

GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ		DIAGRAMA DE ESCOPO E INTERFACE DO PROCESSO													
PROCESSO	P.F.2.02 - Auditoria Interna Governamental - Serviço de Consultoria em Gestão de Riscos														
MACROPROCESSO	Auditoria Interna Governamental	DATA DE	18/12/2024 (Versão 01)												
CLIENTES Órgãos e entidades do Poder Executivo do Estado do Ceará.		LEGISLAÇÃO E NORMAS Lei Estadual nº 16.710/2018, que dispõe sobre o Modelo de Gestão do Poder Executivo do Ceará; Lei Estadual nº 16.717/2018 e alterações, institui o Programa de Integridade do Poder Executivo do Estado do Ceará; Lei Complementar Estadual nº 309/2023, que regulamenta os §§1º, 2º e 3º do Art. 190-A da Constituição do Estado do Ceará, no âmbito do Poder Executivo, estabelece competências e valores da Controladoria e Ouvidoria Geral do Estado, e dispõe sobre o Regime Jurídico da Carreira de Auditor de Controle Interno; Decreto Estadual nº 33.805/2020, institui a Política de Gestão de Riscos do Poder Executivo do Estado do Ceará; Portaria CGE nº 05/2021, institui a Metodologia de Gerenciamento de Riscos do Poder Executivo do Estado do Ceará; Portaria CGE nº 114/2021, que aprova o Referencial Técnico da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Estadual; Portaria CGE nº 12/2023, que aprova o Manual de Orientação Técnica da Atividade de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Estadual;													
ENTRADAS Plano Operacional de Auditoria Interna (POAI)	PROCESSO <table border="1"> <tr> <td>VISÃO DO CLIENTE</td> <td>formalizar o pedido de consultoria (Ofício e Termo de Compromisso)</td> <td>Participar de treinamentos e oficinas de trabalho</td> <td>Indicar processo crítico</td> <td>Elaborar a Matriz de Riscos e Controles e Plano de Tratamento</td> <td>Responder ao questionário de Avaliação de Satisfação da Consultoria</td> </tr> <tr> <td>VISÃO DA INSTITUIÇÃO</td> <td>formalizar a prestação do serviço de consultoria (Termo de Compromisso)</td> <td>Realizar Treinamento em Gestão de Riscos</td> <td>Analisar indicação de Processo Crítico</td> <td>Realizar facilitação a Matriz de Riscos e Controles e Plano de Tratamento</td> <td>Realizar reunião de encerramento com a Alta Gestão do órgão/entidade</td> </tr> </table>		VISÃO DO CLIENTE	formalizar o pedido de consultoria (Ofício e Termo de Compromisso)	Participar de treinamentos e oficinas de trabalho	Indicar processo crítico	Elaborar a Matriz de Riscos e Controles e Plano de Tratamento	Responder ao questionário de Avaliação de Satisfação da Consultoria	VISÃO DA INSTITUIÇÃO	formalizar a prestação do serviço de consultoria (Termo de Compromisso)	Realizar Treinamento em Gestão de Riscos	Analisar indicação de Processo Crítico	Realizar facilitação a Matriz de Riscos e Controles e Plano de Tratamento	Realizar reunião de encerramento com a Alta Gestão do órgão/entidade	SAÍDAS Portaria das áreas de atuação para implementação da gestão de riscos; Gestores e servidores treinados em gestão de riscos; Matriz e Plano de Tratamento dos Riscos; Relatório de Consultoria Enviado
VISÃO DO CLIENTE	formalizar o pedido de consultoria (Ofício e Termo de Compromisso)	Participar de treinamentos e oficinas de trabalho	Indicar processo crítico	Elaborar a Matriz de Riscos e Controles e Plano de Tratamento	Responder ao questionário de Avaliação de Satisfação da Consultoria										
VISÃO DA INSTITUIÇÃO	formalizar a prestação do serviço de consultoria (Termo de Compromisso)	Realizar Treinamento em Gestão de Riscos	Analisar indicação de Processo Crítico	Realizar facilitação a Matriz de Riscos e Controles e Plano de Tratamento	Realizar reunião de encerramento com a Alta Gestão do órgão/entidade										
PARTES INTERESSADAS Gestão Superior/Coordenadorias da CGE; Governador do Estado do Ceará; Assembleia Legislativa; Tribunal de Contas do Estado do Ceará; Assessorias de Controle Interno do Poder Executivo do Ceará; Sociedade cearense; e Banco Mundial;	SUORTE Software Bizagi; Guia Prático de Gestão de Riscos; Planilha Excel - Matriz de Riscos e Controles; Sistema AVIA - módulo Programa de Integridade, Auditoria e PASF; Notebook; Modelos de produtos; Auditório/Sala de reunião; Veículo automotivo; Telefone celular; Plataforma Ceará Transparente; Sistemas Corporativos da CGE, Seplag, Sefaz e dos órgãos e entidades do Poder Executivo do Ceará; Sítios institucionais dos órgãos e entidades do Poder Executivo do Ceará; ODP Ceará; e Softwares para aplicação de técnicas como Análise SWOT, diagrama de Ishikawa, identificação de riscos, análise e tratamento de dados.	CANAIS DE DISTRIBUIÇÃO E RELACIONAMENTO Sítio Institucional da CGE; Microsoft Teams; Google Meet; Zoom; E-mail; Telefone celular; Whatsapp; Workshops/Oficinas; Reunião Presencial; Treinamento; Sistema Suite; e Redes sociais;													
ATORES Alta Administração dos órgãos e entidades Alta administração da CGE Área estratégica do órgão/entidade Equipe de consultoria Orientador da Coaud Articulador da Coaud Coordenador da Coaud Gestores das áreas operacionais e táticas	INDICADORES Percentual de execução de serviços de consultoria em relação ao planejado no Plano Operacional	RISCOS OPERACIONAIS R1 - Aceitar demandas inadequadas de serviço de consultoria em gestão de riscos; R2 - Elaborar e Formalizar Termo de Compromisso de forma inadequada ou deficiente; R3 - Definir equipe inadequada para prestar serviço de consultoria; R4 - Realizar estudo preliminar sobre o órgão/entidade e o objeto da consultoria de forma deficiente; R5 - Realizar avaliação inadequada da maturidade da Gestão do órgão/entidade; R6 - Realizar treinamento inadequado sobre Gestão de riscos para os gestores responsáveis; R7 - Indicação de processo crítico de forma deficiente pelo órgão/entidade; R8 - Realizar facilitação inadequada com os gestores na elaboração do Entendimento do Contexto, da Matriz de Riscos e do Plano de Tratamento; R9 - Realizar reunião com os gestores para validação da Matriz de Riscos de forma deficiente; R10 - Elaborar relatório de consultoria com baixa qualidade													
INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES		LEGENDA DA SAÚDE DO PROCESSO Sub: Apresenta problemas críticos e/ou oportunidades substanciais Inc: Apresenta problemas e/ou oportunidades incrementais OK: Não apresenta problemas e oportunidades													
DATA	ALTERAÇÕES RELEVANTES EM RELAÇÃO À VERSÃO ANTERIOR														