



Plano de Gestão de Riscos Institucionais – SEJUSC/AM

1. Introdução

O presente Plano estabelece diretrizes, responsabilidades e ações para a **identificação, análise, tratamento, monitoramento e comunicação dos riscos institucionais** da SEJUSC/AM, em conformidade com a Portaria nº 54/2023-GCG/CGE.

O objetivo é **fortalecer o Sistema de Controle Interno**, reduzir vulnerabilidades e assegurar a eficiência, a transparência e a integridade na execução das políticas públicas sob responsabilidade da Secretaria.

2. Objetivos do Plano

- Mapear riscos estratégicos, operacionais, de conformidade e de integridade.
- Avaliar probabilidade e impacto dos riscos sobre os objetivos institucionais.
- Definir controles e planos de ação para mitigação.
- Estabelecer cronograma de monitoramento contínuo.
- Promover a cultura de gestão de riscos na SEJUSC/AM.

3. Escopo

Este Plano abrange as seguintes áreas críticas da SEJUSC/AM:

- **Convênios e Termos de Fomento** com Organizações da Sociedade Civil (OSC).
- **Contratos administrativos** (bens, serviços e obras).
- **Gestão orçamentária e financeira.**
- **Folha de pagamento e gestão de pessoas.**
- **Proteção de dados e informações sensíveis (LGPD).**
- **Ouvidoria, denúncias e transparência.**

4. Metodologia

- **Identificação de riscos:** reuniões com gestores, análise documental, recomendações de órgãos de controle.
- **Avaliação:** atribuição de notas para **Probabilidade (Baixa/Média/Alta)** e **Impacto (Baixo/Médio/Alto).**
- **Classificação:** definição do **Nível de Risco** (Baixo, Médio, Alto, Crítico).
- **Tratamento:** elaboração de ações de mitigação (preventivas ou corretivas).
- **Monitoramento:** acompanhamento periódico pela Comissão de Integridade e Controle Interno.
- **Comunicação:** divulgação dos resultados à Alta Administração e à CGE/AM.



5. Matriz de Riscos (resumida)

Nº	Área	Risco	Prob.	Impacto	Nível	Ação de Mitigação	Responsável	Prazo
1	Convênios/Fomentos	Uso inadequado de recursos repassados a OSCs	Alta	Alto	Crítico	Checklists padronizados, capacitação de OSCs, relatórios trimestrais	Comissão de Integridade / Convênios	Permanente
2	Contratos	Superfaturamento em aquisições	Alta	Alto	Crítico	Pesquisa de preços de referência, dupla análise técnica, atuação do Controle Interno	Comissão de Licitação / Controle Interno	Permanente
3	Financeiro	Atraso em prestação de contas	Média	Alto	Alto	Implantar sistema de alertas e cronogramas internos de vencimento	Unidade Financeira	Trimestral
4	Pessoal	Pagamentos indevidos na folha	Média	Alto	Alto	Auditorias periódicas; conciliação RH x financeiro; dupla checagem	RH / Controle Interno	Semestral
5	LGPD	Vazamento de dados de beneficiários	Média	Alto	Alto	Revisão de formulários; anonimização de dados; segurança de TI	TI / Comissão de Integridade	Anual
6	Ouvidoria	Subutilização do canal de denúncias	Média	Médio	Médio	Divulgação em campanhas; garantia de anonimato; relatórios de atendimento	Ouvidoria	Trimestral



AMAZONAS

GOVERNO DO ESTADO

6. Plano de Ação

1. **Capacitação** dos gestores e servidores em gestão de riscos (parceria com a CGE/AM e Escola de Governo).
2. **Atualização anual da matriz de riscos**, com revisão extraordinária em caso de recomendações do TCE/AM ou alterações normativas relevantes.
3. **Elaboração de relatórios semestrais** pela Comissão de Integridade sobre o acompanhamento das ações de mitigação.
4. **Integração da gestão de riscos ao planejamento estratégico e ao Plano de Integridade da SEJUSC/AM.**
5. **Definição de responsáveis formais** por cada risco mapeado, com atribuição de prazos e indicadores.

7. Monitoramento e Comunicação

- **Periodicidade:** semestral, com relatórios à Alta Administração e encaminhamento à CGE/AM.
- **Instrumentos:** planilhas de controle, checklists, relatórios de auditoria, reuniões de monitoramento.
- **Indicadores:** % de riscos críticos mitigados; tempo médio de resposta às falhas; nº de capacitações realizadas.

8. Responsabilidades

- **Alta Administração:** aprovar e dar suporte institucional ao Plano.
- **Comissão de Integridade:** coordenar a execução, monitoramento e atualização.
- **Controle Interno:** acompanhar a efetividade dos controles e apoiar auditorias.
- **Unidades Finalísticas:** executar os planos de mitigação.

Sarah Rachel Mamed de Miranda Corrêa
Coordenadora do Controle Interno
SEJUSC/AM