



## INFORME DE AUDITORIA Nº 14/2025/SES

### 1. INTRODUÇÃO:

Trata-se de Informe de Auditoria, formalizado por meio da Ordem de Serviço nº 158/2025 (v. 73116550), elaborado em atendimento a **Nota Técnica 1** (v. 72379605), pela qual a **Controladoria Geral do Estado (CGE-GO)**, no âmbito de atuação da **Subsecretaria de Controle Interno e Compliance (SUBCIC)** da **Secretaria de Estado da Saúde (SES)**, unidade descentralizada da CGE-GO, foi designada responsável pelo monitoramento das obras e reformas nas Unidades de Terapia Intensiva (UTIs) 1, 3 e 5 do Hospital de Urgências de Goiânia (HUGO), em conformidade com o disposto no Inciso IV da Cláusula Segunda do Aditivo ao **Termo de Compromisso, Responsabilidade e Ajustamento de Conduta - TAC nº 2023008684922** (v. 72933742), abaixo transcrito:

"[...]

IV - O controle de todas as fases da obra será realizada pela Controladoria Geral do Estado, com a emissão de relatórios periódicos e utilização de ferramentas que possibilitem o acompanhamento da obra por toda população."

Nos termos da Nota Técnica supracitada, cabe à **Gerência de Auditoria Governamental (GEAG)**, via **Superintendência de Controle Interno e Correição (SUPCIC)**:

"I - Elaborar informes mensais de monitoramento da fiscalização da execução das obras, incluindo visitas técnicas para verificar a conformidade, quando aplicável, dos documentos emitidos pelas áreas competentes da SES e da Parceira Privada com o "Cronograma de Adequação das UTIs 1, 3 e 5 - HUGO" (Anexo do TAC - Processo nº 2023008684922). O monitoramento abrangerá a análise dos seguintes documentos:

- a) Relatórios de monitoramento da obra e de instalação de equipamentos emitidos pela SES;
- b) Eventuais relatórios de fiscalização e inspeção realizados pela SES ou por outros órgãos de controle;
- c) Registros de intercorrências na execução do TAC, incluindo manifestações e medidas adotadas;
- d) Informações sobre o progresso da obra fornecidas pela gestão."

Posto isto, esta Gerência procedeu à análise dos documentos apresentados no processo **SEI nº 202500010023172, 202300010024954, 202000010020430, 202300010022298 e 202500010056178**, à luz do disposto nos incisos I, II e III da Cláusula Segunda do Aditivo ao TAC (v. 72933742), que atribuem à Secretaria de Estado da Saúde - SES a responsabilidade integral pelo cumprimento das obrigações, independentemente da contratação ou não de Unidade Gestora. A análise considerou, ainda, o cronograma atualizado (v. 76072843), estabelecido em Termo de Audiência realizado junto ao Ministério Público do Estado de Goiás (v. 76069899).

## 2. SITUAÇÃO POR UNIDADE:

### 2.1. UTI V:

Etapa	Status	Observações	Evidências
Projeto básico de arquitetura - Vigilância Sanitária	Concluído	Projeto aprovado pela VISA.	(SEI v. 76122619)
Concorrência para execução da obra	Concluído com atraso	Realizado Concorrência por Carta Convite	Ofício 783/2025 - HUGO (77696871)
Aprovação verbal SES - Execução de obras	Pendente	Solicitação de repasse de recursos foi objeto de nova diligência em 15/09/2025, com solicitação de envio de informações e documentação pertinente à continuidade da análise do investimento.	Ofício 68144/2025 (SEI v. 79742375)
Contrato com a empresa responsável pela execução da obra	Pendente	Pré-requisito fases anteriores.	Ofício 68144/2025 (SEI v. 79742375)
Início da obra	Pendente	Atrasado, com início previsto para 15/07/2025 e término em 15/10/2025.	(SEI v. 76072843)
Instalação de Equipamentos	Previsto	Previsão 31/10/2025.	(SEI v. 76072843)
Validação Vigilância Sanitária	Previsto	Previsão 15/11/2025.	(SEI v. 76072843)
Conclusão - Funcionamento da unidade após obra	Previsto	Previsão 15/11/2025.	(SEI v. 76072843)

### 2.2. UTIs I e III:

Etapa	Status	Observações	Evidências
Projeto básico de arquitetura - Vigilância Sanitária	Pendente	<b>Projetos apresentado à VISA não atende a legislação vigente.</b> Obs: O projeto apresentado encontra-se com diligência, sendo necessário correções.	Ofício 71063/2025 (SEI v. 80154064)

Concorrência para execução da obra	<b>Pendente</b>	Pré-requisito fases anteriores. Atrasado, com cronograma previsto de 15/08/2025 a 15/09/2025.	Ofício 71063/2025 (SEI v. 80154064)
Aprovação verba SES - Execução de obras	Previsto	Cronograma 15/09/2025 a 15/10/2025.	(SEI v. 76072843)
Contrato com a empresa responsável pela execução da obra	Previsto	Cronograma 15/10/2025 a 15/11/2025.	(SEI v. 76072843)
Plano Diretor Hospitalar e Plano de contingência	<b>Pendente</b>	Documentos não localizados nos autos.	(SEI v. 76072843)
Início da obra	Previsto	Início em 15/11/2025 e término em 28/02/2026.	(SEI v. 76072843)
Instalação de Equipamentos	Previsto	Previsão 31/03/2026.	(SEI v. 76072843)
Validação Vigilância Sanitária	Previsto	Previsão 15/04/2026.	(SEI v. 76072843)
Conclusão - Funcionamento da unidade após obra	Previsto	Previsão 15/04/2026.	(SEI v. 76072843)

### 2.3. Consolidado UTIs I, III e V:

Etapa	2025									2026			
	31/05	15/06	30/06	15/07	29/08	15/09	15/10	31/10	15/11	28/02	31/03	15/04	
Projeto básico de arquitetura - Vigilância Sanitária	Concluído UTI V		Pendente UTI I e III		Inform								
Plano Diretor e contingência	Pendente UTI I e III												
Concorrência para execução da obra		Concluído com atraso UTI V				Pendente UTI I e III							
Aprovação verba SES - execução de obras				Pendente UTI V			Previsto UTI I e III						

Contrato com a empresa responsável pela execução da obra				Pendente UTI V	e de Auditoria				Previsto UTI I e III			
Execução da obra				Pendente início UTI V			Previsto término UTI V			Previsto início UTI I e III		
Instalação de Equipamentos								Previsto UTI V			Previsto UTI I e III	
Validação Vigilância Sanitária									Previsto UTI V			Previsto UTI I e III
Conclusão - Funcionamento da unidade após obra									Previsto UTI V			Previsto UTI I e III

### 3. PENDÊNCIAS IDENTIFICADAS:

#### 3.1. UTI V:

- Aprovação de verba pela SES para início da execução da obra.
- Contrato da empresa responsável pela execução da obra.
- Início da reforma UTI V, que estava previsto para 15 de julho de 2025.

#### 3.2. UTIs I e III

- Aprovação dos projetos básicos de arquitetura junto à Vigilância Sanitária.
- Concorrência para a execução das obras da UTI I e III, etapa obrigatória anterior ao início das reformas;
- Plano Diretor Hospitalar e Plano de contingência para execução segura das reformas.

Etapa	UTI V	UTIs I e III
Projeto básico de arquitetura - Vigilância Sanitária	Concluído	Pendente
Plano Diretor Hospitalar e Plano de contingência	-	Pendente
Concorrência para execução da obra	Concluído	Pendente
Aprovação verba SES - execução de obras	Pendente	Previsto
Contrato com a empresa responsável pela execução da obra	Pendente	Previsto

Execução da obra	<b>Pendente</b>	Previsto
Instalação de Equipamentos	Previsto	Previsto
Validação Vigilância Sanitária	Previsto	Previsto
Conclusão - Funcionamento da unidade após obra	Previsto	Previsto

#### 4. **CONCLUSÃO:**

Com base na análise das informações constantes nos autos, observa-se que parte das ações previstas no Aditivo ao Termo de Compromisso, Responsabilidade e Ajustamento de Conduta (TAC) (v. 72933742) e no cronograma acordado com o Ministério Público/GO (v. 76072843) já foi executada, enquanto outras etapas seguem com pendências/atrasos e em fase de planejamento.

Ressalta-se que a fiscalização da execução das obras por parte desta especializada, incluindo eventuais visitas técnicas para verificação de conformidade, ocorrerá após início das obras. Até o momento, a obra da UTI V ainda não foi iniciada, pois o repasse dos recursos não foi efetivado. Conforme o Ofício 68144/2025 (SEI v. 79742375), a solicitação de repasse foi objeto de nova diligência em 15/09/2025, devido a inconsistências significativas que comprometem a validação técnico-orçamentária da proposta (Parecer Técnico 13 (78986488)).

Cumprе destacar que, conforme o Cronograma Atualizado MP/SES - UTIs I, III e V (v. 76072843), a execução das obras da UTI V estava prevista para iniciar em 15/07/2025 e encerrar em 15/10/2025. Já as obras das UTIs I e III estavam programadas para o período de 15/11/2025 a 28/02/2026. Assim, constata-se que a UTI V já apresenta atraso significativo em relação ao cronograma.

Diante do exposto, tendo sido prestadas tempestivamente as informações pleiteadas, encaminhem-se os autos ao **Gabinete do Controlador-Geral do Estado** para conhecimento; ao **Gabinete do Secretário de Saúde**, com sugestão de envio à **Subsecretaria de Inovação, Planejamento, Educação e Infraestrutura** para conhecimento e providências julgadas cabíveis; e, à **Superintendência de Governo Aberto e Participação Cidadã** para fins de disponibilização do presente Informe de Auditoria no site institucional da SES.

À apreciação superior.

JENIFFER LOUYSE DE CARVALHO  
Auditora de Sistemas e Serviços de Saúde

ANA CLAUDIA BELO VAZ ARAUJO  
Gerente de Auditoria Governamental - GEAG

SUELLEN DANTAS TOBIAS E SILVA RAVAZZI  
Superintendente de Controle Interno e Correição - SUPCIC

RENEILTON BRITO DE ABREU  
Subsecretário de Controle Interno e *Compliance* - SUBCIC



Documento assinado eletronicamente por **SUELLEN DANTAS TOBIAS E SILVA RAVAZZI, Superintendente**, em 30/09/2025, às 08:36, conforme art. 2º, § 2º, III, "b", da Lei 17.039/2010 e art. 3ºB, I, do Decreto nº 8.808/2016.



Documento assinado eletronicamente por **JENIFFER LOUYSE DE CARVALHO, Auditor (a)**, em 30/09/2025, às 09:15, conforme art. 2º, § 2º, III, "b", da Lei 17.039/2010 e art. 3ºB, I, do Decreto nº 8.808/2016.



Documento assinado eletronicamente por **ANA CLAUDIA BELO VAZ ARAUJO, Gerente**, em 30/09/2025, às 09:15, conforme art. 2º, § 2º, III, "b", da Lei 17.039/2010 e art. 3ºB, I, do Decreto nº 8.808/2016.



Documento assinado eletronicamente por **RENEILTON BRITO DE ABREU, Subsecretário (a)**, em 01/10/2025, às 14:54, conforme art. 2º, § 2º, III, "b", da Lei 17.039/2010 e art. 3ºB, I, do Decreto nº 8.808/2016.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site [http://sei.go.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=1](http://sei.go.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=1) informando o código verificador **80311923** e o código CRC **4AB4133F**.

GERÊNCIA DE AUDITORIA GOVERNAMENTAL  
AVENIDA SC-01 Nº 299, - Bairro PARQUE SANTA CRUZ - GOIANIA - GO - CEP  
74860-260 - (62)3201-7790.



Referência: Processo nº 202511867000608



SEI 80311923