

PLANO

CH-UFC/EBSERH

Plano Anual De Gestão De Riscos

Versão: 02 | 2024



UNIVERSIDADE
FEDERAL DO CEARÁ



HOSPITAL
UNIVERSITÁRIO
WALTER CANTÍDIO - UFC



MEAC
MATERNIDADE - ESCOLA
ASSIS CHATEAUBRIAND

EBSERH
HOSPITAIS UNIVERSITÁRIOS FEDERAIS

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Tipo do Documento	PLANO	PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC	Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão: 03/04/2026
		Versão: 2	

SÚMARIO

1.	APRESENTAÇÃO.....	3
2.	OBJETIVOS	3
3.	INDICADOR	3
4.	CENÁRIO ATUAL	6
5.	ESTRUTURA ANALÍTICA DO PROJETO.....	7
6.	RESPONSABILIDADES.....	7
7.	RISCOS	9
8.	RESULTADOS ESPERADOS	9
9.	CRONOGRAMA	10
10.	REFERÊNCIAS	10
11.	HISTÓRICO DE REVISÃO.....	11



SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Tipo do Documento	PLANO	PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC	Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão:
		Versão: 2	03/04/2026

1. APRESENTAÇÃO

A governança no setor público abrange os mecanismos de liderança, estratégia e controle para avaliar, direcionar e monitorar a atuação da gestão.

A gestão de riscos e controles internos, juntamente com a auditoria interna, accountability (prestação e responsabilização) e a transparência são componentes do mecanismo de controle da governança.

Gerenciamento de risco é o processo que visa identificar, avaliar, administrar e controlar potenciais eventos ou situações de risco e fornecer segurança razoável no alcance dos objetivos organizacionais.

O plano anual de gestão de riscos-PAGR direciona a operacionalização da Gestão de Riscos e Controles Internos no Complexo Hospitalar da UFC.

A elaboração deste plano está prevista no Manual Metodológico de Gestão de Riscos do CH-UFC.

2. OBJETIVOS

Validar o plano de tratamento de riscos, a partir do mapeamento de riscos em pelo menos 80% das funções de negócio da cadeia de valor, até dezembro de 2024.

3. INDICADOR

Ficha de Indicador	
Nome do indicador:	Taxa de Mapeamento de Riscos na Cadeia de Valor
Descrição e Justificativa:	Este indicador avalia o quanto a instituição já avançou no mapeamento dos riscos em cada função de negócio da cadeia de valor, que é uma representação gráfica que permite (re)conhecer os processos executados por uma organização, relacionando o encadeamento desses para promover entregas de valor para seus clientes. Sendo assim, para minimizar impactos negativos no valor percebido pelos beneficiários que usam os serviços da instituição, torna-se importante mapear os riscos em cada uma dessas funções de negócio, estabelecendo controles e monitorando resultados. Possibilitando ciclos de melhoria voltados para estratégia.
Responsável:	Coleta de dados: Assistente Administrativo / Unidade de Gestão de Riscos e Controles Internos. Esta coleta ocorre através da disponibilização de instrumento padronizado pela UGRCI no Red Cap e o preenchimento é dever dos Gestores de cada área, pois são os responsáveis pelos riscos de seus respectivos processos.

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Tipo do Documento	PLANO	PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC	Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão:
		Versão: 2	03/04/2026

	<p>Validação dos dados: Chefe de Unidade/ Unidade de Gestão de Riscos e Controles Internos.</p> <p>Análise do indicador: Chefe de Setor/ Setor de Governança e Estratégia.</p>
Validação:	A validação é realizada por meio da análise de amostras das respostas, verificando-se a conformidade do preenchimento do formulário em relação ao manual metodológico de gestão de riscos do CH-UFC.
Periodicidade da coleta:	A coleta de dados é realizada conforme cronograma anual. Os gestores podem atualizar os riscos a qualquer período.
Periodicidade da análise:	Anual.
Limitações e vieses:	O correto preenchimento da ficha no sistema Red Cap é essencial para minimizar erros na coleta de dados. Para tanto, o responsável pelo preenchimento deve compreender o método de gestão de riscos e seguir as orientações do manual metodológico de gestão de riscos do CH-UFC.
Fórmula:	$(n^\circ \text{ de funções de negócio com pelo menos 1 (um) risco mapeado} / n^\circ \text{ de funções de negócio da cadeia de valor}) \times 100$.
Unidade de Medida:	Percentual (%).
Meta:	Não há na literatura referências quanto a este indicador, portanto, considerando a importância em se mapear riscos em favor da eficiência na entrega de valor, busca-se a meta de 80%.
Limite:	60-100%.
Polaridade:	Quanto maior melhor.
Termos:	<p>nº de funções de negócio com pelo menos 1 (um) risco mapeado: unidade de medida que representa quantas funções de negócio possuem pelo menos um risco mapeado.</p> <p>nº de funções de negócio da cadeia de valor: unidade de medida que indica o número de funções de negócio da cadeia de valor.</p>
Parâmetros:	Não há dados na literatura.
Metodologia de coleta e compilação:	<p>A coleta de dados será realizada por meio de preenchimento de formulário Red Cap, que coletará as seguintes informações:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Macroprocesso (conforme cadeia de valor); 2. Processo; 3. Meta/Objetivo do processo; 4. Evento de risco; 5. Causa; 6. Consequência; 7. Identificação do objetivo estratégico impactado; 8. Categoria do risco;

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Tipo do Documento	PLANO	PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC	Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão:
		Versão: 2	03/04/2026

	<p>9. Identificação de riscos relacionados à LGPD, caso se aplique;</p> <p>10. Probabilidade de ocorrência do risco;</p> <p>11. Impacto do risco;</p> <p>12. Identificação de controles existentes e sua eficácia na mitigação do risco;</p> <p>13. Classificação do risco (Risco Extremo, Risco Alto, Risco Médio, Risco Baixo);</p> <p>14. Resposta ao risco; caso acima do apetite a risco;</p> <p>15. Plano de tratamento, caso se aplique.</p> <p>Após o preenchimento dessas informações os dados ficarão disponíveis para Unidade de Gestão de Riscos e Controles Internos, que fará a validação e alimentação do painel B.I.</p>
Fonte:	<p>Para obtenção do nº de funções de negócio com pelo menos 1 (um) risco mapeado, usa-se a base de dados fornecida pelo formulário Red Cap.</p> <p>Já o nº de funções de negócio da cadeia de valor, será atualizado conforme versão mais recente do documento.</p>
Referências:	<ol style="list-style-type: none"> BRASIL. Ministério da Educação. Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares. Complexo Hospitalar da Universidade Federal do Ceará. Política de Gestão de Riscos e Controles Internos do Complexo Hospitalar da Universidade Federal do Ceará (CH-UFC). BRASIL. Associação Brasileira de Normas Técnicas - ABNT. Gestão de Riscos: Princípios e Diretrizes. Norma Brasileira ABNT NBR ISO 31000: Primeira Edição, 2009. BRASIL. Instrução Normativa Conjunta MP/CGU Nº 01, de 10 de maio de 2016, que estabelece a adoção de uma série de medidas para a sistematização de práticas relacionadas a gestão de riscos, controles internos e governança. BRASIL. Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão. Assessoria Especial de Controles Internos. Manual de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Gestão. Brasília. Brasília. V1.1.2 – 2017. COSO. Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission. Gerenciamento de Riscos Corporativos – Estrutura Integrada. 2007. Tradução: Instituto dos Auditores Internos do Brasil (Audibra) e Pricewaterhouse Coopers Governance, Risk and Compliance, Estados Unidos da América, 2007. COSO. Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission. Risk Assessment in Practice.

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Tipo do Documento	PLANO	PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC	Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão:
		Versão: 2	03/04/2026

	<p>Disponível em https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/global/Documents/Governance-Risk-Compliance/dttl-grc-riskassessmentinpractice.pdf. Acesso em 27 de abril de 2017.</p> <p>7. IIA. The Institute of Internal Auditors. As Três Linhas de Defesa no Gerenciamento Eficaz de Riscos e Controles. Disponível em http://www.iiabrasil.org.br/new/2013/downs/As_tres_linhas_de_defesa_Declaracao_de_Posicionamento2_opt.pdf. Acesso em 18 de novembro de 2016.</p> <p>8. HM GOVERNMENT. The Orange Book: Management of Risks – Principles and Concepts. Produced by Mark Ripley, Government Finance Function. 2020.</p>
--	---

4. CENÁRIO ATUAL

Em 2023 alcançamos um percentual de 95,24% do Mapeamento de Riscos por função de Negócio na Cadeia de Valor. Considerando a alteração de 23% dos chefes do CH-UFC, manter o indicador em 80% permite comprovar que o mapeamento dos riscos é um processo consolidado no Complexo Hospitalar da UFC.

Ainda em 2023, houve alterações significativas na gestão da Rede Ebserh, como:

- Nomeação do Presidente da Ebserh em março;
- Posse do Reitor da UFC em agosto;
- Nomeação da Superintendente do Complexo Hospitalar da UFC em setembro;

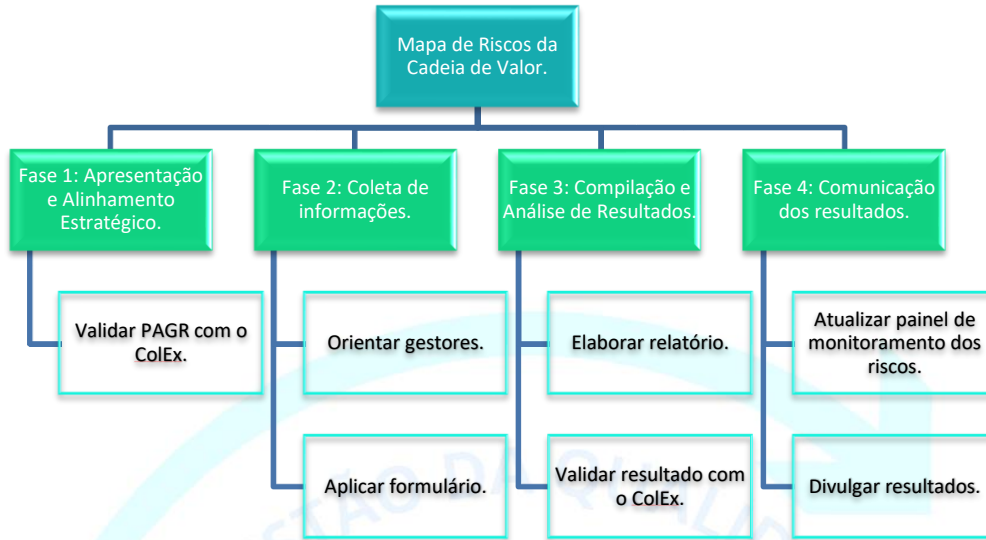
O Mapa Estratégico Ebserh 2024-2028 foi atualizado em dezembro de 2023, contabilizando 24 (vinte e quatro) objetivos estratégicos.

O primeiro grande desafio de 2024 é a elaboração do Plano Diretor Estratégico (PDE) do CH-UFC 2024-2028 até o mês de abril.

Diante do exposto, o cenário desejado é o aprimoramento do modelo de gestão de riscos e controles internos.

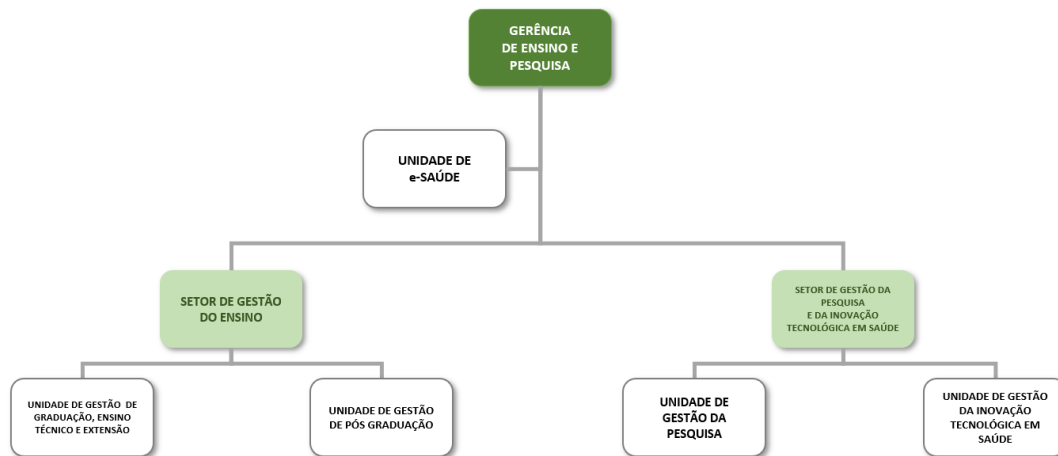
SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE			
Tipo do Documento	PLANO		PLA.UGRCI-CHUFC.001
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC		Emissão: 03/04/2024
			Próxima revisão: 03/04/2026
			Versão: 2

5. ESTRUTURA ANALÍTICA DO PROJETO

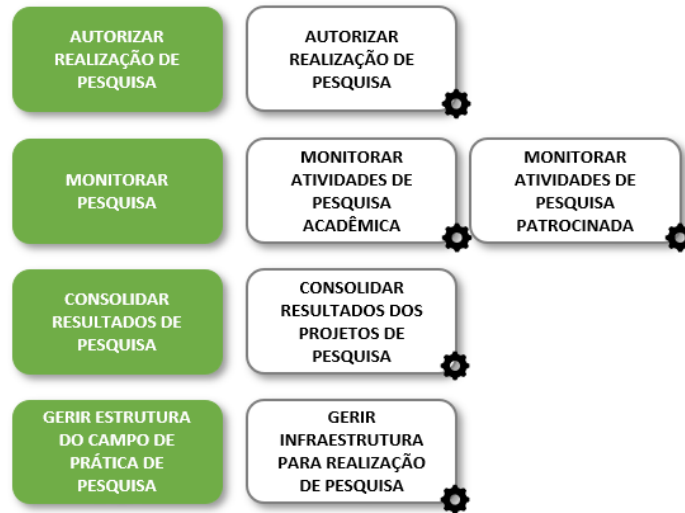


6. RESPONSABILIDADES

- **Gestores:**
 - Identificar os processos sob sua responsabilidade na cadeia de valor.



SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE			
Tipo do Documento	PLANO		PLA.UGRCI-CHUFC.001
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC		Emissão: 03/04/2024
			Próxima revisão: 03/04/2026
			Versão: 2



- Realizar a gestão de riscos em pelo menos um processo, preenchendo o formulário disponibilizado pela Unidade de Gestão de Riscos e Controles Internos (UGRCI).
- **Unidade de Gestão de Riscos e Controles Internos (UGRCI)**
 - Apresentar proposta de ação ao Colegiado Executivo (ColEx).
 - Orientar os gestores.
 - Agendamento de horários para consultorias.
 - Disponibilização de material orientativo.
 - Realizar análise crítica dos dados.
 - Apresentar modelo de mapa de riscos e plano de tratamento ao ColEx.
 - Divulgar e monitorar resultados.
- **Colegiado Executivo (ColEx)**
 - Apoiar e incentivar as equipes quanto ao engajamento no projeto;
 - Analisar e validar o mapa de riscos e o plano de tratamento.

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE			
Tipo do Documento	PLANO		PLA.UGRCI-CHUFC.001
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC		Emissão: 03/04/2024
			Próxima revisão: 03/04/2026
			Versão: 2

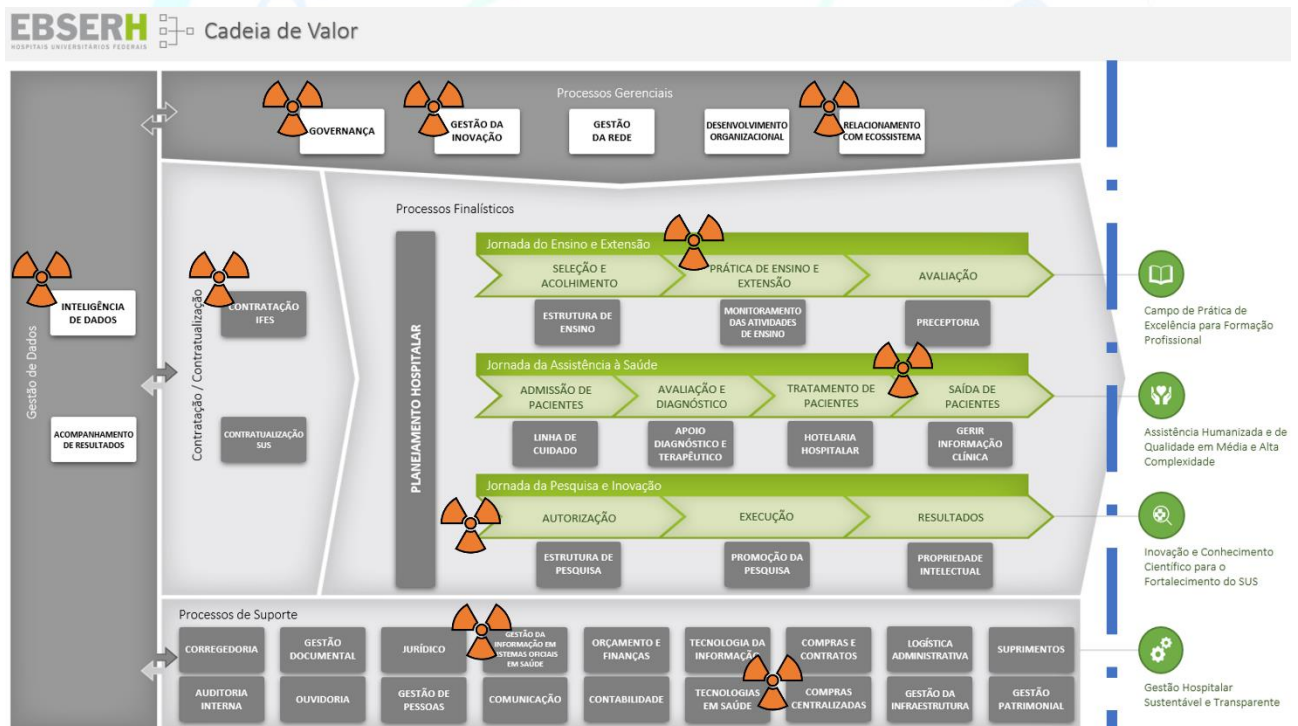
7. RISCOS

Riscos	Causa	Consequências	Probabilidade.	Impacto	Risco Inerente	Controles
1. Não atingir limite da meta.	1.1. Sobreposição de agendas.	1.1.1. Não preenchimento do formulário.	3	3	9	1. Alinhar prioridades estratégicas com o ColEx. 2. Programar um cronograma que se adapte as demandas institucionais.
2. Baixa efetividade do plano de tratamento de riscos.	2.1. Maturidade incipiente dos gestores na aplicação do método.	2.1.1. Falhas no mapeamento dos riscos.	4	4	16	1. Disponibilizar agenda de consultorias; 2. Disponibilizar literatura especializada; 3. Realizar alinhamento inicial; 4. Analisar resultados com apoio da Comissão de Gestão de Riscos e Controles Internos.

8. RESULTADOS ESPERADOS

A partir dos dados informados pelos gestores:

- Ampliar o conhecimento sobre os riscos estratégicos.

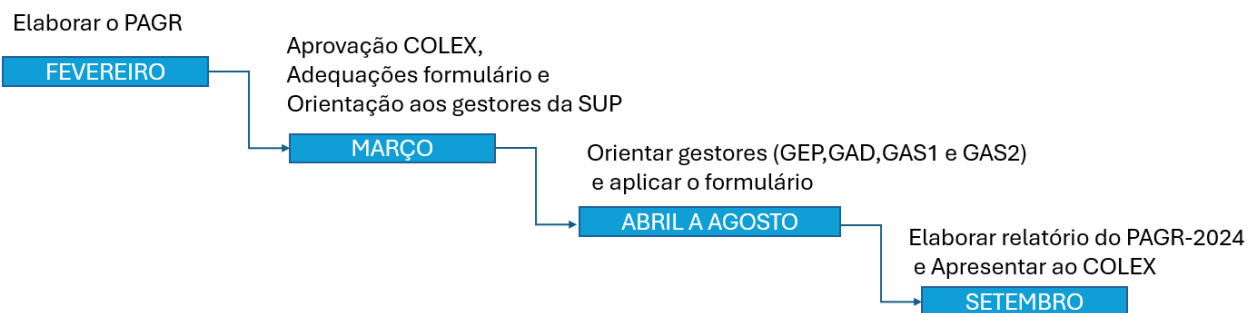


- Instituir controles que reduzam os impactos negativos na entrega de valor aos clientes.
- Formalizar o plano de tratamento de riscos.
- Iniciar o monitoramento das ações de controle.
- Maior satisfação dos clientes.

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE				
Tipo do Documento	PLANO		PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC		Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão: 03/04/2026
			Versão: 2	

- **Otimização da operação.**
- **Redução de desperdícios**

9. CRONOGRAMA



10. REFERÊNCIAS

BRASIL. Ministério da Educação. Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares. Complexo Hospitalar da Universidade Federal do Ceará. Política de Gestão de Riscos e Controles Internos do Complexo Hospitalar da Universidade Federal do Ceará (CH-UFC).

BRASIL. Ministério da Educação. Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares. Complexo Hospitalar da Universidade Federal do Ceará. Plano Anual de Gestão de Riscos do Complexo Hospitalar da Universidade Federal do Ceará (CH-UFC), 2023.

BRASIL. Associação Brasileira de Normas Técnicas - ABNT. Gestão de Riscos: Princípios e Diretrizes. Norma Brasileira ABNT NBR ISO 31000: Primeira Edição, 2009.

BRASIL. Instrução Normativa Conjunta MP/CGU Nº 01, de 10 de maio de 2016, que estabelece a adoção de uma série de medidas para a sistematização de práticas relacionadas a gestão de riscos, controles internos e governança.

BRASIL. Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão. Assessoria Especial de Controles Internos. Manual de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Gestão. Brasília. Brasília. V1.1.2 – 2017.

COSO. Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission. Gerenciamento de Riscos Corporativos – Estrutura Integrada. 2007. Tradução: Instituto dos Auditores Internos do Brasil (Audibra) e Pricewaterhouse Coopers Governance, Risk and Compliance, Estados Unidos da América, 2007.

SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

Tipo do Documento	PLANO	PLA.UGRCI-CHUFC.001	
Título do Documento	PLANO ANUAL DE GESTÃO DE RISCOS 2024 – CH/UFC	Emissão: 03/04/2024	Próxima revisão: 03/04/2026
		Versão: 2	

COSO. Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission. Risk Assessment in Practice. Disponível em <https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/global/Documents/Governance-Risk-Compliance/dttl-grc-riskassessmentinpractice.pdf>. Acesso em 27 de abril de 2017.

IIA. The Institute of Internal Auditors. As Três Linhas de Defesa no Gerenciamento Eficaz de Riscos e Controles. Disponível em http://www.iiabrasil.org.br/new/2013/downs/As_tres_linhas_de_defesa_Declaracao_de_Posicionamento2_opt.pdf. Acesso em 18 de novembro de 2016.

HM GOVERNMENT. The Orange Book: Management of Risks – Principles and Concepts. Produced by Mark Ripley, Government Finance Function. 2020.

11. HISTÓRICO DE REVISÃO

VERSÃO	DATA	DESCRIÇÃO DA ALTERAÇÃO
2	03/04/2024	Alterados itens: 1. APRESENTAÇÃO / 2. OBJETIVOS / 3. INDICADOR / 4. CENÁRIO ATUAL / 6. RESPONSABILIDADES / 9. CRONOGRAMA / 10. REFERÊNCIAS

ELABORAÇÃO/REVISÃO	
Werônica Pontes Gurgel	
VALIDAÇÃO	
Raquel Cavalcante Mota Unidade de Gestão da Qualidade	Conforme Processo SEI nº 23533.009956/2024-30, assinado eletronicamente.
APROVAÇÃO	
Josenília Maria Alves Gomes Superintendente	Conforme Processo SEI nº 23533.009956/2024-30, assinado eletronicamente.
APROVAÇÃO	
Antonia Elayne Sampaio de Oliveira Pacífico Chefe do Setor de Governança e Estratégia	Conforme Processo SEI nº 23533.009956/2024-30, assinado eletronicamente.
APROVAÇÃO	
Weronica Pontes Gurgel Chefe da Unidade de Gestão de Riscos e Controles Internos	Conforme Processo SEI nº 23533.009956/2024-30, assinado eletronicamente.

Permitida a reprodução parcial ou total, desde que indicada a fonte e sem fins lucrativos. 2024, Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares. Todos os direitos reservados www.ebserh.gov.br