



4. Qual o papel do EGR?

- **Descrição das ações**

De acordo com o Art. 30 do Regimento Interno da Valec, ao Escritório de Gestão de Riscos compete:

I - Elaborar proposta para definição, revisão e alteração da Política de Gestão de Riscos;

II - Definir metodologia e procedimentos para Gestão de Riscos, objetivando a implantação e disseminação da Política de Gestão de Riscos na organização;

III - Zelar pelo cumprimento da Política de Gestão de Riscos no âmbito da organização;

IV - Monitorar a eficácia dos Tratamentos de Riscos e comunicar possíveis desvios do planejado, objetivando a efetividade da Gestão de Riscos na organização;

V - propor capacitação para colaboradores envolvidos na Gestão de Riscos;

VI - prestar apoio e suporte metodológico para a Gestão de Riscos nas unidades organizacionais;

VII - elaborar e/ou atualizar documentos normativos relativos à sua esfera de atuação.

- **Processo de Gestão de Riscos**

O Processo de Gestão de Riscos na VALEC compreende as seguintes etapas: estabelecimento do contexto, identificação, análise, avaliação, tratamento, monitoramento e comunicação.

- **Estabelecimento do Contexto**

Envolve a definição de diretrizes e procedimentos necessários para auxiliar no estabelecimento do Apetite pelo Risco da VALEC e compatibilizar as demais etapas do Processo de Gestão de Riscos ao seu ambiente interno. O estabelecimento do contexto compreende duas perspectivas mutuamente complementares:

Contexto externo: é o ambiente externo no qual a VALEC opera envolvendo fatores como: cultural, social, político, regulatório, financeiro, tecnológico, econômico, dentre outros.

Contexto interno: é o ambiente interno no qual a VALEC opera envolvendo fatores como: governança, estrutura organizacional, funções e responsabilidades, políticas, estratégias, capacidades, competência, sistemas de informação, processos de tomada de decisão, relações com as partes interessadas, cultura organizacional, dentre outros.

- **Identificação de Riscos**

O objetivo dessa etapa compreende o levantamento e organização de informações relacionadas a risco, que possam impedir, degradar, retardar, criar, intensificar ou acelerar o cumprimento dos objetivos da Empresa.

Consiste na identificação das fontes do risco, áreas de impacto, eventos (incluindo alterações nas circunstâncias) assim como suas causas (fatores de risco), consequências e impactos potenciais, assim como eventuais reações em cadeia acionadas por impactos específicos, ainda que as fontes ou causas dos riscos não estejam sob o controle da VALEC.

- **Análise de Riscos**

Atribuir a probabilidade e o impacto associado às consequências negativas, e/ou positivas, para a cada evento de risco identificado de modo a determinar os respectivos níveis de riscos.

- **Avaliação de Riscos**

Envolve avaliar o nível de risco a fim de determinar a ordem de prioridade e de que maneira e/ou com que grau de intensidade os riscos devem ser tratados.

- **Tratamento de Riscos**

A etapa de tratamento de riscos é formada por um processo cíclico iniciando na apreciação dos controles existentes, na avaliação se os níveis de riscos são aceitáveis ou toleráveis, e posteriormente na análise da relação custo-benefício

e de melhoria dos controles e/ou implementação de um novo tratamento para os riscos, caso seja constatado que os riscos são inaceitáveis.

As opções de tratamento, que podem ser combinadas, estão relacionadas a seguir:

> **Mitigar o risco** – consiste em adotar medidas que reduzem o impacto e/ou probabilidade do risco para níveis considerados aceitáveis;

> **Aceitar (tolerar) o risco** – consiste em não adotar nenhuma ação específica para modificar o risco;

> **Transferir o risco** – consiste em transferir a responsabilidade pelo risco e/ou suas consequências para terceiros;

> **Eliminar o risco** – consiste em interromper a atividade que dá origem ao risco, após constatar que o risco é inaceitável.

- **Planos de Contingência**

Elaborar e implementar um planejamento de ações e medidas necessárias, devendo-se mantê-las prontamente disponíveis, para reduzir os impactos decorrentes da materialização de um risco.

- **Monitoramento**

Esta etapa é um processo cíclico de avaliação, com frequência definida para cada contexto, e consiste em acompanhar a eficácia da Gestão de Riscos na VALEC, através da análise crítica do conjunto de riscos identificados a que a VALEC está exposta e seus indicadores, da documentação e comunicação das lições aprendidas ao longo do Processo de Gestão de Riscos, a fim de diagnosticar e corrigir eventuais incompatibilidades e inadequações, favorecendo assim seu contínuo aperfeiçoamento.

- **Comunicação**

A comunicação com todas as partes interessadas constitui fator determinante para o sucesso da Gestão de Riscos ao permitir o fluxo eficaz de informações, definindo o contexto de forma apropriada como apoio de diversas áreas de conhecimento para identificar e analisar riscos, levando em conta diferentes pontos de vista.

5. O que já foi realizado?

- **Identificação dos riscos:**

Foram identificados 245 fatores de riscos (causas) que podem comprometer a realização dos objetivos estratégicos da Valec, sendo posteriormente agrupados em 16 temas de riscos.

Temas de riscos:

- 1 - Políticas / Planejamento de Governo
- 2 - Estudos/ Projetos/ Planejamento
- 3 – Contratação
- 4 – Operações
- 5 - Gestão/ Fiscalização Contratual
- 6 – Orçamento
- 7 - Estrutura Organizacional
- 8 - Processos de Trabalho
- 9 – Normativos
- 10 - Integração de Informações
- 11 - Acervo Digital (Técnico)
- 12 - Acervo Digital (RH)
- 13 - Acervo Digital (Administrativo)
- 14 – Sistemas
- 15 - Clima Organizacional
- 16 - Capacitação/ Alocação de Recursos Humanos

- **Avaliação / Priorização dos riscos**

Determinação da Probabilidade de ocorrência, do Impacto na empresa da materialização dos riscos e da Área responsável pelo tratamento dos riscos.

- **Cruzamento dos dados**

Verificação dos Fatores de Riscos que estão sendo contemplados nas iniciativas em desenvolvimento dos Subcomitês ligados à Estrutura de Governança da VALEC.

- **Elaboração pela equipe do EGR da proposta de atualização da Política de Gestão de Riscos.**
- **Benchmarking sobre Gestão de Riscos com outras empresas.**

6. O que está em fase de desenvolvimento?

- Tratamento dos riscos
- Validação da Política de Gestão de Riscos na estrutura de governança.
- Benchmarking sobre Gestão de Riscos com outras empresas.

7. Próximos passos do EGR

- Realizar o Monitoramento dos riscos;
- Dar sequência ao ciclo de Gestão de Riscos
- Promoção constante da Política de Gestão de riscos dentro e fora da VALEC.
- Benchmarking sobre Gestão de Riscos com outras empresas.

Figura 1 – Ciclo de Gestão de Riscos



—