

# **Matriz de Risco de Integridade e Plano de Resposta**



Florianópolis, 30 de maio de 2025



### Nossa **MISSÃO**

Apoiar processos de negócios de nossos parceiros, contribuindo para o desenvolvimento da sociedade.



### Nossa **Visão**

Crescer entregando valores relevantes para a sociedade.



### Nossos **Valores**

Ética, comprometimento e trabalho em equipe.

# ADMINISTRAÇÃO DA FEPESE

## Conselho Curador

### Titulares

Fernando Seabra  
PRESIDENTE

Gilberto Montibeller Filho  
VICE-PRESIDENTE

Altair Borgert  
SECRETÁRIO

Osvaldo Goeldner Moritz  
Pablo Felipe Bittencourt  
Irineu Afonso Frey  
Raphael Schickmann  
Maria Del Carmen Cortizo  
Ivan Gabriel Coutinho

### Suplente

Valmir Emil Hofmann  
Carla Giani da Rocha

## Conselho Fiscal

### Titulares

Sérgio Murilo Petri  
PRESIDENTE

Egon Martignago  
Moacir Manoel Rodrigues  
Junior

### Suplente

Airton Luiz da Silva

## Diretoria Executiva

Mauro dos Santos Fiuza  
PRESIDENTE

Raimundo Nonato de  
Oliveira Lima  
DIRETOR ADMINISTRATIVO FINANCEIRO

# SUMÁRIO

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| <b>1. APRESENTAÇÃO</b>                    | <b>3</b>  |
| <b>2. DESENVOLVIMENTO</b>                 | <b>3</b>  |
| 2.1.1 Identificação de Riscos             | 4         |
| 2.1.2. Avaliação da Severidade dos Riscos | 10        |
| 2.1.3. Priorização dos Riscos             | 17        |
| 2.1.4. Tratamento dos Riscos              | 19        |
| <b>3. CONCLUSÃO</b>                       | <b>26</b> |

## 1. APRESENTAÇÃO

Trato o presente da elaboração da Matriz de Risco de Integridade da Fepese. Para tanto compõe a Matriz os seguintes produtos consolidados neste Relatório:

1. Identificação dos riscos de integridade em consonância a legislação vigente e normas internas relacionadas ao tema, assim como o ambiente de Governança da Fepese;
2. Avaliação da severidade (probabilidade x impacto) dos riscos identificados;
3. Priorização dos riscos;
4. Planos de respostas aos riscos identificados; e
5. Matriz dos Riscos de Integridade.

## 2. DESENVOLVIMENTO DO TRABALHO

O trabalho foi realizado em conformidade com os conceitos, processos e atividades propostos na metodologia de Gestão de Risco ( MGRC ) da Fepese. Também foram observados preceitos estabelecidos na norma ABNT NBR ISO 31.000/2018, metodologia COSO e nas competências e atribuições dos Comitê de Gestão de Riscos - COGER( execução e supervisão ).

O arcabouço normativo, os procedimentos e controles primários hoje em utilização pela Fepese também foram considerados para efeito de análise e definição dos produtos.

### 2.1. Etapas do gerenciamento de riscos

Foram efetivadas, nos termos da MGRC, as seguintes etapas no processo de gerenciamento de riscos:



Em decorrência do nível de maturidade em que se encontra a Fepese foram realizadas as devidas adaptações ao fluxo acima demonstrado.

### 2.1.1. Etapa 1 – Identificação de Riscos

Para identificação dos riscos foram avaliados aspectos e causas relevantes associadas ao contexto da Fepese, e a sua maturidade de governança. Para facilitar a referência e catalogação dos riscos foi criada uma coluna de identificador denominada ID. Ato contínuo foi elaborado o inventário de riscos: com identificação do contexto e causas (fatores), de eventos e de suas respectivas consequências, cujas informações foram consolidadas na planilha abaixo:

| CONTEXTO | CAUSA | CONTROLES EXISTENTES | IDENTIFICADOR – ID | EVENTO DE RISCO | CONSEQUÊNCIAS |
|----------|-------|----------------------|--------------------|-----------------|---------------|
|----------|-------|----------------------|--------------------|-----------------|---------------|

|                                                       |                                                                                                                              |                                               |     |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uso indevido ou manipulação de dados e/ou informações | Ausência ou indefinição de políticas de proteção de dados pessoais                                                           | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 001 | Acesso a dados ou informações restritas para uso ou divulgação indevida               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Uso indevido ou manipulação de dados e/ou informações | Os sistemas de informação não permitem rastreabilidade ou são limitados para realizar rastreabilidade de dados e informações | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 001 | Acesso a dados ou informações restritas para uso ou divulgação indevida               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> |
| Uso indevido ou manipulação de dados e/ou informações | Ausência ou indefinição de políticas de proteção de dados pessoais                                                           | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 002 | Manipulação e alteração de dados e informações para benefício próprio ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> |
| Uso indevido ou manipulação de dados e/ou informações | Uso inadequado de classificação do tipo de acesso aos documentos e processos                                                 | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 003 | Restrição ou sigilo indevido de processos/atos administrativos                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> </ul>                                                         |

|                                                |                                                                                                                              |                                               |      |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                |                                                                                                                              |                                               |      |                                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | Interferência indevida na seleção de pessoas em ocupação de cargo e funções.                                                 | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>Baixa autonomia do empregado/colaborador sobre o desempenho em suas atribuições;</li> <li>Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | Os Administradores realizam algum tipo de pressão sobre os empregados/colaboradores da Fepese na realização de suas tarefas. | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos judiciais;</li> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários ou o governo;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Restrição ao acesso de dados e informações ferindo a Lei de Acesso e Proteção de Dados.</li> <li>Processos apuratórios prejudicados devido à sua restrição de publicidade;</li> <li>Não alcance dos índices de transparência da Fepese.</li> </ul> |
| Conduta Profissional Inadequada                | Falta de comportamento ético e respeito no ambiente laboral                                                                  | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>Enriquecimento ilícito;</li> <li>Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos;</li> <li>Ingerência em contratações, a fim de obter benefícios próprios ou em favor de terceiros.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Desvio de pessoal ou recursos materiais        | Ausência de mecanismos de aferição de desempenho dos gestores.                                                               | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>Ausência de critérios para desligamento de empregados não produtivos;</li> <li>Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida</li> <li>Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos.</li> </ul>                                                                                                                                           |
| Uso indevido de autoridade                     | Gestores com competências e habilidades técnicas insuficientes para desempenho da função                                     | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>Ausência de critérios para desligamento de empregados não produtivos;</li> <li>Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida</li> <li>Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos.</li> </ul>                                                                                                                                           |

|                                                |                                                                                                                                  |                                               |      |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | Os fluxos de trabalho entre as unidades da Fepese se apresentam deficientes e sem padronização em diversos procedimentos.        | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1005 | Omissão deliberada de informações relevantes em parecer, despacho ou instrução técnica encaminhada para tomada de decisão | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perda de prazos administrativos e judiciais;</li> <li>• Fragilidade na comunicação interna;</li> <li>• Descumprimento de Normas;</li> <li>• Tomada de decisões contrárias ao interesse da Fepese;;</li> <li>• Tomada de decisões estratégicas não efetivas;</li> <li>• Não execução de metas estratégicas da Fepese;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação;</li> <li>• Prejuízos financeiros e de imagem à Fepese.</li> </ul> |
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | Os pareceres/despachos técnicos são realizados com deficiência de instrução e/ou desconsideração da atuação da Gestão de Riscos. | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1005 | Omissão deliberada de informações relevantes em parecer ou instrução técnica encaminhada para tomada de decisão           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perda de prazos administrativos e judiciais;</li> <li>• Fragilidade na comunicação interna;</li> <li>• Descumprimento de Normas;</li> <li>• Tomada de decisões contrárias ao interesse da Fepese;;</li> <li>• Tomada de decisões estratégicas não efetivas;</li> <li>• Não execução de metas estratégicas da Fepese;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação;</li> <li>• Prejuízos financeiros e de imagem à Fepese.</li> </ul> |
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | Ausência de critérios técnicos para ocupação de cargos de gestão e chefia.                                                       | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1006 | Ato ou omissão do empregado/ colaborador, por influência externa, em detrimento do interesse da Fepese "risco de captura" | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Nepotismo/Nepotismo Cruzado;</li> <li>• Não execução de metas; estratégicas da Fepese;</li> <li>• Risco de imagem;</li> <li>• Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>• Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação.</li> </ul>                                                                                        |
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | Os gestores realizam algum tipo de pressão sobre os empregados/colaboradores da Fepese para que eles realizem suas tarefas.      | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1006 | Ato ou omissão do empregado/ colaborador, por influência externa, em detrimento do interesse da                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Influência na Emissão de parecer técnico tendencioso;</li> <li>• Abuso de Autoridade;</li> <li>• Aumento de ações trabalhistas;</li> <li>• Assédio Moral;</li> <li>• Fraudes em processos;</li> <li>• Enriquecimento ilícito e/ou lavagem de dinheiro</li> <li>• Risco de imagem;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                |                                                                                                                                  |                                               |      |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                |                                                                                                                                  |                                               |      | Fepese "risco de captura"                                                                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>• Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação.</li> </ul> |
| Ameaças à Imparcialidade e à autonomia técnica | A avaliação de riscos não é totalmente considerada para a tomada de decisões                                                     | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1007 | Fragilização ou desconsideração da atuação da Gestão de Risco                                                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausências de planos de resposta para eventos incertos;</li> <li>• Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>• Risco de Imagem;</li> <li>• Não cumprimentos de regras.</li> </ul>                                                                                                                                                                    |
| Conduta Profissional Inadequada                | Pouco ou nenhum conhecimento dos empregados/colaboradores da Fepese acerca das normas internas                                   | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1008 | Prática de atos em desconformidade com as normas                                                                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>• Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à imagem da Fepese;</li> <li>• Penalidades por parte de órgãos de controle e judiciais;</li> <li>• Responsabilização de pessoa física e pessoa jurídica por atos indevidos.</li> </ul>                                |
| Conduta Profissional Inadequada                | Falta de comprometimento com os prazos encaminhados nos processos administrativos e judiciais                                    | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1009 | Perder o prazo de processos de forma proposital no intuito de benefício próprio ou de terceiro tirando proveito da ausência de comprometimento com os prazos encaminhados nos processos administrativos e judiciais. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Enriquecimento Ilícito;</li> <li>• Implicação negativa na produtividade das atividades internas;</li> <li>• Responsabilização de pessoa física e pessoa jurídica por atos indevidos.</li> <li>• Prejuízo Financeiro à Fepese.</li> </ul>                                                        |
| Conduta Profissional Inadequada                | Falta de comportamento ético e respeitoso no ambiente de laboral                                                                 | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1010 | Comprometimento da produtividade laboral                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Assédio sexual e moral;</li> <li>• Racismo;</li> <li>• Indenizações trabalhistas;</li> <li>• Ambiente laboral não propício à realização das atividades.</li> </ul>                                                                                                                              |
| Uso indevido de autoridade                     | Incompatibilidade de formação do empregado/colaborador para execução de determinadas funções que exigem conhecimento específico. | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1011 | Designação de funções críticas a um mesmo empregado/colaborador – ausência de segregação de funções                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>• Implicações negativas na produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                    |

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                               |      |                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uso indevido de autoridade              | Incompatibilidade de formação do empregado/colaborador para execução de determinadas funções que exigem conhecimento específico.                                                                                                                                                                   | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1012 | Atividades desempenhadas em desconformidade com os conhecimentos do empregado/colaborador. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida;</li> <li>Exposição de informações sensíveis que possam comprometer os trabalhos da Fundação;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> <li>Fraudes em processos;</li> <li>Enriquecimento ilícito e/ou lavagem de dinheiro.</li> </ul> |
| Desvio de pessoal ou recursos materiais | Ausência de mecanismos de aferição de desempenho dos empregados/colaboradores                                                                                                                                                                                                                      | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1013 | Não realização das atribuições com zelo, dedicação, presteza, responsabilidade e qualidade | <ul style="list-style-type: none"> <li>Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Aumento de Penalidades por órgãos de controle e judiciais;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                  |
| Desvio de pessoal ou recursos materiais | Ausência de mecanismos de aferição de desempenho dos empregados/colaboradores                                                                                                                                                                                                                      | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1014 | Desperdício de Recursos financeiros e materiais                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>Prejuízo Financeiro;</li> <li>Inexecução contratual;</li> <li>Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Nepotismo                               | Ocupantes de cargos de gestão indicar parentes e amigos para ocupação de cargos.                                                                                                                                                                                                                   | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1015 | NEPOTISMO                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Conflito de Interesses;</li> <li>Acesso indevido aos dados e informações;</li> <li>Implicações negativas das atividades desenvolvidas internamente;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                              |
| Nepotismo                               | Os sistemas de informação não permitem obter informações sistemáticas quanto ao quadro de gestores, empregados/colaboradores da organização de forma a identificar a entrada de familiares para ocupação de cargo, função de confiança ou demais casos, em observância às boas práticas de gestão. | Necessita aprimoramentos e/ou desenvolvimento | 1015 | NEPOTISMO                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Conflito de Interesses;</li> <li>Acesso indevido aos dados e informações;</li> <li>Implicações negativas das atividades desenvolvidas internamente;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                              |

Observa-se que alguns riscos, com a mesma descrição de evento de risco, foram agrupados com o mesmo Identificador - ID como forma de otimizar o esforço de

gerenciamento de monitoramento e de implantação de ações a serem desenvolvidas no tratamento dos riscos.

## 2.1.2 Etapa 2 – Avaliação da Severidade dos Riscos

Após a etapa de identificação dos riscos, elaboramos a avaliação qualitativa com análise da probabilidade e do impacto dos riscos identificados, a fim de verificar e definir o nível de risco.

O resultado da avaliação qualitativa de cada evento de risco foi o seguinte:

| IDENTIFICADOR - ID | EVENTO DE RISCO                                                         | CONSEQUÊNCIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | PROBABILIDADE P | IMPACTO I  | NÍVEIS DE SEVERIDADE P x I | PESO DE PRIORIDADE |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|----------------------------|--------------------|
| 1001               | Acesso a dados ou informações restritas para uso ou divulgação indevida | <ul style="list-style-type: none"> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese;</li> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> | POSSÍVEL<br>4   | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>12                 | 5                  |

|      |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |            |            |   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|---|
| I002 | Manipulação e alteração de dados e informações para benefício próprio ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>• Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>• Violação da LGPD;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>• Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> | POSSÍVEL<br>4 | ALTO<br>4  | ALTO<br>16 | 7 |
| I003 | Restrição ou sigilo indevido de processos/atos administrativos                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>• Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>• Violação da LGPD;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>• Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> | POSSÍVEL<br>4 | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>12 | 5 |

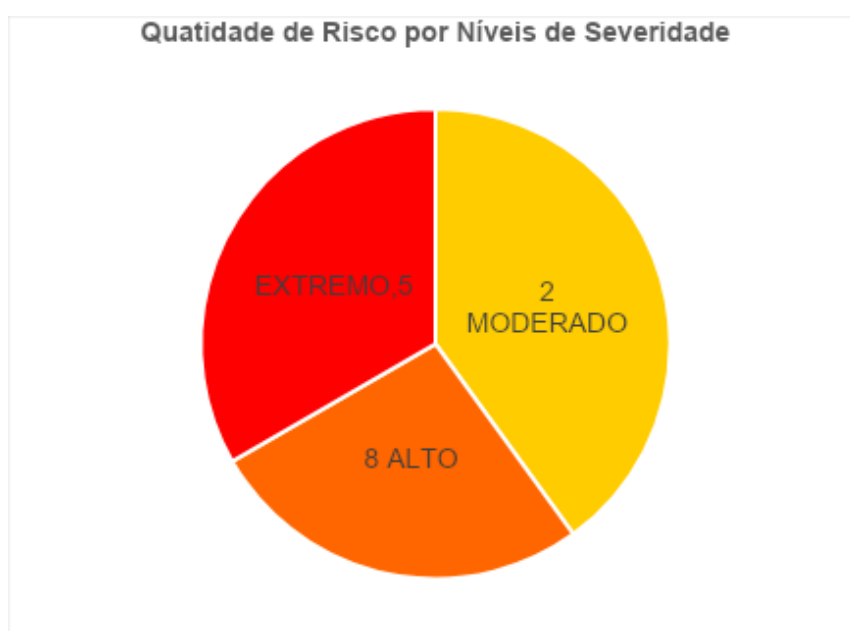
|      |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |           |               |   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|---------------|---|
| I004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Enriquecimento ilícito;</li> <li>• Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos;</li> <li>• Ingerência em contratações, a fim de obter benefícios próprios ou em favor de terceiros;</li> <li>• Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>• Ausência de critérios para desligamento de empregados não produtivos;</li> <li>• Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida</li> <li>• Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos.</li> </ul> | MUITO POSSÍVEL<br>5 | ALTO<br>4 | EXTREMO<br>20 | 9 |
| I005 | Omissão deliberada de informações relevantes em parecer, despacho ou instrução técnica encaminhada para tomada de decisão | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perda de prazos administrativos e judiciais;</li> <li>• Fragilidade na comunicação interna;</li> <li>• Descumprimento de Normas;</li> <li>• Tomada de decisões contrárias ao interesse da Fepese;</li> <li>• Tomada de decisões estratégicas não efetivas;</li> <li>• Não execução de metas estratégicas da Fepese;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação;</li> <li>• Prejuízos financeiros e de imagem à Fepese.</li> </ul>                                              | MUITO POSSÍVEL<br>5 | ALTO<br>4 | EXTREMO<br>20 | 9 |

|      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                     |            |               |   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|---------------|---|
| 1006 | Ato ou omissão do empregado/colaborador, por influência externa, em detrimento do interesse da Fepese "risco de captura" | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Influência na Emissão de parecer técnico tendencioso;</li> <li>• Abuso de Autoridade;</li> <li>• Aumento de ações trabalhistas;</li> <li>• Assédio Moral;</li> <li>• Fraudes em processos;</li> <li>• Enriquecimento ilícito e/ou lavagem de dinheiro</li> <li>• Risco de imagem;</li> <li>• Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>• Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação;</li> <li>• Nepotismo/Nepotismo Cruzado;</li> <li>• Não execução de metas;</li> </ul> | POSSÍVEL<br>4       | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>12    | 5 |
| 1007 | Fragilização ou desconsideração da atuação da Gestão de Risco                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausências de planos de resposta para eventos incertos;</li> <li>• Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>• Risco de Imagem;</li> <li>• Não cumprimentos de regras.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | MUITO POSSÍVEL<br>5 | ALTO<br>4  | EXTREMO<br>20 | 9 |
| 1008 | Prática de atos em desconformidade com as normas                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>• Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à imagem da Fepese;</li> <li>• Penalidades por parte de órgãos de controle e judiciais;</li> <li>• Responsabilização de pessoa física e pessoa jurídica por atos indevidos.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | MUITO POSSÍVEL<br>5 | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>15    | 5 |

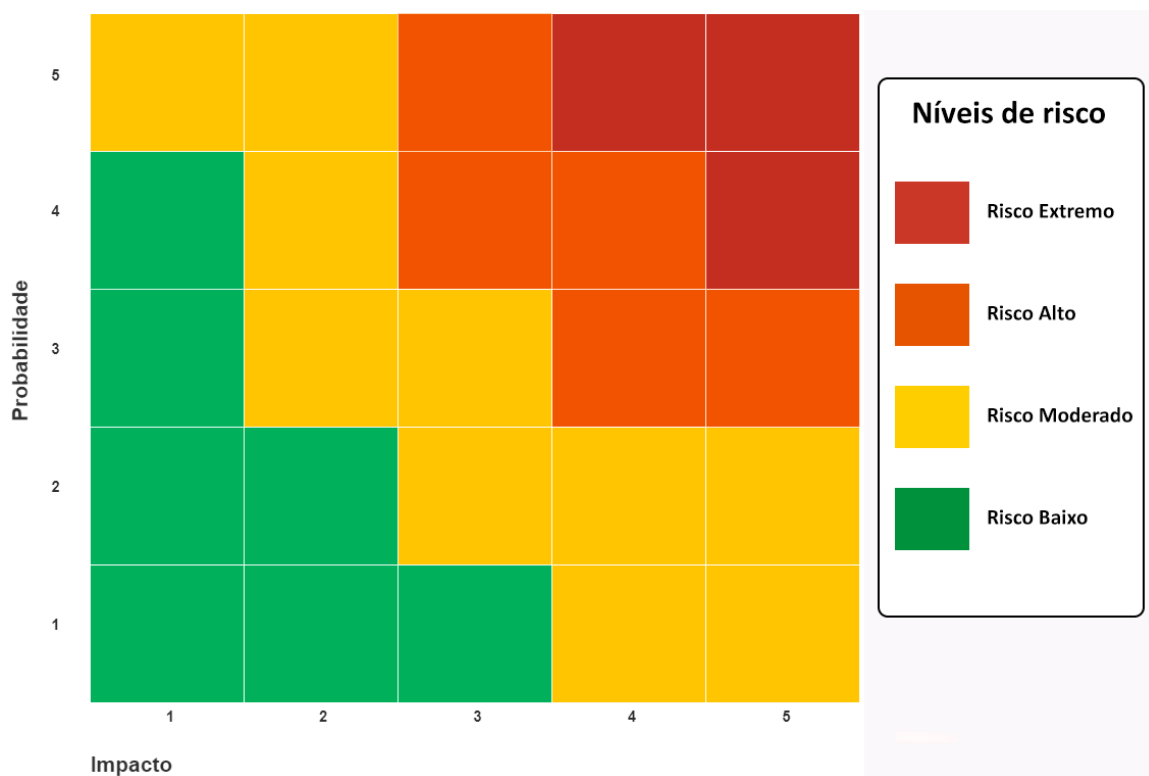
|      |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |            |               |   |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|---------------|---|
| 1009 | Perder o prazo de processos de forma proposital no intuito de benefício próprio ou de terceiro tirando proveito da ausência de comprometimento com os prazos encaminhados nos processos administrativos e judiciais. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Enriquecimento Ilícito;</li> <li>• Implicação negativa na produtividade das atividades internas;</li> <li>• Responsabilização de pessoa física e pessoa jurídica por atos indevidos.</li> <li>• Prejuízo Financeiro à Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                              | MUITO POSSÍVEL<br>5 | ALTO<br>4  | EXTREMO<br>20 | 9 |
| 1010 | Comprometimento da produtividade laboral                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Assédio sexual e moral;</li> <li>• Racismo;</li> <li>• Indenizações trabalhistas;</li> <li>• Ambiente laboral não propício à realização das atividades.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                    | MODERADA<br>3       | MÉDIO<br>3 | MODERADO<br>9 | 1 |
| 1011 | Designação de funções críticas a um mesmo empregado/colaborador – ausência de segregação de funções                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>• Implicações negativas na produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                          | POSSÍVEL<br>4       | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>12    | 5 |
| 1012 | Atividades desempenhadas em desconformidade com os conhecimentos do empregado/colaborador.                                                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida;</li> <li>• Exposição de informações sensíveis que possam comprometer os trabalhos da Fundação;</li> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>• Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> <li>• Fraudes em processos;</li> <li>• Enriquecimento ilícito e/ou lavagem de dinheiro.</li> </ul> | MODERADA<br>3       | MÉDIO<br>3 | MODERADO<br>9 | 1 |

|      |                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |            |               |   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|---------------|---|
| I013 | Não realização das atribuições com zelo, dedicação, presteza, responsabilidade e qualidade | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>• Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Aumento de Penalidades por órgãos de controle e judiciais;</li> </ul> | POSSÍVEL<br>4       | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>12    | 5 |
| I014 | Desperdício de Recursos financeiros e materiais                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>• Prejuízo Financeiro;</li> <li>• Inexecução contratual;</li> <li>• Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> </ul>                                                       | MUITO POSSÍVEL<br>5 | ALTO<br>4  | EXTREMO<br>20 | 9 |
| I015 | NEPOTISMO                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conflito de Interesses;</li> <li>• Acesso indevido aos dados e informações;</li> <li>• Implicações negativas das atividades desenvolvidas internamente;</li> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> </ul>                             | MUITO POSSÍVEL<br>5 | MÉDIO<br>3 | ALTO<br>15    | 5 |

O gráfico a seguir destaca a quantidade de riscos por níveis:



Por oportuno, apresenta-se o Mapa de Calor de Nível de Risco (probabilidade x impacto) após a concretização das etapas 1 e 2 do trabalho, no qual cada ponto preto é um risco identificado:



### 2.1.3 Etapa 3 – Priorização dos Riscos

Os eventos de riscos foram priorizados aplicando pesos, com definição de prazo para desenvolvimento de planos de resposta, conforme o nível de gravidade e a importância dos riscos, considerando especialmente as suas causas e consequências, nos termos da tabela a seguir:

| Peso de Prioridade | Critério                                             | Severidade    |
|--------------------|------------------------------------------------------|---------------|
| 1                  | Planos de ação a serem desenvolvidos em até 240 dias | Até 9         |
| 3                  | Planos de ação a serem desenvolvidos em até 210 dias | Entre 10 e 11 |
| 5                  | Planos de ação a serem desenvolvidos em até 180 dias | Entre 12 e 15 |
| 7                  | Planos de ação a serem desenvolvidos em até 150 dias | Entre 16 e 19 |
| 9                  | Planos de ação a serem desenvolvidos em até 120 dias | = ou > que 20 |

## 2.1.4 Etapa 4 – Tratamento dos Riscos

Com os riscos priorizados, foram analisados e propostos o respectivo plano de resposta, adaptando a metodologia 5W2H de forma simplificada ( what – o quê?; why – por quê?; where – onde?; who – por quem?; when – quando?; how- como?; e how much – quanto? ). A definição de quem irá conduzir o desenvolvimento dos produtos propostos e os custos envolvidos caberá à Direção da Fepese. As propostas de tratamento de riscos levam em consideração a estrutura regimental e de governança da Fepese.

Segue na planilha a seguir a proposta de Plano de Resposta:

| IDENTIFICADOR - ID | EVENTO DE RISCO                                                         | CAUSA                                                                                                                                                                            | CONSEQUÊNCIAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | WHEN?<br>QUANTO TEMPO SERÁ FEITO? | PRODUTO A SER ENTREGUE                                                      |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1001               | Acesso a dados ou informações restritas para uso ou divulgação indevida | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência ou indefinição de políticas de proteção de dados pessoais</li> </ul>                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços;</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                           | 180 DIAS                          | 1) Norma de proteção de dados com procedimentos a serem adotados na Fepese. |
| 1001               | Acesso a dados ou informações restritas para uso ou divulgação indevida | <ul style="list-style-type: none"> <li>Os sistemas de informação não permitem rastreabilidade e ou são limitados para realizar rastreabilidade de dados e informações</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> | 150 DIAS                          | 1) Criar ou Aprimorar os Mecanismos de rastreabilidade (LOGs de Sistemas).  |
| 1002               | Manipulação e alteração de dados e informações para benefício           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência ou indefinição de políticas de proteção de dados pessoais</li> </ul>                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 180 DIAS                          | 1) Norma de proteção de dados com procedimentos a                           |

|      |                                                                   |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                                                                                                                                                                                                                      |
|------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | próprio ou de terceiros                                           |                                                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>• Violação da LGPD;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços;</li> <li>• Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul>                                                                                                                             |          | serem adotados na Fepese.                                                                                                                                                                                            |
| 1003 | Restrição ou sigilo indevido de processos/atos administrativos    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uso inadequado de classificação do tipo de acesso aos documentos e processos</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários e/ou colaboradores;</li> <li>• Comprometimento da Integridade da Informação utilizada em processos administrativos internos e/ou externos;</li> <li>• Violação da LGPD;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de contratação;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação para aquisição de produtos, equipamentos ou serviços.</li> <li>• Prejuízo Financeiro e Dano de Imagem à Fepese.</li> </ul> | 180 DIAS | 1) Relatório com apontamentos identificando em que fase do processo o risco ocorre com maior chances de se materializar.<br>2) Definir Normas e procedimentos para restrição e sigilo de processos e informações.    |
| 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Interferência indevida na seleção de pessoas em ocupação de cargo e funções.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Baixa autonomia do empregado/colaborador sobre o desempenho em suas atribuições;</li> <li>• Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 120 DIAS | 1) Normativo e/ou procedimentos que definam os requisitos para ocupação de cargos/funções, contemplando os requisitos para o exercício do cargo/função e para os processos seletivos de determinados cargos/funções. |
| 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Os Administradores realizam</li> </ul>                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 180 DIAS | 1) Diagnóstico para indicar quais são as áreas com                                                                                                                                                                   |

|      |                                                                          |                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>peçoal ou de terceiros</p>                                            | <p>algum tipo de pressão sobre os empregados/colaboradores da Fepese na realização de suas tarefas.</p>          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos judiciais;</li> <li>Uso de dados e informações restritas ou sigilosas a fim de prejudicar gestores, funcionários ou o governo;</li> <li>Violação da LGPD;</li> <li>Restrição ao acesso de dados e informações ferindo a Lei de Acesso e Proteção de Dados;</li> <li>Processos apuratórios prejudicados devido à sua restrição de publicidade;</li> <li>Não alcance dos índices de transparência da Fepese.</li> </ul> |          | <p>maior fragilidade a fim de direcionar as ações (revisão de procedimentos, normas, melhoria de sistemas e trilhas de controle).</p> <p>2) Campanhas de sensibilização, palestras internas e aprimoramento do canal de denúncia.</p>                   |
| 1004 | <p>Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de comportamento ético e respeitoso no ambiente laboral</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Enriquecimento ilícito;</li> <li>Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos;</li> <li>Ingerência em contratações, a fim de obter benefícios próprios ou em favor de terceiros.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                  | 120 DIAS | <p>1) Estabelecer e divulgar Código de Conduta e Integridade.</p> <p>2) Relatórios com indicadores sobre o grau de conhecimento dos normativos e procedimentos para subsidiar planejamento de capacitações e campanhas de sensibilização dos temas.</p> |
| 1004 | <p>Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência de mecanismos de aferição de desempenho dos gestores.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>Ausência de critérios para desligamento de empregados não produtivos;</li> <li>Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida</li> <li>Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos.</li> </ul>                                                                     | 180 DIAS | <p>1) Norma de gestão e avaliação de desempenho.</p> <p>2) Implantação de Gestão por Resultados.</p>                                                                                                                                                    |

|      |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1004 | Uso do cargo ou função para favorecimento pessoal ou de terceiros                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gestores com competências e habilidades técnicas insuficientes para desempenho da função</li> </ul>                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>Ausência de critérios para desligamento de empregados não produtivos;</li> <li>Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida;</li> <li>Utilização dos recursos da Fepese para fins ilícitos.</li> </ul>                                                                                                                                                     | 120 DIAS | <p>1) Implantação de Gestão por Resultados.</p> <p>2) Relatórios com indicadores sobre o grau de conhecimento dos normativos e procedimentos para subsidiar planejamento de capacitações e campanhas de sensibilização dos temas.</p> |
| 1005 | Omissão deliberada de informações relevantes em parecer, despacho ou instrução técnica encaminhada para tomada de decisão | <ul style="list-style-type: none"> <li>Os fluxos de trabalho entre as unidades da Fepese se apresentam deficientes e sem padronizações em diversos procedimentos.</li> </ul>      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Perda de prazos administrativos e judiciais;</li> <li>Fragilidade na comunicação interna;</li> <li>Descumprimento de Normas;</li> <li>Tomada de decisões contrárias ao interesse da Fepese;</li> <li>Tomada de decisões estratégicas não efetivas;</li> <li>Não execução de metas estratégicas da Fepese;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação;</li> <li>Prejuízos financeiros e de imagem à Fepese.</li> </ul> | 240 DIAS | <p>1) Aplicação de roteiros de verificação de conformidade nos processos de trabalho mais críticos.</p>                                                                                                                               |
| 1005 | Omissão deliberada de informações relevantes em parecer ou instrução técnica encaminhada para tomada de decisão           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Os pareceres/decisões técnicos são realizados com deficiência de instrução e/ou desconsideração da atuação da Gestão de Riscos.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Perda de prazos administrativos e judiciais;</li> <li>Fragilidade na comunicação interna;</li> <li>Descumprimento de Normas;</li> <li>Tomada de decisões contrárias ao interesse da Fepese;</li> <li>Tomada de decisões estratégicas não efetivas;</li> <li>Não execução de metas estratégicas da Fepese;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação;</li> <li>Prejuízos financeiros e de imagem à Fepese.</li> </ul> | 180 DIAS | <p>1) Aplicação de roteiros de verificação de conformidade nos processos de trabalho mais críticos.</p> <p>2) Diagnóstico de normativos que necessitam incluir ou alterar contemplando a avaliação de</p>                             |

|      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          | riscos como etapa obrigatória.                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1006 | Ato ou omissão do empregado/colaborador, por influência externa, em detrimento do interesse da Fepese "risco de captura" | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência de critérios técnicos para ocupação de cargos de gestão e chefia.</li> </ul>                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Nepotismo/Nepotismo Cruzado;</li> <li>Não execução de metas; estratégias da Fepese;</li> <li>Risco de imagem;</li> <li>Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação.</li> </ul>                                                                                                                                                         | 240 DIAS | 1) Normativo e/ou procedimentos que definam os requisitos para ocupação de cargos/funções, contemplando os requisitos para o exercício do cargo/função e para os processos seletivos de determinados cargos/funções.                                                                                 |
| 1006 | Ato ou omissão do empregado/colaborador, por influência externa, em detrimento do interesse da Fepese "risco de captura" | <ul style="list-style-type: none"> <li>Os gestores realizam algum tipo de pressão sobre os empregados/colaboradores da Fepese para que eles realizem suas tarefas.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Influência na Emissão de parecer técnico tendencioso;</li> <li>Abuso de Autoridade;</li> <li>Aumento de ações trabalhistas;</li> <li>Assédio Moral;</li> <li>Fraudes em processos;</li> <li>Enriquecimento ilícito e/ou lavagem de dinheiro</li> <li>Risco de imagem;</li> <li>Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>Aumento de nível de influência externa sobre a tomada de decisão acerca de procedimentos internos da Fepese;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos administrativos e judiciais;</li> <li>Favorecer ou prejudicar terceiros em processos de licitação e de contratação.</li> </ul> | 180 DIAS | 1) Diagnóstico para indicar quais são as áreas com maior fragilidade a fim de direcionar as ações (revisão de procedimentos, normas, melhoria de sistemas e trilhas de controle).<br><br>2) Implantação e regulamentação das atividades de comissão de combate e proteção ao assédio moral e sexual. |
| 1007 | Fragilização ou desconsideração da atuação da Gestão de Risco                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>A avaliação de riscos não é totalmente considerada para a tomada de decisões</li> </ul>                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausências de planos de resposta para eventos incertos;</li> <li>Prejuízos financeiro à Fepese;</li> <li>Risco de Imagem;</li> <li>Não cumprimentos de regras.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 120 DIAS | 1) Diagnóstico de normativos que necessitam incluir ou alterar contemplando a avaliação de riscos como etapa obrigatória.                                                                                                                                                                            |
| 1008 | Prática de atos em                                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pouco ou nenhum</li> </ul>                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Comprometimento de metas estratégicas;</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 180 DIAS | 1) Aplicação de roteiros de                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|      |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | desconformidade com as normas                                                                                                                                                                                       | conhecimento dos empregados/colaboradores da Fepese acerca das normas internas                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comprometimento da produtividade das atividades internas;</li> <li>• Dano à imagem da Fepese;</li> <li>• Penalidades por parte de órgãos de controle e judiciais;</li> <li>• Responsabilização de pessoa física e pessoa jurídica por atos indevidos.</li> </ul>                           |          | <p>verificação de conformidade nos processos de trabalho mais críticos.</p> <p>2)Relatórios com indicadores sobre o grau de conhecimento dos normativos e procedimentos para subsidiar planejamento de capacitações e campanhas de sensibilização dos temas.</p> |
| 1009 | Perder o prazo de processos de forma proposita no intuito de benefício próprio ou de terceiro tirando proveito da ausência de comprometimento com os prazos encaminhados nos processos administrativos e judiciais. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Falta de comprometimento com os prazos encaminhados nos processos administrativos e judiciais</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Enriquecimento Ilícito;</li> <li>• Implicação negativa na produtividade das atividades internas;</li> <li>• Responsabilização de pessoa física e pessoa jurídica por atos indevidos.</li> <li>• Prejuízo Financeiro à Fepese.</li> </ul> | 120 DIAS | <p>1)Norma de Responsabilização de Pessoa Física.</p> <p>2)Estabelecer e divulgar Código de Conduta e Integridade.</p>                                                                                                                                           |
| 1010 | Comprometimento da produtividade laboral                                                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Falta de comportamento ético e respeitoso no ambiente de laboral</li> </ul>                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>• Assédio sexual e moral;</li> <li>• Racismo;</li> <li>• Indenizações trabalhistas;</li> <li>• Ambiente laboral não propício à realização das atividades.</li> </ul>                                                                       | 240 DIAS | <p>1)Relatórios com indicadores sobre o grau de conhecimento dos normativos para planejamento de mais capacitações e campanhas de sensibilização dos temas.</p>                                                                                                  |

|      |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          | <p>2) Norma de Responsabilização de Pessoa Física.</p> <p>3) Estabelecer e divulgar Código de Conduta e Integridade.</p>                                                                                                                                                                                                   |
| I011 | Designação de funções críticas a um mesmo empregado/colaborador – ausência de segregação de funções | <ul style="list-style-type: none"> <li>Incompatibilidade de formação do empregado/colaborador para execução de determinadas funções que exigem conhecimento específico.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Comprometimento de metas estratégicas;</li> <li>Implicações negativas na produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                  | 180 DIAS | <p>1) Relatório com <i>gaps</i> de competências funcionais identificados.</p> <p>2) Demonstração de implementação de planos de ação para eliminar <i>gaps</i> identificados.</p> <p>3) Mapeamento e Revisão dos processos de trabalho de forma a eliminar situações que caracterizem ausência de segregação de função.</p> |
| I012 | Atividades desempenhadas em desconformidade com os conhecimentos do empregado/colaborador.          | <ul style="list-style-type: none"> <li>Incompatibilidade de formação do empregado/colaborador para execução de determinadas funções que exigem conhecimento específico.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Utilização de recursos logísticos e materiais em finalidade indevida;</li> <li>Exposição de informações sensíveis que possam comprometer os trabalhos da Fundação;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> <li>Fraudes em processos;</li> <li>Enriquecimento ilícito e/ou lavagem de dinheiro.</li> </ul> | 240 DIAS | <p>1) Relatórios com indicadores sobre o grau de conhecimento dos normativos e procedimentos para subsidiar planejamento de capacitações e campanhas de sensibilização dos temas.</p> <p>2) Relatório com <i>gaps</i> de competências</p>                                                                                  |

|      |                                                                                            |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                            |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          | funcionais identificados.<br><br>3) Demonstração de implementação de planos de ação para eliminar <i>gaps</i> identificados.                                                                                                                                     |
| I013 | Não realização das atribuições com zelo, dedicação, presteza, responsabilidade e qualidade | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência de mecanismos de aferição de desempenho dos empregados/colaboradores</li> </ul>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>Implicações negativas da produtividade das atividades internas;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese;</li> <li>Aumento de Penalidades por órgãos de controle e judiciais.</li> </ul> | 180 DIAS | 1) Norma de gestão e avaliação de desempenho.<br><br>2) Implantação de Gestão por Resultados.                                                                                                                                                                    |
| I014 | Desperdício de Recursos financeiros e materiais                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência de mecanismos de aferição de desempenho dos empregados/colaboradores</li> </ul>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Não alcance de metas estratégicas;</li> <li>Prejuízo Financeiro;</li> <li>Inexecução contratual;</li> <li>Implicações negativas da produtividade das atividades internas.</li> </ul>                                                       | 120 DIAS | 1) Norma de gestão e avaliação de desempenho.<br><br>2) Implantação de Gestão por Resultados.                                                                                                                                                                    |
| I015 | NEPOTISMO                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ocupantes de cargos de gestão indicar parentes e amigos para ocupação de cargos.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Conflito de Interesses;</li> <li>Acesso indevido aos dados e informações;</li> <li>Implicações negativas das atividades desenvolvidas internamente;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese.</li> </ul>                             | 180 DIAS | 1) Declaração de Parentesco preenchida e assinada pelo empregado no momento da contratação ou sempre que houver necessidade.<br><br>2) Normativo e/ou procedimentos que definam os requisitos para ocupação de cargos/funções, contemplando os requisitos para o |

|      |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                       |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                       |          | exercício do cargo/função e para os processos seletivos de determinados cargos/funções.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1015 | NEPOTISMO | <ul style="list-style-type: none"> <li>Os sistemas de informação não permitem obter informações sistemáticas quanto ao quadro de gestores, empregados/colaboradores da organização de forma a identificar a entrada de familiares para ocupação de cargo, função de confiança ou demais casos, em observância às boas práticas de gestão.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Conflito de Interesses;</li> <li>Acesso indevido aos dados e informações;</li> <li>Implicações negativas das atividades desenvolvidas internamente;</li> <li>Dano à reputação e à imagem da Fepese.</li> </ul> | 180 DIAS | <p>1) Declaração de Parentesco preenchida e assinada pelo empregado no momento da contratação ou sempre que houver necessidade.</p> <p>2) Normativo e/ou procedimentos que definam os requisitos para ocupação de cargos/funções, contemplando os requisitos para o exercício do cargo/função e para os processos seletivos de determinados cargos/funções.</p> |

### 3. CONCLUSÃO

No total, foram identificados 15 riscos de integridade da Fepese, classificados em três níveis conforme a tabela abaixo:

| Nível   | Quantidade | Porcentagem |
|---------|------------|-------------|
| Extremo | 5          | 33,33%      |
| Alto    | 8          | 53,34%      |

|          |    |         |
|----------|----|---------|
| Moderado | 2  | 13,33%  |
| Total    | 15 | 100,00% |

Observa-se que não foram identificados riscos com nível baixo de severidade.

Ressalta-se que alguns riscos, por apresentarem o mesmo evento de risco e consequências similares, foram agrupados. Tal agrupamento se justifica para que não gere duplicidade de ações dispersas para seus tratamentos.

Para referenciar a definição do apetite dos riscos a Fundação, conforme metodologia de Gestão de Riscos, utiliza a classificação conforme tabela a seguir:

| Classificação do apetite | Características                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Apetite baixo            | A instituição não está disposta a assumir riscos para a consecução da sua estratégia. Ainda que o nível de risco seja baixo, os riscos não serão aceitos, tendo como decisão estratégica investir em maior controle e tratamento de riscos ainda nos seus níveis iniciais.       |
| Apetite médio            | A instituição está disposta a assumir riscos moderadamente para a consecução da sua estratégia. Neste caso o nível de risco baixo e moderado é aceito, concentrando os investimentos em tratar os riscos de nível alto ou extremo.                                               |
| Apetite alto             | A instituição está disposta a assumir altos riscos para a consecução da sua estratégia. Neste caso serão aceitos os riscos de nível baixo, moderado e alto, sendo os esforços em níveis gradativos para manter os riscos num nível abaixo do seu limite de capacidade de riscos. |

Classificação de apetite Fundação

Desta forma, a sugestão é que a Fepese defina seu Apetite a riscos como Baixo, sendo assim, deverão ser tratados todos os riscos identificados na presente Matriz de Riscos de Integridade.

Por oportuno, os planos de resposta para tratamento de todos os riscos, conforme prazo estipulado, e a implementação será feita após análise e validação pelo Coger-e e do Coger-s e homologação por parte da Diretoria Executiva da Fepese.

### **Instância Deliberativa**

Comitê de Compliance

### **Data de Aprovação**

30/05/2025

### **Controle de Alterações**

| Data       | Responsável | Versão |
|------------|-------------|--------|
| 30/05/2025 | Ana Mussi   | 1      |
|            |             |        |

