

# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

**4º TRIMESTRE  
2023**

SENAI  
DEPARTAMENTO REGIONAL DE RORAIMA



**SENAI**

Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial

PELO FUTURO DO TRABALHO

## Sumário

<b>1.SUMÁRIO EXECUTIVO .....</b>	<b>3</b>
<b>2.GOVERNANÇA E CULTURA .....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. <i>Relacionamento com Órgãos de Controle Externo</i>.....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. <i>Prestação de Contas e Relatório de Gestão</i> .....</b>	<b>6</b>
<b>3.TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO .....</b>	<b>7</b>
<b>3.1. <i>Segurança da Informação</i>.....</b>	<b>7</b>
<b>3.2. <i>Transformação Digital</i> .....</b>	<b>7</b>
<b>4.GERENCIAMENTO DE RISCOS .....</b>	<b>8</b>
<b>4.1. <i>Monitoramento dos processos institucionais</i>.....</b>	<b>9</b>
<b>5.PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE.....</b>	<b>10</b>
<b>5.1. <i>Código de Conduta Ética e de Políticas Institucionais</i> .....</b>	<b>14</b>
<b>5.2. <i>Revisão do Canal de Atendimento</i>.....</b>	<b>14</b>
<b>5.3. <i>Plano de Comunicação e Sensibilização</i>.....</b>	<b>14</b>
<b>6.POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS .....</b>	<b>16</b>
<b>7.COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS.....</b>	<b>16</b>

## 1. SUMÁRIO EXECUTIVO

O presente relatório tem por objetivo apresentar a sistemática de controles internos existentes no Departamento Regional do SENAI, demonstrando como a aplicação de seus recursos e atuação estratégica apoiam as estruturas que buscam o constante amadurecimento da Governança Corporativa, das estruturas de Controle Interno e do Programa de Compliance, na entidade. 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.

Para correto entendimento e leitura, cumpre-nos informar que este relatório é cumulativo, apresentando as ações realizadas ao longo do exercício de 2023. Importante mencionar que o exercício 2022 encerrou-se com a implementação no SENAI/RR do Programa de Compliance, em cumprimento à Resolução SENAI/CN nº 18/2019 que determinou a adoção dos programas, sem prejuízo das práticas de controle já existentes de políticas e mecanismo de relacionados a Transparência, Integridade, Gestão de Riscos, Regras e Instrumentos e Treinamentos e Monitoramento.

A estrutura de governança do SENAI/RR é constituída com intuito de demonstrar as ações desenvolvidas no sentido de assegurar a eficiência dos seus controles internos, a prestação de contas, a transparência nas transações e o tratamento junto às partes interessadas, a alta direção adota diversos mecanismos e práticas de controle para demonstração das suas ações.

O SENAI/RR possui o Controle Interno com responsabilidade por avaliação dos riscos, processos, avalia o cumprimento das políticas, diretrizes, normas e procedimentos corporativos ou específicos e Compliance.

É a partir das ações integradas entre as partes que compõem a estrutura de Governança de Controles Internos, alinhadas as diretrizes do Departamento Nacional do SENAI, que a entidade cumpre com seu dever de informar à sociedade e prestar contas aos órgãos de controle, sobre a sua operação e estratégia, ordenados pelo que preconiza a legislação vigente, e sobre tudo, aos princípios constitucionais que regem a gestão pública.

Foram realizadas ações para avaliação e monitoramento dos processos institucionais de grau relevante, como os de gestão de aquisições e de contratos, o de elaboração da prestação de contas relativa ao exercício de 2022 e o de interface junto aos órgãos de controle externo.

O SENAI/RR participou da Rede Colaborativa de Compliance que preconiza a criação de um ambiente para o compartilhamento de informações e práticas de Compliance e integridade, sob a coordenação do Departamento Nacional, com a participação do Conselho Nacional e de todos os Departamentos Regionais. A Rede prevê a realização de fóruns para debates e consultas de temas relativos a um ambiente de Compliance e integridade, a disseminação de práticas colaborativas de projetos em rede e a divulgação das melhores práticas de controles, em razão das percepções da sociedade em relação ao SENAI.

O objetivo final é disseminar coletivamente a cultura de Compliance, permitindo que o SENAI/RR, desenvolva em suas estruturas os mecanismos que assegurem o cumprimento dos pilares de integridade necessários, conforme as orientações divulgadas pelos maiores institutos idealizadores das práticas de Governança Corporativa e Controles Internos, observadas as singularidades do modelo organizacional da entidade.

Para consolidação da agenda que tangencia o ambiente de Controle Interno, o SENAI/RR adota a orientação do SENAI/DN, voltada à evolução de suas estruturas de integridade observando aos eixos estratégicos do ambiente de controle interno recomendado pelas melhores práticas de mercado e resguardadas às especificidades da Entidade.

Eixos Estratégicos do Ambiente de Controle Interno:



## 2. GOVERNANÇA E CULTURA

### 2.1. Relacionamento com Órgãos de Controle Externo

O SENAI/RR, criado e vinculado à CNI, para desempenhar missão de relevância social e coletiva, no interesse da indústria, dos industriários e seus familiares, é uma entidade privada, não integrante da Administração Pública, destinatária, por força de lei, de contribuição compulsória, vertida pelas empresas industriais.

O SENAI/RR está estruturado com um Conselho Regional e um Departamento Regional, gozando de autonomia na gestão de seus recursos, serviços e administração de seu pessoal.

Em razão da titularidade da contribuição compulsória, o SENAI/RR deve prestar contas individualmente do resultado final de suas ações ao Tribunal de Contas da União - TCU, que pode contar com o apoio da Controladoria Geral da União - CGU, conforme estabelecido, respectivamente, no parágrafo único do art. 70 e no art. 74, inciso IV, da **Constituição Federal do Brasil**, e esclarecido pelo Supremo Tribunal Federal (STF) no julgamento do Recursos Extraordinário **(RE) 789874**, da relatoria do ministro Teori Zavascki. Nessa linha, importante anotar, que o TCU se posiciona como uma instância externa de apoio a governança do SENAI.

Baseado na premissa que preconiza o fortalecimento da estrutura de controles internos, o SENAI/RR, quando faz o monitoramento junto às suas áreas internas responsáveis pelos processos, considera as recomendações, assim como adota as determinações que lhe são dirigidas pelo controle externo. O objetivo é promover o alinhamento necessário para otimizar a implementação de melhorias no ambiente institucional.

O relatório de Gestão do SENAI/RR discorre sobre suas estruturas de Governança, este pode ser acessado pelo link: <https://transparencia.rr.senai.br/demonstracao-de-resultados/>.

A partir da formatação de sua Governança o SENAI/RR apoia e endereça o fortalecimento e aprimoramento de suas estruturas de controle interno.

Nesse sentido, suas áreas internas realizam o monitoramento continuado das recomendações e determinações dirigidas ao SENAI/RR pelo controle externo, promovendo a melhoria contínua do ambiente e seu ambiente de controle. Portanto, foram realizadas as seguintes ações relativas ao TCU de acordo com cada trimestre:

No primeiro trimestre, o SENAI/RR atendeu a modalidade de fiscalização de acompanhamento do TCU, com informações de janeiro a dezembro/2022. Essa ação foi realizada por meio de pastas compartilhadas designadas de respostas de fiscalização contínua, que foi deliberada em âmbito nacional à todas as instituições do Sistema S.

No segundo trimestre, o SENAI/RR atendeu a modalidade de fiscalização de acompanhamento do TCU, com informações de janeiro a março/2023. Essa ação foi realizada por meio de pastas compartilhadas designadas de respostas de fiscalização contínua, que foi deliberada em âmbito nacional à todas as instituições do Sistema S.

No terceiro trimestre, o SENAI/RR atendeu a modalidade de fiscalização de acompanhamento do

TCU, com informações de janeiro a junho/2023. Essa ação foi realizada por meio de pastas compartilhadas designadas de respostas de fiscalização contínua, que foi deliberada em âmbito nacional à todas as instituições do Sistema S.

No quarto trimestre, o SENAI/RR atendeu a modalidade de fiscalização de acompanhamento do TCU, com informações de janeiro a setembro/2023. Essa ação foi realizada por meio de pastas compartilhadas designadas de respostas de fiscalização contínua, que foi deliberada em âmbito nacional à todas as instituições do Sistema S.

## **2.2. Prestação de Contas e Relatório de Gestão**

A prestação de contas do SENAI atende as determinações do Tribunal de Contas da União (TCU), com base na Instrução Normativa nº 84/2020, estabelecendo novas normas de organização e apresentação das prestações de contas dos responsáveis pela administração pública federal, que vieram a ser estendidas aos serviços sociais autônomos pelo Acórdão 2424/2020.

O SENAI/RR executa um Plano de Ação coordenado pelo Departamento Nacional, visando melhorias e aprimoramento para adequação às novas normas do TCU, que vieram a determinar que a prestação de contas fosse realizada mediante publicação das informações nos sites oficiais.

No Portal da Transparência do SENAI/RR, na aba “Prestação de Contas TCU”, é onde o regional incluiu todas as informações necessárias para prestação de contas. Essa ação exigiu um aprimoramento e alinhamento nos sistemas, para que as informações pudessem ser compartilhadas dentro de um formato e a publicação ficasse mais didático para o entendimento da sociedade.

Para atender a uma outra exigência do TCU relativa à Prestação de Contas, o SENAI/RR, seguindo as orientações do Departamento Nacional, modificou o modelo de Relatório de Gestão em formato de relato integrado, impulsionado por uma governança com instâncias envolvendo diferentes níveis hierárquicos.

De acordo com o Regulamento do SENAI, o Regional deve encaminhar a prestação de contas anual ao Conselho Nacional, para aprovação. São encaminhados os seguintes documentos:

- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstrações das Variações Patrimoniais Ativas e Passivas;
- Notas Explicativas; e
- Relatório dos Auditores Independentes.

Essa prestação de contas é apreciada e aprovada ou não pelo Conselho Regional e após este ato, essas demonstrações financeiras são enviadas ao Departamento Nacional para apreciação e aprovação, e, posterior envio aos órgãos de controle.

O Departamento Nacional emite parecer técnico de verificação, que analisa a forma e adequação das informações contidas nas peças e relatórios contábeis, às exigências dos novos normativos publicados pelo Tribunal de Contas da União, referentes ao exercício de 2022 e no 1º Trimestre de 2024 é realizado a publicação do Relatório de Gestão de 2023.

### **3. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO**

No SENAI/RR, a Tecnologia da Informação – TI está estruturada por um conjunto de princípios alinhados às suas estratégias e comuns a FIER, ao IEL/RR e SESI/RR. Nesse sentido, o monitoramento contínuo do ambiente e dos ativos de tecnologia, por meio de processos ágeis, flexíveis e digitais, viabilizam a identificação contínua de riscos e oportunidades de melhorias, bem como contribuem para a maturidade institucional em matéria de segurança da informação e de conformidade aplicada à tecnologia. A diretriz organizacional de TI visa garantir a sustentabilidade e continuidade dos recursos tecnológicos.

#### **3.1. Segurança da Informação**

A Segurança da Informação no SENAI/RR possui como foco a gestão institucional da segurança cibernética, para assegurar a integridade, confidencialidade e disponibilidade dos ativos de tecnologia da informação e informações.

1º Trimestre ocorreu uma reunião com os responsáveis pela LGPD nos regionais, com intuito de trocar ideias e práticas acerca da legislação vigente, assim como criar um grupo para compartilhamento de informações de forma periódica.

#### **3.2. Transformação Digital**

A utilização de ferramentas digitais para aprimorar a gestão de recursos financeiros, patrimoniais, humanos, de documentos, comunicação, e a preservação da segurança dos processos da entidade, entre outros aspectos, sempre fez parte da estratégia institucional para assegurar a eficiência do modelo de gestão do SENAI/RR.

É certo que o mundo corporativo tem percebido e utilizado cada vez mais, tecnologias digitais para o aprimoramento da produção, prestação de serviços, gestão financeira e operacional, bem como, avaliação e monitoramento de riscos que interfiram na continuidade do negócio.

Neste sentido, o SENAI/RR busca evolução tecnológica, com a utilização de sistemas mais inovadores para melhor desempenho de suas atividades para atendimento as demandas críticas para a excelência no desempenho organizacional, no que tange riscos, desempenho, qualidade e demais funcionalidades. Deu-se continuidade na implantação dos módulos da SoftExpert, visando agregar valor ao processo de transformação digital, trazendo inovação tecnológica à processos manuais.

No primeiro trimestre de 2023, foram realizados treinamentos e capacitações da equipe de compliance, de gestão e áreas afins, acerca do novo sistema da SoftExpert, para maior desenvoltura nos fluxos de processos dos setores, mapeamento de riscos, planos de ação, no módulo de riscos e auditoria.

No segundo trimestre de 2023, foram realizada capacitação dos auditores internos sobre o módulo de auditoria, e capacitação com a equipe de RH dos módulos de competências, treinamentos e questionário.

No terceiro e quarto trimestre de 2023, foram realizadas capacitações dos empregados no sistema da Softexpert, módulo riscos, além da capacitação no Sistema Transparência Web.

#### 4. GERENCIAMENTO DE RISCOS

A Política de Gestão de Riscos Corporativos do Serviço Nacional da Indústria do Estado de Roraima – SENAI/RR tem por finalidade estabelecer princípios, diretrizes e responsabilidades a serem observados no processo de Gerenciamento de Riscos Corporativos (GRC), de forma a possibilitar a adequada identificação, análise, avaliação, tratamento, monitoramento, análise crítica, melhoria contínua e comunicação e consulta.

Tal política, apresenta os riscos que impactam o ambiente do SENAI/RR, de acordo com as diretrizes dos Planos de Ação presentes no Posicionamento Estratégico Integrado do Regional, regido por política própria.

O SENAI/RR elegeu a matriz de probabilidade x consequência para resultar seu nível de risco, da seguinte forma:

	Extremo = 5	Alto = 4	Moderado = 3	Baixo = 2	Irrelevante = 1
Quase Certo = 5	Intolerável = 10	Intolerável = 9	Importante = 8	Significante = 7	Moderado = 6
Muito Provável = 4	Intolerável = 9	Importante = 8	Significante = 7	Moderado = 6	Tolerável = 5
Pouco Provável = 3	Importante = 8	Significante = 7	Moderado = 6	Tolerável = 5	Trivial = 4
Improvável = 2	Significante = 7	Moderado = 6	Tolerável = 5	Trivial = 4	Insignificante = 3
Raro = 1	Moderado = 6	Tolerável = 5	Trivial = 4	Insignificante = 3	Insignificante = 3

Com a evolução dos processos de integridade e Compliance, o SENAI/RR aprimorou os estudos com foco na estrutura tecnológica e processual, ganhando destaque na eficiência e agilidade para controlar a exposição aos riscos das organizações e auxiliar a gestão dos processos.

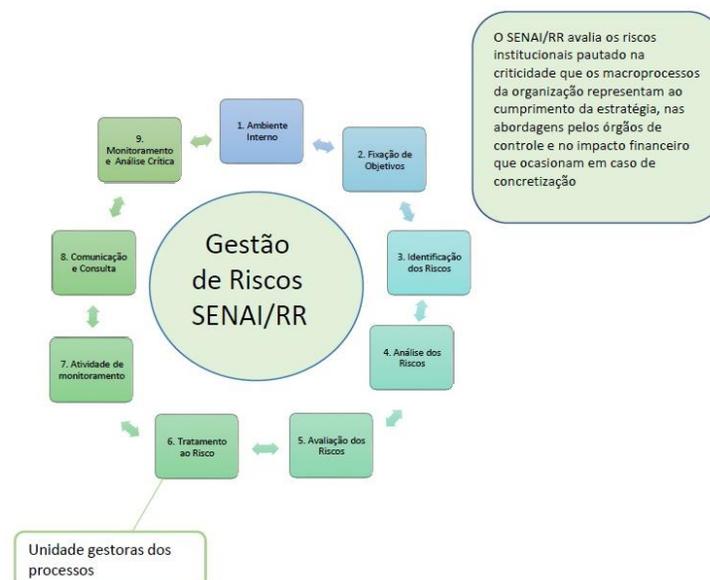
Com o objetivo de estabelecer princípios, diretrizes e responsabilidades a serem observadas no processo de Gerenciamento de Riscos Corporativos – GRC, de forma a possibilitar a adequada identificação, análise, avaliação, tratamento, monitoramento, análise crítica, melhoria contínua, comunicação e consulta, foi instituída a Instrução Normativa Sistêmica Nº 006/2022, com o intuito de atingir o objetivo almejado, através da construção da Matriz de Riscos de Compliance.

Diante da necessidade da construção da Matriz, foram realizadas durante o 1 trimestre de 2023 ocorreram reuniões com a equipe de Compliance do Sistema FIER e responsáveis por riscos para o acompanhamento da matriz de riscos de Compliance, assim como, validação dos fluxos realizados, monitoramento dos riscos mapeados e aprovados pelo Comitê de Compliance.

No 1 e 2º semestre ocorreram reuniões com a equipe de Compliance do Sistema FIER para realizar o workshop de riscos, com o intuito de identificar junto aos setores do Sistema FIER os riscos Operacionais, Financeiros, LGPD e Tecnologia da Informação. Ao todo, 141 (cento e quarenta e um) empregados participaram dos workshops.

#### 4.1. Monitoramento dos processos institucionais

O Controle Interno executa o monitoramento e documentação das entregas previstas pelos proprietários de risco. A análise crítica é executada pelo Time de Riscos, que realiza a leitura das entregas e referencia as ações previstas no tratamento de riscos. As principais atividades de monitoramento incluem conciliações, acompanhamento de comunicações de agentes externos e internos, inventários, auto avaliações e verificação contínua, bem como a avaliação constante da matriz de GRC, com intuito de fortalecer ainda mais as entidades, em busca da melhoria contínua.



Cabe enfatizar que o propósito final das ações preventivas é permitir um diagnóstico do nível de aderência aos normativos e práticas institucionais, a partir do monitoramento dos processos críticos da entidade, sinalizando oportunidades de melhorias contínuas.

## 5. PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE

A implementação do Programa de Compliance excede a adoção de medidas em prol da conformidade legal ou normativa. Isso porque um programa dessa natureza não só protege a entidade de situações adversas, mas comunica ao seu público de interesse (colaboradores, fornecedores, terceiros, clientes, sociedade e etc.) um posicionamento institucional a favor do bem, ou seja, a favor da coerência entre os valores declarados pela instituição e aquilo que ela de fato pratica em seu dia a dia.

Compliance é definido como o dever de estar em conformidade com atos, normas e leis, para o seu efetivo cumprimento, englobando, portanto, o conjunto de ferramentas e políticas internas que visam garantir a integridade das atividades desenvolvidas pela instituição.

O programa está amparada nos termos do que previu a Resolução SENAI/CN Nº 19/2019, que estabeleceu as diretrizes norteadoras do comportamento pautado em princípios éticos da entidade. Um exemplo de melhores práticas de conformidade adotada foi a integração do Regional à Rede Colaborativa de Compliance do Departamento Nacional do SENAI, com o intuito de fortalecer sua Governança Corporativa.

O mesmo consiste num conjunto de procedimentos, normas, estruturas internas, ferramentas e ambiente interno de controle, com objetivo de estabelecer parâmetros para que a entidade conduza suas atividades de forma ética e em conformidade às normas e leis vigentes. Essa efetividade está relacionada com a forma que todos os que atuam na entidade tenham suas ações baseadas em princípios e valores estabelecidos pelo código de Conduta Ética, desde a diretoria à terceiros. Além de preceituar a defesa dos valores democráticos, éticos, transparência e acesso às informações.

Está estruturado em 10 pilares, sendo eles: **Suporte da Alta Administração; Gerenciamento de Riscos; Políticas, Normas e Procedimentos; Controles Internos; Comunicação e Treinamento; Canais de Denúncias; Investigações Internas; Contratação de Fornecedores e Parceiros; Monitoramento do Programa de Compliance; e Diversidade e Inclusão.**

Com o apoio de suas unidades organizacionais, o SENAI/RR trabalhou de forma sinérgica, internalizando as melhores práticas de mercado no que diz respeito ao amadurecimento das estruturas de governança corporativa e do ambiente de controle interno, com foco na eficiência e qualidade dos serviços prestados a favor da indústria.

No primeiro trimestre de 2023, foi realizada as reuniões do Comitê de compliance, cumprindo a pauta mensal, conforme previsto no Regimento interno do Comitê de Compliance, ocorreram outras participações em eventos e reuniões:

- Benchmarking com os Departamentos Regionais do SESI e SENAI da região Norte com o intuito de compartilhar as práticas adotadas no processo de Due Diligence de Integridade. Além participação na Reunião Técnica de Gestores de Compliance do Sistema Indústria, com o intuito de apresentar as ações previstas para 2023 no âmbito do Compliance Nacional.
- Apresentação do relatório de compliance na Reunião dos Conselhos SESI/SENAI.
- Encontro do Fórum Nacional da Rede Colaborativa de Compliance, com o intuito de apresentar a todos o calendário de 2023 no âmbito do Compliance nacional e trazer reflexões sobre práticas de ESG e EHS.
- Reunião para análise do indicador estratégico da Transparência junto à equipe técnica do Departamento Nacional e responsáveis pelo processo no SESI/RR e SENAI/RR.
- Reunião do EstraCafé, encontro com todos os gestores do Sistema FIER, onde foi tratado o tema “Comunicação Não Violenta”, mediado pela Alta Administração da FIER.
- Visita a Federação das Indústrias do Estado do Ceará, com o intuito de prospectar boas práticas adotadas nos processos internos de Compliance.
- Reunião com a programação, apresentação dos trabalhos do Observatório da Indústria, conhecendo os processos de Compliance, ESG, Ouvidoria e Auditoria Interna.
- Participação da Integração para novos empregados e Nivelamento para os empregados antigos do IEL/RR, com o intuito de alinhar essas pessoas aos direcionamentos da instituição, tendo como uma das pautas a fala sobre Compliance e o Código de Conduta Ética do Sistema FIER. Além de participar da reunião alinhamento acerca dos projetos que possuem repasse do Departamento Nacional.
- O Sistema FIER foi convidado pela Rádio da Assembleia para participar de uma entrevista com a temática “Ouvidoria”, onde o Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, no papel de Ouvidor Suplente, esteve presente. Participou também do bate-papo a Ouvidora Geral do Estado de Roraima, Sra. Kátia Marreiro.
- Participação no VIII Encontro dos Ouvidores do Estado de Roraima, realizado pela Assembleia Legislativa em parceria com a Ouvidoria Geral do Estado de Roraima e demais órgãos.
- Reunião com todos os gestores de Compliance do Sistema Indústria Brasil, com intuito de alinhar acerca do Encontro Nacional de Gestores de Compliance e demais assuntos oriundos do Departamento Nacional.
- Encontro “Café com Prosa” promovido pela Alta Administração do SESI e SENAI, com intuito de alinhar os processos vinculados ao Portal da Transparência das Casas.
- Encontro do Fórum Nacional da Rede Colaborativa de Compliance, com o intuito principal, apresentar o Relatório de Monitoramento do 1º Ciclo de Avaliação de 2022. Participou da

reunião o Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;

No Segundo trimestre de 2023, foi realizada as reuniões do Comitê de compliance, cumprindo a pauta mensal, conforme previsto no Regimento interno do Comitê de Compliance, ocorreram outras participações em eventos e reuniões:

- Reuniões Extraordinárias do Comitê de Ética do Sistema FIER;
- Reunião Preparatória realizada pelo Conselho Nacional do SENAI, acerca do alinhamento de assuntos pertinentes ao Novo Regulamento do Processo de Seleção para Contratações de Bens, Serviços, Obras e Alienações. Ainda, teve a participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;
- Reunião Extraordinária com o objetivo de providenciar um plano de ação acerca das ameaças do dia 20/04/2023, conforme convocação da Alta Administração do SESI e SENAI;
- Encontro com os gestores da carteira de projetos do SESI e SENAI junto ao Departamento Nacional. Participou da reunião o Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;
- 2º Encontro do Nacional dos Gestores de Compliance do Sistema Indústria, realizado pela Rede Colaborativa de Compliance, em Brasília/DF, tendo a participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;
- Fórum Nacional de Compliance, realizado pela Rede Colaborativa de Compliance, com a participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer, Sr. Mateus Freire, e a Analista de Controles Internos e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Ferreira;
- Apresentação do relatório de compliance na Reunião dos Conselhos SESI/SENAI/IEL/FIER;
- Alinhamento com os Departamentos Nacionais do SESI e SENAI acerca da Transparência. Participaram da reunião o Coordenador de Compliance do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, e a Analista de Controle Interno e Riscos, Sra. Larissa Ferreira;
- Reunião para alinhamento acerca do processo de controles externos, realizada pelos Departamentos Nacionais do SESI e SENAI, em conjunto com o Tribunal de Contas da União -TCU. Participaram da reunião o Coordenador de Compliance do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, e a Analista de Controle Interno e Riscos, Sra. Larissa Ferreira;
- Alinhamento sobre as demandas da FIER e IEL no que tange o setor de Tecnologia da Informação. A reunião contou com a participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;
- Alinhamento com os Auditores Internos do Sistema FIER. Participou da reunião a Assessora Corporativa de Auditoria Interna do Sistema FIER, Sra. Miriam Penhaloza.
- Participaram da Reunião da Rede Nacional Colaborativa de Compliance do Sistema Indústria, o Coordenador de Compliance do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, e a Analista de Controle Interno e Riscos, Sra. Larissa Ferreira;

No terceiro trimestre de 2023, foi realizada as reuniões do Comitê de compliance, cumprindo a pauta mensal, conforme previsto no Regimento interno do Comitê de Compliance, ocorreram outras participações em eventos e reuniões:

- Apresentação do relatório de compliance na Reunião dos Conselhos SESI/SENAI;
- Reunião de alinhamento com a equipe de manutenção e serviços gerais da escola do SESI acerca de Ética, a reunião contou com a participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;
- Reunião com a empresa UpLexys, onde a mesma apresentou um software para realização de Due Diligence de Integridade. A reunião contou com a participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos, Sra. Larissa Santos Ferreira, participou de Reuniões de Alinhamento com as equipes do Departamento Nacional acerca do Portal da Transparência;
- Ocorreu a auditoria Interna da Qualidade na FIER e IEL, com participação da ação o Coordenador de Compliance e os outros setores das casas;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos, Sra. Larissa Santos Ferreira, mediou um momento com a equipe de GTICOM/SENAI sobre o módulo de Riscos Suíte SoftExpert;
- Os integrantes da Coordenação de Compliance participaram da 15ª Reunião Ordinária do Comitê de Compliance do Sistema FIER;
- Os integrantes da Coordenação de Compliance, participaram de reuniões para discutir a logística e temas do 1º Encontro de Integridade do Sistema S. Participaram da reunião o Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, e a Analista de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Ferreira.

No quarto trimestre de 2023, foi realizada as reuniões do Comitê de compliance, conforme previsto no Regimento interno do Comitê de Compliance, ocorreram outras participações em eventos e reuniões:

- Apresentação do relatório de compliance na Reunião dos Conselhos SESI/SENAI;
- Reunião para discutir a logística do 1º Encontro de Integridade do Sistema S no Estado de Roraima;
- Participação do 1º Encontro de Integridade do Sistema S no Estado de Roraima com o intuito de unir os serviços sociais autônomos do estado de Roraima para tratar de temáticas sobre integridade e Compliance, com participação da Controladoria Geral da União – CGU e Tribunal de Contas da União – TCU. Ao todo, 146 (cento e quarenta e seis) pessoas participaram do evento, sendo 43 (quarenta e três) empregados do Sistema FIER;
- Participação em parceria com o Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia de Roraima do mês de Integridade no IFRR, palestrando por meio do seu Coordenador de Compliance

sobre Assédio Moral e sexual;

- Participação do Alinhamento com o Departamento Nacional do SESI e SENAI acerca do Portal da Transparência;
- Participação do Workshops de Planejamento Estratégico SESI e SENAI.
- Participação com o Consultor que realizará a consultoria de LGPD;
- Participação de Reunião da Rede Colaborativa de Compliance.

O ano de 2023 foi bastante enriquecedor na esfera do Compliance, considerando todos os treinamentos, investimentos, defesas de interesses e relações fechadas, dando passos largos na evolução do Programa de Compliance do Sistema FIER.

### **5.1. Código de Conduta Ética e de Políticas Institucionais**

O Código de Conduta Ética é o principal instrumento normativo que orienta a conduta e o posicionamento da Direção e do quadro de empregados do SENAI/RR em suas atitudes individuais e no relacionamento com a sociedade.

O novo Código de Conduta Ética passou por reformulação e foi aprovado em julho de 2022 e divulgado nos canais internos e externos do SISTEMA FIER, assim como as políticas institucionais relacionadas ao tema Compliance e Integridade.

Foi realizado no 2º trimestre o Compliance Intinerante com o intuito de disseminar a prática de Compliance e Ética diretamente aos empregados, fortalecendo o vínculo e parceria.

### **5.2. Revisão do Canal de Atendimento**

O SENAI/RR deu continuidade as tratativas para adequação às orientações encaminhadas pelo Departamento Nacional acerca dos processos do SAC. Estas orientações surgiram com o intuito de aprimorar o processo, assim como estar cada vez mais alinhado com a legislação brasileira vigente que trata sobre a temática.

Ocorreu as adequações do Portal da Transparência e Prestação de contas no módulo SAC, para melhor atendimento ao cidadão.

### **5.3. Plano de Comunicação e Sensibilização**

O Código de Conduta Ética e demais documentos que tratam sobre Integridade nos negócios estão devidamente publicados no site institucional da casa, meios físicos e servidor de arquivos. É de suma importância que todo empregado, e até mesmo terceiros, estejam cientes sobre o conteúdo do Código de Conduta Ética do sistema FIER.

No primeiro semestre, foram realizadas ações do plano de comunicação abordando assuntos como Assédio, Auditoria, Conceito de SGQ, Conceito de DDI, Conceito de ESG e Objetivos de Desenvolvimento Sustentável – ODS. Diante disso segue abaixo algumas das ações:

- Foi realizado a divulgação de card sobre o Dia Nacional da Ética;
- Compartilhado aos empregados sobre a atualização da CIPA, conforme portaria MTP nº 4.219/2022;
- Compartilhamento aos empregados card sobre a diferença entre assédio moral e assédio sexual;
- Compartilhamento aos empregados e postados nas redes sociais, card sobre o Dia Internacional de Combate à Homofobia;
- Compartilhamento aos empregados de card sobre o conceito e aplicabilidade da Auditoria Interna;
- Compartilhamento aos empregados card sobre os objetivos da Auditoria baseasa em riscos;
- Compartilhamento aos empregados card sobre algumas vantagens em ter uma Auditoria Interna na instituição;
- Foi realizado a divulgação de e-mail marketing aos empregados apresentando o Sistema de Gestão da Qualidade- SGQ;
- Compartilhamento aos empregados card apresentando o conceito de Due Diligence de Integridade- DDI;
- Compartilhamento aos empregados card explicando a sigla ESG;
- Foi realizado a divulgação de card sobre o Dia Mundial do Meio Ambiente;
- Foi realizada a criação do Minuto Compliance no informativo da FIER, com intuito de disseminar cada vez mais as práticas de Compliance;

No segundo semestre, foram realizadas ações do plano de comunicação abordando assuntos: como diagnóstico das ações de Compliance referente a primeiro semestre, foram sobre Objetivos de Desenvolvimento Sustentável – ODS, O que é Responsabilidade Social, Portal da Transparência. Diante disso segue abaixo algumas das ações:

- Foi divulgado card solicitando preenchimento do Diagnóstico das ações de comunicação;
- Foi divulgado card Lembrete referente ao Diagnóstico das ações de comunicação;
- Foi enviado E-mail marketing compartilhado aos empregados sobre Objetivos de Desenvolvimento Sustentável – ODS;
- Foi divulgado card sobre O que é Responsabilidade Social;
- Foi divulgado card sobre a divulgação e disponibilização dos Portais da Transparência SESI e SENAI;

## 6. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS

Decorrente do movimento contínuo para avaliação e implementação de melhorias nos procedimentos, rotinas e controles, a entidade promove estudos com vistas à atualização e criação de políticas e normativos que melhor assegurem e ratifiquem a execução dos processos e operações do Sistema FIER, em consonância com o Programa de Compliance.

Nessa perspectiva, no 1º Trimestre de 2023, deu-se continuidade ao movimento contínuo para avaliação e implementação de melhorias nos procedimentos, rotinas e controles, foram realizados estudos com visitas à atualização e criação de políticas e normativos que assegurem e ratifiquem a execução dos processos e operações do Sistema FIER, em consonância com o Programa de Compliance.

Diante do exposto foi atualizada a **Portaria Executiva Sistêmica Nº 001/2023** - a nomeação das membras do Comitê de Compliance, **Portaria Executiva Sistêmica Nº 004/2023** – atualização da designação dos empregados do Sistema FIER para compor o Comitê Permanente de Auditoria Interna de Processos – AIP do Sistema de Gestão da Qualidade do Sistema FIER, **Portaria Executiva Sistêmica Nº 007/2023** - atualização do Comitê de Compliance do Sistema FIER, **Portaria Executiva Sistêmica Nº 008/2023** - Atualização do Comitê Permanente de Auditoria Interna de Processos – AIP do Sistema de Gestão da Qualidade do Sistema FIER e Auditoria Baseada em Riscos – ABR do Sistema FIER.

Também tivemos, a Instituição da Política de Investigações Internas do Sistema FIER, através da **Instrução Normativa Sistêmica Nº 001/2023**, a Instituição do Regimento Interno do Comitê de Ética do Sistema FIER, através da **Instrução Normativa Sistêmica Nº 002/2023**, a Instituição da Política de Consequências do Sistema FIER, através da **Instrução Normativa Sistêmica Nº 003/2023**.

Nessa perspectiva, no 2º Trimestre de 2023, deu-se continuidade ao movimento contínuo para avaliação e implementação de melhorias nos procedimentos, rotinas e controles, foram realizados estudos com visitas à atualização e criação de políticas e normativos que assegurem e ratifiquem a execução dos processos e operações do Sistema FIER, em consonância com o Programa de Compliance.

Nessa perspectiva, no 3º e 4º Trimestre de 2023, deu-se continuidade ao movimento contínuo para avaliação e implementação de melhorias nos procedimentos, rotinas e controles, foram realizados estudos com visitas à atualização.

## 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 SENAI/RR.

O desenvolvimento de empregados é premissa para o SENAI/RR, considerando o foco em conhecimento, habilidades e atitudes de cada um.

A entidade 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 SENAI/RR.

Nesse sentido, o SENAI/RR promoveu ações de fortalecimento em temas afetos ao Compliance, para disseminação e acultramento sobre o tema, contribuindo para capacitação contínua do corpo técnico.

Além de realizar a oferta de ferramentas que promovam a atualização contínua do conhecimento em Compliance dentro do Sistema FIER, por meio de diversos cursos para que empregados pudessem internalizar o assunto em suas atividades diárias.

No primeiro trimestre a equipe de compliance juntamente com os gestores do Sistema FIER, participaram da palestra sobre Desvio de Função, iniciativa do setor de Desenvolvimento Organizacional do SENAI.

Outros treinamentos e capacitações:

- O Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, participou do webinar sobre Integridade Criativa e a Cultura de Compliance, realizado pela NICE da FIA.
- Participaram ainda do treinamento do módulo de Auditoria Interna na suíte SoftExpert, o Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, a Analista de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Ferreira, e a Auditora Interna do Sistema FIER, Sra. Miriam Penhaloza;
- O Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, mediu esta fala na Integração para novos empregados, com o intuito de alinhar essas pessoas aos direcionamentos da instituição, tendo como uma das pautas a fala sobre Compliance e o Código de Conduta Ética do Sistema FIER;
- O Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, participou ainda da reunião com o intuito de alinhar os colaboradores envolvidos com o sistema SORS (orçamento) quanto ao monitoramento do orçamento.
- A equipe de Compliance se reuniu com o Analista Administrativo do SESI/RR, Sr. Guilherme Peres, com o intuito de aprender acerca do módulo de processos na suíte SoftExpert;

- O Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, participou do evento Cultura Ética como Resultado da Evolução dos Programas de Compliance, realizado pela empresa Ouvidor Digital;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Ferreira, participou da live Boas Práticas no SGQ com o tema “Práticas Comuns e Eficazes para o Gerenciamento e Tratativas de RNCs”, realizado pela empresa FestQuali;
- Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Ferreira, participou da live Boas Práticas no SGQ com o tema “Quais são as Melhores Ações para Avaliar Fornecedores?”, realizado pela empresa FestQuali;
- o Sistema FIER realizou uma formação para os Auditores Internos nomeados, com o intuito de certificá-los conforme as normas ISO 19011:2018 e 9001:2015. Ainda participaram do curso os gestores das unidades, Compliance e a Alta Administração do IEL. Ao todo, 32 (trinta e dois) empregados participaram do treinamento, sendo 03 (três) empregados da FIER, 13 (treze) do SESI, 13 (treze) do SENAI e 03 (três) do IEL.
- O Sistema FIER realizou uma formação com foco em planejamento e gestão de contratos, elaboração de termo de referência, sistema de registro de preços, pregão e os reflexos do Decreto nº 10.024/2019. Ao todo, 70 (setenta) empregados participaram do treinamento, sendo 04 (quatro) empregados da FIER, 28 (vinte e sete) do SESI, 28 (vinte e oito) do SENAI e 10 (dez) do IEL.

No segundo trimestre a equipe de Compliance realizou o treinamento sobre Due Diligence de Integridade – DDI para os gestores do Sistema FIER, equipes técnicas que trabalham com contratações, logística, cotações e demais relações com fornecedores. Outrossim, também foi ministrado pela equipe de Compliance o Treinamento sobre Assédio e Outras Formas de Violência no Trabalho, com foco para as equipes de CIPA do Sistema FIER.

Outros treinamentos e capacitações:

- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire Gonçalves e Analista de Controles Internos e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Santos Ferreira, realizaram exame de certificação em Compliance Anticorrupção – CPC-A, obtendo nota válida para emissão da certificação;
- Participação da Analista de Controles Internos e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Santos Ferreira, no Webinar sobre transição da Nova Lei de Licitações e Contratos e os Desafios para os novos fornecedores, realizado pela ANACO;
- Participaram do curso sobre Inteligência Artificial e Proteção de Dados, realizado pela ANACO, Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire Gonçalves e Analista de Controles Internos e Riscos do Sistema FIER, Sra. Larissa Santos Ferreira;

- Palestra sobre Gestão e Fiscalização de Contratos, ministrada pelo Assessor Jurídico do Sistema FIER, Sr. Maclison Chagas;
- Treinamento no formato de palestra acerca do tema Dui Diligence de Integridade – DDI, ministrado pelo Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, como público teve os fornecedores do Sistema FIER;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Assédio Moral: O que Saber e Fazer, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Gestão de Riscos em Processos de Trabalho (segundo o COSO), realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Fundamentos da Integridade Pública, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Atividade Correcional, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Palestra sobre ESG realizadas no Sistema FIER, ministrada pela Coordenadora do Núcleo ESG do Sistema FIES, Sra. Alcileia Sena;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Agenda para o Desenvolvimento Sustentável: Conceitos, Mobilização e Articulação, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Agenda 2030 para o Desenvolvimento Sustentável, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Participação do Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire no curso online sobre Elaboração de Políticas, Programas e Projetos para o Desenvolvimento Humano e Sustentável, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- Certificação adquirida pelo Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, acerca do curso sobre Integridade Pública – Fundamentos, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP.

No terceiro trimestre tendo como prioridade a oferta de ferramentas que promovam a atualização contínua do conhecimento em Compliance dentro do Sistema FIER, foram disponibilizados cursos para que a equipe de Compliance pudesse internalizar os assuntos em suas atividades diárias, bem como buscar boas práticas adotadas no mercado para evolução contínua do processo internamente. Abaixo são apresentadas as evidências de cursos realizados pela equipe de Compliance e empregados do Sistema FIER:

- A equipe de Compliance participou do Diálogos para o Futuro, realizado pelo Instituto Euvaldo Lodi – IEL/RR.
- O Coordenador de Compliance/Compliance Officer do Sistema FIER, Sr. Mateus Freire, participou do curso online sobre Compras Sustentáveis e a Nova Lei de Licitações, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, Sra Larissa Santos Ferreira e o Agente Administrativo, Sr. Vinicius Gener Silva Guerreiro, participaram do Curso Online sobre ESG X GRC, realizado pela empresa Perinity;
- Treinamento realizado pela plataforma de ensino da Escola Nacional de Administração Pública – ENAP, tendo como público as equipes de CIPA e Compliance do Sistema FIER. Ao todo 18 empregados do Sistema FIER;
- O Agente Administrativo, Sr. Vinicius Gener Silva Guerreiro, participou do curso online sobre Ética: Como ser Bem Sucedido em Nossas Escolhas, realizado pela Universidade Corporativa SESI e SENAI – UNINDÚSTRIA;
- O Agente Administrativo, Sr. Vinicius Gener Silva Guerreiro, participou do curso online sobre Como Implementar a LGPD, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública - ENAP;
- O Agente Administrativo, Sr. Vinicius Gener Silva Guerreiro, participou do curso online sobre Conhecendo Compliance nas Organizações, realizado pela Universidade Corporativa SESI e SENAI – UNINDÚSTRIA;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, Sra Larissa Santos Ferreira, participou da Webinar sobre Desvendando os Desafios da LGPD na Administração Pública, realizado pela Associação Nacional de Compliance - ANACO;
- Toda a equipe de Compliance participou da Oficina sobre o Novo Regulamento de Contratações do SESI e SENAI, organizado pelo Sistema S, juntamente com outros empregados do Sistema;

Além das Ações realizadas, vale ressaltar que a equipe de Compliance realizou a aprovação junto ao comitê de Compliance do Plano de Treinamento, contendo a temática Assédio Moral.

No quarto trimestre com intuito da atualização contínua do conhecimento em Compliance dentro do Sistema FIER, foram disponibilizados cursos para que a equipe de Compliance, bem como buscar boas práticas adotadas no mercado para evolução contínua do processo internamente. Abaixo são apresentadas as evidências de cursos realizados pela equipe de Compliance e empregados do Sistema FIER:

- O Coordenador de Compliance participou do curso online sobre Elaboração de Relatórios de Auditoria e do Curso Aquisições de TI, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;

- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, participou do Webinar sobre Gestão de Riscos e Controles Internos nas Compras Públicas, realizado pela Associação Nacional de Compliance;
- O Coordenador de Compliance participou do curso online sobre a Nova Lei de Licitações, realizado pela Escola Nacional de Administração Pública – ENAP;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, o Agente Administrativo da Coordenação de Compliance, os Analistas Administrativos do Núcleo de Contratos e Presidente da CPL participaram do Curso Novo RCA, realizado pela Universidade Corporativa Sesi e SENAI;
- O Coordenador de Compliance, a Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER e Agente Administrativo da Coordenação de Compliance, participaram do Curso ESG para Indústria Sustentável, Universidade Corporativa Sesi e SENAI;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, participou do Curso Treinamento sobre o novo texto da NR 17 e seus desdobramentos na NR 01, realizado pela Universidade Corporativa Sesi e SENAI;
- A Analista Administrativa de Controle Interno e Riscos do Sistema FIER, participou do Curso Programa de Gerenciamento de Riscos NR 01 e do Curso de Trilha Normas Regulamentadoras SENAI, realizado pela Universidade Corporativa Sesi e SENAI;

Em atendimento ao Plano de Treinamento da Coordenação de Compliance, ocorreram 3 cursos onde participaram os Gestores e colaboradores com funções comissionadas. Sendo:

- Curso sobre Análise e Melhoria de Processos, realizado pelo ENAP foram realizadas com o intuito de abordar temáticas vinculadas a gestão de processos e ferramentas de melhoria. Ao todo, participaram 24 (vinte e quatro) gestores e funções comissionadas do Sistema FIER;
- Curso sobre Compliance Concorrencial, realizado pela plataforma online da Escola Nacional de Administração Pública, com o intuito de abordar temáticas vinculadas ao sistema de monitoramento e controle interno de programa de Compliance. Participaram 03 (três) colaboradores do Sistema FIER, todos da área de Compliance;
- Curso sobre Prevenção à Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento do Terrorismo, realizado pela plataforma online da Escola Nacional de Administração Pública. Participaram 03 (três) colaboradores do Sistema FIER, todos da área de Compliance.