



# Política de Gestão de Riscos



## POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS DA ASIA SHIPPING

### 1. OBJETIVO GERAL

Estabelecer as diretrizes para o processo de gestão e riscos da Asia Shipping, de modo a contribuir para o alcance dos objetivos instituídos mediante a proteção de valores.

### 1.1. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Ser ferramenta de apoio à tomada de decisão;
- Aprimorar o programa de integridade da Asia Shipping;
- Elevar o nível de gestão sobre segurança da cadeia logística;
- Minimizar perdas;
- Potencializar ganhos e oportunidades;

### 2. RESPONSABILIDADES

ÁREA	RESPONSABILIDADE
ALTA DIREÇÃO	(i) Estabelecer as diretrizes gerais da companhia, observado contexto, riscos e oportunidades; (ii) Avaliar e aprovar a política de gestão de riscos; (iii) Disponibilização de recursos necessários.
GESTORES	(i) Identificação de fontes de riscos; (ii) Apresentarem propostas para os tratamentos de riscos; (iii) Administrarem eventos de riscos seguindo orientações e determinações da política e do gerenciamento.
COMITÊ DE GESTÃO DE RISCOS	(i) Analisar, avaliar, mensurar e validar eventos de riscos e seus respectivos tratamentos.
COMPLIANCE	(i) Elaborar, revisar e publicar a política de gestão de riscos; (ii) Realizar o gerenciamento de riscos; (iii) Dar publicidade em relação aos eventos e seus respectivos tratamentos de riscos as partes interessadas.
COLABORADORES	(i) Cumprir com a política de gestão de riscos; (ii) Contribuir para o aprimoramento da política de gestão de riscos.
QUALIDADE	(i) Auditar periodicamente a política de gestão de riscos;

### 3. CAMPO DE APLICAÇÃO

Esta política é aplicável a todos os colaboradores da Asia Shipping, alcançando também parceiros de negócios.

### 4. COMITÊ DE GESTÃO DE RISCOS

O comitê permanente de gestão de riscos nomeada é formado pelas seguintes partes interessadas:

- Parte 1 – Representante do departamento de compliance;
- Parte 2 – Representante do departamento de qualidade;
- Parte 3 – Representante da Controladoria;

Sempre que participando de reuniões de deliberações, brainstorming, avaliação, dentre outros, poderão integrar o comitê de gestão de riscos:

- Parte 4 – Gestor responsável pela área;
- Parte 5 – Diretoria, em qualquer tempo.

O comitê se reunirá periodicamente através do meio que se revelar apropriado, para deliberações quanto ao processo de gestão de riscos.



## 5. PROTEÇÃO DE VALOR

Os trabalhos realizados pelo comitê de gestão de riscos serão orientados de forma inafastável a proteção do valor institucional a ser protegido, que se determina da seguinte forma:



**VALOR: Ser o provedor logístico mais seguro, confiável, transparente, ágil, com elevada expertise e conhecimento nas operações logísticas da América Latina.**

### 5.1. CADEIA DE VALOR ASIA SHIPPING:



## 6. TERMOS & DEFINIÇÕES

Texto parcialmente adaptado a partir das definições constantes na ABNT NBR ISO 31000, ISO/IEC Guia 73, combinando com as orientações para o gerenciamento de Riscos Aduaneiros da RFB.

### 6.1. TERMOS BASES

**RISCO** – Fatos incertos, vinculados a um contexto, que podem causar consequências nos objetivos corporativos.

**RISCO INERENTE** – Risco próprio da atividade empresarial em estado puro, isto é, sem qualquer tratamento ou controle;

**RISCO RESIDUAL** – Risco remanescente após a adoção de medidas de proteção;

**NÍVEL DE RISCO (NR)** – Mensuração apurada pela multiplicação entre a probabilidade e consequência.

**PROBABILIDADE (P)** – Grau de possibilidade de que um evento ocorra

**CONSEQUÊNCIA (C)** – Grau de intensidade dos efeitos da ocorrência de um evento de risco nos objetivos.

**PONTO DE CONTROLE (PC)** – Diferença entre os níveis de risco inerente e residual.

**EVENTO DE RISCO (ER)** - Situação de exposição ao risco;

**FONTE DE RISCO (FR)** – Elemento ou atividade que possui relação com os contextos externos e internos, com potenciais para gerar eventos de riscos.



**GERENCIAMENTO DE RISCOS (GR)** – Atividades coordenadas para identificar, analisar, tratar, monitorar e comunicar os riscos da Asia Shipping.

**APETITE AO RISCO (OU PERFIL DE RISCO)** – Exposição que a Asia Shipping está disposta a aceitar para atingir seus objetivos.

**CATEGORIA DE RISCO** – Dimensões corporativas que possuem relação com eventos de risco e por eles são impactadas;

**CRITÉRIOS ESPECÍFICOS DO PROGRAMA OEA.** Parâmetros estabelecidos no Programa OEA como base para avaliação do processo de gestão empregado pelo operador econômico para minimizar riscos à cadeia logística internacional ou às obrigações tributárias e aduaneiras, de acordo com a modalidade de certificação considerada (RFB)

## 6.2. TERMOS RELACIONADOS A AVALIAÇÃO DE RISCOS

**IDENTIFICAÇÃO DO RISCO** – Ação de perceber e interpretar o risco dentro do contexto da Asia Shipping;

**DESCRIÇÃO DO RISCO** – Ação que tem por objetivo descrever o risco de forma estruturada, de modo a possibilitar sua análise;

**ANÁLISE DO RISCO** – Uso sistemático de informações que leva a percepção do risco, suas probabilidades e consequências que irá oportunizar e apoiar sua mensuração;

**MENSURAÇÃO DO RISCO** – Processo de atribuição de valores à probabilidade e consequências de um risco. Denomina-se “Nível de risco-NR” o produto desta mensuração.

**AVALIAÇÃO DE RISCOS** – Processo de identificação, descrição, análise e mensuração dos riscos para orientação de seus tratamentos;

## 6.3. TERMOS RELACIONADOS AS PARTES VINCULADAS AO RISCO

**PARTE ENVOLVIDA** – Pessoa, grupo ou empresa que pode afetar ou ser afetado por um risco;

**PARTE INTERESSADA** – Pessoa ou grupo que tem um interesse no desempenho da Asia Shipping;

**PROPRIETÁRIO DO RISCO** – Pessoa que se relaciona diretamente com o evento do risco.

## 6.4. TERMOS RELACIONADOS À ESTRATÉGIA DE RESPOSTA AO RISCO

**EVITAR** – Decisão por não se envolver ou agir de forma a se retirar de uma situação de risco, eliminando sua fonte;

**ACEITAR** - Aceitação do risco, por escolha consciente e autorizada.

## 6.4. TERMOS RELACIONADOS AS AÇÕES DE TRATAMENTO AO RISCO

**ACEITAR** - Tomada de decisão de aceitar o risco

**COMPARTILHAR** – Dividir riscos com demais partes interessadas e/ou vinculadas .

**EVITAR** – Eliminar fontes e exposição ao evento de risco

**REDUZIR** - Medidas para reduzir a probabilidade de ocorrência de um evento de risco.

**RETER** – Decisão por aceitar o ônus da perda ou benefício do ganho associado a um determinado evento.



## 7.PROCESSO DE GESTÃO DE RISCOS

O processo de gestão de riscos da Asia Shipping, obedecerá a seguinte metodologia:

7.1. **COMUNICAÇÃO** – A comunicação visa formalizar e cientificar o(s) risco(s) a(s) partes interessadas, de forma estruturada, sistemática e mensurável, para que a tomada de decisão, aconteça de forma consciente e previsível.

7.2. **ESCOPO** – Serviços em logística internacional, nacional e despacho aduaneiro.

7.3. **CONTEXTO** – A Asia Shipping posiciona-se como integradora logística internacional, e isso significa dizer o contexto em que está inserida é amplo, pois haverá sempre mais de um país relacionado e vinculado na execução de suas atividades. Desta forma, pode-se citar que enquanto **CONTEXTO EXTERNO**, influenciam em nossos processos os aspectos **culturais, sociais, políticos, econômicos e regulatórios**, que vão gerar diferentes tipos de fatos, fontes e eventos de riscos. Em relação ao **CONTEXTO INTERNO** a Asia Shipping está inserida em um ramo regulado (RFB, Anvisa, ANTT, ANTAQ entre outros), o que vai demandar o estabelecimento de procedimentos e controles internos com vistas ao atendimento dos requisitos legais por parte da empresa. Além do fator “regulador” está inserida em um cenário de intensa competição, o que vai demandar constantes **inovações e estratégias** (objetivo e metas), que vai marcar profundamente alguns aspectos culturais da companhia: (i) o foco em vendas; (ii) busca constante pela melhoria na produtividade; (iii) investimento contínuo no aprimoramento de tecnologias.

7.4. **AVALIAÇÃO DE RISCOS** – A avaliação de risco é constituída pelas seguintes etapas: **identificação, descrição, análise e mensuração;**

7.4.1. **Identificação de riscos** - A identificação do risco na Asia Shipping se baseia no histórico de mais de duas décadas de atividade empresarial, levando em conta, dentre outros, as legislações que regulam sua atividade e as contribuições de profissionais e consultores externos.

7.4.2. **Descrição do risco** - A descrição do risco é a atividade de expor os elementos do risco, de modo estruturado e sistematizado, para possibilitar sua correta percepção, análise e mensuração.

7.4.3. **Análise** – Risco descrito, risco percebido e compreendido. Então, “análise”! Análise sobre sua natureza, sobre suas incertezas, sobre a conveniência ou não ao apetite do risco, sobre seu compartilhamento, sobre quais ações podem ser tomadas, por quem. A Asia Shipping considera a técnica de *brainstorming* para análise, utilizando como metodologia a qualitativa.

7.4.4. **Mensuração** – Com análise realizada entre as partes vinculadas (envolvida, interessada e proprietário), a Asia Shipping então atribui valor, mensura o risco, determinado o nível de risco (NR). Esta mensuração definirá o tipo de resposta, tratamento e controle que serão vinculados ao risco, de outro modo, com base no valor determinado a empresa decidirá a ação que tomará sobre o risco.

7.5. **RESPOSTA E TRATAMENTO** – Frente as fontes, exposições e eventos de riscos, a Asia Shipping adota uma das seguintes estratégias: (1) Aceitar, (2) Evitar, (3) Evitar e (4) Reduzir Em todos os casos o proprietário do risco é ouvido e em fase de brainstorm e considerando os controles vigentes se avaliará o nível de risco residual.





7.6. **REGISTROS** – A Asia Shipping mantém registros de seu processo de gestão de riscos, através de treinamentos realizados, publicação da presente política de gestão de riscos, publicação de sua matriz de riscos a partes elegíveis, registros das auditorias internas e externas, além de comunicados.

7.7. **MONITORAMENTO** – A Asia Shipping mantém monitoramento do contexto externo e interno. Em caso de alterações que possam impactar nos objetivos institucionais, a empresa atualizará sua política de gestão de riscos. Considera ainda com resultados dos controles estabelecidos, auditorias, internas e externas e a dinâmica dos negócios.

7.8. **PROCESSOS** – Em Consonância com a ABNT NBR ISO 9001:2015 a Asia Shipping identifica os riscos em seus processos, considerando o perfil de risco como (baixo, médio e alto). Para processos que apresentem risco “alto” a empresa determinou o seu gerenciamento. Para perfis baixo e médio, o monitoramento se dará pelo cumprimento do procedimento, registros de ocorrências via AS QUALITY e auditorias internas/externas.

## 8. CATEGORIAS DE RISCOS

A Asia Shipping determinou 08 categorias de riscos, considerando a intensidade de relacionamentos:

**8.1. Riscos Estratégicos (RE)** – São riscos associados a plataforma de marca, planejamentos, objetivos e metas corporativas, que podem impactar no desenvolvimento, inovação, sustentabilidade, cultura e posicionamento da Asia Shipping.

**8.2. Riscos Financeiros (RF)** – São riscos associados à consequências financeiras diretas, que podem impactar no resultado na Asia Shipping.

**8.3. Riscos Operacionais (RO)** – São riscos associados com o modelo de produção da Asia Shipping, que podem impactar em produtividade, processos, pessoas, sistemas, estrutura dentre outros.

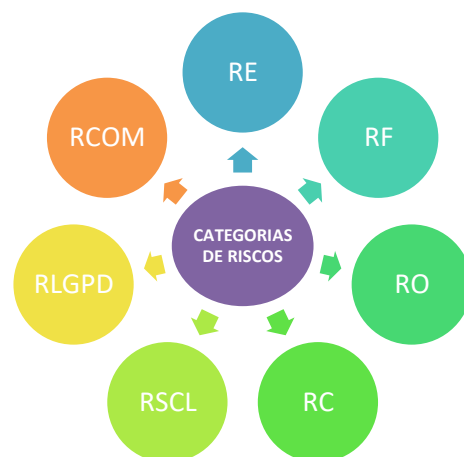
**8.4. Riscos de Conformidade (RC)** – São riscos associados a Ética corporativa e a legislação vigente.

**8.5. Riscos à Segurança da Cadeia Logística (RSCL)** – São riscos associados à cadeia logística internacional que podem impactar em sua segurança.

**8.6. Privacidade & Proteção de Dados Pessoais (RLGPD)** – São riscos associados à condição de privacidade e proteção de dados pessoais em que a Asia Shipping realize o tratamento, que podem impactar na sua segurança, confidencialidade, sigilosoidade

**8.8. Riscos à Comunicação (RCOM)** – São riscos que associados à comunicação corporativa, que podem impactar nas tomadas de decisões, na publicação de estratégias e resultados, na qualidade de serviços da Asia Shipping e mesmo no aspecto de pertencimento e no clima organizacional;

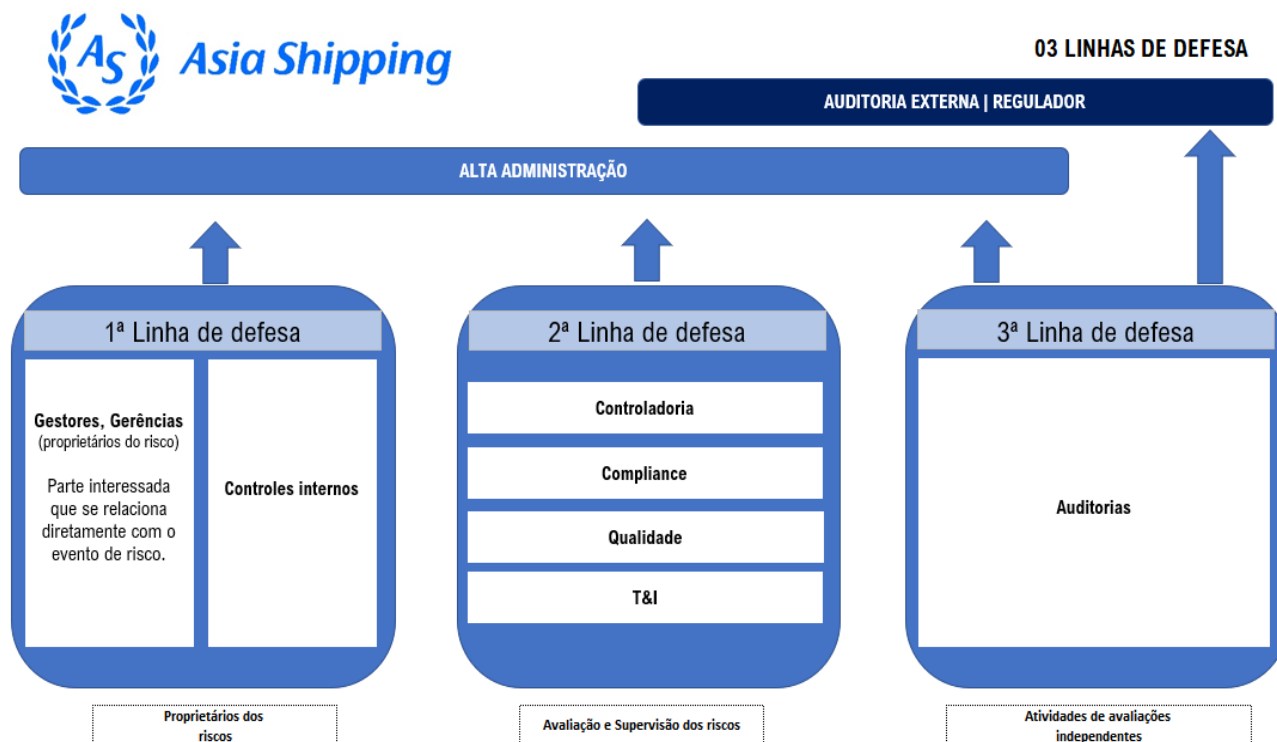
Quando um evento de risco se relacionar com mais de uma categoria, para fins de categorização, será considerada a categoria de impacto mais relevante conforme critérios do proprietário de risco e do comitê, apoiados da experiência, nos procedimentos internos e na legislação relacionada.





## 9. AS TRÊS LINHAS DE DEFESA

As linhas de defesa são etapas por onde o evento do risco é percebido e depurado, isto é, onde o evento de risco surge, e é tratado, é respondido e, portanto, defendido/administrado.



**1ª linha de defesa:** A primeira linha de defesa da Asia Shipping são justamente os proprietários dos riscos, isto é, aquela parte interessada que se relaciona diretamente com o evento de risco. Tem responsabilidade por perceber o risco, e seguir orientações das políticas institucionais e da legislação vigente.

**2ª linha de defesa:** A segunda linha de defesa da Asia Shipping é formada pelas áreas de *back office*, que apoiam e trabalham na mitigação de riscos, a exemplo da área controladoria, compliance, qualidade, TI&B etc...

**3ª linha de defesa:** A terceira linha de defesa da Asia Shipping se resume na atividade de auditorias, internas e externas, que tem por objetivo a identificação de oportunidades de aprimoramento dos processos internos, dos controles e da gestão de riscos, além de apresentar regulamentos e requisitos nos casos dos órgãos reguladores.



## 10. CRITÉRIOS PARA DETERMINAÇÃO DO NÍVEL DE RISCO, PERCEPÇÃO E AÇÕES DE TRATAMENTO

10.1	PROBABILIDADE (P)	
Comentários: Probabilidade é a chance ou possibilidade de que um determinado evento ocorra. Está sempre vinculada a intensidade de exposição ao risco. Considerou-se nesta oportunidade, o método qualitativo		
Pontos	Classificação	Descrição
5	Quase certa	Ficaria surpreso se não ocorresse / deve ocorrer em algum momento
4	Muito provável	Mais provável ocorrer do que não ocorrer / provável que ocorra em várias circunstâncias
3	Provável	Tão provável ocorrer quanto não ocorrer / pode ocorrer em algum momento
2	Pouco provável	Mais provável não ocorrer do que ocorrer / pequena possibilidade de ocorre
1	Rara	Ficaria surpreso se ocorresse / pode ocorrer em circunstâncias excepcionais

10.2	CONSEQUÊNCIA (C)	
Comentários: Extensão do resultado ou efeito gerado pela ocorrência de um evento.		
40	Catastrófica	Impacto direto nos objetivos, integridade, de forma <b>irreversível</b> .
27	Forte	Impacto nos objetivos, difícil reversão.
17	Moderada	Impacto nos objetivos, porém recuperável.
8	Fraca	Impacto não afetará os objetivos.
5	Muito fraca	Impacto não relevante.

10.3	MATRIZ DE RISCOS ASIA SHIPPING (PROGRAMA OEA)					
PROBABILIDADE (P)		CONSEQUÊNCIAS (C)				
		Muito fraca	Fraca	Moderada	Forte	Catastrófica
		5	8	17	27	40
Quase certa	5	25	40	85	135	200
Muito provável	4	20	32	68	108	160
Provável	3	15	24	51	81	120
Pouco provável	2	10	16	34	54	80
Rara	1	5	8	17	27	40

(\*) Cálculo de Nível de risco:  $NR = P \times C$  (\*\*) Existem 24 NR diferentes

10.3.1	MENSURAÇÃO		
	PERCEPÇÃO	PONTUAÇÃO	DESCRIÇÃO
	Aceitável	De 5 a 16	Manter práticas, procedimentos e controles <b>Dentro do apetite ao risco</b>
	Tolerável	De 17 a 34	Definir responsabilidade gerencial e atuar no monitoramento dos controles <b>Dentro do apetite ao risco</b>
	Substancial	De 40 a 85	Ciência da Alta Administração com responsabilidades e controles definidos <b>Dentro do apetite ao risco</b>
	Intolerável	De 108 a 200	Ação imediata e urgente <b>Além do apetite ao risco</b>





## 11. HISTÓRIO DE REVISÕES

Revisão	Descrição	Autor	Data
00	Versão inicial	Alexandro Ferreira	08/06/20
01	Revisão considerando apontamentos do parceiro Marcos Rama	Alexandro Ferreira	18/06/20
02	Revisão alinhando conceitos com o Gerenciamento de riscos	Alexandro Ferreira	30/07/20
03	Atualizado conforme revisão da plataforma de marca	Alexandro Ferreira	10/08/20
04	Adequada nomenclatura do documento conforme qualidade	Alexandro Ferreira	27/11/20
05	Incluído anexo gerenciamento de riscos	Alexandro Ferreira	03/03/21
06	Atualizado: (i) layout; (ii) termos e definições; (iii) ações de tratamento, e; (iv) atualizado FR.DC.CO 008	Alexandro Ferreira	08/04/21
07	Atualizado: (i) procedimentos e GR/; (ii) FR.DC.CO 008	Alexandro Ferreira	02/08/21

## 12. APROVAÇÃO

Elaboração	Homologação	Homologação
<b>Alexandro Ferreira</b>	<b>Silvana Antunes</b>	<b>Sérgio Bueno</b>
Compliance Manager	Qualidade	Controller
02/08/21	02/08/21	02/08/21

(\*) membros permanentes do comitê de Gestão de Riscos

Aprovador	Aprovador	Aprovador
<b>Sergio Araújo</b>	<b>Alexandre Pimenta</b>	<b>Sergio Pinho</b>
CFO	CEO	Diretor Adm-Financeiro
02/08/21	02/08/21	02/08/21