

**MATRIZ DE RISCOS E CONTROLE**  
**MATRIZ DE RISCO OPERACIONAL EM PROCESSOS DE FISCALIZAÇÃO**  
 Elaboração: 2020

PROCESSO	SUBPROCESSO	OBJETIVO DO SUBPROCESSO	IDENTIFICAÇÃO E ANÁLISE DO RISCO					AVALIAÇÃO DO RISCO							TRATAMENTO DO RISCO				INDICADOR DE DESEMPENHO				
			ID	PRINCIPAIS RISCOS OPERACIONAIS	CONSEQUÊNCIA DO RISCO	CAUSA DO RISCO	FATOR (FONTE) DO RISCO	SUBFATOR DO RISCO	PROBABILIDADE	IMPACTO	NÍVEL DO RISCO	AVALIAÇÃO	PONTOS DE CONTROLE	CONTROLES EXISTENTES		RESPOSTA AO RISCO	PLANO DE AÇÃO	PRAZO	RESPONSÁVEL	INDICADOR DE DESEMPENHO	FREQUÊNCIA DE MEDIÇÃO DO INDICADOR	% ACEITÁVEL DO RISCO	
														CATEGORIA DE CONTROLE	FREQUÊNCIA DO CONTROLE								INDICADOR CHAVE DO RISCO (ICR)
														1 - REMOTO 2 - IMPROVÁVEL 3 - POSSÍVEL 4 - PROVÁVEL 5 - QUASE CERTO	1 - INSIGNIFICANTE 2 - BAIXO 3 - MODERADO 4 - ELEVADO 5 - CRÍTICO								1 - RISCO BAIXO 2 - RISCO MODERADO 3 - RISCO ALTO 4 - RISCO ELEVADO
SPF: Processo de Fiscalização	Audição	Atuar em estabelecimento e profissionais irregulares visando a regularização	1	Releitura inadequada e/ou fundamentação legal equivocada, "erro" no registro de valor Analisar inadequação na leitura de auto (de autuação ou não de restituição; de leitura indireta)	Cancelamento do processo	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	3	2	30	RM	PC: Tratamento, planejamento eventual	DETEKTIVO MANUAL	FOR EVENTO	ACEITAR	ACEITAR	Evitar	Assessoria Técnica		não medir		
	Cadastrar o Auto de Infração	Localizar o registro do autuado e/ou criar registro do autuado para cadastramento e controle do instrumento decorrente de ação do fiscal	2	Cadastrar incorretamente no registro, erro na numeração do documento, data e no enquadramento legal	Retrabalho	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	3	2	32	RM	PC: Relatório mensal dos fiscais	CORRETIVO MANUAL	MENSAL	ACEITAR	ACEITAR	não necessita de novos controles MANTER CONTROLES EXISTENTES. Os erros são tratados com o líder imediato e enviado caso a caso corrigido e informado.	Supervisor de área ou delegado		não medir		
	Análise de Regularização	Verificação se situação foi regularizada e, caso não, lavrar Auto de Multa	3	Regularizar Auto de Infração que não são passíveis de regularização Não regularizar os estabelecimentos/profissionais que se adequaram	Permanência de irregularidade Lavratura Auto de Multa indireta	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	1	3	13	RM	PC: não tem PC estabelecido	CORRETIVO MANUAL	FOR EVENTO	MINIMIZAR	MINIMIZAR	Procedimento operacional Padão já existe. Não este plano de ação e estabelecido ou conhecido no momento.	Supervisor de área ou delegado		não medir		
	Acompanhamento de Prazo de Auto de Infração	Acompanhar o prazo, verificando se houve: regularização, andamento de decisão de defesa (CRMV-PR/CFR), diligências de fiscalização, decisões judiciais em relação ao Auto de Infração	1	Paralisação do processo por falta do devido andamento processual	Prescrição	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	1	3	13	RM	PC: relatório de controle dos At e AM (dispensas, irregularidades, etc.) para traçagem	PREVENTIVO MANUAL	ANUAL	MINIMIZAR	MINIMIZAR	Evitar a prescrição. Interfiliar o controle já existente. Analisar relatórios semestraismente.	exercício anterior - fevereiro a março e recorre de outubro a novembro	Supervisor de área ou delegado	nº processos paralisados em andamento no período / nº processos no período (7 períodos anuais)	SEMESTRAL	2,50%
	Comunicação de decisão e atualização sistema	Informar a decisão, abertura de prazo e andamento do processo	5	Não encaminhar decisão ou não atualização do sistema Atualizar o sistema incorretamente	Não encaminhamento da decisão e do abertura de prazo, ou seja, paralisação do processo e possibilidade de prescrição Cobrança indevida, ou cancelamento indevido do processo	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	1	2	12	RM	PC: não tem PC estabelecido	DETEKTIVO MANUAL	FOR EVENTO	ACEITAR	ACEITAR	Analisar relatórios semestraismente.	Líder imediato		não medir		
	Emissão de Multa	Lavratura de Auto de Multa para estabelecimentos e profissionais que mantêm irregularidades ou não apresentaram regularização	6	Lavratura indireta de Auto de Infração para estabelecimentos e profissionais que regularizaram e/ou erro na elaboração do Auto de Multa diverso do descrito pelo fiscal no Auto de Infração Lavratura indireta de Auto de Infração que estão regulares	Cancelamento do processo	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	1	3	13	RM	PC: verificação no encaminhamento no prazo	DETEKTIVO MANUAL	FOR EVENTO	ACEITAR	ACEITAR	não necessita de novos controles MANTER CONTROLES EXISTENTES. Os erros são tratados com o líder imediato e enviado caso a caso corrigido e informado.	Líder imediato		não medir		
	Acompanhamento de Prazo de Auto de Multa	Acompanhar o prazo, verificando se houve: regularização, andamento de decisão de recurso (CRMV-PR/CFR/AM), diligências de fiscalização, decisões judiciais, confirmação da entrega ou publicação e, após decorrido o prazo administrativo e envio a seção de cobrança para os trâmites de cobrança judicial.	2	Paralisação do processo por falta do devido andamento processual	Prescrição	Falha Humana	PESSOAS	PESSOAS - CONDUITA	1	3	13	RM	PC: relatório de controle dos At e AM (dispensas, paradas, etc.) para traçagem	PREVENTIVO MANUAL	ANUAL	MINIMIZAR	MINIMIZAR	Evitar a prescrição. Interfiliar o controle já existente. Analisar relatórios semestraismente.	exercício anterior - fevereiro a março e recorre de outubro a novembro	Supervisor de área ou delegado	nº processos não encaminhados no período / nº total de processos em andamento por decisão ser encaminhada	SEMESTRAL	13%