

Programa FAZ GRCI

Brasília-DF, Agosto/2024

FAZ GRCI

FICHA TÉCNICA

© Ministério da Fazenda (MF)

Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno (CGRCI)

COMPOSIÇÃO

Assessoria Especial de Controle Interno (AECI)

Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN)

Secretaria de Assuntos Internacionais (SAIN)

Secretaria de Política Econômica (SPE)

Secretaria de Prêmios e Apostas (SPA)

Secretaria de Reformas Econômicas (SRE)

Secretaria do Tesouro Nacional (STN)

Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil (RFB)

Secretária Extraordinário de Reforma Tributária (SERT)

Subsecretaria de Gestão Estratégica (SE/SGE)

Conselho Administrativo de Recursos Fiscais (CARF)

Conselho de Recursos do Sistema Financeiro Nacional (CRSFN)

Conselho de Recursos do Sistema Nacional de Seguros Privados, de Previdência Privada Aberta e de Capitalização.

Presidente do CGRCI

Dany Andrey Secco
Presidente do Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno
Chefe da Assessoria Especial de Controle Interno

Secretaria Executiva do CGRCI

Alan Ribeiro Milagres
Secretário-Executivo do Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno
Coordenador-Geral de Riscos e Controles (AECI/CRC)

Equipe Técnica (elaboração e diagramação)

Assessoria Especial de Controle Interno
Daniel Ross Santos
Márcio Peró de Lima

Todos os direitos reservados. Permitida a reprodução parcial ou total desde que citada a fonte e que não seja para venda ou qualquer fim comercial. A responsabilidade pelos direitos autorais de textos e imagens é do MF.

BRASIL. Ministério da Fazenda. Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno. *Programa FAZ GRCI: modernização e integração da Gestão de Riscos e Controle Interno do Ministério da Fazenda*. Brasília, DF, agosto de 2024.

Introdução

A gestão de riscos e controles internos tem como objetivo principal subsidiar a tomada de decisão, visando fornecer uma segurança razoável ao cumprimento da missão e realização dos objetivos institucionais, gerando e protegendo valor público.

A implantação da gestão de riscos e dos controles internos exige uma abordagem multifacetada que aborde os desafios culturais, estruturais, processuais e tecnológicos.

No caso do Ministério da Fazenda, a pluralidade de órgãos que o compõe torna essa implantação particularmente desafiadora. Cada órgão possui sua própria estrutura, cultura, processos e objetivos, o que torna a tarefa de integrar uma gestão de riscos uniforme e eficaz ainda mais complexa.

Para enfrentar esses desafios, é essencial estabelecer uma estrutura de governança sólida e um Sistema de Gestão de Riscos e Controle Interno efetivo.

Com esse objetivo, em março de 2024, o Ministério da Fazenda instituiu o Sistema de Gestão de Riscos e Controle Interno e a Política Geral de Gestão de Riscos e Controle Interno, por meio da Portaria MF n° 376/2024.

Em seguida, aprovou a estrutura de governança de riscos e controles com a criação do Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno, por meio da Portaria SE/MF nº 892, de 03 de junho de 2024, consolidando assim a base necessária para uma gestão de riscos integrada e eficaz.

Para viabilizar a implementação efetiva da gestão de riscos e dos controles internos em todo o Ministério, foi estruturado o Programa FAZ GRCI.

Com essa iniciativa, o Ministério da Fazenda busca assegurar a perenidade da gestão de riscos e controle interno, aprimorar a maturidade e a integração entre seus órgãos, e proteger e maximizar o valor público.

Programa FAZ GRCI

O **Programa FAZ GRCI**, elaborado e coordenado pelo Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno do Ministério da Fazenda (CGRCI/MF), consiste em um conjunto de ações estruturantes voltadas à construção de soluções coletivas, à modernização e à integração da gestão de riscos e controle interno do MF e de seus órgãos integrantes.

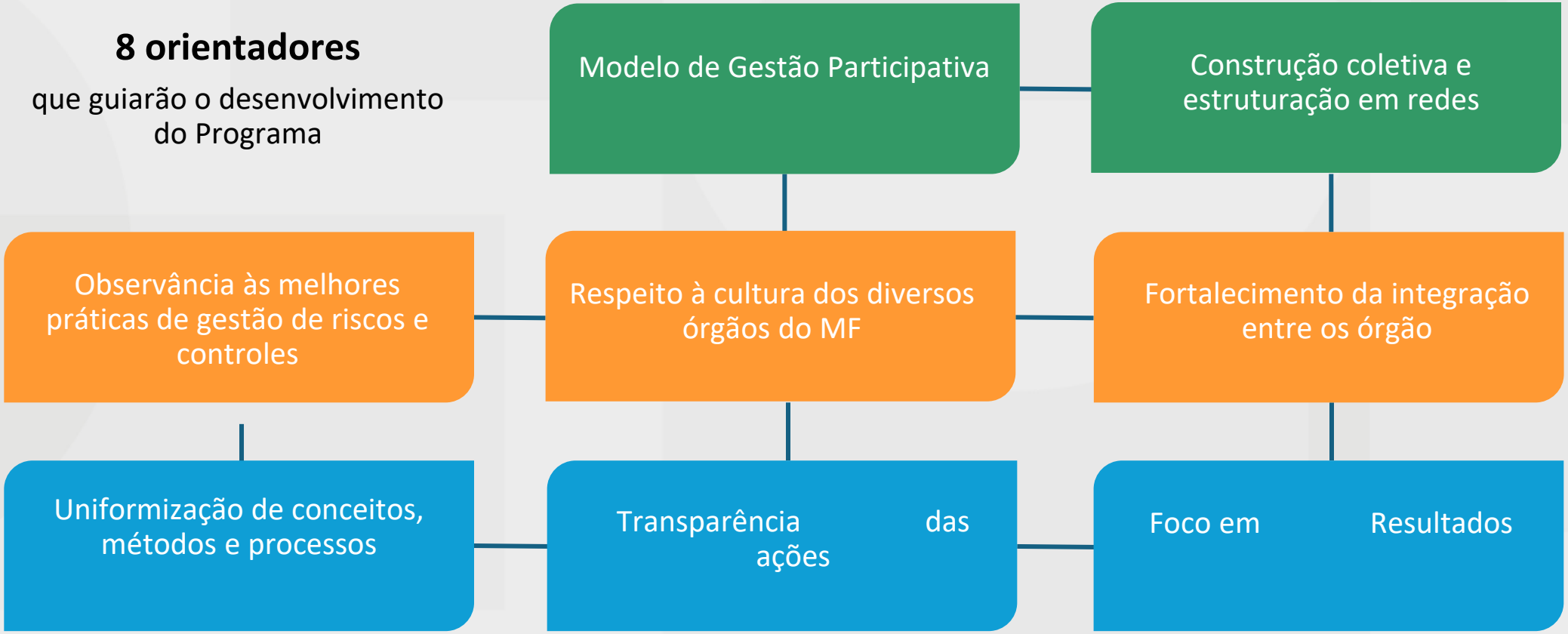
A construção do Programa contou a participação de todos os órgãos membros do CGRCI e abrangeu todas as capacidades necessárias à estruturação e funcionamento de um Sistema de Gestão de Riscos e Controle Interno robusto, efetivo, dinâmico, perene e sustentável, e agregado às atividades e funções do Ministério.



Premissas do Programa

8 orientadores

que guiarão o desenvolvimento do Programa



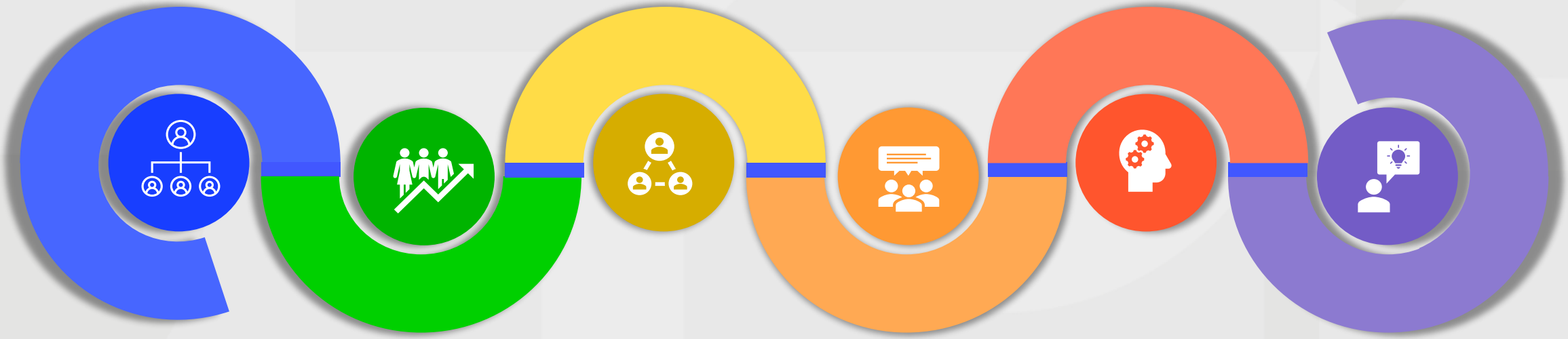
Benefícios do Programa



Principais benefícios esperados
com o Programa

Estrutura do Programa

6 EIXOS de Atuação



Governança	Gestão	Cultura	Padronização	Inteligência	Inovação
Foco na estrutura e nos mecanismos necessários para construção da arquitetura estratégica de riscos e controles	Foco na operacionalização da gestão de riscos e controles internos da gestão	Foco no fortalecimento e disseminação da cultura de riscos e controles	Foco na uniformização de documentos, parâmetros e instrumentos para gestão de riscos e controles	Foco na inteligência de dados e de negócios para apoiar a tomada de decisão	Foco na automação, transformação digital e novas tecnologias para gestão de riscos e controles internos

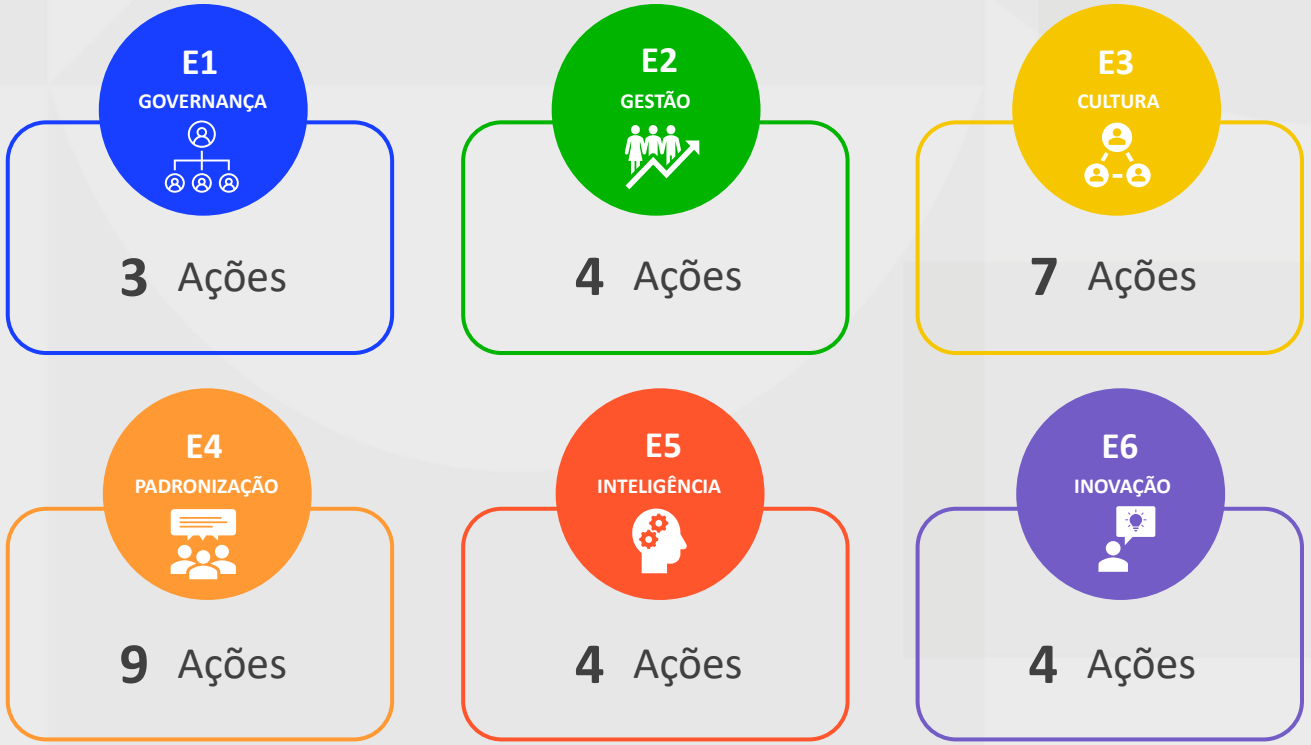
Ações do Programa

O **Programa FAZ GRC**

contempla

31 ações estruturantes,

distribuídas nos seis eixos de atuação, cobrindo as diversas capacidades necessárias para uma gestão de riscos e controle interno integrada e eficaz



E1. Governança

O **Eixo Governança** compreende as seguintes ações, direcionadas a fortalecer a estrutura e a gestão estratégica de riscos e controles

1. Declaração de Apetite a Riscos
2. Caderno de Riscos Relevantes
3. Mecanismos de Indução e Incentivos

E2. Gestão

O **Eixo Gestão** compreende as seguintes ações, dedicadas a implementar e integrar a gestão de riscos como parte do dia-a-dia

4 **Plano de Gestão de Riscos**

5 **Indicadores e Métricas de Gestão**

6 **Instrumentos de Apoio à Tomada de Decisão**

7 **Relatório de Gestão de Riscos e Controle Interno**

E3. Cultura

O **Eixo Cultura** compreende as seguintes ações, com vistas a reforçar e difundir a conscientização sobre riscos e controles

8 **Pesquisa Anual de Percepção da Cultura de Riscos e Controle**

9 **Rede de Conhecimento e Colaboração FAZ GRCI**

10 **Trilha de Formação e Capacitação Continuada**

11 **Seminário Anual FAZ GRCI**

12 **Programa de Conscientização “Assim que se Faz”**

13 **Programa de Mentoria**

14 **Solução Integrada de Aprendizagem** (Riscos e Controles)

E4. Padronização

O **Eixo Padronização** compreende as seguintes ações, de modo a garantir consistência, alinhamento e efetividade das prática de gestão de riscos e controles em todo o Ministério.

15 Guia Referencial de Gestão Integrada de Riscos

16 Guia Metodológico de Gerenciamento de Riscos

17 Guia Referencial de Declaração de Apetite a Riscos

18 Taxonomia de Riscos e Controles

19 Guia Metodológico de Gerenciamento de Riscos Relevantes

20 Biblioteca de Leis e Normas

21 Guia Referencial de Elaboração de Indicadores

22 Biblioteca de Indicadores

23 Biblioteca de Cenários

E5. Inteligência

O **Eixo Inteligência** compreende as seguintes ações, com vista a prover a gestão e a tomada de decisões fundamentadas e orientadas por dados

24 Arquitetura de Dados e Informações de Riscos

25 Painéis Gerenciais (Dashboards)

26 Instrumentos de Reporte e Comunicação

27 Base de Eventos de Riscos (Incidentes e Perdas)

O cumprimento da ação será em etapas.

E6. Inovação

O **Eixo Inovação** compreende as seguintes ações, de modo a otimizar e promover maior eficiência e eficácia a gestão de riscos e controles

28 **Plataforma GRCI BR** (Solução de TI integrada)

29 **Solução de Monitoramento Regulatório**

30 **Sistema de Monitoramento e Alerta de Riscos e Tendências**

31 **Soluções de Inteligência Artificial para gestão de riscos**

O cumprimento da ação será em etapas.

Programa FAZ GRCI

MODERNIZAÇÃO E INTEGRAÇÃO DA
GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO
DO MINISTÉRIO DA FAZENDA

Ministério da Fazenda
Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno

Contato (AECI-MF)
riscos@fazenda.gov.br

Site do Programa (Intranet)
https://mtegovbr.sharepoint.com/sites/Programa_FAZ_GRCI

Brasília-DF, 6 de agosto de 2024

Processo SEI nº 19995.001713/2024-49


GRCI