

## Gestão de Riscos

- ✓ 5 razões que enfraquecem o processo
- ✓ 5 fatores críticos de sucesso para o projeto
- ✓ 5 questões chave para a implementação

Congresso ABES / Fenasan 2017



## Qual o propósito da Gestão de Riscos na sua Organização?





Riscos como ferramenta de gestão



Planejamento Estratégico





Riscos com foco em geração de conteúdo



Risk Assessment (inventário)





Riscos com foco em controles internos



Processos Operacionais

# 5 razões que enfraquecem o processo de Gestão de Riscos



1. Falta de apoio executivo/ baixo uso pelo Conselho de Administração



2. Gestão de Riscos não incorporada no negócio



3. Processo não se conecta com a cultura da Organização



4. Gestão de Riscos posicionada como uma prática de compliance/controles internos



5. Gestão de Riscos com abordagem teórica, complexa e não direcionada a ajudar no alcance dos objetivos estratégicos



### 05 fatores críticos de sucesso para o projeto de Gestão de Riscos

- 1) Estabeleça um **Grupo Sponsor** como parte da estrutura do projeto
- Defina qual o foco de atuação do processo de Gestão de Riscos
- Envolva no projeto colaboradores de carreira
- 4) Capacite os envolvidos de forma gradativa e objetiva
- 5) Apresente os **resultados do projeto** e faça a passagem do status projetos para processo

## O5 questões chave para implementar a Gestão de Riscos



1. O que gera valor ao negócio?



2. Quais são os nossos riscos relevantes?



3. Nós temos o correto "apetite" a risco?



4. Como nós monitoramos os riscos relevantes?

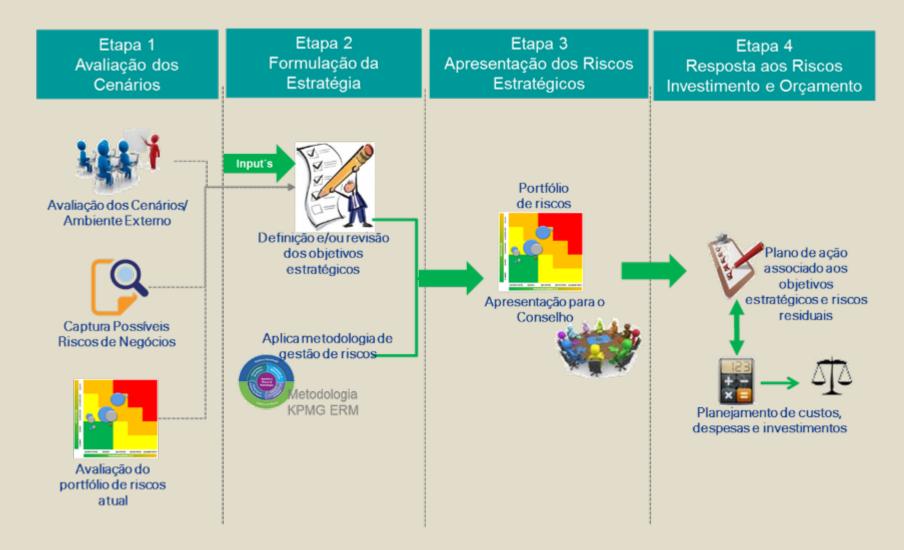


5. Como nós garantimos um alinhamento organizacional?





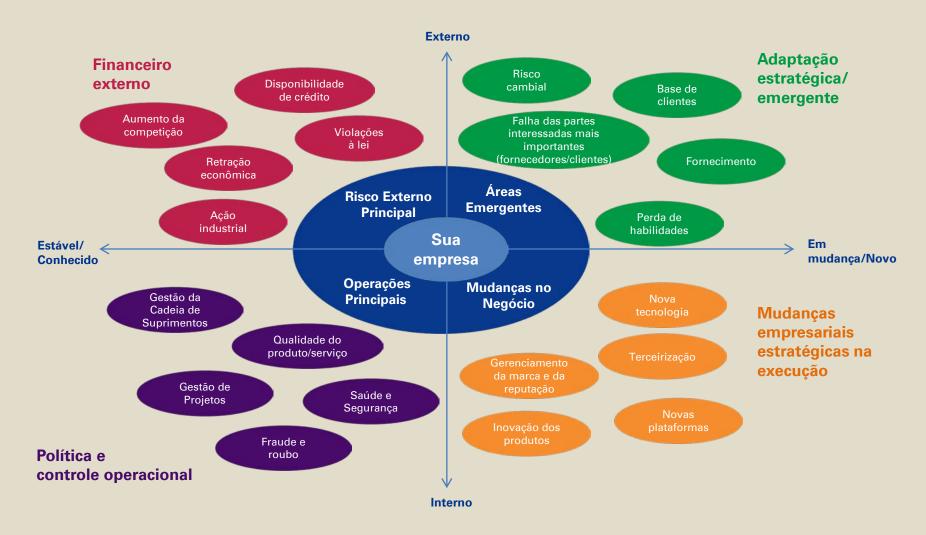
#### 1. O que gera valor ao negócio?







#### 2. Quais são os nossos riscos relevantes?







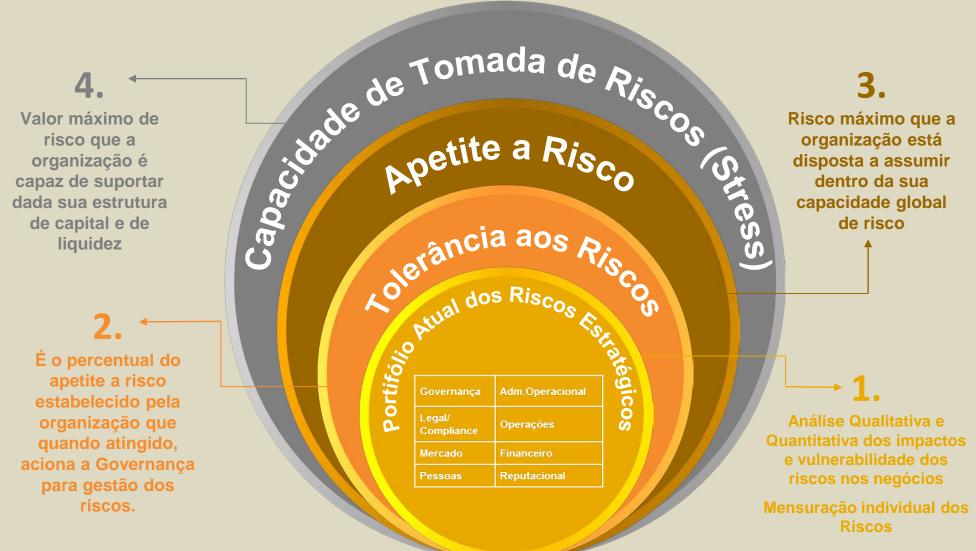
#### 3. Nós temos o correto "apetite" a risco?

"Apetite a Risco é o grau de exposição aos riscos que a empresa está disposta a aceitar para atingir seus objetivos estratégicos e criar valor para os acionistas."





#### 3. Nós temos o correto "apetite" a risco?







#### 4. Como nós monitoramos os riscos relevantes?

#### Priorização e Reporte





**Gestores do Processos** 

Riscos Operacionais





#### 5. Como nós garantimos um alinhamento organizacional?

Identificação de possíveis vulnerabilidades no ambiente de controles internos

Desenho e implantação de controles internos no nível operacional

Auxílio no estabelecimento de política, normas, e procedimentos da organização

Planos de ação para implementação de controles

Controles Internos

Avaliação de regulamentos internos e externos que possam impactar na operação e/ou estratégia

Novos regulamentos, legislações, resoluções e seus impactos na organização

Cumprimento de políticas, normas e procedimentos instituídos pela Administração

Diretrizes institucionais baseados em padrões éticos, alinhados à filosofia da organização

Auditoria Interna Plano de Auditoria com foco em Riscos

Teste e avaliação de Controles Internos

Planos de ação para pontos de auditoria

Alertas do Auditor Externo sobre deficiências da gestão ou do ambiente de controles internos

Gestão de Riscos

Alinhamento sobre a análise e relevância dos riscos estratégicos da organização

Principais riscos não gerenciados e vulnerabilidades estratégicas

Portfólio dos riscos brutos e residuais

Identificação, avaliação e tratamento e monitoramento dos riscos estratégicos



**GRC** 





# Muito Obrigada!

Renata Bertele Sócia-Diretora E-mail: rbertele@kpmg.com.br

© 2017 KPMG Risk Advisory Services Ltda., uma sociedade simples brasileira, de responsabilidade limitada, e firma-membro da rede KPMG de firmas-membro independentes e afiliadas à KPMG International Cooperative ("KPMG International"), uma entidade suíça. Todos os direitos reservados. Impresso no Brasil.

O nome KPMG e o logotipo são marcas registradas ou comerciais da KPMG International.