

Relatório de Atividades

Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno - PR/SRC

**1º Semestre de
2025**

Brasília, julho de 2025

Ficha Técnica

Diretor-Presidente da Codevasf

Lucas Felipe de Oliveira

Diretores

Alessandra Cristina Rossin

Gilliano Fred Nascimento Cutrim

Henrique de Assis Coutinho Bernardes

José Vivaldo Souza de Mendonça Filho

Gerentes-Executivos

Milton Jesus Barbosa Junior

Rosângela Soares Matos

Equipe Técnica da Secretaria de Gestão Riscos e Controle Interno

Kênia Régia Anasenko Marcelino

Isabelle Lopes de Oliveira

Huberlandy José Alves Lopes

Jean Wellington Ramos da Silva

Lucas Alves Lopes

Márcio Jânderson Guedes de Carvalho

Maria Teresinha Guimarães

Mateus S. R. Cibreiros de Souza - Estagiário

Nilda Antônia Enéas

Sistanley Jones Lima Bispo

Valéria Rosa Carvalho

Sumário

Apresentação

- Apresentação 04

Gestão Interna

- Gestão Interna 05

Gestão de Riscos

- Gerenciamento de Riscos Corporativos 07
- 3º Ciclo de Gerenciamento de Riscos em Processos 08
- 4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos em Processos 09
- Feedbacks da Avaliação de Reação – 3º Ciclo 09
- Gerenciamento dos Riscos e Oportunidades nos Objetivos Estratégicos 10
- Gerenciamento de Riscos em Barragens 10
- Gerenciamento de Riscos em Integridade 10
- Gerenciamento de Riscos em Ilícitos Disciplinares 11
- Gerenciamento de Riscos Judiciais e Administrativos das Políticas de Gestão de Pessoas e dos ACTs 11
- Gestão de Riscos nas Contratações e Doações 11
- Gerenciamento de Riscos em Contratações específicas 12
- Gerenciamento de Riscos de Tecnologia da Informação 12
- Gerenciamento de Riscos de Segurança da Informação 12
- Gestão de Riscos em Parcerias 12
- Gerenciamento de Riscos Ocupacionais/Psicossociais 13
- Gerenciamento de Riscos em Benefícios Pós-Emprego 13
- Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal 14
- Gerenciamento de Riscos de Achados de Auditoria 14
- Gerenciamento de Riscos de Denúncias Recebidas - Ouvidoria 14
- Novas Disciplinas 14
- Software de Gerenciamento de Riscos – Interisk 15
- Política de Gestão de Continuidade de Negócios 15
- Avaliação da Maturidade da Gestão de Risco 16

Controle Interno

- Monitoramento do Gerenciamento de Riscos Corporativos 18
- Avaliação do Índice de Governança e Sustentabilidade - iESGo2024 19
- Indicador de Governança das Empresas Estatais – IG Sest (7º Ciclo) 19
- Índice de Maturidade dos Indicadores de Governança – PEI 2025-2030 20
- Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas 20
- Metodologia para identificação de Contratos Críticos da Codevasf 20
- Atendimento das Resoluções da CPGAR 21
- Procedimento do Fluxo para Acionamento do Controle Interno: Denúncia 21
- Atendimento da Norma de Gestão de Instrumentos Normativos (N-000) 21
- Malha Fina CGU 22
- Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos 22
- Relatório de atividades dos NIRC's 22

Integração, Comunicação e Treinamento

- Capacitações em Gestão de Riscos e Controle Internos 24
- Evento - Divulgação das Políticas de Transações com Partes Relacionadas e de Gestão de Continuidade de Negócios 25
- Evento - Papel da Auditoria Interna no Gerenciamento de Riscos 25
- Produção de Cards de divulgação do 3º Ciclo da MGR 26
- Oficina de Matriz de Riscos nos Contratos 26
- EAD da MGR – Portal da Educação da Codevasf 27
- Matérias na Intranet 28
- Divulgações de Eventos Externos 28
- Benchmarking - Codevasf e a Empresa Brasil de Comunicação – EBC 29
- Integração com os representantes dos NIRC's e Participação em Grupos de Trabalho 29
- 4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos em Processos – Visitas presenciais 1º Semestre de 2025 30

Considerações

- Considerações finais 31

Anexo

- Anexo 1 32

Apresentação

O presente documento visa apresentar à Administração da Codevasf as ações executadas pela Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno - PR/SRC, no período compreendido entre janeiro a junho de 2025, em conformidade com o Plano Anual de Trabalho – 2025.

Os resultados obtidos evidenciam um significativo progresso no processo de Gestão de Riscos e Controle Interno - GRC, refletindo também o fortalecimento contínuo da cultura organizacional. Esse avanço contínuo tem contribuído diretamente para o atingimento dos objetivos estratégicos da Empresa.

Durante o primeiro semestre de 2025, foram registradas 213 atividades e ações. Destas, 59% foram finalizadas, 36% encontram-se em andamento e 5% estão aguardando início, previstas para dar sequência no 2º semestre de 2025, conforme ilustrado na Figura 1.

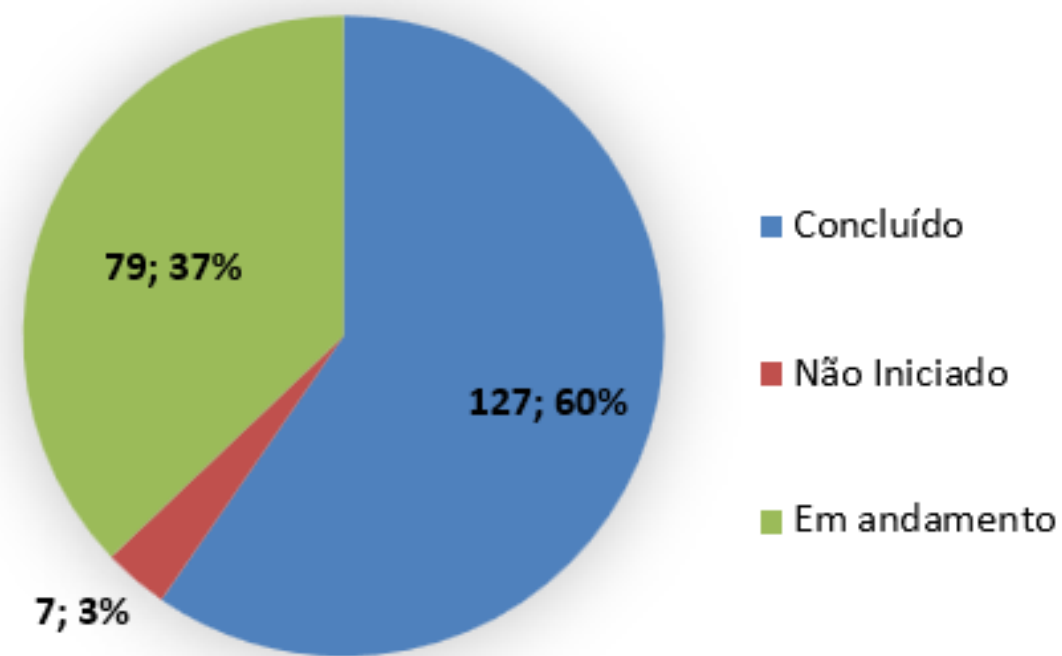


Figura 1: Situação geral da execução das ações do 1º semestre/2025 (quantitativo e percentual)



Conforme ilustrado na Figura 2, observa-se a execução das atividades distribuídas por eixo, sendo mais expressivo o volume relacionado à Gestão de Riscos, que reúne 153 atividades, enquanto o eixo de Controle Interno registra 41 atividades e o de Comunicação e Capacitação, 19 atividades. Para o segundo semestre, estão ainda previstas 61 atividades para iniciarem, segundo previsto no Plano de Trabalho da PR/SRC e o surgimento de novas demandas.

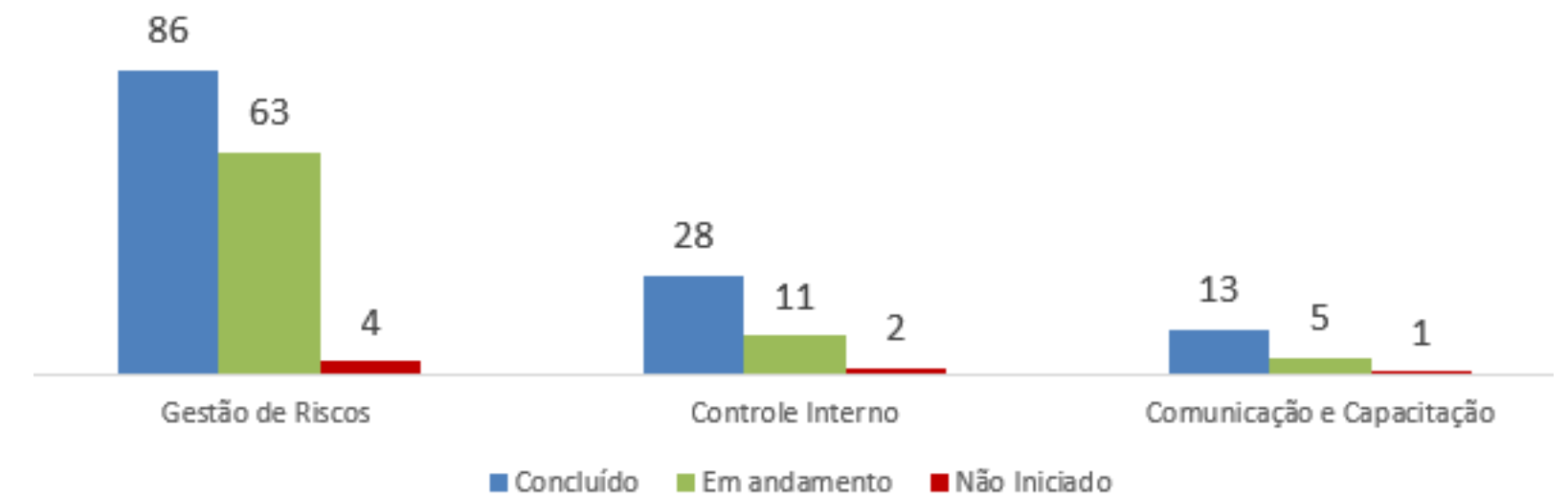


Figura 2: Situação da execução das atividades previstas no Plano Anual de Trabalho - 2025 por eixo

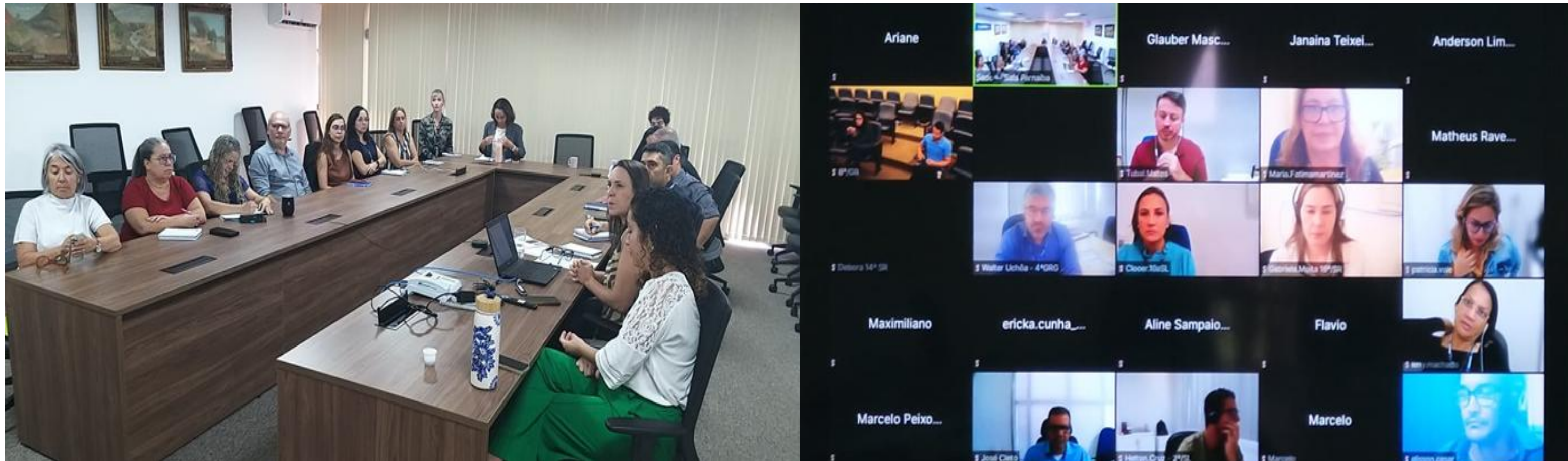
Esses resultados foram possíveis, graças a vinda no primeiro semestre de 2 novos analistas e 1 estagiário, passando a compor a equipe da secretaria, totalizando 11 pessoas (Figura 3).



Figura 3: Equipe da Secretaria

Gestão Interna

Foram realizados encontros presenciais e por videoconferência com os integrantes dos Núcleos Integrados de Gestão de Riscos e Controle Interno - NIRC's, da Sede e das Superintendências Regionais (SRs). Em 07 de fevereiro foi realizada reunião para alinhamento e definição de diretrizes para 2025, e apresentados os avanços já realizados, as ações em andamento e os próximos passos planejados pela Secretaria. conforme Figuras 4 e 5.



Figuras 4 e 5: Reunião de alinhamento com os integrantes dos NIRC's

A seguir serão apresentados os resultados alcançados 1º semestre de 2025, com as análises das principais ações realizadas por eixo de atuação, a situação da execução até o presente momento, conforme demonstrado no Anexo 1.



GESTÃO DE RISCOS

Resultados da Gestão de Riscos

Gerenciamento de Riscos Corporativos

A Figura 6, detalha as disciplinas e as etapas do Gerenciamento de Riscos Corporativos na Codevasf.

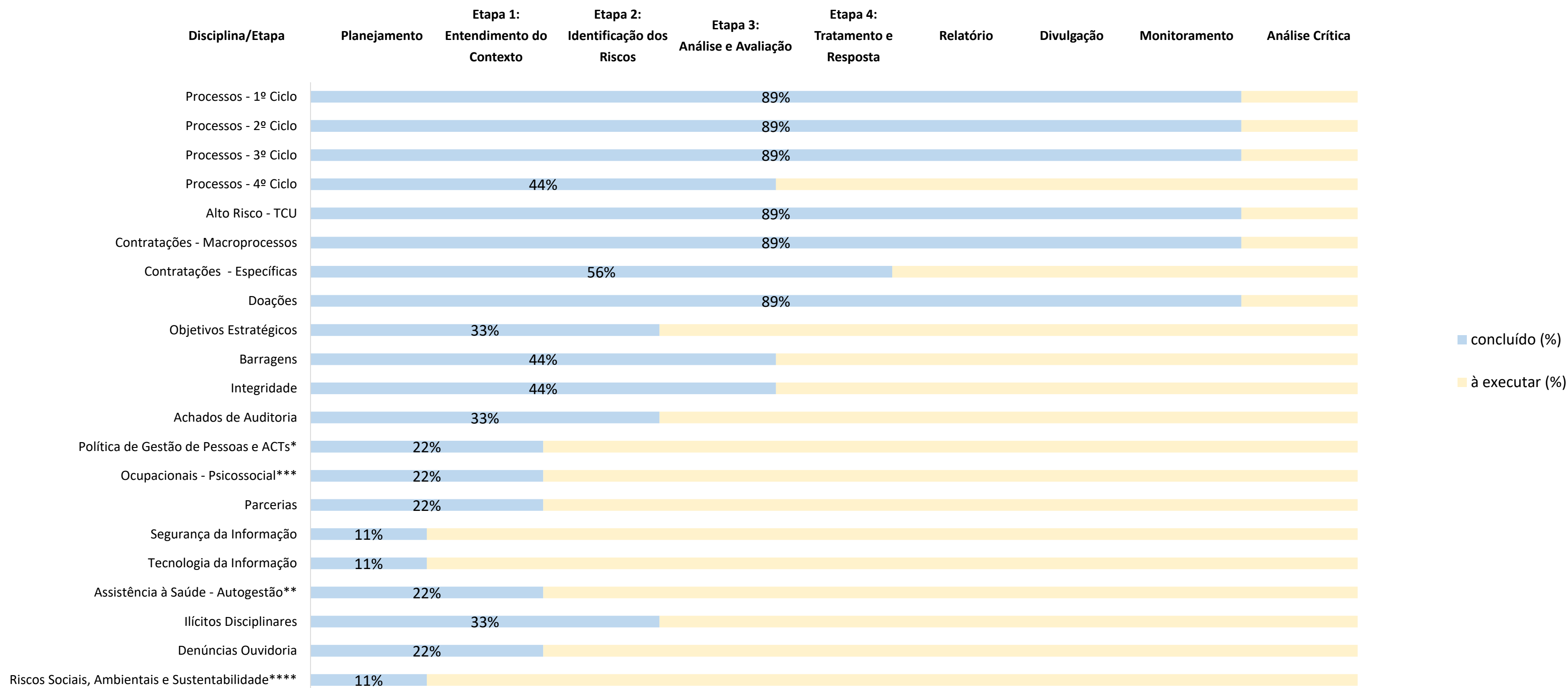


Figura 6: Gerenciamento de Riscos Corporativos na Codevasf

* CGPAR 52/2024
 ** CGPAR 36/2022
 *** NR 01/2024 (atualizada)
 **** IG SEST 2025

Gestão de Riscos

Gerenciamento de Riscos em Processos

1º Ciclo: PR, AR, AD, AI, AG, AE, AR

Em fase de monitoramento (processo nº 59500.000885/2025-15)

2º Ciclo: Unidades do Consad, 2ª e 9ª Superintendências Regionais

Em fase de monitoramento (processo nº 59500.000885/2025-15)

3º Ciclo: 1ª, 3ª, 4ª, 5ª, 6ª, 7ª, 8ª e 10ª Superintendências Regionais

Após apreciação da Diretoria Executiva e aprovação pelo Conselho de Administração (Deliberação nº 12/2025 de 32/05/2025 – processo nº 59500.003461/2022-60), as informações foram inseridas no Sistema Interisk e foram iniciados os monitoramentos dos planos de tratamento, visando garantir a efetividade das medidas propostas e a mitigação dos riscos identificados.

4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos: 11ª, 12ª, 13ª, 14ª, 15ª e 16ª Superintendências Regionais

Foram realizadas visitas técnicas, possibilitando realizar de forma efetiva as ações de sensibilização, capacitação e orientação quanto à política, métodos, práticas e técnicas aplicáveis à gestão de riscos (Figuras de 8 a 13). Essas iniciativas têm contribuído para o fortalecimento da cultura de riscos, promovendo o engajamento dos gestores e equipes técnicas na identificação, avaliação e tratamento dos riscos identificados como críticos para as unidades orgânicas.

O aprimoramento contínuo das práticas de gestão de riscos observado nas unidades já visitadas, reflete o compromisso institucional com a governança, a conformidade e a melhoria da performance organizacional. No segundo semestre de 2025, serão realizados os Acompanhamentos *online*, momento em que são realizados ajustes e análises complementares à visita presencial. A expectativa é que os produtos sejam finalizados e apresentados aos órgãos colegiados até o mês de dezembro de 2025.

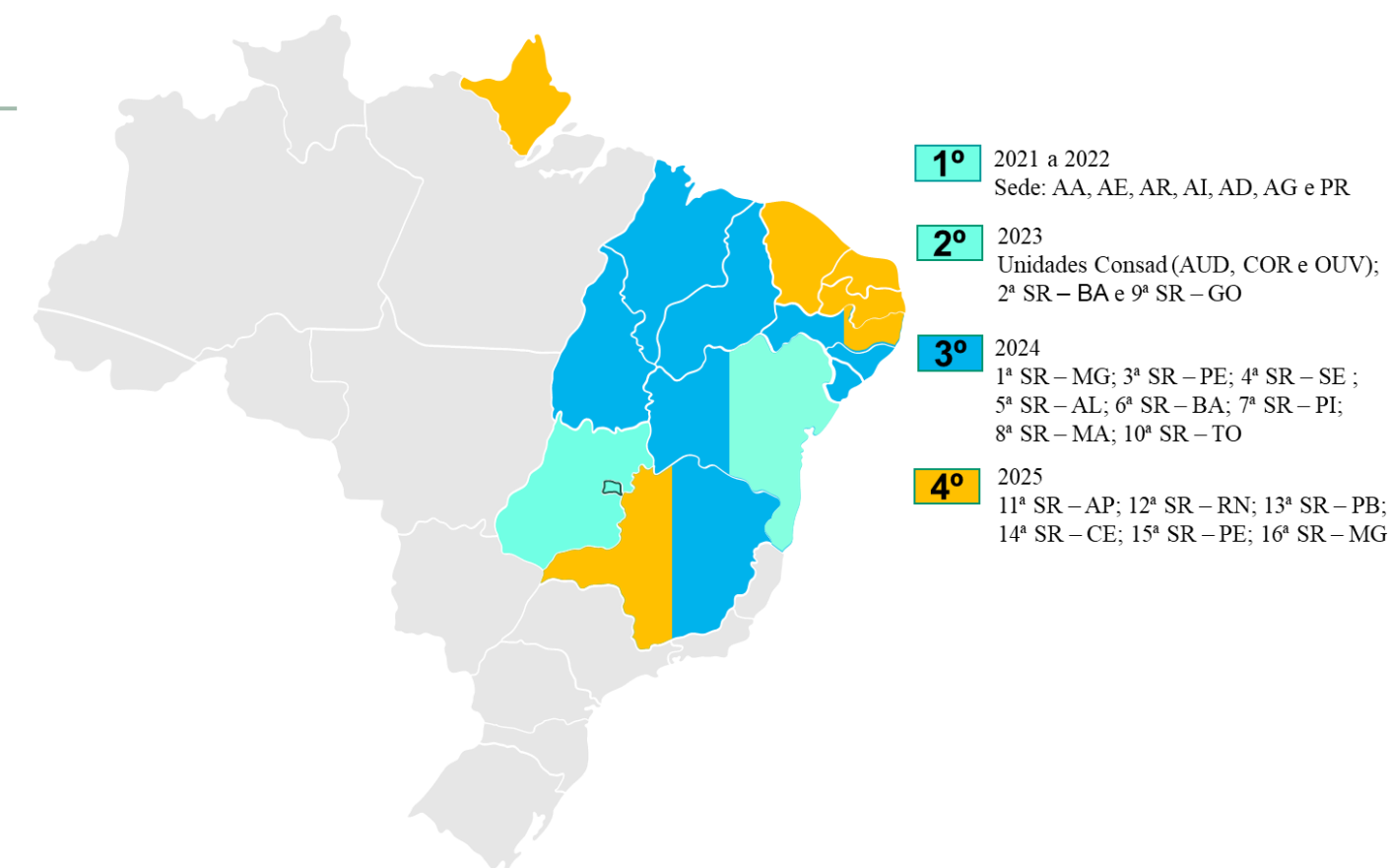


Figura 7: Ciclos de implementação do Gerenciamento de Riscos em Processos



7 a 13 de abril
12ª SR - Natal



7 a 13 de abril
13ª SR - João Pessoa



7 a 13 de abril
15ª SR - Recife



29 e 30 de abril
11ª SR - Macapá



8 de maio
14ª SR - Fortaleza



29 e 30 de maio
16ª SR - Belo Horizonte

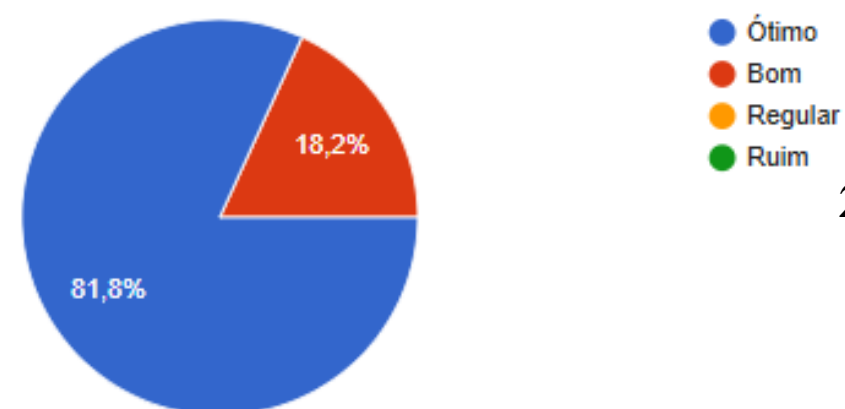
Gestão de Riscos

4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos: 11ª, 12ª, 13ª, 14ª, 15ª e 16ª Superintendências Regionais

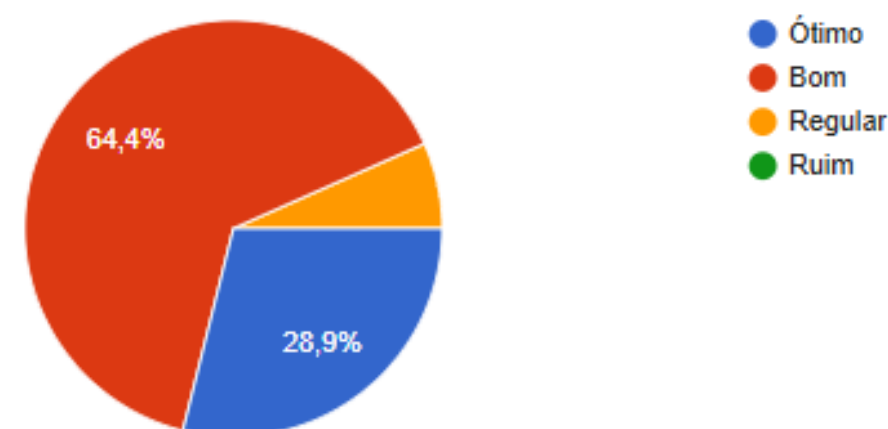
Elogios e Sugestões

As Figuras 14 a 17, apresentam os resultados dos Feedbacks da Avaliação de Reação:

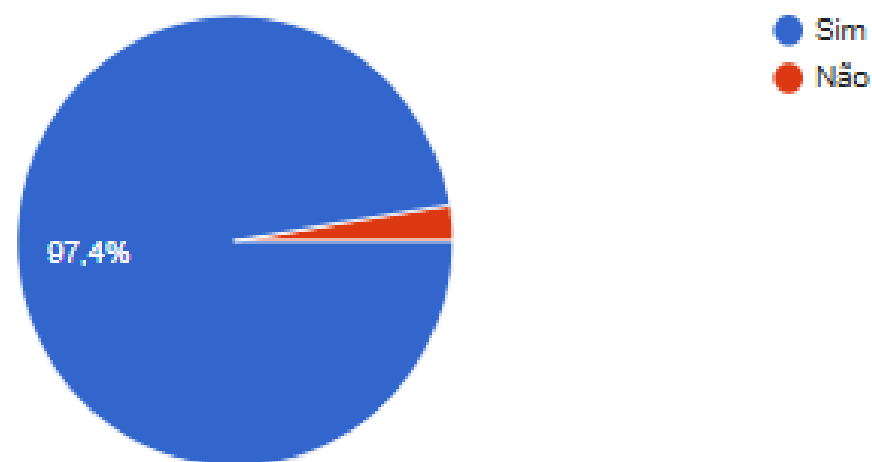
1. Relevância das informações transmitidas



2. Nível de conhecimento que adquiri sobre o tema



3. Segurança e domínio do assunto pela equipe



4. Capacidade de estimular a participação e o interesse pelo assunto

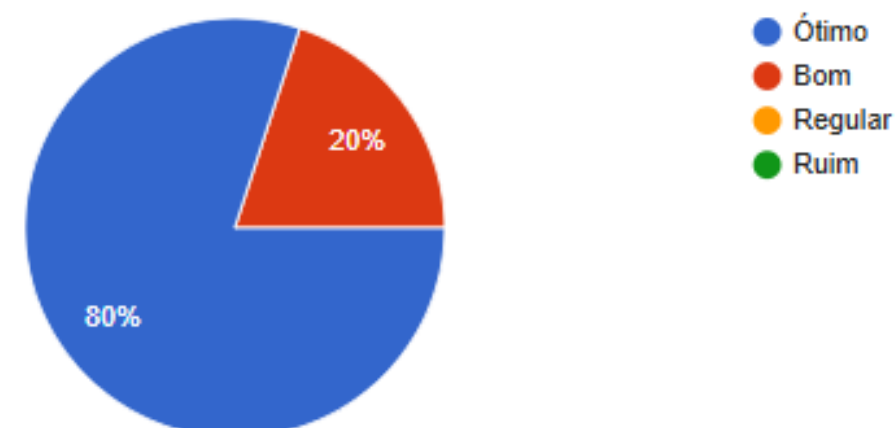


Tabela 1: Detalhamento de alguns para elogios, críticas e sugestões apresentados nos feedbacks:

1. Foi apresentado tema relevante aos objetivos de governança da CODEVASF, tendo a equipe explanado e orientado de forma leve, paciente, clara e bastante objetiva. A 15ª/SR agradece pelo treinamento em gerenciamento de riscos.
2. Apresentação com ótima didática e transparência na abordagem do tema.
3. O Ciclo ocorrido nestes dois dias na 15a./SR foi muito importante para nivelarmos o conhecimento e sobretudo os procedimentos a serem adotados nos preenchimentos das planilhas, base importante para a prevenção dos riscos. Parabéns a equipe que nos capacitou!!!
4. É um tema novo para mim, acredito que daqui para frente estarei mais familiarizado. Preciso me aprofundar no tema
5. Apreciei a possibilidade de aplicar imediatamente, em atividades em grupo, os conhecimentos abordados em aula, especialmente no que se refere à busca por abordagens de enquadramento temático. No entanto, em razão da própria natureza conceitual da disciplina, identifiquei dificuldades que impactaram minha segurança na realização das tarefas propostas. Percebi que, para um melhor aproveitamento, seria necessário um entendimento mais fundamentado, que me permitisse identificar e diferenciar, de forma mais precisa, elementos como riscos, problemas, bem como as respectivas medidas de tratamento, controle e mitigação.
6. Embora tenha participado por período curto, todas as informações passadas ajudarão na execução dos processos
7. Parabenizo a equipe e a Codevasf pela iniciativa. O treinamento atendeu às expectativas e foi muito proveitoso.
8. Instrutores excelentes. As informações foram transmitidas de forma clara, didática e eficiente. Equipe demonstrou total domínio acerca do tema..
9. Orientação bem sucedida sobre a elaboração dos futuros relatórios de riscos. Eventuais e futuras dúvidas poderão ser dirimidas pelo contato disponibilizado por intermédio do NIRC.

Gestão de Riscos

Gerenciamento de Riscos e Oportunidades nos Objetivos Estratégicos



Figura 18: Mapa Estratégico da Codevasf, 2025-2030.

Com base na atualização dos objetivos estratégicos ocorrida em 2024, foram realizadas consultas junto aos gestores, que foram orientados a refletir sobre incertezas e oportunidades de ganho, além de insumos do Planejamento Estratégico Institucional (PEI) 2025-2030, resultando na identificação de 12 riscos e 60 oportunidades que foram inseridos no PEI (processo nº 59500.003685/2023-52).

Em maio/2025, foram retomadas as reuniões para continuidade na análise, avaliação e tratamento de riscos junto à Gestão Estratégia e Finanças (AE).



Figura 19: Reunião com equipe da AE/GPE

Gerenciamento de Riscos em Barragens



Figura 20: Barragem Bico da Pedra/MG.

A PR/SRC deu continuidade às ações voltadas ao Plano de Gerenciamento de Riscos em Barragens (processo nº 59500.001482/2025-93).

Em atendimento à CI nº 13/2025 – PR/SRC, a Área de Desenvolvimento (AD) indicou representantes da gerência para definição das etapas, sendo:

- AD/GEP – "Viabilidade Técnica", "Projeto" e "Descomissionamento" (com ênfase em projetos).
- AD/GIM – "Construção" e "Comissionamento".

As etapas de "Operação" e "Descomissionamento" (com ênfase na coordenação) ficaram sob responsabilidade da AI/GGE/USB.

As áreas técnicas iniciaram a validação dos riscos mapeados, com revisão das probabilidades, criticidades e controles existentes, tendo autonomia para realizar ajustes conforme entendimento técnico.

A PR/SRC, por sua vez, iniciou a consolidação da planilha de riscos junto às áreas envolvidas, visando estruturar a matriz de riscos voltada à segurança das barragens sob responsabilidade da Codevasf.

Gerenciamento de Riscos em Integridade

No 1º semestre de 2025, a PR/SRC deu continuidade à gestão dos riscos à integridade, com base na planilha inserida na aba "Associados" do processo nº 59500.001422/2024-90.

O mapeamento de riscos foi encaminhado à PR/SI, que, por meio da Nota Técnica nº 07/2025, classificou os riscos como estratégicos ou táticos/operacionais, conforme o modelo das Três Linhas de Defesa e a IN CGU/MP nº 1/2016.

A PR/SRC reconheceu a competência da PR/SI quanto aos riscos estratégicos e informou que os riscos táticos/operacionais serão encaminhados às áreas executoras, com suporte metodológico desta Secretaria.

Reforçou-se, ainda, a importância da atuação conjunta entre PR/SRC e PR/SI no fortalecimento da integridade institucional.

Gestão de Riscos

Gerenciamento de Riscos em Ilícitos Disciplinares

Foi solicitado pela Corregedoria o apoio da PR/SRC para elaborar Metodologia para o Gerenciamento de Riscos em Ilícitos Disciplinares, em atenção ao Índice de Desempenho e Execução da Atividade Correcional do Sistema de Correição do Poder Executivo Federal – IDECOR, instituído com a publicação da Portaria Normativa CGU nº 181, de 31/10/2024, com avaliação iniciada em março/2025 (Processo nº 59500.000761/2025-30).

A demanda é originária da da Controladoria-Geral da União - CGU, que supervisiona e monitora o desempenho das Unidades Correcionais que fazem parte do SisCor, criado pelo Decreto nº 5480/2005.

A metodologia foi elaborada com base na MGR, a ser executada pela Consad/COR, visando garantir a identificação e a prevenção de desvios capazes de comprometer a integridade, a observância da legalidade, da moralidade e da eficiência, assegurando a manutenção da ética.

Gerenciamento de Riscos Judiciais e Administrativos das Políticas de Gestão de Pessoas e dos ACTs

A Resolução editada pela CGPAR de nº 52/2024 dispõe acerca da necessidade de mitigação de “riscos judiciais e administrativos” em gestão de pessoas e acordos coletivos de trabalho”.

Em 11 de fevereiro de 2025, a PR/SRC se reuniu com membros do Comissão do Acordo Coletivo de Trabalho referente à Data-Base de 1º de maio de 2024, instituído pela Decisão nº 1091/2024, para apresentação do cronograma de trabalho e estabelecimento de estratégias para o cumprimento do referido cronograma.

À época, a comissão definiu que o gerenciamento de riscos para mitigação de riscos judiciais e administrativos dos acordos coletivos será realizado no próximo acordo coletivo (2026) para apreciação dos órgãos colegiados e, dessa forma, o cronograma inicialmente levantado está suspenso.

No entanto, a PR/SRC reforçou a importância de dar continuidade, inclusive no que tange às políticas de gestão de pessoas, encaminhou planilha de modelo e solicitou a retomada do cronograma (processo nº 59500.003882/2024-52).

A Secretaria aguarda retorno do processo da Gerência de Gestão de Pessoas - AA/GGP, para dar sequência aos trabalhos.

Gerenciamento de Riscos em Contratações e Doações

As Comunicações Internas nº 32 e 51/2024 (e-DOCs nºs E6403108 e 805C0682, respectivamente) foram encaminhadas às Áreas e Superintendências Regionais, visando a elaboração do Plano de Gerenciamento de Riscos nas Contratações e nas Doações, com base nas Etapas de: Formalização da Demanda; Planejamento da Contratação; Seleção de fornecedor e Contratação; Gestão e Fiscalização de contrato; Doação ou Entrega Definitiva; e Monitoramento e Avaliação.

No final de 2024, o Plano de Gerenciamento de Riscos em Contratações e Doações elaborado conforme informações recebidas, foi apreciado pela Diretoria Executiva e aprovado pelo Consad por meio da Deliberação nº 57/2024 (processo nº 59500.003411/2024-44).

Os 83 planos de tratamento propostos foram cadastrados no sistema Interisk e encontram-se em fase de monitoramento da implementação pelas respectivas Áreas responsáveis.



Figura 21: Exemplos contratações e doações da Codevasf

Gestão de Riscos

Gerenciamento de Riscos em Contratações Específicas

Após apreciação pela Diretoria Executiva e aprovação pelo Consad do Modelo de Elaboração do Mapa e Matriz de Contratações (Deliberação nº 57/2024 - processo nº 59500.003411/2024-44), a PR/SRC iniciou o processo de acompanhamento/monitoramento das contratações específicas “a partir de critérios de valor e de capacidade operacional das SRs”, para tanto serão acompanhados em 2025, os contratos de pavimentação e de obras de grande vulto celebrados a partir de 2024 e que utilizaram a planilha documentadora, conforme Modelo aprovado.

Por meio do Processo nº 59500.001077/2025-75-e a PR/SRC encaminhou à Secretaria de Licitações e Contratos - PR/SLC a CI nº 12/2025, solicitando à relação de “todos os processos e contratos de pavimentação celebrados pela Codevasf a partir de 2024” e dos “contratos considerados de Grande Vulto, conforme Regulamento Interno de Licitações e Contratos da Codevasf – RILC”, visando o acompanhamento do Mapa e Matriz de Contratações. A PR/SLC encaminhou listagem e 10 processos/contratações adotaram planilha documentadora padrão - Modelo para o Mapeamento e Matriz de Riscos e serão inseridos no acompanhamento/monitoramento realizado pela PR/SRC. Foi encaminhada à PR/SLC a Nota Técnica 07/2025-PR/SRC/UGR com recomendações para as novas contratações.

Gerenciamento de Riscos de Tecnologia da Informação

Em julho de 2024, por meio do da CI nº 08/2024, a Gerência de Tecnologia da Informação - AA/GTI solicitou à PR/SRC a coordenação e auxílio ao GR de Tecnologia da Informação (processo nº 59500.002518/2024-75-e), com vistas ao atendimento da CGPAR em sua resolução nº 41, de 4 de agosto de 2022.

A secretaria realizou diversas reuniões de alinhamento com a equipe da AA/GTI (Figura 24), momento em que ficou definido cronograma de atendimento à demanda dividido entre os processos conforme prioridade da TI, e serão gerenciados conforme as diretrizes e critérios estabelecidos na Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf – MGR.

A PR/SRC aguarda retorno da AA/GTI.

Gerenciamento de Riscos de Segurança da Informação

O Gerenciamento dos Riscos de Segurança da Informação encontra-se na etapa de planejamento (processo nº 59500.002365/2025-47).

Gerenciamento de Riscos em Parcerias

O Gerenciamento dos Riscos em Parcerias é uma das dimensões consideradas na Avaliação de Maturidade da Gestão de Riscos da metodologia preconizada pelo Tribunal de Contas da União - TCU e objeto de Auditoria Interna – Consad/AUD (CI nº 917/2023 - e-DOC nº F5ED9541-e; peça 2 do processo nº 59500.004375/2024-36).

O gerenciamento iniciou-se com a identificação das entidades parceiras da Codevasf e os respectivos instrumentos firmados, conforme CI nº 69/2024 (peça 4 do processo nº 59500.004518/2024-18-e). Complementarmente, foram informadas as instituições parceiras e os instrumentos celebrados, visando a implementação da etapa de entendimento de contexto e identificação dos riscos.

Uma das demandas apontadas pela PR/SRC, foi a necessidade de implementação da Política de Parcerias da Codevasf, encaminhadas à AE/GPE (processo nº 59500.004518/2024-18)

Gestão de Riscos

Gerenciamento de Riscos Ocupacionais/Psicossociais

Em função da Norma Regulamentadora nº 1 (NR-1), atualizada pela Portaria MTE nº 1.419/2024, no mês de maio de 2025, foi inserida a Disciplina de Gerenciamento dos Riscos Ocupacionais/Psicossociais. A identificação e avaliação dos fatores psicossociais, relacionados à organização do trabalho, às condições laborais e às interações no ambiente de trabalho, tornam-se obrigatórias no inventário de riscos, ao lado dos riscos físicos, químicos, biológicos, de acidentes e ergonômicos. Nesse contexto, a PR/SRC se reuniu com a equipe da Área de Administração e propôs o preenchimento da Planilha Documentadora de Riscos e Controle Interno, conforme estabelecido na Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf – MGR (processo nº 59500.000781/2025-19).

A Unidade de Benefícios e Saúde Ocupacional - AA/GGP/UBS informou o que estão em andamento de diversos trabalhos nas Superintendências Regionais, inclusive com a contratação de empresas para levantamento de riscos ocupacionais/psicossociais e da constituição de Grupo de Trabalho responsável pelo levantamento dos riscos psicossociais na empresa (Decisão nº 574/2025.)

O Ministério do Trabalho e Emprego anunciou que a implementação dessas exigências ocorrerá em 2025 em caráter educativo e orientativo, com a fiscalização e aplicação de penalidades previstas para maio de 2026.

A Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno aguarda retorno da AA/GGP/UBS.

Gerenciamento de Riscos em Benefícios Pós-Emprego

A Resolução nº 36/2024 da CGPAR estabeleceu diretrizes e parâmetros mínimos para os benefícios de saúde sob regime de autogestão, dentre eles a avaliação dos riscos associados aos abrangendo, entre outros, os riscos atuariais e de pós-emprego.

Em cumprimento a essa diretriz, a PR/SRC estabeleceu cronograma detalhado de implementação (processo nº 59500.000040/2025-20). Para viabilizar esse levantamento, foi encaminhada a Comunicação Interna nº 01/2025 à AA/GGP, solicitando informações específicas sobre a identificação e análise dos referidos riscos.

Em resposta (e-doc nº 3558BA14, peça 9 do processo nº 59500.000040/2025-20), a AA/GGP informou que a consultoria atuarial contratada, Lógica Assessoria, não identificou inconsistências nos dados fornecidos. Esclareceu ainda que não há oferta de assistência médica ou odontológica, com participação da patrocinadora, para ex-empregados aposentados - não havendo, portanto, passivo atuarial relacionado ao pós-emprego.

A PR/SRC reforçou que, independentemente da conclusão do estudo atuarial, a Codevasf permanece responsável pela aplicação integral das diretrizes previstas na CGPAR nº 36/2024, incluindo o monitoramento contínuo e a gestão dos riscos vinculados ao plano de saúde.

Dessa forma, foi destacada a necessidade imediata de implementação do Gerenciamento de Riscos da autogestão em saúde, conforme a Metodologia de Gerenciamento de Riscos (MGR) aprovada institucionalmente, sendo solicitado o seguinte:

- Definição do cronograma de implementação do Gerenciamento de Riscos;
- Definição formal dos responsáveis pela execução das etapas;
- Início da 1ª etapa, referente ao entendimento do contexto, conforme a Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf (MGR).

A Secretaria aguarda retorno da AA/GGP/UBS, para encaminhamentos.

Gestão de Riscos

Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal

A Codevasf elaborou Planos de Ação com o objetivo de excluir a Codevasf da “Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal – 2022 do TCU”, que apontava riscos relacionados à “capacidade institucional da Codevasf na gestão de recursos públicos recebidos”, por meio do processo nº 59500.002392/2022-77-e.

Com a publicação da segunda edição da Lista de Alto Risco da Administração Pública Federal – LAR, em novembro de 2024, a PR/SRC orientou a Área de Desenvolvimento e Infraestrutura - AD a identificar os novos riscos apontados pelo TCU, bem como, incluir o novo tema: “Gestão de obras de pavimentação urbana pela Codevasf”, relacionado a “existência de riscos institucionais relevantes, especialmente quanto à seleção, execução e fiscalização das obras, agravados pela ausência de critérios técnicos adequados e pela frágil articulação com os demais entes envolvidos na qualificação da infraestrutura viária urbana.”

A PR/SRC e a AD estão em alinhamento para elaboração de novos Planos complementares, visando a retirada da empresa na referida lista.

Gerenciamento de Riscos de Achados de Auditoria

Alguns relatórios de Auditoria que contém riscos a serem reportados e gerenciados são encaminhados PR/SRC, para normalização e conformidade dos riscos dos Achados de Auditoria, e, posteriormente, o Gerenciamento de Riscos.

A PR/SRC, em conjunto com a contribuição da Consad/AUD, elaborou uma proposta de Fluxo do Gerenciamento de Riscos nos Achados de Auditoria (peça 3, do processo nº 59500.001676/2025-99), para conhecimento do PR/GB e posterior envio para o Comitê de Auditoria Estatutário - Coaud.

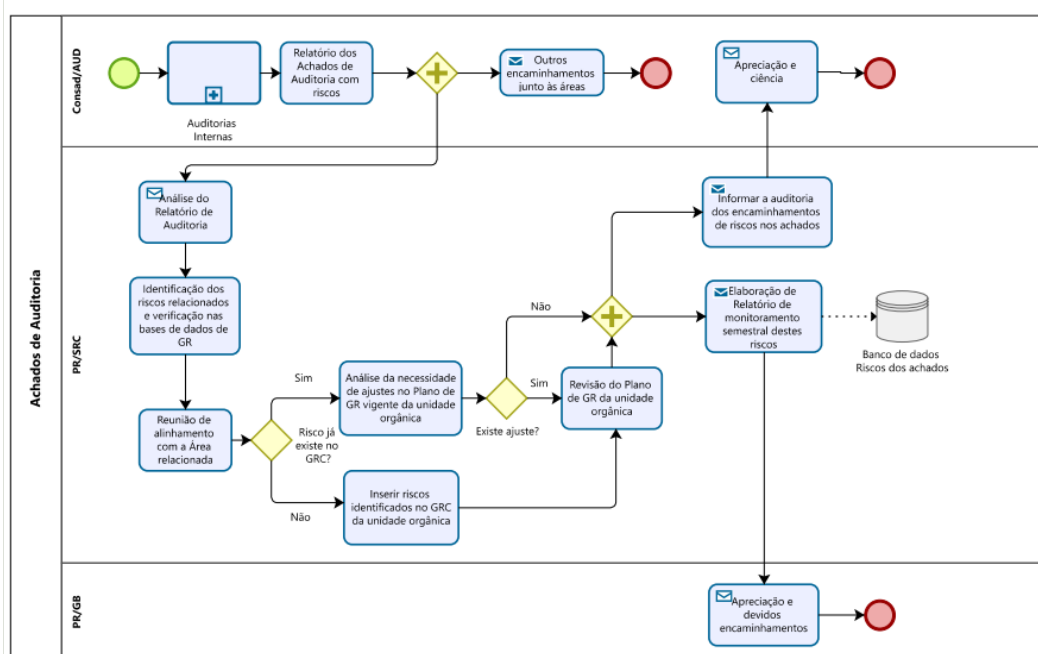


Figura 22: Proposta de fluxo dos Achados de Auditoria

Gerenciamento de Riscos de Denúncias Recebidas - Ouvidoria

A PR/SRC reuniu-se, em maio de 2025, com a equipe da Ouvidoria com para discutir a melhor forma de gerenciar os riscos identificados em denúncias recepcionadas pela Unidade, considerando o caráter sigiloso das denúncias e a importância de se mitigar riscos reportados em denúncias (processo nº 59500.002293/2025-38)

Foram realizadas capacitações da equipe no dias 16 e 17 de junho (Figura 20), com o propósito de capacitar os integrantes da Ouvidoria na identificação de riscos e definição a melhor maneira de encaminhar para a PR/SRC por meio da normalização dos riscos e utilização da Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf.

Novas Disciplinas

Em 2025 o Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos por meio do Indicador de Governança das Empresas Estatais – IGSEST traz a implementação de novas práticas de Governança, que verificam se existe o gerenciamento dos Riscos Sociais, Ambientais e de Sustentabilidade, que deverão ser implementados pela Codevasf.

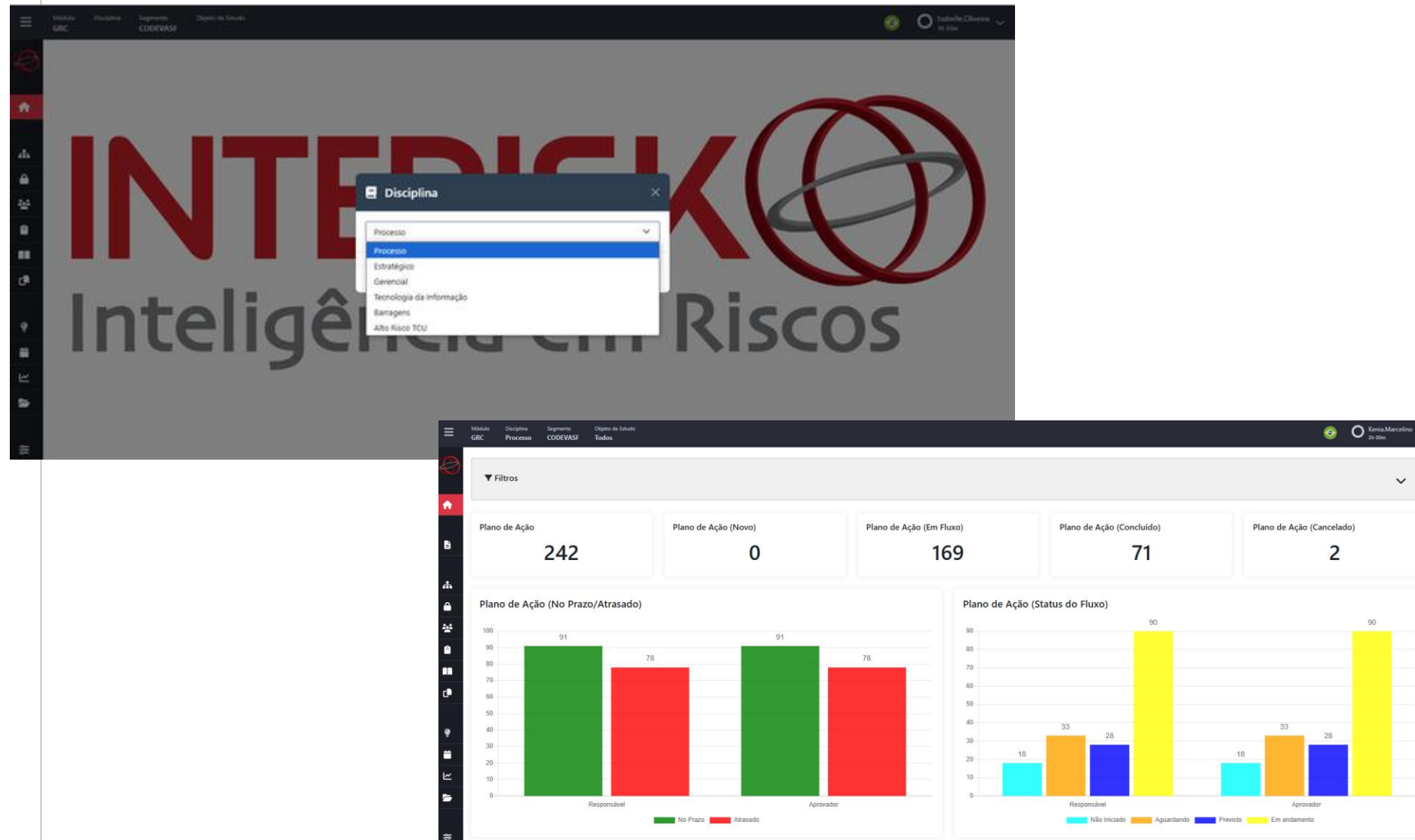
Gestão de Riscos

Software de Gerenciamento de Riscos - Interisk

O gerenciamento de riscos é realizado por meio do sistema Interisk (contrato, nº 0.0236.00.2024; processo nº 59500.001603/2018-78) e de planilha auxiliares em Excel.

A PR/SRC insere no sistema os riscos identificados com suas causas, consequências e planos de tratamento, e as unidades orgânicas monitoram os resultados com o uso da ferramenta.

As novas disciplinas do gerenciamento de riscos também são inseridas no sistema, que permite o gerenciamento integrado de riscos por parte da Administração.



Política de Gestão de Continuidade de Negócios

Após aprovação da Política de Gestão de Continuidade de Negócios da Codevasf - PGCN (processo nº 59500.001304/2024-81), a PR/SRC iniciou a elaboração da metodologia para a identificação de negócios e processos críticos e as diretrizes metodológicas para a elaboração dos planos, visando a efetiva implantação da Política.

A elaboração está em execução com finalização prevista para agosto de 2025 e, posterior encaminhamento para deliberação dos órgãos colegiados e início da implementação.

Avaliação da Maturidade da Gestão de Risco

A PR/SRC propôs o aprimoramento do modelo de avaliação em maturidade em Gestão de Riscos, detalhamento dos produtos, alinhando-o ao método de utilizado pelo Tribunal de Contas da União – TCU (Figuras 25 e 26), com o intuito foi obter parâmetros objetivos de aferição baseado em produtos e no seu percentual de execução, mantendo a coerência e conformidade definida pelo TCU e ainda, incorporar análise qualitativa e quantitativamente aplicável e objetiva da Gestão de Riscos na Codevasf (processo 59500.004375/2024-36).

A Consad/AUD informou (despacho e-DOC F027B9A0), que “embora haja aderência dos produtos/ações indicados pela PR/SRC e os aspectos avaliados na auditoria, ressalta-se que eventuais mudanças regimentais e estruturais da Codevasf podem impactar o conteúdo e a execução desses produtos/ações. Ademais, os percentuais de execução informados serão analisados em auditoria futura, no âmbito de nova avaliação do grau de maturidade do gerenciamento de riscos da Codevasf”.

O Índice de Maturidade da Gestão de Riscos, é um dos indicadores do Planejamento Estratégico Institucional da Codevasf 2025-2023, no Objetivo Estratégico OE3. Fortalecer a Governança, Gestão de Riscos e Integridade.



Figura 25: Modelo de Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos - TCU



Figura 26: Painel com detalhamento da proposta de aprimoramento do Modelo de Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos da Codevasf



CONTROLE INTERNO

Controle Interno

Monitoramento do Gerenciamento de Riscos Corporativos

O monitoramento do Gerenciamento de Riscos Corporativos ocorre por meio do Sistema Interisk (Figura 27), de planilhas e *dashboards* auxiliares, momento em que as áreas atualizam as informações, inserem evidências, formalizam prorrogações e finalizam os planos. Posteriormente, a PR/SRC acompanha e valida as informações, culminando na elaboração do Relatório que é enviado semestralmente para conhecimento da Administração (processo nº 59500.000885/2025-15). No último monitoramento, o Coaud solicitou que fosse elaborado uma “one page” com a principais informações a serem conhecidas pela Administração (Figura 28).

O Comitê de Auditoria Estatutário - Coaud, em sua 169ª reunião ordinária, tomou conhecimento do Relatório do 4º monitoramento Gerenciamento de Riscos Corporativos da Codevasf – 2º semestre de 2024 e enfatizou a importância de continuidade na execução das ações e recomendou que as unidades orgânicas elaborem, implementem e acompanhem seus planos de trabalho, sobretudo no âmbito do Alto Risco, conforme diretrizes da PR/SRC. O Conselho de Administração analisou os resultados apresentados na 366ª reunião ordinária, realizada em 24 de abril.

O próximo relatório de monitoramento abrangerá as disciplinas: Processos, de Alto Risco e de Contratações e Doações.



Figura 27: Matriz de Criticidade de Riscos extraída do sistema Interisk

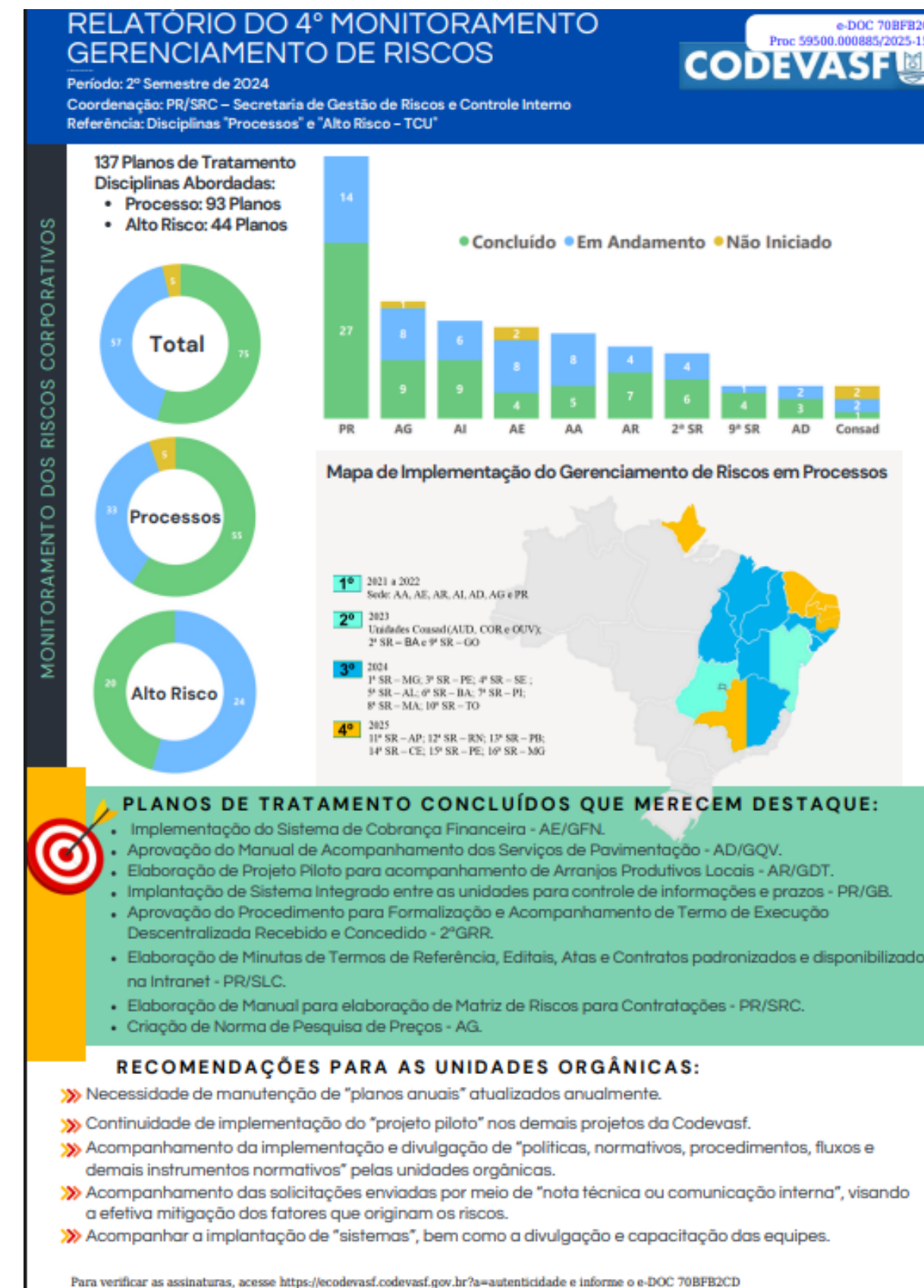


Figura 28: “One page” do 4º Monitoramento do Gerenciamento dos Riscos Corporativos

Controle Interno

Avaliação do Índice de Governança e Sustentabilidade - iESGo2024

O Índice de Governança e Sustentabilidade (iESGo2024), desenvolvido pelo TCU, demonstra os resultados da adoção de práticas de governança e socioambientais - ESG nas organizações. A Codevasf faz parte desse universo de organizações, que busca a excelência nessas práticas, ficando entre as 20 primeiras colocadas no ranking de 387 organizações participantes, **com índice de 90,7%**. Em abril de 2025, o Relatório (Figura 29) com resultados da autoavaliação realizada pela Codevasf, foram apresentados para conhecimento da Diretoria Executiva, do Comitê de Auditoria Estatutário e dos Conselhos Fiscal e de Administração. Paralelamente, a PR/SRC iniciou os trabalhos de conformidade e monitoramento das questões e levantamento de evidências complementares junto às unidades orgânicas responsáveis, resultando em Plano iESGo com monitoramento semestral.

Atualmente está em andamento o 2º monitoramento da execução do Plano iESGo, que deverá apresentar melhores resultados com a adoção de novas práticas de governança, gestão e sustentabilidade no dia a dia da Codevasf.

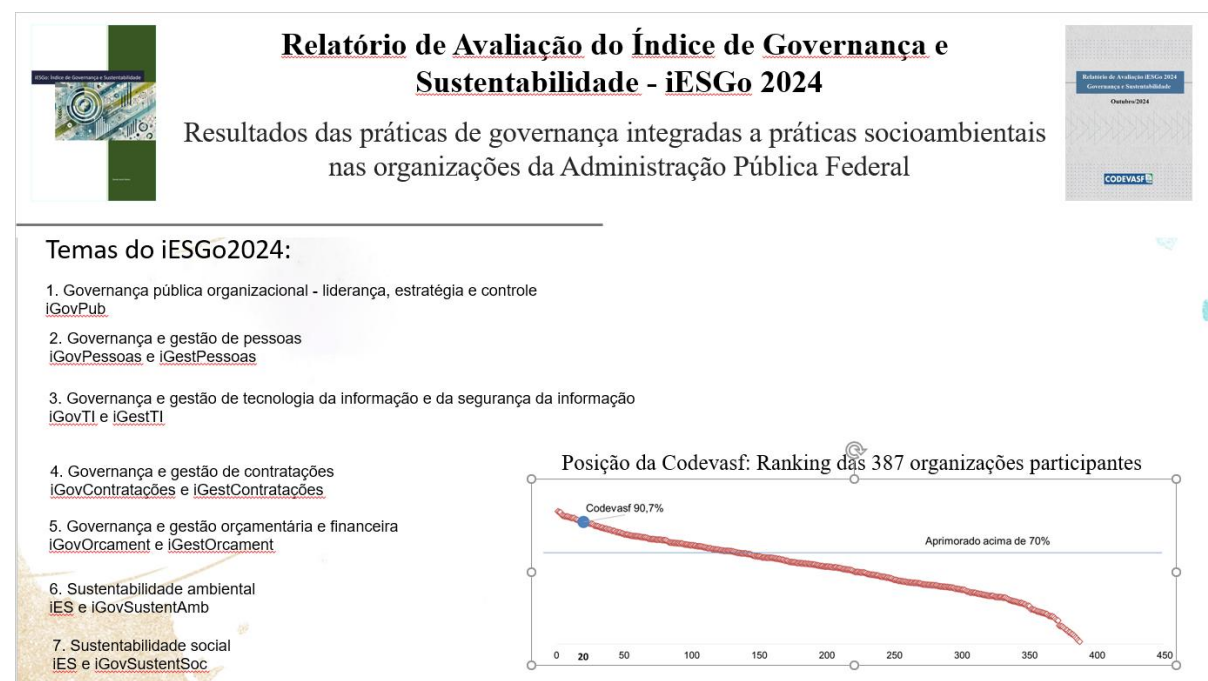


Figura 29. Capa do Relatório da avaliação – iESGo 2024

Indicador de Governança das Empresas Estatais – IG Sest (7º Ciclo)

O IG Sest é uma iniciativa da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais do Ministério da Gestão e da Inovação em Serviços Públicos - Sest/MGI, que visa fortalecer a governança corporativa nas empresas estatais, promover o alinhamento com as políticas públicas e fomentar boas práticas e a adoção de medidas de inovação entre as empresas.

Nesse sentido, a PR/SRC encaminhou planilha referencial para preenchimento pelas unidades orgânicas responsáveis, e posteriormente, fez a conformidade das informações prestadas e alimentou a plataforma do IG Sest:

<https://siest.sistema.gov.br/gerta/private/pages/areaTrabalho.jsf>
<https://siest.sistema.gov.br/gerta/private/pages/areaTrabalho.jsf>

De acordo com informações recepcionadas, a Codevasf apresenta Índice de “Excelência” na aplicação das práticas de governança corporativa. Ressalta-se, que a Sest/MGI ainda irá validar as informações e evidências cadastradas, no entanto, os resultados prévios já inserem a Codevasf no roll de empresas com melhores práticas de governança do Governo Federal.

INDICADOR DE GOVERNANÇA E POLÍTICAS PÚBLICAS - IG-SEST
Resultado das Dimensões Avaliadas

Autoavaliação em Jun/2025

IG Sest
7º Ciclo do IG-SEST

Dimensão	Bloco (Critérios)	Nível de Maturidade Bloco	Pontos Max da Prática	Pontos da Avaliação	Média de % Resultado Bloco
1. Governança Corporativa	1.1 Conselho de Administração e Diretoria	Excelência	17	17	100%
	1.2 Comitê de Auditoria Estatutário	Excelência	10	10	100%
	1.3 Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração	Excelência	7	7	100%
	1.4 Conselho Fiscal	Excelência	2	2	100%
	1.5 Auditoria Interna	Excelência	3	3	100%
	1.6 Transparência e Integridade	Excelência	35	35	100%
	1.7 Gestão de Riscos	Excelência	27	27	100%
	1.8 Licitações e Contratos	Excelência	7	7	100%
1. Governança Corporativa Total			108	108	100%
2. Políticas Públicas	2.1 Alinhamento	Excelência	14	14	100%
	2.2 Monitoramento	Excelência	10	10	100%
	2.3 Transparência e divulgação	Excelência	8	8	100%
2. Políticas Públicas Total			33	33	100%
3. Boas Práticas e Inovação	3.1 Inovação	Avançada	15	11	72%
	3.2 Responsabilidade Socioambiental	Excelência	27	25	92%
	3.3 Diversidade, Equidade e Inclusão	Excelência	12	12	100%
3. Boas Práticas e Inovação Total			53	47	91%
Total Geral			194	188	98%

Figura 30. Painel com autoavaliação preliminar das práticas dos Indicadores do IG Sest

Índice de Maturidade dos Indicadores de Governança – PEI 2025-2030

Na revisão do PEI – 2025-2030, definiu-se que um dos indicadores da PR/SRC será avaliar o Índice de Maturidade dos Indicadores de Governança, com o objetivo de avaliar o grau de maturidade dos indicadores de Governança na Codevasf, que deve ser composto por práticas contidas no iESGo, no IGSet, além de outras práticas que reflitam a governança na Codevasf, no escopo do indicador: Objetivo Estratégico OE3. Fortalecer a Governança, Gestão de Riscos e Integridade.

A meta inicial é a definição da metodologia de aplicação do Índice e implementar mensurações periódicas para acompanhamento da evolução das práticas de governança da Codevasf.

Em abril/2025, a PR/SRC iniciou as atividades reunindo-se com as chefias das unidades de governança, servindo para interação e integração compartilhada das ações. Em maio, a Secretaria elaborou o Plano de Ações Estratégicas (PAE) com as etapas com prazo final até agosto/2025, atendendo a demanda da AE/GPE.

Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas

No que tange à Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas, a PR/SRC emitiu a CI nº 04/2025 em 16/01/2025 solicitando à Gerência de Contabilidade informações detalhadas sobre as transações com partes relacionadas nas Demonstrações Financeiras e sua forma de apresentação (processo nº 59500.003243/2022-25). A AE/GCB aguarda definição da PR/SLC sobre o fluxo de recebimento das informações relativas a transações com entidades relacionadas e o resultado do preenchimento do Termo de Observância da Política de Transações com Partes Relacionadas da Codevasf.

A Secretaria aguarda apresentação de um cronograma elaborado conjuntamente com AA/GGP e AA/GTI, para apresentação das datas de conclusão e envio do Relatório de Dados das Partes Relacionadas Internas - BD1 (R1) - processo 59500.002818/2024-54.

Metodologia para identificação de Contratos Críticos da Codevasf

A Secretaria está elaborando a metodologia para identificação de Contratos Críticos da Codevasf, visando estabelecer um conjunto de critérios claros e objetivos, para a identificação das contratações críticas da empresa e identificar os controles básicos e/ou mínimos, trazendo mais segurança à gestão.

O documento faz parte das providências adotadas pela Codevasf para atender ao recomendado pela Controladoria-Geral da União – Secretaria Federal de Controle Interno, e que consta no Plano de Integridade da Codevasf, visando melhorias a implantação de ações específicas para prevenção de fraudes e corrupção passiva na execução de contratos firmados pela Codevasf.

Atendimento das Resoluções da CPGAR

Em maio de 2025, a PR/SRC recebeu a CI nº 215/2025 da Auditoria Interna - Consad/AUD (e-Doc 642939BA-e) contendo planilha com informações pendentes de atendimento das Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União - CGPAR.

A Secretaria encaminhou resposta à Consad/AUD com a atualização das informações, respectivas evidências de atendimento e planos para atendimentos, por meio do processo nº 59500.002784/2022-36-e e está implementando as iniciativas pendentes.

Procedimento do Fluxo para Acionamento do Controle Interno: Denúncia

Após reunião com o Coaud, neste semestre, definiu-se que a AE/GPE vai dar seguimento ao fluxo do Acionamento do Controle Interno: Denúncia, conforme sugestão da PR/SRC acerca do repasse acerca da elaboração do fluxo de denúncia à Unidade de Gestão Normativa e de Processos - AE/GPE/UNP em função dos trabalhos realizados pela Unidade de Gestão Normativa e de Processos - AE/GPE/UNP e pelos integrantes do Núcleo de Gestão Normativa e de Processos - NUGEP (Decisão nº 1.484/2024), que respectivamente, realizam e apoiam, a gestão de processos da Empresa, mapeando, analisando e propondo melhorias, e visando evitar duplicidade nas competências regimentais.

A PR/SRC se colocou à disposição para auxílio no repasse de informações.

Atendimento da Norma de Gestão de Instrumentos Normativos (N-000)

No período de Janeiro a junho de 2025, a Secretaria analisou a conformidade do Atendimento de Normativos em Gestão de Riscos e Controle Interno – GRC em 10 instrumentos, conforme detalhado na Tabela 2.

Instrumento	Processo
Regimento Interno da Ouvidoria	59500.001202/2025-47
Manual de Auditoria Interna da Codevasf	59500.001122/2021-68
Programa de Integridade da Codevasf	59500.004195/2024-54
Plano de Combate à Fraude e Corrupção	59500.003461/2024-21
Norma de Ordem Cronológica de Pagamento	59500.001615/2017-11
Norma de Pesquisa e Definição dos Preços de Referência para Licitações de Bens e Serviços	59500.000291/2024-23
Regimento Interno Comissão de Ética	59500.004137/2024-21
Norma de Controle de Acesso Físico e Lógico aos Ativos de TI	59500.003266/2023-11
Norma de Procedimento para processos de Adesão a ATAS de Registro de preço	59500.002201/2023-58
Manual de Aplicação de Sanções a Licitantes	59500.000497/2024-53

Tabela 2. Instrumentos analisados em Conformidade em GRC – 1º Sem 2025.

Controle Interno

Malha Fina CGU

A PR/SRC realizou a análise e consolidação das informações das Superintendências Regionais responsáveis pelos convênios identificados pela Controladoria-Geral da União - CGU, no âmbito do sistema "Malha Fina de Convênios". As informações foram organizadas com base nos "Alertas e Tipologias" disponíveis na plataforma Transferegov.br.

Toda a documentação comprobatória apresentada pelas áreas envolvidas foi devidamente reunida no processo nº 59500.003528/2024-28-e, o qual detalha as ocorrências apontadas e as providências adotadas. Ressalta-se que parte dos alertas refere-se a instrumentos antigos, cujos fatos geradores decorreram de atos praticados pelos próprios convenentes, portanto, fora da esfera de controle direto da Codevasf.

Durante a análise da documentação, a PR/SRC identificou alguns riscos e apresentou propostas de tratamento à Codevasf (e-DOC 450E1AD3, peça 61 do processo nº 59500.003528/2024-28-e).

Após a emissão do Relatório, o processo foi enviado ao Gabinete e foi sugerido o encaminhamento à AE/GPE/UAT, que é a unidade responsável pela gestão dos convênios, para conhecimento do relatório e adoção das providências cabíveis, visando a melhoria dos controles, especialmente no que se refere ao registro e monitoramento no sistema Transferegov.br e nos planos de tratamento propostos pela PR/SRC.

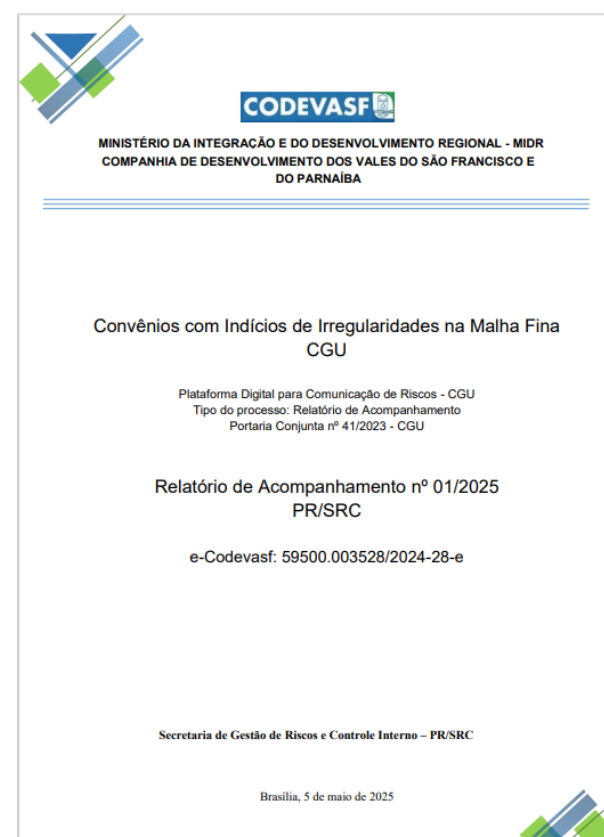


Figura 31. Capa do relatório da Malha Fina.

Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos

Após a PR/SI encaminhar proposta de minuta para atualização da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos em virtude da nova estrutura da Codevasf constante no Regimento Interno, a PR/SRC analisou ajustes e está consolidando entendimentos e contribuições das demais unidades do Comitê de Integridade.

A Política será enviada para apreciação e deliberação, 2º semestre de 2025.

Relatório de atividades dos NIRCs

A PR/SRC elaborava semestralmente o relatório e atividades dos integrantes dos NIRCs, o qual pode ser visualizado nos processos de cada unidade orgânica.

No entanto, a Decisão nº 811/2025 alterou a periodicidade destes relatórios para anual, por entendimento por parte da Secretaria de tornar o processo mais eficiente.

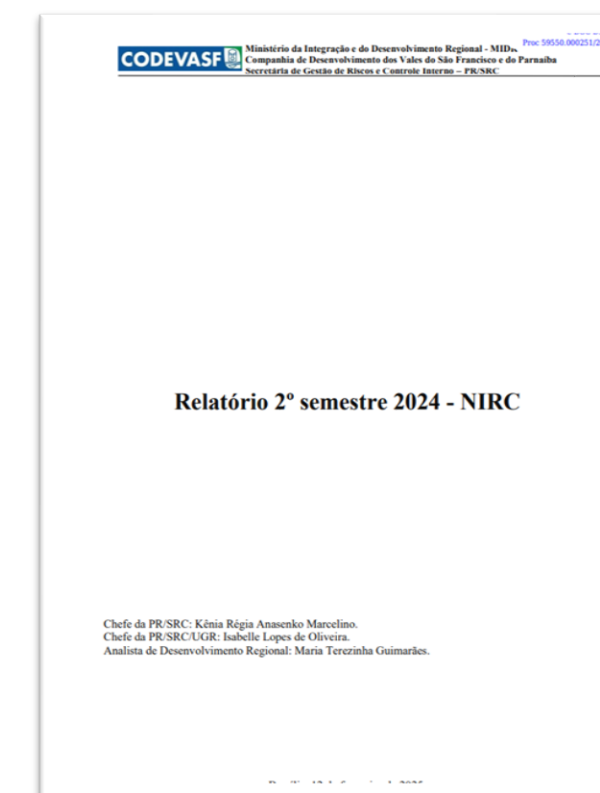


Figura 32. Capa do relatório Semestral dos NIRCs



INTEGRAÇÃO, COMUNICAÇÃO E TREINAMENTO

Integração, comunicação e treinamento

Capacitações em Gestão de Riscos e Controle Internos

Conforme consolidação de informações realizada pela Gerência de Gestão de Pessoas – AA/GGP, no 1º semestre de 2025, foram contabilizadas ações de capacitação com temáticas relacionadas à GRC, totalizando 2047 horas de carga horária (soma das cargas horárias dos participantes). Ao todo, 523 empregados participaram dos eventos de capacitação relativo à temática, conforme observa-se na Figura 33.

EIXO DA AÇÃO DE DESENVOLVIMENTO	PARTICIPANTES	CARGA HORÁRIA
Capacitação - Cursos e Treinamentos em Gestão de Riscos	345	1275
Capacitação - Cursos e Treinamentos em Controles Internos	178	772
Total	523	2047
	INSTRUTOR/MONITOR	CARGA HORÁRIA
Monitoria realizada pela Equipe Técnica da PR/SRC	4	54
Instrutor (a)	2	57
Total	6	111

Dentre os eventos realizados, destaca-se a contribuição da equipe técnica da PR/SRC, que atuou como monitora em atividades de desenvolvimento, somando 54 horas de monitoria realizadas por 4 profissionais. Adicionalmente, houve a atuação de 2 instrutores, também com carga horária total de 57 horas.

Entre as principais ações realizadas, destaca-se a implementação do 4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf. Nesse contexto, a Secretaria conduziu oficinas presenciais nas seis Superintendências Regionais envolvidas (11ª a 16ª SRs), reunindo, ao longo do semestre, analistas, chefias, pontos focais (NIRCs) e os próprios Superintendentes. As atividades tiveram como objetivo fortalecer e disseminar a cultura de gerenciamento de riscos no âmbito da Empresa.

Atenção especial deve ser dada a Oficina para elaboração de Matriz de Riscos em Contratos, realizada em junho que contou com mais de 180 participantes.

Figura 33: Resumo da participação de empregados em ações de desenvolvimento na temática GRC

Integração, comunicação e treinamento

Evento de Divulgação das Políticas de Transações com Partes Relacionadas e de Gestão de Continuidade de Negócios

A Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno – PR/SRC, em parceria com a Secretaria de Integridade – PR/SI, a Gerência da Gestão de Pessoas – AA/GGP e a Gerência de Contabilidade – AE/GCB, realizou o evento de Divulgação das Políticas de Transações com Partes Relacionadas e de Gestão de Continuidade de Negócios.

O objetivo foi divulgar os temas das duas políticas seguindo os princípios e diretrizes a serem observados nas decisões envolvendo transações com partes relacionadas, de modo a assegurar a aderência aos princípios de competitividade, transparência, conformidade, equidade e comutatividade nas transações, sempre alinhada aos interesses públicos, sendo aplicada a todos os agentes públicos da Codevasf, que possuem poderes de decisão, tais como Conselheiros, diretores, superintendentes, gerentes executivos, gerentes, chefes e membros de comitês estatutários.

O Gerente de Gestão de Pessoas – AA/GGP apresentou o passo a passo para que os empregados assinem o Termo de Identificação das Partes Relacionadas Internas da Codevasf. No documento, o funcionário deverá informar à Codevasf o grau de parentesco de membros da família e correlatos até o 2º grau para fins de identificação de quaisquer transações entre eles e a Companhia.

O Gerente Substituto de Contabilidade – AE/GCB ressaltou a importância da divulgação das informações nas Demonstrações Contábeis da empresa e que algumas informações de gestores, de Conselheiro e de entidades pós emprego já são divulgadas, restando inserir as informações complementares.

O evento contou com a participação de 168 participantes.

Evento Papel da Auditoria Interna no Gerenciamento de Riscos

O tema da apresentação foi “O papel da Auditoria Interna no Gerenciamento de Riscos”, com o objetivo de promover o alinhamento conceitual, esclarecer dúvidas e fortalecer a integração entre as equipes.

O encontro técnico entre as equipes da Auditoria Interna (Consad/AUD) e da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle (PR/SRC), ocorreu no dia 22/5/2025, na Sala Parnaíba, transmitido por vídeo conferência aos integrantes do NIRC lotados nas SRs e na Sede, fortalecendo os mecanismos de controle, integração e governança na Codevasf.



Figuras 34 a 35. Evento “Papel da Auditoria Interna no GR”

Integração, comunicação e treinamento

Produção de Cards de divulgação do 3º Ciclo da MGR

Com o apoio da Assessoria de Comunicação – PR/AC, a PR/SRC adotou a estratégia de divulgação de Cards, no mês de junho, sobre a divulgação do 3º Ciclo e resultados dos monitoramentos do gerenciamento de riscos, além de aproveitar o engajamento para convidar para as oficinas de Matriz de Riscos no Contratos e a divulgação dos benefícios do gerenciamento de Riscos. Ao todo foram 4 Cards encaminhados para o e-mail de todos da Codevasf, no mês de junho.



Figuras 36 a 39. Cards de Gerenciamento de Riscos divulgados no mês de junho

Oficina de Matriz de Riscos nos Contratos

A oficina ocorreu no dia 23 de junho, com o objetivo de capacitar e aprimorar os conhecimentos das equipes técnicas, de gestores e, principalmente das equipes de Planejamento da Contratação – EPC e das Equipes de Fiscalização de Contratos - EFCs no preenchimento da Matriz de Riscos nos contratos.

Ao todo foram 156 participantes com 4 horas cada oficina.

O evento oportunizou às equipes preencherem simultaneamente a Planilha Documentadora de Mapeamento de Riscos em Contratações, que gera a Matriz de Riscos, que é cláusula contratual nas contratações da Codevasf.

O intuito é realizar uma rodada de oficinas periodicamente para capacitar e aprimorar o entendimento em gerenciamento de riscos nas contratações dos agentes públicos responsáveis por estas contratações, possibilitando maior segurança à contratante e à contratada. No mês de julho será realizada oficina específica para as contratações de obras de pavimentação.

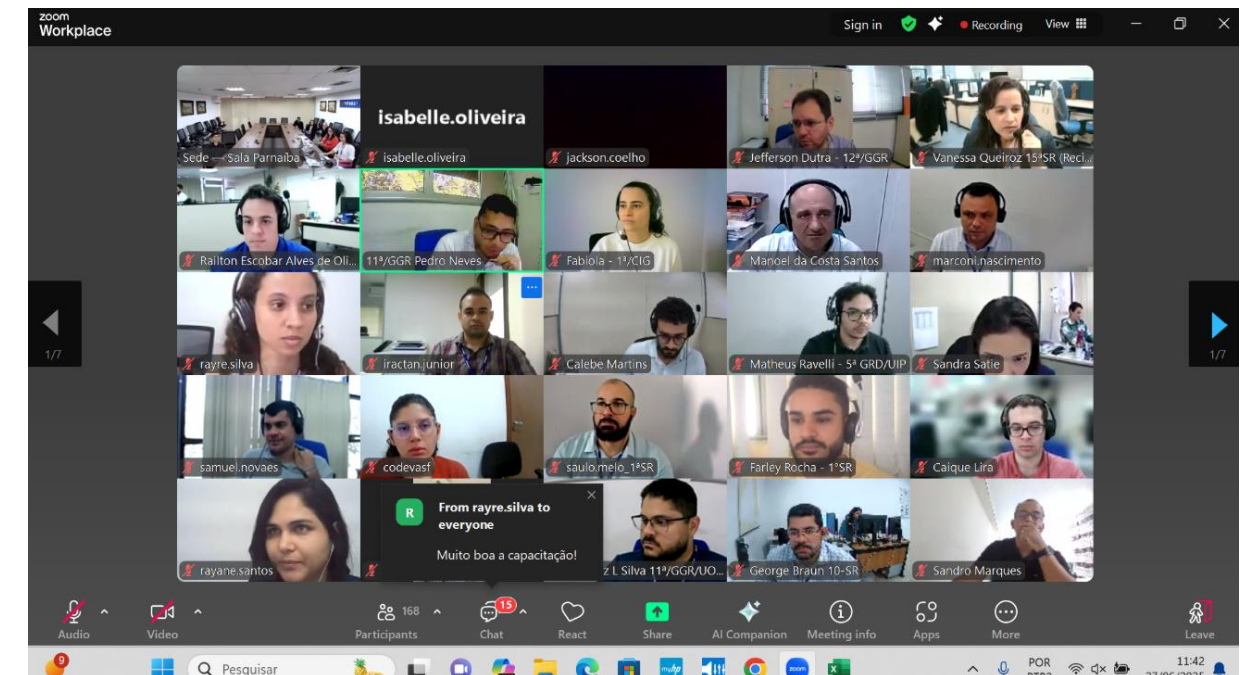


Figura 40. Registro da Oficina de Matriz de Riscos nos Contratos – Junho/2025

Integração, comunicação e treinamento

EAD da MGR – Portal da Educação da Codevasf

Como parte de seu plano de gerenciamento de riscos setorial, a Secretaria está desenvolvendo um curso sobre a Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf (MGR), que será disponibilizado no Portal da Educação da Codevasf.

O objetivo principal é disseminar o conhecimento sobre a MGR e fortalecer a cultura de gestão de riscos na empresa, promovendo maior conscientização, uniformidade de práticas e tomada de decisão mais estratégica em todos os níveis organizacionais.

Para isso, estão sendo elaborados diversos materiais de apoio, incluindo um plano de aula estruturado, um guia didático com linguagem acessível para facilitar a compreensão da metodologia, e vídeos explicativos que serão integrados à plataforma de ensino.

Entre os benefícios esperados com essa iniciativa, destacam-se:

- Capacitação contínua dos colaboradores de forma prática e acessível;
- Padronização dos processos de identificação, avaliação e tratamento de riscos;
- Redução de incertezas e aprimoramento da governança corporativa;
- Maior engajamento das equipes com as diretrizes institucionais de integridade e controle;
- Promoção de um ambiente organizacional mais seguro, eficiente e resiliente.

Essa ação contribui significativamente para o fortalecimento da governança e da gestão pública, alinhando-se às melhores práticas e exigências dos órgãos de controle.



Figuras 41 e 42. Portal Educação Corporativa da Codevasf e primeiro módulo do Curso

Gestão de Riscos

Matérias na Intranet

Matérias veiculadas na intranet no âmbito do Programa de Comunicação e Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos - PRCTIRC.



FORTALEÇA A GOVERNANÇA E GESTÃO NA CODEVASF!

Política de Transações com Partes Relacionadas e Política de Gestão de Continuidade de Negócios.



A Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno (PR/SRC), em parceria com a Secretaria de Integridade (PR/SI), a Gerência de Gestão de Pessoas (AA/GGP) e a Gerência de Contabilidade (AE/GCB), realizou, nesta segunda-feira (24), videoconferência para tratar sobre as políticas de Transações com Partes Relacionadas e de Gestão de Continuidade de Negócios. A reunião foi transmitida para todos os empregados da sede das superintendências regionais e demais unidades descentralizadas da empresa. O foco da iniciativa é fortalecer a governança e gestão na Codevasf.

A abertura dos trabalhos foi feita pelo diretor-presidente da Companhia, Marcelo Moreira, que estava acompanhado dos titulares da PR/SRC, Kênia Marcelino; da PR/SI, Renila Bragagnoli, e da AA/GGP, Saulo Barbosa, e do gerente substituto da AE/GCB, Bruno Borges.

"Essa é uma nova ação para dar mais transparência aos nossos processos. Estamos, de forma contínua, sempre aprimorando iniciativas dessa natureza para dar mais segurança jurídica à empresa, aos empregados e gestores", ressaltou Moreira.

Na sequência, Kênia Marcelino apresentou a Política de Transações com Partes Relacionadas, cujo objetivo é estabelecer princípios e diretrizes a serem observados nas decisões envolvendo transações com partes relacionadas, de modo a assegurar a aderência aos princípios de competitividade, transparência e integridade.

"Essa política aplica-se aos agentes públicos da Codevasf, que possuem poderes de decisão, tais como membros de comitês estatutários", explicou Kênia Marcelino.

Após a explanação, Saulo Barbosa apresentou o passo a passo para que os empregados assine o documento a ser assinado digitalmente.

O termo já está disponível na intranet. Para acessar é necessário fazer login e, em seguida, clicar no link disponível.

Após as explicações sobre as transações com partes relacionadas, a secretária de Integridade, Renila Bragagnoli, explicou que a declaração de partes relacionadas deve ser declarada e não necessariamente configura algo errado. Já o conflito de interesses deve ser declarado e não necessariamente configura algo errado.

Para garantir a transparência nas transações, Bruno Borges ressaltou a importância da divulgação das informações e da transparência dos processos.



A equipe da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno (PR/SRC), no âmbito da 11ª à 16ª Superintendências Regionais, inicia o 4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf, com visitas presenciais para realizar oficinas e reuniões. Em abril, a equipe esteve em Natal (RN), João Pessoa (PB) Recife (PE) e Macapá (AP) e, ainda este semestre, Fortaleza (CE) e Belo Horizonte/MG serão contempladas.

As reuniões envolveram oficinas que alinham prática e teoria para aplicação das etapas da Metodologia de Gerenciamento de Riscos com a participação da equipe técnica, dos gabinetes e dos Superintendentes das respectivas superintendências. Também participaram os pontos focais da PR/SRC, os integrantes do Núcleo Integrado de Gestão de Riscos e Controle Interno (NIRC) e o assessor da Presidência, Marcelo Vilasboas.

A continuidade das visitas presenciais promove maior integração e alinhamento de interesses entre as diferentes realidades da Empresa, de forma a criar e aprimorar a cultura em gerenciamento de riscos, promovendo sensibilização e comprometimento das ações resultantes dos trabalhos desta implementação.

A expectativa é de que, com o fim da implementação do gerenciamento de riscos, torne-se enraizada a base conceitual do GRC e a sua relevância por toda a Codevasf, propiciando maior segurança nas contratações, processos e projetos da Empresa, fortalecendo a eficiência, transparência e conformidade com leis e regulamentos.



Divulgações de Eventos Externos

Eventos divulgados em tema de Gestão de Riscos e Controle Interno



51ª Edição



Integridade e ciência comportamental: o que a gente faz é por debaixo dos panos...

30 DE MAIO
Às 09:30

LOCAL
Espianada dos Ministérios
Bloco K, auditório térreo

ACOMPANHE AO VIVO
youtube.com/@gستاogov_br

CAROLINA CARBALLIDO
Chefe da Assessoria Especial
de Controle Interno - MAPA

FRANCISCO BESSA
Chefe da Assessoria Especial
de Controle Interno - MGI

MARIZAURA CAMÕES
Coordenadora-Geral de Inovação e
Ciências Comportamentais - MGI

ROBERTA CODIGNOTO
Advogada e Consultora em
Integridade e Compliance

APOIO: Rede de Parcerias

Figuras 46 e 47: Divulgação e evento da Rede GIRC

Figuras 43 a 45: Matérias Intranet

Integração, Comunicação e Treinamento

Benchmarking entre a Codevasf e a Empresa Brasil de Comunicação - EBC

Em um esforço conjunto para aprimorar a governança e a gestão de pessoas nas empresas estatais federais, a PR/SRC e a Empresa Brasil de Comunicação (EBC) realizaram em 24/06/2025 uma reunião centrada na Resolução CGPAR nº 52/2024, que estabelece diretrizes e parâmetros para as empresas estatais federais quanto à política de gestão de pessoas, visando à eficiência, transparência e sustentabilidade das práticas de recursos humanos e acordo coletivo. Durante o encontro, a equipe da PR/SRC e da EBC compartilharam experiências e boas práticas relacionadas à implementação dessas diretrizes, promovendo uma troca de conhecimentos valiosa para ambas as instituições.

A PR/ SRC destacou a importância da colaboração interinstitucional para o fortalecimento da governança e a melhoria dos processos internos Codevasf. A EBC por sua vez, trouxe insights sobre a gestão de pessoal na empresa de comunicação pública, contribuindo com perspectivas únicas sobre os desafios e soluções adotadas no setor. Esse encontro simboliza um passo significativo rumo à integração e ao alinhamento das práticas de gestão de pessoas nas estatais federais, reforçando o compromisso com a excelência administrativa e o serviço público de qualidade.

Integração com os representantes dos NIRCs e Participação em Grupos de Trabalho

Merece destaque a integração e **articulação junto aos representantes do Núcleo de Gestão de Riscos e Controles Internos - NIRCs** que tiveram um papel relevante no desenvolvimento das atividades e ações apresentadas neste Relatório. Ressalta-se que houve atualização dos representantes do Núcleo por meio da Decisão 811, de 23 de maio de 2025.

No segundo semestre de 2025, espera-se ainda maior parceria junto aos representantes dos NIRCs, tendo em vista a necessidade de Monitoramento dos Riscos nas Contratações Específicas pelas Áreas e Superintendências Regionais.

Além participação no **Comitê de Integridade**, a Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno vêm trabalhando em parceria com outras Unidades Orgânicas em alguns Comitês e Grupos de Trabalho. Nesse sentido, a Chefe da Secretaria, Kenia Marcelino, participa como membro do SubComitê de Segurança da Informação (SSI) e participou de reuniões ao longo do 1º semestre (Decisão 1.465/2024 de 16 de agosto de 2024).

A chefe da Unidade Especial de Gerenciamento de Riscos Corporativos, Isabelle Oliveira é membro do **Subcomitê de Proteção de Dados Pessoais (SPDP)**, subordinado ao Comitê de Governança Digital - CGD, instituído por meio da Decisão nº 1480 de agosto de 2024.

O Analista em Desenvolvimento Regional da Secretaria da Unidade Especial de Gerenciamento de Riscos Corporativos, Sistanley Bispo, representa a Secretaria no **Núcleo de Gestão Normativa e de Processos - NUGEP** (Decisão nº 1484 de 20 de agosto de 2024). Um dos trabalhos realizados, foi o levantamento de processos de trabalhos da Secretaria e propostas de fluxos de trabalho consolidados destes processos e subprocesso.

Participação dos Analistas de Desenvolvimento Regional Márcio Janderson G. Carvalho e Maria Terezinha Guimarães, nas reuniões do Grupo de Trabalho para a elaboração do **Balanco Social e Avaliação de Impactos** dos projetos da Codevasf, conforme Decisão nº 461, de 20/4/2023, ratificada pela Decisão nº 1911, de 30 de outubro de 2024.

Participação da Analista de Desenvolvimento Regional Maria Terezinha Guimarães, na **Comissão Permanente Correcional**, para atuar junto à Corregedoria - Consad/COR, nos termos da Norma N-359, conforme Decisão nº 555, de 04 de abril de 2025, ratificada pela Decisão nº 687, de 29 de abril de 2025.

Integração, Comunicação e Treinamento

4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos em Processos – Visitas presenciais 1º Semestre de 2025



Figuras 48 a 55: Visitas presenciais às 11ª, 12ª, 13ª, 14ª, 15ª e 16ª Superintendências Regionais

Considerações

No primeiro semestre de 2025, as ações foram executadas com foco nos temas de Gestão de Riscos e Controle Interno – GRC, conforme estabelecido no Plano Anual de Trabalho – 2025 da PR/SRC (e-Doc B9FCF8E4-e), além de atividades que foram incorporadas ao longo do semestre.

Em relação à Gestão de Riscos Corporativos, a Codevasf tem avançado continuamente na elevação do nível de maturidade em gestão de riscos, impulsionada pela disseminação da metodologia e da cultura de riscos por meio de visitas presenciais às Superintendências Regionais e do fortalecimento das ações na Administração Central. Esse avanço também inclui a ampliação do uso da metodologia para outras áreas, como Objetivos Estratégicos, Barragens, Integridade, Doações e, com destaque, para as Contratações.

A adoção de um modelo padronizado para geração da matriz e do mapa de riscos contratuais, têm contribuído significativamente para tornar mais seguras e eficazes as entregas de obras e serviços à sociedade. Além disso, oferece proteção institucional à Empresa e aos profissionais envolvidos nos processos de contratação, uma vez que a gestão e fiscalização contratual devem seguir os princípios da eficiência e da eficácia, garantindo a conformidade com as normas vigentes e a qualidade na execução dos contratos.

No que se refere ao tema de Controle Interno, a Secretaria vem monitorando os Indicadores de Gestão e Governança da Companhia, atuando no desenvolvimento de estratégias que visem o aprimoramento desses indicadores. O objetivo é assegurar que as ações e processos internos estejam alinhados aos princípios e fundamentos da governança, aumentando sua efetividade.

Destaca-se, por fim, o apoio contínuo recebido por parte dos órgãos colegiados, das Diretorias e do Diretor-Presidente, além da colaboração dos representantes dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos – NIRC's. Esse suporte tem sido fundamental para ampliar o alcance e a eficácia das iniciativas, contribuindo para o fortalecimento da maturidade da Codevasf em Gestão de Riscos e Controle Interno.

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Gerenciamento de Riscos em Processos - 3º Ciclo	Normalização e inserção das informações do 3º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf no Interisk	Concluído
	Elaboração do Relatório do 3º Ciclo de Gerenciamento de Riscos da Codevasf e Encaminhamento para aprovação pela Administração da Codevasf	Concluído
	Revisão complementar e colaborativa do Relatório Integrado do 3º Ciclo de Implantação e Monitoramento de Gerenciamento de Riscos nas SRs (2º Sem/2024)	Concluído
	Divulgação dos resultados do 3º ciclo a partir de cards (folder de divulgação) para ser publicado nos e-mails da Codevasf	Concluído
Gerenciamento de Riscos em Processos - 4º Ciclo	Atualização das Apresentações para Oficinas Presenciais do 4º Ciclo de Gerenciamento de Riscos	Concluído
	Oficinas Presenciais - 11ª SR - Macapá/AP	Concluído
	Apoio na realização de Oficinas Presenciais - 11ª SR - Macapá/AP	Concluído
	Oficinas Presenciais - 12ª SR - Natal/RN	Concluído
	Apoio na realização de Oficinas Presenciais - 12ª SR - Natal/RN	Concluído
	Oficinas Presenciais - 13ª SR - João Pessoa/PB	Concluído
	Apoio na realização de Oficinas Presenciais - 13ª SR - João Pessoa/PB	Concluído
	Oficinas Presenciais - 14ª SR - Fortaleza/CE	Concluído
	Apoio na realização de Oficinas Presenciais - 14ª SR - Fortaleza/CE	Concluído
	Oficinas Presenciais - 15ª SR - Recife/PE	Concluído
	Apoio na realização de Oficinas Presenciais - 15ª SR - Recife/PE	Concluído
	Oficinas Presenciais - 16ª SR - Belo Horizonte/MG	Concluído
	Apoio na realização de Oficinas Presenciais - 16ª SR - Belo Horizonte/MG	Concluído
	Acompanhamento 1 Online - 11ª SR - Macapá/AP	Em andamento
	Acompanhamento 1 Online - 12ª SR - Natal/RN	Em andamento
	Acompanhamento 1 Online - 13ª SR - João Pessoa/PB	Concluído
Acompanhamento 1 Online - 14ª SR - Fortaleza/CE	Concluído	

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Gerenciamento de Riscos em Processos - 4º Ciclo	Acompanhamento 1 Online - 16ª SR - Belo Horizonte/MG	Concluído
	Acompanhamento 2 Online - 11ª SR - Macapá/AP	Em andamento
	Acompanhamento 2 Online - 12ª SR - Natal/RN	Em andamento
	Acompanhamento 2 Online - 13ª SR - João Pessoa/PB	Em andamento
	Acompanhamento 2 Online - 15ª SR - Recife/PE	Em andamento
	Revisão da planilha - PDRC para início dos trabalhos do 4º Ciclo MGR	Concluído
	Descrição da metodologia de cálculo da perda esperada - 4º ciclo	Em andamento
Gerenciamento de Riscos em Contratações	Elaboração de Guia de Riscos em Contratações da Codevasf	Em andamento
	Acompanhamento e Monitoramento dos Riscos em Contratações - Plano de Gerenciamento de Riscos em Contratações e Doações da Codevasf (1º Sem/2025)	Em andamento
	Organização das Oficinas de Gerenciamento de Riscos nas Contratações específicas	Concluído
	Acompanhamento e Monitoramento dos Riscos em Contratações Específicas (1º Sem/2025)	Em andamento
	Elaboração de Critérios dos Riscos em Contratações Específicas da AI - Cessão de Infraestrutura de Irrigação / Perímetro	Concluído
Gerenciamento de Riscos em Doações	Acompanhamento e Monitoramento dos Riscos em Doações - Plano de Gerenciamento de Riscos em Contratações e Doações da Codevasf (1º Sem/2025)	Concluído
Metodologia de Elaboração de Matriz de Riscos em Contratações	Elaboração ou atualização dos Modelos de Matrizes de riscos em contratos: 1. SRPs equipamentos e máquinas; 2. SRPs de serviços comuns de engenharia; 3. Obras e serviços de engenharia; 4. elaboração de projeto; 5. Serviços de apoio e fiscalização; 6. Serviços de TI	Concluído
	Atualização do Manual de gerenciamento de riscos em contratações de obras, serviços, aquisição de bens. Mapa e Matriz de Risco	Concluído
	Vídeo de preenchimento da Planilha Documentadora - Mapa e Matriz de riscos em contratações de obras, serviços, aquisição de bens.	Em andamento
Gerenciamento de Riscos nas Parcerias	Atendimento ao Rel. de Auditoria 5.2023 / Recomendação nº 6: Gerenciamento de riscos no âmbito das parcerias. I. Avaliação da capacidade de gestão de riscos de entidades parceiras (Atividades 1 - Identificar quais são os instrumentos de parcerias realizados - tipos de parceria)	Concluído
	Atendimento ao Rel. de Auditoria 5.2023 / Recomendação nº 6: Gerenciamento de riscos no âmbito das parcerias. I. Avaliação da capacidade de gestão de riscos de entidades parceiras (Atividades 2 - Identificar, junto às unidades orgânicas da Empresa, quais são as entidades parceiras da Codevasf)	Concluído

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Gerenciamento de Riscos nas Parcerias	Atendimento ao Rel. de Auditoria 5.2023 / Recomendação nº 6: Gerenciamento de riscos no âmbito das parcerias. II. Definição de responsabilidades, informação e comunicação (Atividade 3 - Elaborar política/procedimento para celebração de parcerias de gestão compartilhada)	Em andamento
Gerenciamento de Riscos nos Objetivos Estratégicos	Gerenciamento de Riscos nos Objetivos Estratégicos - Análise e Avaliação dos Riscos	Em andamento
Gerenciamento de Riscos Ocupacionais	I. Implementação da etapa de identificação de riscos psicossociais no ambiente de trabalho da Codevasf (Atendimento à NR-01)	Em andamento
	II. Assessoramento na Análise e Avaliação dos riscos psicossociais no ambiente de trabalho da Codevasf (Atendimento à NR-01)	Em andamento
	III. Assessoramento na proposição de Planos de Tratamento e Cronograma de implementação das medidas para gerenciar os riscos psicossociais no ambiente de trabalho da Codevasf (Atendimento à NR-01)	Em andamento
Gerenciamento de Riscos Judiciais e Administrativos dos ACTs	Aprovação do relatório em atendimento à Resolução CGPAR nº 52. Riscos Judiciais e Administrativos dos ACTs	Em andamento
	Gerenciamento dos Riscos Judiciais e Administrativos dos ACTs (Resolução CGPAR Nº 52. 1 e 2) - Definição de responsáveis dos macroprocessos	Concluído
	Apoio ao Gerenciamento dos Riscos Judiciais e Administrativos dos ACTs (Resolução CGPAR Nº 52) - Avaliação do Contexto	Em andamento
	Apoio ao Gerenciamento dos Riscos Judiciais e Administrativos dos ACTs (Resolução CGPAR Nº 52) - Identificação do Risco	Em andamento
	Gerenciamento dos Riscos Judiciais e Administrativos dos ACTs (Resolução CGPAR Nº 52) - Análise e Avaliação do Risco	Em andamento
Gerenciamento de Riscos em Integridade	Apoio às reuniões de validações dos riscos levantados de Integridade, administração e gestores	Em andamento
	Apoio a Análise e Avaliação dos Riscos de Integridade (análise do processo retornado)	Em andamento
Gerenciamento de Riscos em Integridade	Apoio à elaboração de planos de tratamento para os riscos de integridade	Em andamento
Gerenciamento de Riscos em TI	Apoio no entendimento do contexto e identificação - PDTI	Em andamento
	Apoio na análise e avaliação dos Riscos - PDTI	Em andamento
	Apoio no tratamento e respostas - PDTI	Em andamento
	Aprovação do Relatório de Riscos - PDTI	Em andamento

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Gerenciamento de Riscos em TI	Apoio no entendimento do contexto - Gestão de Pessoal de TI	Não Iniciada
	Apoio na identificação dos Riscos - Gestão de Pessoal de TI	Não Iniciada
	Apoio no entendimento do contexto - Processo Orçamentário de TI (falta detalhar etapas)	Não Iniciada
Gerenciamento de Riscos em Segurança da Informação	Entendimento do contexto - Segurança da informação - Ciber segurança (falta detalhar)	Em andamento
Gerenciamento de Riscos em Barragens	Replanejamento das atividades do Gerenciamento de Riscos em Barragens da Codevasf	Concluído
	Etapa 1 - Entendimento de Contexto do Gerenciamento de Riscos em Barragens da Codevasf	Concluído
	Etapa 2 - Identificação dos Riscos do Gerenciamento de Riscos em Barragens da Codevasf	Concluído
	Etapa 3 - Análise e Avaliação dos Riscos do Gerenciamento de Riscos em Barragens da Codevasf	Concluído
	Etapa 4 - Planos de Tratamento do Gerenciamento de Riscos em Barragens da Codevasf	Em andamento
	Replanejamento do Gerenciamento de Riscos em Barragens	Concluído
Gerenciamento de Riscos em Benefícios Pós-Emprego	Riscos em Benefícios Pós emprego. Etapa 1 - Definição de responsáveis dos macroprocessos	Em andamento
	Riscos em Benefícios Pós emprego. Etapa 2 - Entendimento de Contexto dos Riscos Atuariais Casec/Fundação	Em andamento
Monitoramento do Gerenciamento de Riscos Corporativos	Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024)	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - AA	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - AD	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - AI	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - 9ª SR	Concluído

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Monitoramento do Gerenciamento de Riscos Corporativos	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - AE	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - AR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - AG	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - PR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 4º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (2º Sem/2024) - CONSAD	Concluído
	Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025)	Em andamento
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - AG	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - PR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 1ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 4ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - AD	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 2ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 3ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - AI	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 5ª SR	Concluído

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Monitoramento do Gerenciamento de Riscos Corporativos	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 7ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 8ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 9ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - AE	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - AR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - Consad	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 6ª SR	Concluído
	Monitoramento e Preparação de Informações para Elaboração de Relatório - 5º Monitoramento do Gerenciamento de Riscos (1º Sem/2025) - 10ª SR	Concluído
Lista Alto Risco TCU	Acompanhamento e Monitoramento do Plano de Ação - Lista de Alto Risco do TCU (2º Sem/2024)	Concluído
	Reunião com AD para elaboração do Plano de Ação - 2ª Edição da Lista de Alto Risco do TCU - 2024	Concluído
	Consolidação das informações para elaboração do Plano de Ação - 2ª Edição da Lista de Alto Risco do TCU - 2024	Em andamento
	Elaboração e envio do Plano de Ação Complementar da Lista de Alto Risco do TCU à Diretoria Executiva e Consad - 2ª Edição da Lista de Alto Risco do TCU - 2024	Em andamento
	Acompanhamento e Monitoramento do Plano de Ação - Lista de Alto Risco do TCU (1º Sem/2025)	Concluído
Criticidade das contratações	Elaboração de metodologia e critérios para priorização e classificação de criticidade de contratos, conforme seu nível de exposição a riscos, fraudes e desvios	Em andamento
	Aprovação do modelo de priorização e classificação de contratos por nível de exposição a riscos, fraudes e desvios, aplicado	Em andamento
	Estabelecer controles voltados para contratos críticos - Alta Criticidade (Alto Risco para a Codevasf)	Em andamento

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Gerenciamento de Riscos dos Achados de Auditoria	Aprovação do Fluxo/procedimento de retorno do Controle Interno de Achados de Auditoria	Concluído
	Riscos dos Achados de Auditoria - Relatório nº 09/2022 - 8ª SR Maranhão	Em andamento
	Riscos dos Achados de Auditoria - Relatório nº 05/2022 - Avaliação de TEDs. Avaliação da gestão dos termos de execução descentralizada (TED) no âmbito da Codevasf, abrangendo os controles internos do processo na empresa, visando identificação dos riscos.	Em andamento
	Riscos dos Achados de Auditoria - Relatório nº 08/2022 - AA/GPA	Concluído
	Riscos dos Achados de Auditoria - Relatório nº 08/2022 - AA/GPA - Formulário Achados de Auditoria - ANALISAR	Concluído
Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos da Codevasf	Atendimento as recomendações da Auditoria Interna - Relatório da Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos da Codevasf	Concluído
Metodologia de Gerenciamento de Riscos	Validação do Plano de Trabalho do curso EAD - Metodologia de Gerenciamento de Riscos	Concluído
	Elaboração do Material do Curso EAD - Trilha 1 - A gestão de riscos na Codevasf	Concluído
	Elaboração do Material do Curso EAD - REVISÃO da Trilha 1 - A gestão de riscos na Codevasf	Concluído
	Gravação das aulas do Material do Curso EAD - Trilha 1 - A gestão de riscos na Codevasf	Concluído
	Elaboração do Material do Curso EAD - Trilha 2 - Etapas da Metodologia de Gerenciamento de Riscos	Concluído
	Gravação das aulas do Material do Curso EAD - Trilha 2 - Etapas da Metodologia de Gerenciamento de Riscos	Em andamento
	Elaborar Guia Prático MGR, de forma que a Metodologia se torne mais acessível à Empresa	Em andamento
	Lançamento do Curso EAD - Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf	Em andamento
Sistema/Software de Gerenciamento de Riscos Corporativos	Integração do BI com o Interisk	Em andamento
	Contratação de Sistema da Gerenciamento de Riscos Corporativos - Dispensa de Licitação	Concluído

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Sistema/Software de Gerenciamento de Riscos Corporativos	Fiscalização e acompanhamento do contrato do Sistema da Gerenciamento de Riscos Corporativos - CT atual e Novo	Concluído
	Instrução de Processo de Pagamento do Sistema de Gerenciamento de Riscos - Interisk	Concluído
	Auxílio aos usuários do Sistema de Gerenciamento de Riscos - Interisk	Concluído
	Customizar software para suporte das operações de gerenciamento de risco na Empresa, conforme necessidades.	Concluído
	Elaboração do Manual de parametrização do sistema - Interisk	Em andamento
	Fazer backup quinzenal do Interisk	Concluído
Sistema integrado de gerenciamento de riscos e processos	Análise de viabilidade de softwares integrados de gestão em gerenciamento de riscos e processos, por meio de reuniões e verificação de apresentações de fornecedores.	Concluído
Sistema de Gestão de Continuidade de Negócios	Elaboração das Diretrizes Metodológicas para a elaboração dos planos de continuidade de negócios (Caderno 2) - Implantação da PGCN: I	Concluído
	Método de Identificação de Processos Críticos da Continuidade de Negócios - Implantação da PGCN: I - ADEQUAÇÃO	Em andamento
	Validação interna do Método de Identificação de Processos Críticos da Continuidade de Negócios - Implantação da PGCN: I	Em andamento
	Elaboração do Método de Identificação de Processos Críticos da Continuidade de Negócios (Caderno 1) - Implantação da PGCN: I	Concluído
	Diretrizes Metodológicas para a elaboração dos planos de continuidade de negócios - Implantação da PGCN: II	Não Iniciada
Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos - PGIRC	Atualização da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Interno - PGIRC	Concluído
	Validação da atualização da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Interno - PGIRC	Concluído
	Aprovação da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Interno - PGIRC	Em andamento
	Divulgação da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Interno - PGIRC	Em andamento

Anexo 1

Eixo – Gestão de Riscos – 153 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Gerenciamento de Riscos em Ilícitos Disciplinares	Elaboração da Metodologia de Riscos em Ilícitos Disciplinares da Codevasf	Concluído
	Implantação da Metodologia de Riscos em Ilícitos Disciplinares da Codevasf	Em andamento
Metodologia de Elaboração de Matriz de Riscos Fiscais	Apoio ao grupo de trabalho responsável pela elaboração dos Riscos Fiscais da Codevasf : Etapa 1 - Fluxos; Etapa 2 - Valores; Etapa 3 - "identificação de Riscos e tratamentos"	Em andamento
Gerenciamento de Riscos de Denúncias e Representações	Coordenar Gerenciamento de Riscos de Denúncias e Representações - Ouvidoria (treinamento, confecção de planilha, agendamentos e etc.)	Em andamento
Estruturação de dados do Gerenciamento de Riscos	Consolidações dos Riscos em Disciplinas	Concluído

Anexo 1

Eixo – Controle Interno – 41 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Alertas de Licitações - Dia D - TCU	Verificação e Identificação de Novos Alertas TCU e Controles dos Alertas TCU	Concluído
	Análise, Controles e providências junto as áreas dos novos dos Alertas TCU	Concluído
Índice de Maturidade em Gerenciamento de Riscos - PEI 2022-2026	Acompanhar o Objetivo Estratégico 10 – OE10 "Aprimorar o Processo de Gestão de Riscos e Integridade (Compliance)" definido no PEI 2022-2026 por meio do Indicador 12 "Avaliação da Maturidade em Gerenciamento de Riscos".	Concluído
	Desenvolver metodologia para Índice de Maturidade em Gerenciamento de Riscos da Codevasf	Concluído
	Aprovar metodologia e elaborar planilha para Índice de Maturidade em Gerenciamento de Riscos da Codevasf	Concluído
	Implementação da avaliação do Índice de Maturidade em Gerenciamento de Riscos da Codevasf	Concluído
	Desenvolver metodologia para aferição do Índice de Maturidade dos Indicadores de Governança. Plano de Tratamento: Desenvolver metodologia de acompanhamento dos indicadores aprimorada e formalizada com envolvimento dos atores do processo	Em andamento
	Aprovação da metodologia para aferição do Índice de Maturidade dos Indicadores de Governança	Em andamento
	Avaliação do Índice de Maturidade dos Indicadores de Governança	Em andamento
	Desenvolver Sistema ou Painel de Acompanhamento dos Indicadores de Gestão e Governança (desenvolvimento ou contratação). Automatização dos relatórios de acompanhamento - Padronizar, diagramar, formatar e vincular à ferramenta de BI.	Não Iniciada
Avaliação da Maturidade - Índice de Governança do TCU (iESGo 2024)	Apresentação do Relatório da autoavaliação iESGo 2024	Concluído
	Relatório da autoavaliação iESGo 2024 - Envio para conhecimento da Administração	Concluído
	Validação e elaboração do Plano de Ação do Relatório da autoavaliação iESGo 2024	Concluído

Anexo 1

Eixo – Controle Interno – 41 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Participação em Reuniões de Comitês e Colegiados	Reunião Coaud - 9h	Concluído
	Reunião Confis - 10h	Concluído
	Reunião Consad - 14h30	Concluído
Política de Transações com Partes Relacionadas	Divulgação/Comunicação na empresa da Política de Transações com Partes Relacionadas - 4ª Edição	Concluído
	Acompanhar as adequações e a divulgação do novo "Termo de Identificação de Partes Relacionadas" - Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas	Concluído
Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas	Acompanhar a implementação da "Declaração de Partes Relacionadas com a Codevasf" nos contratos da Codevasf - Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas	Em andamento
	Acompanhar a celebração acordo de cooperação técnica com a Controladoria Geral da União (CGU) visando a parceria nas verificações em Sistemas e Bancos de Dados disponíveis aquela Instituição, acerca de possíveis Transações não declaradas pelos agentes públicos da Codevasf e por empresas contratadas, visando a detecção de possíveis omissões e inconsistências.	Em andamento
	Elaborar relatórios conforme previsto no Plano de Ação da Operacionalização da Política de Transações com Partes Relacionadas	Não Iniciada
Plano Anual de Trabalho - 2025	Plano de Ação de PR/SRC - 2025 à administração da Codevasf	Concluído
	Acompanhar e Monitorar a implantação do Plano de Ação de PR/SRC - 2025	Concluído
Operacionalização da Política de Segregação de Funções	Operacionalização da Política de Segregação de Funções. Desenvolver método para identificar decisões críticas - Segregação de Funções (GT)	Concluído
Fluxo de acionamento de Controle Interno	Fluxo de Acionamento de Controles Internos	Concluído
Resoluções CGPAR - Acompanhamento e atualização das informações	Acompanhar atendimento às Resoluções CGPAR - 1º Semestre / 2025	Concluído
	Relatório Atendimento às Resoluções CGPAR - 2º Semestre / 2025	Em andamento
Normativos da Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controle Interno	Elaboração do Manual da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno	Concluído
Regimento Interno da PR/SRC	Aprovação do Regimento Interno da Secretaria de Gestão de Riscos e Controle Interno	Em andamento

Anexo 1

Eixo – Controle Interno – 41 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Avaliação da Maturidade - Índice de Governança do MGI/Sest (IG-Sest)	Acompanhamento e respostas do Índice de Maturidade IG SEST	Concluído
	Elaboração do Relatório do Índice de Maturidade IG SEST	Concluído
Conformidade em GRC	Conformidade em GRC nos normativos internos da Codevasf segundo N-000	Concluído
	Apreciação de Glossário de Termos Técnicos da Codevasf (e-DOC 5B024E8B-c), sobre os itens da PR/SRC, “em análise/discussão”, com sugestão de adequação de 30 termos e inclusão de mais 5 termos no Glossário, baseados em pesquisa ABNT NBR ISO 31073:2022, ABNT NBR ISO 22301:2020 e Revista TCU - Janeiro/Abril 2018	Concluído
Conformidade Legal: Levantamento de Normativos e Legislação	Planilha de normativos e legislação - GIRC	Em andamento
Mapeamento dos Processos da PR/SRC	Plano de ação para detalhamento dos processos e riscos transversais	Em andamento
	Participação do Núcleo de Gestão Normativa e de Processos – NUGEP	Em andamento
Alertas Malha Fina - CGU	Acompanhamento dos Achados de Auditoria - Malha Fina CGU	Em andamento
	Elaboração de Relatório dos Achados do Programa: Malha Fina CGU - 1º Relatório 2025	Concluído
	Envio para conhecimento da Administração e da CGU de Relatório dos Achados do Programa: Malha Fina CGU - 1º Relatório 2025	Concluído
Sistema de Acompanhamento das Atividades e Processos da PR/SRC	Elaboração de Relatório dos Achados do Programa: Malha Fina CGU - 2º Relatório 2025	Concluído
	Retomar articulação para implantação do Sistema - Adequação do Sistema da Auditoria	Concluído

Anexo 1

Eixo – Comunicação e Capacitação – 19 Ações/Atividades

Descrição das iniciativas	Descrição da Ação/Atividade	Situação
Relatório semestral	Elaboração do Relatório de atividades 2º Sem/2024	Concluído
	Apresentação do Relatório de atividades - 2º Sem/2024 (Diretoria Executiva, Coaud, Consad e Confis)	Concluído
	Elaboração do Relatório de atividades - 1º Sem/2025	Concluído
	Apresentação do Relatório de atividades - 1º Sem/2025 (Diretoria Executiva, Coaud, Consad e Confis)	Concluído
Comitê de Integridade	Integração entre Unidades de Governança e CEC - Reunião do Comitê de Integridade	Concluído
Informativo do Comitê de Integridade e Unidades Internas de Governança	6ª Edição do Boletim das Instâncias de Governança e CEC	Concluído
	7ª Edição do Boletim das Instâncias de Governança e CEC	Concluído
	8ª Edição do Boletim das Instâncias de Governança e CEC	Em andamento
Sistema de Gestão de Continuidade de Negócios	Organização de evento para divulgação da Política de Continuidade de Negócios - Implantação da PGCN	Concluído
	Preparação da apresentação para evento para divulgação da Política de Continuidade de Negócios - Implantação da PGCN	Concluído
	Evento de divulgação da Política de Continuidade de Negócios - Implantação da PGCN	Concluído
	Capacitações em Gestão de Continuidade de Negócios e Planos de Contingência	Não Iniciada
Desenvolvimento e atualização da páginas da internet	Atualização da página da Internet	Em andamento
Desenvolvimento e atualização da páginas da intranet	Atualização da página da Intranet	Em andamento
Relatório NIRCs	Orientação, recepção e elaboração do relatório consolidado dos relatórios dos NIRCs - 2º Sem/2024	Concluído
Capacitações em GRC	Capacitação regular específica para a alta gestão (Conselho de Administração, Diretoria Executiva e Superintendentes Regionais) para lidar com riscos	Em andamento
	Capacitações em Gestão de Riscos e Controles Internos - NIRCs	Concluída
Certificação em Gerenciamento de Riscos	Certificação da equipe da Secretaria em Gestão de Riscos	Em andamento
Pesquisa de Opinião	Análise do Arquivo CI Nº 17/2025 - PR/SI - 7ª Pesquisa de Opinião PRCTIRC	Concluído