

Conceito: Nível de Maturidade dos Processos		
Nível	Nome	Definição
0	Descontrole	<p>O controle não é executado na empresa</p> <p>Apesar de haver evidências da necessidade de executar o controle, não existem evidências de que o controle é executado da forma como deveria, ou pela área da empresa mais adequada</p> <p>Não deve ser enquadrado nesta definição (nível 0):</p> <p>O controle que não é executado quando existe algum fator específico da empresa que descarte sua necessidade, apesar do controle ser executado em empresas similares</p>
1	Executado	<p>O controle é executado na empresa, mas:</p> <p>Não é uma definição institucional; É executado por iniciativa própria de uma área da empresa; Mesmo que com metodologia, não traduz a definição institucional da forma como deve ser executado.</p>
2	Normatizado	<p>O controle é executado na empresa por definição institucional:</p> <p>Existe norma que define a obrigatoriedade da execução do controle; A norma define, pelo menos, quais os envolvidos e atribuições na execução do controle.</p>
3	Padronizado	<p>O controle é executado de forma padronizada:</p> <p>A norma define como o controle deve ser executado; A norma define quais as evidências para que a execução possa ser auditada de forma metódica.</p>
4	Sistematizado	<p>O controle é executado com apoio de sistema de informação:</p> <p>O sistema garante a integridade das informações; O sistema elimina a dependência da realização do controle, independente de 'turn-over' (ou 'job-rotation') de colaboradores.</p>
5	Integrado	<p>O sistema está integrado com os demais:</p> <p>Existem funcionalidades de sistema que garantem a unicidade de informações utilizadas pelas várias áreas envolvidas; Existem funcionalidades que evitam retrabalho aproveitando objetos (transações) na alimentação e consulta de informações corporativas.</p>