



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
Gabinete do Ministro  
Assessoria Especial de Controle Interno  
Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno

RESOLUÇÃO CGRCI/MF Nº 2, DE 27 DE AGOSTO DE 2024

Aprova o Programa FAZ GRCI.

**O COMITÊ DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLE INTERNO DO MINISTÉRIO DA FAZENDA – CGRCI**, no uso das atribuições que lhe foram conferidas pelo inciso II do art. 2º da Portaria SE/MF nº 892, de 03 de junho de 2024, e conforme decisão dos membros do Comitê na 2ª Reunião Ordinária do colegiado, realizada em 06 de Agosto de 2024, resolve:

Art. 1º Aprovar o Programa FAZ GRCI, na forma do Anexo Único.

Art. 2º Esta Resolução entra em vigor na data da sua publicação.

Documento assinado eletronicamente

DANY ANDREY SECCO

Presidente do Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno



Documento assinado eletronicamente por **Dany Andrey Secco, Presidente(a)**, em 05/09/2024, às 18:54, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [https://sei.economia.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **44576147** e o código CRC **B3F53F1E**.

ANEXO ÚNICO  
**PROGRAMA FAZ GRCI**



Programa  
**FAZ GRCI**

# 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,  
Previdência Privada Aberta e de Capitalização. de

### *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 Però 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 nº 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

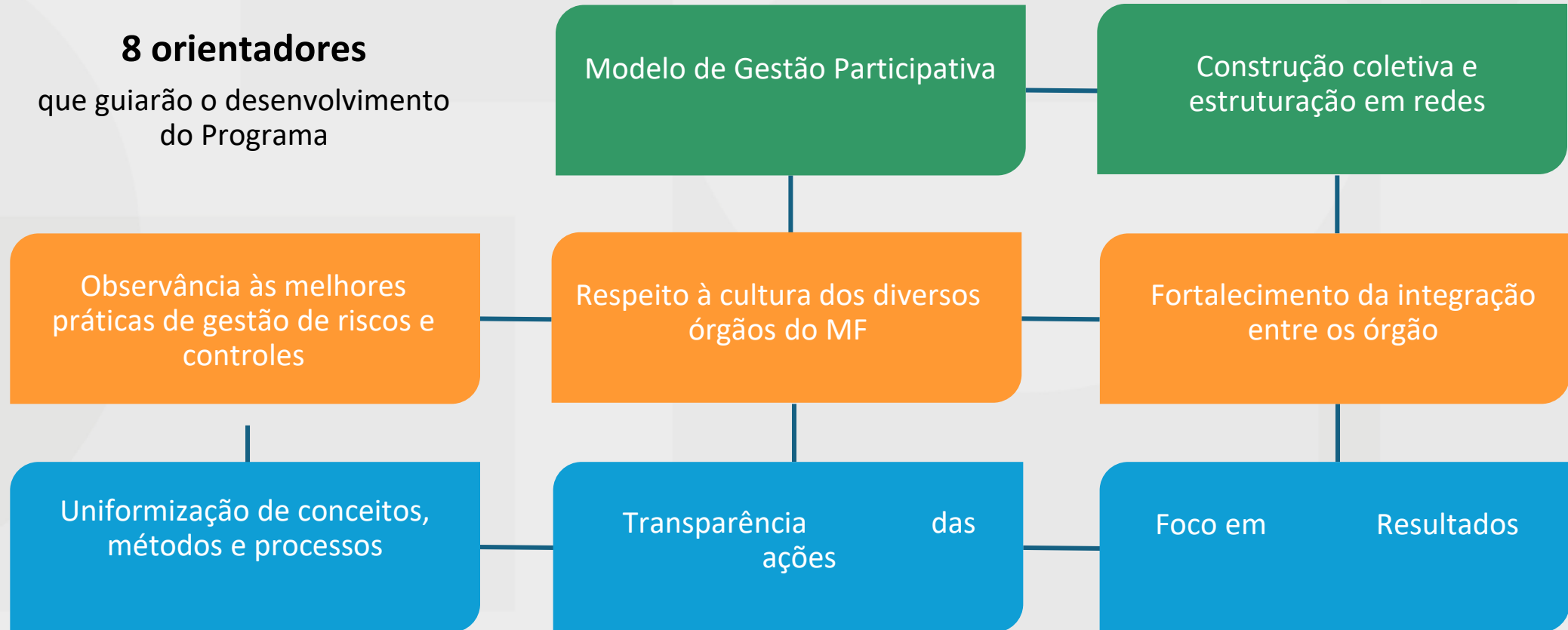
O **Programa FAZ GRCI**, elaborado e coordenado pelo Comitê de Gestão de Riscos e Controle Interno do Ministério da Fazenda (CGRCI/MF), consiste em um conjunto de ações estruturantes voltadas à construção de soluções coletivas, à modernização e à integração da gestão de riscos e controle interno do MF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

# P r o g r a m a FAZ GRCI

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

# Premissas do Programa



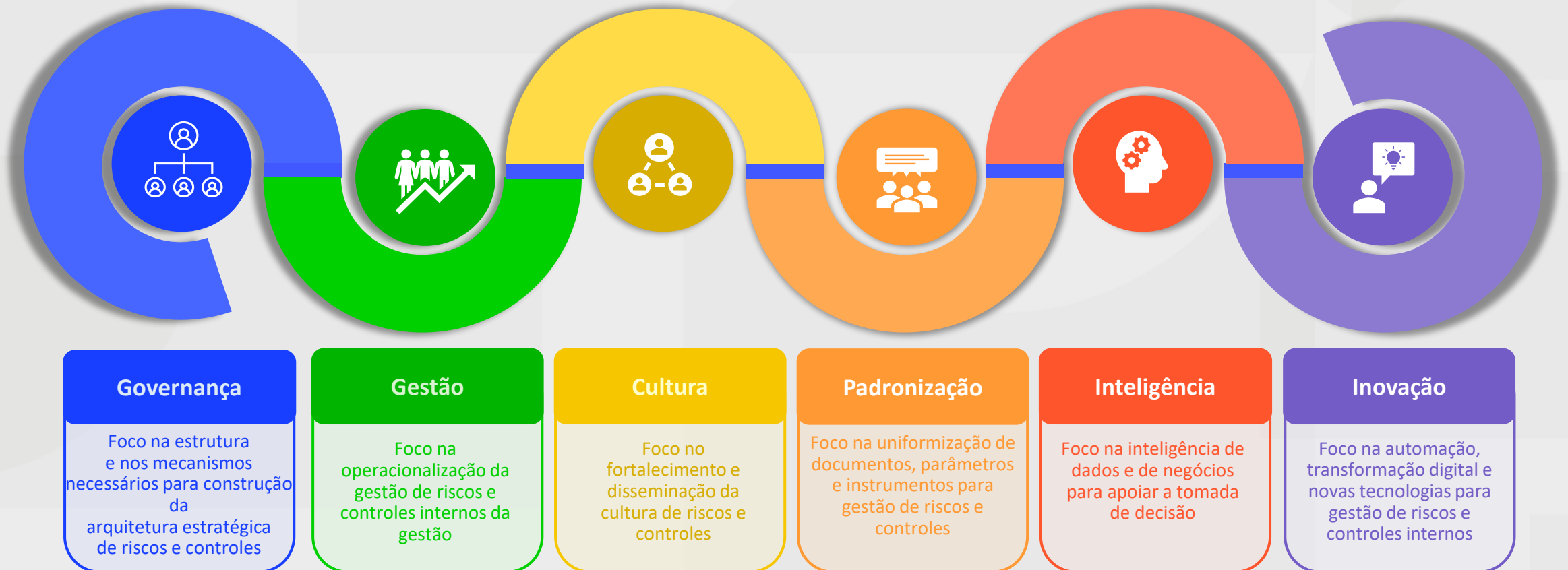
# Benefícios do Programa



**Principais benefícios esperados com o Programa**

# Estrutura do Programa

## 6 EIXOS de Atuação



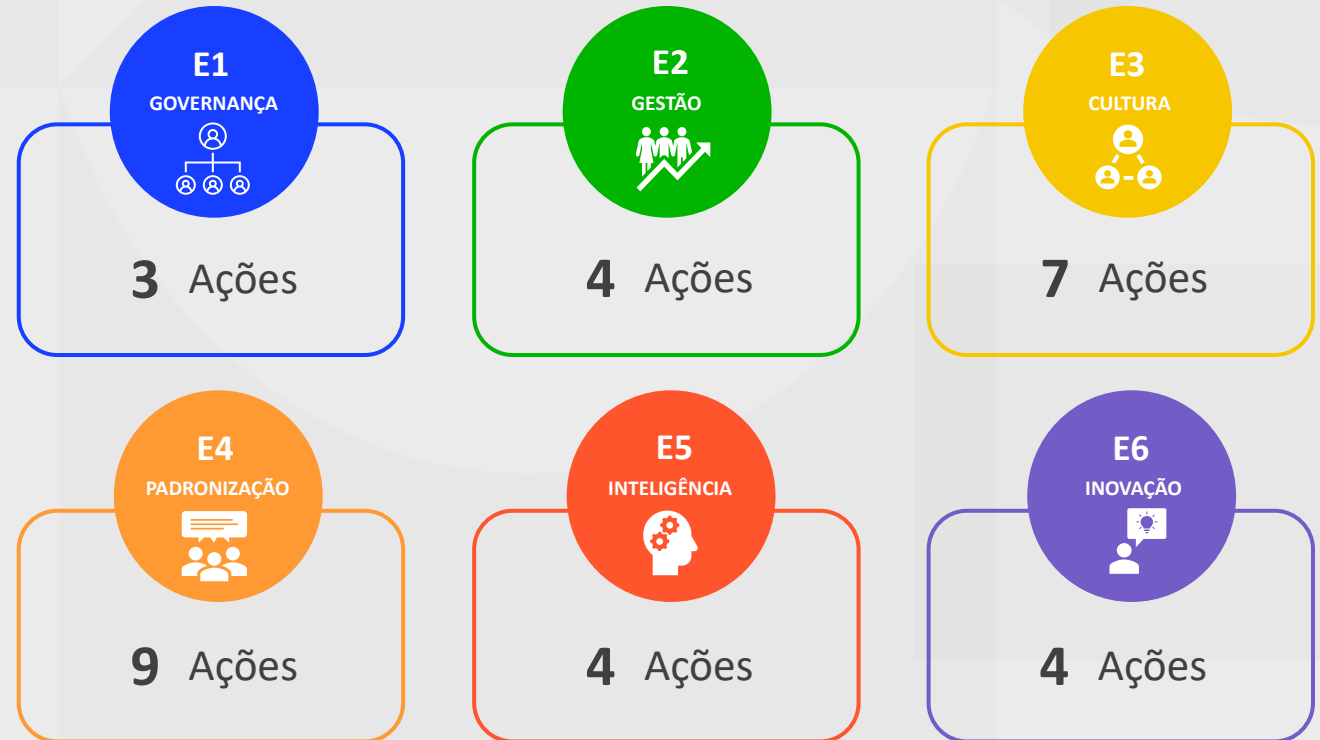
# Ações do Programa

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





## 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



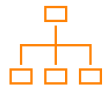
**Guia Metodológico de Gerenciamento de Riscos**

17



**Guia Referencial de Declaração de Appetite 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.

# **FAZ GRCI**

## **ANEXO**

# **CRONOGRAMA DO PROGRAMA**

## **FAZ GRCI**

# Cronograma do Programa

Ação	Eixo	Data Início	Data Fim	2024		2025											
				Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Jan	Fev	Mar	Abr		
15. Guia Referencial de Gestão Integrada de Riscos	Padronização	06/05/24	08/10/24	[Barra]													
16. Guia Metodológico de Gerenciamento de Riscos	Padronização	06/05/24	08/10/24	[Barra]													
24. Arquitetura de Dados e Informações de Riscos	Inteligência	01/07/24	31/10/24					[Barra]									
28.1. Plataforma GRCI BR (1º Fase: Módulos Estruturantes)	Inovação	01/07/24	31/12/24					[Barra]									
4. Plano de Gestão de Riscos	Gestão	30/09/24	20/12/24						[Barra]								
17. Guia Referencial de Declaração de Appetite a Riscos	Governança	07/10/24	29/11/24							[Barra]							
1. Declaração de Appetite a Riscos	Padronização	14/10/24	20/12/24								[Barra]						
28.2. Plataforma GRCI BR (2º Fase: Módulos Básicos)	Inovação	01/11/24	31/03/25									[Barra]					
8. Pesquisa Anual de Percepção da Cultura de Riscos e Controles	Cultura	04/11/24	31/01/25										[Barra]				
9. Rede de Conhecimento e Colaboração FAZ GRCI	Cultura	04/11/24	28/02/24											[Barra]			
18. Taxonomia de Riscos e Controles	Padronização	04/11/24	30/04/25												[Barra]		
25.1. Instrumentos de Reporte e Comunicação (1ª Onda: Relatórios Gestão)	Inteligência	27/12/24	30/04/25													[Barra]	

# Cronograma do Programa

Ação	Eixo	Data Início	Data Fim	2025													
				Jan	Feb	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez		
10. Trilha de Formação e Capacitação Continuada	Cultura	27/01/25	30/04/25	█													
19. Guia Metodológico de Gerenciamento de Riscos Relevantes	Padronização	27/01/25	30/04/25	█													
26.2. Instrumentos de Reporte e Comunicação (2º Onda: Relatórios Risco)	Inteligência	01/02/25	31/12/25			█											
11. Seminário Anual FAZ GRCI	Cultura	31/03/25	27/06/25			█											
25.1. Painéis Gerenciais (1º Onda: Dashboards Gerais)	Inteligência	01/04/25	31/07/25				█										
28.3. Plataforma GRCI BR (3º Fase: Módulos Operacionais)	Inovação	01/04/25	31/10/25				█										
5. Indicadores e Métricas de Gestão	Gestão	05/05/25	31/07/25				█										
2. Caderno de Riscos Relevantes	Governança	05/05/25	31/08/25				█										
12. Programa de Conscientização “Assim que se Faz”	Cultura	30/06/25	31/10/25				█										
20. Biblioteca de Leis e Normas	Padronização	30/06/25	30/11/25				█										
25.2. Painéis Gerenciais (2º Onda: Dashboards Específicos)	Inteligência	01/08/25	30/11/25						█								
6. Instrumentos de Apoio à Tomada de Decisão	Gestão	01/08/25	19/12/25								█						
21. Guia Referencial de Elaboração de Indicadores	Padronização	04/08/25	31/10/25						█								
3. Mecanismos de Indução e Incentivo	Governança	01/09/25	19/12/25									█					
13. Programa de Mentoria	Cultura	29/09/25	19/12/25										█				

# Cronograma do Programa

Ação	Eixo	Data Início	Data Fim	2025		2026												
				Nov	Dez	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out			
29 . Solução de Monitoramento Regulatório	Inovação	01/11/25	28/02/26															
28.4. Plataforma GRCI BR (4ª Fase: Módulos Complementares)	Inovação	01/11/25	30/06/26															
22. Biblioteca de Indicadores	Padronização	03/11/25	30/04/26															
7. Relatório de Gestão de Riscos e Controle Interno	Gestão	02/01/26	31/03/26															
14. Solução Integrada de Aprendizagem (Riscos e Controles)	Cultura	02/01/26	30/04/26															
27. Base de Eventos de Riscos (Incidentes e Perdas)	Inteligência	01/02/26	30/06/26															
30. Sistema de Monitoramento e Alerta de Riscos e Tendências	Inovação	01/03/26	31/07/26															
25.3. Painéis Gerenciais (3ª Onda: Dashboards Integrados)	Inteligência	01/04/26	31/07/26															
31. Soluções de Inteligência Artificial para Gestão de Riscos (FAZ AI)	Inovação	01/05/26	31/10/26															
28.5. Plataforma GRCI BR (5ª Fase: Módulos de Integração e Suporte)	Inovação	01/07/26	30/10/26															
23. Biblioteca de Cenários	Padronização	01/08/26	30/10/26															

# 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](mailto:riscos@fazenda.gov.br)

Site do Programa (Intranet)  
[https://mtegovbr.sharepoint.com/sites/Programa\\_FAZ\\_GRCI](https://mtegovbr.sharepoint.com/sites/Programa_FAZ_GRCI)

Brasília-DF, 6 de agosto de 2024

Processo SEI nº 19995.001713/2024-49



# Programa FAZ GRCI