



# RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS

ANUAL

**2024**

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.

De forma integrada às orientações do Departamento Nacional, o Senai no Paraná cumpre suas obrigações no que diz respeito ao processo de prestação de contas e publicidade das informações relativas à gestão no site da transparência. No exercício de 2024 não houve deliberação pelo TCU de ações a serem adotadas pelo Senai/Pr.

## 2.2. PRESTAÇÃO DE CONTAS E RELATÓRIO DE GESTÃO

No ano de 2024, 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.

Além disso, o Senai no Paraná acompanha o processo de Fiscalização Contínua, submetendo para o TCU os dados relacionados às áreas de Recursos Humanos, Contabilidade e Suprimentos por meio do Disco Virtual. Com isso, é possível garantir a transparência dos atos realizados durante o exercício, seja pela alta gestão, seja pelo corpo técnico.

Assim, o Senai no Paraná busca, a cada trimestre, aprimorar seus mecanismos de transparência, comprometido com a integridade e com a prestação de contas de seus atos e iniciativas a toda a sociedade.

# 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 estava 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

Assim como reportado trimestralmente, a segurança da informação do Sistema Fiep seguiu estruturada em três pilares: Segurança Técnica, Normativa e Capacitação, com foco na mitigação de riscos, proteção de dados e fortalecimento da cultura organizacional em segurança digital.

Entre as principais iniciativas realizadas em 2024, destacam-se:

- Fortalecimento da segurança técnica, com parceria da Microsoft para análise do ambiente Microsoft 365, implementação da solução de Gestão de Acessos Privilegiados (PAM) e execução de testes de penetração (Pentest) para identificação e correção de vulnerabilidades.
- Aquisição de novas soluções tecnológicas, visando o aumento da proteção dos dados da organização.
- Melhoria no controle de acessos, garantindo que terceiros e prestadores de serviços utilizem os sistemas de forma monitorada e auditável.
- Campanhas de conscientização e treinamentos, abordando temas como golpes via QR Code, ataques de phishing e engenharia social, como se proteger em compras online, além da realização de simulações de ataques para reforçar a cultura de segurança entre os colaboradores.
- Participação em eventos e trocas de experiências, incluindo oficinas sobre segurança de redes e encontros técnicos com o grupo de Segurança da Informação do Sistema S Integrado.

Com essas iniciativas, a organização segue avançando na proteção de seus ambientes de tecnologia, elevando os níveis de segurança e conscientizando os colaboradores para enfrentar os desafios do cenário cibernético atual.

## 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.



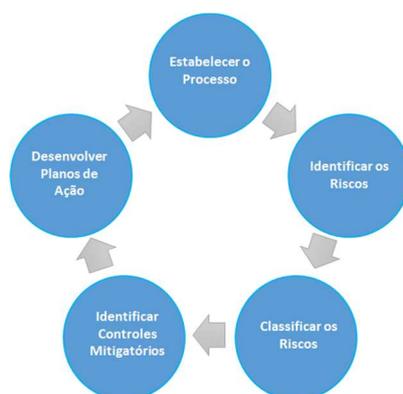
\* Figura baseada na metodologia de Linhas de Defesa do Instituto Auditores Internos do Brasil (IIA).

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.

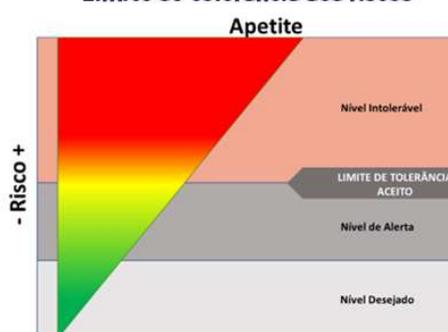


**Mapa de risco / calor**

Cálculo de nível de exposição ao risco		Impacto				
		Brando (1)	Relevante (2)	Crítico (3)	Catastrófico (4)	
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 2024, realizamos a revisão dos riscos e controles para os processos Recursos Humanos, Compras, Financeiro e Relacionamento e Atendimento, totalizando 174 riscos identificados.

## 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, dando continuidade a este processo em 2024, realizamos a revisão dos riscos e controles para os processos Recursos Humanos, Compras e Financeiro e Relacionamento e Atendimento, totalizando 174 riscos identificados.

## 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:

- ✓ Segurança da Informação: notícia divulgada em 05Ago, com o tema “Cuidado com o phishing: golpes virtuais que podem te fisgar! ”.
- ✓ Semana LGPD: Do dia 13Ago, tivemos 1 evento online organizado em parceria com o Sistema S do PR, abordando o tema “LGPD, Inteligência Artificial e Segurança da Informação”.

### 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 2025 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.

No ano 2024, recebemos no Canal de Ética 41 denúncias, dessas 10 classificadas como procedentes.

## 5.3 PLANO DE COMUNICAÇÃO E SENSIBILIZAÇÃO

No ano de 2024 foram realizadas cinco (5) ações de reforço do Programa de Compliance e Integridade e de fortalecimento e disseminação da cultura de Compliance, por meio do:

- a) Compliance Day no dia 24 de abril, evento organizado em parceria com o Sistema S do PR, abordando o tema “Compliance e ESG, o que isso tem a ver?”



- b) Palestra de Assédio: No dia 05 de junho de 2024, tivemos 1 evento organizado em parceria com o Sistema S do PR, abordando o tema “Combate ao Assédio – Responsabilidade de todos”.



- c) Segurança da Informação: notícia divulgada em 05Ago, com o tema *“Cuidado com o phishing: golpes virtuais que podem te fisgar!”*. Reforçando a técnica de fraude digital onde criminosos tentam obter informações sensíveis, como senhas, dados bancários ou números de cartão de crédito, fingindo ser uma instituição confiável.



- d) Semana LGPD: Do dia 13Ago, tivemos 1 evento online organizado em parceria com o Sistema S do PR, abordando o tema *“LGPD, Inteligência Artificial e Segurança da Informação”*. Durante a semana também foram publicadas duas matérias sobre o tema visando disseminar e esclarecer conceitos.



- e) Compliance Day - Dia Internacional Contra a Corrupção: No dia 10 de dezembro, em evento organizado em parceria com o Sistema S, foi abordado o tema “A dimensão ética na competência profissional” com a Profª. Drª. Mª Terezinha Azeredo Rios.



## 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 376 documentos publicados, e, no terceiro trimestre de 2024 considerando novas publicações e atualizações, foram lançados 129 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 acultramento sobre o tema, contribuindo para capacitação contínua dos colaboradores, por meio da plataforma de cursos online Universo:



 [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/canal/senai04](https://www.youtube.com/canal/senai04)



## RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS

2024

Departamento  
Regional

**PR**

Sistema Fiep  **SENAI** 