

POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS

DOCUMENTO Nº LI-0012	DATA DA REVISÃO 20/08/2024	REV 01	APROVADO Paulo Fernandes	FOLHA 1/12
--------------------------------	--------------------------------------	------------------	------------------------------------	----------------------

SUMÁRIO

1. Apresentação	2
2. Finalidade	2
3. Princípios	2
4. Diretrizes	2
5. O processo de gestão de riscos	3
6. Disposições gerais	4
8. Disposições gerais	4

DOCUMENTO N° LI-0012	DATA DA REVISÃO 20/08/2024	REV 01	APROVADO Paulo Fernandes	FOLHA 2/12
---------------------------------------	---	-------------------------	---	-----------------------------

1. Apresentação

A Liderroll, está inserida em um ambiente de negócio cada vez mais complexo e em constante mutação, o que impõe o desafio de se adaptar continuamente, de forma acelerada e com elevado grau de sucesso. A imprevisibilidade sempre existirá, inerente a todas as decisões, quer de caráter administrativo, econômico, operacional, legal, tecnológico ou de natureza política.

Estar atento e preparado para as incertezas é a única forma de evitar ser surpreendido por situações repentinas e sobre as quais não se tem controle, em qualquer ramo de atividade econômica, em especial nas entidades do terceiro setor, cujos serviços e entregas dependem da sociedade.

A atuação da Liderroll envolve riscos relacionados a incertezas que pode impactar no alcance de resultados e no cumprimento da missão e na imagem institucional, bem como, na segurança das pessoas.

Uma abordagem estruturada e sistemática de gestão de riscos aumenta a capacidade da Liderroll em lidar com incertezas, aprimora a transparência organizacional e contribui para o uso eficiente, eficaz e efetivo dos recursos.

A presente política de gestão de riscos faz parte do Programa de Integridade da Liderroll e é fruto do trabalho desenvolvido no seu Planejamento Estratégico.

2. Finalidade

Incorporar a visão de riscos à tomada de decisões estratégicas, em conformidade com as regulamentações aplicáveis e as melhores práticas de mercado, estabelecendo princípios, diretrizes, processos e responsabilidade na gestão de riscos da Liderroll, primordialmente, no que tange à identificação e tratamento dos riscos que possam afetar a empresa, e estabelecendo controles e procedimentos de monitoramento para a efetiva criação, proteção, crescimento do valor institucional, cumprimento integral de seus objetivos e aprimoramento dos mecanismos de controles internos

Portanto, esse conjunto de ações e demais normas e procedimentos internos forma o compromisso de fortalecer o ambiente interno da Liderroll.

3. Princípios

São princípios fundamentais desta política:

- A gestão de riscos deve ser coerente ao Planejamento Estratégico e à cadeia de valor da Liderroll, bem como, ser sistemática, racional, transparente, dinâmica, interativa, adaptável a mudanças e considerar também o risco como oportunidade de melhoria;
- Os riscos devem ser considerados em todas as decisões e sua gestão deve ser realizada de maneira integrada em todos os processos da organização, em diferentes níveis, respeitadas as normas internas;
- A gestão de riscos deve considerar, explicitamente, as incertezas, a natureza dessas incertezas, e como elas podem ser tratadas;
- As ações de resposta devem considerar as possíveis consequências de curto, médio e longo prazos e devem ser priorizadas de acordo com a agregação ou preservação de valor para a Liderroll e a sociedade;
- Os responsáveis pelo Programa de Integridade devem assegurar a eficácia do gerenciamento dos riscos por meio de revisões frequentes, favorecendo o cumprimento dos seus objetivos.

4. Diretrizes

As diretrizes apresentadas nesta Política definem e caracterizam as etapas do processo de gestão de riscos.

Os sócios e a alta administração devem assegurar que as instâncias dedicadas à gestão de riscos tenham uma atuação independente.

A presente política abrange somente os riscos inerentes às atividades relacionadas à missão da Liderroll.

DOCUMENTO N° LI-0012	DATA DA REVISÃO 20/08/2024	REV 01	APROVADO Paulo Fernandes	FOLHA 3/12
--------------------------------	--------------------------------------	------------------	------------------------------------	----------------------

5. O processo de gestão de riscos

O processo de gestão de riscos é estratégico para o cumprimento da missão da Liderroll; sendo fundamental executar um processo estruturado para mitigar riscos cujos impactos podem afetar seus objetivos e das partes interessadas.

O processo de gestão de riscos fortalece a imagem da empresa e encoraja a gestão proativa na cultura da instituição.

4.1 Fornecedor Crítico Impacto

1	Estabelecimento do contexto	Etapa de identificação e definição dos parâmetros internos e externos a serem levados em consideração ao gerenciar riscos e ao estabelecimento do escopo e das categorias de riscos;
2	Identificação de riscos	Etapa de busca, reconhecimento e descrição de riscos, mediante a identificação das fontes, eventos, suas causas e as consequências potenciais. Possui como produto uma lista abrangente de riscos baseada nos eventos que possam criar, aumentar, evitar, reduzir, acelerar ou atrasar a realização dos objetivos da Fiotec;
3	Ânalise de riscos	Etapa de desenvolvimento da compreensão sobre o risco e a determinação do nível de risco. Nesta etapa são elaborados os mapas de riscos. Envolve a apreciação das causas e das fontes de risco, suas consequências positivas e negativas, e a probabilidade de que essas consequências possam ocorrer.
4	Avaliação de riscos	Etapa de comparação entre o nível de risco encontrado, durante e a etapa de análise, com o limite de tolerância estabelecido pela instituição. Nesta etapa são elaborados os planos de riscos. A finalidade da avaliação de riscos é auxiliar na tomada de decisões com base nos resultados de análise de riscos, sobre quais riscos necessitam de tratamento e prioridade para a implementação do tratamento. Compara o nível de risco encontrado durante o processo de análise com os critérios de risco estabelecidos quando o contexto foi considerado.
5	Tratamento	Etapa de implementação de uma ou mais ações para modificar o nível do risco, ou seja, é a execução dos planos de riscos.
6	Monitoramento	Etapa de verificação, supervisão, observação crítica ou identificação da situação de risco, realizadas de forma contínua, é nesta etapa que são elaborados os relatórios de riscos
7	Estabelecimento do contexto	Etapa de comunicação contínua com as partes interessadas, que ocorre durante todas as etapas do processo de gestão de riscos.

Figura 01: Processo de gestão de riscos da Liderroll

DOCUMENTO N° LI-0012	DATA DA REVISÃO 20/08/2024	REV 01	APROVADO Paulo Fernandes	FOLHA 4/12
--------------------------------	--------------------------------------	------------------	------------------------------------	----------------------

6 Disposições gerais

Esta política deve ser acompanhada pelos sócios e diretoria da Liderroll, no que tange à aplicação dos procedimentos de acompanhamento e ao controle de suas diretrizes e devem concentrar esforços para garantir que os princípios e diretrizes estabelecidos nesta política sejam observados e seguidos.

O presente documento deve ser lido e considerado em conjunto com outras políticas, normas e procedimentos aplicáveis e relevantes, adotados pela Liderroll. Além disso, esta Política deve ser desdobrada em outros documentos normativos específicos, sempre alinhados às diretrizes e princípios aqui estabelecidos.

As exceções, eventuais violações e casos omissos a esta Política devem ser submetidos à apreciação dos responsáveis pelo compliance da Liderroll.

8. Controle de revisão

Revisão	Data da Aprovação	Resumo da Alteração
01	29/08/2024	Versão Inicial da Política de Gestão de Riscos aprovada pelos Sócios.
02		
03		
04		
05		

Responsável:	Alta Direção:
Data de Criação: 25/08/2024	Data de Aprovação: 31/09/2024