



**MINISTÉRIO DE MINAS E ENERGIA**  
**SERVIÇO GEOLÓGICO DO BRASIL**  
**AUDITORIA INTERNA – AUDITE**

**Relatório Anual de Auditoria Interna –**  
**RAINT**  
**Exercício de 2025**

## SUMÁRIO

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>3</b>
1.1 Composição do RAINT.....	3
<b>2. ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO .....</b>	<b>4</b>
<b>3. EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA .....</b>	<b>5</b>
<b>4. INFORMAÇÕES RELEVANTES .....</b>	<b>10</b>
<b>5. BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS .....</b>	<b>11</b>
<b>6. PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE .....</b>	<b>13</b>
<b>7. CONCLUSÃO .....</b>	<b>14</b>
<b>8. ENCAMINHAMENTOS.....</b>	<b>15</b>

## 1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto na Instrução Normativa SFC/CGU nº 5, de 27 de agosto de 2021, a Unidade de Auditoria Interna Governamental (UAIG) do Serviço Geológico do Brasil – SGB/CPRM apresenta o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) referente ao exercício de 2025. O documento tem por objetivo principal evidenciar, de forma sintética e objetiva, a execução do Plano Anual de Auditoria Interna do exercício de 2025 (SEI nº 2721961).

A IN SFC/CGU nº 5/2021 estabelece a sistemática para o planejamento e a execução das atividades de auditoria interna governamental no Poder Executivo Federal, prevendo, entre outros instrumentos:

- Elaboração e aprovação do PAINT;
- Elaboração, comunicação e divulgação do RAINT;
- Emissão de parecer sobre a prestação de contas anual da entidade.

Destaca-se ainda que os artigos 11 a 14 deste normativo disciplinam especificamente sobre o conteúdo, a forma, o prazo e os encaminhamentos do RAINT – Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna.

### 1.1 Composição do RAINT

O art. 11 da Instrução Normativa nº 05/2021 define os elementos que devem compor o RAINT, conforme inserido a seguir:

**Art. 11.** O conteúdo do RAINT deve abordar, **no mínimo:**

**I** - Quadro demonstrativo da **alocação efetiva da força de trabalho (HH)** durante a vigência do PAINT.

**II** - **Posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos no PAINT**, relacionando aqueles finalizados, não concluídos, não realizados e realizados sem previsão no PAINT.

**III** - Descrição **dos fatos relevantes que impactaram a execução do PAINT e dos serviços de auditoria**.

**IV** - Quadro demonstrativo do **valor dos benefícios financeiros** e do **quantitativo dos benefícios não financeiros** auferidos em decorrência da atuação da UAIG ao longo do exercício, conforme as disposições da Instrução Normativa nº 10, de 28 de abril de 2020, da Controladoria-Geral da União.

**V** - **Informe** sobre os resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – **PGMQ**.

## 2. ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO

A “alocação efetiva da força de trabalho”, consiste na distribuição real das horas-homem (HH) da equipe nas atividades desenvolvidas pela AUDITE durante o exercício findo, ou seja, apresenta como se deu a utilização da capacidade operacional disponível no ano.

Para fins de comparativo, foram registradas as HH originalmente estimadas no PAINT 2025 e as horas efetivamente executadas – considerando para as ações concluídas, a utilização total das HH, e ações em andamento a contabilização parcial.

<b>Tabela 1 – Alocação de Força de Trabalho</b>		
<b>Atividade</b>	<b>HH Previsto</b>	<b>HH Realizado</b>
Serviços de Auditoria	2826	3.204
Nota de auditoria	1041	694
Capacitação dos Auditores	225	130
Monitoramento de Recomendações	348	0
Gestão Interna da UAIG	400	400
Lev. de inform. para órgãos de controle interno ou externo	200	200
Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade	0	12
Reserva Técnica (demandas extraordinárias)	0	1200
<b>Totalizando:</b>	<b>5040</b>	<b>5840*</b>

\* Obs.: Considerando o ingresso de novos membros, a execução foi superior às HH previstas

A seguir, apresenta-se tabela com a composição da equipe da unidade de auditoria interna no período de referência, contemplando os cargos, funções e quantitativo de integrantes, de modo a contextualizar a capacidade operacional da unidade ao longo do exercício.

<b>Tabela 2 – Composição do Quadro de Pessoal da AUDITE</b>		
<b>Nome</b>	<b>Cargo</b>	<b>Observação</b>
Danielle Ribeiro Oliveira Diniz	Chefe de Auditoria Interna	Entrada em 11/08/25
Luciana Farias Oliveira	Auditora Coordenadora	
Cláudia Bertô França	Auditora	
Samanta Fernandes Josué Ignácio	Auditora	Licença maternidade - 28/05/2025 à 23/11/2025
Gilberto Xavier Lapa	Auditor	Entrada em 05/11/25
Maria de Fatima Siqueira Vianna	Secretária	
Edilza Ferreira de Alcântara	Apoio Administrativo	
Yasmim Augusta Gomes	Estagiária	Entrada em 01/12/25



### 3. EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA

A tabela abaixo lista as ações de Auditoria planejadas para 2025 e informa o status e resultados da execução.

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início Previsto	Conclusão Prevista	Status	HH Prevista	HH executada	Observações
1	Apuração	Denúncias via Sistema de Ouvidoria	Apuração, exame e avaliação de controles internos; possíveis irregularidades e/ou desvios de conduta no desfazimento de Bens na Unidade de REPO ocasionando eventuais e/ou possíveis prejuízos ao erário.	Sistema FalaBR - 2024	05/02/25	30/11/25	Em Andamento	942	754*	Conclusão prevista no PAINT 2026 conforme alinhado com o CA - ata nº 358 - 09/12/2025
2	Avaliação	Determinação Legal: Parecer sobre o Relatório de Gestão/Prestação de Contas da Instituição.	Emitir opinião quanto: I - à aderência da prestação de contas aos normativos que regem a matéria; II - à conformidade legal dos atos administrativos; III - ao processo de elaboração das informações contábeis e financeiras; e IV - ao atingimento dos objetivos operacionais.	Obrigação Legal	01/03/25	31/12/25	Concluído	942	942	SEI 48086.002049/2025-97
3	Apuração	Avaliação de conformidade: Política de recursos humanos	Apuração da conformidade das Normas Internas relativas ao Controle de Frequência dos ocupantes em Cargo de Comissão (empregados não efetivos)	Solicitação da Gestão	07/08/25	31/12/25	Em Andamento	942	754*	Conclusão prevista no PAINT 2026 conforme alinhado com o CA - ata nº 358 - 09/12/2025
4	Avaliação	Avaliação de conformidade: Execução contratual	Avaliação dos processos de acompanhamento da execução e fiscalização do Contrato nº 180/2023 - Veneza Serviços Administrativos LTDA - apurar	Solicitação da Gestão	12/05/25	30/11/25	Em Andamento	347	754**	Conclusão prevista no PAINT 2026 conforme alinhado com o CA - ata nº 358 - 09/12/2025

ID	Tipo de Serviço	Objeto Auditado	Objetivo da Auditoria	Origem da Demanda	Início Previsto	Conclusão Prevista	Status	HH Prevista	HH executada	Observações
			possíveis irregularidades trabalhistas de terceirizados relacionadas ao pagamento de empregados pela Contratada Veneza Serviços Administrativos LTDA.							
5	Avaliação	Avaliação de conformidade	de Analisar o Programa de Remuneração Variável dos Diretores RVA 2024	Solicitação da Gestão	15/09/25	30/10/25	Concluído	347	347	SEI 48035.000374/2024-30
6	Avaliação	Avaliação de conformidade: processo de contratação	de Avaliação do Contrato nº 025/2025: Processo de contratação emergencial da CERTA SEGURANÇA LTDA, a fim de verificar a adequação da justificativa e do procedimento adotado	Solicitação da Gestão	01/10/25	31/12/25	Concluído	347	347	SEI 48038.000025/2025-79

**Observações:**

\* **754 HH corresponde a execução de 80% do Relatório de Auditoria.** Conforme alinhado junto ao CA, e, em conformidade ao redesenho do fluxo interno dos produtos de auditoria – decorrente do Estudo de Reestruturação da AUDITE – **os relatórios preliminares não foram encaminhados ao gestor**, dado a necessidade de acréscimo de diligências, e definição das recomendações da Auditoria ainda no Relatório Preliminar. Dessa forma, a conclusão foi redefinida para o exercício de 2026.

\* Em que pese tenha sido estimado 371 HH para a execução do ID 04 – que é compatível com o quantitativo de HH de “nota de auditoria” – considerando tratar de demanda com ampla complexidade, **o documento foi convertido para o formato de Relatório de Auditoria**, que observa trâmites e prazos que correspondem ao total de 942 HH, tendo sido executado 80% da atividade em 2025.



### **Posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos no PAINT *versus* realizados no exercício de 2025:**

- De **6** ID's previstos no PAINT-2025, **3** foram realizados e **3** encontram-se em andamento, com data de conclusão reprogramada para 2026.

### **Outros trabalhos realizados pela AUDITE:**

- Inventário do passivo de ações da AUDITE - Levantamento completo de ações recepcionadas pela AUDITE - Demandas dos Conselhos, RAIN'T's anteriores, denúncias;
- Retificação do RAIN'T 2024 - Solicitação da CGU e COAUD;
- Retificação do PAINT 2025 - Reestruturação do PAINT por solicitação do CA;
- Definição do PAINT 2026 – Aprovado na ata nº 358 – 09/12/2025;
- Finalização e aprovação do estudo de reestruturação de equipe pelo CF, CA e COAUD;
- Realização de processo seletivo interno - Publicação de edital, análise dos currículos, reunião com os candidatos e seleção;
- Realização de Solicitação de Estagiário (SOE) – Divulgação da vaga, análise dos currículos, reunião com os candidatos e seleção;
- Definição do checklist para a análise de afastamentos internacionais - Definição dos critérios de conformidade que serão avaliados pela AUDITE – análise de 39 processos de afastamentos internacionais;
- Acompanhamento das ações TCU:
  - 48084.000053/2025-31 – Pesquisa sobre elaboração de Relato Integrado;
  - 48084.000029/2025-00 - Acompanhar a fiscalização com o objetivo de analisar os processos relativos à formulação e implementação dos planos, atualmente em execução, voltados ao mapeamento geológico básico e de levantamento de recursos minerais a cargo do Serviço Geológico do Brasil (SGB/CPRM). A Auditoria é decorrente de deliberação constante em Despacho de 21/03/2025 do Min. BENJAMIN ZYMLER (TC 4269/2025-0);
  - Alinhamentos sobre o parecer de prestação de contas pela AUDITE.



- Acompanhamento das ações CGU:
  - Relatório de Auditoria 201800909 – Processo SEI nº 48084.000023/2025-24 (2505004): Apresentar estudo apontando as necessidades estruturais da auditoria interna, em termos de recursos humanos, logísticos e outros, bem como as ações que serão implementadas e seu respectivo cronograma >> **Implementado pela AUDITE;**
  - Relatório de Auditoria 1319416;
  - Relatório de Auditoria 9954111;
  - Relatório de Auditoria 201800909;
  - Alinhamentos afetos à resolução de demandas represadas; discussões sobre possibilidades de recrutamento interno de equipe; sobre a metodologia dos monitoramentos e possibilidade de auditorias conjuntas.
- Alinhamento com Ouvidoria - Concessão de acesso ao Fala BR para a AUDITE e acesso ao passivo de denúncias;
- Revisão do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade - Validação e posterior publicação.



A seguir é apresentada a tabela com os **treinamentos e capacitações** realizados pela Equipe AUDITE durante o ano de 2025:

Nome	Treinamentos	Carga Horária/H	Período	Instituição	Local
Luciana Farias Oliveira	1º Fórum de Auditoria em Sustentabilidade e Mudanças Climáticas das Unidades de Auditoria Interna Governamental -UAIG	12,0	09 e 10/09/2025	Controladoria Geral da União	Presencial
	Inteligência Artificial no Contexto do Serviço Público	20,0	24/09 a 28/09/2025	Escola Nacional de Administração Pública	Online
	Inteligência Artificial Generativa	2,0	28/09 a 29/09/2025	Escola Nacional de Administração Pública	Online
	Prestação de Contas Anual 2025	4,0	10/7/2025	Tribunal de Contas da União	Online
	Inteligência Artificial para simplificar o dia a dia	4,0	01/10/ a 27/10/2025	Escola Nacional de Administração Pública	Online
	19ª Edição do Canal UAIG: Boas Práticas de Recomendações e Monitoramento	2,0	10/4/2025	Controladoria Geral da União	Online
<b>Subtotal Individual</b>		<b>44,0</b>			
Claudia Berto França	1º Fórum de Auditoria em Sustentabilidade e Mudanças Climáticas das Unidades de Auditoria Interna Governamental -UAIG	12,0	09 e 10/09/2025	Controladoria Geral da União	Presencial
	Workshop Anual de Auditoria Interna - 2025	8,0	5/15/2025	Petrobrás	Presencial
	Compliance Anticorrupção em Empresas Estatais	25,0	23/10 a 10/11/2025	Escola Nacional de Administração Pública	Online
	Inteligência Artificial no Contexto do Serviço Público	20,0	30/09 a 15/10/2025	Escola Nacional de Administração Pública	Online
	Boas práticas de recomendações e monitoramento	2,0	11/4/2025	Controladoria Geral da União	Online
<b>Subtotal Individual</b>		<b>67,0</b>			
Samanta Fernandes Josué Ignácio	Workshop Anual de Auditoria Interna - 2025	8,0	15/05/2025	Petrobras	Online
<b>Subtotal Individual</b>		<b>8,0</b>			
Danielle Ribeiro Oliveira Diniz	Seminário Internacional O Futuro da Auditoria Pública	16,0	21/10 e 22/10/2025	Tribunal de Contas da União	Presencial
	Execução, Comunicação e Monitoramento de Auditoria na Prática	3,0	08/11/2025	CONACI	Online
<b>Subtotal Individual</b>		<b>19,0</b>			
<b>Total da carga horária em treinamentos da equipe AUDITE</b>		<b>138,0</b>			



## 4. INFORMAÇÕES RELEVANTES

No que se refere à descrição dos fatos relevantes que impactaram a execução do PAINT e dos serviços de auditoria, registram-se, no exercício, eventos de natureza estrutural e organizacional que influenciaram diretamente o desempenho das atividades planejadas.

Inicialmente, destaca-se que a Auditoria Interna permaneceu, até 11/08/2024, **sem chefia interina formalmente designada**, circunstância que gerou impactos na condução estratégica das atividades, na priorização das demandas e na tomada de decisões gerenciais, com reflexos na execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT).

Destaca-se ainda que, em primeira agenda da nova Chefia da Auditoria Interna junto ao Conselho de Administração da SGB/CPRM, – realizada no dia 08 de setembro 2025; registrada na ata 352/2025<sup>1</sup> – foi requerida a: “**elaboração de um plano de ação robusto**, a ser apresentado na próxima reunião do Conselho, contemplando uma proposta de priorização no atendimento às demandas, o devido acerto no PAINT 2025 e medidas para reforçar a equipe”. Estas medidas foram solicitadas em decorrência do histórico de ampla rotatividade de pessoal na AUDITE, baixo quantitativo de equipe, e proposições anteriores de reestruturação de equipe, não implementadas em sua integralidade.

Diante deste contexto, **foi realizado o estudo diagnóstico e de reestruturação da AUDITE** (SEI nº 2710871), o respectivo plano de ação de melhorias (SEI nº 2710877), e a retificação do PAINT de 2025 (SEI nº 2721961), com a adequação aos parâmetros estabelecidos no estudo. Além disso, também foi realizada a retificação do RAIN'T de 2024 (SEI nº 2497864 e nº 2667194), a pedido do COAUD e CGU.

Este estudo - fundamentado no histórico dos últimos 10 (dez) RAIN'T's – propôs, em síntese: (i) a incorporação de área específica destinada ao tratamento de demandas finalísticas e redefinição de quantitativo mínimo de equipe – 09 membros; (ii) a implementação de gratificação vinculada ao Indicador de Produtividade definido no estudo; (iii) a revisitação e

---

<sup>1</sup> Ata CA nº 352. Disponível em: <chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/https://www.sgb.gov.br/documents/d/guest/ata352ca-pdf>



padronização dos fluxos internos de trabalho e procedimentos de armazenamento e organização documental; (iv) a revisitação do monitoramento, com reuniões conjuntas para eventual identificação de perda de objeto, discordâncias ou inviabilidade financeira/orçamentária das recomendações pretéritas; (v) a instituição do PGMQ para feedback qualitativo das auditorias; (vi) instituição de matriz de prioridade para definir as ações dos PAINT's; (vii) o estabelecimento de novos modelos de produtos de auditoria; e (viii) a definição de normativos internos para basilar as alterações propostas – tais como novo regimento interno da AUDITE e normativo complementar afeto à gratificação e ao PGMQ.

Em observância a este estudo, foi realizado ainda em 2025 **o processo seletivo interno e a requisição de estagiário**, que impactou positivamente a força de trabalho. Dessa forma, a equipe foi ampliada com o ingresso de 03 (três) novos membros no final do exercício, e ingresso de 02 (dois) novos integrantes com início das atividades em 2026, medida que contribuirá para o fortalecimento estrutural da unidade.

Esses movimentos estruturantes, embora tenham demandado dedicação significativa da equipe ao longo do exercício, representam iniciativas estratégicas voltadas ao fortalecimento da governança interna, à melhoria da qualidade dos serviços prestados e ao aumento da eficiência e da efetividade das atividades de auditoria nos próximos ciclos de planejamento.

## 5. BENEFÍCIOS FINANCEIROS E NÃO FINANCEIROS

O Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAIN'T) deve contemplar, dentre outros elementos, o quadro demonstrativo do valor dos benefícios financeiros e do quantitativo dos benefícios não financeiros auferidos em decorrência da atuação da UAIG, nos termos da Instrução Normativa nº 10, de 28 de abril de 2020.

Todavia, no exercício de 2025, **não foram realizadas ações de monitoramento** pela Unidade de Auditoria Interna Governamental (UAIG) – que trata do acompanhamento sistemático das recomendações emitidas e da verificação das medidas implementadas pelas unidades auditadas –, em razão do processo de reestruturação da AUDITE. Portanto, restou inviabilizada a elaboração do referido quadro demonstrativo para o exercício.



A decisão da suspensão dos procedimentos de monitoramento sustenta-se no diagnóstico realizado que constatou o crescimento contínuo do volume de ações de monitoramento associado à baixa taxa de implementação das recomendações pela gestão nos últimos exercícios, de 2021 a 2025 (0; 4; 9; 11; 14). Tal cenário sugere possíveis deficiências no formato de comunicação das recomendações e/ou no mérito das propostas apresentadas.

Nesse contexto, a reestruturação em curso contempla, como proposta de ação prioritária, a revisão do processo de monitoramento, com vistas ao seu aprimoramento metodológico e operacional. A iniciativa prevê a realização das seguintes medidas:

- Realização de reuniões conjuntas com gestores das áreas auditadas para definição colaborativa de soluções;
- Identificação formal de perda de objeto, discordância da área auditada ou ausência de viabilidade financeira/orçamentária para implementação;
- Revisão e atualização do status de recomendações de auditorias anteriores, com verificação de evidências e prazos.

Assim, este acompanhamento trata-se de ação contínua, sob responsabilidade da equipe da AUDITE, cuja implementação será evidenciada pelo início das reuniões e pelo levantamento das soluções implementadas, permitindo, a partir de então, a adequada mensuração e demonstração dos benefícios decorrentes da atuação da auditoria interna. Destaca-se ainda que atualmente a AUDITE apresenta os seguintes relatórios em fase de monitoramento:

Ordem	Relatório de Auditoria – Fase de monitoramento
1º	Relatório de Auditoria nº 01/2021 - Tecnologia da Informação/TI
2º	Relatório de Auditoria nº 03/2021 - Recursos Humanos/RH
3º	Relatório de Auditoria nº 01/2022 - Gestão Financeira
4º	Relatório de Auditoria nº 02/2022 - Suprimento de Bens/serviços
5º	Relatório de Auditoria nº 03/2022 - Controle Interno/Governança
6º	Relatório de Auditoria nº 05/2022 - Previdência Complementar
7º	Relatório de Auditoria nº 02/2023 - RH e eSocial
8º	Relatório de Auditoria nº Relatório 03/2023 - Ações Trabalhistas
9º	Relatório de Auditoria nº 04/2023 - DGM/Avaliação de Projetos



<b>Ordem</b>	<b>Relatório de Auditoria – Fase de monitoramento</b>
10º	Relatório de Auditoria nº 06/2023 - DGM/Avaliação de Projetos
11º	Relatório de Auditoria nº 01/2024 - Planejamento Estratégico do SGB/CPRM
12º	Relatório de Auditoria nº 02/2024 - Apuração de Denúncia/REPO
13º	Relatório de Auditoria nº 03/2024 - Gestão de Contrato: Rec
14º	Relatório de Auditoria nº 04/2024 - Gestão Financeira/Contábil: Depósitos Judiciais

## **6. PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE**

O Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da Atividade da Auditoria Interna da Companhia de Pesquisa de Recursos Minerais – CPRM foi suspenso em 2025, conforme solicitação do Conselho de Administração – dia 08 de setembro de 2025. Contudo, conforme plano de ação definido no Estudo de reestruturação da AUDITE (SEI nº 2710871), foi planejada a ação de “publicação e implementação do PGMQ”, mediante revisão do regulamento interno e início das avaliações internas, cujo prazo é dezembro de 2026. Dessa forma, esta ação foi inserida ao PAINT de 2026.



## 7. CONCLUSÃO

O presente Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAIN'T) foi realizado em observância à Instrução Normativa SFC/CGU nº 5, de 27 de agosto de 2021, com o objetivo de apresentar o resultado da execução do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT 2025 – SEI nº 2721961) da Auditoria Interna (AUDITE) do Serviço Geológico do Brasil – SGB/CPRM.

No exercício, a Unidade enfrentou limitações estruturais, como ausência de chefia designada até 11/08/2025, histórico de rotatividade de pessoal e dimensionamento reduzido da equipe. Apesar disso, foram executadas 5.840 horas-homem, superando as 5.040 horas previstas.

Desta forma, das 06 (seis) ações previstas, 03 (três) foram concluídas integralmente, sendo que as 03 (três) restantes avançaram em aproximadamente 80% – com reprogramação de conclusão para 2026, conforme aprovado pelo Conselho de Administração (ata nº 358/2025).

Foram realizadas, ainda, ações complementares relevantes: aprovação e início de implementação do Estudo de Reestruturação da AUDITE (SEI nº 2710871) e do Plano de Ação associado; retificação do PAINT 2025; ingresso de três novos membros e de uma estagiária; revisão de fluxos internos, matriz de priorização e modelos de produtos de auditoria; alinhamentos com TCU e CGU; inventário do passivo de demandas; definição de checklist para análise de afastamentos internacionais; e integração com o Sistema FalaBR da Ouvidoria.

Por fim, em que pese o monitoramento de recomendações tenha sido suspenso temporariamente – com a retomada prevista no PAINT de 2026 –, a justificativa fundamenta-se na necessidade de rever este fluxo, em razão da baixa taxa histórica de implementação. A medida sugere a realização de reuniões conjuntas com gestores e eventual identificação formal de perda de objeto ou inviabilidade financeira e orçamentária.

Com base nos resultados e nas adequações realizadas, o PAINT 2026 foi reformulado com parâmetros alinhados à capacidade operacional atual e às prioridades institucionais. O exercício de 2025 consolidou avanços estruturais que fortalecem a capacidade técnica e a efetividade da UAIG como instrumento de governança, controle interno e transparência no SGB/CPRM.



## 8. ENCAMINHAMENTOS

Este relatório foi assinado por meio do Sistema de Processo Administrativo Eletrônico (SEI) regido pelo Decreto 8.539, de 08 de outubro de 2015, encaminhando-se aos seguintes destinatários.

- À Controladoria Geral da União – CGU, em cumprimento ao disposto na Instrução Normativa nº 5, de 27 de agosto de 2021, pelo Sistema e-CGU;
- A SEGER, para conhecimento e envio ao:
- Ao Conselho de Administração, para conhecimento;
- À Diretoria Executiva, para conhecimento;
- Ao COAUD, para conhecimento;
- Ao Conselho Fiscal, para conhecimento;
- À área de Governança, para conhecimento;
- À Assessoria de Comunicação, para conhecimento e divulgação;
- À área de Informática, para publicação no site do SGB/CPRM.

**Belo Horizonte, 19 de março de 2026.**

---

**Danielle Ribeiro Oliveira Diniz**  
**CHEFE DA AUDITORIA INTERNA**



MINISTÉRIO DE MINAS E ENERGIA  
SERVIÇO GEOLÓGICO DO BRASIL  
AUDITORIA INTERNA – AUDITE