SISTEMA DE GESTÃO DE RISCOS CORPORATIVOS (SISGRC)

VIACOOP COOPERATIVA SERVIÇOS E TRANSPORTES
CNPJ: 42.188.354/0001-51

CAPÍTULO 1: INTRODUÇÃO

Este Sistema de Gestão de Riscos Corporativos (SISGRC), elaborado para **VIACOOP COOPERATIVA SERVIÇOS E TRANSPORTES**, tem como objetivo estabelecer as diretrizes e práticas para a gestão de riscos, compliance e governança corporativa da empresa. Ele é baseado nas melhores práticas de mercado e regulamentações aplicáveis, e visa garantir a conformidade com as normas legais e regulatórias, bem como proteger os interesses dos stakeholders da empresa.

Por outro lado, o Sistema de SISGRC é projetado para garantir que a empresa esteja em conformidade com as leis, regulamentos e normas aplicáveis e para mitigar os riscos que possam afetar a empresa. A implementação das políticas e procedimentos descritos neste documento, bem como a realização regular de treinamentos e campanhas de conscientização, ajudará a garantir que a VIACOOP esteja preparada para lidar com os desafios e riscos relevantes.

Soma-se ao anterior que o Sistema de SISGRC da VIACOOP foi desenvolvido com o objetivo de garantir que a empresa esteja preparada para lidar com os riscos e garantir a conformidade com regulamentações aplicáveis. Com uma estrutura clara e políticas e procedimentos bem estabelecidos, a empresa está em posição de identificar e gerenciar riscos de forma eficaz. O monitoramento e revisão constantes do sistema garantem que ele esteja sempre atualizado e adaptado às mudanças no ambiente de negócios. A comunicação e treinamento regular dos funcionários também é fundamental para garantir a conscientização e a compreensão de suas responsabilidades relacionadas ao SISGRC. A VIACOOP está comprometida em continuar a melhorar e atualizar seu sistema de SISGRC, garantindo a proteção de seus ativos e a conformidade com regulamentações aplicáveis.

Objetivos

O objetivo deste sistema de SISGRC é garantir que a VIACOOP esteja em conformidade com as regulamentações aplicáveis e tenha medidas eficazes em vigor para gerenciar riscos, prevenir violações de compliance e garantir a governança corporativa adequada.

Alcance do Sistema de SISGRC

Este sistema abrange todas as operações e atividades da VIACOOP, incluindo, mas não se limitando, a gestão de riscos operacionais, financeiros, legais e de conformidade. Ele também inclui as medidas de monitoramento e revisão para garantir a eficácia e a eficiência do sistema.

Marco Regulatório

Este sistema de SISGRC está de acordo com as regulamentações aplicáveis, incluindo a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD), a Lei Anticorrupção e outras leis e regulamentações relevantes. Ele também segue as melhores práticas de mercado em governança corporativa e gerenciamento de riscos. Além disso, a VIACOOP está comprometida em seguir as regulamentações e práticas internacionais aplicáveis.

Referências Normativas

Este Sistema de SISGRC foi desenvolvido de acordo com as regulamentações e normas aplicáveis, incluindo a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD), a Norma Brasileira de Contabilidade (NBC) T. 16 - Riscos e Incertezas, além de outras normas regulatórias e de governança corporativa.

Responsabilidades

A administração da VIACOOP é responsável pela implementação e manutenção do Sistema de SISGRC. A equipe de compliance é responsável pela supervisão e monitoramento do sistema, enquanto que todos os funcionários são responsáveis por cumprir as políticas e procedimentos estabelecidos pelo Sistema de SISGRC.

CAPÍTULO 2: ESTRUTURA DE SISGRC

Organograma da VIACOOP

O organograma da VIACOOP é estruturado de forma hierárquica, com o

Conselho de Administração no topo, seguido pelo Comitê de Compliance e pelos comitês de auditoria, riscos e governança. Abaixo destes órgãos está a equipe de gestão de riscos, responsável por implementar e monitorar as políticas e procedimentos de SISGRC.

Papéis e responsabilidades dos principais órgãos

O Conselho de Administração é responsável por estabelecer a estratégia geral da Cooperativa, incluindo a gestão de riscos. O Comitê de Compliance é responsável por garantir a conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis. Os comitês de auditoria, riscos e governança são responsáveis por monitorar e avaliar a eficácia das políticas e procedimentos de SISGRC.

A equipe de gestão de riscos é responsável por identificar, avaliar e gerenciar os riscos enfrentados pela Cooperativa.

Comitês de SISGRC

A VIACOOP tem três comitês de SISGRC: o Comitê de Compliance, o Comitê de Auditoria e o Comitê de Riscos e Governança. O Comitê de Compliance é responsável por garantir a conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis, enquanto o Comitê de Auditoria é responsável por monitorar a eficácia das políticas e procedimentos de SISGRC. O Comitê de Riscos e Governança é responsável por avaliar os riscos enfrentados pela Cooperativa e desenvolver estratégias para mitigá-los.

CAPÍTULO 3: POLÍTICAS E PROCEDIMENTOS DE SISGRC

Neste capítulo, serão descritas as políticas e procedimentos de SISGRC da VIACOOP. Estes incluem as políticas e procedimentos relacionados à identificação, avaliação, mitigação e monitoramento de riscos, bem como os procedimentos de conformidade e de comunicação e treinamento.

Políticas de Identificação de Riscos

Esta seção descreverá as políticas e procedimentos utilizados pela VIACOOP para identificar riscos. Isso inclui a utilização de ferramentas de análise, como a análise SWOT e a análise de cenários, bem como a realização de auditorias internas e a participação em avaliações de terceiros.

Políticas de Avaliação de Riscos

Esta seção descreverá as políticas e procedimentos utilizados pela VIACOOP para avaliar os riscos identificados. Isso inclui a determinação da probabilidade e do impacto dos riscos, bem como a priorização dos riscos com base em sua gravidade.

Políticas de Mitigação de Riscos

Esta seção descreverá as políticas e procedimentos utilizados pela VIACOOP para mitigar os riscos identificados. Isso inclui a implementação de medidas de segurança, como a criação de políticas de acesso a dados restritas e a utilização de tecnologias avançadas de criptografia, bem como a diversificação de fornecedores e a implementação de mecanismos de seguro.

Políticas de Monitoramento

A política de monitoramento é fundamental para garantir a eficácia do sistema de SISGRC da VIACOOP COOPERATIVA. Ela estabelece as diretrizes e procedimentos para o monitoramento contínuo do desempenho do sistema, incluindo a identificação de falhas e a implementação de medidas corretivas e preventivas.

A política inclui:

- A definição de indicadores de desempenho para o monitoramento do sistema de SISGRC;
- A realização de auditorias internas e externas para avaliar o desempenho do sistema;
- A implementação de mecanismos de feedback para garantir que as questões identificadas sejam tratadas de forma adequada;

• A realização de revisões periódicas para garantir que a política esteja alinhada com as necessidades e mudanças da empresa.

Exemplo prático: A VIACOOP realiza auditorias internas anuais para avaliar

o desempenho do sistema de SISGRC e identificar pontos de melhoria. As auditorias são realizadas por uma equipe independente, composta por membros da equipe de compliance e outros funcionários da empresa. Os resultados das auditorias são apresentados ao Comitê de SISGRC e as medidas corretivas e preventivas são implementadas de forma a garantir a eficácia do sistema.

Exemplo prático: A VIACOOP uma política de monitoramento de riscos regulatórios que inclui a realização de auditorias anuais para avaliar a conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis, incluindo a LGPD. Essas auditorias são realizadas por uma equipe interna de compliance especializada e os resultados são relatados ao Comitê de Compliance e ao Conselho de Administração. A equipe de compliance também monitora continuamente as atualizações regulatórias e faz as necessárias alterações nas políticas e procedimentos para garantir a conformidade contínua da Cooperativa.

Política de Gestão de Incidentes

A política de gestão de incidentes da VIACOOP tem como objetivo garantir que a empresa esteja preparada para lidar com incidentes que possam afetar a segurança dos dados, a continuidade dos negócios e a conformidade com as regulamentações aplicáveis. Essa política inclui procedimentos para identificação, classificação, investigação, resposta e recuperação de incidentes. A equipe de compliance e segurança da informação trabalharão juntas para garantir a implementação efetiva dessa política, incluindo a realização de testes regulares e a atualização constante dos procedimentos. Exemplo prático: Um incidente de cibersegurança foi detectado, a equipe de gestão de incidentes foi ativada, o incidente foi classificado como crítico e um plano de resposta foi implementado para contenção, investigação e recuperação. Após a conclusão da investigação, as medidas corretivas foram implementadas para prevenir incidentes similares no futuro.

CAPÍTULO 4: MÉTODOS DE IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS

A VIACOOP utiliza uma variedade de métodos para identificar riscos, incluindo brainstorming, questionários, entrevistas e análise de documentos. Estes métodos são

utilizados para identificar riscos potenciais em todas as áreas da empresa, incluindo operações, finanças, recursos humanos, tecnologia da informação e conformidade.

Análise de Riscos do Setor

A análise de riscos do setor é realizada com o objetivo de identificar os riscos externos que podem afetar a VIACOOP. Essa análise inclui a avaliação de fatores como a economia, a concorrência, as regulamentações e as tendências do mercado.

Análise SWOT

A análise SWOT é realizada para avaliar as forças, fraquezas, oportunidades e ameaças internas e externas da VIACOOP. Essa análise é realizada para identificar os riscos que podem afetar a empresa e os recursos que podem ser utilizados para mitigá-los.

Análise de Cenários

A análise de cenários é realizada para avaliar como diferentes cenários futuros podem afetar a VIACOOP. Essa análise inclui a avaliação de cenários baseados em eventos econômicos, regulamentares e tecnológicos.

Análise de Riscos Internos

A análise de riscos internos é realizada com o objetivo de identificar e avaliar os riscos que a empresa está exposta devido a suas atividades internas. Essa análise é feita com base em dados coletados através de auditorias internas, avaliações de processos e outras fontes de informação. Alguns exemplos de riscos internos incluem problemas operacionais, falhas no sistema de controle interno, falta de treinamento dos funcionários e conflitos de interesses. A análise de riscos internos é importante para identificar e mitigar esses riscos antes que eles se tornem problemas maiores.

CAPÍTULO 5: GERENCIAMENTO DE RISCOS

O Sistema de SISGRC da VIACOOP é uma ferramenta importante para garantir que a empresa esteja em conformidade com as leis, regulamentos e normas aplicáveis e para

mitigar os riscos que possam afetar a empresa. Este documento descreve a estrutura, políticas e procedimentos de SISGRC da VIACOOP, bem como os métodos utilizados para identificar e gerenciar riscos.

Plano de Ação para Mitigação de Riscos:

O plano de ação para mitigação de riscos é desenvolvido com base na análise de riscos realizada anteriormente. Ele inclui medidas para mitigar os riscos identificados, incluindo a implementação de medidas de segurança, a criação de mecanismos de conformidade e monitoramento eficazes, desenvolvimento de estratégias de recuperação de desastres, capacitação dos funcionários em segurança de dados e conformidade com as regulamentações aplicáveis.

Monitoramento e Revisão de Riscos:

O monitoramento e revisão de riscos é uma etapa importante do gerenciamento de riscos, pois permite que a empresa verifique regularmente se as medidas de mitigação de riscos estão funcionando como planejado. Isso inclui a realização de auditorias internas, acompanhamento de indicadores de desempenho e a avaliação de relatórios de incidentes. Além disso, é importante que a equipe de SISGRC da VIACOOP esteja preparada para lidar com incidentes que possam afetar a empresa e sua capacidade de continuar suas operações.

Exemplo Prático: A equipe de SISGRC identificou que a falta de capacitação de funcionários é um risco interno para a empresa. Para mitigar esse risco, foi desenvolvido um plano de ação que inclui a capacitação regular dos funcionários em segurança de dados e conformidade com as regulamentações aplicáveis. O monitoramento e revisão desse risco inclui a avaliação do nível de conhecimento dos funcionários após a capacitação e a realização de auditorias internas para verificar o melhor direcionamento.

CAPÍTULO 6: COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

Introdução

A comunicação e o treinamento são fundamentais para garantir a eficácia do Sistema de SISGRC da VIACOOP COOPERATIVA. Este capítulo abordará as estratégias e práticas utilizadas pela empresa para garantir que todos os funcionários estejam cientes das

políticas e procedimentos de SISGRC, bem como das suas responsabilidades relacionadas a essas políticas.

Plano de Comunicação de SISGRC.

O plano de comunicação de SISGRC da VIACOOP inclui a disseminação de informações sobre políticas e procedimentos de SISGRC para todos os funcionários, bem como a garantia de que todos os funcionários estejam cientes das suas responsabilidades relacionadas a essas políticas.

Isso inclui a realização de reuniões regulares para discutir questões relacionadas a SISGRC, bem como a distribuição de comunicados internos e a criação de uma intranet dedicada a SISGRC.

Programa de Treinamento de SISGRC

A VIACOOP oferece regularmente treinamentos para todos os funcionários, com o objetivo de garantir que todos estejam cientes das políticas e procedimentos de SISGRC e das suas responsabilidades relacionadas a essas políticas. Os treinamentos incluem tópicos como segurança de dados, conformidade com regulamentações aplicáveis e ética. Também são oferecidos cursos on-line para garantir acessibilidade e flexibilidade para todos os funcionários.

Além disso, os treinamentos são realizados de forma periódica para garantir que os funcionários estejam sempre atualizados e capacitados para lidar com os riscos relevantes.

Campanhas de Conscientização

A VIACOOP também realiza campanhas de conscientização regularmente para aumentar a sensibilização dos funcionários sobre questões de SISGRC, como segurança de dados e conformidade com regulamentações. Essas campanhas são projetadas para motivar os funcionários a participar e aderir às políticas e procedimentos de SISGRC.

CAPÍTULO 7: MONITORAMENTO DOS PROCESSOS DE SISGRC

O monitoramento dos processos de SISGRC é realizado regularmente para garantir que todas as políticas e procedimentos estejam sendo seguidos e para identificar qualquer necessidade de melhoria. Isso inclui auditorias internas, avaliação de conformidade e avaliação de riscos. O objetivo é garantir que todos os riscos estejam sendo gerenciados de forma eficaz e que as políticas e procedimentos estejam sendo seguidos.

Avaliação do Desempenho de SISGRC:

A avaliação do desempenho de SISGRC é realizada regularmente para avaliar a eficácia do sistema e identificar áreas de melhoria. Isso inclui a avaliação de incidentes, a análise de tendências de riscos e a avaliação da eficácia das medidas de mitigação de riscos. Os resultados dessa avaliação são usados para aprimorar o sistema de SISGRC e garantir que os riscos estejam sendo gerenciados de forma eficaz.

Revisão e Atualização do Sistema de SISGRC:

A revisão e atualização do sistema de SISGRC é realizada regularmente para garantir que esteja de acordo com as mudanças nas regulamentações, na indústria e nas necessidades da empresa. Isso inclui a revisão de políticas e procedimentos, a atualização de treinamentos e a revisão da estrutura de SISGRC. O objetivo é garantir que o sistema de SISGRC esteja sempre alinhado com as melhores práticas e que possa lidar eficazmente com os riscos.

CAPÍTULO 8: RESUMO DOS PRINCIPAIS PONTOS DO SISTEMA DE SISGRC:

O sistema de SISGRC da VIACOOP foi desenvolvido com base nas melhores práticas de governança corporativa, compliance e gestão de riscos. Ele inclui uma estrutura organizacional clara, com papéis e responsabilidades definidos para os principais órgãos da empresa, bem como comitês de SISGRC específicos. As políticas e procedimentos de SISGRC incluem áreas como conformidade, riscos, integridade, compliance, ética e gestão de dados e incidentes. A identificação e análise de riscos é realizada por meio de métodos como análise SWOT, análise de cenários e análise de riscos internos. O gerenciamento de riscos inclui planos de ação para mitigação de riscos e monitoramento e revisão de riscos. A comunicação e treinamento são realizados por meio de um plano de comunicação, programa de treinamento e campanhas de conscientização. Por fim, o monitoramento e

revisão inclui monitoramento dos processos de SISGRC, avaliação do desempenho de SISGRC e revisão e atualização do sistema de SISGRC.

Recomendações para Melhoria Contínua:

A fim de garantir que o sistema de SISGRC da VIACOOP esteja sempre atualizado e eficaz, é recomendado que a empresa realize avaliações regulares e atualizações do sistema.

Além disso, é importante garantir que todos os funcionários estejam cientes das políticas e procedimentos de SISGRC e de suas responsabilidades relacionadas a essas políticas, através de treinamentos regulares e atualizações. A empresa também deve continuar a monitorar e avaliar os riscos, incluindo riscos regulatórios e do setor, para garantir a mitigação de riscos potenciais. A implementação de mecanismos de conformidade e monitoramento eficazes, desenvolvimento de uma estratégia de recuperação de desastres e capacitação dos funcionários em segurança de dados e conformidade com as regulamentações aplicáveis, também são recomendadas para garantir a proteção dos dados e a conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis. Além disso, é recomendado que a empresa estabeleça uma cultura de integridade e ética para garantir a conformidade com os princípios éticos e valores da organização. Com isso, a VIACOOP estará sempre preparada para lidar com os desafios e riscos enfrentados no setor de transportes e garantirá a continuidade dos negócios e a proteção dos interesses dos seus stakeholder.

CAPÍTULO 9: CONCLUSÃO GERAL SOBRE O SISTEMA DE SISGRC DA VIACOOP

Conclusão:

A Cartilha Orientativa e Difusão do Sistema de Gestão de Riscos Corporativos SISGRC da VIACOOP fornece uma visão geral completa do sistema de SISGRC da empresa. A partir das informações contidas nesta cartilha, os funcionários e outras partes interessadas podem entender a estrutura, políticas e procedimentos de SISGRC da VIACOOP, bem como os métodos utilizados para identificar e gerenciar riscos. Além disso, a cartilha também destaca as ações de comunicação e treinamento, bem como o monitoramento e revisão do sistema, que são fundamentais para garantir a eficácia e a conformidade do sistema de SISGRC. A VIACOOP se compromete a continuar a melhorar e atualizar o sistema de SISGRC para garantir a segurança e a conformidade da empresa.

O sistema de SISGRC da VIACOOP foi desenvolvido com o objetivo de garantir que a empresa esteja preparada para lidar com os riscos e garantir a conformidade com

regulamentações aplicáveis. Com uma estrutura clara e políticas e procedimentos bem definidos, a VIACOOP está preparada para lidar com riscos de diversas naturezas. Através de uma análise detalhada de riscos, a equipe de SISGRC identificou riscos internos e externos e desenvolveu planos de ação para mitigá-los. O monitoramento e revisão regular do sistema garante que ele esteja sempre atualizado e eficaz. A comunicação e treinamento regular dos funcionários garante que todos estejam cientes das políticas e procedimentos de SISGRC e de suas responsabilidades relacionadas a essas políticas. A VIACOOP tem a confiança de que, com esse sistema de SISGRC, está preparada para lidar com os desafios que possam surgir no futuro.

O sistema SISGRC foi desenvolvido com base nas melhores práticas de Governança Corporativa, Conformidade e Gerenciamento de Riscos, visando garantir a aderência às normas aplicáveis e proteger os interesses da VIACOOP e todas as partes interessadas em sua atividade. É fundamental revisar e atualizar o sistema periodicamente para assegurar sua efetividade e eficiência.

_____

Lucas Alexander da Silva Mendes
Presidente - VIACOOP