

IG Sest

INDICADOR DE GOVERNANÇA DAS EMPRESAS ESTATAIS

5º Ciclo

Webinar

9 de junho de 2021



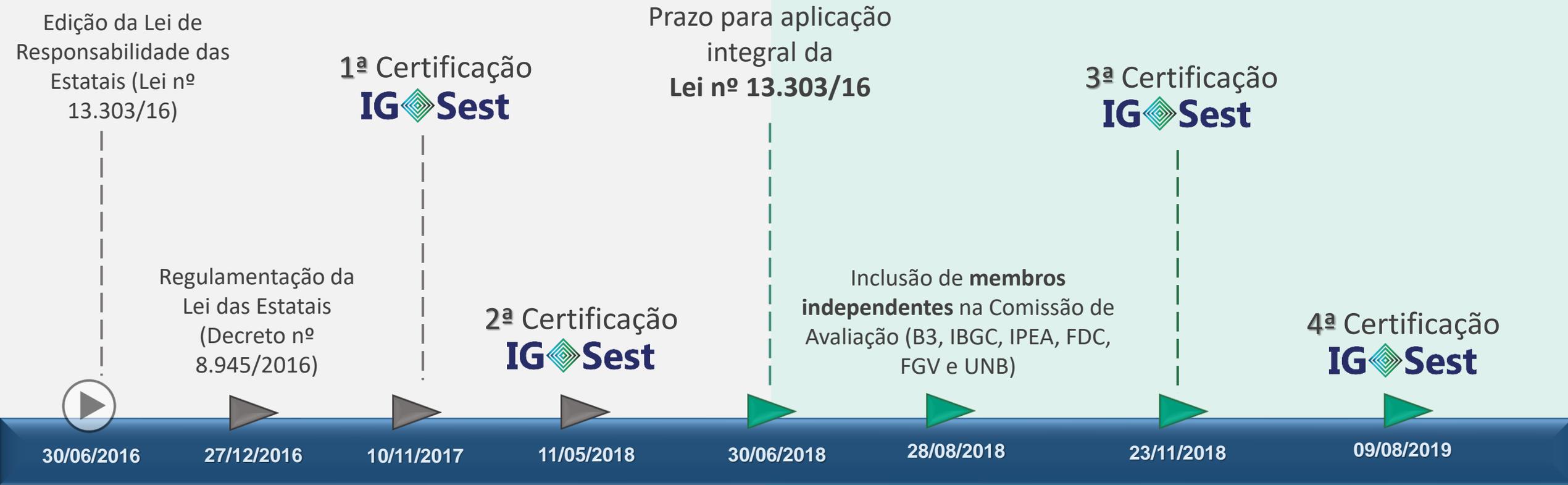
AGENDA

1. **Contextualização**
2. **5º Ciclo**
 - Empresas
 - Questões
 - Regulamento
 - Avaliadores Externos
3. **Anexos**
4. **Cronograma**

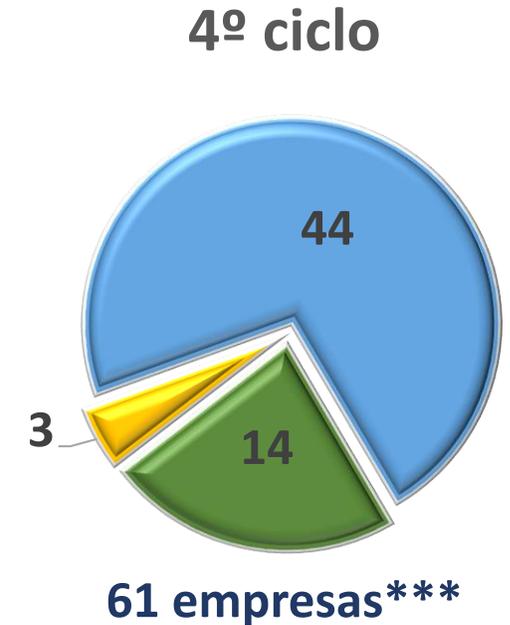
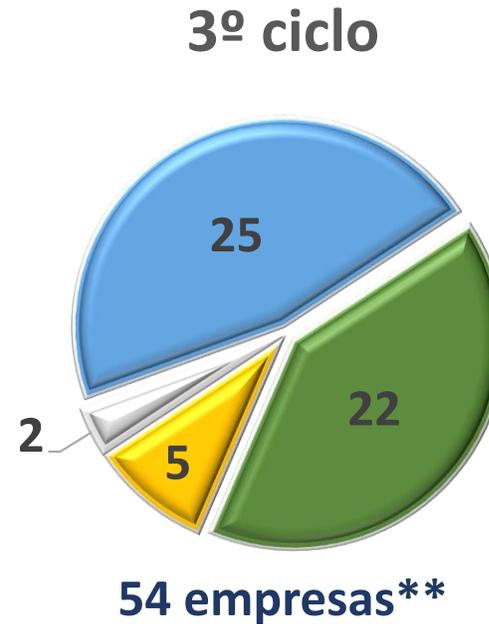
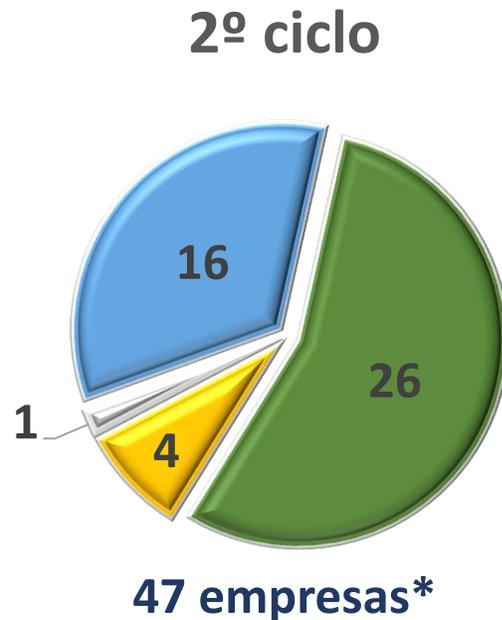
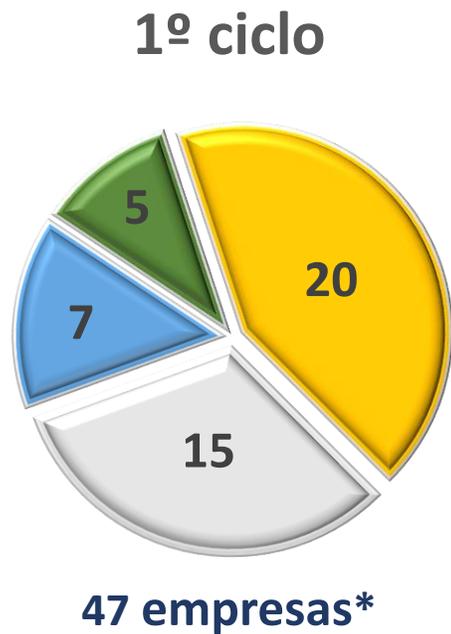
Linha do Tempo

1º e 2º Ciclos

3º e 4º Ciclos



Distribuição das empresas por nível/ciclo



* Nos dois primeiros ciclos foram consideradas apenas as empresas de controle direto (exceto a Codomar)

** No terceiro ciclo foram incluídas sete subsidiárias

*** No quarto ciclo foram incluídas outras oito subsidiárias e excluída a Casemg (liquidação)

Repercussão

Destaque na comunicação das estatais e na imprensa



Linha do Tempo Governança

2017
Certificação pela B3 S.A no Programa Destaque em Governança de Estatais. Pontuação máxima no Indicador de Governança IG-SEST do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão

2018
Pontuação máxima no Indicador de Governança IG-SEST do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão

2019
Oferta Pública Secundária de Ações

A CAIXA recebeu certificação do Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão (IG-SEST), conquistando a nota 9,69 e nota máxima no Índice Integrado de Governança e Gestão (IGG) do TCU.

O IG-SEST é um instrumento de acompanhamento contínuo da governança das empresas estatais, exigidos pela Lei nº 13.303/2016, pelo Decreto nº 8.945/2016 e Resolução nº 1.000/2016 da Comissão de Práticas de Mercado para as empresas estatais federais de controle direto do Estado, visando a excelência em governança corporativa.

CAIXA Relatório de Administração



Fatos e Dados

Promovemos avanços no sistema de Governança

14 ago. 2019

Reconhecimento
Nossos mecanismos de governança e conformidade são amplamente reconhecidos pelo mercado e pelas instituições ligadas ao setor. Na última sexta-feira (9/8), por exemplo, fomos premiados como uma das companhias com os mais altos níveis de governança entre empresas públicas e sociedades de economia mista federais. Pela quarta edição seguida, recebemos nota máxima no Indicador de Governança da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (IG-Sest), obtendo nota 10 em todos os quesitos avaliados.

CORREIO BRAZILIENSE Acervo

ECONOMIA

14 estatais tiram nota máxima no índice de governança, diz Ministério

Entre elas, estão o Banco do Brasil, o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES), a Caixa, a Eletrobras e a Petrobras



REVISTA EXAME IN INVEST ACADEMY RESEARCH ASSINE

Home → BRASIL → Veja as estatais mais bem avaliadas em gestão pelo governo

BRASIL

Veja as estatais mais bem avaliadas em gestão pelo governo

Petrobras e Banco do Brasil são as empresas que receberam nota 10 no Indicador de Governança (IG-Sest)



Economia & Negócios

Economia / Governança

Petrobras, BB e Caixa têm nota máxima em índice de governança do Ministério da Economia

Avaliação foi criada para apoiar e promover iniciativas de modo que todas as empresas possam cumprir Lei das Estatais

5º Ciclo





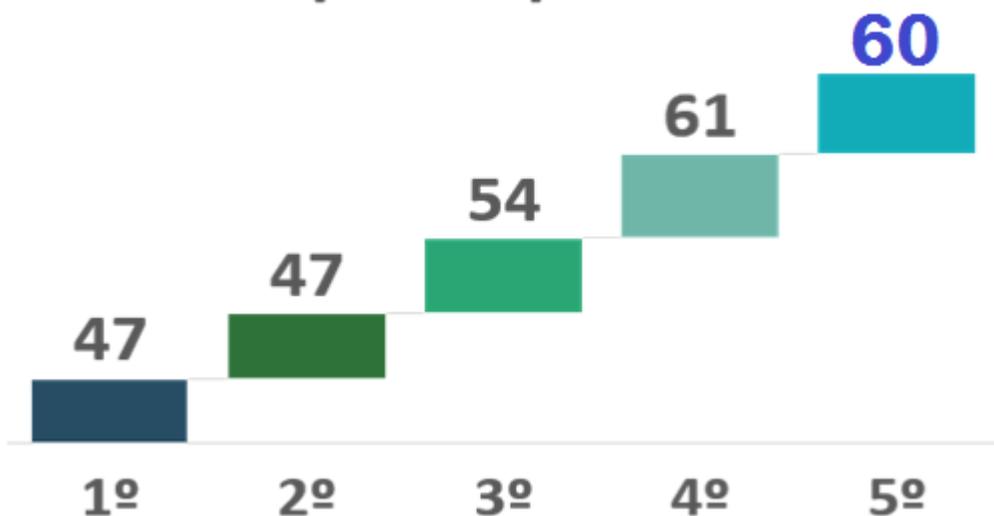
Resoluções
CGPAR

IG  **Sest**

Boas práticas

Lei 13.303/2016
Decreto 8.945/2016

Empresas por Ciclo



45 de Controle Direto
15 Subsidiárias

Legenda:

Participaram no 4º Ciclo
Novas (ativos > R\$ 1 bi)
Novas (Programa RVA 2021)

Subsidiárias participantes:

BB DTVM / BB SEGURIDADE
CAIXA SEGURIDADE / CHESF
ELETRONORTE / ELETRONUCLEAR
CGT ELETROSUL / FURNAS / TRANSPETRO
ATIVOS S.A. / PB-LOG / TBG
BB CONSÓRCIOS / BBTS / ELETROPAR

**GOVERNANÇA
CONSELHOS E
DIRETORIA**

1

TRANSPARÊNCIA

2

IG  Sest

**GERENCIAMENTO
DE RISCOS E
CONTROLES**

3

Dimensões e Blocos	Número de Questões
DIMENSÃO 1: GOVERNANÇA – CONSELHOS E DIRETORIA	17
Bloco 1.1 - Mecanismos de Governança	09
Bloco 1.2 - Boas Práticas	08
DIMENSÃO 2: TRANSPARÊNCIA	15
Bloco 2.1 - Práticas de Transparência	12
Bloco 2.2 - Licitações e Contratos	3
DIMENSÃO 3: GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLE	18
Bloco 3.1 - Gestão de Riscos	3
Bloco 3.2 - Controles Internos e Conformidade	3
Bloco 3.3 - Auditoria Interna	4
Bloco 3.4 - Código de Conduta e Integridade	3
Bloco 3.5 - Comitê de Auditoria	5

50 questões

02 Questões do ciclo anterior sem alterações
22 Questões do ciclo anterior aprimoradas
26 Questões novas

Tipos:

SIM

NÃO

PARCIALMENTE

NÃO SE APLICA

Necessidade de comprovação da resposta:

- A empresa deverá enviar **documentos anexos** ou *links* que evidenciem as respostas “Sim” e “Parcialmente*”;
- Quando a resposta for “Não se aplica”: apresentar **justificativa**.

A comprovação da questão será aceita para implementação ocorrida até 30/06/2021.

***Parcialmente:** a empresa poderá receber **0,5 (meio) ponto** caso atenda aos critérios estabelecidos em cada questão.

Régua de classificação dos níveis de governança

NÍVEL DE GOVERNANÇA	CRITÉRIO PARA CLASSIFICAÇÃO
1	1º quartil
2	2º quartil (notas abaixo do 1º quartil até a mediana)
3 e 4	Demais empresas (não serão certificadas)

- Somente as **empresas classificadas nos níveis 1 e 2 serão certificadas;**
- **Todas** as empresas participantes (presidentes da empresa e do conselho de administração) e os respectivos ministérios setoriais receberão relatórios individuais, contendo as notas obtidas;
- **Haverá critério para permanecer no nível 1** (questões de cumprimento obrigatório).

Requisito mínimo para nível 1:



Foram selecionadas **sete** questões relacionadas a itens da **Lei 13.303/2016**, de **cumprimento integral obrigatório**, como **pré-requisitos** para classificação da empresa no **nível 1**.

Exemplos de aplicação da regra:

1. Empresa X – localizada no 1º quartil e atendeu a todos os itens obrigatórios: nível 1;
2. Empresa Y – localizada no 1º quartil, porém **não** atendeu a todos os itens obrigatórios: nível 2;
3. Empresa Z – localizada no 2º quartil: nível 2, tendo ou não atendido a todos os itens obrigatórios.

Questões de cumprimento integral obrigatório – Nível 1

DIMENSÃO 2: TRANSPARÊNCIA

Bloco 2.1 – Práticas de Transparência

Questão	Fundamentação
A empresa divulga a sua política de divulgação de informações?	Lei 13.303/2016, art. 8º, inc. IV
A empresa elabora e divulga a política de distribuição de dividendos?	Lei 13.303/2016, art. 8, inc. V
A empresa divulga, anualmente, Relatório Integrado ou de Sustentabilidade?	Lei 13.303/2016, art. 8º, inc. IX

Bloco 2.2 – Licitações e Contratos

Questão	Fundamentação
A empresa publica o regulamento interno de licitações e contratos?	Lei 13.303/2016, art. 40.

Questões de cumprimento integral obrigatório – Nível 1

DIMENSÃO 3: GERENCIAMENTO DE RISCOS E CONTROLES

Bloco 3.3 – Auditoria Interna

Questão

A Auditoria Interna afere a confiabilidade do processo de preparo das demonstrações financeiras?

Fundamentação

Lei 13.303/2016, art. 9º, § 3º, inc. II

Bloco 3.4 – Código de Conduta e Integridade

Questão

O Código de Conduta expressa de maneira objetiva a natureza das sanções em caso de violação às suas regras?

Fundamentação

Lei 13.303, art. 9º, § 1º, inc. V

Bloco 3.5 – Comitê de Auditoria

Questão

O Comitê de Auditoria Estatutário possui em sua composição pelo menos um integrante com reconhecida experiência em assuntos de contabilidade societária?

Fundamentação

Lei 13.303/2016, art. 25, § 2º



Gestão de Riscos e Controles



Auditoria e Código de Conduta



Transparência



Licitações e Contratos



Governança



Universidade de Brasília

Comitê de Auditoria



Boas Práticas



Regulamento - regras, questões e pesos

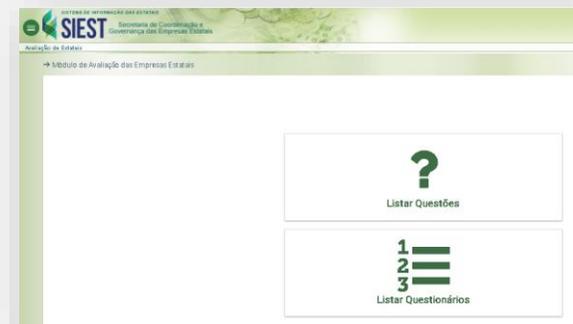
- disponível no *site* do **Ministério da Economia**

<https://www.gov.br/economia/pt-br/assuntos/empresas-estatais-federais/igsest>

Questionário

- acesso por meio do **Siest** - módulo **Pesquisa e Avaliação**

<https://siest.planejamento.gov.br/avaliacao/>



Cronograma



De 9/6/2021 a 12/7/2021

JUNHO / JULHO						
Domingo	Segunda	Terça	Quarta	Quinta	Sexta	Sábado
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30	1	2	3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31

5º Ciclo

Cronograma - Previsão

Ação	Início	Fim
Avaliar as respostas encaminhadas pelas empresas – 1ª etapa de verificação Sest	13/07/2021	06/08/2021
Retornar questionários às empresas para reconsideração	19/07/2021	06/08/2021
Acompanhar processo de reconsideração pelas empresas que tiveram o questionário devolvido	19/07/2021	13/08/2021
Avaliar as novas respostas encaminhadas pelas empresas – 2ª etapa de verificação Sest	13/08/2021	20/08/2021
Disponibilizar os questionários para os avaliadores externos e acompanhar repostas	06/08/2021	31/08/2021
Analisar as considerações dos avaliadores externos – verificação final Sest	31/08/2021	14/09/2021
Realizar cerimônia de premiação e entrega de diplomas	30/11/2021	30/11/2021
Encaminhar relatórios aos conselheiros de administração	06/12/2021	10/12/2021
Encaminhar relatórios aos ministérios setoriais	06/12/2021	10/12/2021
Realizar reuniões com as empresas, conselheiros e ministérios setoriais, sob demanda	13/12/2021	31/12/2021

www.economia.gov.br



Agradecemos a participação!

Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – Sest
Departamento de Governança e Avaliação de Estatais – Degov

Para quaisquer esclarecimentos adicionais, favor enviar e-mail para
sest.cgavm@economia.gov.br