

Efetividade do controle	Situação do controle	Risco do Controle (RC) (multiplicador do risco inerente)
Inexistente	Ausência de controle.	Muito Alto 1
Fraco	Controle apenas mental por parte das pessoas que executam o processo, em geral realizado de maneira manual.	Alto 0,8
Mediano	Controle apenas parcial, ou não contempla todos os aspectos relevantes do risco, ou seu desenho não é adequado.	Médio 0,6
Satisfatório	Controle normatizado e embora passível de aperfeiçoamento, está sustentado por ferramentas adequadas e mitiga satisfatoriamente o risco.	Baixo 0,4
Forte	Controle mitiga o risco em todos os aspectos, podendo ser considerado “melhor prática”.	Muito Baixo 0,2