

Anexo

Estabelecimento do Escopo, Contexto e Critérios da Controladoria-Geral do Estado de Goiás 2025.

Tabela: Apetite x Tolerância a Riscos na Controladoria-Geral do Estado.

APETITE DA ORGANIZAÇÃO: <u>CONSERVADOR.</u>				
Nível de Risco	Aceitação do Risco	Tratamento do Risco	Acompanhamento do gerenciamento do risco	Tolerância ao risco
EXTREMO	Inaceitável	<p>Garantir que ações de controle sejam imediatamente implantadas, sem prejuízo do aprimoramento das ações de controle existentes, visando a redução do nível de risco.</p> <p>As ações de controle deverão ser sempre priorizadas em relação às demais ações de controle.</p>	Comitê Setorial de <i>Compliance</i> .	Nível de risco absolutamente intolerável.
ALTO	Inaceitável	<p>Garantir que ações de controle sejam implantadas, sem prejuízo do aprimoramento das ações de controle existentes, visando a redução do nível de risco, sempre que possível.</p> <p>As ações de controle deverão ser sempre priorizadas em relação às aquelas dos riscos classificados no nível médio.</p>	<p>Comitê Setorial de <i>Compliance</i>.</p> <p>Com opção de delegar ao Membro do Comitê Setorial responsável pela área.</p>	Nível de risco tolerável em determinadas situações específicas.
MÉDIO	Inaceitável	<p>Aprimorar as ações de controle existentes e/ou implementar ações complementares para tratar o risco, visando reduzir o nível do risco para o apetite definido.</p>	<p>Membro do Comitê Setorial responsável pela área</p> <p>Com opção de delegar ao proprietário do risco, ao considerar o critério maturidade.</p>	Nível de risco tolerável em determinadas situações específicas.
BAIXO	Aceitável	<p>Manter as medidas de proteção existentes.</p> <p>Esse nível de risco deve ser monitorado, com vistas a verificar a manutenção do risco no nível baixo.</p>	Proprietário do risco.	<p>Não se aplica.</p> <p>Nível de risco dentro do apetite definido.</p>

Riscos Chaves e Riscos de Integridade poderão ser, a critério do responsável pelo acompanhamento do gerenciamento do risco, levados para a apreciação do Comitê Setorial.