

ÓRGÃOS DE GOVERNANÇA

MESA DIRETORA

- Integridade, liderança e transparência
- Prestação de contas (accountability) às partes interessadas
- Estabelecimento e supervisão de auditoria interna independente, objetiva e competente

COMITÊ DE GESTÃO ESTRATÉGICA (Coge)

- Implantação do Modelo de Governança
- Gestão de riscos e controles internos



GESTÃO E ASSESSORAMENTO

1ª LINHA

Provisão de produtos/serviços, incluindo funções de apoio

- Liderança e direção operacionais
- Estabelecimento e manutenção de processos apropriados
- Utilização de recursos
- Gerenciamento de Riscos, incluindo controles internos da gestão
- Garantia da conformidade dos atos praticados
- Reporte de resultados

2ª LINHA

Fornecimento de produtos/serviços especializados, expertise complementar, apoio e monitoramento aos órgãos de 1ª Linha

- Promoção da Melhoria Contínua
- Avaliação do atendimento de requisitos legais e da qualidade das entregas
- Fortalecimento dos controles internos da gestão
- Segurança da Informação e Tecnologia
- Promoção da sustentabilidade
- Reporte sobre a adequação e eficácia do gerenciamento de riscos



AUDITORIA INTERNA

3ª LINHA

Avaliação e assessoria independentes

- Prestação de contas e reporte aos Órgãos de Governança
- Adequação e eficácia da Governança e do Gerenciamento de Riscos
- Independência em relação às responsabilidades da Gestão
- Implantação de salvaguardas
- Reporte à Gestão para promover a melhoria contínua

TRIBUNAIS DE CONTAS, MINISTÉRIO PÚBLICO E SOCIEDADE

PRESTADORES EXTERNOS DE AVALIAÇÃO

LEGENDA:



Prestação de contas;
Reporte



Delegar, orientar,
recursos, supervisão



Alinhamento, comunicação,
coordenação, colaboração