



CGE-MG

Controladoria-Geral do Estado de Minas Gerais

SUMÁRIO EXECUTIVO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 2320.1595.18

Sumário executivo do trabalho de auditoria realizado na **Fundação Centro de Hematologia e Hemoterapia do Estado de Minas Gerais – HEMOMINAS**, sediado na Alameda Ezequiel Dias, 321 - Santa Efigênia, nesta Capital.

O trabalho visou aplicar o Gerenciamento de Riscos no processo de bens patrimoniais cujo extravio foi identificado no inventário anual, 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 do trabalho, destacam-se como suas principais conclusões: Da forma como desenhado, o processo demanda a alocação de recursos humanos em atividades que pouco (ou nenhum) retorno trazem para a instituição; da avaliação dos 43 riscos inerentes ao processo e de sua estrutura de controle, conclui-se que 86,04% dos riscos podem ser considerados “baixos”; os riscos altos remanescentes não são mitigados pelos controles informados, tampouco pelas demais atividades do processo.

Recomendação

Considerando a necessidade de retirar do processo etapas inócuas e, ainda, de adequá-lo às atualizações do normativo que o rege, sugere-se a redefinição de seu fluxo, de forma a otimizar o potencial de recursos humanos disponíveis na instituição.

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