



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**

**SECRETARIA DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E TECNOLÓGICA**

**INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DE ALAGOAS**

# **Plano de Ação da Gestão de Riscos e Controles Internos 2021-2022**

**Maceió-AL  
2021**

## **Comitê de Governança, Riscos e Controles**

### **Presidente**

Carlos Guedes Lacerda

### **Membros**

Maria Cledilma Ferreira da Silva Costa

Eunice Palmeira da Silva

Abel Coelho da Silva Neto

Heverton Lima de Andrade

Edja Laurindo de Lima

Fábio Ribeiro

Marcos Henrique Lucena Serafim

Alexandre Bonfim Barros

José Roberto Alves Araújo

Damião Augusto de Farias Santos

Sandra Maria Patriota Ferraz

Éder Júnior de Souza Cruz

Rodrigo Oliveira Ferreira

Roberto Fernandes da Conceição

Felipe Thiago Caldeira de Souza

Antonio Iatanilton Damasceno de França

Edel Alexandre Silva Pontes

Gilberto da Cruz Gouveia Neto

Talita Maria Gomes de Moraes

Valdemir Lino Chaves Filho

Valdomiro Odilon Ferreira

### **Assessor Especial de Controle Interno**

Wellington Spencer Peixoto

## 1. Objetivo

Este plano tem como objetivo apresentar as ações a serem executadas em 2021 e 2022, para implantação da Gestão de Riscos e Controles Internos, assegurando a continuidade do gerenciamento dos riscos e aplicação dos controles internos que vise à concretização dos objetivos estratégicos, sustentabilidade das operações e cumprimento da missão institucional.

## 2. Cronograma

<b>ATIVIDADE</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	<b>PERÍODO DE EXECUÇÃO</b>
Composição do GT (gestores dos Riscos) de Riscos Estratégicos.	CGRC	Julho 2021
Orientação do GT para o monitoramento dos riscos mapeados	SGIRC	Julho 2021
Capacitação de gestores da alta administração e gestores dos riscos	DGP	Julho a dezembro 2021
Revisão da Política de Gestão de Riscos e Controles Internos (Resolução n. 04/2018/CS/lfal)	SGIRC	Agosto a setembro 2021
Identificação, tratamento e monitoramento dos riscos críticos	CGRC	Setembro 2021
Mapeamento dos riscos de gestão das áreas de Gestão de Pessoas, Contratos/Orçamento e Finanças, Tecnologia e Segurança da Informação	Gestores das respectivas áreas	Agosto a dezembro 2021
Levantamento dos processos	Gestores das áreas sistêmicas	Setembro a novembro 2021
Elaboração do Relatório 2021	SGIRC	Janeiro a fevereiro 2022
Identificação dos processos críticos	CGRC	Março 2022
Mapeamento dos processos críticos	GT	Abril a junho 2022

Aprovação do mapa de riscos dos processos críticos	CGRC	Julho 2022
Monitoramento dos riscos dos processos críticos	GT	Agosto a dezembro 2022

### **3. Outras Atividades a serem executadas pela Secretaria de Governança, Integridade, Riscos e Controles (SGIRC)**

1. Estabelecer de níveis de exposição a riscos adequados; (IN conjunta MP/CGU no 01/2016)
2. Estabelecer de procedimentos de controle interno proporcionais aos riscos, observada a relação custo-benefício, e destinados a agregar valor à organização; (IN conjunta MP/CGU no 01/2016)
3. Utilizar o mapeamento de riscos para apoio à tomada de decisão e à elaboração do planejamento estratégico; (IN conjunta MP/CGU no 01/2016)
4. Utilizar a gestão de riscos para apoio à melhoria contínua dos processos organizacionais; (IN conjunta MP/CGU no 01/2016)
5. Adotar as melhores práticas de gestão de riscos, controles internos e governança corporativa no âmbito do Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Alagoas, de maneira a assegurar a existência de um processo estruturado de gestão de riscos;
6. Estabelecer e manter a infraestrutura (tecnologia, processos e pessoas) necessária para a gestão integrada de riscos, estabelecer mecanismos de comunicação claros e objetivos
7. Definir o fluxo de comunicação para compartilhar as informações e decisões acerca da GIRCI;
8. Definir as atividades típicas da segunda linha de defesa, no processo de gerenciamento dos riscos e controles internos.

### **4. Relatório do processo de Gestão de Riscos e Controles Internos**

A unidade responsável pelo Gerenciamento de Riscos do IFAL emitirá relatório com periodicidade anual até o término do primeiro trimestre, o qual constará publicado no endereço eletrônico institucional do IFAL, a fim de garantir a transparência e ampla publicidade dos seus atos, com os resultados de seus estudos e atividades, destacando a ampliação do entendimento da definição de riscos, a identificação de novos riscos, a necessidade de controle das mudanças no nível de riscos, o entendimento dos riscos prioritários, o entendimento do nível de urgência em termos do tempo com que os riscos precisam ser tratados e do tempo necessário para respostas, a importância do contexto de organização

estendida e a identificação cruzada de riscos e a captura e compartilhamento das lições aprendidas sem os quais a organização não aprende e tende a repetir os mesmos erros.

O relatório da Comissão deverá compreender ainda registros quanto ao monitoramento e controle de riscos, incluindo abordagem quanto às seguintes questões:

- a) Monitoramento se o perfil de risco está mudando;
- b) Tomada de ações preventivas e corretivas necessárias;
- c) Garantia de que o gerenciamento de riscos está sendo efetivo;
- d) Atualização de registros de riscos e documentos relacionados;
- e) Documentar lições aprendidas com plano de ação.