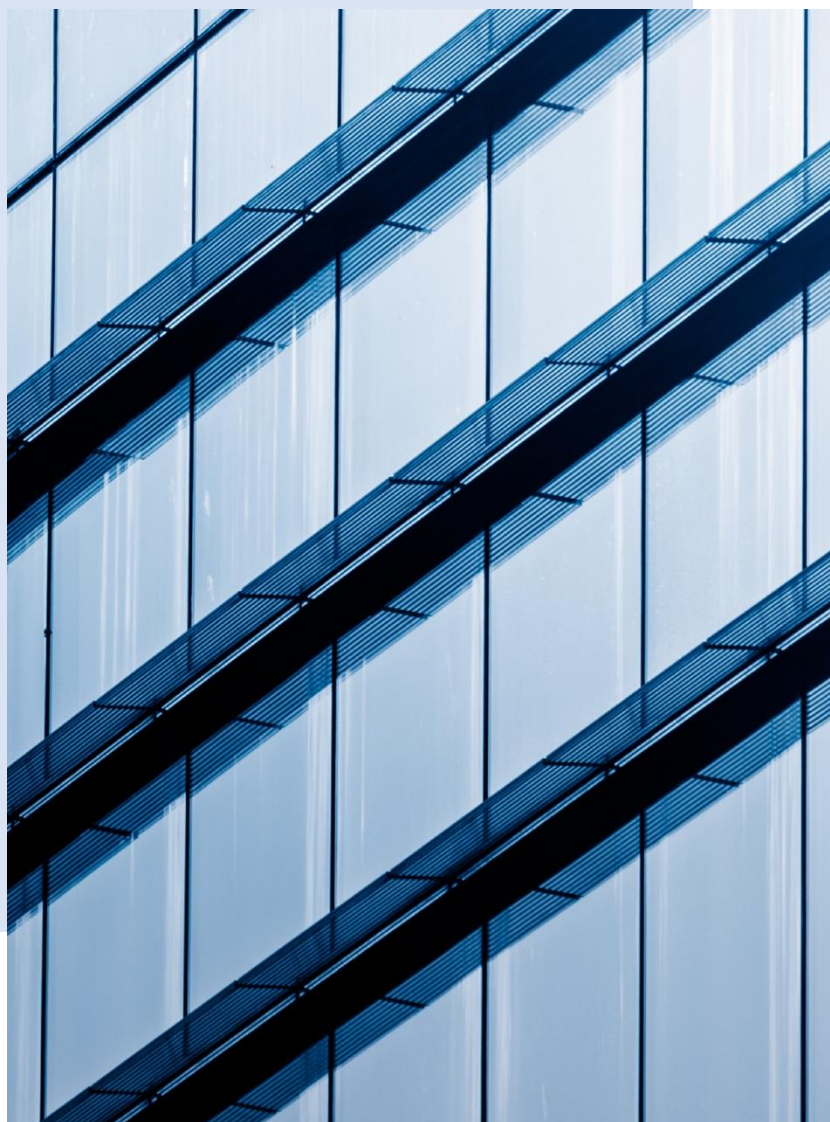




*Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial*

**PELO FUTURO DO TRABALHO**



## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

**Exercício de 2023**

**SENAI – SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL**

**DEPARTAMENTO REGIONAL DE  
SERGIPE**

## SUMÁRIO

<b>1.</b>	<b>SUMÁRIO EXECUTIVO .....</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>GOVERNANÇA.....</b>	<b>4</b>
<b>2.1</b>	<b>Relacionamento com Órgãos de Controle Externo.....</b>	<b>6</b>
<b>2.2</b>	<b>Ações da Controladoria Compartilhada Interna e Auditoria Interna .....</b>	<b>7</b>
<b>2.3</b>	<b>Prestação de Contas e Relatório de Gestão .....</b>	<b>10</b>
<b>3.</b>	<b>TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO .....</b>	<b>11</b>
<b>4.</b>	<b>GERENCIAMENTO DE RISCOS.....</b>	<b>12</b>
<b>5.</b>	<b>PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE.....</b>	<b>15</b>
<b>6.</b>	<b>POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS.....</b>	<b>17</b>
<b>7.</b>	<b>COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS .....</b>	<b>17</b>

## 1. SUMÁRIO EXECUTIVO

Neste relatório de Controle Interno apresentaremos as ações desenvolvidas pelo SENAI – Departamento Regional de Sergipe relativas ao período de 2023.

Com o objetivo de fortalecer e salvaguardar a instituição no desempenho dos seus processos operacionais e na gestão de possíveis riscos inerentes ao negócio, atuamos de forma preventiva pela Controladoria e de forma amostral pela Auditoria Interna, sendo esta última baseada no plano anual de atividades.

Contamos com procedimentos e normativos internos que estão em consonância com os objetivos estratégicos da entidade e a avaliação dos riscos do negócio.

Buscando aprimorar o Sistema de Controle Interno e a Governança Corporativa, o Conselho Nacional do SENAI recomendou aos regionais a implantação de Programas de Compliance, através da Resolução 18/2019. Atendendo a esta recomendação o SENAI/SE vem implementando melhorias no processo de Governança e Compliance.

O regional dispõe de um sistema estruturado de conformidade desde 2005 sendo aprimorado ao longo dos anos, inclusive com as recomendações de melhoria dos órgãos de controle externo e interno e da auditoria interna, conforme já mencionado no Relatório de Gestão da entidade, disponível no Portal de Transparência da entidade.

Dentre as principais ações do Controle Interno de 2023 destacamos a participação de outros colaboradores no Treinamento do Sistema GRC (Governança, Riscos e Compliance), Elaboração do plano de avaliação de Riscos das unidades para acompanhamento dos planos de ações, que permite a gestão de todos os dados por meio de portais específicos.

Em 2023, o SENAI-SE desenvolveu ações integradas pelas diversas áreas alinhadas com as diretrizes do Departamento Nacional a fim de prestar contas aos órgãos de controle, à sociedade e às diversas partes interessadas.

Treinamentos da equipe na norma ABNT ISO 31000:2018 e no sistema Audixpress visando a multiplicação do conhecimento, assim como a reavaliação dos riscos já cadastrados no sistema.

Entre outras ações, também evidenciamos a realização das capacitações e consultorias oriundas do Projeto Alinhar, voltadas para o aprimoramento da maturidade da gestão, bem como foi revisado o Código de Conduta e Ética e elaboradas Políticas Internas a fim de ajustar-se às diretrizes internas. Destacamos também, o curso de Regulamento de Contratação e Alienação – RCA que teve sua realização no final do ano 2023.

Em relação ao processo de monitoramento contínuo, a entidade contou com o suporte da auditoria compartilhada interna que atuou de forma proativa e preventiva, avaliando os riscos existentes nos processos e buscando reduzi-los, confirmando a legitimidade de procedimentos e assegurando o cumprimento das diretrizes internas e normas legais.

A Auditoria Compartilhada Interna, atua de forma independente, no intuito de promover e facilitar a melhoria contínua dos processos, utilizando as verificações de efetividade para avaliar os resultados alcançados.

Ressalta-se que as recomendações de melhorias são registradas nos respectivos relatórios e apresentadas às áreas responsáveis, para elaboração dos planos de ações, onde posteriormente a auditoria compartilhada interna monitora sua execução.

## 2. GOVERNANÇA

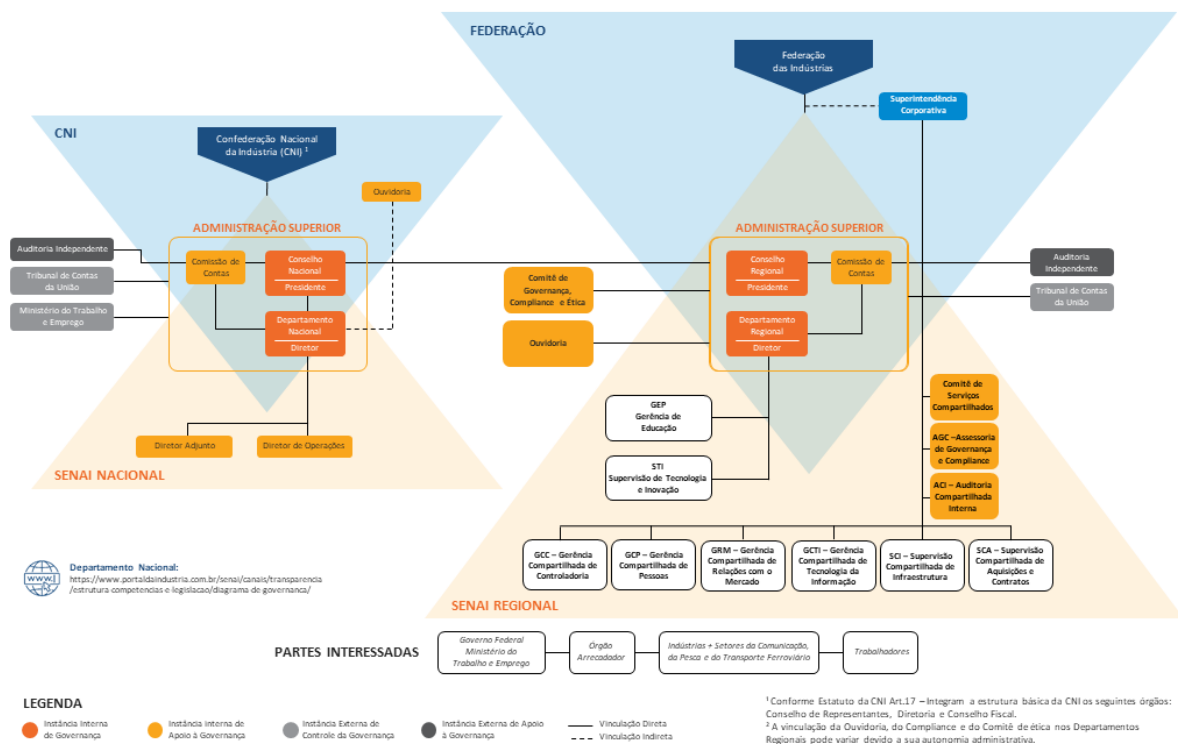
O Diagrama de Governança do SENAI/SE está estruturado para direcionar e monitorar a atuação da gestão na prestação de serviços de interesse da sociedade, baseado na metodologia do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa – IBGC, tendo sua estrutura alinhada com as diretrizes do Departamento Nacional, que se divide em instâncias internas e externas.

No exercício de 2023 foi revisado o Diagrama de Governança do SENAI/SE buscando o alinhamento sistêmico e o padrão adotado em todos os Departamentos Regionais visando respeitar a representação e conexões com o Departamento Nacional, bem como os aperfeiçoamentos de processos a fim de atender às orientações dos órgãos de controles.

As instâncias internas são compostas do Conselho Regional e da Direção Regional, além de contar com outras instâncias também internas de apoio à governança, que compreendem a Superintendência Corporativa, o Comitê de Serviços Compartilhados, o Comitê de Governança, Compliance e Ética e a Ouvidoria. Já as instâncias externas compreendem o Tribunal de Contas da União e a Auditoria Independente.

Fundamentado no fortalecimento dos controles internos e nas melhorias, o SENAI/SE faz o monitoramento junto às áreas internas responsáveis pelos processos, com a gestão da Controladoria e Auditoria Interna que assessoram a Direção Regional.

### SISTEMA DE GOVERNANÇA - SENAI



## 2.1 Relacionamento com Órgãos de Controle Externo

Entidade paraestatal e em função da contribuição compulsória da indústria, o SENAI/SE tem suas atividades fiscalizadas, controladas e regulamentadas pela Controladoria Geral da União e Tribunal de Contas da União. Além das entidades públicas supracitadas, o SENAI/SE, entidade privada, tem suas demonstrações contábeis trimestralmente monitoradas por agente independente, que emite ao final do exercício o Relatório de Auditoria Externa Independente sobre as Demonstrações Contábeis e Controle Internos. Tal monitoramento envolve a verificação e comprovação da exatidão dos registros contábeis, o resultado das operações, com intuito de oferecer segurança às transações contábeis, financeiras, fiscais e patrimoniais, assim como propor melhorias.

O relacionamento com os órgãos de controle TCU, CGU e demais fiscalizações externas é realizado por intermédio da Gerência Compartilhada de Controladoria (GCC) e Auditoria Interna Compartilhada. Através da Direção Regional ou advindas do próprio órgão são recebidos ofícios de requisições, diligências e solicitações e encaminhadas para tratativas da GCC e demais áreas envolvidas com suporte da assessoria jurídica.

Os encaminhamentos das informações referentes à fiscalização contínua seguem o cronograma do TCU nas pastas do SHAREPOINT através de envio dos arquivos de dados disponibilizados no ambiente da entidade SENAI/SE.

A sistemática fez parte da 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 divulgando seu desempenho à sociedade.

Segue abaixo as atividades vinculadas ao TCU:

Em 03/03/2023 recebemos o ofício de requisição nº 3-199/2022 referente ao processo TC 029.088/2022-4 para solicitação de preenchimento de questionário com o objetivo de avaliar as variáveis de controle: Custo hora-aluno por modalidade, Desempenho dos alunos concluintes e Percentual de despesas nas áreas finalísticas em relação à despesa total. Também recebemos o ofício de requisição nº 7-199/2022 referente ao processo TC 029.088/2022-4 para Solicitação de esclarecimentos sobre os registros identificados referentes à variável de controle: "favorecimento na escolha de pessoal para ocupar os empregos nas entidades do Sistema S". Na mesma data recebemos o ofício de requisição nº

nº 9-199/2022 referente ao processo TC 029.088/2022-4 tratando do Cronograma de apresentação das informações de contratos, licitantes, transferências, recursos humanos, despesas, receitas, plano de contas e plano de cargos e salários referentes ao exercício de 2023.

Quanto à Fiscalização Contínua TCU SESI/SENAI - Dados de janeiro a setembro, foram processados em 01/11/2023 e os de todo o exercício 2023, tem o prazo para transferência dos arquivos para a página da Fiscalização Contínua no SharePoint é 01/03/2024.

Recebido em 04/10/2023, o OFÍCIO 49.537/2023-TCU/Seproc, encaminhado ao Diretor Regional do SENAI, por meio do qual foi solicitada a participação em pesquisa sobre relatórios de gestão em prestações de contas.

## 2.2 Ações da Controladoria Compartilhada Interna e Auditoria Interna

Ações da Controladoria Compartilhada e Auditoria Interna
Monitoramento e revalidação preventiva dos processos operacionais de pagamentos antes de serem efetivados;
Validação preventiva da formalização dos processos operacionais de aquisições antes de serem efetivados;
Monitoramento das obrigações principais e acessórias legais e do controle da inadimplência e do processo de cobrança, sendo este último, através das notificações via SMS, extrajudicial, e-mails automáticos, negativas nos órgãos de proteção ao crédito e execuções judiciais ;
Monitoramento do Plano de Aprimoramento da Gestão
Publicação, no site da transparência e prestação de contas TCU, da conversão dos arquivos para PDF e ODS do módulo Demonstração de Resultados: Atendimento Social e Plano Estratégico Sistêmico advindo do DN.
Respostas ao questionário sobre o monitoramento da implantação do Plano de Ação de Aprimoramento Sistêmico do site da transparência e Prestação de Contas TCU



do SENAI revisado em atendimento à IN TCU nº 84/20 e a DN TCU nº 84/20 e a DN TCU nº 187/20.

Participação da apresentação do SENAI- DN sobre o cronograma revisado do Plano de Adequação e o Sistema Transparência Web, para automatizar e facilitar a publicação das informações dos diversos temas no site da transparência e de Prestação de Contas TCU do SENAI, atendendo aos formatos estabelecidos nos normativos vigentes.

Auditorias Internas realizadas por áreas e processos desempenhados: GEP- Gerência de Educação Profissional- Processos auditados: Programas Educacionais ,Legislação de Programas Educacionais, Núcleo de Serviços Acadêmicos, Alocação; GRM - Gerência de Relações com o Mercado – processos auditados: Planejamento e Desenvolvimento; SAC; Faturamento; Atendimento PF e Atendimento PJ; Centro de Educação e Tecnologia Albano Franco Aracaju (CETAF-AJU) - Processos auditados: Serviços de Manutenções nas Unidades; Centro de Educação e Tecnologia Coelho Campos (CETCC) -Processos auditados: Serviços de Manutenções nas Unidades e Infraestrutura das Unidades Operacionais. Centro de Educação e Tecnologia Albano Franco Estância (CETAF-EST) - Processos auditados: Serviços de Manutenções nas Unidades; Gerência Compartilhada de Pessoas (GCP) - Processos auditados: Folha de Pagamento, Desenvolvimento, Recrutamento e Seleção; Gerência de Tecnologia da Informação (GCTI) – Processos auditados: Infraestrutura de TI; Backup; Suporte de TI; Supervisão Compartilhada de Infraestrutura – processos auditados: Infraestrutura e Manutenção, Transporte, Patrimônio e Administrativo; Núcleo Compartilhado de Planejamento e Gestão (NCG) – processos auditados: Acompanhamento de indicadores, Orçamento, Projetos, Planejamento e Acompanhamento da Gratuidade; Supervisão Compartilhada de Aquisições (SCA) – processos auditados: Licitações e Contratos, Compra Direta; Supervisão Compartilhada de Infraestrutura (SCI); Contas a Pagar, Tesouraria, Arrecadação, Contas a Receber, Contabilidade e Direção Regional,

Revisão dos procedimentos internos e instruções de serviços: P-GCP-1- Educação corporativa; P-GCP-2-Recrutamento,seleção e Contratação de Pessoal; P-GCP-3 Integração de Novos Colaboradores; P-GCP-5 -Gestão de Autonomo; P-GCP-6 - Gestão de terceiros; IS-GCP-1-Seleção e Acompanhamento de Estagiários; IS-GCP-3-Admissão, Movimentação e Demissão de Pessoal; IS-GCP-4-Admissão e Demissão Por Tempo Determinado; IS-GCP-6-Processo de Medicina do Trabalho; P-SCI-3- Infraestrutura e Manutenção; IS-SCI-2 -Processo de Conferencia, Rateio e Ateste de Notas Fiscais de Cópias; P-ACI-1 Informação Documentada; P-ACI-2 Treinamento nos Procedimentos e IS;



P-ACI-3 Análise Crítica da Direção; P-ACI-4 Controle de saídas não conformes; P-ACI-5 Auditoria Interna da Qualidade; P-ACI-6 Opinião do Cliente Externo; P-ACI-7 Não Conformidades, Ações Corretivas e Melhoria; P-ACI-13 Gestão e Avaliação de Riscos; IS-ACI-1 Monitoramento das Certidões Negativas de Débito das Instituições; P-NCF-1-contas a receber;P-NCF-2contas a pagar;P-NCF-5-processo de apuração de custos; IS-NCF-3 fundo fixo de caixa; IS-NCF-7 adiantamento; IS-NCF-11 tesouraria; IS-NCF-12- Rescisões e ressarcimentos SENAI; IS-NCF-16- Movimentação bancária do SENAI; IS-NCF-17- Acompanhamento de aluguéis; IS-NCF-20- Gestão de controle e ações de cobrança da inadimplência; P-NCG-1-acompanhamento dos indicadores de desempenho e produção do SENAI SE; P-NCG-3 - elaboração dos relatórios anuais do SESI e SENAI SERGIPE; P-NCG-4 elaboração e acompanhamento de projetos; P-NCG-7 elaboração e acompanhamento do orçamento; P-NCG-8- planejamento estratégico - SENAI/SE e SESI/SE; P-NCG-9 - planejamento e monitoramento da gratuidade SENAI; P-NCO-2- Seleção, qualificação e avaliação de fornecedores; P-NCO-4- Recebimento de materiais e serviços; P-NCO-7 – Aquisição; P-GCTI-1 suporte técnico; P-GCTI-2 - desenvolvimento e manutenção de sistemas; IS-GCTI-1-gerenciamento de backup e restore; IS-GCTI-2- atendimento em suporte técnico; IS-GCTI-3-manutenção preventiva; P-UOP-11- Infraestrutura das Unidades Operacionais SENAI/SESI; P-GRM-1Atendimento Pessoa jurídica; P-GRM-2 Atendimento a cliente Pessoa Física; P-GRM-3 Pesquisa; P-GRM-4- Avaliação da satisfação do Cliente; P-GRM-5 Divulgação de Produtos e Serviços; P-GRM-6 - Procedimento- pos- venda; P-GRM-8 Processo do Projeto de Interiorização; P-GRM-9- Elaboração e acompanhamento do planejamento de serviços em educação profissional; P-GRM-11 Processo SAC serviço de atendimento ao cidadão; IS-GRM-1-Programação de cursos das UOP'S; IS-GRM-2-Logística de execução de cursos; IS-GRM-8-Política de desconto; IS-GRM-10 Faturamento Pessoa Jurídica; IS-GEP-11 Pesquisa de Egressos; P-SSE-1 - Supervisão pedagógica; P-SSE-2 Controle da propriedade do cliente; P-SSE-3 Supervisão de serviços educacionais; IS-SSE-8 Cadastro de curso vigente; IS-SSE-11 Execução do curso técnico; P-NDE-2- Legislação de projetos educacionais; P-NDE-4 Programas educacionais; IS-NDE-1 Material didático; IS-NDE-2- Desenvolvimento de curso novo e atualizado; IS-NDE-7 Planejamento do curso técnico; IS-NDE-14 Declaração censo escolar - MEC – INEP; IS-NDE-16 Cursos de aprendizagem industrial - planejamento, acompanhamento e execução; IS-NDE-18 SISTEC - cadastro de curso e ciclo de matrícula; IS-NDE-19 Elaboração, execução e monitoramento de projetos GEP; P-NBE-5 Controle da produção documental; P-NBE-6 Processo de gestão de acervo; IS-NBE-10 Normalização da produção intelectual do sistema; P-STI-1-Processo de consultoria; P-STI-2- Serviços laboratoriais - calibração de equipamentos; P-STI-3-Analise critica de pedidos, propostas e

ensaios.P-SCI-5-Controle Patrimonial; IS-SCI-1-Logística de Transporte; P-ACI-8--Auditoria interna de Processos Adm, Oper, Financ, Cont e de Pessoal; P-NCF-3--Acompanhamento e Controle da Arrecadação Direta; IS-NCF-1--Fechamento Contábil; IS-NCF-3-Fundo Fixo de Caixa; IS-NCF-8-Diárias ou Ajuda para Refeições e Transporte para Viagem; IS-NCF-10-Política de Gestão de Viagens Oriundas do DN SESI/SENAI/IEL, CNJ, Departamento Regional de Sergipe e outros DR'S; IS-NCF-19-Guias de Recolhimento e Despesas com Pessoal; IS-NCF-21-Gestão de Ações de Cobrança Dos Ressarcimentos dos Avisos de Lançamentos; P-NCC-6 Contratos; P-STI-3 Análise Crítica de Pedidos, Propostas e Ensaios.
Capacitação do Sistema Conforme e apresentação da estrutura organizacional da entidade para os novos funcionários contratados no exercício;
Auditoria mensal de folha de pagamento;
Monitoramentos das ações da transparência, órgãos de controle e fiscalização contínua TCU;
Suporte Estratégico e Operacional das áreas ACI, GCC e DR ao sistema de Gestão de Riscos da Perinity.
Treinamentos sobre Gestão de Riscos e Compliance via Plataforma Perinity. Participações em reuniões de engajamentos com o suporte da empresa Perinity para atendimento ao sistema GRC (Governança, Riscos e Compliance). Elaboração do manual operacional do sistema de riscos e compliance. Capacitação de cursos em Compliance pela Unindústria. ; Revisão do procedimento de Riscos com base no sistema GRC. Leitura e Análise dos manuais de instruções do site transparência visando a conformidade com o Departamento Nacional; Elaboração de Políticas Internas para suporte ao Compliance (fase de validações).

As conclusões registradas dos processos destacados acima evidenciam pontos de melhorias nos controles internos do SENAI/SE, os quais serão registrados relatórios desempenho. Apresentados

### 2.3 Prestação de Contas e Relatório de Gestão

Através do Relatório de Gestão 2022, sob forma de relato integrado, o SENAI Sergipe dá transparência à sua abordagem de criação de valor para a indústria e a sociedade da prestação de contas. Além disso, demonstra a aplicação dos seus recursos e a contribuição para o aumento da competitividade industrial e a equidade social.

Nosso trabalho é desdobrado em ações alinhadas às diretrizes nacionais, visando o cumprimento da missão institucional, priorizando sempre a qualidade na prestação dos serviços nos atendimentos a indústria, seus dependentes e a comunidade.

Apresentamos no Relatório de Prestação de Contas de forma sucinta a retrospectiva das ações mais importantes desenvolvidas pelo SENAI/SE no exercício de 2022, e em complemento às informações dispostas neste relatório, considerando o nosso compromisso em promover a ampla divulgação dos dados e fatos da gestão, informações adicionais encontram-se disponíveis no sítio eletrônico da entidade, podendo ser acessadas por meio do link: <https://portais.se.senai.br/transparencia/>

Através do nosso Relatório de Gestão, do Site da Transparência e da Prestação de Contas TCU integramos a proposta de comunicação da nossa entidade com suas partes interessadas, como trabalhadores da indústria e sociedade civil, governo, ministérios, conselhos e órgãos de controle e que juntamente com o Rol de Responsáveis e Demonstrações Contábeis publicados no nosso portal, atendem aos elementos obrigatórios da Instrução Normativa 84/2020 – TCU como forma de prestação de contas.

No âmbito do regional o relatório foi elaborado por uma equipe multidisciplinar sob a coordenação da Gerência de Controladoria.

O relatório foi publicado no Portal da Transparência de forma autônoma pelo Departamento Regional com aprimoramento do site através da inclusão de campo intitulado de “Prestação de Contas TCU”.

Para 2023 o processo de construção baseou-se no modelo estabelecido pelo Departamento Nacional sendo aprimorado por meio das contribuições do grupo de trabalho constituído e dos Departamentos Regionais.

### **3. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO**

O Departamento Regional de Sergipe, através da Gerência Compartilhada de Tecnologia da Informação, vem desenvolvendo ao longo dos anos, diversas ações para melhoria e informatização dos processos, através do desenvolvimento de novos softwares e de melhorias nas ferramentas atuais, bem como, na implantação de novas soluções informatizadas.

Além dos investimentos em sistemas, são executadas ações para melhoria e manutenção da Segurança, podemos destacar o controle efetivo dos perfis de acesso aos sistemas, definido de forma restrita, de acordo com as informações que cada usuário precisa acessar para o desempenho de suas atividades, onde cada perfil de acesso, é criado com a participação e aprovação do responsável pelo sistema e/ou gestor do usuário, além disso, todas as senhas usadas nos sistemas da empresa são individualizadas, que fazem parte da Política de Segurança da Informação.

Destacamos algumas ações desenvolvidas pela TI no exercício de 2023:

- Desenvolvimento do Aplicativo Mais Indústria para o SENAI
- Desenvolvimento da nova rotina de Avaliação de Pessoal para a GCP;
- Implantação do Projeto **SENAI** de Modernização Tecnológica da GCTI, com os seguintes resultados:
  - Atualização tecnológica de 17 laboratórios de Informática;
  - Atualização tecnológica de 20 Laboratórios das outras áreas de conhecimento (Eletrônica, automação, eletricidade, CLP, instrumentação, pneumática, solda e calibração);
  - Aquisição de 149 Chromebooks para uso dos alunos em projetos e atividades, melhorando a mobilidade e flexibilidade na montagem de ambientes de ensino;
  - Atualização tecnológica de 76 computadores das áreas administrativas das Unidades (Supervisão, Atendimento, Recepção, Area Pedagógica, Biblioteca, GRM);
  - Ampliação e atualização dos computadores das Unidades Móveis de Informática.
- Implantação do novo sistema de monitoramento da infraestrutura de TI - GCTI **SENAI**;
- Desenvolvimento da Rotina da Régua de Relacionamento com os clientes **SENAI**, no CRM Dynamics (Em fase de validação);

#### 4. GERENCIAMENTO DE RISCOS

Com vistas a aprimorar o Sistema de Controle Interno e o processo de Governança Corporativa no âmbito do Departamento Nacional e Regionais, o Conselho Nacional do

SENAI, através da Resolução SENAI/CN/ 18/2019 determinou a implantação dos Programas de Compliance.

Vale ressaltar, que quando dessa determinação, o regional Sergipe, já dispunha de uma estrutura e ferramentas de conformidade e controle, quando contávamos com a existência da área de Auditoria Compartilhada Interna, implantada em 2005; com a Gerência Compartilhada de Controladoria que assegura o Controle dos processos – incorporada em 2008 ao organograma; o Código de Conduta e o Comitê Conduta Ética – em 2016; o Portal da Transparência e SAC – 2017 para atendimento ao acórdão do TCU 699/2016; Auditoria Externa Independente, Ouvidoria, estrutura de processos e procedimentos, mapeamento de Riscos Operacionais voltados para processos compartilhados, procedimento de Gestão de Riscos, Política de Segurança Informação - em 2018; e por fim em 2019, o Software CRM que proporcionou a integração do SAC com a Ouvidoria.

Após essa determinação, fez parte das prioridades do regional, o incremento do modelo de gestão de riscos, trabalhado através das trocas de experiências e capacitações realizadas por intermédio da Rede Colaborativa de Compliance e Integridade. Onde foi adquirido para melhorar o gerenciamento do processo, com apoio do Departamento Nacional um software de Gestão de Riscos chamado – GRC AUDIXPRESS do fornecedor Perinity.

As principais ações desenvolvidas em 2023 pela Gestão de Riscos foram as seguintes:

- Processo de engajamento e parametrizações com suporte da equipe de analistas da Perinity quanto ao uso do sistema Audixpress;
- Treinamento dos integrantes da equipe dedicada no processo e sistema;
- Suporte ao projeto piloto com as áreas selecionadas (Supervisão de infraestrutura de Unidade Operacional, Núcleo Compartilhado de Contratos e Contas a Receber);
- Inclusão da área de Núcleo Compartilhado de Compras no projeto piloto;
- Inclusão dos riscos das áreas piloto na base de produção do sistema Audixpress;
- Disseminação da mentalidade de riscos na organização através de um evento que tratou do tema;
- Disseminação de conceitos da ISO 31000, dentre eles o controle de risco, nas áreas piloto e inclusão destes no sistema Audixpress;
- Revisão de riscos operacionais e de compliance nas áreas piloto;
- Treinamento de colaboradores no sistema GRC Audixpress;

- Publicação do novo Código de Conduta e Ética no site da Transparência.
- Revisão dos riscos e inclusão dos controles já existentes nas áreas pilotos com intuito de monitorar os riscos de cada processo

E como resultado do aprendizado da Capacitação de Gestão de Riscos, iniciou-se, ainda em 2022, após a reestruturação da equipe, a reimplantação do Sistema de Riscos, com a oportunidade de revisar a estrutura de governança interna e a metodologia inicial do processo, passando a adotar a norma da ABNT NBR ISO 31000:2018, que passa a contar com a comunicação entre áreas, a consulta, o estabelecimento do contexto, o escopo, a avaliação, o tratamento, o monitoramento, a análise crítica, o registro e o relato de riscos. Para isto, foi criado um projeto piloto dentro das entidades, contando com a participação de três áreas, objetivando adequar os riscos existentes, revisar a Matriz e processo, conforme representação da figura a seguir:





## 5. PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE

Buscando aprimorar o Sistema de Controle Interno e a Governança Corporativa, o Conselho Nacional do SENAI recomendou aos regionais a implantação de Programas de Compliance, através da Resolução 18/2019.

Diante do contexto e objetivando aperfeiçoar as iniciativas do Programa de Compliance, a estrutura interna da governança está em processo de melhorias com proposta de adequação do Comitê de Conduta, da revisão Código de Conduta e Ética e da política de riscos, bem investindo e capacitações voltadas para Gerenciamento de Risco e LGPD.

Para um melhor entendimento, descrevemos a seguir a evolução da implantação do Sistema de Compliance no DR/SE : Auditoria Interna Compartilhada – Implantação em 2005; Em 2008 criação da Gerência Compartilhada de Controladoria objetivando assegurar o Controller dos processos compartilhados do SESI e SENAI; Código de Conduta Ética e Comitê de Conduta Ética – Criados em 2016; Portal da Transparência e SAC – Implantados em 2017; Contratação da Auditoria Externa Independente; Ouvidoria; Mapeamento dos processos da área fim e elaboração de procedimentos, Mapeamento dos Riscos Operacionais dos processos da área meio, elaboração do procedimento de Gestão de Riscos e da Política de Segurança Informação - Ocorridos em 2018; Capacitações para aprimoramento dos conceitos ligados a Processos, Projetos, Planejamento Estratégicos com a ferramenta BSC, LGPD, Gestão de Informação, Liderança de Gestão, Riscos, Compliance e Ética em 2019; Alinhamento da Ouvidoria com o SAC através da ferramenta CRM; Revisão do Comitê de Ética passando a integrar o Comitê de Governança, Compliance e Ética e criação da Assessoria de Governança e Compliance – Dezembro de 2021 – Aquisição do Software para gerenciamento de riscos em 2022.

Ações realizadas no exercício de 2023.

Objetivando aperfeiçoar as iniciativas do Programa de Compliance, a estrutura interna da governança está em processo de melhorias com proposta de adequação do Comitê de Conduta, da revisão Código de Ética e da política de riscos, bem como investindo em capacitações voltadas para Gerenciamento de Risco e LGPD que teve a contratação de consultoria e foi iniciada a execução nas áreas



Ações realizadas no decorrer do exercício de 2023:

- Implantação de um Software de Risco, que nos ajudará a fazer uma melhor gestão dos riscos operacionais e de Compliance;
- Participação dos colaboradores do compliance no Fórum Nacional da Rede Colaborativa de Compliance do Sistema Indústria – Forma remota e no Curso de Compliance Anticorrupção + Certificação CPC - A.
- Participação dos colaboradores no curso Gestão de Riscos – Norma 31000:2018 disponibilizado pela Rede Colaborativa de Compliance do Sistema Indústria;
- Participação de Colaboradores na Capacitação de Lei Geral de Proteção de Dados;
- Reanálise dos riscos para ajustes da metodologia no software de gestão de riscos para adequação à ISO 31000:2018;
- Foi revisado e aprovado o Código de Conduta e Ética Comitê de Ética;
- Início do processo implementação da consultoria e execução para fortalecimento das ações da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) no SENAI;
- Elaboração do plano de divulgação do novo Código de Conduta e Ética
- Elaboração do plano de divulgação do novo Código de Conduta e Ética;
- Treinamento da equipe junto a perinity no módulo compliance do sistema Audixpress.



## 6. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS

O Departamento Regional de Sergipe desde 1999 está certificado pela NBR ISO 9001 que vem contribuindo para o fortalecimento da gestão. O SENAI/SE encontra-se recertificado pela Rina Brasil, com contrato vigente para manutenção da certificação do Sistema de gerenciamento para conformidade dos requisitos da Norma ISO 9001:2015. No exercício de 2022 foi realizada a 1ª auditoria externa de manutenção da certificação cujo resultado foi satisfatório.

Para a gestão deste processo, dispomos de um software que é utilizado para o gerenciamento do "sistema da qualidade" - estrutura organizacional, responsabilidades, procedimentos, não conformidades, processos e recursos necessários para implementar a gestão da qualidade das diversas unidades organizacionais, disponível na intranet da entidade.

No exercício de 2023 foram revisados os procedimentos e instruções de serviços das áreas os processos, priorizando os respectivos controles internos, visando avaliar a efetividade dos controles e a necessidade de atualizações. A 2ª auditoria externa de manutenção da certificação foi realizada em setembro de 2023 cujo resultado foi satisfatório. O pedido de contratação para recertificação foi realizado no final do ano.

## 7. COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS

Fazendo parte da estratégia do SENAISE o aprendizado e o crescimento dos colaboradores, sendo uma das perspectivas do Mapa Estratégico vigente, através dos objetivos estratégicos de desenvolver e gerir conhecimentos e competências, priorizamos o aprendizado como forma de continuar melhorando nossos resultados e agregando mais valor no desempenho da sua missão.

Nesse contexto, através dos cursos ofertados pela Universidade Corporativa – Unindústria, outras plataformas e treinamentos internos alcançamos até o exercício de 2023, 32,2 como média de horas de capacitações em Educação Corporativa nos diversos cursos voltados para Inteligência Emocional, Compliance, Tecnologia da Informação, LGPD, Lean, Inovação e temas relacionados à Educação e demais temas associados a metodologia SENAI de Educação Profissional com uma média de 4,7 ações por colaborador.

Outras ações internas também são desenvolvidas para qualificação dos colaboradores: a exemplo da ambientação dos funcionários recém-admitidos, através da apresentação de forma sistêmica da instituição, dos seus processos, das ações éticas e da estrutura organizacional, além da concessão da ajuda custo de 75% para 04 colaboradores que realizam cursos de Graduação em Engenharia Civil, Graduação em Engenharia Elétrica e Graduação em Psicologia e Graduação em Gestão Financeira.