



CGE-MG

Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais

SUMÁRIO EXECUTIVO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 2070.0181.19

Sumário executivo do trabalho de auditoria realizado na **Fundação de Amparo à Pesquisa do Estado de Minas Gerais - FAPEMIG**, sediada na Av. José Cândido da Silveira, 1500 - Horto Florestal, nesta Capital.

O trabalho visou aplicar o o Gerenciamento do Riscos no processo de “Bolsa de Cotas”, visando identificar o mapeamento, os riscos inerentes, os riscos residuais, bem como avaliar a estrutura de controle, e teve como objetivos:

- Identificar e fluxogramar os processos representativos inerentes à execução da fiscalização, mediante a aplicação de técnicas de análise específicas.
- Identificar e avaliar os riscos inerentes às atividades realizadas no processo, pelos diversos atores envolvidos.
- Identificar e avaliar a estrutura de controles aplicada aos riscos, e o comportamento dos riscos residuais.
- Identificar as fragilidades da estrutura de controles.

Situação Encontrada
Concluiu-se que 93,3% dos riscos do subprocesso financeiro e 96,8% dos riscos do subprocesso prestação de contas são baixos, os demais 3,4% do subprocesso financeiro e 3,2% do subprocesso prestação de contas, apresentam riscos médios.
Recomendação
Sugere-se a FAPEMIG: criar um programa de controle para fins de localização (chamados em logística de endereços) para a guarda das pastas; criar índices a fim de verificar a produtividade e o tempo de resposta nas prestações de contas; publicar no sitio eletrônico da FAPEMIG a listagem dos bolsistas com a gestora vinculada e localização dos bolsistas; monitorar os riscos identificados, tendo em vista as mudanças naturais que ocorrem no contexto das organizações e no ambiente a qual estão inseridas.

Auditoria-Geral do Estado, 31 de outubro de 2019.