

Gerenciamento de Riscos na Universidade de Brasília

Pedro de Barros Leal Pinheiro Marino



Universidade de Brasília

O que são riscos?

- Eventos ou condições incertas, que caso ocorram, podem gerar impactos negativos (ameaças) ou positivos (oportunidades) nos objetivos de programas, projetos ou serviços a serem entregues à sociedade. ([MPOG, 2013](#))
- Riscos são eventos ou circunstâncias que têm potencial para comprometer, no todo ou em parte, a consecução dos objetivos ou dos resultados desejados. ([TCU, 2013](#))
- Hierarquia



Ambiente da Gestão de risco

 **Área Temática**

Avaliação da Gestão de Riscos na Administração Pública Indireta

O TCU realizou, em 2013, levantamento por avaliação de maturidade em gestão de riscos em 65 entidades da Administração Pública Federal Indireta. O objetivo do levantamento foi estimular o aperfeiçoamento da gestão e obter informações relevantes para o planejamento de futuras ações de controle (TC 011.745/2012-6, Acórdão 2.467/2013-TCU-Plenário). O trabalho justifica-se pela relevância dos serviços prestados pelas entidades avaliadas à sociedade brasileira, tais como fornecimento de energia, solidez do sistema financeiro, excelência do sistema de aviação civil, pesquisa e desenvolvimento para a sustentabilidade da agricultura e proteção ao trabalhador e sua família por meio de política previdenciária.



Ambiente da Gestão de risco



MECANISMO: CONTROLE		
COMPONENTE C1	GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO	
Boa prática: C1.1. Estabelecer estrutura de gestão de riscos.		
C1.1.1	Diretrizes para gestão de riscos e estabelecimento de controles internos estão definidas, e incluem a definição da tolerância ao risco, de papéis e responsabilidades, de critérios de classificação de riscos. (*D)	<input type="radio"/> Atende em grande parte ou totalmente <input type="radio"/> Atende em parte <input type="radio"/> Atende em menor parte <input type="radio"/> Decidiu adotá-lo <input type="radio"/> Não atende: há impossibilidade legal <input type="radio"/> Não atende: o custo benefício é desfavorável <input type="radio"/> Não atende: não há deliberação a respeito <input type="checkbox"/> Este controle está formalizado <input type="checkbox"/> Este controle é periodicamente avaliado
C1.1.2	O processo de gestão de riscos está implantado e contempla os seguintes componentes: ambiente de controle; fixação de objetivos; avaliação de riscos; atividades de controle; informação e comunicação; atividades de monitoramento. (*E)	<input type="radio"/> Atende em grande parte ou totalmente <input type="radio"/> Atende em parte <input type="radio"/> Atende em menor parte <input type="radio"/> Decidiu adotá-lo <input type="radio"/> Não atende: há impossibilidade legal <input type="radio"/> Não atende: o custo benefício é desfavorável <input type="radio"/> Não atende: não há deliberação a respeito <input type="checkbox"/> Este controle está formalizado <input type="checkbox"/> Este controle é periodicamente avaliado
C1.1.3	Riscos críticos da organização estão identificados. (*D)	<input type="radio"/> Atende em grande parte ou totalmente <input type="radio"/> Atende em parte <input type="radio"/> Atende em menor parte <input type="radio"/> Decidiu adotá-lo <input type="radio"/> Não atende: há impossibilidade legal <input type="radio"/> Não atende: o custo benefício é desfavorável



Ambiente da Gestão de risco



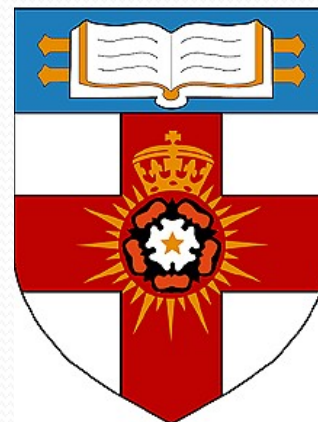
hefce



NORTHWESTERN
UNIVERSITY



United Educators



AGB ASSOCIATION OF
GOVERNING BOARDS
OF UNIVERSITIES AND COLLEGES



Universidade de Brasília
Gerenciamento de Riscos

Por que gerenciar os riscos?

- Atingimento dos objetivos, o cumprimento dos prazos, o controle dos custos e da qualidade de um programa, projeto ou entrega de serviços aos cidadãos;
- Eficiência, eficácia e efetividade da organização;
- Confiança do cidadão na capacidade do governo:
 - entregar os serviços prometidos;
 - utilização adequada dos recursos públicos.



Gerenciamento de Riscos

- Processo estruturado de gerenciamento de riscos, de modo a contê-los em níveis aceitáveis pela organização.
- O gerenciamento de risco deve conter os seguintes elementos:
 - Alinhamento com o Sistema de Governança Organizacional (Controle Interno);
 - Recursos a serem utilizados no gerenciamento de riscos.
 - Papéis e responsabilidades;
 - Definição de processo, métodos e técnicas a serem utilizados;
 - Formulários e modelos a serem utilizados;
 - Definição de níveis de tolerância, alçada e de aprovação de riscos;



Gerenciamento de Riscos



Identificação de riscos

- Não deve ser pontual.
- Abordagem para identificação:
 - Equipe de identificação de riscos;
 - Auto avaliação.
- Categoria de riscos:
 - Riscos internos: associados à estrutura organizacional. Pode agir de forma direta e proativa;
 - Riscos externos: associados ao ambiente. Não tem controle direto sobre estes eventos.



Identificação de riscos

- Categoria de riscos:
 - Riscos internos: Recursos Financeiros; Recursos Humanos; Processos Internos; Sistemas de Informação; Parceiros/Fornecedores; Outros Riscos
 - Riscos externos: Políticos; Econômico/Financeiros; Socioculturais; Tecnológicos; Legal/Regulatório; Ambiental.



Identificação de riscos

- Ferramentas:
 - *Brainstorming*: Reunião com equipe multidisciplinar;
 - Entrevistas: Com as partes interessadas e os especialistas;
 - Análise de listas de verificação de riscos: Verificar as listas de riscos previamente identificadas.



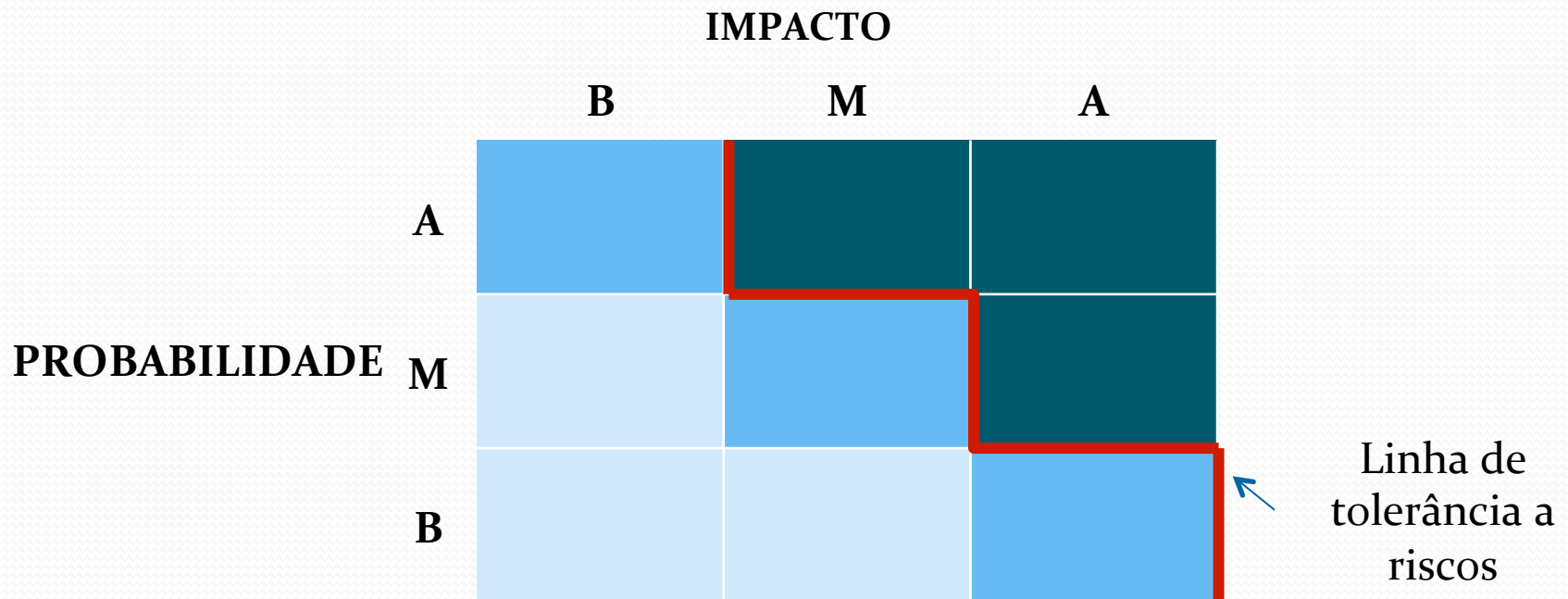
Análise de riscos

- Combinação das suas consequências para organização (Impacto) e a chance de ocorrência (Probabilidade).
- Sempre que possível deve ser baseadas em evidências objetivas.



Análise de riscos

- Ferramentas:
 - Matriz de Probabilidade e Impacto.
 - Tabela de nível de urgência;



Planejamento de Respostas a Riscos

- Formulação das respostas aos riscos:
 - Devem ser adequadas à relevância do risco;
 - Deve levar em consideração a relação custo e benefícios;
 - Ter um responsável designado para a coordenação de sua implementação.
- As respostas ao risco podem ser do seguintes tipos:
 - Aceitar;
 - Mitigar;
 - Transferir;
 - Eliminar;
 - Explorar.
- Tolerância ao Risco



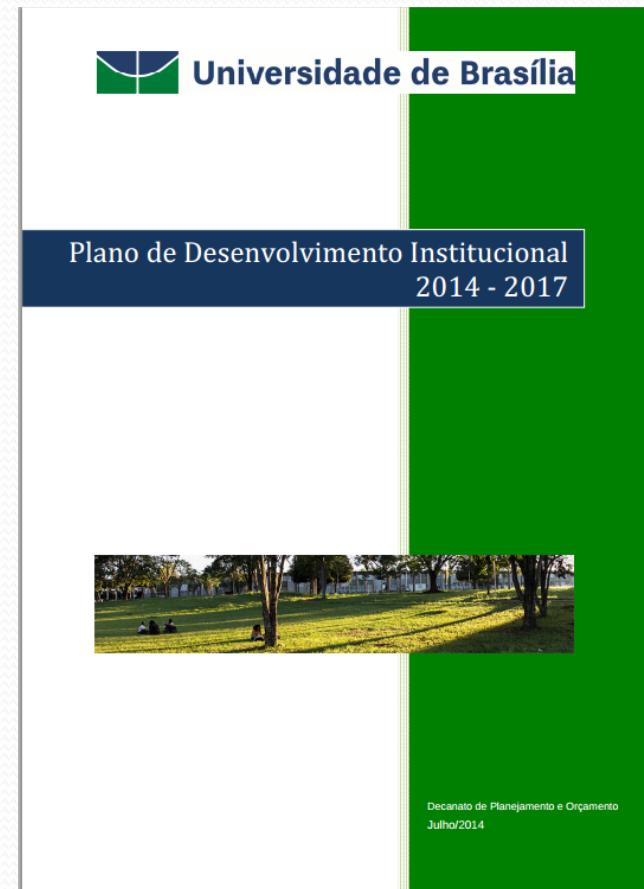
Implementação, Monitoramento e Controle de Riscos

- Implementação das ações planejadas;
- Monitoramento e Controle de Riscos:
 - Perfil de risco;
 - Ações preventivas e corretivas necessárias;
 - Efetividade;
 - Atualizar registros de riscos e documentos relacionados;
 - Documentar lições aprendidas com plano de ação.



UnB

- PDI 2014-2017
 - Capítulo 10:
 - Gerenciamento de Riscos



UnB



UnB

- Documentos utilizados:

Ministério do
Planejamento



HM TREASURY



Universidade de Brasília
Gerenciamento de Riscos

UnB

- Identificação:
 - Com base na documentação foi gerada uma lista com os riscos, que foram decompostos em vários elementos;
 - Foi adicionado aos tipos de riscos internos apresentados pelo MP, o risco acadêmico;



UnB

- Identificação:
 - Objetivos:
 - melhorar sua reputação (R);
 - melhorar a experiência do estudante (E);
 - melhorar seu quadro de funcionários (F);
 - conservar suas propriedades e instalações (P);
 - melhorar a gestão financeira (FN);
 - aumentar receitas (C);
 - diminuir os problemas organizacionais (OR);
 - desenvolver a tecnologia da informação (TI);
 - melhorar a qualidade acadêmica (Q);
 - melhorar avaliação externa (Av);
 - promover a internacionalização (Int);
 - melhorar a segurança das pesquisas (Pq).



UnB



Universidade de Brasília

	execução de obras		Fornecedores		
P7	Falta de segurança física nos edifícios, levando a roubos ou danos aos equipamentos/hardwares de TI e comprometendo a segurança de funcionários e alunos.	RI	Outros riscos	Alto	Alto
FN1	Mudanças na política de financiamento do Governo resulta a redução da receita	RE	Políticos	Alto	Médio
	Deixar de cumprir obrigações financeiras			Alto	Médio
FN6	Estratégia e gestão financeira inadequadas	RI	Recursos financeiros	Alto	Médio
	Incapacidade de identificar obrigações e necessidades futuras			Alto	Alto
	Incapacidade de maximizar a gestão financeira			Alto	Alto
FN7	Perda de fontes adicionais de receitas, levando à dependência de financiamentos do Estado	RE	Econômico/ Financeiro	Alto	Alto
FN8	Aumento da despesa com pessoal superior ao aumento das receitas	RI	Recursos financeiros	Alto	Alto
	Incapacidade de cumprir outras obrigações			Alto	Alto



Universidade de Brasília
Gerenciamento de Riscos

UnB

- Análise de riscos:
 - Avaliados com base no julgamento subjetivo do grupo de trabalho, formado pelo DPO e Auditoria da UnB, a respeito das variáveis impacto e probabilidade.



UnB

- Análise de riscos:

		IMPACTO		
		B	M	A
PROBABILIDADE	A	14	9	15
	M	6	15	40
	B	0	23	42

Linha de tolerância a riscos



UnB

Frequência de riscos analisados de acordo com a classificação

Classificação	Frequência	%
Riscos Internos (RI)	55	85,94
Riscos Externos (RE)	9	14,06
Total	64	100

70% Processos Internos,
Recursos Financeiros e
Outros Riscos

45% Legal/ Regulatório



Considerações Finais

- Contexto interno e externo;
- Execução Orçamentária e Financeira;
- Elaboração de lista de verificação para Instituições de Ensino Superior;



Contato



Universidade de Brasília

Decanato de Planejamento e Orçamento

Pedro de Barros Leal Pinheiro Marino

pedromarino@unb.br

(61) 3107-0616/ 3107-0617