



SUMÁRIO EXECUTIVO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 2240.0496.20

Sumário executivo do trabalho de auditoria realizado no Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM, sediada na Cidade Administrativa Presidente Tancredo Neves, na Rodovia João Paulo II, nº 4143, Bairro Serra Verde, nesta Capital.

O trabalho teve por objetivo realizar a avaliação em gerenciamento de riscos dos processos de Previsão do Tempo e Monitoramento Meteorológico e de Atendimento de Demandas Meteorológicas, ambos contemplados no macroprocesso Monitoramento Hidrogeometeorológico, do Instituto Mineiro de Gestão das Águas – IGAM.

Para realização do trabalho foram definidos os seguintes objetivos específicos:

- Compreender a rotina das atividades e fontes de documentação do processo;
- Identificar o mapeamento do fluxo do processo;
- Identificar e avaliar os riscos relevantes às atividades realizadas no processo;
- Identificar e avaliar a estrutura de controles aplicada aos riscos;
- Identificar as fragilidades da estrutura de controle.

Situação encontrada
Foi identificado eventos de riscos extremos e eventos de riscos altos que necessitam de ação de tratamento, pois representam riscos ao atingimento dos objetivos dos processos avaliados. No entanto, também é possível identificar oportunidades de melhorias tanto por meio da implementação de novos controles, quanto pelo aprimoramento dos existentes.
Recomendação
Formulação do Plano de Ação, cuja elaboração compete ao gestor do processo. Ressalta-se que atenção especial deve ser dada aos riscos extremos e altos identificados, devido aos impactos que os mesmos podem provocar no atingimento dos objetivos dos processos de Previsão do Tempo e Monitoramento Meteorológico e Atendimento de Demandas Meteorológicas. Caso o gestor indique que não tomará nenhuma ação, com relação aos riscos extremos e altos, devido ao seu alto apetite a riscos, será preciso justificar o porquê. Ademais, é possível a utilização de melhores práticas sugeridas na planilha Avaliação de Controle. Ressalta-se a necessidade de se efetuar o monitoramento dos riscos identificados, no intuito de validar os resultados apontados, assim como identificar novos riscos que porventura apareçam.

Controladoria Seccional do IGAM/SISEMA /Auditoria-Geral, Belo Horizonte/MG, em 14 de maio de 2020.