

2021

# GESTÃO DE RISCOS

GUIA DE MAPEAMENTO DE RISCOS



**INSTITUTO FEDERAL**  
Goiano



## 1 GESTÃO DE RISCOS NO IF GOIANO

Conforme citado no Plano de Desenvolvimento Institucional 2019-2023 (PDI), elaborado em 2018, a Gestão de Riscos é desenvolvida de acordo com os preceitos estipulados pela Política de Gestão de Riscos do IF Goiano. Ademais, as diretrizes e normas sobre o tema estão em conformidade com a Instrução Normativa Conjunta MP/CGU nº 01 de 11 maio de 2016.

As normas e os documentos relacionados aos trabalhos desenvolvidos pela Gestão de Riscos do IF Goiano estão disponíveis no site institucional e podem ser acessados por meio do link: [Gestão de Riscos](#).



# ATENÇÃO

**Os setores deverão abrir o seu processo eletrônico no início de cada ano, a fim de reunir a documentação necessária ao processo de gestão de riscos.**

## 2 NORMATIVAS

<b><u>Normativas Institucionais</u></b>	Instrução Normativa Conjunta nº 01 de 10 de maio de 2016: Dispõe sobre controles internos, gestão de riscos e governança no âmbito do Poder Executivo federal.
	Política de Governança, Gestão de Riscos, Controles Internos e Integridade do IF Goiano.
	Regimento Interno do Comitê de Governança, Gestão de Riscos, Controles Internos e Integridade IF Goiano.
	Portaria de designação: Comitê de Governança, Gestão de Riscos, Controles Internos e Integridade no IF Goiano.
	Portaria de designação: Comissão Permanente de Gestão de Riscos.

QUADRO 1 - Normas sobre Gestão de Riscos no IF Goiano

### 3 MAPEAMENTO DE RISCOS

Para orientar as atividades da Gestão de Riscos no IF Goiano, destaca-se as modelagens de processos que contém informações detalhadas sobre o fluxo de trabalho desenvolvido pelas áreas responsáveis, sendo elas:

- Gestão de Riscos
- Mapeamento de Riscos



O Mapa de Riscos é uma planilha elaborada com informações dos riscos presentes nos processos de trabalho das áreas. O preenchimento é dividido em cinco passos: estabelecimento do contexto, identificação dos riscos, avaliação dos riscos, resposta aos riscos e plano de ação.

### 3.1 Orientações para o preenchimento

Materiais de apoio (LINKs):

[Site Institucional](#)

[Informativos](#)

[Curso ENAP](#)

#### Vídeos Workshop

##### Grupo 1

Diretoria de Gabinete (DGAB), Diretoria de Comunicação Social (DICOM), Und. de Assuntos Internacionais (UAI), Coord.-geral do Escritório de Projetos e Processos (CGEPP), Coord.-geral de Integridade (CGI), Coord.-geral de Auditoria Interna (CGAUDI)

##### Grupo 2

Diretoria de Administração (DA), Diretoria de Orçamento e Finanças (DOF) e Coord.-geral de Contabilidade (CGCONT)

##### Grupo 3

Coord.-geral de Governança (CGG), Coord.-geral de Infraestrutura e Obras (CGIO) e Diretoria de Tecnologia da Informação (DTI)

##### Grupo 4

Subsistema Integrado de Atenção à Saúde do Servidor Federal (SIASS) e Coord.-geral de Gestão de Pessoas (CGGP)

##### Grupo 5

Diretoria de Ensino (DIREN), Diretoria do Centro de Referência em Ensino e Formação em Rede (DCREF) e Coord.-geral de Assuntos Estudantis (CGAE)

##### Grupo 6

Diretoria de Extensão (DIREX), Coord.-geral de Pesquisa e Pós-graduação (CGPP), Diretoria da Agência IF Goiano de Inovação Tecnológica (DAIT), Coord.-geral de Convênios e Contratos de Pesquisa e Inovação Tecnológica (CGCCP)

##### Grupo 7

DIREX e DA



# ATENÇÃO

Orienta-se **não realizar** as seguintes ações na planilha do mapa de riscos, preservando suas configurações e fórmulas:

- 1) Excluir linhas;
- 2) Incluir linhas;
- 3) Mesclar células;
- 4) Colar somente valores utilizando os comandos:
  - “ctrl + c” e “ctrl + shift + v”; OU
  - “editar - copiar”; “editar - colar especial” e “colar somente os valores”.

## 3.2 Etapas de preenchimento

### 1º passo: estabelecimento do contexto

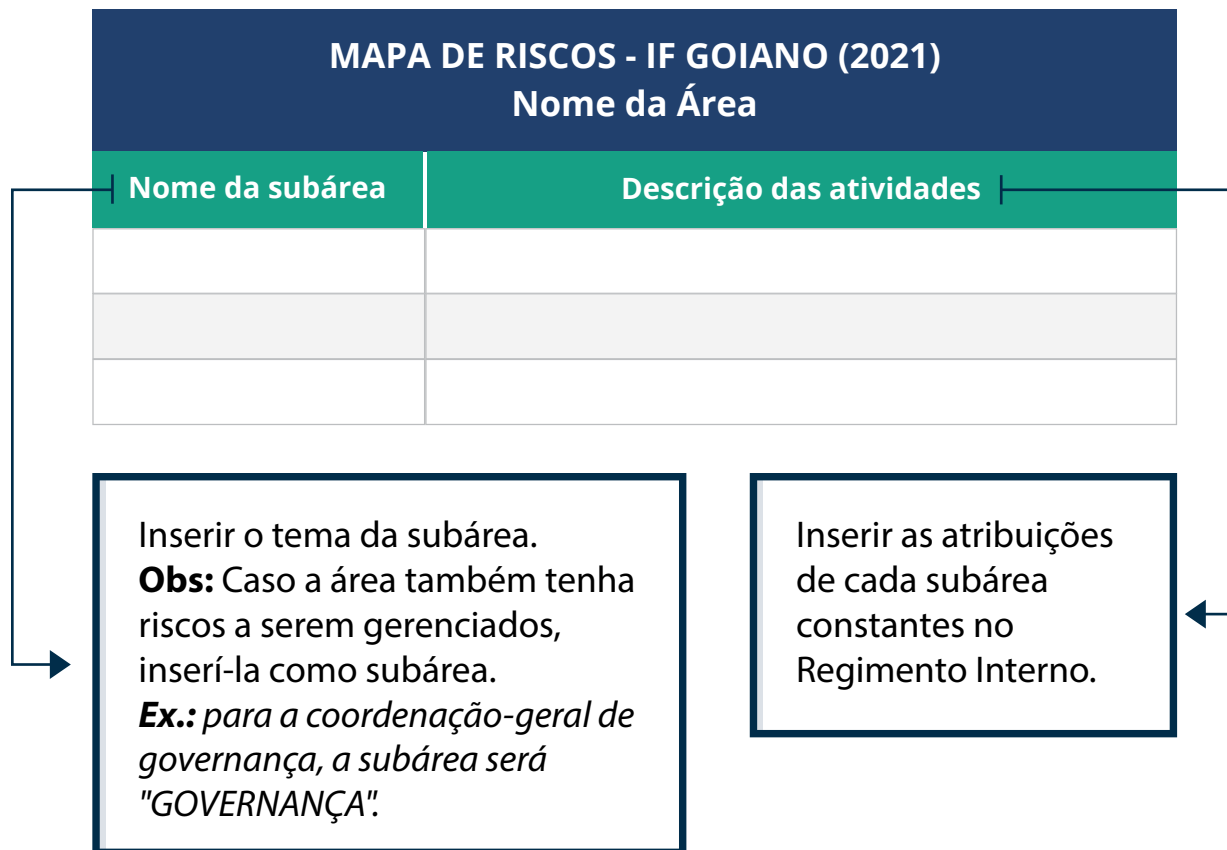
QUADRO 2 - Descrição dos itens para preenchimento do estabelecimento do contexto

Item	Descrição
<b>Nome da área</b>	Inserir os setores ligados diretamente ao Reitor/Diretor/Diretor-Geral ou Pró-Reitor/Equivalente. Exemplos de nome da área: Gabinete; Auditoria Interna; Comunicação Social; Escritório de Projetos e Processos; Integridade; Assuntos Internacionais; Assuntos Estudantis; Gestão de Pessoas; Desenvolvimento Institucional; Governança; Tecnologia da Informação; Administração; Orçamento e Finanças; Contabilidade; Ensino; Centro de Referência; Extensão; Pesquisa e Pós-graduação; Inovação Tecnológica; Convênios e Contratos de Pesquisa.
<b>Nome da subárea</b>	Inserir o nome dos subsetores ligados à área.
<b>Descrição das atividades</b>	Inserir a descrição das atividades desempenhadas pela área, normalmente definidas como atribuições no Regimento Interno da unidade.

Fonte: Aba “orientações” da planilha do Mapa de Riscos 2021

O quadro a seguir refere-se às colunas do “Estabelecimento do Contexto” do processo na gestão de riscos do mapa de riscos.

QUADRO 3 - Preenchimento do mapa de riscos 2021 - estabelecimento do contexto



Fonte: Elaborado pelos autores

## 2º passo: identificação dos riscos

QUADRO 4 - Descrição dos itens para preenchimento da identificação dos riscos

Item	Descrição
<b>Riscos das atividades</b>	Inserir a descrição do risco relacionado à atividade de forma sucinta e objetiva. Para descrever melhor o risco relacionado à atividade, defina primeiro o(s) problema(s) que podem acontecer durante a execução da atividade. Cada problema identificado terá um ou mais riscos relacionados. Observação: cuidado para não confundir a causa do risco com o risco em si.

Fonte: Aba "orientações" da planilha do Mapa de Riscos 2021

Os riscos das atividades serão analisados por cada área/setor, tendo em vista o conhecimento e vivência das atividades desempenhadas pelos servidores(as).

QUADRO 5 - Preenchimento do mapa de riscos 2021 - identificação dos riscos

IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS	
Nº	Riscos das atividades
1	
2	
3	

As áreas poderão inserir mais de um risco para cada atividade.

Fonte: Elaborado pelos autores



### 3º passo: avaliação dos riscos

QUADRO 6 - Descrição dos itens para preenchimento da avaliação dos riscos

ESCALA DE PROBABILIDADE			ESCALA DE IMPACTO		
Peso	Escala	Descrição	Peso	Escala	Descrição
5	Muito Alta	O evento de risco é esperado na maioria das circunstâncias.	5	Catastrófico	O impacto ocasionar colapso no alcance das atividades.
4	Alta	O evento de risco provavelmente ocorre na maioria das circunstâncias.	4	Alto	O impacto compromete acentuadamente no alcance das atividades.
3	Possível	O evento de risco deve ocorrer em algum momento.	3	Moderado	O impacto é significativo no alcance das atividades.
2	Baixa	O evento de risco pode ocorrer em algum momento.	2	Baixo	O impacto é pouco relevante no alcance das atividades.
1	Muito Baixa	O evento de risco pode ocorrer apenas em circunstâncias excepcionais.	1	Insignificante	O impacto é mínimo no alcance das atividades.

Fonte: Aba "orientações" da planilha do Mapa de Riscos 2021

As escalas apresentam os pesos de 1 a 5, de forma decrescente, considerando as chances e os efeitos na ocorrência de um risco.

QUADRO 7 - Preenchimento do mapa de riscos 2021 - avaliação dos riscos

AVALIAÇÃO DOS RISCOS		
Avaliação da Probabilidade	Avaliação do Impacto	Avaliação do Risco (AP x AI)

O cálculo da Avaliação do Risco (AP x AI) é feito automaticamente, considerando as avaliações de probabilidade e de impacto para cada risco.

Fonte: Elaborado pelos autores

O preenchimento automático da coluna “Avaliação do Risco” segue a classificação da matriz apresentada na Figura 3:

FIGURA 1 - Matriz de risco probabilidade x impacto

<b>Impacto</b>	5 - Catastrófico	Moderado	Alto	Crítico	Crítico	Crítico
	4 - Alto	Moderado	Alto	Alto	Crítico	Crítico
	3 - Moderado	Baixo	Moderado	Alto	Alto	Crítico
	2 - Baixo	Baixo	Moderado	Moderado	Alto	Alto
	1 - Insignificante	Baixo	Baixo	Baixo	Moderado	Moderado
		1 - Raro	2 - Improvável	3 - Possível	4 - Provável	5 - Quase certo

**Probabilidade**

Fonte: Adaptado pelos autores (BRASIL, 2017)

## 4º passo: resposta aos riscos

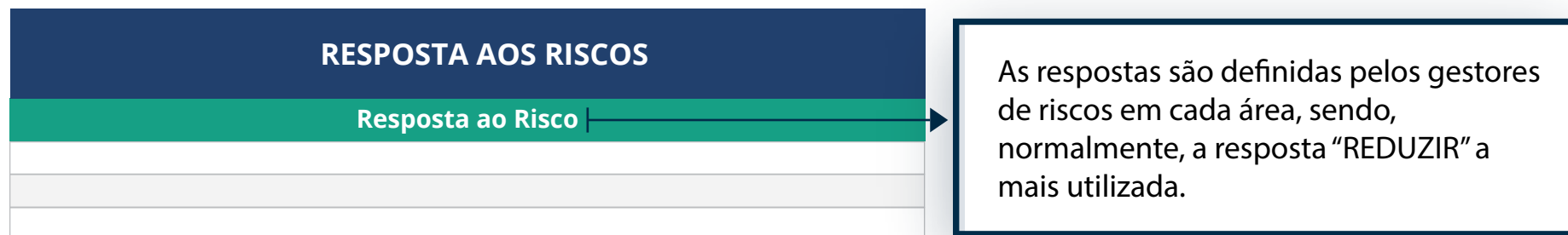
QUADRO 8 - Descrição dos itens para preenchimento de respostas ao risco

Tipo de Resposta	Descrição
<b>Compartilhar</b>	Ação tomada junto a terceiros buscando cooperação (interna ou externa) para mitigar o risco.
<b>Evitar</b>	Descontinuar a atividade que deu origem ao risco.
<b>Reduzir</b>	Implementar ações de controle para mitigar o risco.
<b>Aceitar</b>	Não adotar nenhuma medida mitigadora, pois o risco já está dentro de um nível aceitável de tolerância.

Fonte: Aba "orientações" da planilha do Mapa de Riscos 2021

O preenchimento da **resposta ao risco** está relacionado à identificação da melhor estratégia a ser adotada, a fim de diminuir o impacto e/ou a probabilidade do risco.

QUADRO 9 - Preenchimento do mapa de riscos 2021 - resposta aos riscos



Fonte: Elaborado pelos autores

## 5º passo: plano de ação

QUADRO 10 - Descrição dos itens para preenchimento do plano de ação

Item	Descrição
<b>Ação Proposta</b>	Inserir a descrição da ação proposta para mitigar o risco, considerando a resposta ao risco.
<b>Responsável</b>	Conforme orientação do TCU, deve-se inserir o nome completo de apenas 1 (um) responsável pela ação descrita.
<b>Status</b>	<b>Em execução:</b> ação iniciada; <b>Atrasada:</b> ao finalizar o ano, adotar para as ações "não iniciada" ou "iniciada e não concluída"; <b>Cancelada:</b> desistência de execução da ação; <b>Concluída:</b> ação finalizada. Caso seja uma ação contínua, que teve o seu objetivo cumprido no ano corrente
<b>Resultados/ Observações</b>	Inserir a descrição e links da materialização das ações propostas aos riscos (e-mails, documentos, processos eletrônicos etc), ou seja, formas de comprovar as ações realizadas. No caso de ações canceladas ou atrasadas, deve-se inserir as devidas justificativas.

Fonte: Aba "orientações" da planilha do Mapa de Riscos 2021

Para o plano de ação deve-se propor uma ou mais ação(ões) ao risco, estipulando uma data de início e fim. Tal ação deve ser designada a um responsável para monitorar as atividades necessárias ao tratamento do risco. A coluna “*status*” deve especificar a situação atual da ação.

QUADRO 11 - Preenchimento do mapa de riscos 2021 - plano de ação

PLANO DE AÇÃO						
Nº	Ação Proposta	Início	Término	Responsável	Status	Resultados/ Observações

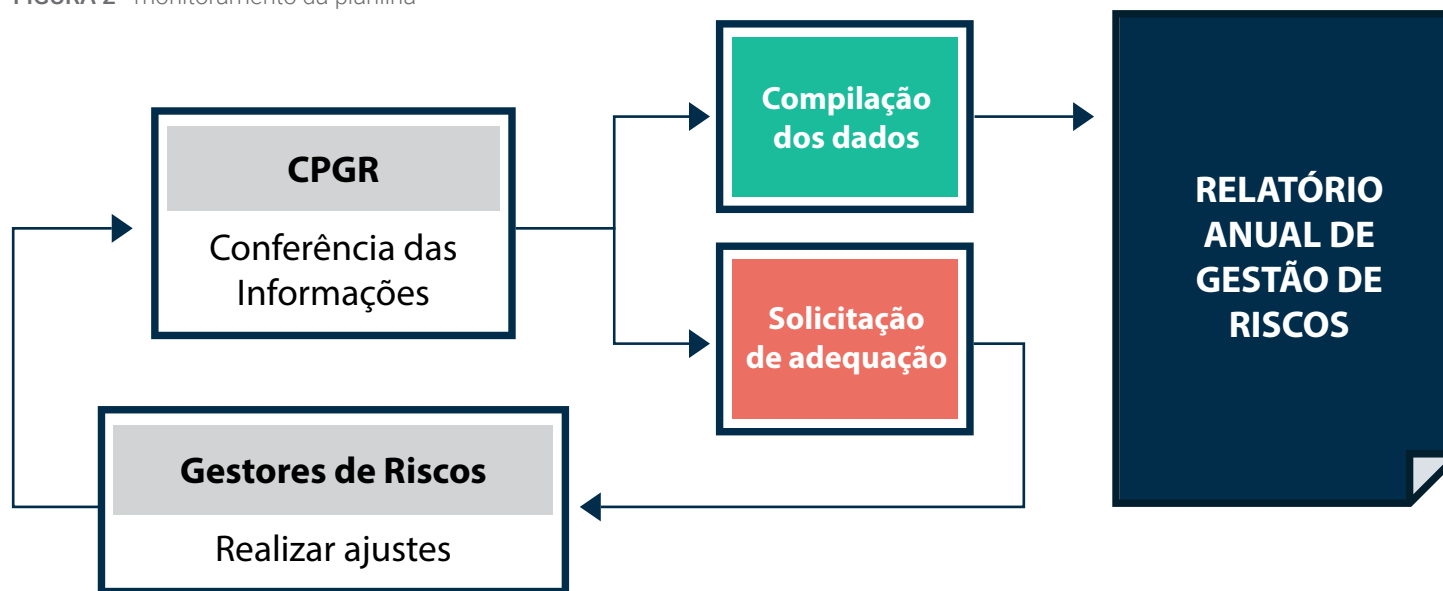
Fonte: Elaborado pelos autores

Todas as colunas desse passo devem ser preenchidas e atualizadas durante o acompanhamento, preferencialmente de forma mensal.

## 4 MONITORAMENTO DA PLANILHA

A fase de monitoramento é executada da seguinte forma: conferência técnica, pela CPGR, das informações inseridas por cada área na planilha, compilação dos dados e/ou solicitação de adequações na planilha da área, quando necessário.

FIGURA 2 - monitoramento da planilha



Fonte: Elaborado pelos autores



## 5 RELATÓRIO ANUAL DA GESTÃO DE RISCOS

Após o preenchimento do mapa de riscos e a conferência das informações repassadas pelos gestores de riscos, a CPGR consolidará os dados para compor o relatório anual e encaminhará ao CGRC para apreciação. Caso este relatório seja aprovado, deve-se solicitar a publicação no site institucional ([Gestão de Riscos](#)).

Esse relatório tem o intuito de estabelecer registro histórico, promover melhoria contínua ao desenvolvimento da gestão de riscos no IF Goiano e atender recomendações dos órgãos de controle.

## 6 BIBLIOGRAFIA

BRASIL. Instituto Federal Goiano. Conselho Superior. Resolução nº 057/2017 de 18 de agosto de 2017. Dispõe sobre o Regimento Interno do Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos do IF Goiano e dá outras providências.

Disponível em:

[https://suap.ifgoiano.edu.br/media/upload/chamado/anexos/03\\_-\\_Resolu%C3%A7%C3%A3o\\_N%C2%BA\\_057\\_2017\\_de\\_18\\_de\\_agosto\\_de\\_2017\\_-\\_Regimento\\_do\\_Comit%C3%AA\\_de\\_Gest%C3%A3o\\_de\\_Riscos.pdf](https://suap.ifgoiano.edu.br/media/upload/chamado/anexos/03_-_Resolu%C3%A7%C3%A3o_N%C2%BA_057_2017_de_18_de_agosto_de_2017_-_Regimento_do_Comit%C3%AA_de_Gest%C3%A3o_de_Riscos.pdf). Acesso em: 18/05/2021.

BRASIL. Instituto Federal Goiano. Portaria nº - 381, de 10 de abril de 2017, cria o Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos no âmbito do Instituto Federal Goiano. Disponível em:

[https://suap.ifgoiano.edu.br/media/upload/chamado/anexos/02\\_-\\_Portaria\\_N%C2%BA\\_381\\_de\\_10\\_de\\_abril\\_de\\_2017\\_-\\_Comit%C3%AA\\_de\\_Governan%C3%A7a\\_Gest%C3%A3o\\_de\\_Riscos\\_e\\_Controles\\_Internos.pdf](https://suap.ifgoiano.edu.br/media/upload/chamado/anexos/02_-_Portaria_N%C2%BA_381_de_10_de_abril_de_2017_-_Comit%C3%AA_de_Governan%C3%A7a_Gest%C3%A3o_de_Riscos_e_Controles_Internos.pdf). Acesso em: 18/05/2021.

BRASIL. Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão e Controladoria-Geral da União. Instrução Normativa Conjunta nº 1, de 10 de maio de 2016. Dispõe sobre controles internos, gestão de riscos e governança no âmbito do Poder Executivo federal. Disponível em:

[https://suap.ifgoiano.edu.br/media/upload/chamado/anexos/01\\_-\\_Instru%C3%A7%C3%A3o\\_Normativa\\_Conjunta\\_N%C2%BA\\_1\\_de\\_10\\_de\\_maio\\_de\\_2016.pdf](https://suap.ifgoiano.edu.br/media/upload/chamado/anexos/01_-_Instru%C3%A7%C3%A3o_Normativa_Conjunta_N%C2%BA_1_de_10_de_maio_de_2016.pdf). Acesso em: 18/05/2021.

BRASIL. Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão - MP. Manual de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Gestão Brasília, 2017.

Disponível em:

<https://www.gov.br/economia/pt-br/centrais-de-conteudo/publicacoes/planejamen>

[to/controle-interno/manual\\_de\\_girc\\_\\_\\_versao\\_2\\_0.pdf](#). Acessado em: 18/05/2021.

INSTITUTO FEDERAL GOIANO. Plano de Desenvolvimento Institucional 2019 - 2023. IF Goiano, 2019. Disponível em:

[https://suap.ifgoiano.edu.br/media/documentos/arquivos/39\\_-\\_PDI\\_2019-2023\\_-\\_revisado\\_18-03-2019.pdf](https://suap.ifgoiano.edu.br/media/documentos/arquivos/39_-_PDI_2019-2023_-_revisado_18-03-2019.pdf). Acessado em: 10/07/2020.

BRASIL. Instituto Federal Goiano. Regimento Interno do Instituto Federal Goiano - Reitoria 2020. Goiânia, 2020. Disponível em:

[https://suap.ifgoiano.edu.br/media/documentos/arquivos/Regimento\\_Interno\\_da\\_Reitoria\\_-\\_2020\\_-\\_vers%C3%A3o\\_final\\_-\\_agosto2020\\_1.pdf](https://suap.ifgoiano.edu.br/media/documentos/arquivos/Regimento_Interno_da_Reitoria_-_2020_-_vers%C3%A3o_final_-_agosto2020_1.pdf). Acesso em: 18/05/2021.

INSTITUTO FEDERAL GOIANO. Informações/documentos relacionados aos trabalhos de Gestão de Riscos do IF Goiano. Goiânia, 2020. Disponível em:

<https://www.ifgoiano.edu.br/home/index.php/gestao-de-riscos.html>. Acesso em: 18/05/2021.

INSTITUTO FEDERAL GOIANO. Modelagem de Processo IF Goiano. Goiânia, 2020. Disponível em:

<https://ifgoiano.edu.br/bpm/supervisao-mr/#diagram/8aeb71bd-8763-4e9a-9bcb-9045bc78aee8>. Acesso em: 18/05/2021.

INSTITUTO FEDERAL GOIANO. Modelagem de Processo IF Goiano. Goiânia, 2020. Disponível em:

<https://ifgoiano.edu.br/bpm/supervisao-mr/#diagram/cc7d9f8e-bdd5-4112-94b8-20244e674864>. Acesso em: 18/05/2021.



Este Guia foi aprovado pelo Comitê de Governança, Gestão de Riscos e Controles Internos (CGRC) do IF Goiano no dia 15/06/2021

**Elaborado por:**

Coordenação Geral de Governança (conteúdo)

Coordenação-Geral de Escritório de Projetos e Processos (conteúdo)

Diretoria de Comunicação Social (diagramação)

