

O presente documento demonstra o processo de gestão de riscos da Coordenação de Cadastro e Pagamento da UFRPE

Gerenciamento de Riscos

Coordenação de Cadastro e Pagamento – PROGEPE/CCP

Processo: Auxílio-saúde



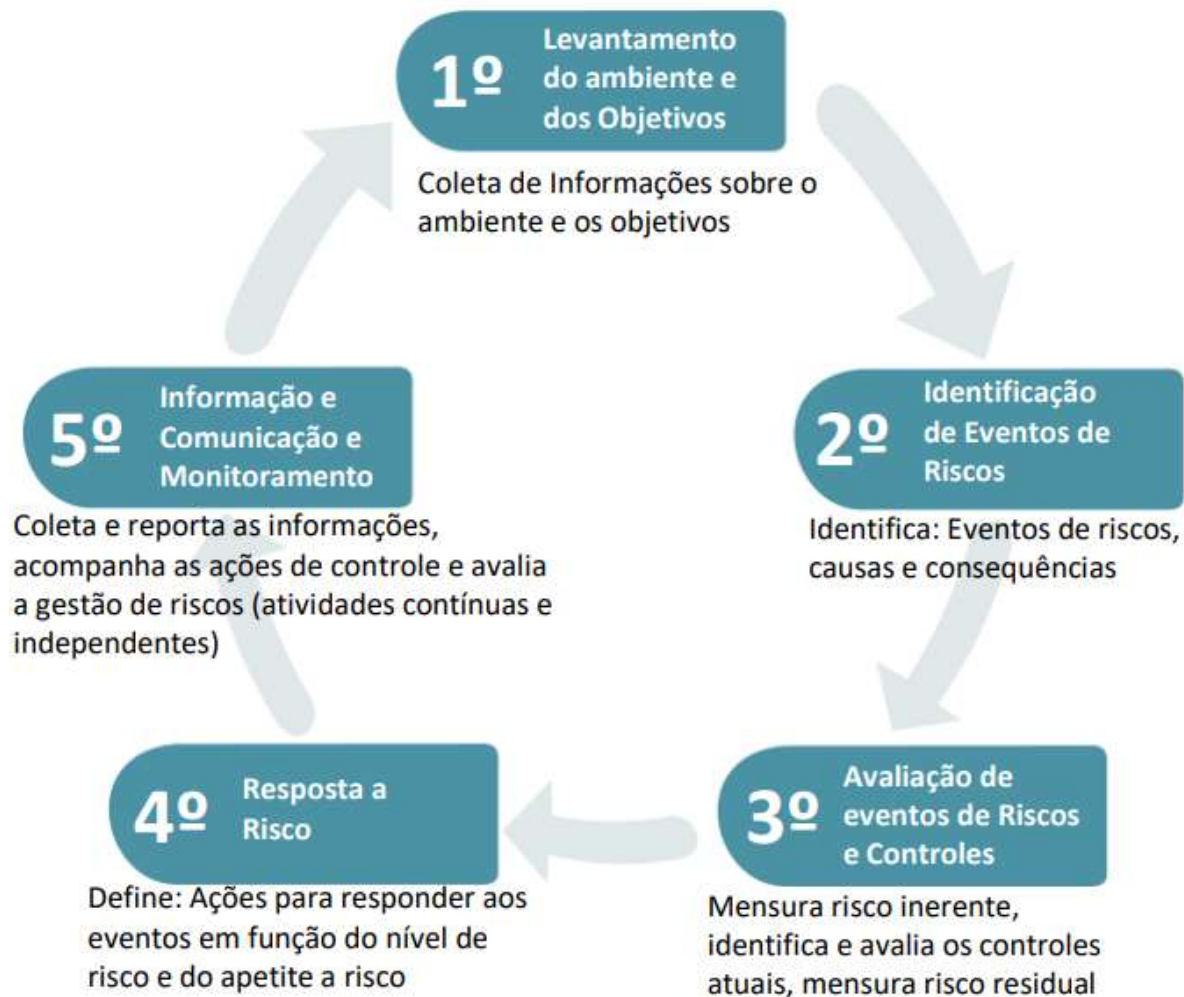
Recife, 2023

SUMÁRIO

ETAPAS DO GERENCIAMENTO DE RISCOS	3
1. IDENTIFICAÇÃO DE EVENTOS DE RISCOS	4
MATRIZ DE RISCOS	11
2. AVALIAÇÃO DE EVENTOS DE RISCO	12
3. PLANO DE AÇÃO	19

ETAPAS DO GERENCIAMENTO DE RISCOS

Na UFRPE a gestão de riscos é realizada de acordo com as etapas dispostas na Figura abaixo:



1. IDENTIFICAÇÃO DE EVENTOS DE RISCOS

RISCO 1

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Instabilidade no sistema;	IMPOSSIBILIDADE DE SOLICITAÇÃO DO BENEFÍCIO POR MEIO DO SISTEMA <i>SOU GOV</i> PELO SERVIDOR/PENSIONISTA BENEFICIÁRIO	Necessidade de contato com a unidade de gestão de pessoas;
Problemas de acesso à plataforma;		Retrabalho;
Inconsistências no cadastro de dependentes;		Solicitação do benefício por meio de processo eletrônico via Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos (SIPAC).
Ausência de acesso por parte de servidores ativos recém-nomeados na instituição.		

RISCO 2

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Instabilidade no sistema;	IMPOSSIBILIDADE DE ANÁLISE DO REQUERIMENTO PELO COLABORADOR DA SCB ATÉ O FECHAMENTO DA FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS	Acúmulo de requerimento para a folha subsequente, ocasionando sobrecarga de trabalho.
Quedas de energia elétrica;		
Problemas no acesso à internet.		

RISCO 3

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falha sistêmica na análise do contrato/declaração do plano de saúde, do boleto de cobrança e do comprovante de pagamento bancário no período de disponibilidade da folha de pagamento.	DEFERIMENTO AUTOMÁTICO DE SOLICITAÇÕES COM INCONSISTÊNCIAS EM DOCUMENTOS OBRIGATÓRIOS	Processamento do pagamento com desconformidade documental;
		Dificuldade na obtenção de relatórios gerenciais relativos à ativação automática do benefício pelo e-SIAPE;
		Fragilidade no controle interno;
		Orçamento utilizado de forma indevida;
		Malversação do erário.

RISCO 4

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente;	DEFERIMENTO MANUAL DE REQUERIMENTOS EM DESACORDO COM A LEGISLAÇÃO	Processamento do pagamento em desconformidade com a legislação, ensejando reposições ao erário;
Ausência de capacitação/treinamento na área de folha de pagamento;		
Sobrecarga da equipe de trabalho		Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos.

RISCO 5

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falha sistêmica na análise de solicitações de inclusão de dependente(s) nos casos em que foi incluída a condição de assistência à saúde suplementar.	ATIVACÃO DO BENEFÍCIO EM MÓDULO INCOMPATÍVEL À SOLUÇÃO TECNOLÓGICA DESENVOLVIDA PELO MINISTÉRIO DA ECONOMIA	Recebimento do benefício relativo a dependentes sem a devida documentação comprobatória, ensejando reposição ao erário ao beneficiário titular do plano;
		Orçamento utilizado de forma indevida.

RISCO 6

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Ausência de cobrança do comprovante de matrícula semestral referente a dependente(s) universitário(s) situado(s) na faixa etária entre 21 a 24 anos	CONTINUIDADE DO PAGAMENTO DE AUXÍLIO-SAÚDE APÓS ALTERAÇÃO DA CONDIÇÃO DE DEPENDÊNCIA LEGALMENTE INSTITUÍDA	Possibilidade de pagamento do benefício após conclusão ou desistência do curso de ensino regular;
		Orçamento utilizado de forma indevida;
		Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos.

RISCO 7

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falha no módulo de redistribuição do SIAPE, não apresentando crítica em casos de servidores com titularidade de plano de saúde.	EFETIVAÇÃO DE REDISTRIBUIÇÃO (MUDANÇA DE INSTITUIÇÃO PÚBLICA FEDERAL) OU EXONERAÇÃO DE SERVIDOR COM PENDÊNCIA NA PRESTAÇÃO DE CONTAS	Continuidade de passivo de reposição ao erário no âmbito da UFRPE;
		Prejuízo aos cofres públicos.

RISCO 8

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Rapidez de acesso, comodidade e agilidade na conferência e na assinatura de planilhas de cálculo relativas ao pagamento do benefício.	UTILIZAÇÃO DO APLICATIVO <i>WHATSAPP</i> DE USO PESSOAL PARA ENVIO, RECEBIMENTO E ARMAZENAMENTO DE DADOS FINANCEIROS ENTRE OS SERVIDORES QUE ATUAM NO PROCESSO NO ÂMBITO DA SCB	Fragilidade na segurança de informações financeiras de servidores e pensionistas;
		Informalidade na comunicação com atores institucionais internos;
		Descumprimento da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).

RISCO 9

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Inviabilidade da automação da prestação de contas mensal devido à necessidade de evolução sistêmica da <i>Web Service</i> perante a ANS.	INCONSISTÊNCIAS NA PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE A PLANOS COMERCIALIZADOS POR OPERADORAS COM REGISTRO NA AGÊNCIA NACIONAL DE SAÚDE SUPLEMENTAR (ANS)	Necessidade de alteração na Instrução Normativa SGP nº 97/2022;
		Realização de comprovação de forma manual;
		Possibilidade de erros na atualização da planilha de controle;
		Orçamento utilizado de forma indevida

RISCO 10

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falhas na análise dos comprovantes de pagamento mensal.	FRAGILIDADES NA PRESTAÇÃO DE CONTAS RELATIVA A PLANOS COMERCIALIZADOS POR OPERADORAS SEM REGISTRO NA ANS	Recebimento indevido do auxílio-saúde;
		Orçamento utilizado de forma indevida.

RISCO 11

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente;	DEFERIMENTO DE SOLICITAÇÕES DE CANCELAMENTO OU ALTERAÇÃO DO PLANO DE SAÚDE/OPERADORA EM DESCONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO.	Inclusão ou omissão de reposições ao erário indevidamente;
Ausência de capacitação/treinamento na área de folha de pagamento;		Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos.
Sobrecarga da equipe de trabalho.		

RISCO 12

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Inconsistências no preenchimento e na atualização da planilha de controle.	FRAGILIDADE NO ACOMPANHAMENTO REFERENTE À REACTUAÇÃO DE VALORES RECEBIDOS POR BENEFICIÁRIO	Erro na inclusão do desconto, de forma não parametrizada, em folha de pagamento

RISCO 13

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falta de conferência por outro servidor devido à sobrecarga da equipe de trabalho	INCONSISTÊNCIA (S) NA PLANILHA DE ACERTOS FINANCEIROS	Inconsistências nos acertos financeiros;
		Orçamento utilizado de forma indevida

RISCO 14

CAUSA	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA
Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente;	EMISSÃO DE NOTAS TÉCNICAS E DECISÕES COM INCORREÇÕES NA FUNDAMENTAÇÃO LEGAL	Elevado número de defesas/recursos administrativos;
Ausência de capacitação/treinamento na área de legislação de pessoal;		Inclusão de reposições com vícios processuais legais;
Sobrecarga da equipe de trabalho.		Procedimentos judiciais contra a UFRPE.

MATRIZ DE RISCO

A seguinte matriz representa os possíveis resultados das escalas de PROBABILIDADE e IMPACTO:

IMPACTO	Muito Alto 5	5 RM	10 RA	15 RC	20 RC	25 RC
	Alto 4	4 RM	8 RA	12 RA	16 RC	20 RC
	Médio 3	3 RP	6 RM	9 RA	12 RA	15 RC
	Baixo 2	2 RP	4 RM	6 RM	8 RA	10 RA
	Muito Baixo 1	1 RP	2 RP	3 RP	4 RM	5 RM
		Raro 1	Pouco Provável 2	Provável 3	Muito Provável 4	Praticamente Certo 5
		PROBABILIDADE				

2. AVALIAÇÃO DE EVENTOS DE RISCOS

RISCO 1

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO	RESPOSTA
Instabilidade no sistema;	3	IMPOSSIBILIDADE DE SOLICITAÇÃO POR MEIO DO SISTEMA SOUGOV PELO SERVIDOR/PENSIONISTA BENEFICIÁRIO	Necessidade de contato com a unidade de gestão de pessoas;	2	6	RISCO MODERADO	ACEITAR
Problemas de acesso à plataforma;			Retrabalho;				
Inconsistências no cadastro de dependentes;			Solicitação do benefício por meio de processo eletrônico via Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos (SIPAC).				
Ausência de acesso por parte de servidores ativos recém-nomeados na instituição.							

RISCO 2

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO	RESPOSTA
Instabilidade no sistema;	3	IMPOSSIBILIDADE DE ANÁLISE DO REQUERIMENTO PELO COLABORADOR DA SCB ATÉ O FECHAMENTO DA FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS	Acúmulo de requerimento para a folha subsequente, ocasionando sobrecarga de trabalho.	2	6	RISCO MODERADO	ACEITAR
Quedas de energia elétrica;							
Problemas no acesso à internet.							

RISCO 3

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Falha sistêmica na análise do contrato/declaração do plano de saúde, do boleto de cobrança e do comprovante de pagamento bancário no período de disponibilidade da folha de pagamento	4	DEFERIMENTO AUTOMÁTICO DE SOLICITAÇÕES COM INCONSISTÊNCIAS EM DOCUMENTOS OBRIGATÓRIOS	Processamento do pagamento com desconformidade documental;	5	20	RISCO CRÍTICO
			Dificuldade na obtenção de relatórios gerenciais relativos à ativação automática do benefício pelo e-SIAPE;			
			Fragilidade no controle interno;			
			Orçamento utilizado de forma indevida;			
			Malversação do erário.			

RISCO 4

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente;	2	DEFERIMENTO MANUAL DE REQUERIMENTOS EM DESACORDO COM A LEGISLAÇÃO	Processamento do pagamento em desconformidade com a legislação, ensejando reposições ao erário;	5	10	RISCO ALTO
Ausência de capacitação/treinamento na área de folha de pagamento;			Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos.			
Sobrecarga da equipe de trabalho.						

RISCO 5

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Falha sistêmica na análise de solicitações de inclusão de dependente(s) nos casos em que foi incluída a condição de assistência à saúde suplementar	4	ATIVACÃO DO BENEFÍCIO EM MÓDULO INCOMPATÍVEL À SOLUÇÃO TECNOLÓGICA DESENVOLVIDA PELO MINISTÉRIO DA ECONOMIA	Recebimento do benefício relativo a dependentes sem a devida documentação comprobatória, ensejando reposição ao erário ao beneficiário titular do plano;	4	16	RISCO CRÍTICO
			Orçamento utilizado de forma indevida			

RISCO 6

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Ausência de cobrança do comprovante de matrícula semestral referente a dependente(s) universitário(s) situado(s) na faixa etária entre 21 a 24 anos	4	CONTINUIDADE DO PAGAMENTO DO AUXÍLIO-SAÚDE APÓS ALTERAÇÃO DA CONDIÇÃO DE DEPENDÊNCIA LEGALMENTE INSTITUÍDA	Possibilidade de pagamento do benefício após conclusão ou desistência do curso de ensino regular;	4	16	RISCO CRÍTICO
			Orçamento utilizado de forma indevida;			
			Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos			

RISCO 7

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Falha no módulo de redistribuição do SIAPE, não apresentando crítica em casos de servidores com titularidade de plano de saúde.	3	EFETIVAÇÃO DE REDISTRIBUIÇÃO (MUDANÇA DE INSTITUIÇÃO PÚBLICA FEDERAL) OU EXONERAÇÃO DE SERVIDOR COM PENDÊNCIA NA PRESTAÇÃO DE CONTAS	Continuidade de passivo de reposição ao erário no âmbito da UFRPE;	5	15	RISCO CRÍTICO
			Prejuízo aos cofres públicos.			

RISCO 8

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Rapidez de acesso, comodidade e agilidade na conferência e na assinatura de planilhas de cálculo relativas ao pagamento do benefício	4	UTILIZAÇÃO DO APLICATIVO <i>WHATSAPP</i> DE USO PESSOAL PARA ENVIO, RECEBIMENTO E ARMAZENAMENTO DE DADOS FINANCEIROS ENTRE OS SERVIDORES QUE ATUAM NO PROCESSO NO ÂMBITO DA SCB	Fragilidade na segurança de informações financeiras de servidores e pensionistas;	5	20	RISCO CRÍTICO
			Informalidade na comunicação com atores institucionais internos;			
			Descumprimento da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD).			

RISCO 9

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Inviabilidade da automação da prestação de contas mensal devido à necessidade de evolução sistêmica da Web Service perante a ANS	4	INCONSISTÊNCIAS NA PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE A PLANOS COMERCIALIZADOS POR OPERADORAS COM REGISTRO NA AGÊNCIA NACIONAL DE SAÚDE SUPLEMENTAR (ANS)	Necessidade de alteração na Instrução Normativa SGP nº 97/2022;	5	20	RISCO CRÍTICO
			Realização de comprovação de forma manual;			
			Possibilidade de erros na atualização da planilha de controle;			
			Orçamento utilizado de forma indevida.			

RISCO 10

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO	RESPOSTA
Falhas na análise dos comprovantes de pagamento mensal	1	FRAGILIDADES NA PRESTAÇÃO DE CONTAS RELATIVA A PLANOS COMERCIALIZADOS POR OPERADORAS SEM REGISTRO NA ANS	Recebimento indevido do auxílio-saúde;	5	5	RISCO MODERADO	ACEITAR
			Orçamento utilizado de forma indevida.				

RISCO 11

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO	RESPOSTA
Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente;	1	DEFERIMENTO DE SOLICITAÇÕES DE CANCELAMENTO OU ALTERAÇÃO DO PLANO DE SAÚDE/OPERADORA EM DESCONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO	Inclusão ou omissão de reposições ao erário indevidamente;	5	5	RISCO MODERADO	ACEITAR
Ausência de capacitação/treinamento na área de folha de pagamento;			Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos.				
Sobrecarga da equipe de trabalho.							

RISCO 12

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Inconsistências no preenchimento e na atualização da planilha de controle	3	FRAGILIDADE NO ACOMPANHAMENTO REFERENTE À REACTUAÇÃO DE VALORES RECEBIDOS POR BENEFICIÁRIO	Erro na inclusão do desconto, de forma não parametrizada, em folha de pagamento	5	15	RISCO CRÍTICO

RISCO 13

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Falta de conferência por outro servidor devido à sobrecarga da equipe de trabalho	2	INCONSISTÊNCIA (S) NA PLANILHA DE ACERTOS FINANCEIROS	Inconsistências nos acertos financeiros;	4	8	RISCO ALTO
			Orçamento utilizado de forma indevida.			

RISCO 14

CAUSA	PROBABILIDADE	EVENTO DE RISCO	CONSEQUÊNCIA	IMPACTO	P x I	NÍVEL DE RISCO
Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente;	2	EMISSÃO DE NOTAS TÉCNICAS E DECISÕES COM INCORREÇÕES NA FUNDAMENTAÇÃO LEGAL	Elevado número de defesas/recursos administrativos;	5	10	RISCO ALTO
Ausência de capacitação/treinamento na área de legislação de pessoal;			Inclusão de reposições com vícios processuais legais;			
Sobrecarga da equipe de trabalho			Procedimentos judiciais contra a UFRPE			

3. PLANO DE AÇÃO

RISCO 3

EVENTO DE RISCO	RESPOSTA	CAUSA/CONSEQUÊNCIA	AÇÃO	CONTROLE	RESPONSÁVEL	DATA		STATUS
						INÍCIO	CONCLUSÃO	
DEFERIMENTO AUTOMÁTICO DE SOLICITAÇÕES COM INCONSISTÊNCIAS EM DOCUMENTOS OBRIGATÓRIOS	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falha sistêmica na análise do contrato/declaração do plano de saúde, do boleto de cobrança e do comprovante de pagamento bancário no período de disponibilidade da folha de pagamento.</p>	Notificar periodicamente os casos de inconsistência documental por meio da Central SIPEC.	Melhorar Existente	Rodolpho Belarmino	Abr/23	mai/23	Concluído
		<p>CONSEQUÊNCIAS: Processamento do pagamento com desconformidade documental; Dificuldade na obtenção de relatórios gerenciais relativos à ativação automática do benefício pelo e-SIAPE; Fragilidade no controle interno; Orçamento utilizado de forma indevida; Malversação do erário.</p>	Formalizar, por meio da Central SIPEC, a necessidade de aperfeiçoamento do sistema, incluindo a extração de relatórios gerenciais sobre a ativação automática.	Novo	Rodolpho Belarmino	Abr/23	mai/23	Concluído

RISCO 4

DEFERIMENTO MANUAL DE REQUERIMENTOS EM DESACORDO COM A LEGISLAÇÃO	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente; Ausência de capacitação/treinamento na área de folha de pagamento; Sobrecarga da equipe de trabalho</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Processamento do pagamento em desconformidade com a legislação, ensejando reposições ao erário; Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos</p>	Motivar capacitações periódicas em conjunto com outras intuições na área de folha de pagamento para atualizar informações, bem como reciclar os conhecimentos;	Novo	Rodolpho Belarmino/Luiz Carlos	Contínuo		Não iniciado
			Reforçar o quantitativo de servidores em razão do elevado volume de trabalho;	Novo	Renata Andrade			Não iniciado
			Participar de grupos em redes sociais para dirimir dúvidas e compartilhar conhecimentos.	Melhorar Existente	Rodolpho Belarmino	Contínuo		Concluído

RISCO 5

ATIVIZAÇÃO DO BENEFÍCIO EM MÓDULO INCOMPATÍVEL À SOLUÇÃO TECNOLÓGICA DESENVOLVIDA PELO MINISTÉRIO DA ECONOMIA	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falha sistêmica na análise de solicitações de inclusão de dependente(s) nos casos em que foi incluída a condição de assistência à saúde suplementar.</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Recebimento do benefício relativo a dependentes sem a devida documentação comprobatória, ensejando reposição ao erário ao beneficiário titular do plano; Orçamento utilizado de forma indevida.</p>	Atualizar check list do processo de inclusão de dependente;	Melhorar Existente	Rodolpho Belarmino	Abri/23	Abri/23	Concluído
			Notificar periodicamente os casos de ativação indevida por meio da Central SIPEC;	Melhorar Existente	Rodolpho Belarmino	Contínuo		Em andamento
			Formalizar, por meio da Central SIPEC, a necessidade de ajustes no sistema, a fim de impedir a solicitação do benefício em módulo incompatível.	Novo	Rodolpho Belarmino	Jun/23	Out/23	Não iniciado

RISCO 6

CONTINUIDADE DO PAGAMENTO DO AUXÍLIO-SAÚDE APÓS ALTERAÇÃO DA CONDIÇÃO DE DEPENDÊNCIA LEGALMENTE INSTITUÍDA	MITIGAR	CAUSAS: Ausência de cobrança do comprovante de matrícula semestral referente a dependente(s) universitário(s) situado(s) na faixa etária entre 21 a 24 anos; CONSEQUÊNCIAS: Possibilidade de pagamento do benefício após conclusão ou desistência do curso de ensino regular; Orçamento utilizado de forma indevida; Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos.	Extrair, semestralmente, um relatório do SIAPE com os servidores que recebem o auxílio relativo a dependentes com esta condição;	Novo	ATAD	Contínuo		Não iniciado
			Enviar notificação, via Central de Mensagens SIGEPE, solicitando o comprovante de matrícula;	Novo	Rosaura Mesquista	Contínuo		Não iniciado
			Suspender o pagamento do benefício caso o documento não seja enviado no prazo estipulado;	Novo	Rosaura Mesquista	Contínuo		Não iniciado
			Criar planilha de controle.	Novo	Rosaura Mesquista	Jun/23	Dez/23	Não iniciado

RISCO 7

EFETIVAÇÃO DE REDISTRIBUIÇÃO (MUDANÇA DE INSTITUIÇÃO PÚBLICA FEDERAL) OU EXONERAÇÃO DE SERVIDOR COM PENDÊNCIA NA PRESTAÇÃO DE CONTAS	MITIGAR	CAUSAS: Falha no módulo de redistribuição do SIAPE, não apresentando crítica em casos de servidores com titularidade de plano de saúde. CONSEQUÊNCIAS: Continuidade de passivo de reposição ao erário no âmbito da UFRPE; Prejuízo aos cofres públicos	Reformular o fluxo processual nos casos de redistribuição e exoneração de servidores.	Melhorar Existente	Neilla Carvalho	Abri/23	Abri/23	Concluído
---	---------	---	---	--------------------	-----------------	---------	---------	-----------

RISCO 8

UTILIZAÇÃO DO APLICATIVO <i>WHATSAPP</i> DE USO PESSOAL PARA ENVIO, RECEBIMENTO E ARMAZENAMENTO DE DADOS FINANCEIROS ENTRE OS SERVIDORES QUE ATUAM NO PROCESSO NO ÂMBITO DA SCB	EVITAR	<p>CAUSAS: Rapidez de acesso, comodidade e agilidade na conferência e na assinatura de planilhas de cálculo relativas ao pagamento do benefício</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Fragilidade na segurança de informações financeiras de servidores e pensionistas; Informalidade na comunicação com atores institucionais internos; Descumprimento da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD)</p>	Descontinuar a utilização do <i>Whatsapp</i> para o compartilhamento de dados e documentos financeiros.	Novo	Rodolpho Belarmino	Jun/23	Jul/23	Concluído
---	--------	--	---	------	--------------------	--------	--------	-----------

RISCO 9

INCONSISTÊNCIAS NA PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE A PLANOS COMERCIALIZADOS POR OPERADORAS COM REGISTRO NA AGÊNCIA NACIONAL DE SAÚDE SUPLEMENTAR (ANS)	MITIGAR	<p>CAUSAS: Inviabilidade da automação da prestação de contas mensal devido à necessidade de evolução sistêmica da <i>Web Service</i> perante a ANS</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Necessidade de alteração na Instrução Normativa SGP nº 97/2022; Realização de comprovação de forma manual; Possibilidade de erros na atualização da planilha de controle; Orçamento utilizado de forma indevida</p>	Criar um grupo de trabalho visando à: a) resolução de pendências relativas a anos anteriores; e b) operacionalização da prestação de contas dos anos de 2022 e 2023, após divulgação das orientações pelo Ministério da Economia.	Novo	Rosaura/ Rodolpho/Luiz Carlos	Ago/23		Em andamento
			Realizar consultas com outras instituições que possuem um sistema de TI interno que assegure o <i>compliance</i> no pagamento do benefício, para verificar a possibilidade de implementação na UFRPE.	Novo	Rodolpho Belarmino	mai/23	dez/23	Em andamento

RISCO 10

FRAGILIDADES NA PRESTAÇÃO DE CONTAS RELATIVA A PLANOS COMERCIALIZADOS POR OPERADORAS SEM REGISTRO NA ANS	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falhas na análise dos comprovantes de pagamento mensal</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Recebimento indevido do auxílio-saúde; Orçamento utilizado de forma indevida</p>	Verificar a viabilidade de reforçar o quantitativo de servidores em razão do elevado volume de trabalho.	Novo	Renata Andrade		Não iniciado
--	---------	--	--	------	----------------	--	--------------

RISCO 11

DEFERIMENTO DE SOLICITAÇÕES DE CANCELAMENTO OU ALTERAÇÃO DO PLANO DE SAÚDE/OPERADORA EM DESCONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente; Ausência de capacitação/treinamento na área de folha de pagamento; Sobrecarga da equipe de trabalho</p>	Motivar capacitações periódicas em conjunto com outras instituições na área de legislação aplicada à folha de pagamento.	Novo	Rodolpho Belarmino/Luiz Carlos	Contínuo	Não iniciado
		<p>CONSEQUÊNCIAS: Inclusão ou omissão de reposições ao erário indevidamente; Apontamento em relatórios de auditoria de órgãos de controle interno e externos</p>	Verificar a possibilidade de reforçar o quantitativo de servidores em razão do elevado volume de trabalho.	Novo	Renata Andrade		Não iniciado

RISCO 12

FRAGILIDADE NO ACOMPANHAMENTO REFERENTE À REPARCULÇÃO DE VALORES RECEBIDOS POR BENEFICIÁRIO	MITIGAR	<p>CAUSAS: Inconsistências no preenchimento e na atualização da planilha de controle</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Erro na inclusão do desconto, de forma não parametrizada, em folha de pagamento</p>	Realizar consultas com outras instituições que possuem um sistema de TI interno para assegurar o <i>compliance</i> no pagamento do benefício, para verificar a possibilidade de implementação na UFRPE.	Novo	Rodolpho Belarmino	Mai/23	Dez/23	Em andamento
---	---------	--	---	------	--------------------	--------	--------	--------------

RISCO 13

INCONSISTÊNCIA (S) NA PLANILHA DE ACERTOS FINANCEIROS	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falta de conferência por outro servidor devido à sobrecarga da equipe de trabalho</p>	Motivar capacitações periódicas em conjunto com outras instituições na área de folha de pagamento.	Novo	Rodolpho Belarmino/Luiz Carlos	Contínuo	Não iniciado
		<p>CONSEQUÊNCIAS: Inconsistências nos acertos financeiros; Orçamento utilizado de forma indevida</p>	Verificar a possibilidade de reforçar o quantitativo de servidores em razão do elevado volume de trabalho.	Novo	Renata Andrade		Não iniciado

RISCO 14

EMISSÃO DE NOTAS TÉCNICAS E DECISÕES COM INCORREÇÕES NA FUNDAMENTAÇÃO LEGAL	MITIGAR	<p>CAUSAS: Falta de conhecimento dos servidores em relação à legislação vigente; Ausência de capacitação/treinamento na área de legislação de pessoal; Sobrecarga da equipe de trabalho</p> <p>CONSEQUÊNCIAS: Elevado número de defesas/recursos administrativos; Inclusão de reposições com vícios processuais legais; Procedimentos judiciais contra a UFRPE</p>	Motivar capacitações periódicas em conjunto com outras instituições na área de legislação de pessoal .	Novo	Renata Andrade/Mariana Reys	Contínuo	Não iniciado
			Verificar a possibilidade de reforçar o quantitativo de servidores em razão do elevado volume de trabalho.	Novo	Renata Andrade		Não iniciado