

Relatório de Atividades

Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos –
PR/SRC (2º semestre/2021)

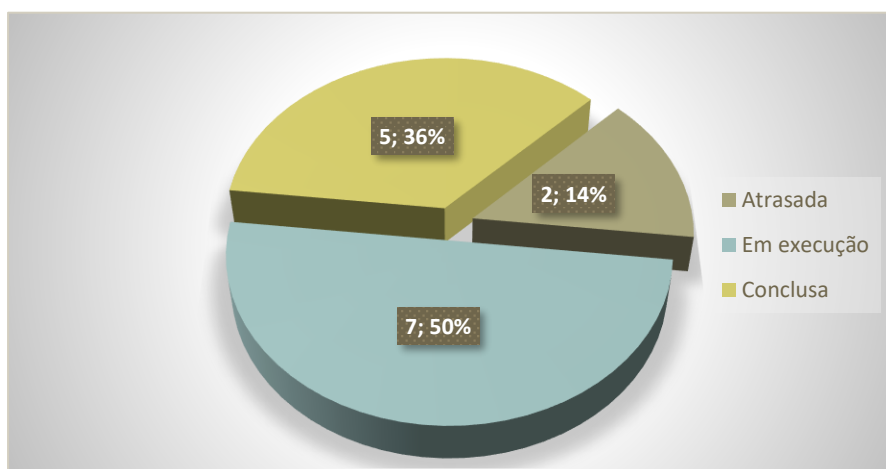
Este documento tem para finalidade informar a liderança executiva, ao controle interno – Consad/AU, ao Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD e aos Conselhos estabelecidos no âmbito da Codevasf, as iniciativas e ações em curso exercidas pela Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – PR/SRC, ao longo de cada semestre do ano fiscal, para que sejam conhecidas realizações no estabelecimento de uma cultura voltada para a Integridade, Riscos e Controles Internos na Empresa.

Relatório de Atividades

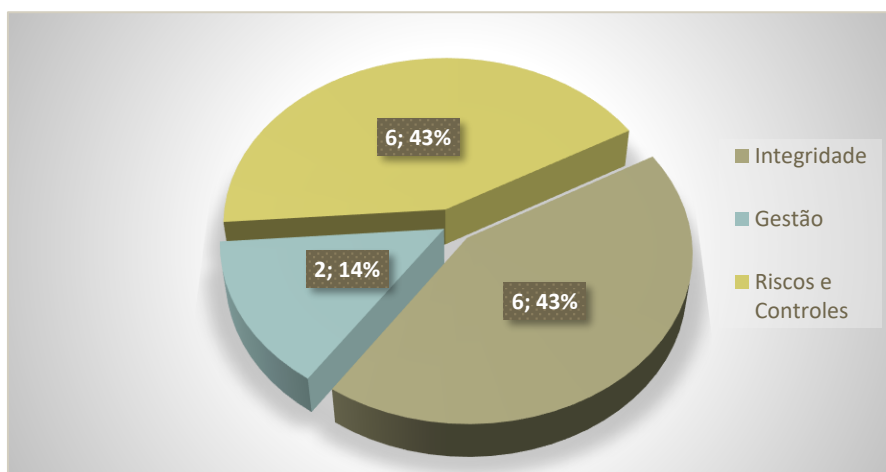
Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos –
PR/SRC (2º semestre/2021)

No 2º semestre de 2021, as iniciativas desenvolvidas para a gestão da integridade, riscos e controles internos (GIRC) na Empresa, por esta Secretaria, apresentaram os resultados abaixo diagramados de forma executiva.

PROGRESSO



INICIATIVAS



1. Iniciativas

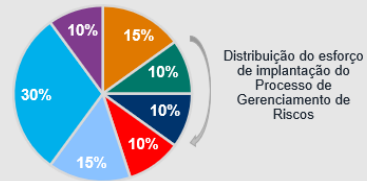
No segundo semestre o processo de implantação do gerenciamento de integridade, riscos e controles internos da Codevasf evoluiu da fase de planejamento para a fase de execução estando posicionado na Etapa 01, conforme estabelecido na Metodologia de Gerenciamento de Riscos e Controles – MGR da Codevasf aprovada pela Resolução nº 616 de 19 de agosto de 2020 e Deliberação nº 37 de 28 de setembro de 2020.

O processo de implantação do gerenciamento de integridade, riscos e controles internos na Empresa no período em análise contou com a supervisão da PR/SRC, e a assessoria dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos - NIRC's, conforme atribuições estabelecidas pela Política de Integridade, Riscos e Controles Internos da Codevasf.

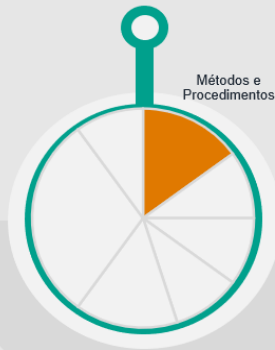
As Áreas concluíram os seus Planos de Gerenciamento de Riscos Setoriais e iniciaram as atividades relativas à Identificação e priorização dos processos e iniciativas“, “Estabelecimento dos Objetivos, Escopo e Contexto” e “Conhecimento do Negócio (diagramação)”. Esta etapa metodológica visa compreender, priorizar e documentar minimamente os processos de trabalho executados nas gerências setoriais da sede da empresa. Este trabalho será colocado a apreciação das gerências regionais em rebatimento às Áreas da sede quando da execução da próxima etapa metodológica. Nesta oportunidade também serão identificados e analisados os riscos a que estes processos estão sujeitos. A atividade de rebatimento terá o intuito de conhecer particularidades na execução dos processos de trabalho das gerências regionais.

A equipe da PR/SRC está supervisionando os trabalhos por meio de reuniões virtuais e presenciais com o objetivo de fornecer orientações complementares para a execução da Etapa 01, processo esse iniciado no primeiro semestre. Para tanto, convocou, nas cinco Áreas da Empresa, a presença de titulares e substitutos de cada gerência, bem como os colaboradores responsáveis designados para conduzir os Planos de Gerenciamento de Riscos Setoriais - PGRS nas respectivas unidades orgânicas, assim como os integrantes do NIRC associado. Na oportunidade os participantes receberam orientações das atividades a serem executadas e esclareceram dúvidas quanto aos produtos solicitados para o cumprimento da Etapa 01, quais sejam:

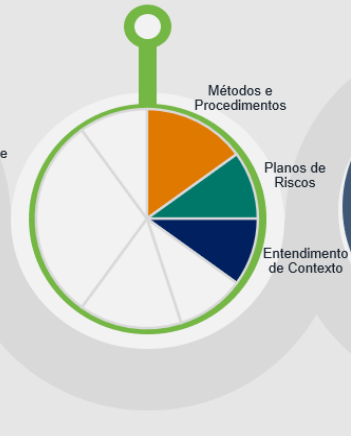
Processo de Implantação do Gerenciamento de Riscos na Codevasf



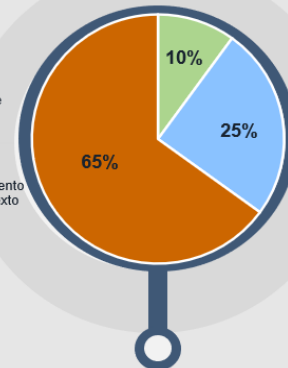
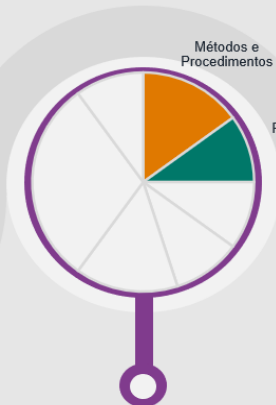
2º Semestre de 2020



2º Semestre de 2021



1º Semestre de 2021



■ Em execução
■ Concluídas
■ Não iniciadas

Evolução do processo de implantação do gerenciamento de riscos na Empresa nos quatro últimos semestres

Todos os projetos de risco estão registrados no Sistema de Gerenciamento de Projetos e Atividades – SGPA da Codevasf e cada Área da sede assim como cada Superintendência possui um processo digital que acosta a evolução dos trabalhos e os produtos requeridos em cada uma das etapas da MGR.

No período em análise a PR/SRC articulou com a AE a identificação dos riscos de natureza estratégica na formulação dos objetivos estratégicos do novo Planejamento Estratégico Institucional da Codevasf – PEI 2022-2026 que se encontra em fase de elaboração e participou das oficinas promovidas pela ENAP, contribuindo para a produção dos produtos planejados.

A PR/SRC a pedido e patrocínio do Consad/COAUD está estreitando seu trabalho com a Consad/AU objetivando construir ações complementares de tal forma que a Auditoria Interna possa se valer dos riscos levantados nas Áreas da Empresa e a PR/SRC possa se oportunizar dos achados de auditoria acostados nos relatórios trimestrais de forma a subsidiar ações de melhoria e aperfeiçoamento dos controles internos da gestão vigentes na Codevasf.

Face às recentes veiculações de denúncias na imprensa envolvendo a Codevasf e por solicitação do Consad/COAUD, está sendo conduzida iniciativa sob coordenação da Consad/AU para formulação de um fluxo de denúncia com estabelecimento de papéis, atividades e fluxo de encaminhamento envolvendo as unidades de controle interno da Codevasf (Corregedoria, Assessoria de Comunicação e Promoção, Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos, Ouvidoria e a Auditoria Interna). Esta iniciativa facultará à Empresa uma forma documentada e conhecida para apuração de procedência, resposta tempestiva e encaminhamentos complementares em decorrência de denúncia procedentes de diferentes origens.

O banco de riscos referenciais – GRISCO idealizado e desenhado pela PR/SRC está registrando de forma continuada e progressiva os riscos mais conhecidos e de aplicação generalizada extraídos de documentos referenciais, achados de auditoria e melhores práticas de forma a subsidiar os gestores setoriais e

integrantes dos NIRC na formulação dos produtos da próxima etapa metodológica na identificação e análise dos riscos operacionais a que os processos de trabalho priorizados estão sujeitos. A base de riscos também subsidiará a condução de um processo de auditoria baseada em riscos segundo recomendações de órgãos de controle externo e pode ser acessado a partir do link abaixo:



Link de acesso: <https://grisco.rizer.com.br/login>

Usuário: GRISCO

Senha: PR.src2020

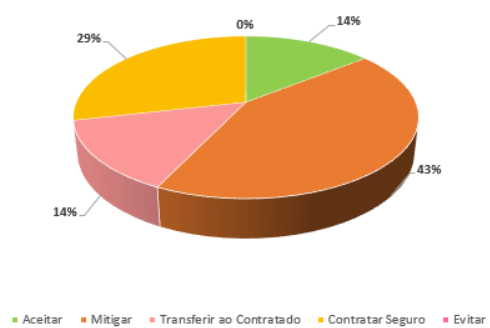
A PR/SRC vem fomentando o emprego da Matriz de Riscos em instrumentos contratuais da Empresa como melhor prática de gestão, visando a maximização de resultados e emprego de recursos, melhor caracterização das responsabilidades pactuadas entre contratante e contratado e possibilidade de repasse dos riscos analisados mediante análise de oportunidade e conveniência e vantajosidade em repassar riscos ao contratado mediante pagamento de “Valor Monetário Esperado - VME” a ser acrescido ao percentual do BDI original dos instrumentos a serem pactuados e que venham a adotar a prática.

Endereçou inicialmente proposta de utilização ao grupo de trabalho objeto da Decisão nº 750/2020, rerratificada pela de nº 206/2021 que teve para objetivo a revisão de documentos padronizados empregados em licitações e da minuta de contrato. No entanto não houve manifestação para com a proposta formulada.

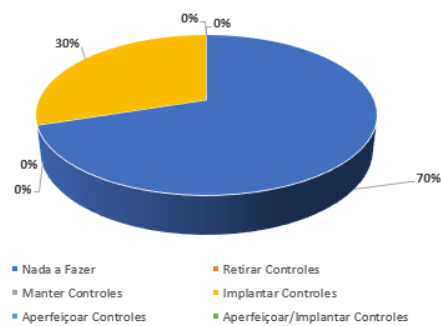
Posteriormente por patrocínio e iniciativa do Consad/COAUD desenvolveu uma Planilha de Matriz de Riscos com abas de “análise de riscos”, “matriz analítica”, “matriz de riscos”, “seguros a contratar”, “plano de tratamento” para os riscos a serem objeto de mitigação pela contratante e “gráficos de análise dos resultados”. Propicia transparência e melhoria do processo decisório na fase de planejamento do processo de contratação. A Planilha foi desenhada empregando conceitos aplicáveis e melhores práticas podendo ser objeto de ajustes e contribuições provenientes das áreas técnicas e dos gestores da Empresa. Por ocasião do curso de gerenciamento de riscos ministrado pela PR/ACP foi apresentada aos integrantes dos NIRCs com o intuito de dar conhecimento para o assunto sob a visão de melhor prática de gestão.

Código do Evento de Risco	Evento de Risco	Responsável pelo Risco
	modo de execução, abrangência da estimativa ou ausência de fornecer estimativas de preços inadequadas, não abrangentes e utilização de parâmetro inadequado para análise da obter margens de lucro estabelecidas em planos de Negócio,	CONTRATANTE
	forte desvio do comportamento médio esperado planejado conter impossibilidade ou atraso no fornecimento do e poderá levar a interrupção temporária da linha de fornecedor de contingência com preços majorados, impactando	CONTRATADO
	para segregação de informações de caráter estratégico e informações e dados do negócio por empregados a que poderá levar a elevação dos preços de contratação, riscos.	CONTRATANTE

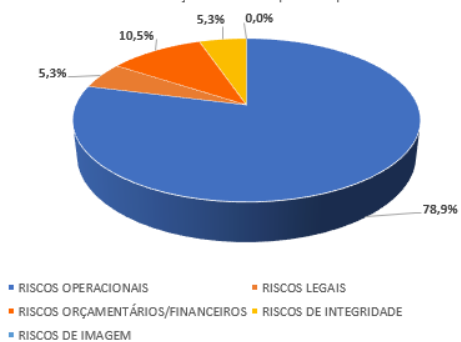
Distribuição dos Tipos de Tratamento



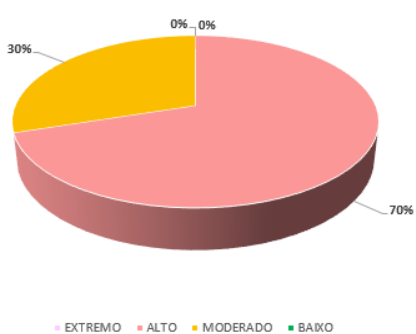
Distribuição das Medidas de Tratamento Interno



Distribuição dos Riscos por Disciplina




Distribuição da Criticidade dos Riscos Inerentes Internos



O programa de Comunicação em Integridade, Riscos e Controles Internos – PRCIRC suporta o processo de comunicação e consulta da ISO 31000, mediante execução de iniciativas na forma de campanhas objeto de divulgação restrita aos colaboradores da Empresa nos diferentes canais de comunicação disponíveis (email, Intranet e veículos de suporte a mídias da Internet).

As iniciativas deste semestre tiveram como principal objetivo informar os empregados sobre o estágio evolutivo da implantação do processo de gerenciamento de riscos na Empresa, bem divulgar e fazer conhecer os vários temas relacionados ao Programa de Integridade da Codevasf.

Próxima etapa do Gerenciamento de Riscos na Codevasf: Unidades orgânicas devem apresentar quatro produtos



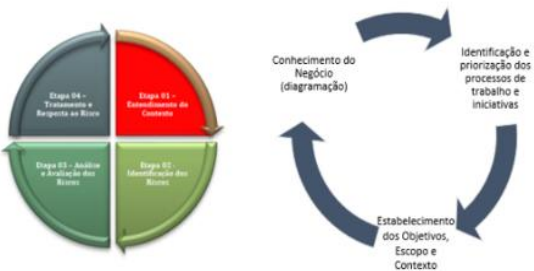
Após receber o Plano de Gerenciamento de Riscos Setorial das Áreas e Superintendências da Codevasf, a Secretaria de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos (PR/SRC) deu início à atividade de conhecimento do negócio, com identificação e diagramação simplificada dos processos de trabalho das gerências setoriais. Depois de concluída essa atividade, haverá priorização e qualificação desses processos.

De acordo com a primeira etapa da metodologia empregada na implantação do processo de gerenciamento de riscos na Codevasf, as unidades orgânicas da sede da Companhia apresentarão quatro produtos:

1. Processos de trabalho identificados e diagramados;
2. Planilha com notas de priorização dos processos;
3. Qualificação resumida dos processos priorizados; e
4. Entendimento dos contextos interno e externo para o processo organizacional da gerência.

A elaboração desses produtos ocorrerá com emprego do Método de Priorização de Processos e da Planilha Documentadora de Riscos e Controles da Codevasf (PDRC).

Os Núcleos de Integridade Riscos e Controles Internos (NIRCs) possuem a atribuição de assessorar os gestores de processos nessas atividades, sob a coordenação e com orientações da PR/SRC. Assim, em caso de dúvidas, os gestores devem solicitar apoio ao NIRC associado à sua Área.



por Assessoria de Comunicação — Última modificação 09/08/2021 15:27

O Projeto de Gerenciamento de Riscos da AR/GMA ganhou destaque com a divulgação de podcast com relato da experiência da gerência em conduzir seu projeto de riscos, disponível em <https://bit.ly/2YnyqFj>

A PR/SRC aprovou com o PR/GB o Plano de Trabalho 2021 para condução das iniciativas do PRCIRC que contemplou ao longo do semestre as ações complementares em GIRC previstas para o exercício, tocando temas relacionados



a: Responsabilização de Agentes Públicos, Conflito de Interesses, Nepotismo e Canal de Denúncias.

Para a divulgação dos temas relacionados à Integridade, foi utilizado material disponibilizado pela Controladoria Geral da União – CGU disponível em seu site.



O tema Estrutura de Controle Interno para estabelecimento do processo de Gerenciamento de Riscos Corporativos na Codevasf também foi objeto de divulgação na intranet por meio de apresentação audiovisual disponível em: <https://bit.ly/2XIs2Id>

O Plano de Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos – PTIRC executado em parceria com a AA/GGP/UDP, contemplou a realização de 05 (cinco) eventos centrados na temática da integridade e dos riscos organizacionais:

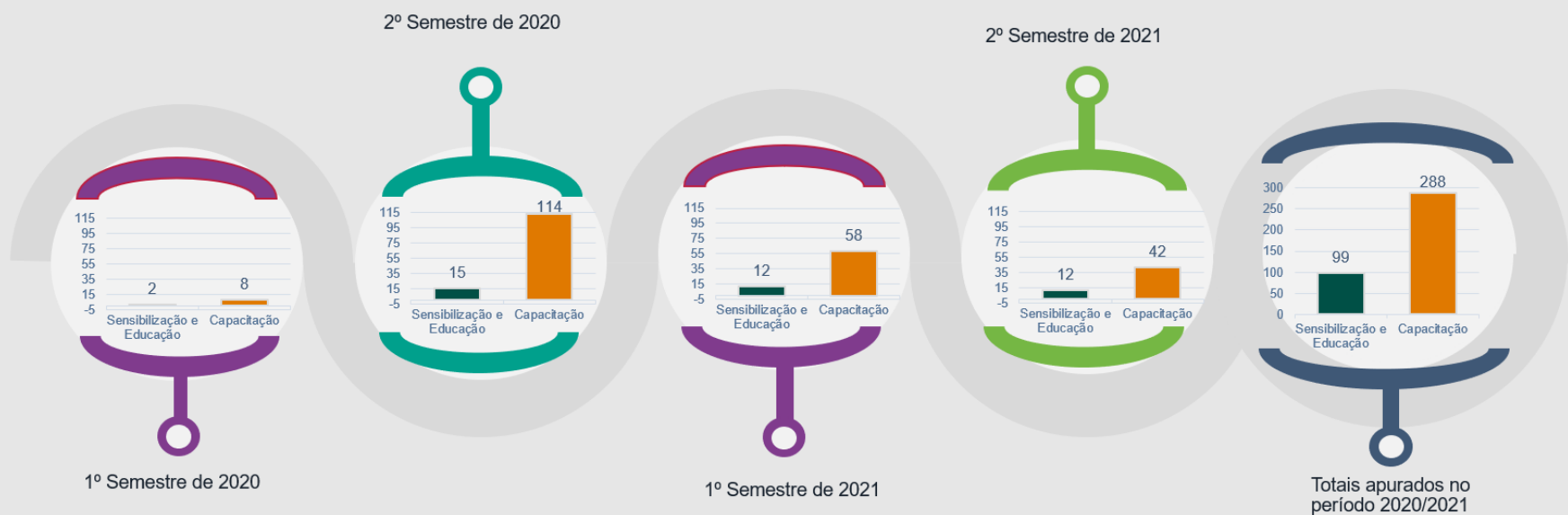
Capacitação		
		
Curso ministrado pela Controladoria Geral da União - CGU	03	24h
Fundamentos em Gestão de Riscos ministrado em dois módulos	42	12 h
Curso de Administradores de Empresas Públicas e Sociedades de Economia Mista em Face da Lei 13.303 (dirigentes)	15	20 h
Curso de Gestão de Riscos e Controles Internos - CGU	1	16 h
Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Codevasf (Portal Corporativo)	20	20 h

A PR/SRC ministrou todo o módulo II do curso de Fundamentos em Gestão de Riscos com carga horária de 10H, sendo o módulo I objeto de contratação de empresa de treinamento.

As ações de educação/sensibilização e capacitação dos empregados da Codevasf constitui um trabalho de capital importância para o processo de implantação de uma cultura voltada a riscos na Codevasf.

O quadro evolutivo abaixo demonstra o esforço da PR/SRC em parceria com a PR/ACP para fazer chegar ao conhecimento dos empregados da Empresa o propósito e os benefícios resultantes do emprego de técnicas e métodos de gerenciamento de riscos. Também para uma formação dos princípios de integridade na condução do processo decisório na Codevasf.

Sensibilização/Educação e Capacitação em Gerenciamento de Integridade, Riscos e Controles Internos



- Número de campanhas de sensibilização/educação promovidas na ambiência da Codevasf
- Número de vagas de capacitação oferecidas aos empregados em gerenciamento de integridade, riscos e controles internos - GIRC

Evolução das campanhas de sensibilização/educação e capacitação em GIRC nos quatro últimos semestres

Em articulação com a Assessoria Especial de Controle Interno do Ministério de Desenvolvimento Regional – AECI/MDR, a PR/SRC participou de etapas do Projeto Juntos pela Integridade, coordenado pela AECI/MDR e contribuiu com a experiência em suas campanhas de comunicação de GIRC e sugestões para campanhas de comunicação em GIRC do próximo exercício.

Com o intuito de aperfeiçoar os objetivos e diretrizes orientadas à segurança da informação a PR/SRC revisou a Política de Segurança da Informação – POSIN e o Regimento Interno da Equipe de Tratamento e Resposta a Incidentes de segurança da informação. Nesse sentido a PR/SRC escreveu visando apresentar a nova versão da POSIN para aprovação pela DEX e pelo Consad objeto da Resolução nº 181/21 e Deliberação nº 12/21.

As páginas abaixo apresentam visão executiva das iniciativas conduzidas pela PR/SRC no segundo semestre de 2021.

INICIATIVAS E AÇÕES DA PR/SRC
(2º Trimestre/2020)

No	INICIATIVA/AÇÃO	NATUREZA	OBJETIVO	SITUAÇÃO ATUAL	STATUS
01	Composição da força tarefa da PR/SRC	Gestão	Constituir a força tarefa da PR/SRC para atingir seu propósito segundo prazos estabelecidos por força de exigências legais	Ao final do segundo semestre a PR/SRC recebeu a entrada de mais dois colaboradores do concurso externo realizado pela Empresa para recomposição de seu quadro de pessoal, dispondo agora de três colaboradores e um responsável pela condução das atividades da Secretaria. Com esta composição será possível dar andamento a iniciativas contingenciadas e cumprir com suas atribuições atuais.	Conclusa
02	Capacitação da força tarefa da PR/SRC	Gestão	Capacitar qualitativamente a força tarefa da PR/SRC, para atingir seu propósito segundo padrões de atendimento a melhores práticas de mercado e prazos estabelecidos por força de exigências legais.	A PR/SRC, juntamente com a AA/GGP/UDP coordenou e ministrou treinamento para seus colaboradores juntamente com a capacitação dos integrantes dos NIRCs.	Conclusa
03	Plano de Treinamento em Integridade, Riscos e Controles Internos – PTIRC	Integridade, Riscos e Controles	Capacitar os empregados da Empresa nos conceitos aplicáveis a Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos e no emprego de técnicas e métodos para identificação, análise e tratamento de riscos. O processo que instrui o conjunto das ações é o de número 59500.0001472.2018.29	A AA/GGP/UDP divulgou por-e-mail, em 06/10, a abertura de inscrições para o curso EAD sobre o tema Política de Integridade, Riscos e Controles Internos – PGIRC, no Portal de Educação Corporativa. A PR/SRC promoveu em conjunto com AA/GGP/UDP, o curso “Fundamentos da Gestão de Riscos”, no período de 16 a 19 de novembro, para o primeiro módulo e 22 a 26 de novembro para o segundo.	Em execução
04	Contratação de ferramenta de suporte	Riscos e Controles	Condução de ações para aquisição/contratação de solução de	A PR/SRC aguarda a possibilidade de manutenção adaptativa no sistema Ágatha a ser realizada pela	

	tecnológico para Gerenciamento Corporativo de Riscos - ERM		software que atenda a requisitos de negócio para suporte ao estabelecimento de processo de Gestão de Riscos e Controles Internos – ERM na Codevasf. O processo que instrui o conjunto das ações é o de número 59500.001603.2018.78	AE/GTI, segundo orientação proferida pela PR/GB. O software Ágatha deverá ser adaptado para que possa atender aos requisitos definidos na Metodologia de Gerenciamento de Riscos da Codevasf – MGR e na Planilha Documentadora de Riscos e Controles que a suporta. Adicionalmente deverá ainda atender a necessidades de coordenação e gestão do processo de implantação do gerenciamento de riscos na Codevasf. Em não sendo possível ou viável financeiramente esta opção, a PR/SRC deverá solicitar novo processo de contratação de solução de mercado tendo em vista a importância da iniciativa para suportar as operações da PR/SRC e ainda possibilitar consistir os resultados setoriais em uma visão corporativa.	Atrasada
05	Programa de Comunicação em Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – PRCIRC	Integridade, Riscos e Controles	Executar o Programa de Comunicação em Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – PCGIRC conduzido em parceria com a PR/ACP na idealização de campanhas para diferentes temas. O processo que instrui o conjunto de ações é o de número 59500.001394/2018-62	A PR/SRC em parceria com a PR/ACP promoveu neste segundo semestre 13 campanhas divulgando material produzido pela Controladoria-Geral da União (CGU) para com os temas Aplicados à Integridade relativos à “Responsabilização de Agentes Públicos”, “Conflito de Interesses”, “Nepotismo” e “Canais de Denúncia”. Também foram conduzidas campanhas para com os temas Ações da Empresa em GIRC, Estrutura de Controle em GIRC e da Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Codevasf – PGIRC.	Em execução

				A PR/SRC também promoveu palestra juntamente com empresa de mercado convidada, para demonstrar a importância do emprego de uma solução de suporte tecnológico em suportar as operações de gerenciamento de riscos e controles internos em empresas públicas.	
06	Projeto de Riscos do PDTI na AE/GTI	Riscos e Controles	Condução do Projeto de Riscos Estratégicos de TI desdobrados das ações preconizadas no Plano Diretor de Tecnologia de Informação – PDTI na ambiência da AE/GTI em atendimento ao acórdão TCU nº TC 013.531/2015-8	O Projeto de Riscos Estratégicos do Plano Diretor de Tecnologia da Informação - PDTI conduzido pela AE/GTI, está em revisão para com a etapa de elaboração do Plano de Tratamento de Riscos, sendo que foram identificados quatro riscos críticos. Conforme informado pelo NIRC/AE, em seu Relatório Trimestral, constante do processo nº 59500.000376/2021-e a Gerente concluiu que os riscos atualmente identificados já não correspondiam a realidade, já que uma nova revisão do PDTI foi aprovada em novembro de 2020. No dia 22/03/2021 a AE/GTI encaminhou um documento em resposta ao questionamento da Consad/AU, sendo que o NIRC da AE e a PR/SRC não tomaram conhecimento de seu teor.	Atrasada
07	Avaliação de Relatórios Trimestrais dos NIRC 's	Integridade, Riscos e Controles	Avaliação de relatórios trimestrais encaminhados à PR.SRC, em atendimento à Decisão nº 668/2019, a qual rerratificou a Decisão nº 584, de 24/04/2019.	Avaliação de relatórios encaminhados a esta Secretaria por Núcleos de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos – NIRC's, com o intuito de monitorar e supervisionar o assessoramento dos NIRC's às suas respectivas unidades de gestão setorial em atividades de gestão	Em execução

				de riscos. Foram analisados relatórios reportados pela AE	
08	Elaboração de estudo na forma de Nota Técnica em atendimento à Lei 13.303/2016 para emprego da matriz de riscos em instrumentos firmados pela Codevasf	Riscos e Controles	Formulação de nota técnica para justificar a necessidade de adotar iniciativas em atendimento à Lei nº. 13.303/2016 no que diz respeito ao emprego da matriz de riscos em instrumentos contratuais e convocatórios empregados na Codevasf	<p>Atualização de Nota Técnica com o objetivo de informar a necessidade de a Codevasf cumprir as disposições da Lei nº. 13.303/2016, no que concerne à previsão, em seus instrumentos convocatórios e contratuais, de elaboração de matriz de riscos (conforme encaminhado por e-mail em 13 de setembro).</p> <p>A PR/SRC elaborou uma planilha com abas para contemplar as etapas de análise, matriz de riscos, seguros a contratar e plano de tratamento de riscos a serem mitigados em instrumentos contratuais pactuados pela Codevasf. A planilha foi apresentada aos NIRC's da Sede e SR's com orientações de uso em caráter de fomento ao emprego de melhores práticas. Complementarmente em reunião convocada pelo Consad/COAUD com participação da PR/SRC e PR/SL, ficou comprometido pelo chefe da PR/SL avaliação sobre a conveniência e oportunidade de seu emprego no próximo exercício fiscal.</p>	Em execução
09	Elaboração de Nota Técnica para atendimento à Política de Gestão de Integridade, Riscos e Controles	Riscos e Controles	Formulação de nota técnica para justificar a necessidade de adotar iniciativas em atendimento à PGIRC.	Após o encaminhamento da nota técnica nº 002/20 de 30/10/2020 à AE/GPE, com o intuito de iniciar tratativas para gerenciamento de riscos nas iniciativas desdobradas da estratégia corporativa no Plano Anual de Negócios – PAN em	Em execução

	Internos – PGIRC no que diz respeito aos riscos incidentes nas iniciativas desdobradas do Planejamento Estratégico Institucional – PEI da Codevasf e na formulação dos objetivos estratégicos.			<p>cumprimento à PGIRC, foi realizada videoconferência com a AE para a integração do Gerenciamento de Riscos com o Planejamento Estratégico da Codevasf.</p> <p>A PR/SRC encaminhou CI PR/SRC 18/21 à AE com o objetivo ratificar pedido anterior para executar ação conjunta visando a identificação dos riscos estratégicos a serem contemplados na formulação do novo Plano Estratégico Institucional – PEI na forma consensuada e registrada em Plano de Providência Permanente – PPP encaminhado à CGU</p>	
10	Avaliação de conformidade nos Planos de Gerenciamento de Riscos Setoriais da Codevasf e supervisão às operações de implantação de gerenciamento de riscos	Riscos e Controles	Avaliação de conformidade dos Planos de Gerenciamento de Riscos Setoriais da Codevasf, conforme Decisão nº 765/2020, rerratificada por meio da Decisão nº 073/2021, orientando os NIRC's quanto aos ajustes necessários à sua conformação e supervisionando às operações de implantação de gerenciamento de riscos	Foram avaliados e conformados os documentos (Plano de Gerenciamento de Riscos Setoriais - PGRS, Termo de Abertura de Projeto – TAP) encaminhados pelas 18 gerências setoriais na sede, 48 gerências regionais nas Superintendências e 8 unidades orgânicas vinculadas à Presidência. Todos os projetos foram registrados no Sistema de Gerenciamento de Projetos e Atividades -SGPA da Codevasf para fins de monitoramento e acompanhamento.	Conclusa
11	Avaliação de conformidade dos produtos da Etapa 1 do Gerenciamento de Riscos Setoriais da Codevasf e	Riscos e Controles	Avaliação de conformidade dos produtos (Planilha para Priorização de Processos de Trabalho e Planilha Documentadora de Riscos e Controles - PDRC) solicitados para o cumprimento da Etapa 1 do	A PR/SRC promoveu encontros com todas as gerências setoriais da sede com o intuito de prover orientações sobre a formulação dos produtos da Etapa 1 da MGR, estabelecendo inicialmente a data de 30/09/21 para sua entrega, postergada para	Em execução

	supervisão às operações desta etapa		processo de gerenciamento de riscos, estabelecida na Metodologia de Gerenciamento de Riscos e Controles da Codevasf (Resolução nº 616/20 e Deliberação nº 37/20) e supervisão às operações da referida etapa de gerenciamento de riscos com orientação aos gerentes setoriais e NIRC's .	10/12/21, face a pedidos de adiamento motivados por sobrecarga de trabalho na execução do orçamento do exercício. Foram avaliados os documentos encaminhados pela AI, PR e AE restando as demais áreas da Empresa como pendentes de encaminhamento.	
12	Análise, conciliação e formulação de Planos de Providência Permanente - PPP's e Solicitações de Auditoria – SA demandados por órgãos de controle externo e a Consad/AU	Integridade, Riscos e Controles	Analisar e posiciona-se quanto ao atendimento a exigências e recomendações emanadas de órgãos de controle a que a Empresa esteja submetida e ainda da auditoria interna da Codevasf em assuntos de competência da PR/SRC ou sob sua coordenação.	Solicitação de Auditoria - SA referenciada à recomendação nº 789254 do Relatório de Auditoria nº 201701468. Solicitação do Consad/COAUD referenciada à CI PR/GB nº 449/21 para com ações evolutivas do Plano de Integridade da Codevasf. Solicitação Consad/AU nº 489/2021 para delimitação do universo de auditoria do PAINT 2022. Solicitação de Auditoria Consad/AU referenciada ao eDOC AA91CA91 para atualização evolutiva da implantação do gerenciamento de riscos na Codevasf. Solicitação de Auditoria referente a atualização de PPP referenciado à CI Consad/AU nº 171/21 em cumprimento à auditoria anual de contas 2016. Resposta ao Ofício nº 1073/2021 CGDRA DIV-4/CGDRA/DI/SFC/CGU referenciado à solicitação de auditoria nº 905737/03 solicitando informações em relação à Gestão de Riscos na Codevasf.	Conclusa

13	Elaboração de apresentações para as Instâncias de Supervisão e de Deliberação Superior da Codevasf	Integridade, Riscos e Controles	Elaborar palestras para subsidiar apresentações demandadas pela Alta Administração da Codevasf	Elaboração de palestras sobre a POSIN, o Programa de Integridade, e a Metodologia de Gerenciamento de Riscos Corporativos da Codevasf.	Conclusa
14	Desenho e implantação de um Banco de Riscos para consulta referencial	Integridade, Riscos e Controles	Desenho e implantação de um Banco de Dados de Riscos para disponibilizar riscos referenciais a serem consultados pelos integrantes dos NIRC's na assessoria às Áreas e Superintendências da Empresa e gerentes setoriais, durante o processo de implantação do gerenciamento de riscos na Codevasf	O Banco de Dados é objeto de constantes atualizações para inserção de riscos de diferentes disciplinas e foi atualizado neste semestre para riscos Contratuais e de Tecnologia da Informação sendo estas atualizações e inclusões de natureza continuada. https://grisco.rizer.com.br/login	Em execução

2. Constatações

O patrocínio da liderança executiva e dos conselhos no fomento às iniciativas de Gerenciamento de Integridade, Riscos e Controles Internos – GIRC, reforça a cultura para sedimentação do gerenciamento de riscos na Empresa como processo essencial para obtenção dos resultados idealizados.

Sem este patrocínio não será possível atingir metas e objetivos planejados uma vez que a Empresa ainda desenvolve sua cultura orientada a riscos sendo este o seu primeiro ciclo de implantação.

Considerando a competição pelo emprego de recursos e esforços limitados, as iniciativas de GIRC muitas vezes perdem para a execução das atividades nas diferentes áreas que priorizam a consecução de seus objetivos regimentais.

A PR/SRC vem se esforçando em oferecer capacitação, orientações e minutas propositivas com o intuito de imprimir celeridade ao processo de implantação do gerenciamento de riscos na Empresa, sem, no entanto, poder exercer moderação nas prioridades estabelecidas.

A atuação dos integrantes dos Núcleos de Integridade, Riscos e Controles Internos - NIRC's em prestar assessoramento aos gerentes setoriais não pode substituir a propriedade do risco a eles imputada, por serem estes os conhecedores do negócio e, portanto, dos riscos a que estão sujeitas as operações na Empresa.

Os produtos oriundos do processo de gerenciamento de riscos, de forma gradual e continuada, incentivam os tomadores de decisão a continuarem com o desenvolvimento de atividades orientadas ao endereçamento do risco organizacional, face as vantagens resultantes desse processo e a percepção crescente do seu propósito e benefícios. No entanto, tudo isso requer uma força inicial mensurada na medida correta a dar sustentabilidade ao processo, sem a qual a inércia que atua como agente dificultador certamente constituirá óbice aos melhores resultados idealizados.

Conclui-se que embora a Empresa avance nas etapas que constituem o método estabelecido para obtenção dos resultados idealizados, a celeridade com que o processo avança, está aquém do esforço inercial requerido à sua sustentabilidade.

As primeiras orientações referentes à implantação da Etapa 1 do gerenciamento de riscos na Empresa, foram disponibilizadas a partir de maio/21 para as gerências setoriais nas Áreas, mediante palestras proferidas e orientações aos NIRCs, sendo estabelecidos dois prazos de entrega (30/09/21 e 10/12/21) para os produtos esperados que não foram observados na sua totalidade.

O início das operações de gerenciamento de riscos nas Superintendências da Codevasf depende da conclusão e entrega dos produtos idealizados na ambiência de todas as gerências setoriais da sede, para que possam ser rebatidos nas gerências regionais de forma consistente e conciliada uma vez que a estrutura orgânica da Empresa também trabalha esta visão de rebatimento entre unidades orgânicas.

A PR/SRC recebeu reforço em sua equipe o que certamente vai facultar o emprego de novas estratégias de atuação, de modo a produzir resultados centrados em esforços resultantes de atuação autônoma.