



# RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS








2023

DEPARTAMENTO  
REGIONAL

PR

Sistema Fiep **SENAI**

# SUMÁRIO

	1 SUMÁRIO EXECUTIVO .....	3
	2 GOVERNANÇA E CULTURA .....	4
	3 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO .....	6
	4 GERENCIAMENTO DE RISCOS .....	8
	5 PROGRAMA DE INTEGRIDADE .....	11
	6 POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS .....	15
	7 COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS .....	16

# 1. SUMÁRIO EXECUTIVO

O presente relatório tem como objetivo apresentar a sistemática de controles internos existentes no Sistema Fiep para salvaguardar seus processos operacionais e de gestão dos eventuais riscos inerentes ao seu negócio, bem como demonstrar as ações desenvolvidas no sentido de assegurar a eficiência dos seus controles internos. Serão também apresentadas as demais ações adotadas que contribuíram para o fortalecimento da Governança Corporativa, da Gestão de Riscos e do Programa de Compliance e Integridade.

As informações constantes neste relatório demonstram o compromisso da entidade, representada por seus dirigentes, com a integridade e transparência de suas iniciativas e atos durante o exercício.

# 2. GOVERNANÇA E CULTURA

## 2.1 RELACIONAMENTO COM ÓRGÃOS DE CONTROLE EXTERNO

O Senai é entidade de direito privado, cuja existência está expressamente consagrada em sede constitucional, tem o encargo de estudar, planejar e executar medidas que contribuam, diretamente, para o bem-estar social dos trabalhadores na indústria e nas atividades assemelhadas, concorrendo para melhoria do padrão de vida no país, e, bem assim, para o aperfeiçoamento moral e cívico. Na execução destas finalidades o Senai deve providenciar a defesa dos salários reais do trabalhador, com a melhoria das condições de habitação, nutrição e higiene, dentre outras obrigações.

Inserido dentro de uma estrutura organizada para atender ao segmento industrial, o Senai no Paraná mantém estreito relacionamento com o Tribunal de Contas da União (TCU), perseguindo a melhoria contínua do seu ambiente de controle, das práticas de Compliance, de integridade e transparência de seus atos de gestão.

As recomendações expedidas por esse órgão de controle servem de apoio à governança e às iniciativas voltadas ao fortalecimento da gestão de riscos corporativos e de sua sistemática de controles internos, conferindo ainda mais eficiência e a transparência na aplicação dos seus recursos.

No âmbito do Senai no Paraná foram realizadas, em 2023, as seguintes ações relativas a decisões do TCU:

- ▶ Atendimento ao processo de Fiscalização Contínua do TCU.
- ▶ Atuação junto ao Departamento Nacional para tratar de maneira sistêmica o rateio de despesas entre as entidades integrantes do Sistema Indústria.

## 2.2. PRESTAÇÃO DE CONTAS E RELATÓRIO DE GESTÃO

A proposta de comunicação e transparência do Senai no Paraná com seus públicos de interesse é realizada por meio do Relatório de Gestão, apresentado no portal da Transparência e de Prestação de Contas TCU.

Em 2023, o Senai no Paraná apresentou, por meio do Relatório de Gestão, um amplo panorama de suas ações e propostas de criação de valor para a indústria e para a sociedade. O Relato Integrado foi elaborado segundo os direcionamentos do Departamento Nacional, atendendo às Decisões Normativas 178/2019 e 187/2020 e à Instrução Normativa 084/2020. Para garantir a transparência de suas ações, o Relatório de Gestão foi disponibilizado no Portal da Transparência e de Prestação de Contas TCU, onde todos têm acesso às informações institucionais e de desempenho.

Adicionalmente, no Paraná, o Senai está envolvido no processo de Fiscalização Contínua, enviando regularmente os dados das áreas de Gestão de Pessoas, Contabilidade e Suprimentos para o TCU por meio do Disco Virtual. Isso assegura a transparência das ações realizadas ao longo do ano, tanto pela alta administração quanto pelo corpo técnico.

Foi realizado o processo de atualização e inclusão de novos elementos na estrutura nos sítios eletrônicos do Portal da Transparência e da Prestação de Contas TCU, ampliando o acesso às informações institucionais e de desempenho à sociedade.

Dessa forma, o Senai no Paraná procura aprimorar constantemente seus mecanismos de transparência, com o compromisso de garantir a integridade e prestar contas de suas ações e iniciativas à sociedade como um todo, trimestralmente.

# 3. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

A área de Tecnologia da Informação do Sistema Fiep opera de forma conjunta e sistêmica para todas as empresas que compõe a organização (Sesi PR, Senai PR, IEL PR e Fiep), sendo que os planos de trabalho estão concentrados na seguinte agenda:

- ▶ Elevar a qualidade do seu atendimento através da digitalização de produtos e serviços, bem como no relacionamento com clientes, fornecedores, governos, órgãos de controle e sociedade;
- ▶ Habilitar, através da tecnologia, as empresas que compõe a organização a operar novos negócios e participar de novos mercados;
- ▶ Digitalizar suas operações internas como foco na eficiência, eficácia e transparência.

Visando atender esses desafios e tendo como foco central das ações a contribuição para um posicionamento digital da organização, a estratégia de atuação da área de Tecnologia da Informação está estruturada em 5 raias de trabalho: Cyber Segurança; Modelo Operativo da TI; Enriquecimento da Jornada do Cliente; Evolução as plataformas implantadas e desenvolvimento de uma estratégia de IA; Intensificação do uso de dados.

A priorização dos planos de trabalho é deliberada em conjunto com as gerências de negócios levando em conta a estratégia estabelecida na organização, e são executados em consonância com a normativa vigente a nível nacional.

## 3.1 SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

Como anteriormente mencionado, a temática Segurança da Informação (Cyber Segurança) é uma das raias estratégicas de atuação da área de Tecnologia da Informação do Sistema Fiep. Nesse sentido o enfoque dos trabalhos está concentrado em três pilares: Segurança Técnica; Segurança Normativa (políticas); Capacitação (treinamentos) ligada ao tema.

Numa abordagem focada na mitigação de riscos assim como na execução de ações que visam elevar a disponibilidade, integridade e confidencialidade das informações, ao longo do ano de 2023 grande parte da agenda se concentrou no processo de modernização de algumas soluções internas de segurança, assim como a incorporação de algumas até então não implementadas, dentre as quais destacamos: Implantação de ativo com capacidade de imutabilidade de dados; Modernização das soluções de gestão de acessos; Atualização da plataforma de assinaturas digitais e eletrônicas da organização; Aprimoramento das redes de telecomunicações e transmissão de dados.

Além do processo contínuo de atualizações técnicas do ambiente e das soluções de hardware, parte da agenda também se concentrou na avaliação dos relatórios mais recentes de análise do ambiente, bem como nas suas devidas remediações. Adicionalmente tivemos avanços importantes através de um processo interno já estabelecido, onde algumas soluções sistêmicas legadas tiveram suas publicações de acesso e infraestruturas descomissionadas do ambiente, eliminando desta forma os riscos inerentes a existência de tais sistemas.

Em relação às ações fundamentalmente ligadas à cultura da segurança da informação (pilar Capacitação), em 2023 foram realizadas campanhas de comunicação sobre diversos temas bastante relevantes e usuais, conforme a tabela abaixo:

Mês	Tema
Janeiro	Ei, me passa a senha do wi-fi?
Fevereiro	Fique de olho no lançamento do nosso novo portal de assinaturas
Março	O que escolher: assinatura digital ou eletrônica?
Abril	Saiba o que altera na notificação do Múltiplo Fator de Autenticação
Junho	Brasil é líder na prática de phishing – saiba como se proteger desse golpe!
Julho	Use sempre o nosso Sharepoint ao trabalhar com arquivos corporativos
Agosto	Sabia que dispositivos USB podem colocar a sua segurança e da empresa em risco?
Setembro	Engenharia social: você pode estar sendo impactado por esta atitude criminosa empregada por hackers
Outubro	Cuidado com o golpe da maquininha de cartão
Novembro	A Black Friday vem aí, saiba como aproveitar em segurança!

Dezembro	Vai realizar as compras de fim de ano? Confira estas 5 dicas para garantir os presentes com segurança!
----------	--

Nossa organização também participou de 3 encontros onde a temática Segurança da Informação foi abordada como um dos principais assuntos, junto de outras federações do Sistema S e empresas do segundo e terceiro setores, visando a troca de experiências e aprofundamento do tema dos pontos de vistas técnico e gerencial. E, ainda em 2023, participamos de 2 eventos de TI: a) 4CIO GOV Brasil “Uma nova Era” e b) 4CIO Sul “Metodologia de uma liderança colaborativa”.

## 4. GERENCIAMENTO DE RISCOS

A alta administração do Sistema Fiep compreende que a qualidade e a efetividade dos controles internos são fundamentais para alcançar os objetivos estratégicos institucionais. Dessa forma, diversos esforços foram realizados para fortalecer ainda mais o ambiente de controle e adequar nossas estruturas e modelo de atuação às necessidades que a natureza das nossas operações, porte, abrangência e valores do Sistema Fiep requerem, assim como, estar em conformidade com órgãos de controle.



\* Figura baseada na metodologia de Linhas de Defesa do Instituto Auditores Internos do Brasil (IIA).

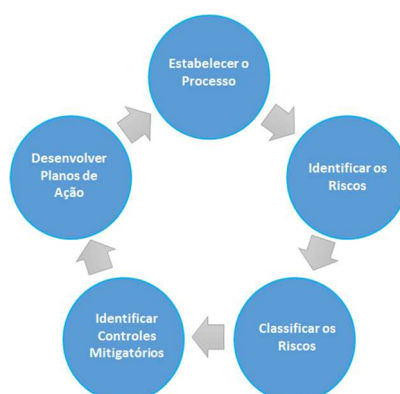
Desta forma, desde 2018 contamos com o Programa de Integridade do Sistema Fiep, que contempla, dentre suas atividades de controle, um processo contínuo e integrado



denominado Avaliação Geral de Riscos (AGR) que abrange tanto o nível estratégico quanto o nível operacional, considerando o framework do Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission(COSO) como base metodológica, em linha com as melhores práticas de mercado.



Os riscos estratégicos que já são tratados pela alta administração por meio da atual estrutura de governança corporativa, passaram a ser monitorados a partir de uma metodologia integrada e padronizada de mensuração e de resposta aos riscos.



Tem sido trabalhado principalmente o redesenho e avaliação da efetividade de controles, atualização e estabelecimento de novas políticas e procedimentos internos, redesenho de processos de negócio e na evolução constante do Programa de Integridade.

A classificação dos riscos é definida com base na métrica de impacto e probabilidade, em consonância com os objetivos estratégicos do Sistema Fiep, analisado desde um impacto baixo até muito alto.

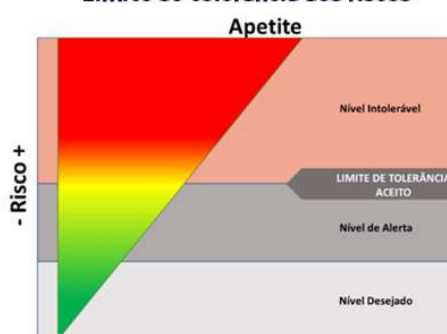


### Mapa de risco / calor

Cálculo de nível de exposição ao risco		Impacto				
		Brando (1) 2	Relevante (2) 4	Crítico (3) 8	Catastrófico (4) 16	
P r o b a b i l i d a d e	Quase certo (4)	8	16	32	64	128
	Provável (3)	5	10	20	40	80
	Possível (2)	3	6	12	24	48
	Improvável (1)	2	4	8	16	32

Classificação do risco: Baixo Médio Alto Muito alto

### Limite de tolerância aos riscos



➡ Riscos com a classificação Muito Alto ou Alto serão apresentados no Comitê de Auditoria, Riscos e Compliance.  
Riscos com a classificação Médio e Baixo serão reportados aos líderes imediatos do processo, até o nível gerencial.

Adicionalmente, para a gestão dos riscos operacionais é utilizada uma metodologia de mapeamento, identificação e classificação que possibilita estabelecer um padrão para mitigação desses riscos, obtendo razoável garantia da efetividade dos controles internos executados.

Em 2023, visando a melhoria da gestão de riscos e controles e a ampliação da disseminação da cultura de riscos, implantamos a ferramenta de riscos, a qual foi disponibilizada em parceria com o Departamento Nacional, que irá proporcionar maior visibilidade dos processos, controles, riscos e alinhamento com os procedimentos da equipe interna de Auditoria.

Também concluímos o mapeamento de riscos e controles internos para as áreas de Inovação, Educação e Saúde, onde identificamos 229 riscos e 183 controles.

## 4.1 MONITORAMENTO DOS PROCESSOS INSTITUCIONAIS

Visando a melhoria dos processos internos para gestão de riscos e controles, foi desenvolvida em 2018, a matriz de riscos e controles internos. Em 2022 revistamos os processos, priorizando o mapeamento dos riscos operacionais e respectivos controles internos, visando avaliar a efetividade dos controles e a necessidade de atualizações.

Em 2023 realizamos um grande aprimoramento na condução da Gestão de Riscos do Sistema Fiep – formalizando uma metodologia de condução dos nossos processos em aderência as melhores práticas do mercado e ao Departamento Nacional do Sistema Indústria. Adicionalmente, visando a integridade destas informações, o Sistema Fiep realizou a implementação de uma nova ferramenta GRC. Por fim, concluímos o mapeamento dos riscos e controles para os negócios: Educação, Saúde e Inovação, identificando 229 riscos e 183 controles.

## 5. PROGRAMA DE INTEGRIDADE

O Sistema Fiep ao longo dos últimos anos tem investido em ferramentas e procedimentos que aumentem ainda mais a eficiência, o controle e a transparência na aplicação dos recursos, buscando engajar o setor industrial paranaense na adoção de políticas e mecanismos de conformidade. Visando reforçar os procedimentos e cultura internos, desde a sua implementação foram conduzidas ações de alinhamento, conformidade e comunicação institucional, tais como:

- ✓ Atualização dos materiais de suporte ao Programa de Integridade e dos treinamentos relacionados;
- ✓ Compliance Day: Em 2023, tivemos 2 eventos organizados em parceria com o Sistema S do PR, abordando temas como: 1) MAR23 - Conflito de Interesses – o que é e como pode ser evitado e 2) DEZ23 - 10 Anos da Lei Anticorrupção.

- ✓ Portal da Transparência: Em 2023, seguindo as diretrizes do Departamento Nacional, as quais visam ampliar a transparência, acessibilidade aos dados publicados no portal e comunicação com o cidadão, implantamos diversas melhorias no formato de publicação e automatização dos dados.
- ✓ Também faz parte das ações de divulgação aos órgãos de controle, o preenchimento trimestral do Relatório de Controles, onde reportamos as ações de aprimoramento do Programa de *Compliance*.

## 5.1 CÓDIGO DE CONDUTA ÉTICA E DE POLÍTICAS INSTITUCIONAIS

O Sistema Fiep tem no seu Programa de Integridade o norteador para direcionar as ações de seus colaboradores, parceiros de negócio e demais envolvidos para a construção de uma cultura ética. No pilar Comprometimento com a ética e a transparência, está o Código de Conduta, que reúne padrões éticos e comportamentais que norteiam a organização.

Em 2021, tivemos o lançamento do novo Código de Conduta do Sistema Fiep. O conteúdo passou por uma reformulação, tornando-o mais atrativo e com conteúdo de fácil compreensão aos colaboradores. Para 2024 estamos prevendo nova revitalização, a fim de reforçar as diretrizes e padrões constantes no código.



## 5.2 COMITÊ DE ÉTICA E REGIMENTO INTERNO

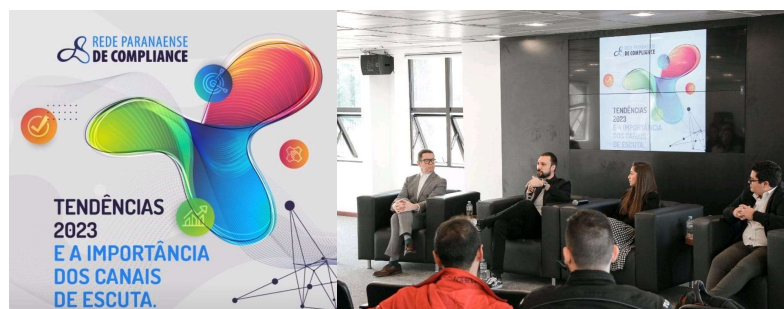
O Comitê de Ética se reúne mensalmente para tratar sugestões, esclarecer dúvidas ou avaliar denúncias de não-cumprimento do nosso Código. As informações são recebidas pela IAUX Brasil, uma empresa independente e especializada que, após o tratamento inicial dos dados, encaminha o relato para análise do Comitê de Ética, conforme descrito no regimento interno.

Em 2022, realizamos a revisão do Regimento Interno do Comitê de Ética, definindo melhorias nos procedimentos para análise e direcionamento das denúncias recebidas, tornando formal o envolvimento da Gerência de Gente em casos identificados como não infração ao Código, mas relacionados a deficiência na gestão de pessoas e processos. Em 2023 foram recebidas 117 denúncias no Canal, dessas 23 classificadas como procedentes.

## 5.3 PLANO DE COMUNICAÇÃO E SENSIBILIZAÇÃO

Foram realizadas em 2023 ações de reforço do Programa de Compliance e Integridade e de fortalecimento e disseminação da cultura de Compliance, por meio do:

- a) Rede Paranaense de Compliance, por meio de parcerias com Cifal, KPMG, Volvo, EBANX e outras empresas, com o propósito de estimular a troca de experiências e informações relacionadas a integridade e *Compliance*, difundir as melhores práticas entre as empresas e, por consequência, contribuir com o avanço das práticas de *Compliance* e integridade nos negócios no estado do Paraná. Foram realizados dois eventos em 2023: a) 01 de julho de 2023, o evento “Tendências 2023 e a importância dos Canais de Escuta”, bate-papo com a presença de representantes do Grupo Marista, EBANX, KPMG e Cimento Itambé e b) 28 de setembro de 2023, o primeiro evento da Rede na região Oeste do Paraná. O evento “Canais de Escuta – Como combater o assédio no ambiente de trabalho”, foi uma parceria da Rede com a Casa da Indústria de Ponta Grossa, juntamente com os Sindicatos Patronais das Indústrias, tendo a presença da Frísia Cooperativa Agroindustrial.



- b) Ações internas de fortalecimento da cultura de integridade, como a participação no Encontro de Orientadores, 25 de maio, para reforçar as diretrizes do nosso Programa de Integridade.





- c) Ações de fortalecimento da cultura de integridade, como o evento na Casa da indústria de Maringá, 19 de setembro, para reforçar o tema Canal de Denúncia e Assédio. E internamente, na semana Sipat, realizamos no dia 19/09 palestra online, também abordando o tema Assédio, tema de grande importância no mercado atual.

**Evento**  
**Como lidar com o Assédio Moral e Sexual nas Indústrias**  
 conforme a Lei 14.457

Um estudo realizado pela Ciff, em colaboração com a fundação Lloyd's Register e o Instituto Gallup, mostrou que 20% dos trabalhadores já experimentaram violência ou assédio no local de trabalho - seja físico, psicológico ou sexual. Isso equivale a um total de 743 milhões de pessoas em todas as regiões do planeta.

**19/09** ⌚ 09h às 16h30  
 Casa da Indústria de Maringá  
 Rua - Maringá/PR

**Palestrantes**

**André Rosa**  
 Gerente de Riscos e Compliance do Sistema Fies. Profissional com mais de 13 anos de experiência em governança corporativa e auditoria interna, riscos, compliance e privacidade de dados. Formado em Administração de Empresas com pós graduação em Gestão de Pessoas. Participante do Comitê Técnico da Rede Nacional de Compliance.

**Kátia Ferreira**  
 Profissional com 15 anos de experiência em temas tais como: responsabilidade social, sustentabilidade, articulação e parcerias, gestão de relacionamentos, clima organizacional e saúde mental. Graduada em serviço Social, com pós em Gestão Social e Estatística com Ênfase em Pesquisa. Especialização em Neurolingüística em andamento.

Logos: ciffal, @vontar, hub, CIPA DA INDÚSTRIA

**SIPAT**

**Juntos pelo Bem-estar**

De 18/09 a 22/09.

CIPA e SESMT e BEM-ESTAR

Dando continuidade nesta ação, participamos em 22/03/23 da primeira reunião conjunta, do ano, com o Grupo de Estudos em Segurança do Trabalho – GEST e Grupo de RH (GRH) do SINDIMETAL/PR, para apresentação das mudanças trazidas pela Lei nº 14.457/22, que estabelece medidas a serem adotadas para a prevenção e combate ao assédio no ambiente laboral e como as empresas devem se adequar às exigências previstas na Lei.



## 6. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS

Para atender diretamente aos interesses dos nossos públicos de relacionamento e atingir a missão da organização, temos a Cadeia de Valor do Sistema Fiep que apresenta o conjunto de atividades desempenhadas de forma interligada por macroprocessos, além de gerenciar os processos organizacionais a partir da gestão documental, contribui para o atingimento da proposta de valor a ser entregue e para a melhoria dos resultados frente ao mercado cada vez mais competitivo, cumprindo, assim, seu papel como agente de transformação. A gestão documental está estruturada em Políticas, Normas de Gestão e Procedimentos Operacionais de acordo com os macroprocessos apresentados na Cadeia de Valor. A elaboração, validação e publicação envolvem, além das áreas de negócio, áreas técnicas como Escritório de Projetos e Processos, e Riscos e Compliance, de modo a assegurar a legitimidade e conformidade das orientações.

Atualmente contamos com 314 documentos publicados, e, em 2023 considerando novas publicações e atualizações, foram lançados 136 documentos.



# 7. COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS

As iniciativas para desenvolvimento de competências objetivam estabelecer diretrizes e procedimentos alinhando o desenvolvimento de seus empregados ao cumprimento da missão institucional do Sistema Fiep. O desenvolvimento de colaboradores é premissa para o Sistema Fiep, considerando o foco em conhecimento, habilidades e atitudes de cada um. A organização investe em treinamentos, por meio da oferta de cursos com o objetivo de capacitar os empregados em temas que atendem de forma transversal às áreas do Sistema Fiep. Nesse sentido, promovemos ações de fortalecimento dos temas de *Compliance*, visando a disseminação e aculturação sobre o tema, contribuindo para capacitação contínua dos colaboradores, por meio da plataforma de cursos online Universo:



Em 2023 iniciamos o plano de revitalização dos treinamentos do Programa de Integridade e Canal de Ética, com expectativa de lançamento para 2024.

 [www.senai.org.br](http://www.senai.org.br)

 [www.facebook.com/senai.br](https://www.facebook.com/senai.br)

 [www.twitter.com/senai.br](https://www.twitter.com/senai.br)

 [www.instagram.com/senai.br](https://www.instagram.com/senai.br)

 [www.linkedin.com/company/senai.br](https://www.linkedin.com/company/senai.br)

 [www.youtube.com/canaldaindustria](https://www.youtube.com/canaldaindustria)



## RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNS

### 2023

DEPARTAMENTO  
REGIONAL  
**PR**

Sistema Fiep 