

AUDITORIA INTERNA

EMPRESA DE PESQUISA AGROPECUÁRIA

DE MINAS GERAIS - EPAMIG

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO DO EXERCÍCIO DE 2025

Nº 3050.0450.2025

SUMÁRIO

- 1- A EPAMIG**
- 2- A AUDITORIA INTERNA - AUDI**
- 3- OBJETIVO**
- 4- PLANO DE ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO**
- 5- CAPACIDADE LABORATIVA OPERACIONAL DA AUDI**
- 6- ATIVIDADES DE AUDITORIA**
- 7- ATIVIDADES DE TRANSPARÊNCIA E INTEGRIDADE**
- 8- ATIVIDADES DE CORREIÇÃO**
- 9- ATIVIDADES DE OUVIDORIA**
- 10- VISITAS IN LOCO**
- 11- CAPACITAÇÃO**
- 12- INFORMAÇÕES RELEVANTES**
- 13- CONCLUSÃO**

1 - A EPAMIG

A EPAMIG é uma empresa pública dependente, constituída pela Lei nº 6.310, de 08 de maio de 1974, com a finalidade de desenvolver pesquisas e experimentações relacionadas direta e indiretamente com a agropecuária e com o objetivo de constituir-se no principal instrumento de execução das atividades de pesquisa agropecuária no Estado de Minas Gerais.

Visando reposicionar a Empresa diante do cenário atual e futuro, seu propósito, sua missão, visão e valores foram definidos em sua Declaração Estratégica, conforme abaixo:

- ✓ **Propósito:** Fazer da pesquisa uma força que move o campo, transforma a realidade e cuida do futuro.
- ✓ **Missão:** Pesquisar, capacitar e apresentar soluções e inovações tecnológicas para o desenvolvimento sustentável da agropecuária e da agroindústria, em benefício da sociedade.
- ✓ **Visão:** Ser referência em pesquisa e inovação tecnológica para o desenvolvimento sustentável da agropecuária e da agroindústria de Minas Gerais.
- ✓ **Negócio:** Conhecimento, Inovação e Soluções Tecnológicas.

2 – A AUDITORIA INTERNA - AUDI

Em atendimento à previsão do Decreto Estadual nº 47.154/2017, art. 13, Inciso X, apresentamos o Relatório de Atividades de Controle Interno do exercício de 2025 da Auditoria Interna - AUDI da EPAMIG.

A AUDI tem como objetivo desenvolver atividade de avaliação independente, objetiva e de consultoria orientada para agregar valor e melhorar as operações da Empresa, auxiliando-a no alcance de seus objetivos estratégicos e visando à melhoria da eficiência e da eficácia dos controles, da gestão de riscos, da performance dos processos e da governança corporativa.

3 - OBJETIVO

O objetivo do trabalho é consolidar as atividades executadas pela AUDI no período de 01/01/2025 a 10/12/2025 e verificar o cumprimento do Plano de Atividades de Controle Interno – PACI do referido exercício.

4 - PLANO DE ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO

O Plano de Atividades de Controle Interno - PACI é um instrumento de planejamento que visa definir os trabalhos prioritários a serem executados pela AUDI no âmbito da EPAMIG.

O **PACI/2025** foi aprovado em **19/12/2024 em reunião do Conselho de Administração** da EPAMIG e elenca as ações planejadas para o exercício nas áreas de Transparência e Integridade, Auditoria, Correição e Ouvidoria, juntamente com a definição dos respectivos objetivos gerais, período de execução, dentre outras particularidades.

Prevê, ainda, o total de horas de participação em capacitações e realização de atividades de autogestão.

5 - CAPACIDADE LABORATIVA OPERACIONAL DA AUDI

A capacidade laborativa operacional da AUDI é demonstrada com a relação da disponibilidade de empregados que atuam na unidade administrativa e seus respectivos cargos.

EQUIPE OPERACIONAL - GERAL		
NOME	MATRÍCULA	CARGO
Adriana Valadares Caiafa	012341	Chefe da Auditoria Interna
André Luiz Batista Nicácio	09740	Auxiliar Administrativo II
Flavia Rigueira Abou-Id	012753	Assessor Técnico II
Geraldo de Moura Leite Neto	013127	Assessor Técnico II
Helton Camilo*	07767	Técnico Superior Especializado II

*O empregado Helton Camilo foi desligado da empresa em junho de 2025.

6 – ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

A Tabela abaixo lista as ações de Auditoria Interna planejadas e informa o status e resultados da execução.

AÇÃO	PRODUTO	Nº	Observações/ Justificativas
Verificar a conformidade das despesas com recursos da educação	Despacho de Auditoria	11/2025 13/2025 18/2025 28/2025 35/2025 36/2025 39/2025 48/2025 50/2025	Processos Compras
Relatórios de Efetividade	Relatório de Auditoria	3050.0445.2025	Auditoria EPI
	Relatório de Auditoria	3050.0446.2025	Contas 2º trimestre 2025
	Relatório de Auditoria	3050.0451.2025	Auditoria Frota
Fomentar o desenvolvimento de sistema informatizado para AUDI	Reuniões	-	Não foi possível tendo em vista restrições orçamentárias e financeiras

Auditorias em demandas pontuais	Relatórios	3050.0442.2025	Gestão de Frota EPAMIG
		3050.0448.2025	Gerenciamento de Termo Cessão de Uso Oneroso de Imóveis e Termo Cessão Empregados
		3050.0xxx.20xx Em fase de finalização. Encaminhamentos no início do exercício 2026.	Auditoria em Recursos de Subvenção Educação
Monitorar os contratos Fundações de Apoio	Despacho		Exercício de 2025 não ocorreu contratação de Fundação de Apoio
Elaboração do relatório de auditoria sobre contas de gestão da EPAMIG	Relatório de Auditoria	3050.0437.2025	Prestação de Contas TCE/MG
Analisar demonstrativos contábeis da Empresa	Relatórios de Auditoria	3050.0399.2025 3050.0415.2025 3050.0423.2025 3050.0428.2025 3050.0447.2025	Conselho Fiscal

Avaliar a conformidade dos processos de aquisições	Nota Técnica	3050.0430.2025 3050.0431.2025 3050.0433.2025 3050.0434.2025 3050.0435.2025 3050.0438.2025 3050.0441.2025 3050.0443.2025	OBS: A partir do exercício de 2026 não haverá mais manifestação da AUDI
--	--------------	--	---

7 – ATIVIDADES DE TRANSPARÊNCIA E INTEGRIDADE

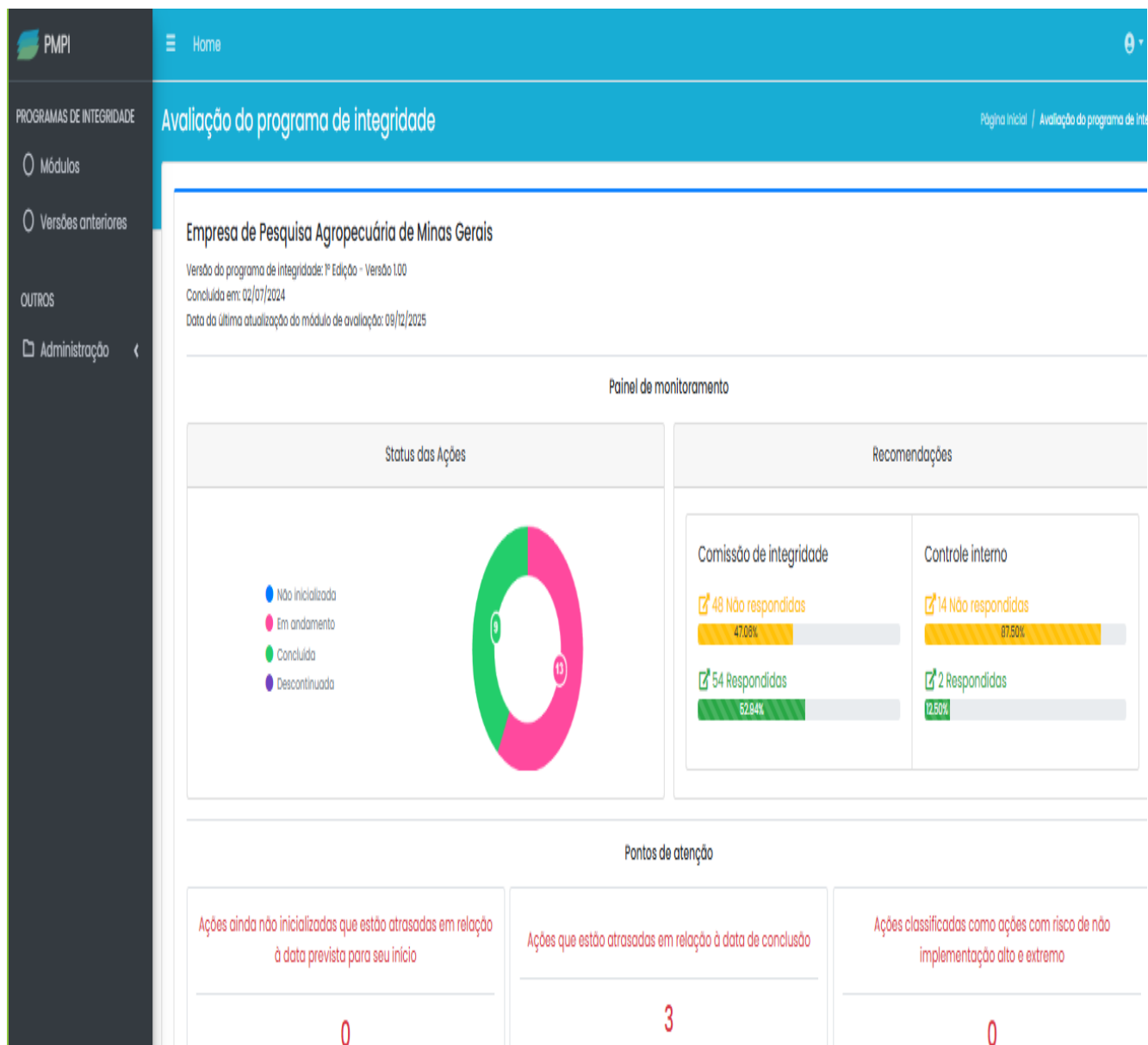
A Tabela abaixo lista as ações de Transparência e Integridade planejadas e informa o status e resultados da execução.

AÇÃO	PRODUTO	Nº	Observações/ Justificativas
Assessorar e apoiar órgãos e entidades para que realizem sua adesão à PMPI ou a adequação de seus planos de integridade nos termos do Decreto.	https://sispmpti.mg.gov.br/avaliar	-	A EPAMIG fez adesão ao PMPI em 2023. Em 2025 a Auditoria Interna acompanhou a implementação das ações propostas no Programa de Integridade da Empresa.

Realizar avaliação baseada em dados da transparência nos sítios eletrônicos	https://consulta-obra.epamig.tech/consulta-obra	-	A AUDI promoveu melhoria nos dados de transparência da Empresa com reformulação dos dados disponibilizados em obras conforme link
Divulgação e Capacitação dos empregados da EPAMIG sobre Política de Conflito de Interesses.		-	Live realizada em novembro
Criação vídeo institucional (Daphne) divulgação do Código Conduta e Integridade	https://drive.google.com/file/d/1I5_Nnia72wEGLKfjZFIZul_tjBl_Ltyh-/view?usp=drive_link		

Monitoramento do Programa de Integridade da EPAMIG em 2025

<https://sispmi.mg.gov.br/>



Consulta Obras Públicas Portal Transparência EPAMIG<https://www.epamig.br/transparencia/obras-publicas/>

**EPAMIG**
Pesquisa Agropecuária

Empresa de Pesquisa Agropecuária de Minas Gerais
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária e Abastecimento

 Site Oficial  E-mail  Portal AD

Consulta de Obras Públicas

Filtrar por Status
Todos os Status

Filtrar por Regional
Todas as Regionais

Filtrar por Nº Contrato
Digite para buscar...

Limpar Filtros

Nº Contrato	Valor	Status	Regional	Arquivos
 2025/135	Ver detalhes	R\$ 129.980,00	Em Andamento	SEDE Ver Detalhes
 2025/106	Ver detalhes	R\$ 26.187,09	Concluído	SEDE Ver Detalhes 9
 2025/072	Ver detalhes	R\$ 795.570,91	Em Andamento	SEDE Ver Detalhes 17

Total de Obras: 33

Em Andamento 10
30.3%

Concluído 23
69.7%

[Relatório Financeiro](#)

Detalhes da Obra ×

SEDE

 **Contrato Associado**

Instrumento	Nº Contrato	Valor	Status
CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	2024/307	R\$ 3.868.303,51	Em Andamento

Objeto
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA EXECUÇÃO DE OBRAS E SERVIÇOS, COM FORNECIMENTO TOTAL DE MATERIAIS, NECESSÁRIOS À EXECUÇÃO DA OBRA DE PAVIMENTAÇÃO DAS VIAS INTERNAS DO INSTITUTO TECNOLÓGICO DE AGROPECUÁRIA DE PITANGUI (ITAP)

Arquivos do Contrato

Arquivo	Valor
 2024.307 - CONTRATO - PARAMAR.pdf	R\$ 3.868.303,51 (100,00 %)
 2024.307 - TA 1º - PARAMAR ENGENHARIA LTDA.pdf	R\$ 40.575,59 (1,05 %)
 2024.307 - TA 2º - PARAMAR ENGENHARIA LTDA.pdf	R\$ 280.452,00 (7,25 %)

Detalhes da Obra

SEDE

Contrato Associado

Instrumento	Nº Contrato	Valor	Status
CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	2024/307	R\$ 3.868.303,51	Em Andamento
Objeto			
CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA EXECUÇÃO DE OBRAS E SERVIÇOS, COM FORNECIMENTO TOTAL DE MATERIAIS, NECESSÁRIOS À EXECUÇÃO DA OBRA DE PAVIMENTAÇÃO DAS VIAS INTERNAS DO INSTITUTO TECNOLÓGICO DE AGROPECUÁRIA DE PITANGUI (ITAP)			

Arquivos do Contrato

Arquivo	Valor
2024.307 - CONTRATO - PARAMAR.pdf	R\$ 3.868.303,51 (100,00 %)
2024.307 - TA 1º - PARAMAR ENGENHARIA LTDA.pdf	R\$ 40.575,59 (1,05 %)
2024.307 - TA 2º - PARAMAR ENGENHARIA LTDA.pdf	R\$ 280.452,00 (7,25 %)

8 – ATIVIDADES DE CORREIÇÃO

A Tabela abaixo lista as ações de Correição planejadas e informa o status e resultados da execução.

AÇÃO	PRODUTO	Nº	Observações/Justificativas
Realização de juízo de admissibilidade, análise prévia e investigação preliminar			Análise prévia processo ITAP realizado pelo DPGP 3050.01.0000705 /2029-22
Monitoramento e controle das medidas de ajustamento disciplinar	Relatório Técnico	-	Sanção disciplinar advertência e suspensão CEFX e ITAP
Acompanhamento dos trabalhos das comissões sindicantes e processantes	Reuniões	01	Realização de reuniões e suporte técnico para PAD ITAP
Avaliação de procedimentos correccionais concluídos pelas comissões	Relatório / Nota Técnica		Trabalho executado sob demanda
Avaliação da efetividade das decisões correccionais		-	Trabalho executado sob demanda

Avaliação da situação da entrega da Declaração de Bens e Valores – DBV exercício 2025	Nota Técnica	-	Não houve pendência na DBV dos empregados da EPAMIG.
Divulgação e Capacitação dos empregados da EPAMIG referente ao Manual de Regime Disciplinar	Capacitação	-	De acordo com o Regimento Interno da EPAMIG, os normativos devem ser encaminhados à ASJU para emissão de parecer. Encaminhado para ASJU, contudo, com devolutiva após 03 meses. Recomendação de adequação da minuta à técnica legislativa, com ressalvas em pontos específicos. Não finalizado exercício 2025 para divulgação

9 – ATIVIDADES DE OUVIDORIA

A Tabela abaixo lista as ações de Ouvidoria planejadas e informa o status e resultados da execução.

AÇÃO	PRODUTO	Nº	Observações/ Justificativas
Fomentar a parceria entre a EPAMIG e a Ouvidoria Geral do Estado	Acordo de Cooperação Técnica	-	Elaborado sistema web de ouvidoria próprio para a EPAMIG, tendo em vista a ausência de competência da OGE/MG sob as Estatais. O sistema está em fase final de teste e validação. Durante o exercício de 2025 foram realizados vários testes para validação dos fluxos. Contudo, diante da dúvida referente à apuração de assédio, foi necessário entender sobre o fluxo e os atores envolvidos na apuração. Demanda será finalizada em 2026
Monitoramento dos canais de ouvidoria (MGOUV e ouvidoria@epamig.br)*	Relatório extraído do sistema MGOUV	-	Houve 01 demanda no MGOUV em 2025 (manifestação sobre nepotismo cruzado em bolsas de projeto FAPEMIG). E-mail da ouvidoria@epamig.br: foram recebidas 15 manifestações, sendo 05 em que foram realizadas diligências (ILCT e CEFX) e as demais sem necessidade de verificação.

***ILCT** (04 manifestações sobre a mesma ocorrência) – Realizada diligência: manifestação de possível episódio de assédio moral. Após visita *in loco*, não foi identificada conduta de assédio moral, e sim conflito entre as partes envolvidas: CAAF e administrativo da unidade. A DREX, ciente da situação, promoveu a substituição do CAAF e determinou à direção geral

* **Campo Experimental de Felixlândia - CEFX** – Realizada diligência: manifestação de insubordinação do gerente da unidade. Após apuração, a DREX deliberou sobre a dispensa do empregado, substituindo a gerência da unidade.

Sistema Ouvidoria EPAMIG

<https://epamigsistema.com/ouvidoria/web/site/index>



10 – VISITAS IN LOCO

DATA	FINALIDADE	LOCAL
Março	Visita Técnica	ILCT
Setembro	Visita Técnica	Campo Experimental de Felixlândia
Outubro	Minas Lactea	Campo Experimental de Felixlândia
Dezembro	Visita Técnica	ILCT e ITAP

11 – CAPACITAÇÃO

A equipe participou de diversos cursos, treinamentos, seminários, encontros técnicos e congressos, totalizando 400 horas.

Em destaque:

1. Autorizada pela DREX a contratação de empresa especializada para curso de certificação para o encarregado da LGPD (empregado lotado na AUDI), sendo contratado o IDESP – Instituto Daryus de Ensino Superior Paulista.



2. A Auditoria Interna promoveu o evento intitulado “*Conflito de Interesses*” onde foi debatido sobre a norma interna e esclarecido sobre dúvidas a respeito do tema.



3. Celebrado Termo de Consultoria com a Controladoria-Geral do Estado de MG em Gestão de Riscos, no intuito de auxiliar na construção da Política de Riscos da Empresa.



4. Participação no Congresso Brasileira de Direito Administrativo (IBDA)



5. Participação no Congresso Integridade realizado pela Via Ética.



6. Treinamento com os gestores das unidades intitulado “Melhoramento dos Controles Internos”, contribuindo para melhoria dos processos e fortalecimento da integridade institucional.



Reunião Gestores Regionais e Unidades Melhoria controles internos

- Fundo Fixo
- Processo Emergencial (compras)
- Processo Emergencial (Tramitação pela DRAF)
- Formalização Parcerias
- Semoventes
- Vendas e perdas de produtos

 DIVISÃO DE DESENVOLVIMENTO DE PESSOAS - DVDP

Pesquisa • Tecnologia • Sociedade

12 - INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. O quadro funcional da AUDI permanece devassado diante do não volume de demandas e das diversas frentes de atuação impactando diretamente na realização dos trabalhos.
2. A Auditoria Interna esteve presente em várias ações de consultoria com objetivo de orientar os gestores da SEDE e das unidades descentralizadas, sendo ponto positivo na atuação da AUDI, pois atua preventivamente na detecção de possíveis irregularidades e de processos em desconformidade com a legislação vigente.
3. Monitoramento e acompanhamento das ações e manifestações oriundas dos órgãos de controle externo.

13 - CONCLUSÃO

O presente Relatório de Atividades de Controle Interno – RACI apresenta o diagnóstico geral a respeito da execução do Plano de Atividades de Controle Interno – PACI do exercício de 2025.

Belo Horizonte, 10 de dezembro de 2025.

Documento assinado digitalmente
 **ADRIANA VALADARES CAIAFA**
Data: 10/12/2025 14:28:21-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ADRIANA VALADARES CAIAFA
Chefe da Auditoria Interna
Matrícula nº 012341