	488
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitorar o cumprimento das determinações e recomendações constantes nos Pareceres Prévios emitidos pelo TCEMG – exercícios de 2020 a 2022	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar o cumprimento, ao longo do exercício, das determinações e recomendações constantes em pareceres prévios de exercícios anteriores conforme determina o inciso VII do art. 8º da Instrução Normativa TCEMG n. 13/2011.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Reavaliação das determinações e recomendações constantes do Parecer Prévio 2020, com status "em implementação", "parcialmente atendida" ou "não implementada" na avaliação constante do RCI 2024.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/2025 a 31/12/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria – Avaliação
	<b>H/H</b>	640
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Acompanhar o julgamento das contas do governador - exercícios 2023 a 2024	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar o cumprimento, ao longo do exercício, das determinações e recomendações constantes em pareceres prévios de exercícios anteriores conforme determina o inciso VII do art. 8º da Instrução Normativa TCEMG n. 13/2011.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitoramento das determinações e recomendações para alimentação do painel de acompanhamento.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/2025 a 31/12/2025
	<b>Produto</b>	Painel de monitoramento
	<b>H/H</b>	130
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Emitir orientações técnicas pendentes e em surgimento às novas demandas, na área de competência da diretoria, conforme Resolução CGE n. 26/2021	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Sanar as dúvidas dos auditores em exercício nas Csets/Csecs .	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Orientações às consultas técnicas encaminhadas pelas Csets/Csecs sobre assuntos de competência da DCAC.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/2025 a 31/12/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria - Consultoria
	<b>H/H</b>	300
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Concluir a revisão do roteiro com as diretrizes para elaboração do Relatório de Auditoria de Gestão (RAG) das Controladorias Setoriais e Seccionais.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Orientar as Controladorias Setoriais e Seccionais quanto à elaboração do relatório e do parecer do órgão de controle interno que acompanha as contas anuais apresentadas ao TCEMG pelos dirigentes máximos dos órgãos, entidades e fundos do Poder Executivo estadual.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Orientações quanto à elaboração do RAG pelas Csets e Csecs	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/2025 a 31/01/2025
	<b>Produto</b>	Roteiro para elaboração do RAG
	<b>H/H</b>	240
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Promover curso básico para aplicação do roteiro do RAG	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Orientar as Controladorias Setoriais e Seccionais quanto à elaboração do relatório e do parecer do órgão de controle interno que acompanha as contas anuais apresentadas ao TCEMG pelos dirigentes máximos dos órgãos, entidades e fundos do Poder Executivo estadual.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Orientações quanto à elaboração do RAG pelas Csets e Csecs	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/02/2025 a 28/02/2025
	<b>Produto</b>	Curso básico

	H/H	200
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Atualizar o painel de acompanhamento das determinações e recomendações das contas anuais	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Consolidar os resultados das avaliações das contas do governador, a fim de monitorar o atendimento às recomendações e determinações no Executivo.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Atendimento ao art. 8º da Instrução Normativa TCEMG n. 13/2011.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/01/2025 a 31/12/2025
	<b>Produto</b>	Painel de monitoramento
	<b>H/H</b>	160
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Revisar Nota de Auditoria do Relatório de Gestão	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Atualizar as orientações para as Controladorias Setoriais e Seccionais quanto à elaboração do relatório.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Orientações quanto à elaboração do RAG pelas Csets e Csecs	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/05/2025 a 31/07/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	360
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Revisar o Manual de Instruções sobre Tomada de Contas Especial	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Atualizar o Manual de Instruções sobre Tomada de Contas Especial nos pontos onde ele esteja em desacordo com as normas vigentes.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaborar revisão do Manual de Tomada de Contas Especial.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/04/2025 a 10/10/2025
	<b>Produto</b>	Manual de Tomada de Contas Especial

	H/H	1.406
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Revisar o roteiro do relatório de auditoria interna que compõe a prestação de contas anual das estatais	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Orientar as estatais quanto à elaboração do relatório de auditoria interna que compõe a prestação de contas anual.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Orientações quanto à elaboração do relatório de auditoria interna das estatais	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 a 10/10/2025
	<b>Produto</b>	Roteiro do relatório de auditoria interna
	<b>H/H</b>	500
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Elaborar o levantamento do cenário referente às contas contábeis de diversos responsáveis e dívida ativa não tributária.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Verificar a possibilidade de realização de auditoria nas contas contábeis de diversos responsáveis e da dívida ativa não tributária e definir o escopo para trabalho futuro.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Levantamento de informações que possam subsidiar a avaliação do cenário das contas contábeis de diversos responsáveis e da dívida ativa não tributária.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/06/2025 a 10/10/2025
	<b>Produto</b>	Plano de auditoria
	<b>H/H</b>	488
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Analisar quantitativos de PCDPs pendentes de conclusão de prestação de contas no SCDP, relativas ao período de XX a XX	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Atualizar o quantitativo levantado quando da elaboração do trabalho de auditoria, verificar o saneamento das pendências e reforçar a regularização no sistema.	

<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Levantamento do quantitativo de PCDPs pendentes de conclusão no sistema dentro do período de 09/2016 a 02/2025	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/04/2025 a 31/12/2025
	<b>Produto</b>	Plano de auditoria
	<b>H/H</b>	250
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Emitir Instrução normativa sobre a elaboração do Relatório de Controle Interno do governador	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Elaborar minuta de IN para procedimentalizar a elaboração do RCI	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Elaboração de IN para procedimentalizar a elaboração do RCI	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/04/2025 a 10/10/2025
	<b>Produto</b>	Instrução Normativa
	<b>H/H</b>	250
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Fomentar a regulamentação sobre a ordem cronológica, à luz da Lei nº 14.133/2021	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Provocar a AGE, SEF e SEPLAG para regulamentar sobre a ordem cronológica no âmbito do Poder Executivo, à luz da Lei nº 14.133/2021.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Fomento à regulamentação sobre a ordem cronológica, atualizada conforme entendimento da Lei nº 14.133/2021.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/04/2025 a 31/12/2025
	<b>Produto</b>	Instrução Normativa
	<b>H/H</b>	130
<b>DETALHAMENTO</b>		

## 6.6. DMAI

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Execução da atividade prevista na Ordem de Serviço nº 11/2024 – cujo objetivo consiste em “Avaliar a execução contratual da concessão da ‘Rodovia BR 135 – que compreende os trechos das rodovias BR-135, MG-231 e LMG-754’ quanto aos aspectos de economia, eficiência e efetividade (Paint DMAI 2024).	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Verificar se o desempenho da execução da concessão da rodovia BR135 em 2024 foi eficiente e eficaz.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	O escopo consiste em realizar uma auditoria de desempenho na execução referente ao ano de 2024 do contrato da concessão da Rodovia BR135 para avaliar a eficiência e eficácia.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 02/03/2025
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>952</b>	454
<b>DETALHAMENTO</b>	Ação iniciada em 2024. A ação foi planejada considerando o Índice de Priorização de Auditoria (IPA) devido ao nível do risco da ação e considerando o objetivo estratégico do órgão e relevância do programa para o governo.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação em "Combate ao desmatamento e às alterações na vegetação nativa"	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a efetividade dos controles e ações governamentais no combate ao desmatamento e às alterações na vegetação nativa em Minas Gerais, considerando a relevância ambiental do estado e os desafios impostos pela expansão agropecuária, mineração e exploração ilegal de recursos naturais. A auditoria buscará verificar em que medida o estado tem promovido a prevenção ao desmatamento através da eficiência dos instrumentos de monitoramento e fiscalização.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	A ação de auditoria abrangerá a atuação dos órgãos estaduais responsáveis pelo meio ambiente, fiscalização e regularização ambiental. Serão avaliados, em sede preliminar, as estratégias e políticas estaduais para o controle do desmatamento, a eficiência da fiscalização e monitoramento ambiental, a gestão dos recursos destinados à proteção da vegetação nativa e a coordenação entre os órgãos responsáveis, incluindo a integração com as políticas nacionais.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	04/03/2025 a 30/07/2025
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>H/H</b>	1848
<b>DETALHAMENTO</b>	O escopo é preliminar e será definido quando da realização da análise preliminar do objeto. Caso seja realizada avaliação de desempenho o quantitativo de horas utilizado como parâmetro pela CGE é insuficiente para realização da ação como tem sido percebido na realização de outros trabalhos de auditoria.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Efetividade da fiscalização dos recursos hídricos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a gestão e a fiscalização do sistema de monitoramento dos recursos hídricos, podendo considerar tanto o controle da qualidade da água e a disponibilidade hídrica quanto a utilização dessas informações para subsidiar ações de mitigação dos impactos do período de seca no Estado.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Efetividade da fiscalização dos recursos hídricos (o controle do uso da água, a fiscalização da poluição dos corpos hídricos e o acompanhamento da qualidade da água, monitoramento da qualidade e quantidade da água). A ação de auditoria abrangerá, em sede preliminar, a atuação dos órgãos estaduais responsáveis pela gestão e fiscalização dos recursos hídricos. Poderá ser dado enfoque na execução do trabalho tanto nas ações relacionadas ao monitoramento da qualidade e disponibilidade da água (poluição dos corpos hídricos) bem como na aplicação dessas informações para mitigar os impactos da seca.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/08/2025 a 20/12/2025
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>H/H</b>	1848
<b>DETALHAMENTO</b>	O escopo é preliminar e será definido quando da realização da análise preliminar do objeto. Caso seja realizada avaliação de desempenho o quantitativo de horas utilizado como parâmetro pela CGE é insuficiente para realização da ação como tem sido percebido na realização de outros trabalhos de auditoria.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar a implementação das recomendações do trabalho de auditoria com vistas a acompanhar a efetividade e benefícios das implementações.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Realizar o monitoramento de recomendações de relatórios emitidos em anos anteriores.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 20/12/25
	<b>Produto</b>	Relatório do Eaud
	<b>H/H</b>	335

<b>DETALHAMENTO</b>	Atividade prevista na IN 01/2021 e tem como objetivo monitorar a implementação das recomendações do trabalho de auditoria com vistas a acompanhar a efetividade das implementações das recomendações emitidas em anos anteriores.
---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Análise do acordo de Mariana	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Levantar e analisar informações para conhecimento do tema/objeto e subsidiar a programação de possíveis ações de controle	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Levantar e analisar informações sobre o Acordo de Mariana, notadamente quanto à atuação dos órgãos centrais de governo para a execução do Acordo e o atingimento dos seus objetivos.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/24      20/12/24
	<b>Produto</b>	Relatório do Eaud
	<b>H/H</b>	230
		N/A
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apuração de denúncias e representações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apurar denúncias recebidas na AUGE pela Ouvidoria Geral, após análise preliminar da COGE ou demandadas pela CGE para apuração, conforme disponibilidade de equipe técnica.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Apurar denúncias sob demanda.	
<b>EXECUÇÃO DO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	Ação sob demanda conforme disponibilidade de equipe

<b>TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	Nota de auditoria/ Relatório
	<b>H/H</b>	325
<b>DETALHAMENTO</b>	Necessário 2 servidores para execução conforme demanda e complexidade do tema.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA		
<b>AÇÃO</b>	Demandas extraordinárias		
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Outras ações		
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Reservar horas para demandas extraordinárias		
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Reservar horas para demandas extraordinárias		
<b>EXECUÇÃO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	Ação sob demanda conforme disponibilidade de equipe	
	<b>DO Produto</b>	N/A	
	<b>H/H</b>	237	
	<b>DETALHAMENTO</b>		

## 6.7. DPGR

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações de Avaliações Executivas.

<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar a implementação das recomendações e/ou orientações de trabalhos de auditoria.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitoramento das recomendações da Avaliação Executiva do Programa de Proteção à Mulher Vítima de Violência Doméstica e Familiar e do Modelo APAC.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02 / 01/ 25 a 31 / 12 / 25
	<b>Produto</b>	Monitoramento E-CGU.
	<b>H/H</b>	50
<b>DETALHAMENTO</b>	Acompanhamento da implementação das recomendações de auditoria.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações de Avaliação de Desempenho.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar a implementação das recomendações e/ou orientações de trabalho de auditoria.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitoramento das recomendações da Avaliação de Desempenho do Programa de Atenção Primária à Saúde.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02 / 01/ 25 a 31 / 12 / 25
	<b>Produto</b>	Monitoramento E-CGU.
	<b>H/H</b>	50
<b>DETALHAMENTO</b>	Acompanhamento da implementação das recomendações de auditoria.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
<b>AÇÃO</b>	Avaliação Executiva

<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover o aperfeiçoamento de programa governamental	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliação Executiva, sendo avaliados indicadores, desenho do programa e análise do problema central, considerando causas e consequências.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01 / 06 / 25 a 30 / 10 / 25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	300
<b>DETALHAMENTO</b>	Avaliação de programa governamental definido no âmbito do Comitê Estadual de Avaliação de Políticas Públicas do Governo do Estado de Minas Gerais.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento de ações relacionadas ao combate à corrupção previstas no PNPC.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Prevenção à Corrupção.	

<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Consultoria de facilitação voltada para o desenvolvimento de ações de combate à corrupção, estabelecidas pelo PNPC, nos órgãos assistidos pela consultoria disponibilizada pela CGE.	
	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/ 25 a 31 / 12 / 25
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	Relatório de Opinião Geral.
	<b>H/H</b>	1140
<b>DETALHAMENTO</b>	Proposição de metodologia e boas práticas para as ações previstas no âmbito do PNPC, nos termos da Resolução CGE 05/2022.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
<b>AÇÃO</b>	Implantação de Políticas de Riscos no âmbito do Poder Executivo Estadual
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Aperfeiçoamento da governança das organizações.
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Consultoria para a implantação de Políticas de Riscos no âmbito do Poder Executivo Estadual.

<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/08/25 a 30/11/25
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria.
	<b>H/H</b>	150
<b>DETALHAMENTO</b>	Consultoria para a implantação de Políticas de Riscos no âmbito do Poder Executivo Estadual, sendo previstos 2 trabalhos no ano de 2026.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação de Desempenho.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover o aperfeiçoamento de programa governamental.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliação de Desempenho de Programa Governamental, sendo avaliados aspectos relacionados à eficiência e à eficácia do programa governamental.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 a 30/08/25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria.

	<b>H/H</b>	4009
<b>DETALHAMENTO</b>	Avaliação de Desempenho de Programa Governamental, sendo selecionado o programa governamental a partir de critérios de riscos e relevância.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Demanda extraordinária	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria/Avaliação.	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Desenvolver trabalhos não planejados.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Atendimento de demandas não previstas no planejamento de auditoria.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 31//12/2025
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria

	H/H	434
<b>DETALHAMENTO</b>	Desenvolver trabalhos não planejados.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento da execução da Política de Riscos nos órgãos que já possuem Política instituída.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Propor melhorias em políticas de riscos implantadas.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliação de práticas relacionadas à política de riscos adotadas pelos órgãos que as instituíram, sendo considerados critérios técnicos e boas práticas.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01/08/2025 a 31//12/2025
	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	H/H	240

<b>DETALHAMENTO</b>	Identificação dos órgãos do Poder Executivo Estadual que implantaram políticas de riscos, sendo avaliadas as medidas adotadas a partir da publicação da política,
---------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação Executiva	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Promover o aperfeiçoamento de programa governamental	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Avaliação Executiva do Modelo APAC, sendo avaliados indicadores, desenho do programa e análise do problema central, considerando causas e consequências.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	01 / 01 / 25 a 30/05 / 25
	<b>Produto</b>	Relatório de Auditoria
	<b>H/H</b>	270

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>Avaliação de programa governamental iniciada no ano de 2024, tendo sido definida a avaliação no âmbito do Comitê Estadual de Avaliação de Políticas Públicas do Governo do Estado de Minas Gerais.</p>
---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>		
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>		
<b>OBJETIVO GERAL</b>		
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>		
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	
	<b>Produto</b>	
	<b>H/H</b>	
<b>DETALHAMENTO</b>		

## 6.8. DSEC

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Conclusão de trabalho iniciado no ano de 2024 de avaliação do projeto Trilhas de Futuro do programa Educação Profissional da Secretaria de Estado de Educação – SEE	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar os controles e as conformidades dos processos relativos ao Projeto Trilhas do Futuro, dada a importância de se promover a avaliação de	
	procedimentos operacionais referentes à política pública de oferta de cursos técnicos e de qualificação profissional.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	<p>Avaliar, em que medida, a SEE:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Realizar procedimentos para verificação da conformidade dos dados inseridos pelas instituições no “Sistema de Gestão de Trilhas de Futuro”</li> <li>- Realiza procedimentos para controlar e monitorar as atribuições dos Gestores e Fiscais de Contratos e de Serviços de Inspeção.</li> </ul>	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	20/01/25 à 20/02/25
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>H/H</b>	308
<b>DETALHAMENTO</b>	Ação planejada no PAINT da DSEC do ano de 2024 (OS nº 16/2024), com previsão de finalização no primeiro bimestre deste exercício de 2025.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Conclusão de trabalho iniciado no ano de 2024 de Avaliação da governança, da gestão e da fiscalização da execução contratual da obra dos Hospital Regional de Sete Lagoas.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a adequação dos procedimentos, instrumentos e critérios de governança adotados na execução contratual, verificando seu impacto na fiscalização, no gerenciamento e na entrega do objeto, com foco na efetividade dos projetos, na atuação da SEINFRA e no cumprimento de prazos, qualidade e custos.	

<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	<p>Avaliar em que medida os procedimentos, as ferramentas, os instrumentos e os critérios de governança previstos e utilizados na fase da execução para fiscalização e gerenciamento do contrato são adequados ou apresentam características que fragilizam a entrega do objeto, especialmente se:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- O projeto básico e executivo são efetivos para atender o objetivo da política pública;</li> <li>- A atuação da SEINFRA e a utilização dos instrumentos de governança previstos são suficientes para boa gestão no processo de medição, fiscalização e controle;</li> <li>- Estão sendo cumpridas as expectativas em relação aos prazos, qualidade e preço.</li> </ul>	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/25 à 28/02/25
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>H/H</b>	309
<b>DETALHAMENTO</b>	Ação planejada no PAINT da DSEC do ano de 2024 (OS nº 27/2024), com previsão de finalização no primeiro bimestre deste exercício de 2025.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Monitoramento de recomendações	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Monitorar a implementação das recomendações e/ou orientações do trabalho de auditoria.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Monitoramento de recomendações conforme demanda de trabalhos realizados	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 à 20/12/2025
	<b>Produto</b>	N/A
	<b>H/H</b>	294

<b>DETALHAMENTO</b>	
---------------------	--

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apuração de benefícios	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração de benefícios	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Quantificar e registrar os benefícios decorrentes da atividade de auditoria interna, evidenciando os resultados dos trabalhos executados.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Apuração de benefícios conforme demanda dos trabalhos realizados	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 à 20/12/2025
	<b>Produto</b>	N/A
	<b>H/H</b>	294
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apuração preliminar de denúncias e representações	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apurar denúncias recebidas diretamente pelo órgão/entidade ou demandadas pela CGE.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Previsão de estimativa de horas para apuração de denúncias que surgirem no ano de 2025 (previsão de uma denúncia para o ano de 2025).	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 à 20/12/2025

<b>DETALHAMENTO</b>	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	339

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação de desempenho e da regularidade das transferências realizadas pela Secretaria de Estado de Educação - SEE aos municípios no âmbito do Programa Estadual de Transporte Escolar - PTE, bem como da utilização dos recursos transferidos.	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a efetividade e a regularidade das transferências realizadas pela SEE aos municípios no PTE, bem como a correta aplicação dos recursos na manutenção dos veículos, na contratação de serviços de transporte e na aquisição de passe estudantil.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	<p>A ação de auditoria avaliará a execução do PTE/MG, abrangendo a regularidade das transferências de recursos da SEE-MG aos municípios e a conformidade da aplicação desses valores. A partir disso, pode-se delimitar o escopo a partir dos seguintes pontos a serem verificados:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Critérios e procedimentos adotados para a transferência de recursos, verificando sua adequação à legislação vigente;</li> <li>- A regular utilização dos recursos transferidos, incluindo manutenção de veículos e contratação de serviços de transporte;</li> <li>- A efetividade do programa na garantia do transporte escolar aos alunos da rede estadual residentes em áreas rurais; e</li> <li>- Os mecanismos de controle e fiscalização adotados pela SEE-MG e pelos municípios para garantir a transparência e a boa gestão dos recursos.</li> </ul>	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	10/03/2025 à 31/07/2025
	<b>Produto</b>	Relatório
	<b>H/H</b>	1.386

<b>DETALHAMENTO</b>	<p>A Secretaria de Estado de Educação de Minas Gerais (SEE-MG) executa ações da política pública de transporte escolar por meio do Programa Estadual de Transporte Escolar (PTE/MG). O Programa foi instituído pela Lei nº 21.777, de 2015, consiste na transferência direta, pela Secretaria de Estado de Educação de Minas Gerais – SEE-MG, de recursos financeiros aos Municípios, para custear despesas com o transporte escolar dos alunos da rede estadual de ensino, residentes em zona rural, sem necessidade de convênio ou outro instrumento congênere.</p> <p>Os recursos transferidos por meio do PTE/MG podem ser destinados à manutenção dos veículos escolares, ao pagamento de serviços de transporte contratados junto a terceiros e à aquisição de passe a estudantil.</p>
---------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Avaliação dos controles implementados pelo governo estadual para melhoria dos protocolos de segurança para as instituições escolares (Tema de auditoria com maior votação na pesquisa com cidadão realizada pela CGE).	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Avaliação	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Avaliar a eficácia e a regularidade dos controles implementados pelo governo estadual para o fortalecimento dos protocolos de segurança nas instituições escolares de Minas Gerais, verificando sua aderência às diretrizes estabelecidas, sua execução prática e os impactos na prevenção da violência escolar.	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	A auditoria poderá abranger a análise das diretrizes estabelecidas no Protocolo de Segurança para as Instituições Escolares do Estado de Minas Gerais, verificando sua implementação nas unidades escolares. A partir disso, pode-se delimitar o escopo a partir dos seguintes pontos a serem verificados, como os mecanismos de controle de acesso, monitoramento, infraestrutura, ações de prevenção à violência e engajamento da comunidade escolar. Ainda, pode-se avaliar a pertinência de ser analisada a atuação das áreas internas da SEE e a articulação com órgãos de segurança. A ação também poderá considera a percepção dos gestores, educadores, estudantes e famílias sobre a efetividade das medidas adotadas.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	04/08/2025 à 20/12/2025
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	Relatório
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>H/H</b>	1.386

<b>DETALHAMENTO</b>	A auditoria poderá analisar documentos oficiais, normativas e relatórios de gestão para verificar a conformidade com o Protocolo de Segurança. Além disso, podese realizar visitas a escolas selecionadas para inspeção in loco, entrevistas com gestores escolares, professores e responsáveis pelo controle de acesso, bem como coleta de percepções da comunidade escolar. Os achados da auditoria subsidiarão recomendações para aprimorar as medidas de segurança e fortalecer a cultura de paz nas escolas.
---------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apoio às unidades descentralizadas de auditoria (CSETs/CSECs)	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apoio às unidades descentralizadas de auditoria (CSETs/CSECs)	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Apoio às unidades descentralizadas de auditoria (CSETs/CSECs). Não há produtos previstos para essa ação. As horas disponibilizadas são gastas em reuniões, presenciais na CAMG ou online, e na elaboração de e-mails ou ofícios, que são emitidos após demandas (que chegam pelo Teams, e-mail ou SEI) que são encaminhadas pelas unidades descentralizadas ou pela SASD ou AUGE.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 à 20/12/2025
	<b>Produto</b>	N/A
	<b>H/H</b>	110
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Demanda extraordinária	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Demanda extraordinária	

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Demanda extraordinária	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Demandas extraordinárias conforme demanda do ano de 2025	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 à 20/12/2025
	<b>Produto</b>	Relatório ou Nota de Auditoria
	<b>H/H</b>	678
<b>DETALHAMENTO</b>		

## 6.9. NCAT

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Comite de Governança de Dados CGE	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Auxiliar na gestão de Governança de Dados da CGE	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Implementar o Plano de Ações de Governança de Dados da CGE	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 30/12/2025 (ação continuada)
	<b>Produto</b>	não se aplica
	<b>H/H</b>	120
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Comitê de Desenvolvimento do SISO/DER	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Consultoria	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar melhorias no Sistema de Composição de Custos do Estado	

<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Participar da Câmara Técnica do Sistema de Custos e Orçamentos Referenciais de Obras e Serviços de Engenharia do Estado de Minas Gerais - SICOR- MG	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 30/12/2025 (ação continuada)
	<b>Produto</b>	Não se aplica
	<b>H/H</b>	20
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Ordem cronológica de pagamentos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Parametrizar o processo de avaliação da Ordem Cronológica no âmbito do Estado de Minas Gerais	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenação da ação transversal em colaboração com área de contas, SEF e SEPLA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	02/01/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Relatório Gerencial de Diagnóstico
	<b>H/H</b>	140
<b>DETALHAMENTO</b>	A ação será em conjunto com a Diretoria de Contas	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Apuração de Denúncia	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Apuração	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Apurar denúncia recebida pela Auditoria-Geral	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Transferência de Recursos para Capacitação (Denúncia	
	<b>Cronograma de execução</b>	06/01/2025 a 28/02/2025

<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Produto</b>	Nota de Auditoria de Apuração
	<b>H/H</b>	280
<b>DETALHAMENTO</b>	O trabalho foi iniciado em 2024 e será concluído em 2025	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Dependência Econômica IPSEMG	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Identificar possíveis irregularidades no pagamento de pensionistas do IPSEMG;	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Cruzamento de dados de pensionistas do IPSEMG com JUCEMG, RAIS, Folha de pagamento e Óbitos	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/01/2025 a 31/01/2025
	<b>Produto</b>	Relatório Analítico de Dados
	<b>H/H</b>	153
<b>DETALHAMENTO</b>	O trabalho foi iniciado em 2024 e será concluído em 2025.	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Sistema UAI Risk	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar módulo para gestão de riscos estratégicos e o processo de priorização de compras no sistema Uairisk	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Desenvolvimento e homologação do módulo II - riscos estratégicos e módulo III - priorização dos processos.	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/01/2025 a 28/03/2025
	<b>Produto</b>	Módulo de Riscos Estratégicos e Funcionalidades de Priorização dos Processos de Compras
	<b>H/H</b>	140
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Painel de Recomendações TCE/MG	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Automatizar o Painel de Monitoramento das Recomendações do TCE/MG	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Automatizar o Painel de Monitoramento das Recomendações do TCE/MG com base na planilha desenvolvida pela Diretoria de Contas	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	13/01/2025 a 07/02/2025
	<b>Produto</b>	Painel de Monitoramento Recomendações TCE/MG
	<b>H/H</b>	140
<b>DETALHAMENTO</b>	O trabalho foi iniciado em 2024 e será concluído em 2025	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Pensionistas IPISM	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Identificar possíveis irregularidades no pagamento de pensionistas do IPISM	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Cruzamento dedados de pensionistas do IPISM com JUCEMG, RAIS, Folha de pagamento e Óbitos	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	13/01/2025 a 04/04/2025
	<b>Produto</b>	Relatório Analítico de Dados
	<b>H/H</b>	210
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Estrutura de Banco de Dados da CGE	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Estabelecer diretrizes e procedimentos para a criação de bancos de dados, garantindo a padronização e a segurança das informações no âmbito da Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	(i) Estruturar o Banco de Dados PostgreSQL com incremento de bases de dados disponíveis na CGE, indicadas no levantamento de dados, entre elas: Jucemg, Rais, IPSM, IPSEMG, IOF, Notas Fiscais, CPF, CNPJ, CNO, CNAEF, Sisobi, Sim, Sigcon, CAGED, Everest, Evando Mirra, SIT, Portal de Compras, CAGEF, Portal de Transparência, Sispatri, etc.; (ii) automação de captura de dados públicos: TRE, CADIN, CEPIN, CNEP, Trabalho Escravo, Leniência, entre outros; (iii) busca ativa de bases de dados relevantes: nascimentos, casamentos e óbitos, CAGED, CADúnico, e-Social, Cartórios de Registros de Imóveis; (iv) catálogo de metadados à medida que bancos de dados forem estruturados; (v) criar templates padronizados e rotinas de automatização carga de dados - ETL; (vi) ferramenta de consulta às bases de dados.(vii) atualização e manutenção dos dados do eCGU, Sisobi, IPSM, IPSEMG, SIM, RAIS, JUCEMG, Portal Transparência, entre outro	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	03/02/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Estrutura de Dados
	<b>H/H</b>	3.939
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Painel de Indicadores Estratégicos Auge (e-CGU)	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Acompanhar a implementação do Plano Diretor da Auditoria Geral	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Painel com indicadores do Plano Diretor Auge	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	10/02/2025 a 28/03/2025
	<b>Produto</b>	Painel Estratégico AUGE
	<b>H/H</b>	140
<b>DETALHAMENTO</b>	Atualização do painel desenvolvido em 2023	

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
---------------	-----------

<b>AÇÃO</b>	Levantamento dos Instrumentos de Transferência de Recursos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>		
<b>OBJETIVO GERAL</b>		
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	(i) Painel de Dados de Instrumentos de Transferência de Recursos; (ii) Relatório Consolidado de levantamento de Instrumentos de Transferência de Recursos 2024; (iii) Levantamento de instrumentos de transferência de recursos 2025, por meio da aplicação de formulário (01/03/2025 a 30/05/2025); (iv) Consolidação do Relatório de Levantamento de Instrumentos (01/03/2024 a 03/10/2024); (v) Aplicação e aprimoramento dos critérios de priorização de análise e amostragem das prestações de contas de instrumentos de transferência de recursos (7 Relatórios Setoriais e 1 Relatório Consolidado); (vi) Proposta de normatização dos critérios de priorização, amostragem e arquivamento automático de análise de prestação de contas; (vii) Avaliação de normativos de prescrição punitiva e ressarcitória	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	10/03/2025 a 19/12/2025
	<b>Produto</b>	(i) Painel de Instrumentos de Transferência de Recursos, (ii) Relatório Gerencial de Diagnóstico, (iii) Proposta de Resolução de Critérios de Priorização de Análise, Amostragem e Arquivamento Automático de Prestação de Contas de Convênios
	<b>H/H</b>	1.079
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA
<b>AÇÃO</b>	Levanamento dos Dados de Obras Públicas
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Subsidiar a Auditoria Geral na identificação de objetos de obras públicas no âmbito do Estado de Minas Gerais
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Identificar os recursos relacionados as Obras Públicas do Estado de Minas Gerais e realizar uma análise dos dados disponíveis nos sistemas cooperativos

<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	31/03/2025 a 31/10/2025
	<b>Produto</b>	(i) Painel de Dados de Obras Públicas e (ii) Relatório Consolidado de levantamento de Obras Públicas s
	<b>H/H</b>	793
<b>DETALHAMENTO</b>		

---

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Acúmulo de Benefícios de Pensionistas e Aposentados IPSEMG	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Identificar possíveis irregularidades no pagamento de pensionistas do IPSEMG	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Cruzamento de dados de beneficiários do IPSEMG com servidores públicos de outros entes federativos	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	07/04/2025 a 27/06/2025
	<b>Produto</b>	Relatório Analítico de Dados
	<b>H/H</b>	420
<b>DETALHAMENTO</b>		

---

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Servidores, Pensionistas e Aposentados Falecidos	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Identificar servidores ativos, aposentados e pensionistas falecidos	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Cruzamento de dados de folha de pagamento de ativos (SISAP), militares (CBMMG e PMMG), Pensionistas (IPSEMG e IPSM) e aposentados	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	30/06/2025 a 20/09/2025
	<b>Produto</b>	Relatório Analítico de Dados
	<b>H/H</b>	420

<b>DETALHAMENTO</b>	
---------------------	--

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Filhas do Estatuto IPSEMG/IPSM	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Identificar possíveis irregularidades no pagamento de pensionistas do IPSEMG/IPSM	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Cruzamento de dados de pensionistas do IPSEMG/IPSM para validação da base de dados e cruzamento por dependência econômica de filhas do estatuto	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	22/09/2025 a 13/12/2025
	<b>Produto</b>	Relatório Analítico de Dados
	<b>H/H</b>	210
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento de Ferramenta de Due Diligence	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar ferramenta de Due Diligence	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento de ferramenta de Due Diligence no Estado de Minas Gerais	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (sistema) de Due Diligence
	<b>H/H</b>	240
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	

<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA
	<b>H/H</b>	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

## 6.10. DASD

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA
	<b>H/H</b>	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

---

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA

	H/H	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA
	<b>H/H</b>	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA
	<b>H/H</b>	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	

<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA
	<b>H/H</b>	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

---

<b>FUNÇÃO</b>	AUDITORIA	
<b>AÇÃO</b>	Desenvolvimento da Ferramenta Índice de Significância de Análise - ISA	
<b>CLASSIFICAÇÃO</b>	Auditoria Contínua	
<b>OBJETIVO GERAL</b>	Implementar critérios de priorização de análise de prestação de contas	
<b>ESCOPO PRELIMINAR</b>	Coordenar o desenvolvimento do sistema com funcionalidades do ISA	
<b>EXECUÇÃO DO TRABALHO</b>	<b>Cronograma de execução</b>	06/10/2025 a 30/12/2025
	<b>Produto</b>	Ferramenta (Sistema) ISA
	<b>H/H</b>	145
<b>DETALHAMENTO</b>		

## APÊNDICE III - NECESSIDADE DE RECURSOS / CONHECIMENTO

1 - HUMANOS		
DISCRIMINAÇÃO	DISPONÍVEL	NECESSÁRIO
Servidores com capacidade técnica - NDCA	5	5
Servidores com capacidade técnica (Diretor e Superintendente) - DAGF	6	7
EQUIPE DAPP/ SPRP	3	3
Servidores com capacidade técnica - DAPG	3	4
Equipe DCAC - Servidores com capacidade técnica	5	5
Superintendente SCAC - DCAC	1	1
Servidores com capacidade técnica - DMAI	4	6
Servidores com capacidade técnica - DSEC	4	6
DPGR - não foi especificado		

<b>Servidores com capacidade técnica de modelagem de banco de dados - NCAT</b>	<b>2</b>	<b>4</b>
<b>Servidores com capacidade técnica em análise de dados - NCAT</b>	<b>4</b>	<b>6</b>
<b>Servidor Administrativo - NCAT</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Servidores com capacidade técnica - DASD</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
<b>Estagiários</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

<b>2 - MATERIAIS</b>		
<b>2.1 - EQUIPAMENTOS / MATERIAIS</b>		
<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>NECESSÁRIO</b>
<b>Computadores</b>	<b>5</b>	<b>7</b>
<b>Conjunto de apoios ergonômicos</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
<b>computadores</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>Dapp - não especificado</b>		

Computadores - DAPG	4	0
Webcam - DAPG	2	2
Headset com fio - DAPG	1	3
Computadores - DCAC	5	5

Computadores - DMAI	4	6
DPGR - Não especificado		
Computadores (OBS: computadores da CAMG são muito antigos e lentos, estão prejudicando a eficiência da equipe e precisam ser substituídos urgentemente) - DSEC	4	4
Notebook para uso da DSEC	0	1
Workstation - NCAT	5	7
Licença ACL Analytics - NCAT	10	10
Computadores – DASD	3	5
Webcam - DASD	2	5
Headset com fio - DASD	0	5
<b>2.2 - SISTEMAS CORPORATIVOS / APLICATIVOS</b>		
<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>NECESSÁRIO</b>
PowerBi	1	1

<b>e-CGU</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Pacote Office</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Tarja de informações</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Edição de PDF</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Armazém SIAFI - DAGF</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
<b>Power BI - DAGF</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>SISAD - DAGF</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
<b>e-aud, BO, sisap, siafi . - DAPP</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>BO-SIAFI-SIAD - DAPG</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>SIAFI, SIAD, E-CGU, SEI, TEAMS, PONTO DIGITAL - DCAC</b>	<b>Todos</b>	<b>Todos</b>
<b>SIAFI, SIAD, E-CGU, SEI, TEAMS, PONTO DIGITAL - DMAI</b>	<b>Todos</b>	<b>Todos</b>
<b>DPGR - Não foi especificado</b>		
<b>DSEC - Não há</b>		
<b>NCAT - Não há</b>		
<b>DASD - Não foi especificado</b>		

**3 - FINANCEIROS**

Não disponível, mas necessário:

1 Treinamento IIA Brasil - R\$.2000,0

Participação Câmara Técnica IA-CM/Encontro Nacional – 4

Não há necessidade de diárias no momento – DAGF

Não foi especificado - DAPP

Não se aplica – DAPG

Não foi especificado – DCAC:

DIÁRIAS DE VIAGEM (especificar mês previsto, quantidade de dias, quantidade de servidores, valores unitários das diárias, vinculação a qual trabalho?)

PASSAGEM AÉREA:

ADIANTAMENTO:

OUTROS (Especificar): necessário definir escopo dos trabalhos para realizar previsão com detalhes. DMAI:

DIÁRIAS DE VIAGEM (especificar mês previsto, quantidade de dias, quantidade de servidores, valores unitários das diárias, vinculação a qual trabalho?)

PASSAGEM AÉREA:

ADIANTAMENTO:

OUTROS (Especificar): necessário definir escopo dos trabalhos para realizar previsão com detalhes.

DPGR: Não foi especificado

DSEC:

DIÁRIAS DE VIAGEM (Duas ações precisarão de diárias de viagem: Auditoria do Transporte Escolar e a Auditoria para melhorar a segurança nas escolas.

As diárias serão necessárias no decorrer do ano de 2025. Serão necessárias pelo menos 10 diárias a serem utilizadas pelos servidores da DSEC.

PASSAGEM AÉREA: - ADIANTAMENTO: - OUTROS (Especificar):

NCAT: Não foi especificado

#### 4 - CONHECIMENTO TÉCNICO

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>EXISTENTE</b>	<b>NECESSÁRIO</b>
<b>IA-CM</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
<b>Normas Globais</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
<b>PowerAutomate</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
<b>ACL Básico</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
<b>NLLC</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Gerenciamento de AI</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Liderança transformacional</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

<b>Media Training</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Canva/Microsoft Publisher</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>Escrita persuasiva</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Endomarketing</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Nao especificado - DAGF</b>		
<b>Cálculo atuarial - DAPP</b>	<b>não</b>	<b>3</b>
<b>Conhecimento em estatística/amostragem para auditoria - DAPG</b>	<b>não</b>	<b>sim</b>
<b>Conhecimento no Armazém de Informações BO-SIAFI-SIAD - DAPG</b>	<b>não</b>	<b>sim</b>

<b>DCAC - Não especificado</b>		
<b>Conhecimento dos processos e temas afetos as secretarias sob competência da diretoria - DMAI</b>	<b>não</b>	<b>sim</b>
<b>DPGR - Não foi especificado</b>		
<b>DSEC - não foi especificado</b>		
<b>Conhecimento em estatística - NCAT</b>	<b>Baixo</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em processos de extração e ingestão de dados</b>	<b>Baixo</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em Análise de Dados</b>	<b>Médio</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em automatização de processos (RPA)</b>	<b>Baixo</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em storytelling, dashboard e ferramentas gráficas</b>	<b>Médio</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em linguagem de programação (Python)</b>	<b>Baixo</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em desenvolvimento e modelagem de banco de dados</b>	<b>Baixo</b>	<b>Sim</b>

<b>Conhecimento em ciência de dados</b>	<b>Baixo</b>	<b>Sim</b>
<b>Conhecimento em estatística: amostragem; elaboração e análise de regressão, tendência e de séries temporais.</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Criação de Dashboards e gráficos avançados</b>	<b>0</b>	<b>5</b>

#### 5 - TREINAMENTOS ESPECÍFICOS

Especificar o treinamento, a instituição, a carga horária, o valor, o link, o servidor contemplado e o melhor período para realização.

Treinamento	Instituição	CH	Valor	Link	
Contratações e NLLC	CGE Minas	~24	0	NA	Marília Junqueira Lemes; Maria Madalena Resende dos Santos; Nadia Matoso Varela
IA-CM	Conaci	24	0	NA	Antônio Augusto Ferreira Del Maestro e Nadia Matoso Varela

Liderança 360	FGV	60	0	<a href="https://educacao-executiva.fgv.br/cursos/online/curta-mediaduracao-online/lideranca-360o-abilio-diniz">https://educacao-executiva.fgv.br/cursos/online/curta-mediaduracao-online/lideranca-360o-abilio-diniz</a>	Marília Junqueira Lemes
Semana Mineira de Controle Interno	CGE MInas	~40	0	NA	Marília Junqueira Lemes; Maria Madalena Resende dos Santos; Nadia Matoso Varela; Fernanda Nunes Amaral; Antônio Augusto Ferreira Del Maestro
Treinamentos Conaci	Conaci	~4	0	NA	Marília Junqueira Lemes; Maria Madalena Resende dos Santos; Nadia Matoso Varela; Fernanda Nunes Amaral; Antônio Augusto Ferreira Del Maestro
SISAD – Treinamento no armazém SISAD ministrado pelo próprio Estado. - DAGF	SISAD	NA	NA	NA	NA
Cálculo atuarial - DAPP	-NA	NA	NA	NA	NA

--	--	--	--	--	--

<p>Treinamento: Certificação em Investigações Corporativas (Investigações Internas e Apuração de Denúncias)</p>	<p>KPMG</p>	<p>38h</p>	<p>R\$4.890,00</p>	<p><a href="https://kbs.kpmg.com.br/investcorporativas/p">https://kbs.kpmg.com.br/investcorporativas/p</a></p>	<p>Dandara, Helga, Maria Aparecida e Terezinha Melhor período de realização: 1º semestre de 2025</p>
<p>Treinamento: Estatística e Amostragem Aplicadas à Auditoria</p>	<p>Fundação Escola de Comércio Álvares Penteado (FECAP)</p>	<p>15h</p>	<p>345</p>	<p><a href="https://www.fecap.br/curta-duracao/estatistica-e-amostragem-aplicadas-a-auditoria/">https://www.fecap.br/curta-duracao/estatistica-e-amostragem-aplicadas-a-auditoria/</a></p>	<p>Dandara, Helga, Maria Aparecida e Terezinha Melhor período de realização: 1º semestre de 2025</p>
<p>Riscos, Compliance, Lei Anticorrupção</p>	<p>Fundação Escola de Comércio Álvares Penteado (FECAP)</p>	<p>15h</p>	<p>173</p>	<p><a href="https://www.fecap.br/curta-duracao/riscoscompliance-lei-anticorruptao/">https://www.fecap.br/curta-duracao/riscoscompliance-lei-anticorruptao/</a></p>	<p>Dandara, Helga, Maria Aparecida e Terezinha</p>

					Melhor período de realização: 2º semestre de 2025
Prevenção de Fraudes e de Lavagem de Dinheiro	Fundação Escola de Comércio Álvares Penteado (FECAP)	15h	173	<a href="https://www.fecap.br/curta-duracao/prevencao-de-fraudes-e-delavagem-de-dinheiro/">https://www.fecap.br/curta-duracao/prevencao-de-fraudes-e-delavagem-de-dinheiro/</a>	Dandara, Helga, Maria Aparecida e Terezinha Melhor período de realização: 2º semestre de 2025
Treinamentos sobre os temas específicos a serem trabalhados.  DMAI	NA	NA	NA	NA	NA
DPGR - Não foi especificado	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Avaliação Ex-Post de Políticas Públicas</b>	ENAP	25h	Gratuito	NA	Toda a Equipe

O curso foi desenvolvido em 2021 pela Enap, com o intuito de apresentar, aos servidores públicos, os conceitos, métodos e ferramentas de análise ex-post de políticas públicas, com base no Guia Prático de Análise Ex-Post.					
DSEC					
Avaliação estratégica de governo	ENAP	10h	Gratuito	NA	Toda a equipe
Políticas Públicas de Educação	ENAP	10H	Gratuito	NA	Toda a Equipe
Políticas Públicas de Saúde	ENAP	10H	GRATUITO	NA	Toda a equipe

Curso de estatística	Sugestões de instituições: Fundação João Pinheiro, Escola de Contas e Fundação Getúlio Vargas;	NA	NA	NA	NA
----------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------	----	----	----	----

Curso de extração e análise de dados	Sugestões de instituições: IIA Brasil, Galvanize, PUC Minas, entre outros;	NA	NA	NA	NA
Curso de extração e análise de dados	Sugestão de Instituição IIA Brasil, Galvanize, PUC Minas, entre outros;	NA	NA	NA	NA

Big Data – Hadoop Sugestão de instituição: Tranning  NCAT	Sugestão de instituição:  Tranning  Power Automate, Power BI, Pentaho, Python	NA	NA	NA	NA
Estatística para Análise de Dados na Administração Pública - Dasd	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	25h	Gratuito	<a href="https://www.escolavirtual.gov.br/curso/930">https://www.escolavirtual.gov.br/curso/930</a>	Toda a Equipe - Melhor período para realização: 1º Semestre
Análise de dados: uma leitura crítica das informações	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	23h	Gratuito	<a href="https://www.escolavirtual.gov.br/curso/764">https://www.escolavirtual.gov.br/curso/764</a>	Toda a equipe - Melhor período para realização: 1º Semestre
Análise de Dados em Linguagem R	Enap - Escola Nacional de Administração Pública	20h	Gratuito	<a href="https://www.escolavirtual.gov.br/curso/325">https://www.escolavirtual.gov.br/curso/325</a>	Toda a equipe - Melhor período para realização: 2º Semestre

--

<b>6 - OUTROS</b>
-------------------

Não se Aplica
---------------



