



# CGE-MG

Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais

## SUMÁRIO EXECUTIVO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 1500.0510.19

Sumário executivo do trabalho de auditoria realizado na **Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão - SEPLAG**, sediada na Cidade Administrativa Presidente Tancredo Neves, situada na Rodovia João Paulo II, nº 4143, Bairro Serra Verde, nesta Capital.

O trabalho visou aplicar o Gerenciamento do Riscos no processo de locação e aquisição de veículos no Estado, no âmbito da SEPLAG, visando à identificação dos riscos relacionados, bem como a avaliação da estrutura de controle no gerenciamento de riscos, referenciado na metodologia de Auditoria Baseada em Riscos (ABR) – método CGE, 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
Considerando o escopo de auditoria, destacam-se como as principais conclusões do trabalho: os gestores tiveram uma visão sistêmica do processo por meio da formalização do fluxo; identificou-se os pontos frágeis que representam riscos à regularidade da gestão; registrou-se a necessidade da readequação de algumas estruturas visando minimizar alto e médios riscos, e sanear eventual ineficiência advinda de um superdimensionamento de controles.
Recomendação
Diante dos exames realizados, sugere-se identificar oportunidades de melhorias tanto por meio da implementação de novos controles, aprimoramento ou eliminação de outros, quanto por meio da efetiva utilização de controles já existentes. Sugere-se, ainda, analisar eventuais ajustes no fluxo do processo mapeado, tendo em vista o tempo de duração médio de apreciação dos pleitos para decisão/ deliberação no âmbito da SEPLAG.

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