



Ano 1 - nº 05/2021

## Ferramentas do Programa de *Compliance*:

### A Matriz de Riscos

O estabelecimento de um programa de compliance representa uma avançada técnica de diminuição de riscos, proporcionando mecanismos que possibilitam o seu gerenciamento sem o comprometimento da finalidade maior de uma organização.

Por isso, uma das principais ferramentas necessárias à implementação e à consolidação de programas de Compliance é a análise de riscos. Mas, para entendermos esse conceito, necessitamos entender o que é um risco.

**Risco**, tecnicamente, significa um evento com probabilidade de impactar negativamente os resultados de uma organização. E é justamente na “probabilidade” e no “impactar” de um risco que se encontra o papel da análise de riscos, consolidada em nosso compliance pela matriz de riscos. Em uma análise de riscos, examina-se continuamente as circunstâncias que possam impactar negativamente a organização, verificando-se, em conjunto, a probabilidade de ocorrência.

Assim, na **matriz de riscos**, lista-se, de forma resumida, todos os riscos existentes nas atividades da organização. Então, a partir da classificação das probabilidades e impactos, faz-se uma média entre as variáveis, de modo que essa média se torna a pontuação do risco. Essa consolidação é feita de forma periódica, de forma a refletir de modo atual e fidedigno os riscos aos quais a organização está exposta.

Como consequência da análise de riscos, busca-se que a alta administração de uma organização possa deter mais informação e subsistência para a tomada de decisões.

A matriz de riscos na ACATS é desenvolvida pela consultoria em compliance. Quinzenalmente, o Comitê de Compliance analisa e debate riscos selecionados, sugerindo, em governança, encaminhamentos para a Diretoria.

Diferentemente do que ocorre com o Manual, a Matriz de Riscos é um documento interno, portanto não está disponível ao público. Assim

ocorre porque serve para a análise e definição dos pontos que merecem aprimoramento e não para a divulgação das práticas e estruturação normativa interna do programa de compliance.

Para conhecer mais sobre o *Programa de Compliance* da ACATS, acesse o nosso site, [clique aqui!](#)

---

### Siga-nos nas redes sociais



#### **Acats - Associação Catarinense de Supermercados**

Rua Visconde de Cairú, 391 - 4º andar

Cep 88075-020 - Florianópolis - SC

Tel/Fax (48) 3223-0174

[Cancelar a minha inscrição](#)