

Unidades de Governança e da Comissão de Ética da Codevasf

Unidades Internas de Governança na Codevasf:

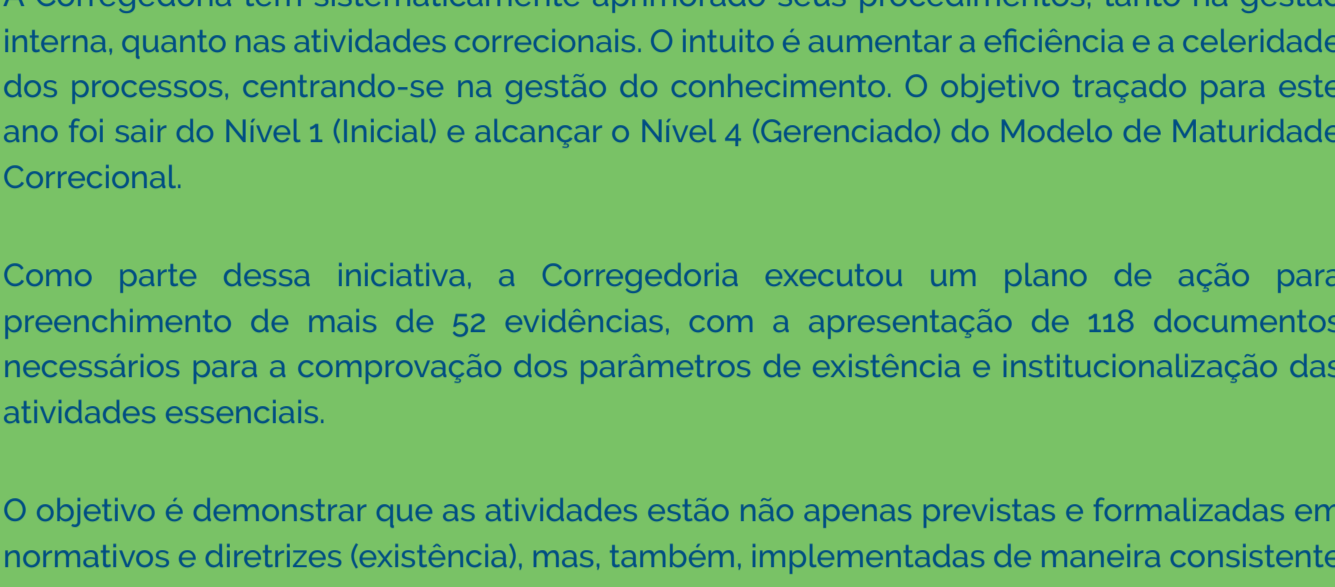
Auditoria (Consad/Audin) | Corregedoria (Consad/COR) | Ouvidoria (Consad/OUV)
Secretaria de Integridade (PR/SI) | Secretaria de Gestão Riscos e Controle Interno (PR/SRC)

Corregedoria

2ª edição do Curso de Apuração Correcional – Comissão Permanente

Institucionalizada pela Decisão nº 395/2023 e atualizada pela Decisão nº 739/2024, a Comissão Permanente Correcional participou, em Brasília, do curso sobre "Apuração Correcional". O evento ocorreu de 14 a 16 de maio, com o objetivo de capacitar os participantes nas técnicas e nos procedimentos de apuração correcional.

O curso foi um marco na formação dos profissionais envolvidos, reforçando a importância da capacitação contínua e especializada dos membros da comissão, contribuindo para a melhoria das apurações correcionais e a promoção de um ambiente de trabalho mais íntegro e transparente.

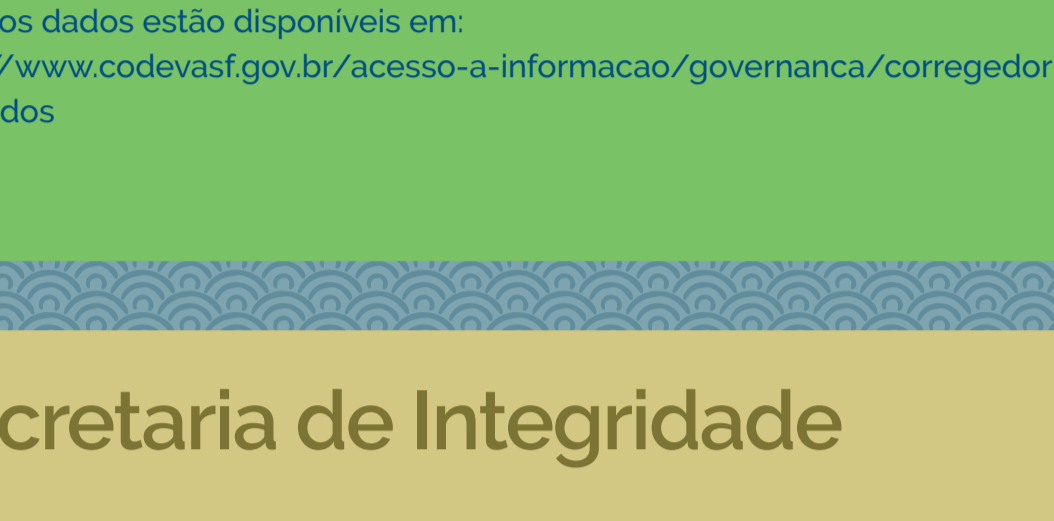


Modelo de Maturidade Correcional (CRG-MM)

A Corregedoria tem sistematicamente aprimorado seus procedimentos, tanto na gestão interna, quanto nas atividades correcionais. O intuito é aumentar a eficiência e a celeridade dos processos, centrando-se na gestão do conhecimento. O objetivo traçado para este ano foi sair do Nível 1 (Inicial) e alcançar o Nível 4 (Gerenciado) do Modelo de Maturidade Correcional.

Como parte dessa iniciativa, a Corregedoria executou um plano de ação para preenchimento de mais de 52 evidências, com a apresentação de 118 documentos necessários para a comprovação dos parâmetros de existência e institucionalização das atividades essenciais.

O objetivo é demonstrar que as atividades estão não apenas previstas e formalizadas em normativos e diretrizes (existência), mas, também, implementadas de maneira consistente e verificável por essa unidade correcional (institucionalização), apresentando, no mínimo, um exemplo concreto de execução.



Relatório semestral

Em julho de 2024, a Corregedoria apresentou, ao Conselho de Administração (Consad), o relatório semestral de suas atividades. Foram recebidas 39 denúncias/representações no período, sendo 27 relacionadas a agentes públicos e 12 relacionadas aos agentes privados (empresas).

Todos os dados estão disponíveis em:

<https://www.codevasf.gov.br/acesso-a-informacao/governanca/corregedoria/correicao-em-dados>

Secretaria de Integridade

A Secretaria de Integridade (PR/SI) esteve ativa em diversas atividades e eventos estratégicos durante os meses de maio e junho, contribuindo significativamente para o desenvolvimento e aprimoramento das práticas de governança, ética e integridade na Codevasf.

Em maio, a titular da PR/SI, Renila Bragagnoli, foi palestrante no seminário "Governança, desenvolvimento e sustentabilidade: o papel estratégico das estatais", realizado no dia 07 de maio e promovido pela Controladoria-Geral da União (CGU). Também marcou presença no XXIV Seminário Ética na Gestão, nos dias 14 e 15 de maio, organizado pela Comissão de Ética Pública (CEP), com foco em "Ética e diversidade no serviço público".

Ainda em maio, a secretária de Integridade atuou como instrutora no treinamento anual da Comissão Permanente Correcional da Codevasf, no dia 15 de maio, abordando temas relevantes sobre a Lei Anticorrupção: sanções a licitantes e contratados; combate à fraude e corrupção em licitações e contratos.

A PR/SI também participou do lançamento do Programa de Integridade do Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional (Progrid), em 27 de maio, e do evento de adesão da Codevasf ao termo de compromisso da 7ª edição do programa Pró-Equidade de Gênero e Raça, no dia 28 de maio. No dia 29 de maio, foi feita a divulgação da Cartilha Integridade e Ética no Período Eleitoral, encerrando assim o ciclo de atividades do mês.

No mês de junho, a Secretaria de Integridade continuou suas atividades, destacando-se pela criação da página da PR/SI na Intranet e pela atualização do e-mail de contato integridade@codevasf.gov.br.

Demandas importantes também foram iniciadas no mês de junho, como o processo para a criação do agente de integridade nas Superintendências Regionais (Srs); a elaboração de cláusulas anticorrupção para inclusão nos contratos da Codevasf; o monitoramento das ações da Comissão de Ética, bem como o encaminhamento de medidas relativas aos riscos de fusão e incorporação de empresas contratadas. Além disso, a Codevasf foi cadastrada no sistema Ethos para adesão ao Pacto Empresarial pela Integridade.

Encerrando as atividades de junho, a titular da PR/SI participou do ciclo de palestras sobre contratações públicas, promovido pela Diretoria de Economia e Finanças do Comando da Aeronáutica, no dia 27 de junho, no auditório do Grupamento de Apoio de Brasília.

Consad/AUD

Relatórios do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT 2024)

No 2º trimestre/2024, a Auditoria Interna emitiu três relatórios de auditoria em cumprimento ao Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT 2024). As ações de controle foram direcionadas para:

a) avaliar os processos e controles internos das demonstrações financeiras relacionados ao grupo de contas de riscos fiscais (trabalhistas, civis e tributários) e de incentivos fiscais (FINOR);

b) avaliar as atividades da Fundação São Francisco de Seguridade Social quanto à política de investimentos e sua gestão, bem como o recolhimento das contribuições dos patrocinadores e participantes, em relação ao previsto no plano de custeio, com fulcro no art. 2º da Resolução CGPAR nº 38/2022;

c) atender ao pedido da Presidência da Codevasf, avaliando dois convênios celebrados pela 8ª Superintendência Regional com a Prefeitura de Vitorino Freire (MA) para a realização de obras de pavimentação asfáltica em vias públicas do município, no valor total de R\$ 8.988.200,02.

De forma geral, as principais conclusões desses trabalhos são:

a) Instrumentos normativos: A Codevasf não dispõe de instrumentos normativos, como procedimentos e fluxogramas dos processos, que permitam um acompanhamento periódico do saldo das contas de riscos fiscais e de incentivos fiscais;

b) Fundação São Francisco de Seguridade Social: A Fundação observou as regras e boas práticas aplicáveis ao setor de previdência complementar, tanto no recolhimento das contribuições da patrocinadora e dos participantes, quanto na movimentação dos recursos dos planos;

c) Execução dos convênios: Os procedimentos de acompanhamento da Codevasf na execução de convênios não contemplam adequadamente os riscos associados à má execução dos serviços ou à execução de serviços com baixa qualidade ou qualidade inaceitável. Isso se deve à falta na definição das responsabilidades dos fiscais de convênios da Codevasf, questão que está sendo revista na atualização dos manuais de convênios.

Os gestores da Codevasf implementaram recomendações emitidas pela Consad/AUD, gerando benefícios não financeiros como:

1) Política de Transação com Partes Relacionadas: foi criado um banco de dados com base nas informações fornecidas pelos empregados, visando o operacionalização da Política;

2) Atuação dos Órgãos Colegiados: o terceiro membro do Coaud foi eleito na 351ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração e a Sistemática de Avaliação de Desempenho do Conselho Fiscal da Codevasf e Individual de seus membros foi aprovada na 548ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal.

Monitoramento de recomendações da CGU

A Consad/AUD monitora a implementação de 115 recomendações emitidas pela CGU. Destas, 64% foram respondidas pela Codevasf, que aguarda a análise da Controladoria, enquanto o restante está dentro do prazo para atendimento.

Das recomendações ainda no prazo, 27 foram encaminhadas pela CGU no 2º trimestre/2024, por meio de cinco relatórios de auditoria, que tratam dos seguintes temas: Avaliação de pregões eletrônicos de obras e de aquisição de equipamentos na 3ª SR (Relatório CGU nº 1108900); Auditoria sobre pavimentação na 3ª SR (Relatório CGU nº 1373369); Auditoria de Contas Anuais – MIDR (Relatório CGU nº 1373369); Auditoria sobre doação de veículos e máquinas pesadas (Relatório CGU 1356870); e Auditoria sobre qualidade da pavimentação executada pela Codevasf (Relatório CGU 1413739).

Das 115 recomendações, a maioria trata de governança, com 48 recomendações, seguida por controles internos, com 42 recomendações. O restante é composto por duas recomendações relacionadas à apuração de responsabilidades e 23 recomendações de reposição de bens e valores.

Premiação com Selo IIA May Brasil 2024

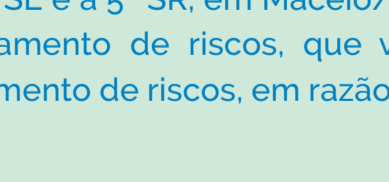
A campanha IIA MAY Brasil 2024 é uma iniciativa que celebra o mês internacional de Consolidação da Auditoria Interna, organizada pelo Instituto dos Auditores Internos do Brasil (IIA Brasil). O reconhecimento da Codevasf é resultado dos esforços da Auditoria



Interna (Consad/AUD), em parceria com a Assessoria de Comunicação (PR/AC). Durante a campanha, foram realizadas publicações no Instagram da Companhia para compartilhar informações sobre o papel do auditor interno e destacar como as atividades da auditoria contribuem para fortalecer a governança na empresa. Além disso, foram promovidas duas iniciativas internas. Essa foi a primeira participação da Auditoria Interna da Codevasf na campanha.

Ouvidoria

Em maio, a Ouvidoria da Codevasf participou do 1º Seminário Nacional de Ouvidorias de 2024. O evento, promovido pela Ouvidoria-Geral da União (OGU/CGU), ocorreu na cidade de João Pessoa/PB, nos dias 04 e 05, e reuniu ouvidorias de todo o país em um espaço de intercâmbio de conhecimentos e experiências.

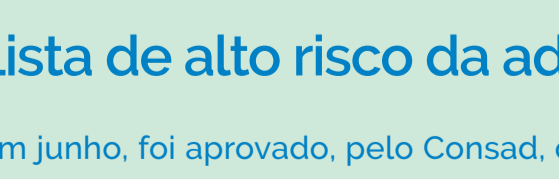


Na oportunidade, a equipe da Ouvidoria visitou a 13ª Superintendência Regional da Codevasf, onde pôde conhecer toda a equipe e levar informações sobre as atividades da ouvidoria da empresa.

Em julho, a Ouvidoria apresentou, ao Conselho de Administração (Consad), o relatório semestral de suas atividades. Foram 280 demandas tratadas pela unidade apenas no primeiro semestre de 2024, entre representações, pedidos de acesso à informação, denúncias, solicitações, reclamações e elogios.

Além disso, no primeiro semestre de 2024, a Codevasf tornou-se mais transparente, visto que, após melhorias das informações disponibilizadas pelas Áreas no site, a Companhia alcançou o índice de 82% de cumprimento da Lei de Acesso à Informação (LAI), conforme avaliação do Tribunal de Contas da União (TCU). Com isso, alcançou o padrão elevado no Programa Nacional de Transparência Pública 2024.

Em 2023, a Companhia havia alcançado o padrão intermediário, com 58% de atendimento da LAI, conforme avaliação do TCU. O adicionalmente, o relatório semestral da Ouvidoria demonstrou que, considerando os dados do monitoramento da Transparência Ativa realizado pela Controladoria-Geral da União (CGU), a Codevasf passou de 84% para 95% de atendimento da LAI no período.



Programa Nacional de Transparência Pública - TCU



Sistema de Transparência Ativa - STA - CGU

Trata-se de um resultado da atuação da Ouvidoria em parceria com as demais unidades da Codevasf, em especial a PR/ACP, na busca por melhoria contínua da transparência da empresa.

Gerenciamento de riscos



A Codevasf continua ampliando o Gerenciamento de Riscos nas Superintendências Regionais, e, em maio, a equipe da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno - PR/SRC visitou a 8ª SR, no Maranhão; a 4ª SR, em Aracaju/SE e a 5ª SR, em Maceió/AL, para aplicação das etapas da metodologia de gerenciamento de riscos, que visa propiciar o avanço no aumento da maturidade do gerenciamento de riscos, em razão da propagação da técnica e da cultura em riscos na empresa.

Planilha documentadora de riscos em contratações

A PR/SRC está desenvolvendo, em parceria com as Áreas, a planilha documentadora de riscos em contratações, que objetiva auxiliar as equipes técnicas e os gestores na fase de planejamento da contratação. O documento se encontra em fase de teste e já foi disponibilizado para as Áreas.

A disponibilização de um modelo de matriz de riscos em contratações é um marco no gerenciamento de riscos, por compreender e tratar riscos relacionados às contratações da empresa. Isso possibilitará diversos benefícios à gestão, como fortalecimento de decisões; redução de aditivos; redução de imprevistos e prejuízos operacionais e outros.

Além disso, a padronização da matriz de riscos em contratações alinhadas aos seus objetos nas linhas de negócio proporcionará maior segurança e eficiência nas entregas de obras e serviços à sociedade.

Lista de alto risco da administração pública federal

Em junho, foi aprovado, pelo Consad, o plano de ação que visa à exclusão da Codevasf da Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal, elaborado pelo Tribunal de Contas da União (TCU) de Administ

Espera-se, com a apresentação desse plano de ação, bem como da demonstração de sua implementação, a exclusão do nome da Companhia da referida lista, visando demonstrar o compromisso da empresa com a melhoria contínua da governança e da gestão.