



# Programa SF Conformidade

---

Coordenadoria de Controle Interno

**2024**

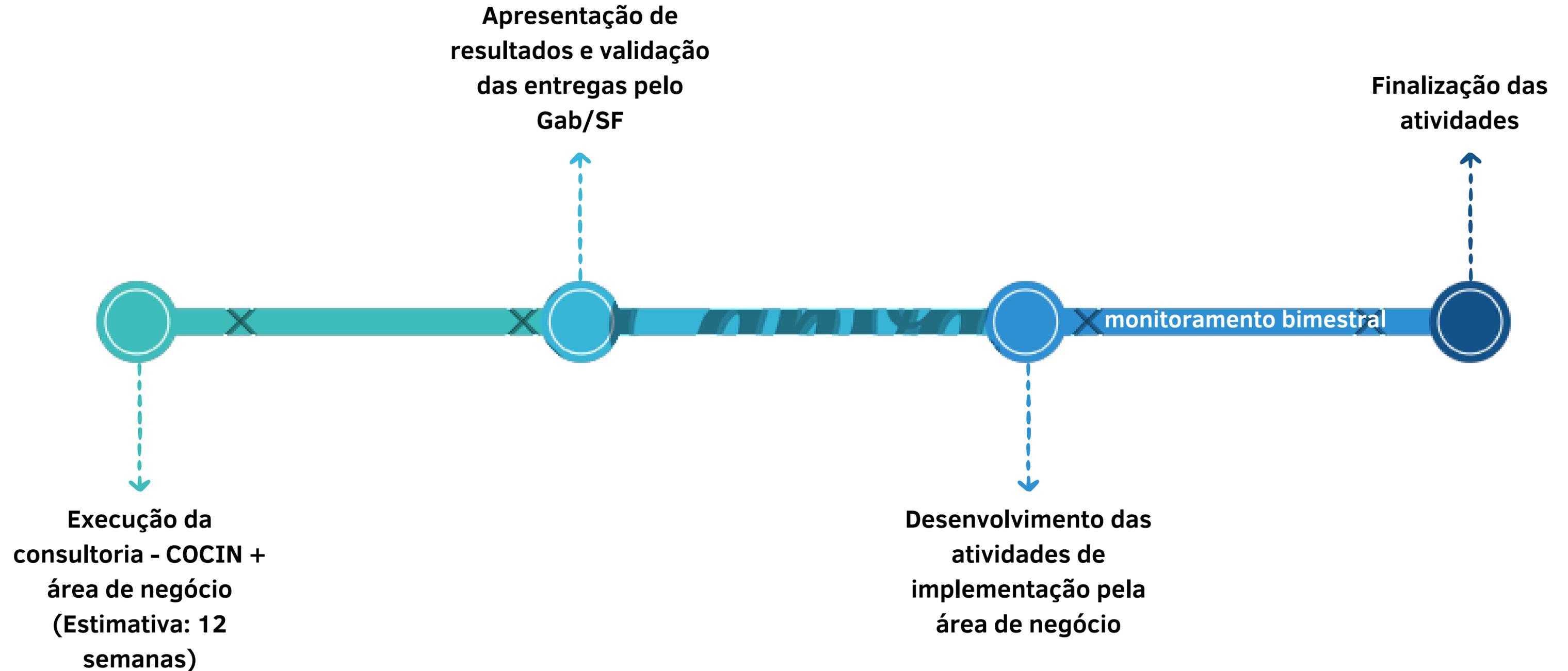
# PROGRAMA SF CONFORMIDADE

**“Proteger e  
criar valor para  
a SF”**



- 
- Necessidade contínua de melhoria dos serviços prestados aos contribuintes;
  - Adoção de programas permanentes de fortalecimento dos controles internos, gestão de risco e prevenção de fraudes;
  - Aprimoramento da tecnologia aplicada aos processos com ênfase na redução do tempo de resposta aos contribuintes e na segurança da informação;
  - Apoiar a Alta Administração na tomada de decisão com base nos riscos.

# PROGRAMA SF CONFORMIDADE



# SF CONFORMIDADE

## ETAPAS DOS PROJETOS

### ESTUDO DE AMBIENTE

levantamento de dados e análise dos fatores e variáveis que possam impactar os processos da SF.

### IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS

identificação dos eventos e das causas e consequências nos objetivos institucionais da SF.

### AVALIAÇÃO DOS RISCOS

analisar a probabilidade de ocorrência dos riscos e o impacto diante desse evento.

### AVALIAÇÃO DOS CONTROLES

avaliar os controles existentes no cenário atual com o objetivo de diminuir o nível dos riscos identificados.

### PLANO DE AÇÃO

propor ações mitigadoras para os riscos identificados e melhoria dos processos.

# PROGRAMA SF CONFORMIDADE

## RESULTADOS

7

**PROJETOS FINALIZADOS**

entre outubro/21 e junho/24

9

**MACROPROCESSOS  
ANALISADOS**

188

**RISCOS  
IDENTIFICADOS**

97

**CONTROLES  
AVALIADOS**

14

**UNIDADES**

diretamente envolvidas  
nos projetos

# QUANTITATIVO DOS RISCOS IDENTIFICADOS POR CATEGORIA



# MAPA DE CALOR

## MATRIZ DE RISCO

PROBABILIDADE

**Risco Alto:** com **consequências muito relevantes** que afetem o alcance dos objetivos. Situação em que o **gestor responsável** deve proceder com ações de tratamento para **reduzir o risco a um nível aceitável**. Os riscos altos **serão reportados ao Gab/SF** para ciência e tomada de ações.

**Risco Extremo:** com **consequências extremas** que afetem o alcance dos objetivos de forma **irreversível**. Situação em que o **gestor responsável deve proceder com ações de tratamento para reduzir o risco a um nível aceitável**. Os riscos extremos **serão reportados ao Gab/SF** para ciência e **proposta de plano de contingência**, com objetivo de reduzir o evento ao nível de risco moderado.

**Risco baixo e muito baixo:** com **consequências de baixo impacto**, que não impeçam o alcance dos objetivos. Situação na qual **cabe ao gestor responsável decidir por mitigar ou aceitar o risco** no caso de os benefícios superarem os custos de mitigação.

**Risco moderado:** com **consequências relevantes**, porém que não impeçam o alcance dos objetivos. Situação na qual **cabe ao gestor responsável pela macroárea decidir por mitigar o risco** no caso de os benefícios superarem os custos de mitigação.

IMPACTO

# PLANO DE AÇÃO



---

Os Grupos de Trabalho desenvolvem um plano de ação para o conjunto de riscos identificados. Em cada documento constam as ações mitigatórias sugeridas para redução do nível de risco.

As sugestões dadas envolvem propostas de **novos sistemas e integrações entre os existentes, criação de normativos que regulamentem os novos controles, automação de atividades manuais, segregação de função, aplicação de alçadas** e demais ajustes no fluxo atual que visem a **segurança e eficiência** dos processos internos.



**CIDADE DE  
SÃO PAULO**  
FAZENDA

# PROGRAMA SF CONFORMIDADE

---

[cocin@sf.prefeitura.sp.gov.br](mailto:cocin@sf.prefeitura.sp.gov.br)