

ANÁLISE DE RISCOS DE CORRUPÇÃO E FRAUDE

Instituto Realize

Escala: Baixo | Médio | Alto

Área / Processo	Risco	Controle sugerido	Nível
Relação com poder público	Vantagem indevida a agente público	Contato institucional somente por canal formal, com registro e aprovação.	Alto
Compras e fornecedores	Favorecimento de fornecedor	Realizar cotação, justificar escolha e aprovar a contratação.	Médio
Contratação de terceiros	Indicação sem critério técnico	Exigir documentação, análise mínima e termo de integridade.	Médio
Financeiro	Pagamento sem comprovação	Pagar apenas com documento de suporte e conferência prévia.	Alto
Execução de turmas	Informação divergente sobre aulas ou carga horária	Conferir folhas, relatórios e registros da coordenação.	Médio
Frequência e certificados	Certificação sem cumprimento dos requisitos	Validar presença mínima e manter trilha de conferência.	Alto
Brindes e sorteios	Premiação em desacordo com a lei	Submeter a campanha à análise jurídica antes da divulgação.	Alto
Dados pessoais	Uso indevido de informações de alunos ou colaboradores	Restringir acesso, orientar equipes e registrar compartilhamentos.	Médio
Canal de denúncias	Não apurar denúncia relevante	Definir fluxo de apuração, responsável e prazo de resposta.	Alto
Conflito de interesses	Favorecimento por vínculo pessoal	Exigir declaração de conflito e revisão da decisão por outra pessoa.	Médio

1. Metodologia

A análise considera os principais riscos relacionados à rotina institucional, especialmente nas áreas de contratação, execução de projetos, relacionamento com agentes públicos, gestão documental, prestação de contas, compras, fornecedores e atendimento ao público.

Os riscos foram classificados conforme:

Probabilidade: baixa, média ou alta.

Impacto: baixo, médio ou alto.

Medida de controle: ação preventiva ou corretiva adotada pela instituição.

2. NÁLISE DE RISCOS — POLÍTICAS E PROCEDIMENTOS PARA PREVENÇÃO DE FRAUDES E ILÍCITOS EM LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS

O presente quadro consolida os principais riscos de fraude, corrupção e ilícitos relacionados às fases de planejamento da contratação, seleção do fornecedor, habilitação, execução contratual, faturamento, pagamento e monitoramento, indicando medidas preventivas, controles e evidências mínimas para fortalecimento do Programa de Integridade do Instituto Realize Ltda., em conformidade com a legislação aplicável.

INSTITUTO REALIZE LTDA

CNPJ: 34.956.288/0002-75

Endereço: St Srtvs Quadra 701, Bloco O, Ed Centro Multiempresarial, nº 100, sala 508,
ASA SUL, E- mail: institutorealize.df@gmail.com

Prevenção de Fraudes e Ilícitos em Licitações e Contratos Administrativos

Finalidade: identificar os principais riscos relacionados a fraudes, corrupção e irregularidades em processos licitatórios e na execução de contratos administrativos, indicando controles simples para prevenção, registro e acompanhamento.

Nº	Risco principal	Onde pode ocorrer	Controle preventivo simples	Evidência mínima
1	Direcionamento ou favorecimento indevido	Planejamento, cotações e contratação	Revisar justificativas, manter critérios objetivos e registrar as decisões.	Termo de referência, cotações e checklist.
2	Documento falso ou informação incorreta	Habilitação, cadastro e execução	Conferir documentos antes do envio ou aceite e manter arquivo organizado.	Certidões, protocolos e prints de validação.
3	Pagamento sem comprovação suficiente	Medição, faturamento e pagamento	Pagar somente após comprovação da entrega ou execução do serviço.	Nota fiscal, relatório, lista, foto ou ordem de serviço.
4	Conflito de interesses	Decisões internas, fornecedores e terceiros	Comunicar possível conflito e afastar o envolvido da decisão, se necessário.	Declaração, registro interno ou ata.
5	Vantagem indevida ou conduta imprópria com agente público	Relacionamento institucional e execução contratual	Proibir vantagens indevidas, brindes impróprios e tratativas informais sem registro.	Comunicados, e-mails, atas e registros formais.
6	Falha na apuração de denúncia ou irregularidade	Canal de denúncias e Comitê de Ética	Registrar, analisar e encaminhar providências de forma sigilosa e proporcional.	Registro da denúncia, ata e relatório de providências.

3. Conclusão

A presente análise demonstra a atuação preventiva do Instituto Realize Ltda. na identificação e tratamento de riscos de corrupção, fraude e irregularidades, reforçando o compromisso institucional com a ética, a integridade, a transparência e a melhoria contínua de seus controles internos.

Base normativa:

Decreto nº 11.129/2022, que regulamenta a Lei nº 12.846/2013 e atualmente disciplina, entre outros pontos, o programa de integridade.

Lei nº 14.133/2021, que passou a tratar do programa de integridade em contratações públicas em hipóteses específicas.

Guia “Programa de Integridade: Diretrizes para Empresas Privadas” da CGU (2024), como referência metodológica atualizada para empresas privadas.

Lei Distrital nº 6.112/2018 (Programa de Integridade no DF), no **Decreto Distrital nº 40.388/2020** (avaliação dos programas de integridade no DF) e na **Lei nº 12.846/2013** (Lei Anticorrupção).

INSTITUTO REALIZE LTDA

CNPJ: 34.956.288/0002-75

Endereço: St Srtvs Quadra 701, Bloco O, Ed Centro Multiempresarial, nº 100, sala 508,
ASA SUL, E- mail: institutorealize.df@gmail.com