

Relatório de Atividades 1º Semestre - 2023

**Secretaria de Gestão de Integridade,
Riscos e Controles Internos da Codevasf
– PR/SIRC**

Equipe:

Isabelle Lopes de Oliveira

Ivana Resende de Lima

Jean Wellington Ramos da Silva

Márcio Janderson Guedes de Carvalho

Pedro Henrique Oliveira Giraldes

Kênia Régia Anasenko Marcelino – Chefe

Índice

1. Apresentação	03
2. Gestão Interna	04
3. Gestão de Riscos	05
3.1. 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	06
3.2. 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	07
3.3. Monitoramento do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	08
3.4. Software de Gerenciamento de Riscos – INTERISK	09
3.5. Sistema de Hospedagem de Base Referencial – GRISCO	09
3.6. Metodologia de Gerenciamento de Riscos	10
3.7. Matriz de Riscos em Contratos	10
3.8. Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal	10
4. Integridade Pública	11
4.1. O Plano de Integridade da Codevasf	11
4.2. Adesão ao Programa de Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento - PRISMA	12
5. Integração, Comunicação e Treinamento	13
5.1. Ações de Desenvolvimento: Capacitações em Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (GIRC)	14
5.2. Ações em Desenvolvimento: Apresentação do Plano de Integridade e o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	15
5.3. Integração com as Unidades Internas de Governança	15
5.4. Comunicação e Divulgação	16
5.5. Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC) e Planos de Trabalho	22
5.6. Integração com outras Instâncias de GIRC	23
6. Controles Internos	24
6.1. Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf (PTPR)	24
6.2. Achados de Auditoria	26
6.3. Auditoria de Avaliação da Maturidade do Gerenciamento de Risco na Codevasf	26
6.4. Outras Atividades de Controle Interno	26
6.5. IGSest – Indicador de Governança das Empresas Estatais Federais	27
6.6. IGGTCU – Índice Integrado de Governança e Gestão Pública	27
7. Considerações	28
Anexos	29

1. Apresentação

Este documento tem por objetivo apresentar à liderança executiva, ao controle interno, ao comitê de auditoria estatutário e aos conselhos estabelecidos no âmbito da Codevasf, as iniciativas desenvolvidas pela Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (PR/SIRC), referentes ao primeiro semestre de 2023.

Os resultados alcançados pela Secretaria, ao longo desse período, traduzem o engajamento da equipe da Secretaria e dos empregados da Empresa, para o desenvolvimento de ações relacionadas à Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (GIRC) na Codevasf. Importante ressaltar também, a atuação de forma integrada das Unidades Internas de Governança, Comissão de Ética da Codevasf, e demais unidades envolvidas para obtenção desses resultados.

Serão detalhadas as iniciativas desenvolvidas pela Secretaria, propostas no Plano Anual de Atividades - 2023, conforme CI nº 47/2022 (e-DOC EF90C26A), encaminhada ao PR/GB em 29/12/2022. A implementação das iniciativas refletem, efetivamente, a participação da Alta Gestão, dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos (NIRCs), gestores de processo e colaboradores de um modo geral para a construção de uma cultura organizacional sedimentada para a gestão de integridade, riscos e controles internos na Empresa.

Para a execução dos trabalhos, foi adotada a estratégia de trabalho da gestão em quatro eixos norteadores, que são: Controles Internos, Integridade Pública, Gestão de Riscos e Integração, Comunicação e Treinamento (Figura 01).



Figura 01: Eixos norteadores da atual gestão da PR/SIRC

Em se tratando dos quantitativos de iniciativas realizadas, a Figura 02 apresenta a situação da implementação das 53 atividades sob a responsabilidade da Secretaria por eixo. Observa-se que os controles internos e a gestão de riscos, compõem o maior número de atividades da Secretaria.

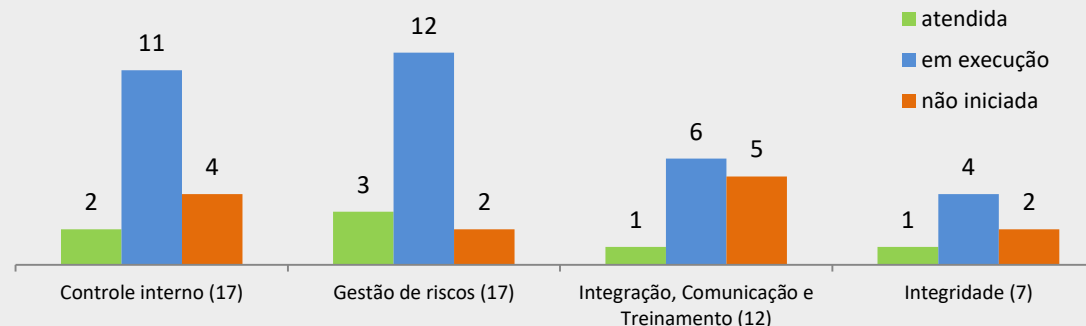


Figura 02: Situação da execução das atividades previstas no Plano Anual de Trabalho -2023 por eixo

A Figura 03 apresenta a situação geral da execução das atividades previstas no Plano Anual de Trabalho e as novas demandas de 2023. Foi necessária a repactuação de alguns prazos em função da inclusão de novas frentes de trabalho relacionadas à Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos na Empresa, bem como, da necessidade redimensionamento de equipe para viabilizar a implementação das atividades necessárias.

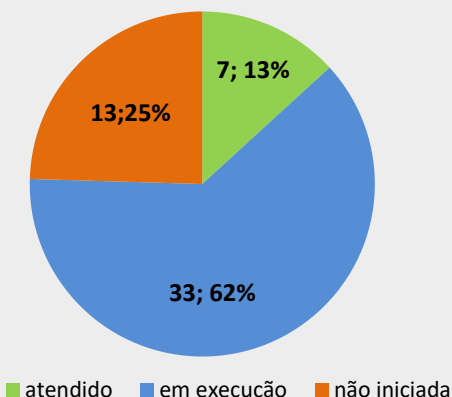


Figura 03: Situação geral da execução das ações previstas no Plano Anual de Atividades- 2023

Nesse contexto, observa-se que 13% das atividades já foram atendidas e 62% estão em execução, demonstrando que a Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (GIRC) tem avançado e os trabalhos tem auxiliado para o alcance dos objetivos da Codevasf, principalmente, na mudança da cultura dos colaboradores da empresa.

2. Gestão Interna

Em janeiro de 2023, a Secretaria realizou mudança de suas instalações físicas do 4º andar para o 2º andar da Sede (Figura 04), visando aumentar o espaço físico e possibilitar a instalação de um novo colaborador à equipe.

No entanto, a gestão da PR/SIRC continua pleiteando aumento de equipe em função das diversas atividades a serem implementadas na empresa, por meio da disponibilização de contador para a composição de equipe multidisciplinar e com distintas formações e competências (solicitado na CI nº 09/2023, e-DOC C3D8B39). Em complementação às tratativas para o reforço da equipe, a Secretaria, em articulação com a Gerência de Gestão de Pessoas (AA/GGP), está realizando estudos para identificar a real necessidade de colaboradores, conforme processos de trabalho. Tal necessidade, também foi reforçada na recomendação nº 10, constante do Relatório do Grupo de Trabalho - Decisão nº 407/2023, responsável pela elaboração do Plano de Ação Complementar para Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf (e-DOC 9C7F5BEC). Para dar ciência às tratativas realizadas com a gestão anterior da AA, a secretaria encaminhou a CI nº 23, em 06 de junho de 2023 (e-DOC 634AC4E7) para a nova Gerente Executiva da AA, na qual reiterou a necessidade de aumento do quadro de pessoal e disponibilização de espaço com iluminação e ventilação natural. Por um período de 2 meses, a secretaria contou com a presença de uma estagiária do curso de administração de empresas, mas em função de ter sido aprovada em outra seleção, a mesma se desligou da Codevasf.



Figura 04: Nova sala da PR/SIRC, nº 207 no 2º andar do Edifício Sede – Codevasf

A fim de cumprir o objetivo de promover a capacitação em gerenciamento de riscos para colaboradores envolvidos no assessoramento das atividades relacionadas ao tema, quer sejam integrantes dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos (NIRCs), quer seja, a equipe da PR/SIRC e da Consad/Audin; o gabinete da Presidência (PR/GB) autorizou a participação de 13 colaboradores no curso: ISO 31000:2018 - Capacitação em Gestão de Riscos (C31000 - *Certified ISO 31000 Risk Management Professional*), realizado pelo QSP - Centro da Qualidade, Segurança e Produtividade. Nesse contexto, incluiu-se ainda, a certificação de 4 colaboradores (1 NIRC e 3 da Consad/Audin), no Exame Internacional C31000 - *Certified ISO 31000 Risk Management Professional*, conforme processo 59500.002455/2022-95-e.

Em se tratando das iniciativas referentes aos eixos norteadores da gestão atual da PR/SIRC, quais sejam, Gestão de Riscos, Integridade Pública, Controles Internos e Integração, Comunicação e Treinamento, essas foram implementadas conforme descrição neste relatório, acompanhadas e monitoradas por meio de planilhas eletrônicas e painéis. Para o processo de gerenciamento de riscos da Empresa, está sendo utilizado também, o software Interisk.

De forma a manter os integrantes dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos atualizados (NIRCs), em 15/06/2023, foi encaminhado e-mail a com informações sobre as ações em curso na Secretaria (Política de Segregação de Funções; monitoramento do Plano de Integridade e do 1º Ciclo do Gerenciamento de Riscos; implementação do 2º Ciclo do Gerenciamento de Riscos; da operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas e do Informativo Trimestral conjunto das instâncias de governança; bem como, solicitou contribuições em relação à elaboração da Política de Segregação de Funções da Codevasf (e-DOC 46F29ADE).

2. Gestão Interna

No que diz respeito à segurança da informação, a chefe da Secretaria, que também é membro do Comitê de Segurança da Informação (CSI) da Codevasf (Decisão 1.327/2022), tramitou a CI nº 04/2023 (e-DOC 4D830E85) para o PR/GB, com informações acerca de encaminhamentos realizados em relação à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e à segurança da informação na Empresa no período em que foi Gestora de Segurança da Informação (GSI).

No documento foram sugeridas providências a serem adotadas pela empresa, visando reduzir a exposição a materialização de riscos relacionados à Segurança da Informação, quais sejam:

- ✓ Verificar o progresso no atendimento das recomendações apresentadas pelo Gabinete de Segurança Institucional da Presidência da República acostadas ao Ofício nº 1_2022_CGGSI_DSI_PR de 7 de fevereiro de 2022 e encaminhadas na CI nº 28/2022-PR/SRC (e-DOC 1A3D65F6) no processo 59500.002186/2022-67;
- ✓ Necessidade de associar as exigências legais da Lei nº 13709/2018 – LGPD às exigências legais da Segurança da Informação;
- ✓ Necessidade de elaboração de Plano de Ação voltado à Segurança da Informação, com definição de iniciativas, responsáveis, estratégia, prazo de implementação, dentre outros, bem como, estabelecer de um programa continuado de sensibilização e capacitação no uso de recursos computacionais pelos empregados da Empresa, sem o que as medidas preventivas poderão não lograr êxito.

O documento ainda observou que a adesão da Codevasf à Rede Federal de Gestão de Incidentes Cibernéticos – ReGIC, coloca a Empresa em situação de maior exigência para com a conformação às normas estabelecidas pelo Gabinete de Segurança Institucional da Presidência da República em especial para com a IN GSI nº 3 e as NCs nº 05, 08, 12, 17, 18, 20 e 21.



Figura 05: Capa do Plano de Ação de Segurança da Informação



Figura 06: Capa do Programa de Treinamento em Segurança da Informação

Em resposta as providências relacionadas à Segurança da Informação, ocorreram diversas reuniões do Comitê de Segurança da Informação (CSI), e em uma delas, foi proposta pelo Chefe da Secretaria é membro, a inclusão dos terceirizados no plano de conscientização/capacitação (Programa de Treinamento) de Segurança da Informação da Codevasf, conforme Ata de Reunião Ordinária registrada sob o e-DOC B1E42CC2.

Outra providência do Comitê de Segurança da Informação (CSI), foi o envio para apreciação e aprovação, do Plano de Ação da Segurança da Informação de 2023 (processo 59500.001187/2023-75-e), e do Programa de Treinamento em Segurança da Informação (e-DOC 057514FA), que está em processo de análise para viabilização das capacitações solicitadas (processo nº 59500.000769/2023-34-e). Ambos os documentos foram aprovados pelo Diretor-Presidente da Codevasf em 20 de junho de 2023 (e-DOC A7405ABD) (Figuras 05 e 06).

Outra providência adotada pela Codevasf, foi a designação da nova chefe da Ouvidoria para coordenar as ações da Lei de Acesso à Informação LAI, atuando como “autoridade de monitoramento da LAI” (Decisão nº 888 de 26 de junho de 2023) e a ainda, a designação da chefe substituta da Ouvidoria para exercer atribuições de “encarregado pelo tratamento de dados pessoais no âmbito da Codevasf” - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) (Decisão nº 868 de 21 de junho de 2023).

3. Gestão de Riscos

3.1. 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos



Figura 07: Capa do Relatório do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos

O Relatório de Gerenciamento de Riscos do 1º Ciclo foi aprovado em 21 de dezembro de 2022 pela Diretoria Executiva, por meio da Resolução nº 982, e pela Deliberação nº 3, de 30 de janeiro de 2023, pelo Conselho de Administração.

O 1º Ciclo foi objeto de apresentação para toda a Empresa em evento realizado em 10 de março na modalidade híbrida ([vide página 16](#)).

A PR/SIRC desenvolveu o Painel de Acompanhamento do 1º Ciclo do Gerenciamento de Riscos da Codevasf (Figura 08) com informações acerca da classificação dos riscos, nível de criticidade, fatores de riscos, agrupamento, mapas de calor, riscos por área, plano de tratamento, status do plano de tratamento dos riscos e frequência de monitoramento por área.

O referido painel auxiliou a Secretaria na análise das informações e dados, o que facilitou a apresentação de resultados mais sólidos, contribuindo para o entendimento dos Empregados Públicos e da Alta Gestão, e conseqüentemente, para o aprimoramento e fortalecimento da cultura de Gerenciamento de Riscos.



Figura 08: Painel de acompanhamento do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

Com relação aos dados consolidados, destaca-se a realização do agrupamento dos riscos levantados no 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos (Figura 09), o qual foi utilizado para melhor entendimento das lacunas às quais a Codevasf está exposta, com o intuito de auxiliar a administração da Empresa na adoção de medidas estratégicas de gestão. Observou-se que a maior concentração de agrupamento está em “Normativos e Protocolos”, indicando a necessidade em padronização e normatização de procedimentos pela Empresa, e que, ao mitigar os riscos desse agrupamento, que demandam em grande parte de mão de obra de funcionários do quadro, poderá ser evitada a materialização de 25% dos riscos levantados nos processos da Empresa.

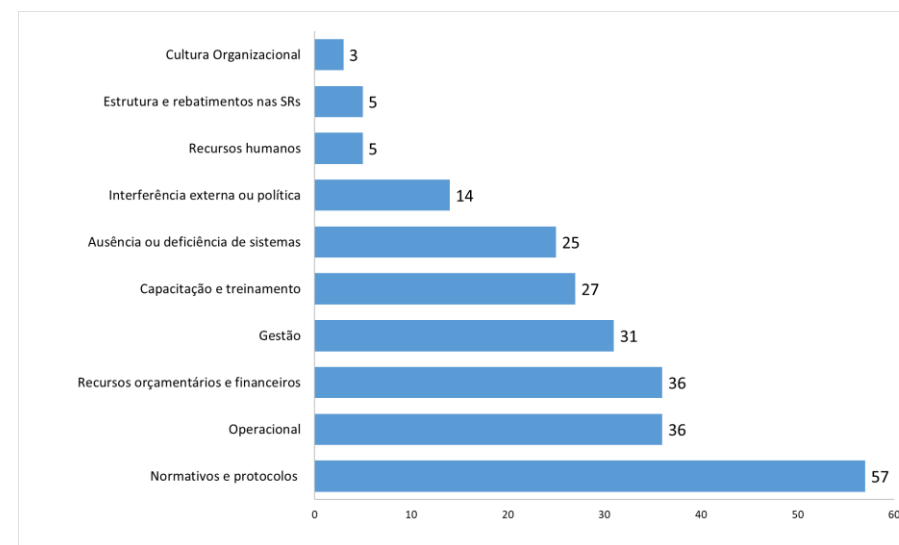


Figura 09: Agrupamento dos riscos levantados nos processos no 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

Para o acompanhamento da situação de implementação dos planos de tratamento preconizados, foi estabelecido ainda, a forma de monitoramento deste 1º Ciclo. Para tanto, serão realizadas reuniões semestrais, as quais passarão por avaliação dos controles propostos previstos para cada risco identificado, considerando os prazos e as evidências apresentadas. Os resultados alcançados serão submetidos semestralmente à apreciação da Alta Gestão.

3. Gestão de Riscos

3.2. 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos

O 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos, que se iniciou em março de 2023, tem como objetivo a expansão das etapas da Metodologia de Gerenciamento de Riscos nas Superintendências Regionais (da 1ª à 10ª SR), o levantamento dos riscos estratégicos, dos riscos em contratações, das unidades ligadas aos Conselho de Administração: Corregedoria, Ouvidoria, Auditoria; além do monitoramento da implementação dos planos de tratamento do 1º Ciclo.

Como forma de estratégia de implementação, a PR/SIRC optou por realizar as etapas da MGR de forma mais prática, célere e presencial em cada Superintendência Regional (SR). Para tanto, foi encaminhada ao PR/GB, a CI nº 06/2023 (e-DOC C6F54A1C), a qual solicitou autorização para dar prosseguimento às ações do 2º Ciclo e apresentou ajustes no cronograma apresentado anteriormente por meio da CI nº 39/2022 (e-DOC B5DA9AEE).

Tendo em vista a limitação de equipe e o volume de demandas da Secretaria, o cronograma inicialmente previsto sofreu ajustes, e nesse 1º semestre de 2023, foram realizadas oficinas presenciais na 9ª SR (Goiânia/GO) e 2ª SR (Bom Jesus da Lapa/BA) e respectivos acompanhamentos *online* (AOs), ocasião em que também foi possível a realização de ajustes e validação da metodologia. Portanto, a previsão para conclusão do 2º Ciclo deverá ser alterada para 2024.

Na segunda quinzena de abril, a equipe da Secretaria realizou o primeiro encontro do cronograma com a 9ª Superintendência (Figura 10). O encontro foi inicialmente previsto para 3 dias, sendo o primeiro momento para debate com a equipe do gabinete e o Superintendente para entender o contexto da SR, o segundo momento para apresentação dos trabalhos da PR/SIRC e resultados do 1º Ciclo, e o terceiro momento, para repassar conteúdo e oficinas presenciais. Foram realizados AOs em abril, maio e junho, que consistiram em análises de conformidades dos produtos desenvolvidos.



Figura 10: Colaboradores da 9ª SR e da PR/SIRC na implantação do 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos na 9ª Superintendência Regional, em Goiânia/GO

Já na 2ª Superintendência Regional, os trabalhos ocorreram nos dias 11 e 12 de maio (Figura 11). Nesse caso, ocorreu ajuste na estratégia inicial de implantação, com a redução do prazo previsto para ações presenciais e acréscimo dos atendimentos *online*. Foi reservada 1h30 do dia 11/05 para apresentar a Secretaria e resultados e realizar a sensibilização de toda a equipe da Superintendência. No dia 12/05, ocorreu o debate com a equipe do gabinete e o Superintendente, visando o entendimento dos eventos que podem impedir ou prejudicar a consecução dos objetivos no âmbito Estratégico. Posteriormente, foi realizado o repasse de conteúdo e realização de oficinas presenciais apenas com pontos focais, trazendo celeridade ao processo. Os acompanhamentos *online* da 2ª SR estão previstos para o mês de julho.

Os resultados até então entregues pelas duas Superintendências Regionais estão em análise pela PR/SIRC, e, ao final deste 2º Ciclo, será elaborado relatório para apresentação à alta gestão e divulgação.



Figura 11 - Divulgação na intranet, da implantação do 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos na 2ª Superintendência Regional, em Bom Jesus da Lapa/BA

3. Gestão de Riscos

3.3. Monitoramento do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos

Com relação ao Monitoramento do 1º Ciclo, que se encontra em andamento, no mês de maio a PR/SIRC encaminhou às Áreas responsáveis, e-mail com orientações gerais, solicitando devolução da “Planilha de Monitoramento e Análise Crítica” no processo, em data agendada.

Consoante a isso, percebeu-se a necessidade de readequação dos responsáveis, processos, riscos e tratamentos do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf, em função da nova composição disposta na Deliberação nº 14/2023, que implementou mudança à estrutura organizacional da empresa, com a aprovação do novo Regimento Interno. Nesse sentido, os processos administrativos de gerenciamento de riscos foram restituídos à Área de Estratégia e Finanças (AE) e à Área de Administração e Tecnologia (AA) para as adequações necessárias, bem como, assinaturas dos novos Gerentes Executivos.

Após o encaminhamento das planilhas, no mês de junho foram realizadas diversas reuniões de acompanhamento, presenciais e online, com as equipes responsáveis pelo Gerenciamento dos Riscos nas Áreas e os representantes do Núcleo de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (NIRCs), visando avaliar em conjunto o andamento das ações, os principais problemas e justificativas, os riscos envolvidos, e proposições de soluções para superação dos problemas (Figuras 12, 13 e 14). Na oportunidade, foram realizadas algumas alterações e ajustes levando em consideração a maturidade no Gerenciamento de Riscos das partes envolvidas.

O resultado do 1º Monitoramento está em fase de consolidação e análise, visando a submissão a apreciação da Alta Gestão da Codevasf no mês de agosto.



Figura 12: Reunião de Monitoramento com a Área de Desenvolvimento Integrado e Infraestrutura (AD)



Figura 13: Reunião de Monitoramento com a Área de Estratégia e Finanças (AE)



Figura 14: Reunião de Monitoramento com a Área de Administração e Tecnologia (AA)

3. Gestão de Riscos

3.4. Software de Gerenciamento de Riscos - INTERISK

Com a contratação da solução de Gestão de Gerenciamento de Riscos do tipo *software* anual, disponibilizado pela Empresa Interisk Inteligência em Riscos Ltda. (processo nº [59500.001603/2018-78-e](#), Contrato nº 0.0298.00/0222, publicado no DOU de 03/01/2023), a Secretaria iniciou o processo de parametrização do sistema de acordo com o cronograma de execução contratual pactuado. O planejamento para a implementação, bem como das ações de capacitação decorrentes para a sua utilização foi informado ao Coaud, por meio CI nº 03/2023 (e-DOC 93D5EB7D), em resposta à solicitação recebida por meio do e-DOC 724924C5.

Nesse sentido, foram realizadas reuniões de nivelamento de conceitos para adequar o sistema à Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf, bem como permitir o correto preenchimento dos dados e informações que seriam inseridos no sistema Interisk.

Para os pontos focais das Áreas, que são os integrantes dos NIRC's ou demais interessados e para a equipe da SIRC que operacionalizarão o sistema, foi realizado treinamento em 4 encontros, que abordaram aspectos conceituais e demonstrações de funcionalidades, bem como esclarecimento de dúvidas.

Os Relatórios de acompanhamento do contrato com a evolução da implantação do sistema podem ser encontrados nos seguintes processos de pagamento: 59500.000336/2023-89-e, 59500.000586/2023-19, 59500.000857/2023-36, 59500.001138/2023-32-e, 59500.001531/2023-26-e.



Figura 15: Tela inicial do Sistema de Gerenciamento de Riscos Interisk

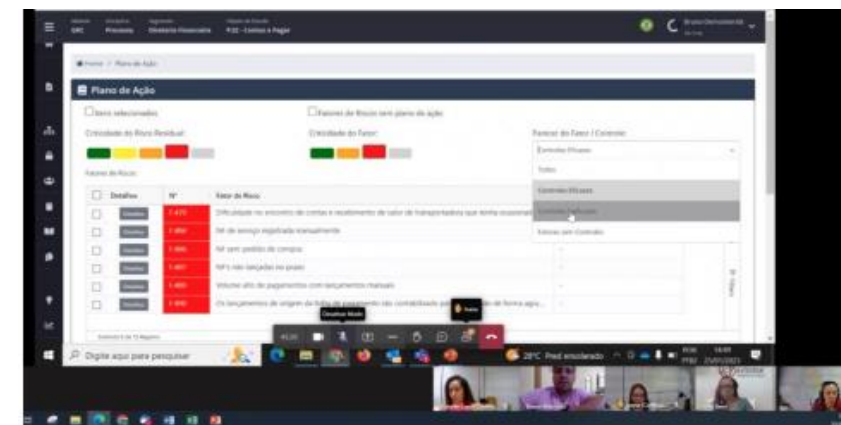


Figura 16: Captura de tela de reunião para a customização do Sistema de Gerenciamento de Riscos Interisk

3.5. Sistema de Hospedagem de Base Referencial - GRISCO

A assinatura de plano anual de serviço de hospedagem da Base Referencial de Riscos - GRISCO, utilizado como consulta pela Secretaria e demais colaboradores envolvidos no processo de gerenciamento de riscos no 1º Ciclo, teve sua vigência finalizada em 30 de junho de 2023. A descontinuidade do referido sistema foi adotada tendo em vista as funcionalidades do novo sistema contratado, o Interisk, também proporcionar a funcionalidade de banco referencial de riscos.

Ademais, a sua base de riscos foi extraída do sistema para registros internos e para posteriormente ser relacionado aos riscos do Interisk.

3. Gestão de Riscos

3.6. Metodologia de Gerenciamento de Riscos

Encontra-se em fase de revisão a Metodologia de Gerenciamento de Riscos Corporativos da Codevasf, em função da necessidade de adequar a metodologia à realidade da Codevasf e a boas práticas mais usuais de mercado. A atualização inclui aspectos conceituais, modelos referenciais, bem como simplificação da Planilha Documentadora de Riscos e Controles (PDRC). A nova proposta metodológica será submetida à apreciação da alta gestão no início do segundo semestre.

O documento estabelece diretrizes para o Processo de Gerenciamento de Riscos Corporativos da Codevasf, tendo para escopo os processos de trabalho essenciais desdobrados de sua Cadeia de Valor segundo diferentes linhas de negócio em cumprimento à sua missão institucional.

3.8. Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal

No que tange a elaboração de Plano de Providências para exclusão da Codevasf da Lista de Lista de Alto da Administração Pública Federal (LAR) (Processo nº 59500.002392/2022-77-e), o documento está em fase de elaboração, e deverá abordar três etapas distintas: Planejamento, Execução e Monitoramento/Controle.

A demanda já foi objeto de questionamento pelo Coaud por meio da CI nº 101/2022 (e-DOC 7C7BF5BA).

3.7. Matriz de Riscos em Contratos

A proposta para a definição de metodologia para a elaboração da Matriz de Riscos dos Contratos encontra-se em fase de elaboração. O processo de definição dos riscos dos contratos será realizado junto às Áreas e unidades responsáveis, visando dentre outros:

- Metodologia para orientar a elaboração do Mapa de Gestão de risco com ênfase nas seguintes etapas:
- Implementação do Mapa de Gestão de Riscos Contratuais (Anexo ao Estudo Técnico Preliminar - ETP);

O processo seguirá os Princípios e Diretrizes para o Gerenciamento de Riscos e Controles Internos, preconizado na Metodologia de Gerenciamento de Riscos e Controles da Codevasf.



Figura 17: Capa do documento “Lista de Alto Risco na Administração Pública Federal” – Tribunal de Contas da União - 2022

4. Integridade Pública

4.1. O Plano de Integridade da Codevasf

A Secretaria está realizando o monitoramento da implementação das iniciativas do Plano de Integridade da Codevasf ao longo do primeiro semestre deste exercício, por meio de reuniões realizadas com as unidades monitoradas e assessoramento (Figura 18).

Os resultados obtidos no decorrer do primeiro semestre foi encaminhado por meio do processo nº 59500.002997/2022-68, o qual apresenta o Relatório de Monitoramento do Plano de Integridade da Codevasf de janeiro a junho de 2023 com os principais resultados e produtos alcançados no período e situação da implementação em cada unidade coordenadora (Figura 19).

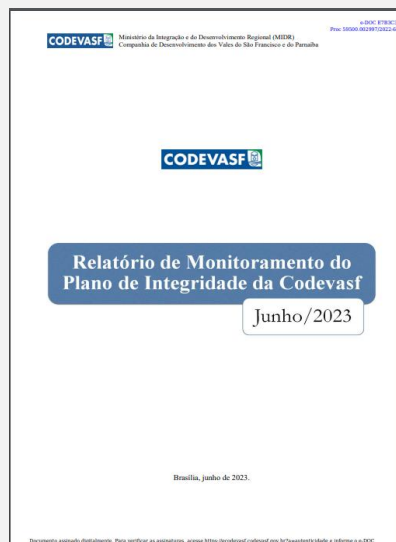


Figura 18 : Capa do Relatório de Monitoramento do Plano de Integridade da Codevasf- Junho/2023



Figura 18: Situação da implementação das iniciativas por unidade coordenadora no primeiro monitoramento do Plano de Integridade da Codevasf, de janeiro a junho de 2023

Algumas ações e produtos alcançados no 1º Monitoramento do Plano:

- ✓ Aprovação do Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos da Codevasf pelo Conselho de Administração;
- ✓ Realização de campanhas de comunicação do teor do Código de Ética e de Conduta da organização para todos os empregados, além da assinatura do Termo de Adesão pelos novos empregados;
- ✓ Regulamento de Pessoal dispendo sobre provimento, vacância, remoção, redistribuição e substituição, direitos e vantagens, regime disciplinar, processo administrativo disciplinar (regulamentado pela Norma de Apuração Correccional – N359), e seguridade social, sendo possível sua consulta pelo público externo;
- ✓ Elaboração do “Manual de Ações de Patrocínio” composto por informações introdutórias à mencionada Instrução Normativa e pelo inteiro teor da Comunicação Interna Circular nº 09/2023 do Gabinete da Presidência, que indica os procedimentos a serem observados no âmbito de quaisquer iniciativas de patrocínio e publicidade da Companhia.
- ✓ Atualização da publicação de calendários de autoridades e inclusão das informações das novas Superintendências da Codevasf, disponível para consulta no site;
- ✓ Divulgação dos calendários anuais com datas previstas para reuniões da Diretoria Executiva da Codevasf, do Comitê de Auditoria Estatutário, Do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração;
- ✓ Atualização da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf – aprovada por meio da Resolução nº 902/2022 e Deliberação nº 45/2022, e homologação do Relatório do Grupo de Trabalho constituído pela Decisão nº 407/2023, prorrogado pela Decisão nº 695/2023, que teve por objeto elaborar o plano de ação complementar para a operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas (TPR).

4. Integridade Pública

4.2. Adesão ao Programa de Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento - PRISMA



Figura 20: Diretor-Presidente da Codevasf no evento de lançamento e assinatura do Termo de Adesão ao Projeto PRISMA, no auditório da Confederação Nacional das Indústrias (CNI)

A articulação da Codevasf com Controladoria-Geral da União (CGU) resultou em sua adesão ao Programa de Integridade por Mentoria e Assessoramento – PRISMA.

Em 30 de maio, a Codevasf assinou o termo de adesão ao Programa de Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento – PRISMA da CGU.

A iniciativa visa assessorar de forma customizada e especializada, órgãos e entidades do Poder Executivo federal para o desenvolvimento e aprimoramento de programas de integridade.

Nesse sentido, ao firmar esse acordo, a Empresa avança em direção ao aprimoramento de sua gestão de integridade, com a oportunidade do assessoramento direto do órgão de controle.

As reuniões entre os parceiros iniciaram em julho de 2023.



Figura 21: Auditório no lançamento do Programa de Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento – PRISMA



Figura 22: Representantes da Controladoria-Geral da União e Codevasf no encerramento do evento

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.1. Capacitações em Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (GIRC)

A Secretaria promoveu capacitações relacionadas à Metodologia de Gerenciamento de Riscos Corporativos da Codevasf para a implantação do 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos. Foram realizadas palestras e oficinas sobre a Metodologia, as quais contaram com o repasse de conhecimentos para a gestão de riscos na Empresa.

Foi realizado o treinamento dos integrantes dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos (NIRCs) e gestores para viabilizar a utilização do software Interisk. O treinamento foi ministrado pela Empresa contratada realizou quatro encontros que reuniu 59 colaboradores da Codevasf, e totalizou 12 horas de capacitação.

Em junho, a Chefe da Secretaria participou do curso promovido pela Enap, “Liderança como Essência da Gestão e Relações Interpessoais e Feedback” patrocinado pela Empresa, registra-se também a participação de colaborada da PR/SIRC no Curso de Apuração Correccional, promovido pela Consad/COR e AA/GGP.

Com relação a capacitação da equipe da Secretaria, foi reiterada a solicitação de capacitações relacionadas à a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (Lei nº 13.709/2018), por meio da CI nº 20, de 4 de junho de 2023 (e-DOC 677AC811), solicitadas anteriormente por meio do e-DOC 7FC30393, conforme processo nº 59500.003181/2022-51. Tal solicitação justifica-se pela necessidade de capacitar os colaboradores para acesso e manipulação de Bancos de Dados fornecidos pela AA/GGP e PR/SL, que serão objeto de relatórios a serem elaborados pela Secretaria no âmbito da operacionalização Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf (processo nº 59500.000670/2019-56-e).

A Figura 23 apresenta de forma resumida, os temas das capacitações realizadas para com o tema GIRC, o número de colaboradores e a carga horária correspondente a cada ação de desenvolvimento. Cumpre destacar que todas as ações apresentadas foram certificadas ou pela Codevasf ou por outra instituição.



Figura 23: Capacitações realizadas em Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (GIRC), por tema, quantidade de colaboradores capacitados e carga horária

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.2. Apresentação do Plano de Integridade e o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos

No dia 10 de março, a PR/SIRC realizou o evento “O Plano de Integridade e o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf” (Figura 24).

A iniciativa ocorreu na modalidade híbrida e contou com 216 inscritos. Participaram do evento como palestrantes os representantes da Controladoria-Geral da União, Tiago Lucas de Oliveira Aguiar, Diretor de Auditoria de Estatais da Secretaria Federal de Controle Interno, e Renata Figueiredo, Diretora de Programas de Integridade Pública e Prevenção a Conflito de Interesses da Secretaria de Integridade Pública, que abordaram os temas Gestão de Riscos e Integridade no setor público.

Também na oportunidade, a Chefe da Secretaria realizou a apresentação de conceitos de gestão de riscos, o processo de implantação de gerenciamento de riscos na Empresa e, seus resultados. Acerca do Plano de Integridade, foi apresentado o resumo das iniciativas e os produtos esperados com a implementação do instrumento por área da Empresa, e o painel de monitoramento elaborado pela PR/SIRC para o acompanhamento das iniciativas propostas no Plano.

Para a realização do evento, a PR/SIRC contou com a colaboração do Cerimonial da Empresa na organização do evento, da Gerência de Gestão de Pessoas (AA/GGP) na coordenação das inscrições e emissão dos certificados de participação, da Assessoria de Comunicação e Promoção Institucional (PR/ACP) na elaboração de peças de comunicação e a divulgação, da Gerência de Patrimônio, Materiais e Serviços Auxiliares (AA/GSA) no apoio logístico de som, mobiliário e serviço de copeiragem, e da Gerência de Tecnologia da Informação (AE/GTI) na disponibilização de infraestrutura de rede para o evento.



Figura 24: Registro do evento “O Plano de Integridade e o Gerenciamento de Riscos da Codevasf, realizado em 10 de março de 2023, no auditório Avelino Costa Longa, Sede da Codevasf, publicado no Instagram da Empresa no dia 10 de março de 2023

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.3. Integração com as Unidades Internas de Governança

No que tange à ação de Integração com as demais unidades internas de governança e demais unidades da empresa, cumpre destacar que a Secretaria tem promovido diversas reuniões para obtenção de resultados satisfatórios.

O Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC) e seus respectivos Planos, instrumentos que integra as diretrizes para promoção de uma cultura voltada a GIRC, são produtos dessa integração com as Unidades Internas de Governança, Comissão de Ética da Codevasf, AA/GGP e PR/ACP (e-DOC 71D8DF0D, processo 59500.001152/2023-36).

Destaca-se, ainda, a proposta de elaboração de Boletim Informativo Trimestral das Unidades Internas de Governança e Comissão de Ética, também como produtos desta integração.

O Plano de Ação Complementar da Política de Transações com Partes Relacionadas (processo nº 59500.003243/2022-35-e) e a Política de Segregação de Funções (processo nº 59500.001319/2023-69-e) também são exemplos de iniciativas de integração entre as unidades da Codevasf.

Em se tratando da elaboração da Política de Segregação de Funções, em abril/2023, a Chefe da Secretaria encaminhou por e-mail para as os gerentes das áreas fim da Empresa, bem como para AA/GGP, PR/SL, PR/AJ, PR/SC, AE/GPE, AA/GCB, AA/GSA, PR/GB, solicitando manifestação sobre a aplicabilidade do princípio de Segregação de Funções nos processos e atividades de suas unidades, bem como, informações sobre dispositivos legais, atos normativos, recomendações e determinações de órgãos de controles, que orientam ou disciplinam o assunto. As contribuições oriundas dessas unidades foram condensadas na proposta da minuta da política, que está tramitando com vistas à apreciação da alta gestão.

Outra ação que visa a integração foi realizada por meio da CI nº 19, de 22 de junho de 2023 (e-DOC 90586958, na qual a Secretaria, demais unidades de Governança e Comissão de Ética da Codevasf, propõem a constituição do Comitê de Integridade da Codevasf (CIC), com o intuito de fortalecer a cultura da integridade na Empresa, tendo em vista a importância da integridade na preservação da imagem da Empresa, o cumprimento dos objetivos institucionais, e a necessidade de integração entre as instâncias de governança no tema para maior compartilhamento de informações, e a busca de soluções conjuntas.

Dentre as propostas de competências do Comitê destacam-se:

- ✓ Compartilhar e integrar informações, dados e estatísticas de cada Unidade voltadas a prevenção de quebras de integridade na empresa;
- ✓ Promover atividades conjuntas de divulgação e de educação sobre o tema;
- ✓ Fomentar uma cultura de responsabilidade dos agentes públicos;
- ✓ Debater procedimentos de implementação, consolidação e constante melhoria na Gestão Integridade;
- ✓ Promover práticas e princípios de conduta alinhados ao Programa de Integridade, à boa governança e aos princípios da Administração Pública;
- ✓ Articular-se com comitês de gestão de integridade de outras instituições visando ao benchmarking de conhecimentos e práticas relacionadas à gestão de integridade;

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.4. Comunicação e Divulgação

Peças produzidas pela PR/ACP para a divulgação do evento “O Plano de Integridade e o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos”, realizado em 10/03/2023 (Figuras 25 a 32):

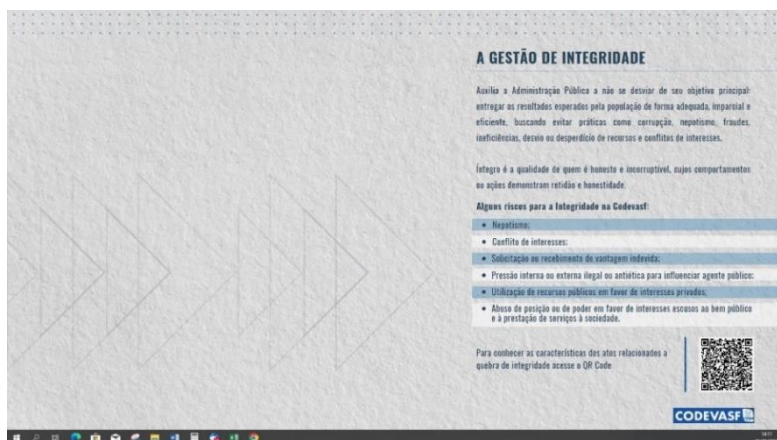


Figura 25x: Fundo de tela para as estações de trabalho de todos os empregados da Codevasf divulgado em 23 de fevereiro

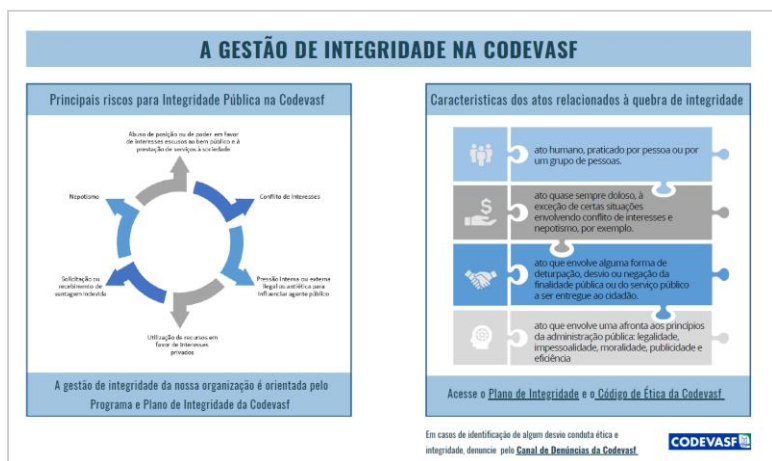


Figura 26: Conteúdo do QR Code anexo ao fundo de tela divulgado em 23 de fevereiro



Figura 27: Folder sobre o Plano de Integridade divulgado no e-mail corporativo

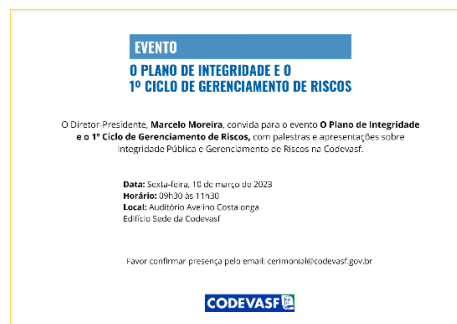


Figura 28: Convite do evento encaminhado para os conselheiros e membros do Consad, Coaud e Confis



Figura 29: Logo de apresentação do evento



Figura 30: Pop-up disponibilizado na intranet para inscrição no evento

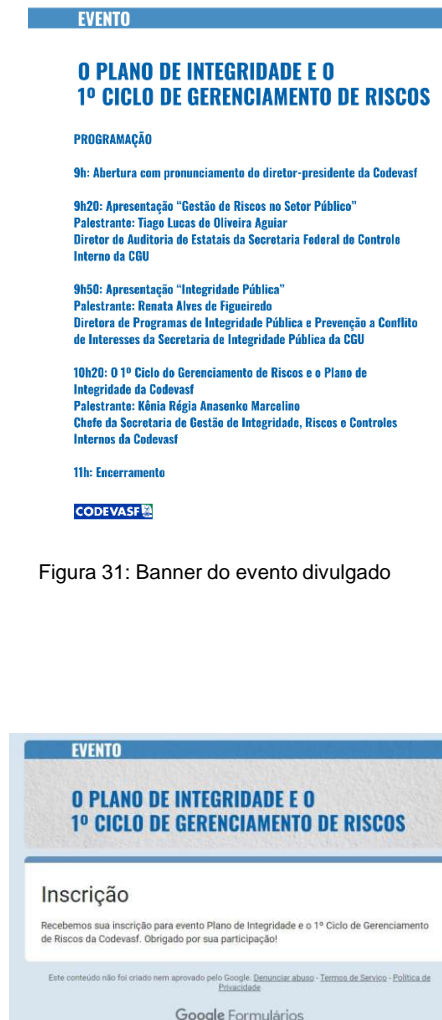


Figura 32: Confirmação da inscrição

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.4. Comunicação e Divulgação

Peças produzidas pela PR/ACP para demais divulgações (Figuras 33 a 36):



Figura 33: Boletim Informativo da PR/SIRC do 4º trimestre de 2023, em 30/01/2023



Figura 34: Folder sobre a aprovação da Política de Transações com Partes Relacionadas divulgada por e-mail corporativo a todos os empregados da Codevasf, em 08/02/2023

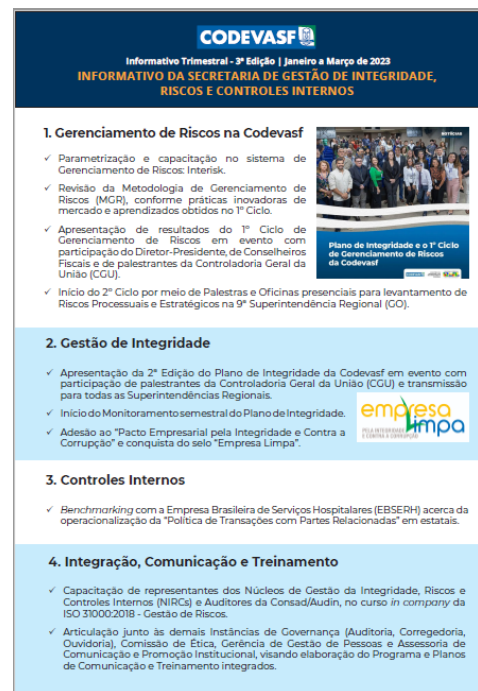


Figura 35: Boletim Informativo da PR/SIRC do 1º trimestre de 2023, em 19/04/2023



Codevasf e CGU iniciam atividades do programa Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento (Prisma).

Companhia é pioneira na adesão ao programa, que objetiva aperfeiçoar práticas de integridade e governança por meio de mentoria da CGU.



Figura 36: Cartaz afixado nos elevadores do Edifício Sede da Codevasf, divulgando o início das atividades no âmbito do Projeto PRISMA, consulta em 26/06/2023

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.4. Comunicação e Divulgação

Matérias veiculadas na intranet (Figuras 37 a 42):



Figura 37: Aprovação da 2ª Edição do Plano de Integridade da Codevasf, em 26/01/2023



Figura 39: Aprovação da Política de Transações com Partes Relacionadas divulgada na intranet, em 08/02/2023

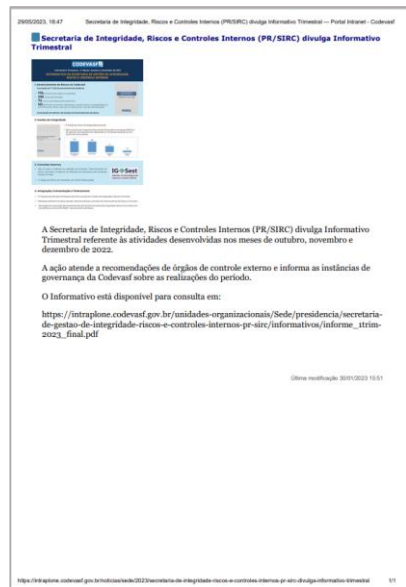


Figura 38: Boletim Informativo da PR/SIRC do 4º trimestre de 2023, em 30/01/2023

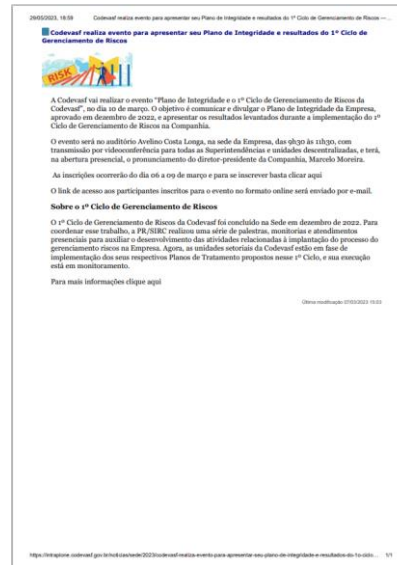


Figura 40: Evento “O Plano de Integridade e o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos”, em 07/03/2023.



Figura 41: Boletim Informativo da PR/SIRC do 1º trimestre de 2023, em 19/04/2023.

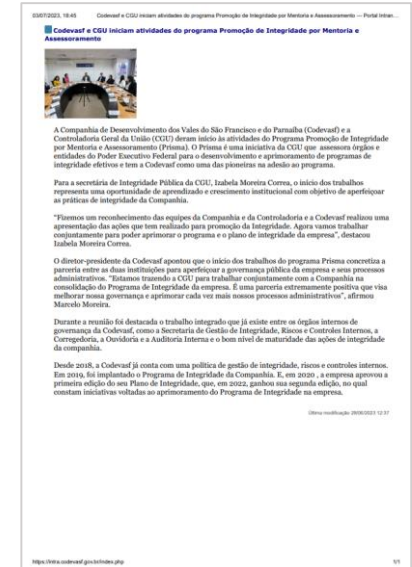


Figura 42: Início das atividades do Programa de Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento (Prisma), em 28/06/2023.

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.4. Comunicação e Divulgação

Matérias veiculadas na rede sociais *Instagram* (Figuras 43 e 44):



Curtido por [conceicaoasilva_2019](#) e outras 257 pessoas

codevasf 🇯🇵 A Codevasf realizou na última sexta-feira (10) o evento "O Plano de Integridade e o 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf". O objetivo foi divulgar o Plano de Integridade da Empresa, aprovado em dezembro de 2022 e apresentar os resultados levantados durante a implantação do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos na Companhia.

O evento aconteceu no auditório Avelino Costa Longa, na sede da Companhia, com transmissão por videoconferência para todas as Superintendências e unidades descentralizadas da Codevasf; a abertura teve a participação do diretor-presidente da Empresa, Marcelo Moreira.

#integridade
#codevasf

Ver todos os 7 comentários
Há 15 semanas · [Ver tradução](#)

Figura 43: Divulgação em rede social (Instagram: @codevasf, consulta em 27/06/2023)



Curtido por [conceicaoasilva_2019](#) e outras 235 pessoas

codevasf 🇯🇵 A Codevasf aderiu ao Programa Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento (PRISMA) em reunião do Sistema de Integridade Pública do Poder Executivo Federal, coordenado pela CGU.

👉 O objetivo é aprimorar programas de integridade e promover condutas transparentes voltadas para o interesse público. Marcelo Moreira, diretor-presidente da Codevasf, ressaltou a importância dessa adesão, destacando a Companhia como comprometida com eficiência, transparência e considerando os órgãos de controle como parceiros.

👉 A reunião contou com a presença de autoridades da CGU e representantes da Codevasf, evidenciando o compromisso mútuo em promover integridade e transparência nas ações governamentais.

👉 Saiba mais no link dos stories!

#integridade
#transparência
#eficiencia

Ver todos os 5 comentários
Há 4 semanas · [Ver tradução](#)

Figura 44: Divulgação em rede social (Instagram: @codevasf, consulta em 27/06/2023)



Curtido por [conceicaoasilva_2019](#) e outras 235 pessoas

codevasf 🇯🇵 A Codevasf aderiu ao Programa Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento (PRI... mais

Ver todos os 5 comentários

Há 4 semanas · [Ver tradução](#)



Curtido por [conceicaoasilva_2019](#) e outras 235 pessoas

codevasf 🇯🇵 A Codevasf aderiu ao Programa Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento (PRI... mais

Ver todos os 5 comentários

Há 4 semanas · [Ver tradução](#)

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.4. Comunicação e Divulgação

Matérias veiculadas nas redes sociais Facebook (Figuras 45 a 47) e Twitter (Figuras 48 a 53):



Figura 45: Divulgação no Facebook Codevasf, em 13/03/2023



Figura 47: Divulgação em rede social no Facebook Codevasf, em 10/05/2023



Figura 48: Divulgação no Twitter, em 11/02/2023



Figura 50: Divulgação no Twitter, em 11/02/2023

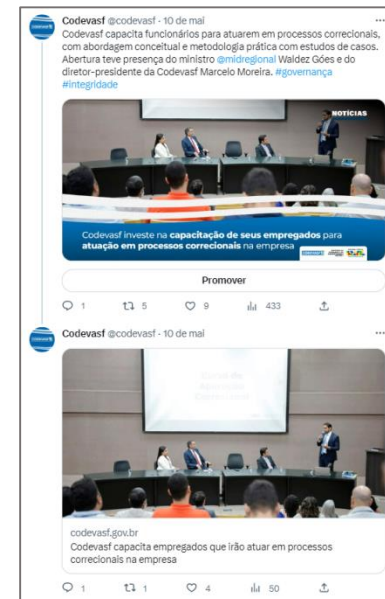


Figura 52: Divulgação no Twitter em 10/05/2023



Figura 46: Divulgação em rede social Facebook Codevasf, em 31/05/2023



Figura 49: Divulgação no Twitter, em 31/05/2023



Figura 51: Divulgação no Twitter da Codevasf, em 31/05/2023



Figura 53: Divulgação no Twitter da Codevasf, em 31/05/2023

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.4. Comunicação e Divulgação

Matérias de GIRC veiculadas na rede social *LinkedIn* (Figuras 54 a 58):



Figura 54: Divulgação no LinkedIn, em 11/02/2023.



Figura 55: Divulgação no LinkedIn, em 14/03/2023.



Figura 56: Divulgação no LinkedIn, em 10/05/2023.



Figura 57: Divulgação no LinkedIn, em 10/05/2023.



Figura 58: Divulgação no LinkedIn, em 10/05/2023.

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.5. Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC) e Planos de Trabalho

O Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC), instrumento que reúne diretrizes para promoção de uma cultura voltada a GIRC, é um dos produtos da integração da PR/SIRC com as Unidades Internas de Governança, Comissão de Ética da Codevasf, AA/GGP e PR/ACP (e-DOC 71D8DF0D, processo nº 59500.001152/2023-36).

O instrumento foi submetido à apreciação da DEX e à aprovação do Conselho de Administração da Codevasf, por meio da Resolução nº 376/2023 e Deliberação nº 37/2023, respectivamente.

O PRCTIRC, que tem por objetivo fazer conhecer e divulgar a temática de GIRC na Empresa, e elevar a maturidade da organização para com o tema, detalha o público-alvo das ações de comunicação e treinamento, os temas aplicáveis na execução do instrumento, os indicadores de resultados, bem como o formato de sua avaliação e será operacionalizado por meio de planos de trabalho anuais, nos quais devem constar o planejamento das ações de comunicação e treinamento em GIRC.

Os Planos de Trabalho - 2023 tem como meta o atendimento de iniciativas definidas no Plano de Integridade para esse exercício, observados os pontos de atenção levantados na 5ª Pesquisa de Opinião do PRCTIRC, e compreende os temas elencados no Programa, os quais são objeto para o desenvolvimento das ações, quais sejam: Conscientização, Sensibilização e Treinamento em GIRC, Riscos e Controles Internos, Transparência e Acesso à Informação, Integridade, Ética e Conduta, Canal de Denúncia, Ações em GIRC, PGIRC e demais normativos e Estruturas de GIRC.

Para a elaboração dos Planos de Comunicação e de Treinamento, coordenados pela PR/ACP e AA/GGP, respectivamente, foi articulado junto às Unidades Internas de Governança e Comissão de Ética da Codevasf, com o intuito de obter as iniciativas de comunicação e treinamento, relacionadas aos temas definidos no Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade Riscos e Controles Internos, propostas por cada unidade para o ano corrente. Além disso, foram levantadas as necessidades de capacitações específicas relacionadas a essas unidades.

Os Planos de Trabalho – 2023 serão encaminhados para a aprovação do Diretor-Presidente, após receber os ajustes das iniciativas de comunicação solicitados pela nova gestão da Consad/OUV. Ressalta-se que as ações de comunicação e treinamento em GIRC desenvolvidas até então têm sido executadas conforme esse planejamento.

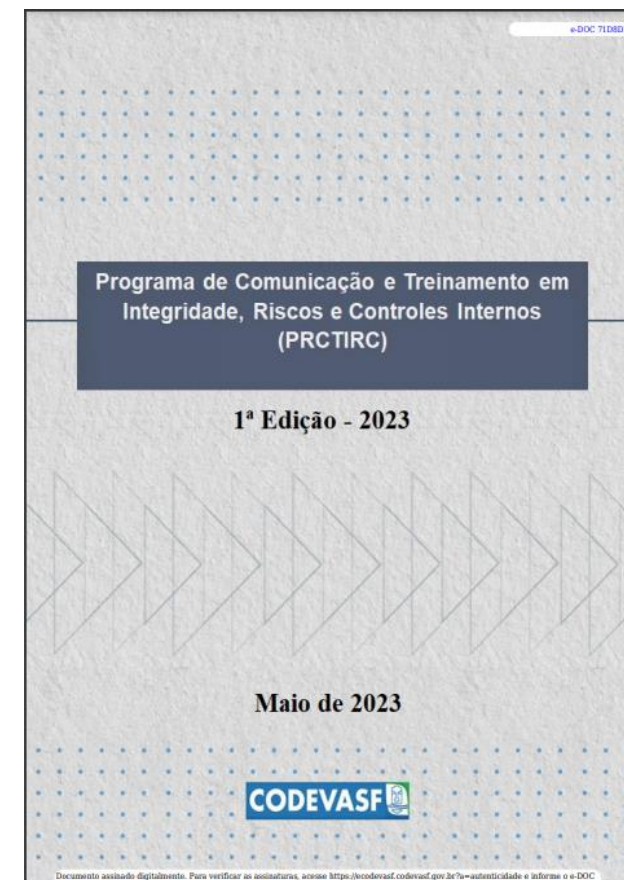


Figura 59: Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC).

5. Integração, Comunicação e Treinamento

5.6. Integração com outras Instâncias de GIRC

Em março, a Secretaria promoveu reunião com a Diretoria de Programas de Integridade Pública e Prevenção a Conflito de Interesses da CGU, representada na oportunidade pela sua atual diretora, Renata Alves de Figueiredo e pela coordenadora Tatiana Petry, com a presença das colaboradoras da PR/SIRC, Isabelle Lopes e Ivana Resende, sua Chefe, Kênia Marcelino e a chefe da Consad/Audin, Márcia Lopes. No encontro, a Chefe da Secretaria apresentou as ações de integridade em curso na Empresa, com destaque para o Plano de Integridade, e a proposta de ação para a operacionalização da Política de Transações de Partes Relacionadas da Codevasf.

Na oportunidade, a CGU reforçou a tratativa com a Codevasf de sua participação no projeto piloto de assessoramento e mentoria para a promoção da integridade em empresas públicas - PRISMA.

Em meados de maio, a colaboradora da PR/SIRC, Isabelle Lopes, participou com um grupo de empregados da Codevasf, liderado pelo Diretor da Área de Revitalização e Sustentabilidade Socioambiental (AR), José Vivaldo, visita a Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (ANA), em Brasília/DF. O objetivo da visita foi conhecer a Sala de Situação, responsável pelo Monitor das Secas, ferramenta importante que acompanha o surgimento, desaparecimento, evolução ou involução do fenômeno da seca em diversas áreas do país.

A equipe da Secretaria também participou de reuniões com representantes da Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares (Ebserh), e com representantes do Coaud, nos meses de março a maio, como *benchmarking* para a operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf.



Figura 60: Reunião de colaboradoras da PR/SIRC com representantes da Controladoria-Geral da União em meados de março/2023. (Foto PR/SIRC)



Figura 61: Reunião de colaboradoras da PR/SIRC com representantes da Agência Nacional de Águas e Saneamento Básico (ANA) em março/2023. (Foto PR/SIRC)

6. Controles Internos

6.1. Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas (PTPR)

Em abril, em resposta à CIº 233/2023 - Consad/Audin (e-DOC F549B62F), que trata sobre a avaliação da aplicação da Política de Transações com Partes Relacionadas na Codevasf constante do Relatório Preliminar nº 01/2023, a PR/SIRC teceu considerações a respeito da necessidade de a AA/GCB e/ou AA/GFN também compor o grupo de trabalho da operacionalização da política (CI Nº 10/2023, e-DOC F549B61F). No mesmo documento, a PR/SIRC também registrou que não concordou com a proposta de operacionalização da política de TPR e propôs a execução de um projeto piloto para melhor definição da operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas na Codevasf e sugeriu que o mesmo fosse implementado na Secretaria de Licitações – PR/SL, haja vista a natureza de suas competências e o recente Acordo de Cooperação com TCU/CGU referente ao Sistema Macros, conforme Nota Técnica PR/SIRC nº 16/2022 (e-doc nº 8CA29D26-e peça nº 59 do Processo nº 59500.000670/2019-56-e).

A mesma nota técnica, conforme observação da Secretaria na CI de resposta, também apontou a necessidade de discutir e definir as competências, atribuições e aplicabilidade da Política pelas unidades orgânicas da Codevasf; a necessidade de verificar a legalidade de acesso às informações dos agentes públicos da Codevasf – obrigatoriedade do preenchimento de Formulário de Política de Transações Relacionadas para compor o banco de dados; de identificar quem serão os responsáveis pelo acesso e sigilo das informações das partes relacionadas com base na Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e inserir nos formulários item que informe e assegure a confidencialidade das informações conforme a LGPD; de definir qual sistema/software será utilizado na operacionalização da Política; de definir a natureza do relacionamento entre as partes relacionadas, com os processos da Codevasf e se serão considerados partes relacionadas, todos os agentes públicos da Codevasf; dentre outros.

A PR/SIRC registrou, ainda, a necessidade de melhor entendimento dos fluxos e definições de competência com vistas à operacionalização.

Nesse sentido, foi constituído Grupo de Trabalho - GT presidido pela chefe da Secretaria, por meio da Decisão nº 407, de 04 de abril de 2023, para elaborar o plano de ação complementar para a operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas (PTPR) no prazo de 30 dias. O ato normativo prorrogado por mais 20 dias por meio da Decisão nº 695/2023 possibilitou o *benchmarking* com a Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares (Ebserh) e com o Coaud (e-DOC 9c7F5BEC).

O Relatório do Grupo de Trabalho foi homologado pelo Diretor-Presidente em 26 de junho de 2023.

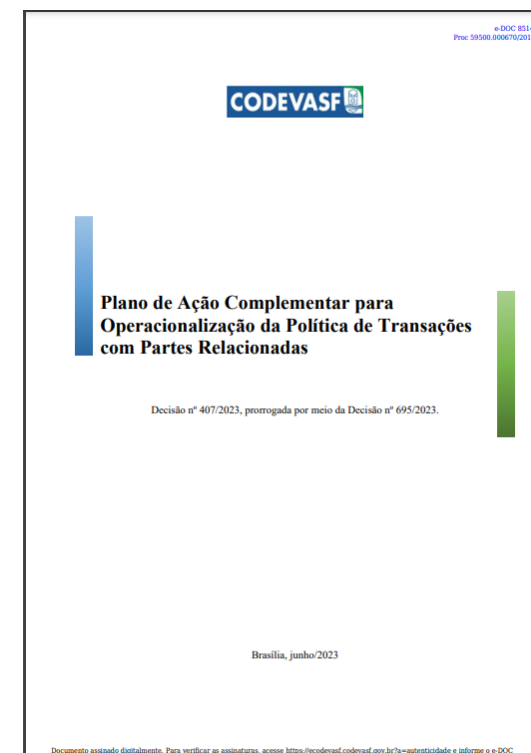


Figura 62: Capa do Plano de Ação Complementar para Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas

6. Controles Internos

6.1. Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf (PTPR)

Ainda em referência à PTPR, em resposta à CI PR/SC nº 037, de 1 de junho de 2023 (e-DOC C9B5A204), a Secretaria encaminhou ao Coaud, o cronograma anual para a operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf (Figura 64), bem como a minuta do Relatório, que seguiu para conhecimento e aprovação do Presidente da empresa (CI nº 14/2023, e-DOC D74926D5).

No mesmo documento de resposta ao Coaud, a PR/SIRC solicitou a reconsideração na recomendação nas datas dos envios dos relatórios ao Comitê, de trimestral para semestral. Essa periodicidade visa conciliar as propostas de envio e de recebimento das informações com o relatório da confrontação dos bancos de dados pela Controladoria Geral da União (CGU), no âmbito da parceria assinada pela Codevasf, em 30 de maio de 2023, por meio do Termo de Adesão ao “Programa Promoção de Integridade por Mentoria e Assessoramento (Prisma)”. Tal confrontação dos bancos de dados possibilitará a identificação das Transações conflituosas entre as Partes Relacionadas na Codevasf.

Em relação ao andamento do plano de ação, cumpre registrar que após a homologação do relatório do Grupo de Trabalho, o processo relacionado foi encaminhado para a Área de Administração e Finanças (AA) para fins de elaboração dos bancos de dados, aplicação dos formulários de partes relacionadas e elaboração dos relatórios referentes aos empregados. Atualmente, o processo encontra-se a AA/GTI/USI para providências relacionadas à construção dos formulários de partes relacionadas.

Item	Atividade	Mês												
		1º	2º	3º	4º	5º	6º	7º	8º	9º	10º	11º	12º	
1.	APROVAÇÃO DO PLANO DE AÇÃO COMPLEMENTAR*													
2.	DESENVOLVIMENTO DE BASE DE DADOS DAS PARTES RELACIONADAS INTERNAS – BD1													
3.	DESENVOLVIMENTO DE BASE DE DADOS DAS PARTES RELACIONADAS EXTERNAS – BD2													
4.	CONSOLIDAÇÃO DE INFORMAÇÕES													
5.	ENVIO DO RELATÓRIO À CONTROLADORIA GERAL DA UNIÃO													
6.	VALIDAÇÃO E ANÁLISE DAS RELAÇÕES CONFLITUOSAS**													
7.	ELABORAÇÃO DE RELATÓRIO DAS POSSÍVEIS RELAÇÕES CONFLITUOSAS**													
8.	ANÁLISE, DELIBERAÇÕES E ENCAMINHANTOS**													

* Após a aprovação, os prazos de envio do “RELATÓRIO DAS PARTES RELACIONADAS DA CODEVASF (R3) deverão ser adequados e enviados semestralmente à CGU, preferencialmente nos meses de agosto e fevereiro, visando não interferir nos ciclos de trabalho das unidades executoras nos períodos de maior demanda.
** O cronograma, a partir do item 6, dependerá do retorno das informações da CGU.

Figura 64: Cronograma para “Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf”, extraído da CI PR/SIRC nº 14, de 14 de junho de 2023, em resposta à solicitação do Coaud em 01/06/2023

6. Controles Internos

6.2. Achados de Auditoria

A Secretaria continua recepcionando os achados de Auditoria da Consad/Audin e identificando sugestões de controles internos da gestão na forma de revisões de controles existentes ou adoção de novos mecanismos.

Para direcionar melhor os riscos mapeados e endereça-los à liderança executiva, a PR/SIRC está desenvolvendo Fluxo dos Achados de Auditoria que envolvam as partes interessadas no desenvolvimento de riscos, definições de criticidade e planos de tratamento. O referido fluxo se encontra em fase de teste e será formalizado após sua conclusão.

6.3. Auditoria de Avaliação da Maturidade do Gerenciamento de Risco na Codevasf

Em maio, a Consad/Audin apresentou à PR/SIRC a equipe de auditoria que realizará auditoria de Avaliação do Gerenciamento de Riscos da Codevasf, conforme CI nº 355/2023 (e-DOC D0A5D22A), de 09/05/2023. No documento, a unidade de controle interno informa que será encaminhado Relatório Preliminar de Auditoria que servirá de base para a realização da reunião de busca conjunta de soluções e posterior emissão do Relatório Final de Auditoria. Neste sentido, a PR/SIRC participou de reunião inicial com a equipe designada, na qual apresentou em linhas gerais informações acerca da criação da Secretaria, suas realizações desde então e dos trabalhos que estão em andamento.

Em 21/06/2023, a equipe da PR/SIRC se reuniu com os representantes da Auditoria, momento em que foram discutidas as dimensões do modelo de avaliação da maturidade em gestão de riscos proposto pelo Tribunal de Contas da União - TCU e quais as questões estavam sendo abordadas. Dessa forma, no dia 22 de junho, a Secretaria recepcionou duas Solicitações de Auditoria (SA), a SA nº N°. 01/1450954/2023 - Consad/Audin/UAG (390425D8-e) e a SA nº. 02/1450954/2023 - Consad/Audin/UAG (369AD778-e), com prazos para resposta respectivamente para o dia 07/07 e o dia 14/07. O trabalho, que foi iniciado pela Consad/Audin em 17 de abril, tem previsão de término em agosto de 2023.

6.4. Outras Atividades de Controle Interno

A Secretaria, por meio da Nota Técnica nº 01/2023/PR/SIRC, apresentou considerações e sugestões de encaminhamentos para a Consad/COR e Consad/OUV, em relação a Nota Técnica nº 3091/2022-3091/2022/CGUNE/CRG (e-DOC C27C797D-c, que trata da uniformização de entendimento quanto à competência da CGU para instauração e julgamento no plano disciplinar de procedimentos correccionais, referente à apuração de irregularidades apontadas a ocupantes ou ex-ocupantes dos cargos de titulares de unidades internas componentes dos Sistemas de Controle Interno, de Integridade Pública, de Correição e de Ouvidoria do Poder Executivo federal.

Com relação ao atendimento das Resoluções da CGPAR (Figura 65), demanda do PR/GB (Despacho nº 2003/2022, E392719D-e; e Ofício Circular nº 7/GAB-SE/SECOG/DIGEC, e-DOC 3DE307A1-e), a Secretaria emitiu a CI nº 24/2023, de 06 de julho de 2023, com a situação atualizada do atendimento das Resoluções da CGPAR nºs 33/22, 34/22, 44/22, 46/23 e 47/23 (informações também encaminhadas à Consad/Audin), conforme anexos no e-DOC 60A80659.

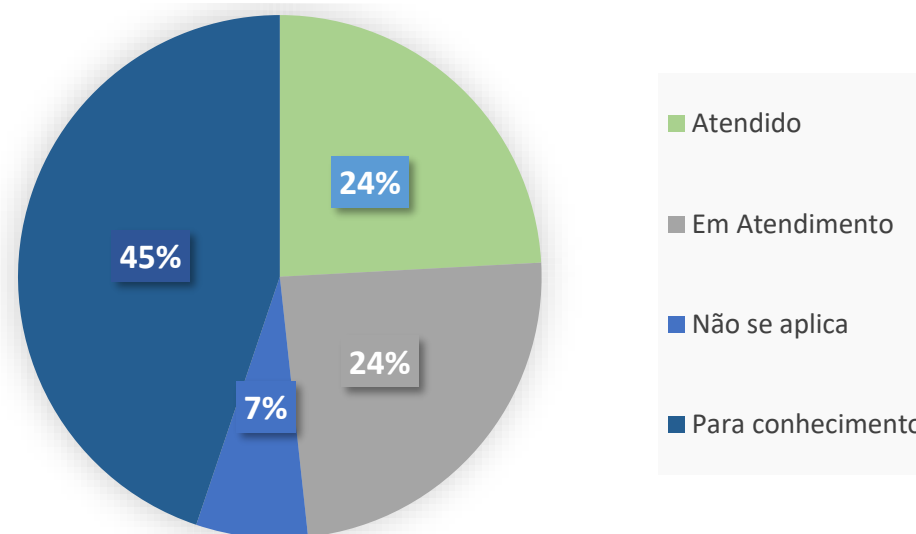


Figura 65: Situação de atendimento das exigências apontadas por meio das Resoluções CGPAR/ME pela PR/SIRC

7. Considerações

As atividades desenvolvidas da Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (GIRC) neste primeiro semestre de 2023, foram executadas conforme o Plano Anual de Atividades (2023) da Secretaria (PR/SIRC), mantendo a estratégia de trabalhar da gestão dividida nas quatro temáticas, a saber: Controles Internos, Integridade Pública, Gestão de Riscos e Integração, Comunicação e Treinamento.

No que tange à Integridade Pública, é possível observar a evolução nas iniciativas do Plano de Integridade e a cooperação das Unidades Executoras internas, bem como desenvolvimento de parcerias com Órgãos de Controle Interno e Externo relativo ao tema. O intuito principal é elevar os padrões éticos da Empresa, com conduta responsável, íntegra e honesta, bem como assessorar a gestão da Codevasf, promovendo e estimulando ações junto aos Agentes Públicos da Empresa.

Para a Gestão de Riscos, o monitoramento do 1º Ciclo de Gerenciamento de Riscos vem provocando o aumento na maturidade no tema com relação ao entendimento e desenvolvimento dos riscos e possíveis tratamentos. Já no 2º Ciclo de Gerenciamento de Riscos, a realização de encontros presenciais nas Superintendências Regionais vem sendo enriquecedora para as partes envolvidas, desenvolvendo o interesse e facilitando a geração de cultura da gerenciamento de riscos na empresa. A expectativa é que, conforme os ciclos se desenvolvam ao longo dos anos, o processo de gestão de riscos ganhe maior robustez, e, com o aperfeiçoamento no uso do sistema contratado, os colaboradores da Empresa aprimorem essa maturidade, garantindo maior comprometimento e melhorias na gestão e governança da Codevasf.

Em relação ao controle interno, a Secretaria observou uma maior necessidade de análise de conformidade e de cumprimento nos controles internos, visando estabelecer fluxos de atendimento e acompanhamento, bem como atuar no desenvolvimento de Políticas que assegurem o bom andamento no tema GIRC, tais como a Política Transações com Partes Relacionadas da Codevasf (PTPR) e Política de Segregação de Funções.

Com o intuito de fortalecer a cultura organizacional sedimentada para a gestão de integridade, riscos e controles internos na Empresa, a Secretaria vem reforçando a Integração, Comunicação e Treinamento. A estratégia é aprimorar o desenvolvimento de ações, eventos, cartilhas e demais informações e dados, bem como seus meios de divulgações para que possam chegar em todos os níveis da Empresa e para outras partes interessadas. Para tanto, está se tornando ainda mais sólida a integração entre as unidades internas de governança, com vistas ao maior compartilhamento de informações, assim como a busca de soluções conjuntas. Todos esses aspectos possuem o intuito de fortalecer a Governança da Companhia e o aumentar o grau de eficiência e eficácia no processo de criação, proteção e entrega de valor público.

Não obstante os resultados expostos neste relatório e os esforços desempenhados pela PR/SIRC, ainda há carência de quadro de pessoal e necessidade de aprimoramento da estrutura física, tendo em vista o volume de demandas da mesma.

Cumpramos ressaltar que a Secretaria vem implementando iniciativas de cunho relevante nos temas abordados com apoio e integração das Unidades de Governança Interna (Consad/Audin, Consad/COR e Consad/OUV), da Comissão de Ética da Codevasf, dos integrantes do Núcleo de Integridade, Riscos e Controles Internos (NIRCs), das unidades coordenadoras das ações, bem como com a liderança executiva, comitê de auditoria e dos conselhos deliberativos.

Anexo: Plano Anual de Atividades 2023 – Controle Interno

Situação/Atividades Previstas de Controle Interno	Quantidade
Atendida	2
Atendimento Resoluções CGPAR	1
Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas	1
Em execução	11
Achados de Auditoria	1
Avaliação da Maturidade - Índice de Governança - IGG TCU	1
Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos - Objetivo Estratégico 10: Planejamento Estratégico Institucional – PEI 2022-2026	1
Conformação Legal: Levantamento de Normativos e Legislação	1
Consolidação dos Relatórios dos NIRCs	1
Critérios para Chefia, equipe e NIRCs	1
Fluxo de Acionamento de Controle Interno	1
Participação em Reuniões de Comitês e Colegiados	1
Política de Segregação de Funções	1
Política de Transações com Partes Relacionadas	1
Relatório semestral	1
Não iniciada	4
Avaliação da Maturidade Índice de Governança - IG SEST	1
Operacionalização da Política de Segregação e Funções	1
Plano Anual de Trabalho - 2024	1
Política Contra Fraude e Corrupção	1
Total Geral	17

Anexo: Plano Anual de Atividades 2023 – Gestão de Riscos

Situação/Atividades Previstas de Gestão de Riscos	Quantidade
Atendida	3
Hospedagem, Alimentação e Disponibilização do GRISCO	1
Relatório 1º Ciclo Gerenciamento de Riscos	1
Software de Gerenciamento de Riscos	1
Em execução	12
Assessoramento e implementação do 2º Ciclo gerenciamento de Riscos	1
Divulgação do 1º ou 2º Ciclo Gerenciamento de Riscos	1
Levantamento de Riscos em Barragens do PISF	1
Lista Alto Risco TCU	1
Matriz de Riscos em Contratações	1
Metodologia e critérios para classificação de contratos por criticidade dos riscos	1
Metodologia Gerenciamento de Riscos	1
Monitoramento 1º Ciclo Gerenciamento de Riscos	2
Riscos em Contratos	1
Riscos em Doações	1
Riscos em Obras	1
Não iniciada	2
Levantamento de Riscos em Barragens da Codevasf	1
Plano de Continuidade de Negócios	1
Total Geral	17

Anexo:

Plano Anual de Atividades 2023 – Integração, Comunicação e Treinamento

Situação/Atividades Previstas de Integração, Comunicação e Treinamento	Quantidade
Atendida	1
Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC)	1
Em execução	6
Internet e Extranet	1
Capacitações em GIRC	1
Cartilha de Integridade e Ética: Conflito de Interesses	1
Informativos	1
Integração com outras Instâncias de Integridade, Riscos e Controles Internos	1
Planos de de Comunicação e de Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos (PRCTIRC)	1
Não iniciada	5
Folder ou Cartilha para Prestadores de Serviços	1
Folder: Combate a Fraude e Corrupção	1
Folder: Ética e Integridade	1
Pesquisa de Opinião	1
Treinamento LGPD	1
Total Geral	12

Anexo:
Plano Anual de Atividades 2023 – Integridade

Situação/Atividades Previstas de Integridade	Quantidade
Atendida	1
Divulgação do Relatório do Plano de Integridade	1
Em execução	4
Comitê de Integridade	1
Evento Anual Integridade e Ética	1
Metodologia do Plano de Integridade	1
Monitoramento Plano de Integridade	1
Não iniciada	2
Atualização do Plano de Integridade	1
Relatório Plano de Integridade – 3ª Edição	1
Total Geral	7