

**Riscos priorizados****Risco R001 - BASE DE ATIVOS**

Descrição do Risco - **Perdas financeiras em função da incorporação inadequada ou não incorporação dos ativos de empreendimentos.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Finanças

Fatores de Risco:

001 - Deficiências no registro dos ativos no sistema

002 - Apropriação intempestiva de novos ativos decorrentes de investimentos pela COPASA

003 - Imprecisão das informações para avaliação e registro de novos ativos recebidos do poder concedente

005 - Inexistência de critérios e /ou política de reposição de ativos

Proprietário do Risco: Superintendente de Empreendimentos

**Risco R002 - CONCESSÕES**

Descrição do Risco - **Caducidade dos Contratos de Concessão ou de Programa.**

Natureza - Estratégica

Macroprocesso - Concessões

Fatores de Risco:

006 - Descumprimento dos compromissos contratuais

007 - Insuficiência de recursos para realização de investimentos

008 - Qualidade do serviço prestado aquém das exigências contratuais

Proprietário do Risco: Superintendente de Inteligência de Mercado

**Risco R003 - GESTÃO DE EMPREENDIMENTOS**

Descrição do Risco - **Perdas econômico-financeiras por gestão inadequada dos Empreendimentos.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Concessões

Fatores de Risco:

023 - Acompanhamento da execução dos contratos

026 - Termos Aditivos

011 - Qualificação técnica, concepção de engenharia e detalhamento dos projetos não atendem as necessidades da COPASA

012 - Descumprimento do planejamento do empreendimento

013 - Inconsistências no cálculo do custo do empreendimento

Proprietário do Risco: Superintendente de Empreendimentos

**Risco R004 - ESCASSEZ DE ÁGUA**

Descrição do Risco - **Redução da disponibilidade hídrica dos mananciais.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Água - Produção e Distribuição

Fatores de Risco:

014 - Degradação das bacias hidrográficas

015 - Sinistros

016 - Conflito entre diversos usuários pela água do manancial

017 - Fatores climáticos

Proprietário do Risco: Superintendente de Desenvolvimento Ambiental

**Risco R005 - PROTEÇÃO DA RECEITA**

Descrição do Risco - **Perda de receita nos processos comercial e de distribuição de água.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Finanças

Fatores de Risco:

020 - Baixo desempenho da micromedição

022 - Inadimplência

031 - Ligações clandestinas e by pass

032 - Fraudes e violações

152 - Leitura inexistente dos medidores

153 - Desatualização Cadastral

Proprietário do Risco: Superintendente de Relacionamento com o Cliente

**Risco R007 - PERDAS FÍSICAS DE ÁGUA**

Descrição do Risco - **Perdas físicas de água nos processos de distribuição e de medição.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Água - Produção e Distribuição

Fatores de Risco:

028 - Vazamentos visíveis e não visíveis

030 - Macromedição inexistente ou deficiente

048 - Pressão elevada no sistema de abastecimento

Proprietário do Risco: Superintendente de Relacionamento com o Cliente

**Risco R008 - QUALIDADE DA ÁGUA**

Descrição do Risco - **Qualidade da água abaixo do padrão mínimo exigido pela legislação, pelos órgãos reguladores e pela Copasa.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Água - Produção e Distribuição

Fatores de Risco:

033 - Mananciais das bacias hidrográficas

034 - Deficiência no tratamento de Água

035 - Adução de água tratada e distribuição

036 - Reservação de água tratada

Proprietário do Risco: Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Qualidade

---

**Risco R009 - RETORNO ECONÔMICO-FINANCEIRO DAS CONCESSÕES**

Descrição do Risco - **Resultado econômico financeiro das concessões inferior ao previsto nos estudos de viabilidade.**

Natureza - Estratégica

Macroprocesso - Concessões

Fatores de Risco:

037 - Qualidade das Sinopses e dos Relatórios Técnicos

038 - Qualidade dos estudos de viabilidade econômico-financeira

039 - Não realização das premissas previstas nos estudos de viabilidade

040 - Alterações na legislação e nas exigências do órgão regulador

Proprietário do Risco: Superintendente de Inteligência de Mercado

---

**Risco R010 - TRATAMENTO DE ESGOTO**

Descrição do Risco - **Perdas decorrentes de ineficiência na coleta e no tratamento de esgoto.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Esgoto - Coleta e Tratamento

Fatores de Risco:

041 - Incapacidade ou ineficiência de tratamento de ETEs

042 - Deficiência na estrutura de coleta e transporte

043 - Não adesão de usuários

Proprietário do Risco: Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Qualidade

---

**Riscos não priorizados**

---

**Risco R011 - POSICIONAMENTO NO MERCADO**

Descrição do Risco - **Manutenção ou expansão de mercado, especialmente em concessões mais atrativas, por meio de licitações públicas.**

Natureza - Estratégica

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

044- Restrição orçamentária para realização dos investimentos

045- Concorrência de Mercado

Proprietário do Risco: Superintendente de Inteligência de Mercado

---

**Risco R012 - ROMPIMENTOS**

Descrição do Risco - **Rompimento de unidades operacionais e de tubulações.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Serviços

Fatores de Risco:

046- Monitoramento e manutenção de unidades operacionais

047- Vícios no projeto ou na execução da obra

Proprietário do Risco: Gerente de Controle Operacional

---

**Risco R013 - BARRAGEM DE ACUMULAÇÃO DE ÁGUA**

Descrição do Risco - **Rompimento de Barragem de acumulação de água.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Água - Produção e Distribuição

Fatores de Risco:

049- Condições de estabilidade das barragens

Proprietário do Risco: Superintendente de Desenvolvimento Ambiental

---

**Risco R014 - SOLUÇÕES E TECNOLOGIAS**

Descrição do Risco - **Estagnação tecnológica.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Concessões

Fatores de Risco:

050 - Pesquisa e desenvolvimento de novas soluções ou produtos

051- Capacidade técnica do corpo funcional

052- Limitação regulatória

053- Descontinuidade na implantação de tecnologias

Proprietário do Risco: Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Qualidade

---

**Risco R015 - RELACIONAMENTO COM CLIENTES**

Descrição do Risco - **Insatisfação dos clientes com relação ao serviço prestado e ao valor pago.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Relacionamento

Fatores de Risco:

059 - Qualidade do atendimento às solicitações de clientes

Proprietário do Risco: Superintendente de Relacionamento com o Cliente

---

**Risco R016 - DESEMPENHO DO PLANEJAMENTO DE LONGO PRAZO**

Descrição do Risco - **Insuficiência de recursos para cumprimento da Estratégia da Companhia.**

Natureza - Financeira

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

060 - Elaboração de estudos econômico e financeiro

061 - Retorno dos investimentos realizados inferior ao projetado no EVEF

062 - Projeções de resultado econômico financeiro de médio e longo prazo

063 - Desempenho operacional-financeiro

Proprietário do Risco: Superintendente de Inteligência de Mercado

---

**Risco R017 - CUSTEIO**

Descrição do Risco - **Ineficiência na gestão dos recursos do orçamento empresarial.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Finanças

Fatores de Risco:

064- Estimativa da receita

065- Acompanhamento da execução orçamentária

066- Monitoramento da evolução dos principais custos

067- Observância da Estratégia Corporativa na elaboração do orçamento

068- Descompasso entre a elevação dos custos e a receita

Proprietário do Risco: Superintendente de Controladoria

---

**Risco R018 - FINANCIAMENTOS**

Descrição do Risco - **Incapacidade para obtenção de financiamentos.**

Natureza - Financeira

Macroprocesso - Finanças

Fatores de Risco:

069- Exigências das instituições financeiras quanto aos projetos

070- Desempenho econômico-financeiro

071- Certidões negativas de débito

072- Contingenciamento de crédito ao setor público

073- Ausência de política específica para prospecção contínua de recursos não onerosos

074- Monitoramento dos indicadores de covenants

Proprietário do Risco: Superintendente de Controladoria

---

**Risco R019 - FINANCIAMENTOS EM MOEDA ESTRANGEIRA**

Descrição do Risco - **Perdas por variação cambial atípica.**

Natureza - Financeira

Macroprocesso - Finanças

Fatores de Risco:

075- Contratação de financiamento sem mecanismos de proteção

076- Monitoramento do cenário político-econômico nacional e internacional

Proprietário do Risco: Superintendente de Controladoria

---

**Risco R022 - RESPONSABILIDADE SOCIAL**

Descrição do Risco - **Perda de valor pelo impacto da não aderência da responsabilidade social aos processos de negócio.**

Natureza - Estratégica

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

089- Responsabilidade social interna

090- Impactos sociambientais do negócio

091- Sustentabilidade corporativa

Proprietário do Risco: Gerente da Unidade de Responsabilidade Social

---

**Risco R024 - CAPITAL INTELECTUAL**

Descrição do Risco - **Perda de capital intelectual.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Pessoas

Fatores de Risco:

094- Política de remuneração e benefícios

095- Ambiente e condições de trabalho

096- Capacitação e desenvolvimento profissional e pessoal

097- Sucessão de técnicos estratégicos

098- Banco de Sucessão para cargos de confiança

Proprietário do Risco: Superintendente de Pessoas

---

**Risco R025 - SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO**

Descrição do Risco - **Perda de produtividade por absenteísmo, acidente de trabalho, doença ocupacional e pandemias.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Pessoas

Fatores de Risco:

099- Exposição dos trabalhadores a condições adversas.

100- Política de Saúde e Segurança do Trabalho

101- Cultura de Saúde e Segurança do Trabalho

Proprietário do Risco: Superintendente de Pessoas

---

**Risco R026 - SISTEMAS E INFRAESTRUTURA DE TI**

Descrição do Risco - **Incapacidade de entregar e/ou garantir a continuidade das operações pelos sistemas ou o comprometimento da sua infraestrutura.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Tecnologia da Informação

Fatores de Risco:

102 - Desenvolvimento, implantação e manutenção de sistemas de TI

103 - Obsolescência de sistemas e da infraestrutura de TI

104-Disponibilidade de sistemas de informação e infraestrutura de TI

105 - Recuperação de informações críticas, programas e aplicativos do sistema de TI

106 - Acesso físico e localização do datacenter

107 - Configuração e Monitoramento de servidores e equipamentos de conectividade

108 - Falta de energia

111 - Falta de conectividade ao provedor de Internet / Telecom

Proprietário do Risco: Superintendente de Telecomunicações e Informática

---

**Risco R028 - CONTRATAÇÕES**

Descrição do Risco - **Perdas na administração das contratações de obras, bens e serviços.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Logística

Fatores de Risco:

113- Planejamento e controle de estoques

114- Distribuição de produtos

115- Qualidade das informações nas especificações de produtos e serviços

116- Critérios para seleção das propostas na licitação

117- Definição do preço de referência

118- Conformidade dos serviços e produtos entregues

Proprietário do Risco: Superintendente de Aquisições e Logística

---

**Risco R029 - SINISTROS**

Descrição do Risco - **Perdas decorrentes de sinistros.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Logística

Fatores de Risco:

119- Sinistro no transporte de cargas e pessoas

120- Sinistro nos almoxarifados

121- Sinistro em unidade administrativa

122- Sinistros em área de preservação

Proprietário do Risco: Superintendente de Aquisições e Logística

---

**Risco R030 - SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO**

Descrição do Risco - **Acesso indevido ou perdas de informações.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Tecnologia da Informação

Fatores de Risco:

123- Vulnerabilidades no acesso às informações nos sistemas e aplicações de TI da Companhia

124- Cultura de segurança da informação na Companhia

125- Tratamento de dados pessoais - LGPD

126- Atos maliciosos, sabotagem e *cyber* ataque aos sistemas da Companhia

Proprietário do Risco: Superintendente de Telecomunicações e Informática

---

**Risco R043 - SEGURANÇA PATRIMONIAL**

Descrição do Risco - **Perdas em função de deficiências ou fragilidades da Segurança patrimonial.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Logística

Fatores de Risco:

154 - Vigilância não especializada / automatizada

155 - Localização das Unidades Operacionais

156 - Fragilidade dos equipamentos e inadequação da estrutura patrimonial

Proprietário do Risco: Superintendente de Aquisições e Logística

---

**Risco R043 - ATAQUES CIBERNÉTICOS**

Descrição do Risco - **Ataques cibernéticos aos dispositivos e sistemas de informações, furto de dados, danos aos equipamentos ou paradas nos servidores e/ou serviços, sequestros e violações.**

Natureza - Operacional

Macroprocesso - Tecnologia da informação

Fatores de Risco:

126 - Atos maliciosos, sabotagem e *cyber* ataque aos sistemas da Companhia

157 - Vulnerabilidade da rede

158 - Falta de realização de testes contra vulnerabilidade

159 - Vulnerabilidade de sistemas de informação

160 - Falha no VPN

Proprietário do Risco: Superintendente de Telecomunicações e Informática

---

**Riscos de Integridade e Compliance**

---

**Risco R033 - COMPORTAMENTAL**

Descrição do Risco - **Apresentar comportamento não condizente com os valores da organização ou que sugiram o mesmo.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

133- Disseminação insuficiente dos normativos de integridade

134 - Pouco conhecimento dos gestores sobre as normas disciplinares

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R034 - REPUTAÇÃO / IMAGEM**

Descrição do Risco - **Perda de credibilidade e reputação com prejuízos à Companhia.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

135 - Punição por atos de corrupção

136 - Uso indevido de redes sociais

137 - Uso indevido do nome da Companhia

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R035 - CORRUPÇÃO, FRAUDE e SUBORNO**

Descrição do Risco - **Realização de atos para obtenção de vantagem indevida, gerando prejuízos à Companhia.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

138 - Recebimento de presentes, entretenimentos, hospitalidades

139 - Doações e Patrocínios

140 - Realização de atos lesivos previstos na Lei 12.846/13

141 - Relacionamento entre colaboradores e outras partes com interesse na Companhia

142 - Processo de contratação de materiais, serviços e obras

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R036 - CONFLITO DE INTERESSES**

Descrição do Risco - **Realização de atos relacionados a conflito de interesses.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

140 - Realização de atos lesivos previstos na Lei 12.846/13

143 - Realização de atividades profissionais relacionadas a saneamento, por parte dos colaboradores, a terceiros

144 - Realização, por parte dos colaboradores a terceiros, de serviços que concorrem com os serviços prestados pela COPASA MG

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R037 - VAZAMENTO DE DADOS PESSOAIS E EMPRESARIAIS**

Descrição do Risco - **Ocorrência de vazamento de informações pessoais, conforme previsto na Lei Geral de Proteção de Dados e de dados empresariais.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

145 - Ausência de controle de acesso de colaboradores a dados pessoais e dados empresariais

146 - Tratamento de informações pessoais

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R038 - TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS QUE GEREM PREJUÍZO A COMPANHIA**

Descrição do Risco - **Realização de transações com partes relacionadas sem observar os requisitos previstos em lei e na Política de Transações com Partes Relacionadas da Companhia.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

147 - Transação sem a efetiva transparência

148 - Transação envolvendo conflito de interesses

149 - Transação envolvendo vantagem indevida com prejuízo para a Companhia

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R039 - AMBIENTE CORPORATIVO NÃO ÍNTEGRO**

Descrição do Risco - **Cultura organizacional definida por valores não éticos e não íntegros.**

Natureza - Integridade

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

140 - Realização de atos lesivos previstos na Lei 12.846/13

150 - Falta de comprometimento da Alta Administração e dos Gestores com a disseminação da cultura de integridade

151 - Falta de compromisso dos colaboradores em ações de integridade da Companhia

Proprietário do Risco: Superintendente de Compliance

---

**Risco R040 - REGULATÓRIO**

Descrição do Risco - **Não atendimento da legislação regulatória.**

Natureza - Compliance

Macroprocesso - Regulação

Fatores de Risco:

161 - Caducidade do contrato de concessão/programa

162 - Processo administrativo decorrente da prestação de serviço

163 - Descumprimento das resoluções normativas da ARSAE

Proprietário do Risco: Superintendência de Relacionamento com Órgão Reguladores

---

**Risco R041 - AMBIENTAL**

Descrição do Risco - **Atuação em desconformidade com a legislação ambiental.**

Natureza - Compliance

Macroprocesso - Governança

Fatores de Risco:

164 - Realização de atividades sem regularização ambiental

165 - Ocorrência de dano Ambiental

Proprietário do Risco: Superintendência de Desenvolvimento Ambiental

---