

**INSTITUTO
FEDERAL**
Baiano

RISCOS, OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS

Gestão de Riscos

Para a efetivação da Gestão de Riscos no IF Baiano, foram adotadas estratégias específicas. A principal delas consistiu em fornecer à administração diretrizes normativas para orientar as ações a serem executadas.

Cronologia



Finalidade

I - interação entre os setores de Comunicação e a Alta Gestão para divulgação dos objetivos institucionais;



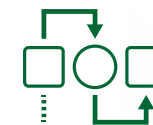
II - identificação de eventos em potencial que afetem a consecução dos objetivos institucionais;

III - alinhamento do apetite ao risco com as estratégias adotadas;



IV - fortalecimento das decisões em resposta aos riscos;

V - aprimoramento dos controles internos de gestão.

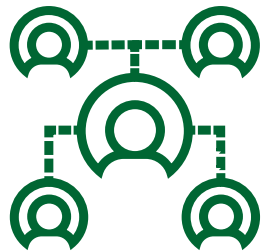




Gestão de Riscos

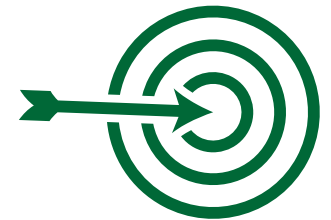
A Gestão de Riscos é um processo institucional contínuo e interativo, elaborado para dirigir, monitorar e controlar eventos que possam afetar positiva ou negativamente o cumprimento dos objetivos organizacionais.

Premissas



Comprometimento da Alta Gestão, o alinhamento às estratégias, a sistematização e a integração aos processos organizacionais e à tomada de decisões.

Objetivos



Estabelecer conceitos, diretrizes, atribuições e responsabilidades do processo de gestão de riscos, bem como orientar a identificação, a análise, a avaliação, o tratamento, o monitoramento e a comunicação dos riscos institucionais, de forma que a utilização dessa política seja adotada por todas as pessoas que compõem a instituição, tomando-a parte de cultura organizacional.



Gestão de Riscos

Para a elaboração do Plano de Gestão de Riscos foi considerado os objetivos estratégicos que estão distribuídos nos quatro eixos estabelecidos no Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2021-2025.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

EIXO - ESTUDANTE SOCIEDADE

ES. 1: consolidar os cursos ofertados mediante avaliação, qualificação, fortalecimento das tecnologias de informação e comunicação

ES. 2: expandir e otimizar a oferta de cursos e de vagas

ES. 3: consolidar e identidade e a imagem institucionais

ES. 4: fortalecer e ampliar as políticas inclusivas e afirmativas

ES. 5: fortalecer e ampliar as ações de extensão, de pesquisa, de inovação e pós-graduação

ES. 6: expandir e otimizar a oferta de cursos e de vagas.

EIXO - PROCESSOS INTERNOS

PI. 1: aperfeiçoar os processos de gestão institucional

EIXO - PESSOAS E CONHECIMENTOS

PC. 1: aprimorar as políticas de capacitação e de qualificação dos(as) servidores(as)

PC. 2: promover condições que favoreçam um clima organizacional que propicie o bem-estar

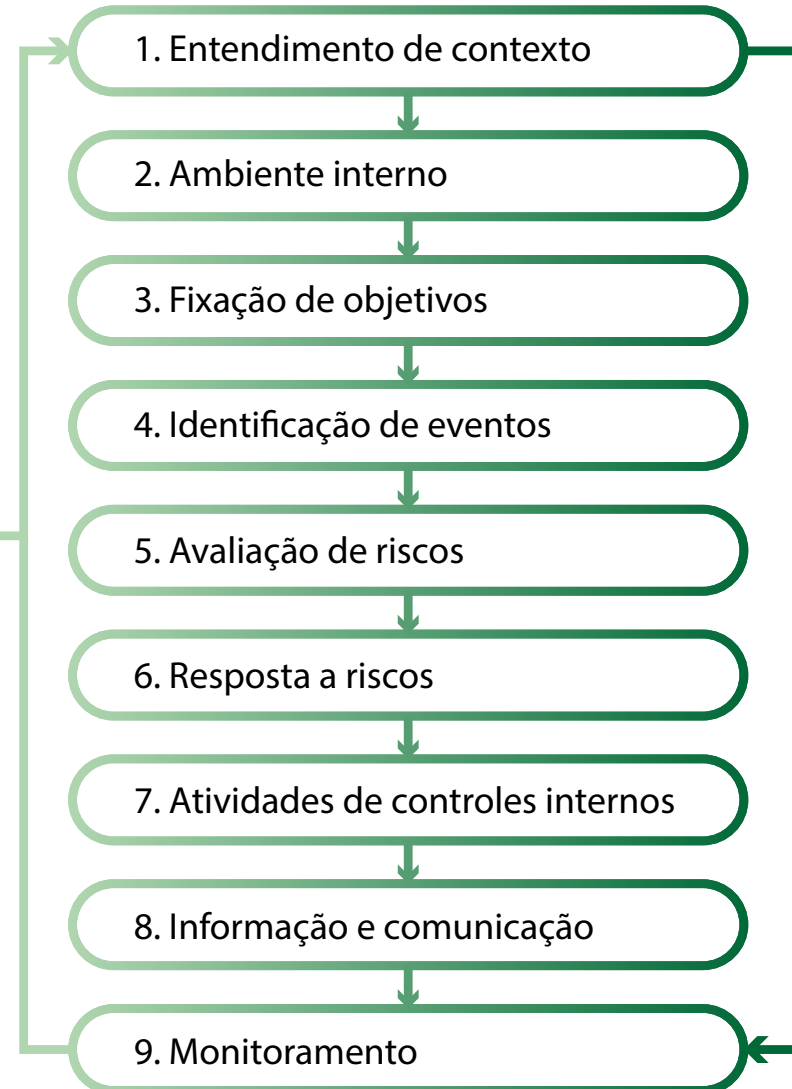
EIXO - ORÇAMENTO E LOGÍSTICA

OL. 1: aperfeiçoar o planejamento orçamentário

OL. 2: garantir a qualidade da execução orçamentária

**OBJETIVOS
INSTITUCIONAIS
PDI 2021-2025**

Estrutura do Modelo de Gestão de Riscos



Serve para identificação dos riscos que podem afetar o alcance dos objetivos institucionais.

1 - Entendimento de contexto: a aplicabilidade desta política só é possível com o entendimento dos contextos internos e externos aos quais a organização está inserida, fatores sociais, culturais, políticos, jurídicos, regulatórios, financeiros, tecnológicos, econômicos e ambientais e etc.

2 - Ambiente interno: é a base para todos os outros componentes da estrutura de gestão de riscos, provendo disciplina e prontidão para o exercício da gestão, dessa forma, é necessário que a Alta Direção assegure a aplicabilidade da cultura de gestão de riscos. O ambiente interno inclui, entre outros elementos, integridade, valores éticos e competência das pessoas, maneira pela qual a gestão delega autoridade e responsabilidades, estrutura de governança organizacional e políticas e práticas de recursos humanos, bem como o entendimento dos processos de trabalho;

3 - Fixação de objetivos: todos os níveis do (a) Órgão/Entidade (Alta Administração, Departamento, etc.)

Estrutura do Modelo de Gestão de Riscos

mentos, Diretorias, Organizações, projetos, processos e atividades) devem ter objetivos fixados e comunicados. A explicitação de objetivos, alinhados à missão e à visão da organização, é necessária para permitir a identificação de eventos que potencialmente impeçam sua consecução;

4 - Identificação de eventos: podem ser detectados durante o mapeamento dos processos de trabalho e devem ser identificados e relacionados os riscos inerentes à própria atividade da organização, em seus diversos níveis;

5 - Avaliação de riscos: os eventos devem ser avaliados sob a perspectiva de probabilidade e impacto de sua ocorrência (imagem, financeiro, legal e operacional). A avaliação de riscos deve ser feita por meio de análises qualitativa ou semi-qualitativa, fazendo uso de lógica intuitiva com critérios preestabelecidos e escala de valoração para determinar o nível do risco. Os riscos devem ser avaliados quanto à sua condição de inerentes e residuais;

6 - Resposta a riscos: a organização deve iden-

tificar qual estratégia seguir (evitar, mitigar, compartilhar ou aceitar) em relação aos riscos mapeados e avaliados. A escolha da estratégia dependerá do nível de exposição a riscos previamente estabelecido pelo(a) Órgão/Entidade em confronto com a avaliação que se fez do risco;

7 - Atividades de controles internos: são as políticas e os procedimentos estabelecidos e executados para mitigar os riscos que a organização tenha optado por tratar. Também denominadas de procedimentos de controle, devem estar distribuídas por toda a organização, em todos os níveis e em todas as funções. Incluem uma gama de controles internos da gestão preventivos e detectivos, bem como a preparação prévia de planos de contingência e resposta à materialização dos riscos;

8 - Informação e comunicação: informações relevantes devem ser identificadas, coletadas e comunicadas, a tempo de permitir que as pessoas cumpram suas responsabilidades, não apenas com dados produzidos internamente, mas, tam-

bém, com informações sobre eventos, atividades e condições externas, que possibilitem o gerenciamento de riscos e a tomada de decisão. A comunicação das informações produzidas deve atingir todos os níveis, por meio de canais claros e abertos que permitam que a informação flua em todos os sentidos;

9 - Monitoramento: tem como objetivo avaliar a qualidade da gestão de riscos e dos controles internos da gestão, por meio de atividades gerenciais contínuas e/ou avaliações independentes, buscando assegurar que estes funcionem como previsto e que sejam modificados apropriadamente, de acordo com mudanças nas condições que alterem o nível de exposição a riscos.

Total de Eventos de Riscos por Eixos

Nos quatro Eixos foram identificados 74 eventos de riscos que podem impactar negativamente o alcance dos objetivos institucionais

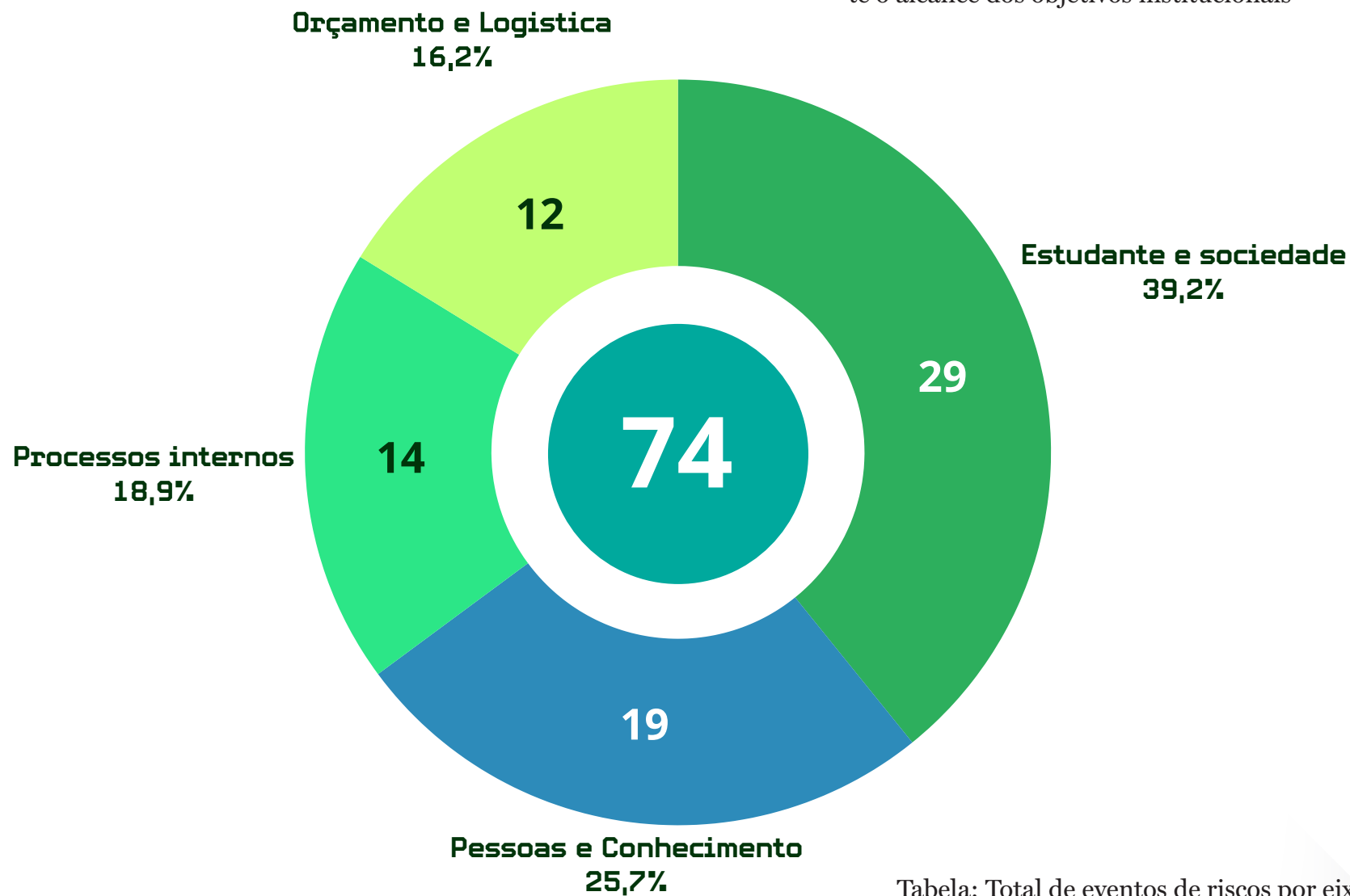
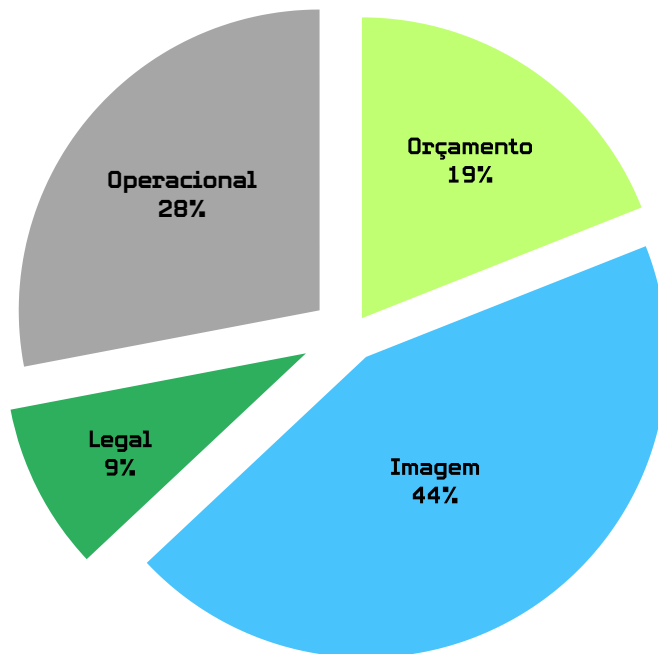


Tabela: Total de eventos de riscos por eixos



Classificação dos Riscos e Avaliação dos Controles Existentes

Tipologia de Risco



I - Riscos estratégicos: relacionados com os objetivos do(a) Órgão/Entidade a longo prazo. Áreas, departamentos, diretorias, projetos podem ser afetados por riscos, tais como, disponibilidade de capital, riscos de soberania e políticos, alterações jurídicas e regulamentares, reputação (imagem) e alteração ao meio ambiente físico;

II - Riscos financeiros/orçamentários: eventos que podem comprometer a capacidade das Organizações de contar com os recursos orçamentários e financeiros necessários à realização de suas atividades, ou eventos que possam

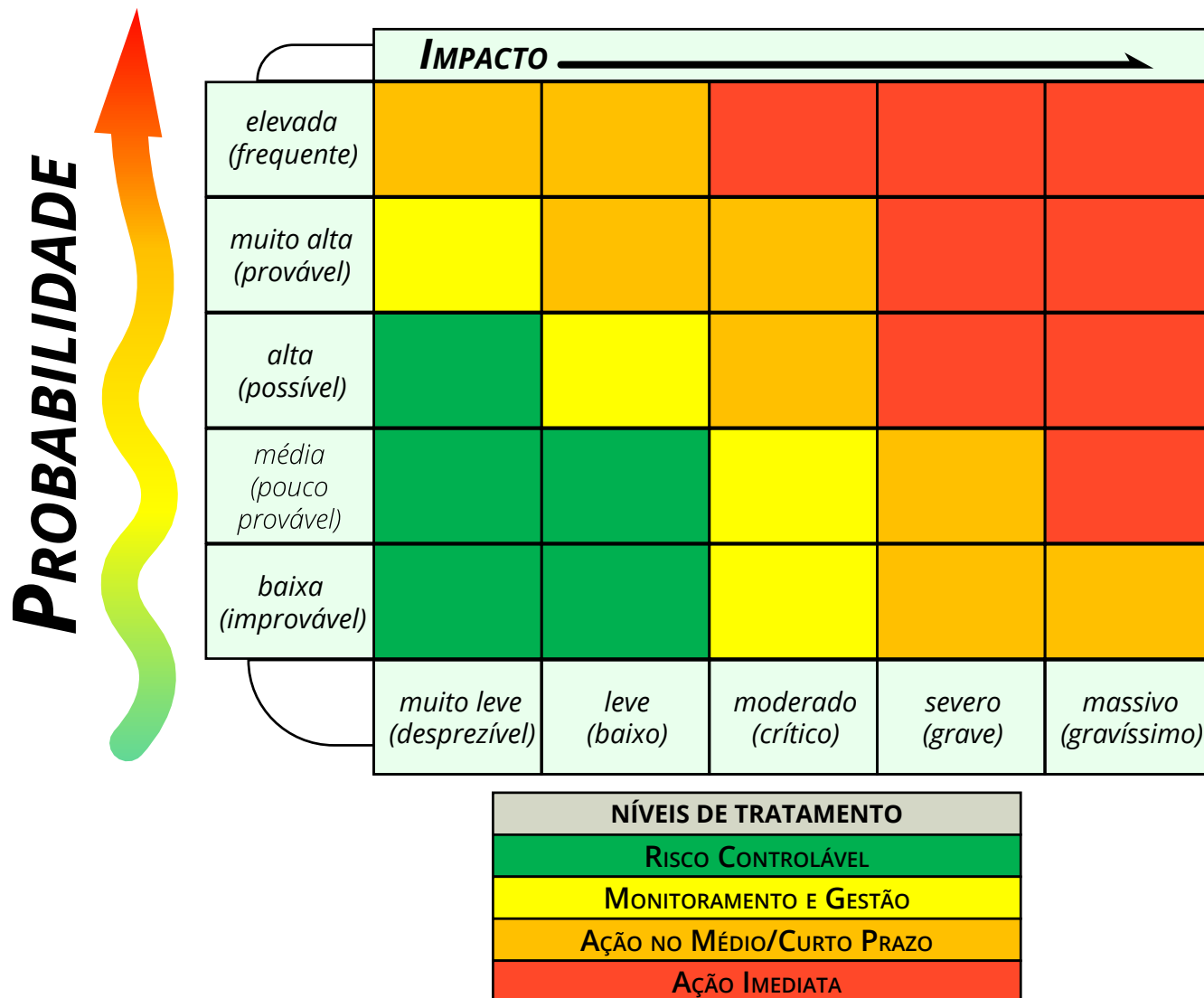
comprometer a própria execução orçamentária, como atrasos no cronograma de licitações;

III - Riscos legais/ de conformidade: eventos derivados de alterações legislativas ou normativas que podem comprometer as atividades das Organizações;

IV - Riscos operacionais: eventos que podem comprometer as atividades das Organizações, normalmente associados a falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas, infraestrutura e sistemas.

Matriz de Riscos do IF Baiano

Gerada após a avaliação dos impactos, classificando a probabilidade de ocorrência do mapa de risco a partir dos objetivos institucional foram mapeados os eventos de riscos e suas causas





**INSTITUTO
FEDERAL**
Baiano

Ações Mitigadoras Realizadas



TEMAS	RISCOS	EVENTOS	AÇÕES MITIGADORAS
Condução Ética e Profissional relacionada à observância do RJU e CRFB/1988.	Descumprimento de Dedicção Exclusiva (DE)	Exercício de outra atividade não permitida na legislação do regime de DE	Divulgar no portal do instituto a legislação relacionada ao regime de dedicação exclusiva, inclusive as implicações de sua inobservância e o procedimento de consulta quanto ao exercício de outras atividades.
	Acumulação ilegal de cargos e/ou atividades	Exercício de outro cargo e/ou atividade incompatível com o cargo público que ocupa	Divulgar na página de integridade no portal do instituto a legislação relacionada ao regime de dedicação exclusiva, inclusive as implicações de sua inobservância e o procedimento de consulta quanto ao exercício de outras atividades
	Conflito de interesses	Uso indevido de informação privilegiada	Realizar de capacitação para gestores do IF Baiano, com abordagem sobre os princípios constitucionais da Administração Pública e das Leis nº 8.666/93, nº 8.112/90 e nº 9.784/99
	Desvios éticos relacionados a ato preconceituoso ou comportamento indevido de servidor, aluno ou terceirizado	Condutas incompatíveis com os princípios e valores da instituição e contrárias à legislação	Realizar curso de ambientação para servidores novos, com abordagem obrigatória sobre os princípios constitucionais da Administração Pública e das Leis nº 8.112/90 e nº 9.784/99
Folha de Pagamento	Recebimento de vantagem indevida	Falha no pagamento de valores lançados na folha	Mapeamento dos processos que envolvem maior volume de pagamento de benefícios e estabelecimento do respectivo procedimento operacional
	Recebimento de vantagem indevida	Concessão de benefícios em desacordo com as normas vigentes	Padronização dos documentos de instrução processual e elaboração de checklists quanto a procedimentos operacionais e exigências legais



**INSTITUTO
FEDERAL**
Baiano



**INSTITUTO
FEDERAL**
Baiano

Ações Mitigadoras Realizadas



TEMAS	RISCOS	EVENTOS	AÇÕES MITIGADORAS
<i>Licença Capacitação</i>	<i>Concessão de vantagem indevida</i>	<i>Afastamento simultâneo de servidores em quantitativo maior que o previsto na legislação</i>	<i>Parametrização do módulo do sistema para gerar crítica quando se aproximar do quantitativo permitido ao afastamento de forma simultânea.</i>
	<i>Solicitação ou recebimento de vantagem indevida</i>	<i>Informações desatualizadas quanto à exposição do servidor às condições insalubres</i>	<i>Revisão periódica da declaração de exposição de risco a cada 2 anos</i>
<i>Adicional de insalubridade</i>	<i>Inadequação de organização de trabalho com finalidade que atenda a interesse particular (conflito de interesse)</i>	<i>Exposição a risco em período superior ao estritamente necessário com objetivo de enquadramento na legislação para recebimento do adicional</i>	<i>Adequação das declarações dos interessados e suas respectivas chefias, para formalização do compromisso com informação e segurança dos servidores</i>
	<i>Inadequação de organização de trabalho com finalidade que atenda a interesse particular (conflito de interesse)</i>	<i>Exposição a risco em período superior ao estritamente necessário com objetivo de enquadramento na legislação para recebimento do adicional</i>	<i>Implantação de programa para conscientização de servidores da necessidade de segurança no trabalho e preservação da vida.</i>
<i>Compras e licitações e pagamentos</i>	<i>Solicitação ou recebimento de vantagem indevida</i>	<i>Atendimento de prestadores, fornecedores e detentores de atas de registro de preço SRP</i>	<i>Orientações de conduta para relacionamento com o Setor Privado: hospitalidade e atendimento. política de relacionamento com fornecedores, prestadores de serviços e terceiros (parceiros de negócios)</i>
<i>Compras, licitações, pagamentos, patrimônio e almoxarifado</i>	<i>Conflito de interesses</i>	<i>Receber presente de quem tenha interesse em decisão; Influência sobre funcionários subordinados para voltar sua conduta devida</i>	<i>Orientações de conduta para relacionamento com o Setor Privado: hospitalidade e atendimento. Política de relacionamento com fornecedores, prestadores de serviços e terceiros (parceiros de negócios)</i>



**INSTITUTO
FEDERAL**
Baiano

Ações Mitigadoras Realizadas



TEMAS	RISCOS	EVENTOS	AÇÕES MITIGADORAS
Gestão Patrimonial	Utilização de recursos públicos em favor de Interesses Privados	Desaparecimento de bens	Mapeamento de processo de trabalho com revisão das medidas de controle, inclusive quanto ao uso dos bens pelos discentes
Procedimentos de responsabilização	Ocultação ou conivência perante ato de fraude, corrupção	Deixar de exercer o dever de apurar responsabilidade perante ato com indício de fraude e/ou corrupção	Normatização de procedimentos relacionados às atividades de correição, na condução de sindicâncias e processos administrativos disciplinares, no âmbito do Instituto.
Tratamento de nepotismo	Nepotismo	Favorecimento de familiares em linha reta ou colateral, por consanguinidade ou afinidade, até o terceiro grau, em processos de nomeação, seleção, licitação, contratação, transação comercial ou de outra natureza, em afronta ao princípio da impessoalidade e em detrimento do interesse público.	Realização de campanha para informar os servidores, colaboradores e dirigentes sobre a vedação do nepotismo, no âmbito da administração pública federal.
Prevenção e combate ao assédio moral e sexual	Assédio moral e sexual	Infringir dever do servidor público, de ser leal às instituições a que servir, observar as normas legais e regulamentares, manter conduta compatível com a moralidade administrativa, tratar as pessoas com urbanidade, e ainda incorrer na proibição de valer-se de cargo para lograr proveito pessoal ou de outrem, em detrimento da dignidade da função pública. (Lei nº 8122/90)	Realização de campanha para informar aos servidores, colaboradores e dirigentes sobre a caracterização do assédio moral e sexual e as normas e procedimentos para tratar situações que se configuram como assédio

Fonte utilizada para elaboração desse capítulo:
Política de Gestão de Riscos e Governança do IF Baiano | Plano de Gestão de Riscos do IF Baiano | Plano de Integridade do IF Baiano

