

EVIDÊNCIAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Tópico: Transparência

1. Compartilha dados de ganhos/prejuízos?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa compartilha os resultados financeiros como Balanço Patrimonial e DRE em seu site para aumentar a transparência e se publica em veículos oficiais de acordo com a lei da DLPA (se enquadrada), considerando seus stakeholders.

Evidência	1	
Forma de divulgação	Sítio eletrônico	
Local da divulgação	Principal > Demonstrações Contábeis 2022	
Link da divulgação	https://cogead.fiocruz.br/?q=content/demonstra%C3%A7%C3%B5es-cont%C3%A1beis-2022	
Data da evidência	19/08/2024	
Trecho original	Anexo	Tamanho
	<u>Balanço Financeiro-Anual.pdf</u>	47.28 KB
	<u>Balanço Orçamentário-Anual.pdf</u>	59.28 KB
	<u>Balanço Patrimonial-Anual.pdf</u>	63.2 KB
	<u>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.pdf</u>	48.63 KB
	<u>Demonstrações Variações Patrimoniais-Anual.pdf</u>	54.05 KB
	<u>Demonstração de Fluxo de Caixa-Anual.pdf</u>	50.63 KB
	<u>Notas Explicativas.pdf</u>	436.86 KB

Evidência	2	
Forma de divulgação	Sítio eletrônico	
Local da divulgação	Principal > Demonstrações Contábeis 2023	
Link da divulgação	https://cogead.fiocruz.br/?q=content/demonstra%C3%A7%C3%B5es-cont%C3%A1beis-2023	
Data da evidência	19/08/2024	
Trecho original	Anexo	Tamanho
	<u>Balanço Financeiro-Anual.pdf</u>	47.65 KB
	<u>Balanço Orçamentário-Anual.pdf</u>	59.2 KB
	<u>Balanço Patrimonial-Anual.pdf</u>	63.21 KB
	<u>Demonstração Mutações do Patrimônio Líquido.PDF.pdf</u>	48.69 KB
	<u>Demonstrações das Variações Patrimoniais-Anual.pdf</u>	54.16 KB
	<u>Demonstrações do Fluxo de Caixa-Anual.pdf</u>	50.67 KB
	<u>Nota-Explicativa.PDF.pdf</u>	865.94 KB

2. Facilita a comunicação entre a gestão e os colaboradores?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa possui uma cultura de comunicação aberta, ferramentas de comunicação eficazes e os gestores possibilitam interação com os colaboradores, assegurando-se de que e-mails, memorandos ou mesmo recados possam fluir naturalmente sem nenhum tipo de interrupção ou obstrução.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio Eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Presidência » Diretoria executiva » Comissão de Ética
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/comissao-de-etica

Data da evidência	20/08/2024
Trecho original	DECRETO Nº 1.171, DE 22 DE JUNHO DE 1994 Seção II Dos Principais Deveres do Servidor Público e) tratar cuidadosamente os usuários dos serviços aperfeiçoando o processo de comunicação e contato com o público;
Evidência	2
Forma de divulgação	Sítio Eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Perfil institucional » Estatuto e Regimento
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/estatuto-e-regimento
Data da evidência	20/08/2024
Trecho original	Art. 29. Ao Departamento de Gestão da Informação Administrativa e Assessoria compete: I - assessorar a Diretoria, disponibilizando informações gerenciais e estratégicas na área administrativa necessárias à tomada de decisão; II - realizar análise e estudos quanto à adoção de tecnologias de gestão modernas; III - consolidar, acompanhar e avaliar a programação orçamentária e a execução financeira da Diretoria; e IV - gerir os recursos humanos, a informação e a comunicação administrativa e a informática da Diretoria. Art. 30. Ao Serviço de Informação e Comunicação Administrativa compete planejar, organizar, coordenar e controlar as atividades relacionadas ao tratamento documental, à divulgação da informação e multiplicação da informação e a gerenciar o canal de comunicação interna da Diretoria.
OBS.	A instituição possui um departamento de comunicação para área.

3. Na hora de contratar, opta por pessoas que valorizem a transparência?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa utiliza como critério de contratação pessoas que valorizam a transparência.

Pessoa que valoriza a transparência é aquela que não esconde nada para si, ou seja, que compartilha todas as informações necessárias nas relações de trabalho, porque isso é fundamental para que não haja ruídos na comunicação, para que a equipe confie nos gestores e trabalhe com maior engajamento.

Evidência	1
Forma de divulgação	
Local da divulgação	
Link da divulgação	
Data da evidência	
Trecho original	Concurso público

4. Possui missão, visão e valores?

Esse tópico refere-se, a saber, se a empresa possui e enfatiza aos stakeholders sua missão, visão e valores divulgando em seu site de forma pública.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Perfil Institucional
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/perfil-institucional
Data da evidência	20/08/2024
Trecho original	Missão Produzir, disseminar e compartilhar conhecimentos e tecnologias voltados para o fortalecimento e a consolidação do Sistema Único de

	<p>Saúde (SUS) e que contribuam para a promoção da saúde e da qualidade de vida da população brasileira, para a redução das desigualdades sociais e para a dinâmica nacional de inovação, tendo a defesa do direito à saúde e da cidadania ampla como valores centrais. (Aprovada no VI Congresso Interno)</p> <p>Visão</p> <p>Ser instituição pública e estratégica de saúde, reconhecida pela sociedade brasileira e de outros países por sua capacidade de colocar a ciência, a tecnologia, a inovação, a educação e a produção tecnológica de serviços e insumos estratégicos para a promoção da saúde da população, a redução das desigualdades e iniquidades sociais, a consolidação e o fortalecimento do SUS, a elaboração e o aperfeiçoamento de políticas públicas de saúde. (Aprovada no VI Congresso Interno)</p> <p>Valores</p> <p>Os valores da Fiocruz, pautados pela relevância da atuação da organização para a sociedade, são os alicerces de atitudes, comportamentos e características que configuram a doutrina essencial da organização. São valores da Fundação:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 - Compromisso institucional com o caráter público e estatal. 2 - Ciência e inovação como base do desenvolvimento socioeconômico e da promoção da saúde. 3 - Ética e transparência. 4 - Cooperação e integração. 5 - Diversidade étnica, de gênero e sociocultural. 6 - Valorização dos trabalhadores, alunos e colaboradores. 7 - Qualidade e excelência. 8 - Redução das iniquidades. 9 - Compromisso com as principais metas de transformação social do Estado brasileiro. 10 - Compromisso socioambiental. 11 - Democracia participativa. 12 - Democratização do conhecimento. 13 - Educação como processo emancipatório.
--	--

Tópico: Equidade

5. Tratamento justo e isonômico com colaboradores, clientes, fornecedores, investidores?

Refere-se ao tratamento justo e isonômico de todas as partes interessadas dentro da empresa, ou seja, independentemente de cargo, posição ou nível de participação, todos devem ser tratados de forma igual, levando em consideração seus deveres, interesses, direitos, expectativas e necessidades.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Presidência » Presidência
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/presidencia
Data da evidência	20/08/2024
Trecho original	O relatório de gestão do ano de 2023 reflete os desafios diante do contexto de recomposição de políticas públicas e seu impacto direto nos resultados da Fiocruz. O esforço institucional na reconstrução do cenário econômico não valeria sem transformação e união, onde se destacou nossa maior potência: a diversidade das áreas de atuação da Fiocruz. A apresentação dos resultados de 2023 evidencia essa integração e nos motiva a seguir com ações em consonância aos

	compromissos assumidos com a defesa da saúde pública, universal, justa e solidária, respeitando as diversidades, promovendo a igualdade e lutando contra toda e qualquer discriminação. Fábio Rodrigues Lamin COORDENADOR-GERAL DE PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO
--	--

6. Possui políticas anti discriminatórias?

Trata-se de medidas que têm como objetivo combater discriminações étnicas, raciais, religiosas, de gênero, de classe ou de casta.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Presidência » Assistência direta » Coordenação de Equidade, Diversidade, Inclusão e Políticas Afirmativas (Cedipa) » Comitê Pró-Equidade de Gênero e Raça
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/comite-pro-equidade-de-genero-e-raca
Data da evidência	20/08/2024
Trecho original	Comitê Pró-Equidade de Gênero e Raça O Comitê Pró-Equidade de Gênero e Raça da Fiocruz tem o objetivo de consolidar uma agenda institucional pelo fortalecimento dos temas étnico-raciais e de gênero na Fundação, colaborando para uma constante atualização e reorientação de suas políticas, bem como de suas ações, seja nas relações de trabalho, seja no atendimento ao público e na produção e popularização do conhecimento.

7. Pratica hierarquia horizontal?

A gestão horizontal é uma abordagem que aposta em uma estrutura menos rígida de organização. Essa forma de gerir pessoas dá mais autonomia para os colaboradores na tomada de decisão e também maior responsabilidade. As decisões são tomadas em conjunto pelos integrantes da equipe.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Acesso à informação » Institucional » Principais cargos e respectivos ocupantes
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/principais-cargos-e-respectivos-ocupantes
Data da evidência	20/08/2024
Trecho original	Principais cargos e respectivos ocupantes
Observação	De acordo com a referência bibliográfica: Giacomelli G, Elias F, Colombo JA et al. Governança Corporativa. SAGAH EDUCAÇÃO S.A.: Grupo A; 2017, ficou evidenciado a abordagem de gestão <i>top-down</i> (de cima para baixo) é quando as decisões de toda a empresa são feitas somente pela liderança, no topo.

Tópico: Accountability - Prestação de Contas

8. Divulga informações econômico-financeiras?

Este tópico refere-se a, saber se, a empresa cumpriu as exigências legais de publicação do Balanço Patrimonial e DREs em Diário oficial e Jornais de grande circulação com relação a Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 6.404/1976 e demais que são pertinentes.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início > Acesso à informação > Receitas e despesas > Demonstrações Contábeis

Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/receitas-e-despesas	
Data da evidência	24/08/2024	
Trecho original	Anexo	Tamanho
	Balanco Financeiro-Anual.pdf	47.65 KB
	Balanco Orcamentario-Anual.pdf	59.2 KB
	Balanco Patrimonial-Anual.pdf	63.21 KB
	Demonstracao Mutacao do Patrimonio Liquido.PDF.pdf	48.69 KB
	Demonstracoes das Variacoes Patrimoniais-Anual.pdf	54.16 KB
	Demonstracoes do Fluxo de Caixa-Anual.pdf	50.67 KB
Nota-Explicativa.PDF.pdf	865.94 KB	
OBS.	Sujeitando-se à orientação normativa e supervisão técnica do órgão central do Sistema de Contabilidade Federal na forma do artigo 6o, parágrafo 3o, do Decreto no 6.976/2009.	

9. Possui tempestividade na divulgação de informações econômico-financeiras?

Este tópico refere-se a, saber se, a empresa cumpriu as exigências legais quanto as prazos estabelecidos de publicação do Balanço Patrimonial e DREs em Diário oficial e Jornais de grande circulação de acordo com a Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 6.404/1976 e demais que são pertinentes.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início > Acesso à informação > Receitas e despesas > Demonstrações Contábeis
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/receitas-e-despesas
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	Exercício 2023 Emissão 30/01/2024

Tópico: Responsabilidade Corporativa

10. Possui Política de Valorização do capital intelectual e humano?

Este tópico refere-se a dizer, se a empresa, de alguma maneira considera o capital intelectual e humano como um ativo da empresa e por tanto valoriza isso de maneira a manter essa relação de forma saudável pensando em um bem maior, por conta dos avanços principalmente científicos que essa valorização pode oferecer.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Rh na Fiocruz
Link da divulgação	https://cogepe.fiocruz.br/?i=rh_na_fiocruz
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	A Cogepe Órgão da Presidência da Fundação Oswaldo Cruz, ligada à Vice-Presidência de Gestão e Desenvolvimento Institucional, a atual Coordenação-Geral de Gestão de Pessoas (Cogepe) chamou-se Diretoria de Recursos Humanos (Direh) de 1992, quando foi criada, até o dia 11 de janeiro de 2017, quando entrou em vigor o Decreto 8.932/2016. A determinação aprovou as modificações no estatuto da Fiocruz, dentre elas a nova nomenclatura da unidade. Como uma unidade Técnico-Administrativa, sua missão é contribuir para ampliar a eficácia e a efetividade do trabalho realizado na Fiocruz e para a

	<p>melhoria da qualidade de vida dos trabalhadores, mediante a formulação e implementação de políticas, estratégias e instrumentos de gestão do trabalho, integrando ações de administração de pessoal, de desenvolvimento de pessoas e de saúde do trabalhador.</p> <p>Para cumprir sua missão, a Cogepe conta com as áreas de Administração de Pessoal, Desenvolvimento de Pessoas, Comunicação, Informação, Núcleo de Arquivo, Coordenação de Qualidade, Serviço de Administração (contratos, orçamento e patrimônio), Assessoria Técnica e Jurídica, Serviço de Creche, Planejamento, Processos Administrativos Disciplinares e Saúde do Trabalhador. Em cada unidade da Fiocruz funciona um Serviço de Gestão de Pessoas/RH, com os quais a Cogepe interage permanentemente, orientando suas atividades de organização da gestão de pessoas e acompanhamento da vida funcional dos trabalhadores.</p> <p>Por ser um órgão do Sipep - Sistema de Pessoal Civil, do Ministério do Planejamento, a Cogepe acompanha as mudanças na política salarial e na legislação trabalhista, que se refletem na vida funcional de seus servidores, além de monitorar a dinâmica da estrutura ocupacional da Fiocruz. Em agosto de 2009, a Diretoria redefiniu sua atual missão, visão de futuro e diretrizes, durante sua oficina de planejamento estratégico.</p> <p>...</p> <p>Este é o lema da Coordenação Geral de Gestão de Pessoas, órgão da Presidência da Fiocruz, que trabalha em prol da valorização dos seus trabalhadores, estimulando a qualificação do trabalho e conseqüente melhoria do atendimento à sociedade.</p>
OBS.	<p>Não foi possível verificar se a empresa considera de forma integral o capital intelectual e humano, uma vez que todos os links do site não estavam disponíveis nesta data. Links consultados:</p> <p>https://cogepe.fiocruz.br/manual_do_servidor</p> <p>https://direh.fiocruz.br/aplicativos/gconteudo/ata20221104145912.pdf</p> <p>https://direh.fiocruz.br/aplicativos/gconteudo/ata20221104145945.pdf</p> <p>https://direh.fiocruz.br/rederh</p> <p>https://cogepe.fiocruz.br/boletimrh/</p>

11. Possui responsabilidade financeira?

Este tópico refere-se, a dizer, se a empresa mantém registros de todas as operações financeiras de forma precisa e os controles internos são confiáveis.

Evidência	1
Forma de divulgação	Site eletrônico
Local da divulgação	Início » Acesso à informação » Receitas e despesas
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/receitas-e-despesas
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	Nesta seção, são divulgadas informações sobre a receita e a execução orçamentária e financeira da Fiocruz, além do cronograma de pagamentos e das despesas com diárias e passagens pagas a

	servidores públicos em viagens a trabalho, no interesse da Administração Pública.
OBS.	A Fiocruz divulga em seu site o passo-a-passo para encontrar no site do Governo Federal (Portal Transparência) de forma detalhada sobre despesas, receitas, concessão de diárias e passagens, outros pagamentos bem como programação financeira e demonstrações contábeis. Isso demonstra um cuidado com as contas públicas no quesito transparência e responsabilidade financeira.

12. Possui práticas de responsabilidade sócio ambiental?

Este tópico refere-se a dizer, se a empresa, pratica uma economia circular e está envolvida de alguma forma com a sustentabilidade da empresa, pensando de forma global e agindo local. E também se a empresa está, de algum forma, ajudando a agenda 2030 avançar, considerando as ODS em suas ações.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Pesquisa e ensino » Saúde e ambiente
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/saude-e-ambiente
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	Para saber mais sobre as diretrizes da Fiocruz na área ambiental, acesse a página da VPAAPS.
OBS.	Não foi possível o acesso à página. Segue mensagem do site nas tentativas de acesso: “Acesso não permitido - 403 Desculpe, mas você não tem a autorização necessária pra acessar a página solicitada. Se você é um editor do Portal, faça login e confira se a página está publicada. Caso contrário, clique aqui para retornar à página principal.”

Evidência	2
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Presidência » Assistência direta » Estratégia Fiocruz para Agenda 2030
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/estrategia-fiocruz-para-agenda-2030
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	A “Estratégia Fiocruz para a Agenda 2030” é tomada como referência para o processo de planejamento, definição de prioridades e estratégias políticas da Fiocruz. Ao conferir centralidade ao documento das Nações Unidas, seus objetivos e metas passam a permear o processo de planejamento, definição de prioridades e estratégias políticas da Presidência, das Unidades e dos órgãos colegiados da Fiocruz (Câmaras Técnicas, CD e Congresso Interno). Nesse sentido, 10 encaminhamentos são estruturantes: ... - As relações entre saúde e desenvolvimento sustentável são de natureza simbiótica e de abrangência sem limites. Somando-se a este fato as características multifacetárias da Fiocruz, a instituição sempre teve que lidar com um grande desafio de coordenação e de definição de prioridades em sua atuação nessa área. No VII Congresso Interno, o horizonte temporal foi definido para 2022 e o programa institucional foi organizado em torno dos eixos biodiversidade, clima e saúde, impacto dos grandes investimentos, saneamento e saúde do trabalhador. Hoje, acreditamos que a Agenda 2030 pode ser um eixo estruturante de longo prazo desse trabalho, com grande capacidade de construção de interfaces e formas coordenadas de atuação. Refletindo essa

	<p>compreensão, a Câmara Técnica de Saúde e Ambiente adotou a Agenda 2030 e os ODS como prioridades para sua atuação no biênio 2017-2018. A mesma diretriz foi adotada para orientar os trabalhos do Centro Colaborador da OPAS em Saúde Pública e Ambiente;</p> <p>...</p>
OBS.	<p>Links consultados:</p> <p>https://portal.fiocruz.br/sobre-agenda-2030-e-os-objetivos-de-desenvolvimento-sustentavel</p> <p>https://portal.fiocruz.br/agenda-2030-protagonismo-da-fiocruz</p> <p>https://portal.fiocruz.br/agenda-2030-estrategia-da-fiocruz</p> <p>https://portal.fiocruz.br/agenda-2030-secretaria-executiva</p>

EVIDÊNCIAS DE COMPLIANCE

Tópico: Prevenir

13.O Código de conduta abrange as relações, os riscos e os princípios?

Este tópico refere-se, principalmente aos instrumentos de *compliance*, mas não estão limitados a eles, no que tange ao assunto de ações e medidas adotadas por uma organização para antecipar possíveis riscos de não conformidade com leis, regulamentações, políticas internas e padrões éticos. Sendo que uma das ações é constar em sua Política de Governança ou *Compliance* a orientação de prevenção abrangendo os seguintes parâmetros:

-Relações: Instruindo inequivocamente como as pessoas (funcionários e terceiros) devem agir e o que devem fazer para estarem em sintonia com os Mecanismos de Integridade e Sistemas de *Compliance*.

-Risco: A exposição a penalidades legais e a perdas financeiras e de reputação que sua empresa pode enfrentar, caso não atue dentro da lei, das regras que delimitam a atuação do seu setor e, claro, dos seus próprios regulamentos internos.

-Princípios: Basicamente refere-se, a saber, quais são os princípios da empresa concernente ao tema corrupção.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Comunicação e informação » Documentos » Guia de Gestão de Riscos da Fiocruz > página 5
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/documento/guia-de-gestao-de-riscos-da-fiocruz
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>São princípios e os objetivos da Gestão de Riscos na Fiocruz:</p> <p>Quadro 1: Princípios da Gestão de Riscos da Fiocruz</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aderência à integridade e a valores éticos • Alinhamento aos objetivos estratégicos da instituição; • Respeito aos fundamentos basilares da Administração Pública da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência; • Alinhamento ao modelo de gestão participativa da Fiocruz; • Compromisso com a democratização das informações e transparência; • Respeito à diversidade organizacional. • Agregar valor e estabelecer controles internos proporcionais ao risco, observada a relação custo-benefício • Confiança como ativo relevante para o desempenho institucional • Compromisso com os resultados voltados para a melhoria das

	condições de vida e de saúde dos brasileiros e para o desenvolvimento da ciência e tecnologia no país
Evidência	2
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Comunicação e informação » Documentos » Guia de Gestão de Riscos da Fiocruz > página 10 e 11
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/documento/guia-de-gestao-de-riscos-da-fiocruz
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	Riscos de integridade: eventos que possam favorecer a ocorrência de fraudes, atos de corrupção ou violações dos princípios de governança comprometendo a confiança da sociedade (ou de parceiros, de clientes ou de fornecedores) em relação à capacidade do órgão ou unidade em cumprir sua missão institucional e entregar resultados. São "quebras de integridade" que desviam ou negam a finalidade pública ou do serviço público a ser entregue ao cidadão.
Evidência	3
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Gestão de Integridade e Riscos
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/gestao-de-integridade-e-riscos
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>Gestão de Integridade e Riscos</p> <p>A Fiocruz possui uma política de gestão de integridade, riscos e controles internos aprovada pelo seu Conselho Deliberativo e divulgada pela portaria da Presidência da Fiocruz PR 1546/2017. Esta política estabelece e difunde princípios, objetivos, diretrizes, competências e responsabilidades a serem observados para a gestão de integridade, de riscos e de controles internos, necessários aos processos de governança e gestão das políticas, programas, processos e projetos da Fiocruz.</p> <p>São objetivos da política de gestão de integridade, riscos e controles internos da Fiocruz:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 - Contribuir para o cumprimento da missão e para o desenvolvimento da estratégia institucional; 2 - Contribuir para a eficiência, a eficácia e a efetividade institucional, mediante execução ordenada, ética e econômica dos processos de trabalho; 3 - Produzir informações íntegras e confiáveis à tomada de decisões, ao cumprimento das obrigações com a transparência pública e à prestação de contas; 4 - Assegurar a conformidade dos processos com as leis e regulamentos aplicáveis, incluindo normas, políticas, programas, planos e procedimentos de governo e as normas internas da Fiocruz; 5 - Salvar e proteger bens, ativos e recursos públicos contra desperdício, perda, mau uso, dano, utilização não autorizada ou apropriação indevida; 6 - Possibilitar que os responsáveis pela tomada de decisão, em todos os níveis, tenham acesso tempestivo a informações suficientes quanto aos riscos aos quais a Fiocruz está exposta, inclusive para determinar questões relativas à delegação, se for o caso; 7 - Favorecer à identificação e à redução de riscos a níveis aceitáveis; 8 - Mitigar a ocorrência de corrupção e desvios éticos no âmbito da Fiocruz; 9 - Zelar pela imagem da Fiocruz perante a sociedade.

14. Oferece treinamentos específicos sobre o comportamento ético e moral?

Este tópico refere-se aos treinamentos que a empresa oferece com relação ao tema comportamento ético e moral dos funcionários e dos terceiros.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Gestão de Integridade e Riscos > - Programa de Integridade Pública da Fiocruz > Página 19
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/gestao-de-integridade-e-riscos
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>CAPACITAÇÃO</p> <p>As ações de capacitação no âmbito do Programa de Integridade serão realizadas de modo integrado a Escola Corporativa.</p> <p>As ações apresentadas no quadro 7, foram propostas a partir de medidas, em andamento ou futuras, apresentadas no Plano de Tratamento de riscos à integridade. O objetivo dessas ações é oferecer orientações e treinamentos para capacitar e sensibilizar os colaboradores da Fiocruz sobre as diretrizes, políticas e procedimentos relacionados aos valores éticos e às medidas de Integridade da instituição.</p>

Tópico: Detectar

15. Possui auditorias internas?

Este tópico busca saber se a empresa pratica auditorias internas relacionadas a gestão de riscos.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Gestão de Integridade e Riscos > - Programa de Integridade Pública da Fiocruz > Páginas 12 e 13
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/gestao-de-integridade-e-riscos
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>AUDITORIA INTERNA</p> <p>A Auditoria Interna da Fiocruz (AUDIN) da Fiocruz passou por várias mudanças seguindo a evolução da Instituição. No estatuto vigente é um órgão seccional pertencente à estrutura organizacional da Instituição. A área vem trabalhando com número de servidores abaixo do ideal ao longo de vários exercícios, situação que se agravou nos últimos dois anos, diante da perspectiva de aposentaria e desligamento dos atuais integrantes de seu quadro. Por outro lado, o cenário da gestão pública do país vem se transformando e têm determinado um papel mais estratégico para as auditorias internas, como avaliar a governança e a vulnerabilidade das instituições à integridade pública, às fraudes e atos ilegais. O Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União (CGU) editou novas instruções normativas que inflexionam a atuação nas auditorias internas: a IN nº 04/ 2018 que aprovou a sistemática de quantificação e registro dos resultados e benefícios da atividade; a IN nº 08/2017 que aprova o novo Manual de Orientações Técnicas; as IN nº 07 e nº 03/2017 que aprovam o Referencial Técnico da Atividade; a INC MP/CGU nº 01/2016 que determinou a sistematização de práticas relacionadas a governança, gestão de riscos e controles internos no âmbito do Poder Executivo Federal; e a IN nº9 que dispõe sobre o Plano Anual de Auditoria Interna (Paint) e sobre o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (Raint) das Unidades de Auditoria Interna Governamental do Poder Executivo Federal (UAIG). Além disto, a IN nº 24, de 17 de novembro de 2015, que estabelecia diretrizes sobre este último assunto, foi revogada pela IN nº 11, de 09 de outubro de 2018.</p>

	Todas estas mudanças acarretaram, o aumento da responsabilidade da AUDIN, exigindo novas competências da equipe, e, conseqüentemente, maior expectativa de serviços prestados no desafio de melhorar a qualidade da gestão e da governança pública. Por isto está em andamento, o Projeto de Fortalecimento da Auditoria Interna, cuja uma das primeiras metas foi a publicação de edital em novembro de 2018, visando a seleção interna de servidores para atuar na AUDIN. O prazo final para a implantação das ações do projeto é dezembro de 2020.
--	---

Evidência	2
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » A Fundação » Presidência » Órgãos seccionais » Auditoria Interna
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/auditoria-interna#:~:text=A%20Auditoria%20Interna%20%E2%80%93%20AUDIN%20%C3%A9,art.
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>A Auditoria Interna – AUDIN é um órgão seccional de assistência direta e imediata à(ao) Presidente da Fundação Oswaldo Cruz – FIOCRUZ e, por essa razão, está subordinada à Presidência, vedada a delegação a outra autoridade (cf. art. 2º, inciso II, letra “b”, do Estatuto da FIOCRUZ, aprovado pelo Decreto nº 8.932 de 14.12.2016, c/c o subitem 3.1 do Manual da Auditoria Interna da FIOCRUZ - MAINF, aprovado pela Portaria PR nº 5.573, de 12.8.2020).</p> <p>O Manual, elaborado para ser utilizado pelos servidores/colaboradores lotados e em exercício na AUDIN, mescla procedimentos de Auditoria de Conformidade e Auditoria Operacional, visando ao aperfeiçoamento da estrutura legal e normativa de suporte às novas atribuições da Auditoria Interna, definidas no art. 8º do Anexo I – CAPÍTULO IV: DA COMPETÊNCIA DOS ÓRGÃOS –, do Decreto nº 8.932/2016.</p> <p>...</p>
OBS:	<p>Outros sites consultados:</p> <p>https://portal.fiocruz.br/auditoria-interna-plano-anual</p> <p>https://portal.fiocruz.br/auditoria-interna-relatorio-anual</p> <p>https://portal.fiocruz.br/auditoria-interna-legislacao</p> <p>https://portal.fiocruz.br/auditoria-interna-equipe</p>

16. Possui canal de denúncias?

Este tópico busca saber se a empresa mantém um canal eficiente de denúncias, independente se são vários ou apenas um.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Gestão de Integridade e Riscos > - Programa de Integridade Pública da Fiocruz > Página 20
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/gestao-de-integridade-e-riscos
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>CANAIS DE COMUNICAÇÃO</p> <p>Os canais de comunicação são instrumentos importantes para construção da cultura da integridade e de instituições eficazes, eficientes, responsáveis e inclusivas, quando usado de boa-fé para consultas, denúncias ou acolhimento para a mediação de conflitos (caso seja do desejo do manifestante) Todos os trabalhadores que desejarem realizar denúncia à Ouvidoria, exercem seu papel de</p>

	agentes da integridade, e zelam pela instituição. É possível apresentar denúncia anônima, mas no caso de denúncia identificada, a Fiocruz assegura a reserva da identidade do denunciante. Não são toleradas retaliações. No caso de comunicantes de boa-fé sofrerem retaliação devem apresentar sua denúncia no mesmo canal.
--	--

Tópico: Corrigir

17. Avalia grau de violação ao Código de Conduta e Normas? (Leve, moderado e grave)

Este tópico busca entender se a empresa avalia, de alguma forma, a gravidade das violações de *compliance*, concernente a gestão de riscos e de que forma ela procede após a detecção da violação, considerando sua gravidade.

Evidência	1
Forma de divulgação	Sítio eletrônico
Local da divulgação	Início » Gestão de Integridade e Riscos > - Programa de Integridade Pública da Fiocruz > Página 14
Link da divulgação	https://portal.fiocruz.br/gestao-de-integridade-e-riscos
Data da evidência	24/08/2024
Trecho original	<p>GERENCIAMENTO DE RISCOS PARA A INTEGRIDADE</p> <p>Para a gestão dos riscos para a integridade foram realizados os passos propostos no Guia Prático de gestão de riscos para a integridade da CGU18adaptado. Nesta metodologia, quebra de integridade é uma expressão usada de forma ampla, englobando atos que compartilham as seguintes características:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ É um ato quase sempre doloso, à exceção de certas situações envolvendo conflito de interesses, nepotismo, etc.; ▪ É um ato humano - praticado por uma pessoa ou por um grupo de pessoas; ▪ Envolve uma afronta aos princípios da administração pública: legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência, mas se destaca mais fortemente como uma quebra à impessoalidade e/ou moralidade; e ▪ Envolve alguma forma de deturpação, desvio ou negação da finalidade pública ou do serviço público a ser entregue ao cidadão.
OBS.	<p>A Fiocruz trata o termo Violação de <i>compliance</i> como “quebra de integridade”.</p> <p>Apesar do documento (Plano de Ação para Implantação da Política) constar que:</p> <p>“... O Programa deve promover medidas para prevenir, detectar e punir quebras de integridade que possam impedir que o órgão preste serviços de fora eficiente, eficaz e de qualidade à sociedade.”</p> <p>Não foi possível realizar a evidência de forma completa de que a instituição, além de identificar e tratar os riscos à integridade, avalia a gravidade da quebra de integridade e também não consta como a instituição pretende remediar e punir essas situações.</p> <p>Consta na página 15 do documento PROGRAMA DE INTEGRIDADE PÚBLICA o Quadro 2 – Principais medidas de tratamento dos riscos para a integridade da Fiocruz. Neste quadro é apresentado medidas de prevenção ao risco.</p>