



MINISTÉRIO DA DEFESA
COMANDO DA AERONÁUTICA
CAIXA DE FINANCIAMENTO IMOBILIÁRIO DA AERONÁUTICA



PLANO DE GERENCIAMENTO DE RISCOS
2021



MINISTÉRIO DA DEFESA
COMANDO DA AERONÁUTICA
CAIXA DE FINANCIAMENTO IMOBILIÁRIO DA AERONÁUTICA

PORTARIA CFIAE Nº 21/SRH, DE 19 DE FEVEREIRO DE 2021.
Protocolo COMAER nº 67011.000198/2021-14

O PRESIDENTE DA CAIXA DE FINANCIAMENTO IMOBILIÁRIO DA AERONÁUTICA (CFIAe), no uso da atribuição que lhe confere o item nº 10, do Art. 17, do Capítulo III, do Regimento Interno desta Autarquia, resolve:

Art 1º Aprovar a edição da Instrução que dispõe sobre o "Plano de Gerenciamento de Riscos da Caixa de Financiamento Imobiliário da Aeronáutica" para o exercício de 2021.

Art. 2º Esta Instrução entra em vigor na data de sua publicação.

Maj Brig Ar R/1 ANTONIO RICARDO PINHEIRO VIEIRA
Presidente da CFIAe



Controle de Versões			
Versão	Data	Autor	Notas de Revisão
01	15/01/2020		
02	19/02/2021	AGOV	

SUMÁRIO

1 DISPOSIÇÕES PRELIMINARES.....	5
1.1 FINALIDADE	5
1.2 CONCEITUAÇÃO	5
1.3 ÂMBITO	8
2 GERENCIAMENTO DOS RISCOS	9
2.1 DOCUMENTOS PADRONIZADOS DE RISCO	9
2.2 RESPONSABILIDADES DA EQUIPE	9
2.3 FERRAMENTAS UTILIZADAS	9
3 IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS	10
3.1 ESTRUTURA ANALÍTICA DOS RISCOS - EAR	10
3.2 REGISTRO DOS RISCOS	11
4 ANÁLISE QUALITATIVA DOS RISCOS	11
4.1 DEFINIÇÕES DE PROBABILIDADE E IMPACTO DOS RISCOS	11
4.2 QUADRO DOS RISCOS	12
4.3 CENÁRIO DOS RISCOS	13
5 AVALIAÇÃO DOS RISCOS	13
6 PLANEJAMENTO DAS RESPOSTAS AOS RISCOS	14
7 MONITORAMENTO E CONTROLE DOS RISCOS	14
Anexo A – Plano de Ação de Gestão de Riscos.....	15

1. DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

1.1 FINALIDADE

Este Plano tem por finalidade identificar os eventos de riscos e descrever como o Gerenciamento de Riscos será executado, com o objetivo de reduzir a probabilidade e o impacto dos eventos negativos nos processos realizados pela Autarquia. Nele, estão identificados os riscos, a avaliação e a adoção de planos de ação aos eventos indesejáveis, que afetam os principais objetivos da CFIAe .

O desempenho de uma instituição, como a CFIAe que lida com o mercado habitacional, necessita do acompanhamento permanente do setor econômico, especialmente quando a volatilidade dos mercados se mostra elevada. Assim, tornam-se importantes as ações preditivas e preventivas, a fim de se conhecer as situações que estão sujeitas a riscos, quais são estes riscos e os respectivos tratamentos.

Entre as principais ações de uma administração está a determinação da extensão do risco que a entidade está preparada para enfrentar e disposta a aceitar na medida em que se empenha para agregar valor.

O Plano de Gerenciamento de Riscos da CFIAe possibilitará melhores condições para o enfrentamento desses desafios e abrange os riscos relacionados aos processos e objetivos da Autarquia. A responsabilidade pela execução do plano é da Assessoria de Governança (AGOV), conforme previsto no REGINT aprovado.

1.2 CONCEITUAÇÃO

Os conceitos abaixo discriminados e os demais termos e expressões utilizados nesta publicação constam na DCA 16-2 “Gestão de Risco no Comando da Aeronáutica”. O Gerenciamento de Riscos foi realizado pela observação dos projetos e atividades constantes do Plano de Trabalho Anual da CFIAe.

1.2.1 ACCOUNTABILITY

Conjunto de procedimentos adotados pelas organizações públicas e pelos indivíduos que as integram que evidenciam sua responsabilidade por decisões tomadas e ações implementadas, incluindo a salvaguarda de recursos públicos, a imparcialidade e o desempenho das organizações.

1.2.2 ACEITAÇÃO DO RISCO

Decisão de conviver com as consequências, caso um cenário de risco se materialize.

1.2.3 ALTA ADMINISTRAÇÃO

Conjunto de gestores que integram o nível estratégico da organização com poderes para estabelecer as políticas, os objetivos e a direção geral da organização. Equivale ao conceito de “dirigente” do setor privado.

1.2.4 ANÁLISE DOS RISCOS

Processo de compreensão da natureza do risco e determinação do nível de risco. Inclui a apreciação das causas e as fontes de risco, suas consequências positivas e negativas, e a probabilidade de que essas consequências possam ocorrer.

1.2.5 APETITE A RISCO

Quanto de risco uma organização está disposta a aceitar para atingir seus objetivos.

1.2.6 AUDITORIA INTERNA

Atividade independente e objetiva de avaliação e de consultoria, desenhada para adicionar valor e melhorar as operações de uma organização.

1.2.7 AVALIAÇÃO DE RISCO

Processo de comparar os resultados da análise dos riscos com os critérios de riscos para determinar se o risco é aceitável, tolerável ou inaceitável.

1.2.8 CATEGORIAS DE RISCO

Classificação dos riscos identificados quanto à sua natureza, causas e efeitos (aquisições, tecnologia, gerenciamento, recursos humanos, comunicação, fornecimento, etc.).

1.2.9 COMUNICAÇÃO DE RISCO

Todas as comunicações e dados necessários para o gerenciamento do risco endereçados aos decisores e participantes relevantes afetos ao projeto ou atividade.

1.2.10 CONTROLES INTERNOS DA GESTÃO

Conjunto de regras, procedimentos, diretrizes, protocolos, rotinas de sistemas informatizados, conferências e trâmites de documentos e informações, entre outros, operacionalizados de forma integrada pela direção e pelo corpo de servidores das organizações, destinados a enfrentar os riscos e fornecer segurança razoável de que, na consecução da missão da entidade, os seguintes objetivos gerais serão alcançados:

- a) execução ordenada, ética, econômica, eficiente e eficaz das operações;
- b) cumprimento das obrigações de *accountability*;
- c) cumprimento das leis e regulamentos aplicáveis; e
- d) salvaguarda dos recursos para evitar perdas, mau uso e danos. O estabelecimento de controles internos no âmbito da gestão pública visa essencialmente aumentar a probabilidade de que os objetivos e metas estabelecidos sejam alcançados, de forma eficaz, eficiente, efetiva e econômica.

OBS: Os controles internos da gestão devem integrar as atividades, planos, ações, políticas, sistemas, recursos e esforços de todos que trabalhem na organização, sendo projetados para fornecer segurança razoável de que a organização atingirá seus objetivos e missão.

OBS: Os controles internos da gestão não devem ser confundidos com as atividades do Sistema de Controle Interno relacionadas no artigo 74 da Constituição Federal de 1988, nem com as atribuições da auditoria interna, cuja finalidade específica é a medição e avaliação da eficácia e eficiência dos controles internos da gestão da organização.

1.2.11 CRITÉRIOS DE ACEITABILIDADE DE RISCOS

Crítérios adotados pela organização para a aceitação do risco. Podem variar conforme o Projeto ou a Atividade, mas condicionam-se aos Critérios de Riscos da organização.

1.2.12 CRITÉRIOS DE RISCOS

Termos de referência contra os quais a significância de um risco é avaliada. São baseados nos objetivos organizacionais e nos contextos interno e externo. Podem ser derivados de normas, leis, políticas e outros requisitos.

1.2.13 ESTRATÉGIA DE CONTINGÊNCIA

Linha de ação a ser adotada caso o risco identificado ocorra (mitigar, prevenir, aceitar, explorar, transferir, etc.).

1.2.14 GERENCIAMENTO DE RISCOS

É um processo para identificar, avaliar, administrar e controlar potenciais eventos ou situações, para fornecer razoável certeza quanto ao alcance dos objetivos da organização.

1.2.15 GESTOR DE RISCO

Agente responsável pelo gerenciamento de determinado risco. Ele deve possuir competência suficiente para orientar e acompanhar as ações de mapeamento, avaliação e tratamento do risco.

São responsabilidades do gestor de risco:

- a) assegurar que o risco seja gerenciado de acordo com a política de gestão de riscos da organização;
- b) monitorar o risco ao longo do tempo, de modo a garantir que as respostas adotadas resultem na manutenção do risco em níveis adequados, de acordo com o apetite a riscos da organização; e
- c) garantir que as informações adequadas sobre o risco estejam disponíveis em todos os níveis da organização.

1.2.16 GOVERNANÇA

Combinação de processos e estruturas implantadas pela alta administração, para informar, dirigir, administrar e monitorar as atividades da organização, com o intuito de alcançar os seus objetivos.

1.2.17 IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS

Processo de busca, reconhecimento e descrição de riscos. Constitui uma listagem abrangente de eventos que possam afetar a realização dos objetivos do projeto, incluindo suas causas e consequências, reações em cadeia provocadas por consequências específicas e efeitos cumulativos e em cascata.

1.2.18 IMPACTO DO RISCO

Reflete a severidade dos efeitos da ocorrência do risco nos objetivos do projeto ou da atividade.

1.2.19 INCERTEZA

Incapacidade de saber com antecedência a real probabilidade ou impacto de eventos futuros.

1.2.20 ÍNDICE DE RISCO

Classificação da magnitude do nível de risco em faixas (ou intervalos).

Exemplo: para 20 níveis de risco distintos, podem-se criar três índices de risco: o primeiro, para os níveis de 1 a 5; o segundo, para níveis de 6 a 14; e, o terceiro, para os níveis de 15 a 20.

1.2.21 MATRIZ DE RISCO

Ferramenta utilizada para avaliar os processos que envolvam riscos na organização, permitindo um enquadramento dos riscos dentro dos parâmetros estabelecidos.

1.2.22 MENSURAÇÃO DO RISCO

Significa estimar a importância de um risco e calcular a probabilidade e o impacto de sua ocorrência.

1.2.23 NÍVEL DE RISCO

Magnitude de um risco ou combinação de riscos, expressa em termos da combinação das consequências (severidade) e de suas probabilidades. Exemplo: Se as probabilidades dos riscos tiverem cinco níveis e a severidade quatro níveis, a combinação resulta em 20 níveis de risco possíveis.

1.2.24 ÓBICE

Objeto, coisa, ação, ou situação que causa um impedimento, forma uma barreira, cria uma dificuldade, um incômodo ou um transtorno para se alcançar os objetivos da organização e/ou projeto e/ou atividade.

1.2.25 PLANO DE CONTENÇÃO

Documento desenvolvido com o intuito de treinar, organizar, orientar, facilitar, agilizar e uniformizar as ações necessárias às respostas de controle e combate às ocorrências anormais, podendo advir, dentre outras, de um risco consumado.

1.2.26 PLANO DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

Processo para identificar, avaliar, administrar e controlar potenciais eventos ou situações, para fornecer razoável certeza no alcance dos objetivos da Organização.

1.2.27 PLANO DE RESPOSTA AO RISCO / PLANO DE ENFRENTAMENTO

Documento do Gerente de Projeto ou da Atividade que descreve as ações de contenção de efeitos potenciais dos riscos identificados, constando: identificação do risco, causas que podem levar à ocorrência do risco, consequências da ocorrência do risco, estratégia de contingência, limite para disparar a estratégia de contingência, ações para contenção do risco, acompanhamento das ações de contenção do risco e seus efeitos, objetivos do projeto afetados e custos, se o risco ocorrer.

1.2.28 POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS

Declaração das intenções e diretrizes gerais de uma organização relacionadas à gestão de riscos.

OBS: No âmbito do COMAER, esta Diretriz de Gestão de Risco exerce a função da “política de gestão de riscos”.

1.2.29 PREMISSAS

Fatores que, para fins de planejamento, são considerados verdadeiros, reais ou certos sem prova ou demonstração. Toda premissa tem um risco associado, pois, se não for válida, poderá causar impacto nos objetivos do projeto.

1.2.30 PROBABILIDADE DE OCORRÊNCIA DO RISCO

É a chance de ocorrência de uma falha que pode conduzir a um determinado acidente. Essa falha pode ser de um equipamento ou componente do mesmo, de uma falha humana ou de fatores externos.

1.2.31 PROPRIETÁRIO DO RISCO

Pessoa ou entidade com a responsabilidade e a autoridade para gerenciar um risco.

OBS: Cada risco identificado deverá ser associado a um proprietário.

1.2.32 REGISTRO DE RISCOS

Documento que registra a lista e descrição dos riscos identificados e analisados.

1.2.33 RISCO

Possibilidade de ocorrência de um evento que venha a ter impacto no cumprimento dos objetivos. O risco é medido em termos de impacto e de probabilidade.

OBS: As organizações, ao efetuarem o mapeamento e avaliação dos riscos, deverão considerar, entre outras possíveis, as seguintes tipologias de riscos:

- a) riscos operacionais: eventos que podem comprometer as atividades do órgão ou entidade, normalmente associados a falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas, infraestrutura e sistemas;
- b) riscos de imagem/reputação do órgão: eventos que podem comprometer a confiança da sociedade (ou de parceiros, de clientes ou de fornecedores) em relação à capacidade do órgão ou da entidade em cumprir sua missão institucional;
- c) riscos legais: eventos derivados de alterações legislativas ou normativas que podem comprometer as atividades do órgão ou entidade; e d) riscos financeiros/orçamentários: eventos que podem comprometer a capacidade do órgão ou entidade de contar com os recursos orçamentários e financeiros necessários à realização de suas atividades, ou eventos que possam comprometer a própria execução orçamentária, como atrasos no cronograma de licitações.

OBS: O instrumento de governança para lidar com a incerteza é a gestão de riscos, que engloba, entre outras coisas, os controles internos da gestão.

1.2.34 RISCO INERENTE

Risco a que uma organização está exposta sem considerar quaisquer ações gerenciais que possam reduzir a probabilidade de sua ocorrência ou seu impacto.

1.2.35 RISCO RESIDUAL

Risco a que uma organização está exposta, após a implementação de ações gerenciais para o tratamento do risco.

1.2.36 SEVERIDADE DO RISCO

Classificação da magnitude dos efeitos da ocorrência do risco nos objetivos do projeto ou da atividade.

1.3 ÂMBITO

O presente documento aplica-se à CFIAe.

2 GERENCIAMENTO DOS RISCOS

O objetivo da identificação de riscos é mapear as atividades desenvolvidas pela CFIAe, identificando os eventos de incertezas que possibilitam criar estratégias de contenção para enfrentar o risco: evitar, mitigar, transferir e aceitar.

Neste contexto, o modelo de estrutura para o desenvolvimento do Plano de Gerenciamento de Riscos é apresentado a seguir, com base na metodologia descrita na ICA 16-1/2019, do COMGEP, bem como nas etapas do Gerenciamento de Riscos dispostas na DCA 16-2/2018 “Gestão de Riscos no Comando da Aeronáutica”:

- a) avaliação do ambiente interno/externo – avalia o ambiente interno/externo e a fixação de objetos;
- b) identificação de eventos de risco – identifica eventos de risco, suas causas e conseqüências;

- c) avaliação de riscos e controles – mensura o risco inerente, identifica e avalia os controles atuais e analisa o risco residual;
- d) resposta a riscos – define ações para responder aos eventos em função do nível de risco e do apetite a risco; e
- e) informação, comunicação e monitoramento – coleta e reporta as informações.

2.1 DOCUMENTOS PADRONIZADOS DE RISCO

Documento	Descrição
Registro do Risco (Anexo A)	Gerenciador de riscos identificados e analisados que auxiliam as tomadas de decisão.
Plano de Ação (Anexo A)	Ações necessárias para o tratamento dos riscos

2.2 RESPONSABILIDADES DA EQUIPE

Documento	Descrição
Presidente	Aprovar o Plano de Gerenciamento de Riscos da CFIAe
Assessoria de Governança (AGOV)	Coordenar e a elaboração do Plano de Gerenciamento de Riscos, bem como no planejamento das ações junto aos setores envolvidos, contribuindo para a adequada gestão do presente plano.
Elos de Seção	Identificar os riscos potenciais na sua área de atuação e a execução das ações do plano.

2.3 FERRAMENTAS UTILIZADAS

No processo de gerenciamento de riscos da CFIAe, será utilizada a ferramenta *Brainstorming* para a identificação e a análise dos riscos será feita através da ferramenta *SWOT*.

Ferramenta	Descrição da aplicação	Quando aplicar	Responsável
<i>Brainstorming</i>	Utilizada para a identificação.	Durante todo o processo do Plano de Gerenciamento de Riscos.	Responsável pelo Projeto, Chefe de Divisão/Seção e seus auxiliares
<i>SWOT</i>	Utilizada para análise dos riscos.	Durante análise dos riscos	Responsável pelo Projeto, Chefe de Divisão/Seção e seus auxiliares

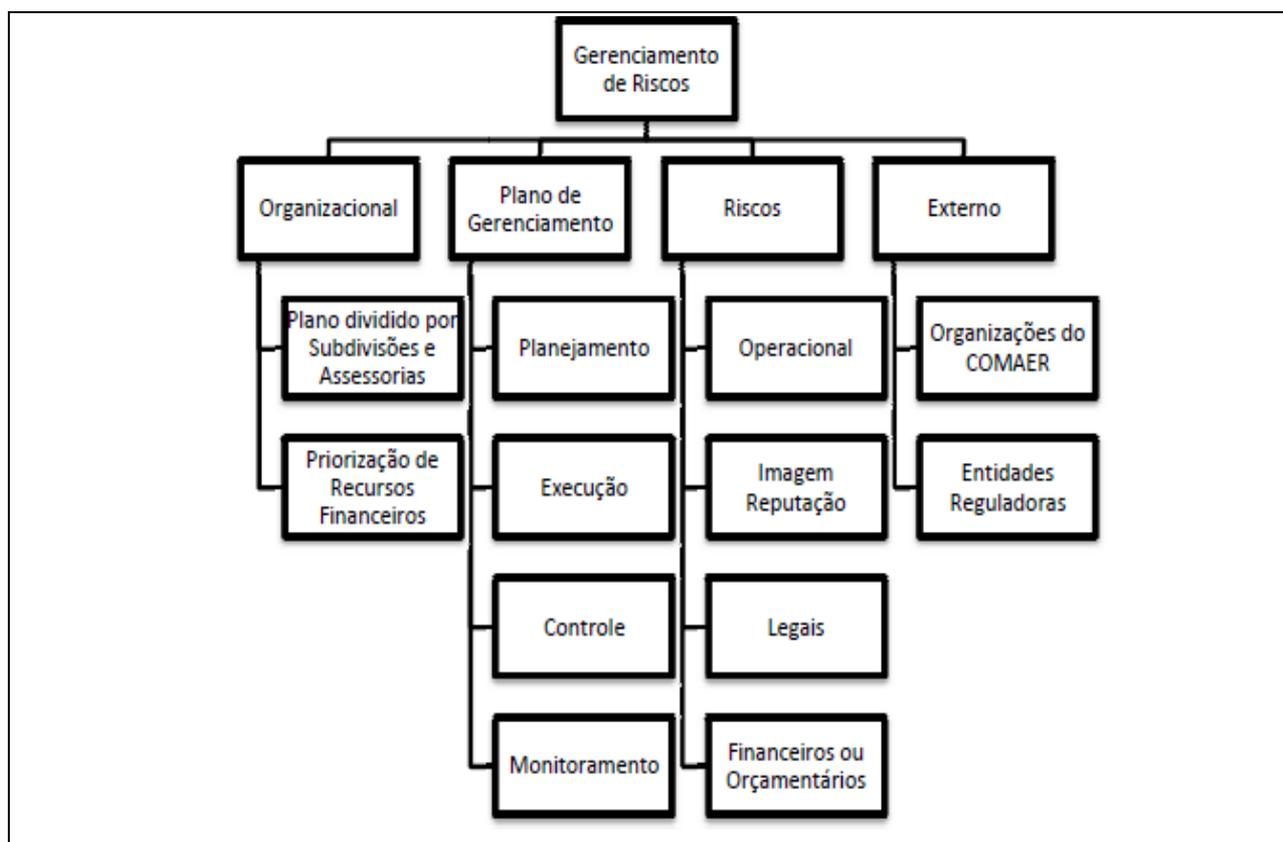
3 IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS

Para a atingir a eficácia na identificação dos riscos, foi organizado um grupo com especialistas dos setores que possuem objetivos definidos no Programa de Trabalho Anual (PTA) em vigor. Cada etapa dos processos foi examinada de forma a identificar os possíveis eventos, baseado em ferramentas utilizadas como o *Brainstorming*, Analistas e representantes dos Setores, histórico e lições aprendidas com eventos passados.

Os eventos de riscos identificados foram registrados (Anexo A) de forma a permitir o levantamento das possíveis causas e consequências e a classificação quanto à tipologia do risco, bem como a avaliação e estratégia com o nível de risco.

Foi confeccionada a NPA 050/2021 com a descrição dos procedimentos e instruções básicas para a elaboração, atualização e divulgação do Plano de Gerenciamento de Riscos da CFIAe.

3.1 ESTRUTURA ANALÍTICA DOS RISCOS - EAR



3.2 REGISTRO DOS RISCOS

Todos os eventos de riscos mapeados pela CFIAe foram identificados e relacionados com as fontes de riscos associadas, suas causas e principais impactos e registrados no documento constante do Anexo A.

4 ANÁLISE QUALITATIVA DOS RISCOS

Após a elaboração da lista de riscos, foi atribuída a cada um deles uma prioridade.

4.1 DEFINIÇÕES DE PROBABILIDADE E IMPACTO DOS RISCOS

Para determinar os níveis de risco de cada evento, foram definidos, na escala, valores em percentuais para estimar a probabilidade e o impacto, bem como estabelecer o resultado quando da combinação desses dois fatores.

Escola	Definições da Escala	Frequência Observada/Esperada
5 Muito alta	Evento esperado que ocorra na maioria das circunstâncias	> = 90%
4 Alta	Evento provavelmente ocorra na maioria das circunstâncias	> 50% < 90%
3 Possível	Evento deve ocorrer em algum momento	> 30% <= 50%
2 Baixa	Evento pode ocorrer em algum momento	> = 10% <= 30%
1 Muito baixa	Evento pode ocorrer apenas em circunstâncias excepcionais	< 10%

Quadro exemplificativo da escala de Probabilidade

Impacto - Fatores para Análise							Peso
Orientações para atribuição de pesos	Estratégico-Operacional					Econômico-Financeiro	
	Esforço de Gestão	Regulação	Reputação	Negócios/Serviços à Sociedade	Intervenção Hierárquica	Orçamentário	
	15%	17%	12%	18%	13%	25%	
	Evento com potencial para levar o negócio ou serviço ao colapso	Determina interrupção das atividades	Com destaque na mídia nacional e internacional, podendo atingir os objetivos estratégicos e a missão	Prejudica o alcance da missão do MP	Exigiria a intervenção do Ministro	> = 25%	5-Catastrófico
	Evento crítico, mas que com a devida gestão pode ser suportado	Determina ações de caráter pecuniários (multas)	Com algum destaque na mídia nacional, provocando exposição significativa	Prejudica o alcance da missão da Unidade	Exigiria a intervenção do Secretário	> = 10% < 25%	4-Grande
	Evento significativo que pode ser gerenciado em circunstâncias normais	Determina ações de caráter corretivo	Pode chegar à mídia provocando a exposição por um curto período de tempo	Prejudica o alcance dos objetivos estratégicos	Exigiria a intervenção do Diretor	> = 3% < 10%	3-Moderado
	Evento cujas consequências podem ser absorvidas, mas carecem de esforço da gestão para minimizar o impacto	Determina ações de caráter orientativo	Tende a limitar-se às partes envolvidas	Prejudica o alcance das metas do processo	Exigiria a intervenção do Coordenador	> = 1% < 3%	2-Pequeno
	Evento cujo impacto pode ser absorvido por meio de atividades normais	Pouco ou nenhum impacto	Impacto apenas interno / sem impacto	Pouco ou nenhum impacto nas metas	Seria alcançada no funcionamento o normal da atividade	< 1%	1-Insignificante

Quadro exemplificativo da escala de impacto

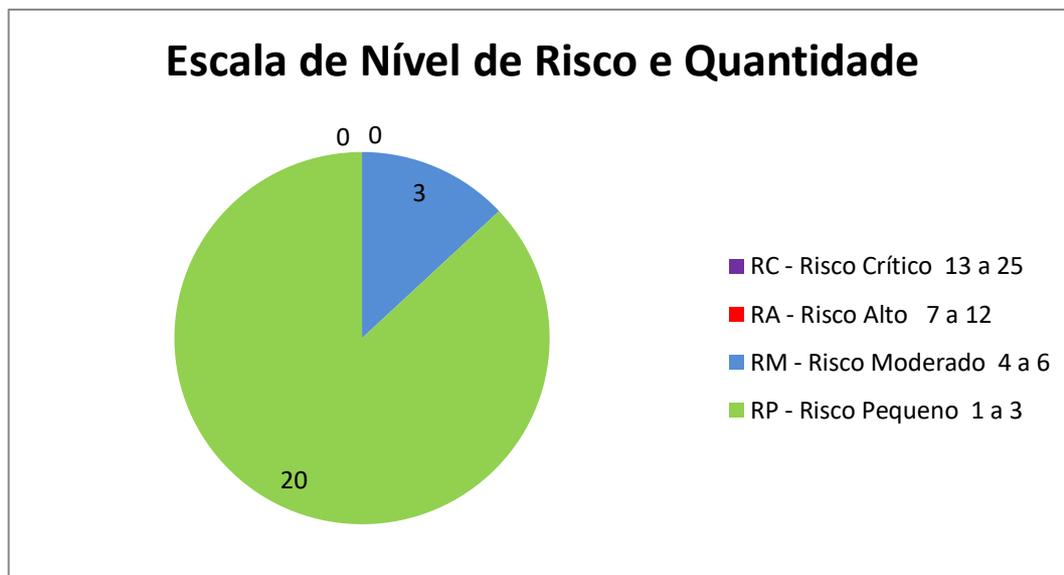
4.2 QUADRO DOS RISCOS

O grau de impacto representa a magnitude de determinado evento e sua chance de ocorrência é determinado pela percepção dos envolvidos.

PROBABILIDADE X IMPACTO		IMPACTO				
		Insignificante 1	Pequeno 2	Moderado 3	Grande 4	Catastrófico 5
P R O B A B I L I D A D E	Muito Alta 5	Pouco Grave 5	Grave 10	Muito Grave 15	Extremamente Grave 20	Extremamente Grave 25
	Alta 4	Pouco Grave 4	Grave 8	Muito Grave 12	Muito Grave 16	Extremamente Grave 20
	Possível 3	Pouco Grave 3	Grave 6	Grave 9	Muito Grave 12	Muito Grave 15
	Baixa 2	Sem Gravidade 2	Pouco Grave 4	Grave 6	Grave 8	Grave 10
	Remota 1	Sem Gravidade 1	Sem Gravidade 2	Pouco Grave 3	Pouco Grave 4	Pouco Grave 5

Matriz de Gravidade = Probabilidade x Impacto.

4.3 CENÁRIO DOS RISCOS



5 AVALIAÇÃO DOS RISCOS

A avaliação de riscos consiste em comparar os níveis estimados de risco com critérios definidos quando o contexto foi estabelecido, a fim de determinar a relevância do nível e do tipo de risco. A avaliação utiliza a compreensão do risco, obtida durante a análise, para tomar decisões sobre as ações futuras.

Após as análises realizadas, considerando os critérios definidos de apetite aos riscos, foram identificadas quais as prioridades de ação para os riscos de maior índice de risco.

Foram utilizadas as seguintes estratégias de contenção durante o processo de avaliação de riscos:

- a) evitar: descontinuar as atividades que geram o risco;
- b) mitigar: adotar medidas para reduzir a probabilidade ou o impacto dos riscos;
- c) compartilhar/transferir: reduzir a probabilidade ou impacto pela transferência ou compartilhamento de uma parte do risco, tais como contratação de seguro ou terceirização da atividade; e
- d) aceitar: conviver com o evento de risco mantendo práticas e procedimentos existentes.

Nível de Risco	Descrição do Nível de Risco	Parâmetro de Análise para Adoção de Resposta	Tipo de Resposta	Ação de Controle
Risco Crítico	Indica que nenhuma opção de resposta foi identificada para reduzir a probabilidade e o impacto a nível aceitável	Custo desproporcional, capacidade limitada diante do risco identificado	Evitar	Promover ações que evitem/eliminem as causas e/ou efeitos
Risco Alto	Indica que o risco residual será reduzido a um nível compatível com a tolerância a riscos	Nem todos os riscos podem ser transferidos. Exemplo: Risco de Imagem, Risco de Reputação	Reduzir	Adotar medidas para reduzir a probabilidade ou impacto dos riscos, ou ambos
Risco Moderado	Indica que o risco residual será reduzido a um nível compatível com a tolerância a riscos	Reduzir probabilidade ou impacto, ou ambos	Compartilhar ou Transferir	Reduzir a probabilidade ou impacto pela transferência ou compartilhamento de uma parte do risco. (seguro, transações de hedge ou terceirização da atividade).
Risco Pequeno	Indica que o risco inerente já está dentro da tolerância a risco	Verificar a possibilidade de retirar controles considerados desnecessários	Aceitar	Conviver com o evento de risco mantendo práticas e procedimentos existentes

6 PLANEJAMENTO DAS RESPOSTAS AOS RISCOS

Nesta fase, será abordado como os riscos avaliados e priorizados serão tratados. Para cada risco identificado será prevista uma resposta e atribuída um tipo de estratégia: **evitar**, **mitigar**, **transferir** ou **aceitar** considerando o apetite ao risco. Serão identificados quais as prioridades de ação para os riscos de maior índice de risco, conforme contido no **Anexo A**.

7 MONITORAMENTO E CONTROLE DOS RISCOS

O gerenciamento de riscos é realizado de forma contínua e evolutiva, buscando o constante aprimoramento dos instrumentos de controle, visando assegurar sua efetividade e consistência com a natureza e complexidade. Os responsáveis pelos setores para as quais foram identificados os riscos supracitados deverão manter o monitoramento por meio de acompanhamento regular e adotará as providências cabíveis à execução das ações especificadas como necessárias ao tratamento dos riscos mapeados.

ANEXO A

PLANO DE AÇÃO DE GESTÃO DE RISCOS - CFIAe

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Gabinete da Presidência
Macroprocesso:	Fortalecimento da marca institucional CFIAe, identificando-a como autarquia do Comando da Aeronáutica. (Branding)
Processo:	Divulgação da CFIAe
Objetivo do Processo:	Realizar palestras na EEAR, AFA e em três COMAR até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Maj Brig Vieira
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Realizar palestras na EEAR, AFA e em três COMAR até dez.21
	Evento de Risco	Indisponibilidade de tempo
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Enviar material digital de divulgação institucional por "mailing list".
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DIV
	Responsável:	DIV
	Como?	Através de "mailing list".
	Interveniente:	Falta de "expertise".
	Data de início:	01/07/2021
Data de conclusão:	28/11/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Gabinete da Presidência
Macroprocesso:	Fortalecimento da marca institucional CFIAe, identificando-a como autarquia do Comando da Aeronáutica. (Branding)
Processo:	Divulgação da CFIAe
Objetivo do Processo:	Realizar palestras na EEAR, AFA e em três COMAR até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Maj Brig Vieira
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Realizar palestras na EEAR, AFA e em três COMAR até dez.21
	Evento de Risco	Impossibilidade de reunião presencial
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Enviar material digital de divulgação institucional por "mailing list".
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DIV
	Responsável:	DIV
	Como?	Através de "mailing list".
	Interveniente:	Falta de "expertise".
	Data de início:	01/07/2021
Data de conclusão:	28/11/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Gabinete da Presidência
Macroprocesso:	Incremento no número de beneficiários atendidos pela CFIAe
Processo:	Divulgação dos Produtos da CFIAe
Objetivo do Processo:	Aumentar o número de usuários em 20% até 2021
Gestor Responsável pelo Processo:	Maj Brig Vieira
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Divulgação dos Produtos da CFIAe
	Evento de Risco	Indisponibilidade de tempo
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Enviar material digital de divulgação institucional por "mailing list".
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DIV
	Responsável:	DIV
	Como?	Através de "mailing list".
	Interveniente:	Falta de "expertise".
	Data de início:	01/07/2021
Data de conclusão:	28/11/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Gabinete da Presidência
Macroprocesso:	Incremento no número de beneficiários atendidos pela CFIAe
Processo:	Divulgação dos Produtos da CFIAe
Objetivo do Processo:	Aumentar o número de usuários em 20% até 2021
Gestor Responsável pelo Processo:	Maj Brig Vieira
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Divulgação dos Produtos da CFIAe
	Evento de Risco	Impossibilidade de reunião presencial
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	<i>Descrição:</i>	Enviar material digital de divulgação institucional por "mailing list".
	<i>Ação Proposta:</i>	Compensatório
	<i>Objetivo:</i>	Melhorar Controle Existente
	<i>Área Responsável:</i>	DIV
	<i>Responsável:</i>	DIV
	<i>Como?</i>	Através de "mailing list".
	<i>Interveniente:</i>	Falta de "expertise".
	<i>Data de início:</i>	01/07/2021
<i>Data de conclusão:</i>	28/11/2021	
<i>Status:</i>	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Assessoria de Governança
Macroprocesso:	Aperfeiçoamento dos processos administrativos
Processo:	Mapeamento de processos
Objetivo do Processo:	Realizar o mapeamento de processos em 25% dos setores da CFIAe até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Cel Julio
Responsável (eis) pela Análise:	Cel Julio
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Mapeamento de processos
	Evento de Risco	Não capacitação da equipe responsável
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Buscar tutoriais na rede, sem custo.
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	AGOV
	Responsável:	AGOV
	Como?	Tutoriais prontos disponíveis na internet
	Interveniente:	Atrasos nos processos administrativos
	Data de início:	10/03/2021
Data de conclusão:	31/03/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Assessoria de Governança
Macroprocesso:	Aperfeiçoamento dos processos administrativos
Processo:	Mapeamento de processos
Objetivo do Processo:	Realizar o mapeamento de processos em 25% dos setores da CFIAe até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Cel Julio
Responsável (eis) pela Análise:	Cel Julio
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Mapeamento de processos
	Evento de Risco	Resistência dos setores responsáveis pelos processos a serem mapeados
	Nível de Risco Residual	Risco Moderado
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Reuniões de esclarecimentos com os envolvidos
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Adotar Controle Novo
	Área Responsável:	AGOV
	Responsável:	AGOV
	Como?	Reuniões programadas em QTS
	Interveniente:	Disponibilidade para reunir o efetivo
	Data de início:	01/04/2021
Data de conclusão:	30/04/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Assessoria de Governança
Macroprocesso:	Aperfeiçoamento dos processos administrativos
Processo:	Mapeamento de processos
Objetivo do Processo:	Realizar o mapeamento de processos em 25% dos setores da CFIAe até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Cel Julio
Responsável (eis) pela Análise:	Cel Julio
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 3	Macroprocesso / Processo	Mapeamento de processos
	Evento de Risco	Ausência de ferramentas adequadas
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Buscar ferramentas substitutas
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	AGOV
	Responsável:	AGOV
	Como?	Pesquisa de mercado
	Interveniente:	Maquinário incompatível com os requisitos mínimos exigidos
	Data de início:	01/02/2021
Data de conclusão:	28/02/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Assessoria de Governança
Macroprocesso:	Aperfeiçoamento dos processos administrativos
Processo:	Mapeamento de processos
Objetivo do Processo:	Realizar o mapeamento de processos em 25% dos setores da CFIAe até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Cel Julio
Responsável (eis) pela Análise:	Cel Julio
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 4	Macroprocesso / Processo	Mapeamento de processos
	Evento de Risco	Coleta de dados incorreta
	Nível de Risco Residual	Risco Moderado
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Efetuar revisão de dados coletados
	Ação Proposta:	Corretiva
	Objetivo:	Adotar Controle Novo
	Área Responsável:	AGOV
	Responsável:	AGOV
	Como?	Revisão com os técnicos envolvidos em cada processo
	Interveniente:	Disponibilidade do efetivo
	Data de início:	01/06/2021
Data de conclusão:	28/11/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Assessoria de Governança
Macroprocesso:	Aperfeiçoamento dos processos administrativos
Processo:	Mapeamento de processos
Objetivo do Processo:	Realizar o mapeamento de processos em 25% dos setores da CFIAe até dez.21
Gestor Responsável pelo Processo:	Cel Julio
Responsável (eis) pela Análise:	Cel Julio
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 5	Macroprocesso / Processo	Mapeamento de processos
	Evento de Risco	Falta de tempo hábil para a execução da atividade
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Priorizar atividades do processo
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Adotar Controle Novo
	Área Responsável:	AGOV
	Responsável:	AGOV
	Como?	Contatos frequentes com os técnicos responsáveis
	Interveniente:	Disponibilidade do efetivo
	Data de início:	01/04/2021
Data de conclusão:	28/11/2021	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Produção de Unidades Habitacionais
Processo:	Residencial Moradas do Sol em Fortaleza/CE
Objetivo do Processo:	Incrementar em 20% o número médio de unidades habitacionais ofertadas pela CFIAe, nos últimos 10 anos, até dez 21
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Rebelo
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Residencial Moradas do Sol em Fortaleza/CE
	Evento de Risco	Atraso nas liberação das licenças obrigatórias
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Verificação de licenciamento pela Prefeitura Municipal e do credenciamento das construtoras pela CAIXA
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Adotar Controle Novo
	Área Responsável:	DT
	Responsável:	Brig Rebelo
	Como?	Acompanhamento de status tempestivo junto à prefeitura de Fortaleza e solicitação de documentação comprobatória de credenciamento junto à construtora
	Interveniente:	Atraso da expedição de licença pela prefeitura
	Data de início:	Conforme cronograma da obra
Data de conclusão:	Conforme cronograma da obra	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Produção de Unidades Habitacionais
Processo:	Residencial Reserva do Pampa em Canoas/RS
Objetivo do Processo:	Incrementar em 20% o número médio de unidades habitacionais ofertadas pela CFIAe, nos últimos 10 anos, até dez 21
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Rebelo
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Residencial Reserva do Pampa em Canoas/RS
	Evento de Risco	Instabilidade econômica
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Evitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Acompanhamento do mercado financeiro e das providências da Construtora, quanto às exigências da CAIXA
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DT
	Responsável:	Brig Rebelo
	Como?	Monitoramento tempestivo do cenário econômico
	Interveniente:	Mudança no cenário econômico
	Data de início:	Conforme cronograma do projeto
Data de conclusão:	Conforme cronograma do projeto	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Produção de Unidades Habitacionais
Processo:	Residencial Reserva do Pampa em Canoas/RS
Objetivo do Processo:	Incrementar em 20% o número médio de unidades habitacionais ofertadas pela CFIAe, nos últimos 10 anos, até dez 21
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Rebelo
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Residencial Reserva do Pampa em Canoas/RS
	Evento de Risco	Demanda insuficiente
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Evitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Divulgação do lançamento do empreendimento no âmbito do COMAER, e em palestras nas OM.
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DE
	Responsável:	Brig Martins
	Como?	Por meio da página da CFIAe, "mailing list" e outros meios disponíveis
	Interveniente:	Falta de "expertise" da equipe de divulgação.
	Data de início:	Conforme cronograma do projeto
Data de conclusão:	Conforme cronograma do projeto	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Produção de unidades habitacionais para a venda aos seus beneficiários
Processo:	Produção de unidades habitacionais para a venda aos seus beneficiários
Objetivo do Processo:	Incrementar em 20% o número médio de unidades habitacionais ofertadas pela CFIAe, nos últimos 10 anos, até dez 21
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Rebelo
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Produção de unidades habitacionais para a venda aos seus beneficiários
	Evento de Risco	Demanda Qualificada Insuficiente
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Prestar o maior número possível de informações a respeito do empreendimento, consistentes e adequadas aos pretendentes. Permitir adesão de beneficiários fora do âmbito do COMAER.
	Ação Proposta:	Corretiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DT
	Responsável:	Brig Rebelo
	Como?	Estudo de viabilidade de cada empreendimento e divulgação da intenção de lançamento de empreendimento.
	Interveniente:	Não Há
	Data de início:	Fase de qualificação da demanda
Data de conclusão:	Antes do prazo para a entrega do Termo de Adesão.	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Produção de unidades habitacionais para a venda aos seus beneficiários
Processo:	Produção de unidades habitacionais para a venda aos seus beneficiários
Objetivo do Processo:	Incrementar em 20% o número médio de unidades habitacionais ofertadas pela CFIAe, nos últimos 10 anos, até dez 21
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Rebelo
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Produção de unidades habitacionais para a venda aos seus beneficiários
	Evento de Risco	Interrupção da Obra
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Escolha de outro agente financeiro.
	Ação Proposta:	Corretiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DT
	Responsável:	Brig Rebelo
	Como?	Verificação do aval da Caixa e a inserção do SGC na cláusula dos Seguros da Construtora.
	Interveniente:	Não Há
	Data de início:	Por ocasião da elaboração dos contratos pelo agente financeiro
Data de conclusão:	Antes da apresentação do projeto do empreendimento ao agente financeiro.	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Promoção aos seus beneficiários de meios para a aquisição
Processo:	Promoção aos seus beneficiários de meios para a aquisição
Objetivo do Processo:	Retornar com a modalidade de financiamento habitacional.
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Promoção aos seus beneficiários de meios para a aquisição
	Evento de Risco	Inadimplência
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Orçamentário
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Sim
	Descrição:	Executar os procedimentos previstos na cobrança administrativa e encaminhar a documentação à APOJ para a respectiva abertura de processo judicial.
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DCOM
	Responsável:	Sr. Ronaldo
	Como?	Com o acompanhamento dos contratos e executar os procedimentos previstos na cobrança administrativa.
	Interveniente:	Atrasos nos processos administrativos
	Data de início:	Quando verificada a inadimplência.
Data de conclusão:	Não há.	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Técnica
Macroprocesso:	Promoção aos seus beneficiários de meios para a aquisição
Processo:	Promoção aos seus beneficiários de meios para a aquisição
Objetivo do Processo:	Retornar com a modalidade de financiamento habitacional.
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Promoção aos seus beneficiários de meios para a aquisição
	Evento de Risco	Destruição acidental do(s) servidor(es) na Empresa PROGNUM INFORMÁTICA S.A
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Conforme estipulado contratualmente, a Prognum deverá instalar outro servidor.
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	ATIN
	Responsável:	TCel Célia
	Como?	Acionando cláusulas contratuais.
	Interveniente:	Não cumprimento do contrato.
	Data de início:	Imediato
Data de conclusão:	Não há.	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Executiva
Macroprocesso:	Promoção aos seus beneficiários de recursos para construção, reformas e legalização de imóveis de suas unidades habitacionais
Processo:	Promoção aos seus beneficiários de recursos para construção, reformas e legalização de imóveis de suas unidades habitacionais
Objetivo do Processo:	Trabalhar com uma margem de risco confortável, de modo que o retorno(taxa de juros) corresponda, no mínimo, ao mesmo valor da remuneração
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Promoção aos seus beneficiários de recursos para construção, reformas e legalização de imóveis de suas unidades habitacionais
	Evento de Risco	Inadimplência
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Orçamentário
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Sim
	Descrição:	Certificar-se da previsão contratual das medidas mitigadoras
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DCOM
	Responsável:	DCOM
	Como?	Executar a medida contratual prevista
	Interveniente:	Demora da detecção do problema
	Data de início:	NH
	Data de conclusão:	NH
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Executiva
Macroprocesso:	Promoção aos seus beneficiários de recursos para construção, reformas e legalização de imóveis de suas unidades habitacionais
Processo:	Promoção aos seus beneficiários de recursos para construção, reformas e legalização de imóveis de suas unidades habitacionais
Objetivo do Processo:	Trabalhar com uma margem de risco confortável, de modo que o retorno(taxa de juros) corresponda, no mínimo, ao mesmo valor da remuneração
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Promoção aos seus beneficiários de recursos para construção, reformas e legalização de imóveis de suas unidades habitacionais
	Evento de Risco	Taxa de Retorno Menor que a Taxa de Aplicação Financeira
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Orçamentário
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Sim
	Descrição:	Quando verificar o evento, deverá solicitar reunião da "Comissão de avaliação das disponibilidades financeiras" para uma análise da questão
	Ação Proposta:	Corretiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DE
	Responsável:	DE
	Como?	Acompanhar o mercado e fazer periódicas comparações, através das prestações de contas mensais
	Interveniente:	Volatilidade do mercado financeiro
	Data de início:	NH
Data de conclusão:	NH	
Status:	Não iniciado	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Executiva
Macroprocesso:	Manutenção da Solidez Econômico-financeira da Autarquia
Processo:	Manutenção da Solidez Econômico-financeira da Autarquia
Objetivo do Processo:	Diminuição da inadimplência, o aumento do patrimônio líquido e a retomada e revenda de imóveis
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Manutenção da Solidez Econômico-financeira da Autarquia
	Evento de Risco	Redução do Rendimento das Aplicações
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Orçamentário
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Sim
	Descrição:	Aplicação dos recursos em instrumentos financeiros (ex. Títulos público, fundos, etc..) que garantam segurança e liquidez
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DFIN
	Responsável:	DFIN
	Como?	Realizar o acompanhamento das aplicações e informar à DE sobre as oscilações do mercado
	Interveniente:	Volatilidade do mercado financeiro
	Data de início:	Contínuo
Data de conclusão:	Contínuo	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Executiva
Macroprocesso:	Manutenção da Solidez Econômico-financeira da Autarquia
Processo:	Manutenção da Solidez Econômico-financeira da Autarquia
Objetivo do Processo:	Diminuição da inadimplência, o aumento do patrimônio líquido e a retomada e revenda de imóveis
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 2	Macroprocesso / Processo	Manutenção da Solidez Econômico-financeira da Autarquia
	Evento de Risco	Redução da Receita de Financiamento Habitacional
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Orçamentário
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Sim
	Descrição:	Com o financiamento pela CAIXA, as receitas oriundas daquela carteira tenderão a diminuir progressivamente
	Ação Proposta:	Compensatório
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DFIN
	Responsável:	DFIN
	Como?	A DFIN analisará a expectativa de receita e, em coordenação com a DT, apresentará à PRES as possíveis alternativas
	Interveniente:	Alteração de regras de financiamento da Caixa
	Data de início:	Contínuo
Data de conclusão:	Contínuo	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Executiva
Macroprocesso:	Administração da Unidade
Processo:	Licitações
Objetivo do Processo:	Aquisição de bens e contratação de serviços
Gestor Responsável pelo Processo:	TCel Corrêa
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Licitações
	Evento de Risco	Fraudes nas licitações da CFIAe
	Nível de Risco Residual	Risco Moderado
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Integridade
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Assessoria de Controle Interno deverá intensificar a execução dos controles existentes
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	ACI
	Responsável:	TCel Corrêa
	Como?	A Assessoria de Controle Interno deverá verificar se a descrição do objeto está adequada e em conformidade com a legislação. Após o Gestor de Licitações providenciar os editais e minutas de contratos, novamente deverão ser submetidos à análise do controle interno para, posteriormente serem enviados à Procuradoria Regional Federal (AGU), a fim de emitir o parecer jurídico. Se o objeto da licitação for serviço, será designado um fiscal para o contrato, se for material, uma comissão de recebimento. O controle interno da CFIAe acompanha cada uma das etapas, conferindo a formalidade e a legalidade dos procedimentos. Os processos são auditados pelo Auditor Interno da Autarquia, quanto à conformidade e a legalidade dos procedimentos. O Gabinete Administrativo deverá manter o Plano de Capacitação atualizado, consultando o Gestor de Licitações sobre a necessidade anual de cursos e atualizações do pessoal.
	Interveniente:	Falhas na execução do processo
	Data de início:	Abertura de cada processo licitatório
Data de conclusão:	Encerramento de cada processo licitatório	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Gabinete da Presidência
Macroprocesso:	Administração da Unidade
Processo:	Administração da Unidade
Objetivo do Processo:	Execução de atividades rotineiras inerentes à administração da autarquia
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Administração da Unidade
	Evento de Risco	Desperdício de material de consumo
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Operacional
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Intensificação das medidas de controle
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	Gabinete da Presidência
	Responsável:	Cel Costa
	Como?	O Gabinete Administrativo deverá manter o Plano de Capacitação atualizado. O Gestor de Material deverá realizar os inventários mensal e anual dos bens de estoque, baseado nos mapas de movimentação de material fornecido pelo SISALMOX. Após os devidos lançamentos de ajuste no SIAFI, emitirá a consolidação de material de consumo por conta corrente, que conterão os saldos das respectivas contas correntes de bens de estoque em confronto com o saldo do estoque físico do almoxarifado. Estes documentos serão assinados pelo gestor responsável e pelo Assessor de Controle Interno, ficando arquivados no almoxarifado como parte do processo de comprovação mensal. Na conferência anual, o Gestor de Material deverá emitir o Demonstrativo Sintético da movimentação do Estoque - Tomada de Contas constante no SISALMOX.
	Interveniente:	Desorganização dos processos administrativos devido às limitações de expediente.
	Data de início:	Permanente
Data de conclusão:	Indefinida	
Status:	Em andamento	

Plano de Implementação de Controles

Órgão/Unidade:	CFIAe
Diretoria/Coordenação:	Diretoria Executiva
Macroprocesso:	Venda de imóveis
Processo:	Venda de imóveis retomados
Objetivo do Processo:	Comercializar as unidades habitacionais retomadas judicialmente
Gestor Responsável pelo Processo:	Brig Martins
Responsável (eis) pela Análise:	AGOV
Período da Análise:	Jan/Fev 2021

EVENTO 1	Macroprocesso / Processo	Venda de imóveis retomados
	Evento de Risco	Fraude ou incorreção na venda de imóveis retomados
	Nível de Risco Residual	Risco Pequeno
	Resposta ao Risco	Aceitar
	Categoria do Risco	Reputação
	Risco Orçamentário/Financeiro?	Não
	Descrição:	Intensificação das medidas de controle
	Ação Proposta:	Preventiva
	Objetivo:	Melhorar Controle Existente
	Área Responsável:	DE
	Responsável:	Brig Martins
	Como?	A Diretoria Executiva deverá manter atualizado o processo previsto para a comercialização de imóveis retomados. A NS 022C/PRES/2015 define os passos a serem seguidos. A DCOM solicita ao ASCI abertura de PAG e a Comissão de Avaliação de Imóveis fixa os preços máximo, mínimo e médio. Após aprovação do valor pelo Presidente da Autarquia, o imóvel é contabilizado no SIAFI/estoque e colocado à venda com divulgação no Site da CFIAe. A seleção é realizada de acordo com a NS 011D/PRES/2017. O preço final de venda é inserido no Sistema de Controle de Crédito Imobiliário (SCCI). A ASCI procede à abertura, acompanhamento e encerramento do PAG, auditado pelo Auditor Interno. Toda a movimentação financeira é realizada através de Guia de Recolhimento da União (GRU), emitida pela Divisão de Finanças.
	Interveniente:	Desorganização do processo devido ao expediente reduzido
	Data de início:	Atividade continuada
Data de conclusão:	Não há	
Status:	Em andamento	