



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA  
INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE ALAGOAS

**GUIA PARA GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS DO IFAL**

1. Conceitos básicos

<b>Risco</b>	Evento ou condição que, ocorrendo, gera prejuízos no atingimento de objetivos/metapas institucionais.
--------------	---

**IDENTIFICAÇÃO DO RISCO**

	<b>DEFINIÇÃO</b>	<b>CLASSIFICAÇÃO</b>
<b>Probabilidade</b>	Possibilidade de ocorrência de um evento.	Baixa, Média, Alta
<b>Impacto</b>	Efeito resultante da ocorrência do evento.	Baixo, Médio, Alto
<b>Nível do risco</b>	Combinação entre impacto e probabilidade.	Baixo, Médio, Alto, Extremo
<b>Resposta ao risco</b>	Atitude a ser tomada.	Aceitar, Mitigar, Transferir, Eliminar
<b>Gestor do Risco</b>	Responsável pelo projeto ou processo	-

**AVALIAÇÃO DO RISCO**

<b>NÍVEL DO RISCO</b>		<b>RESPOSTA AO RISCO</b>	
<b>NÍVEL</b>	<b>COMBINAÇÃO ENTRE IMPACTO +</b>	<b>ATITUDE</b>	<b>DEFINIÇÃO</b>

<b>PROBABILIDADE</b>			
<b>Baixo</b>	Baixo + Baixo	Aceitar	A exposição ao risco é tolerada sem tomada de ações. Pode ser suplementada por um Plano de Prevenção ou Contingência.
<b>Médio</b>	Baixo + Médio OU Médio + Baixo OU Baixo + Alto OU Alto + Baixo OU Médio + Médio	Mitigar	Continuar com o processo e realizar ações para diminuir a probabilidade de ocorrência ou minimizar as consequências.
<b>Alto</b>	Médio + Alto OU Alto + Médio	Transferir	Para terceiros, que pode ser feito por meio de seguros ou contratualmente, por exemplo.
<b>Extremo</b>	Alto + Alto	Eliminar	Alterar os objetivos, escopo, requisitos, cronograma. Também se pode optar pelo término do processo, projeto ou atividade.

<b>CATEGORIAS DOS RISCOS</b>	
<b>CATEGORIAS</b>	<b>DESCRIÇÃO</b>
<b>Estratégico</b>	Compromete o alcance da missão institucional
<b>Financeiro/Orçamentário</b>	Compromete a capacidade do órgão de contar com recursos orçamentários e financeiros necessário a realização das atividades, ou podem comprometer a própria execução orçamentária.
<b>Legal/Conformidade</b>	Deriva de alterações legislativas ou normativas que podem comprometer as atividades do órgão
<b>Imagem/Reputação</b>	Podem comprometer a confiança da sociedade (incluindo alunos, parceiros, fornecedores) em relação à capacidade do órgão em cumprir sua missão institucional
<b>Operacional</b>	Podem comprometer as atividades do órgão, normalmente associado a falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas, infraestrutura ou sistemas.
<b>Patrimonial/Ambiental</b>	Podem comprometer a integridade física das pessoas, da fauna, da flora ou dos bens patrimoniais.

<b>Integridade</b>	Relacionados a corrupção, fraudes, irregularidades e/ou desvios éticos e de conduta, que possam comprometer os valores e padrões preconizados pelo órgão.
<b>AVALIAÇÃO DOS CONTROLES</b>	
<b>Inexistente</b>	Não foram definidos e/ou implantados
<b>Não formalizados</b>	Existem controles, mas não são formalizados e não executados
<b>Insuficientes</b>	Existem controles formalizados, mas são insuficientes ou inadequados
<b>Eficientes</b>	Os controles existentes são formalizados e eficientes

<b>TIPO DE AÇÃO (PLANO)</b>	
<b>Preventiva</b>	A ação é executada antes do evento de risco ocorrer
<b>Corretiva</b>	A ação é executada após o evento de risco ocorrer, com o objetivo de minimizar as consequências.
<b>Compensatória</b>	A ação ocorre após o evento de risco ocorrer, com o objetivo de compensar os danos ocasionados

## 2. Metodologia

### 2.1. Identificação dos Riscos

<b>Nº</b>	<b>Risco</b>	<b>Causa</b>	<b>Consequência</b>	<b>Categoria</b>	<b>Gestor do Risco</b>



--	--

### 2.3. Plano de Ação

Plano de Ação				
Tipo	Descrição	Data do Início	Data da Conclusão	Monitoramento