

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 3º TRIMESTRE 2021

**Centro de Tecnologia da Indústria Química e Têxtil –
SENAI CETIQT**

SUMÁRIO

1. SUMÁRIO EXECUTIVO
2. GOVERNANÇA E CULTURA
 - 2.1. Relacionamento com órgãos de Controle Externo
 - 2.2. Prestação de Contas e relatório de Gestão
3. GERENCIAMENTO DE RISCOS
 - 3.1. Monitoramento dos processos institucionais
4. PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE
5. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS
6. COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS

1. SUMÁRIO EXECUTIVO

O presente relatório tem por objetivo apresentar a sistemática de controles internos existentes no CENTRO DE TECNOLOGIA DA INDÚSTRIA QUÍMICA E TÊXTIL – SENAI CETIQT 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 contribuirão para o fortalecimento da Governança Corporativa, da Gestão de Riscos e do Programa de Compliance e Integridade.

É oportuno salientar que o exercício de 2020 impôs à entidade vários desafios de ordem operacional, econômica e financeira, causados pela deflagração da crise mundial sanitária decorrente da Covid-19. Seus impactos trouxeram ao SENAI CETIQT a necessidade de se adequar ao atual cenário e, também, de buscar o cumprimento das metas acordadas nos planos de ação previstos, com a devida diligência na gestão dos recursos aplicados, quanto a manutenção, no monitoramento e o aperfeiçoamento dos controles internos.

Para o fortalecimento da Governança Corporativa e dos controles internos, o SENAI CETIQT aderiu a 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 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, por seu Conselho Nacional e Departamentos Nacional, SENAI CETIQT e Regionais, 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.

2 GOVERNANÇA E CULTURA

2.1 Relacionamento com Órgãos de Controle Externo

O CENTRO DE TECNOLOGIA DA INDÚSTRIA QUÍMICA E TÊXTIL - SENAI CETIQT criado em 1942 a partir do estabelecimento das bases de organização para rede federal de estabelecimentos de ensino industrial é uma entidade privada, sem fins lucrativos, não integrante da Administração Pública, com natureza de Serviço Social Autônomo – fazendo parte do chamado sistema S, por força do Decreto-lei nº 4127/42 c/c Decreto-lei nº 5222/43.

É uma unidade do Departamento Nacional do SENAI com autonomia administrativa, financeira e didática sendo destinatário, por força de lei, da contribuição adicional, vertida pelas empresas industriais.

Em razão da titularidade da contribuição adicional, o SENAI CETIQT 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 CETIQT, 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.

No 3º trimestre o SENAI CETIQT adotou as seguintes ações:

- Realizou capacitação dos colaboradores em Gestão de Contratos;
- Apoiou as diversas Gerências na elaboração de Plano de Ação para revisão de procedimentos internos;
- Recebeu, analisou e encaminhou à Diretoria Geral o Mapa de Riscos elaborado pela consultoria externa;
- Acompanhou ações para o aprimoramento da ferramenta B.I específica para controle de contratos;
- Acompanhou estudos e alinhamentos para melhoria das informações disponibilizadas no sistema PROTHEUS e customização de módulos;
- Efetou ações preventivas e alinhamentos junto as diversas áreas de negócios e a CSUP para adoção de boas práticas de governança;
- Efetou ações preventivas de monitoramento dos processos, em conjunto com o Departamento Nacional.

2.2 PRESTAÇÃO DE CONTAS E RELATÓRIO DE GESTÃO

A prestação de contas do SENAI CETIQT atende as determinações do Tribunal de Contas da União (TCU). Para o exercício de 2020, o Tribunal editou a 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, que aprovou a Decisão Normativa 187, cujo objetivo é regulamentar o processo de contas do exercício de 2020 e exercícios subsequentes.

Sob a coordenação e apoio do Departamento Nacional atuou na adequação do Portal da Transparência às novas normas do TCU, que vieram a determinar que a prestação de contas seja realizada mediante publicação das informações nos sites oficiais das instituições.

Optou-se pela construção de uma página própria, intitulada “Prestação de Contas TCU”, no site de cada entidade do SENAI que presta contas de forma autônoma: Departamento Nacional, Órgãos Regionais e SENAI CETIQT.

A construção desses sites para prestação de contas do TCU exigiu, também, que todos os sites da Transparência dos Departamentos Nacional e Regionais do SENAI e SENAI CETIQT fossem aprimorados, de forma que seus sistemas e informações possam, sinergicamente, ser compartilhadas com os sites “Prestação de Contas TCU”.

Para atender também outra exigência do TCU relativa à Prestação de Contas de 2020, o SENAI CETIQT conforme orientação do SENAI/DN elaborou Relatório de Gestão em formato de relato integrado. A adoção desse novo modelo foi impulsionada por uma governança com instâncias envolvendo diferentes níveis hierárquicos.

3 GERENCIAMENTO DE RISCOS

O SENAI CETIQT ainda não dispõe de um modelo formal de Gestão de Riscos, contudo vem adotando ações nos últimos anos para auxiliar a tomada de decisão pela Diretoria e detectar vulnerabilidades que possam comprometer os resultados da entidade.

A consultoria externa contratada para implementação do Programa de Compliance efetuou entrevistas com os gestores e aplicou questionário aos colaboradores para levantamento dos riscos. O Relatório de mapeamento dos Riscos foi entregue para análise da Alta Direção e das áreas de governança.

3.1 MONITORAMENTO DOS PROCESSOS INSTITUCIONAIS

Desde o 1º trimestre de 2021, o SENAI CETIQT conta com o apoio da estrutura institucional de gerenciamento de riscos do Departamento Nacional para ações de monitoramento e tratamento de processos críticos, com objetivo de avaliar a conformidade das disposições normativas internas e das implementações de melhorias nos controles dos processos organizacionais, promovendo a mitigação de riscos inerentes ao negócio e o cumprimento da estratégia definida.

Tal ação, objetiva também a redução dos impactos operacionais, financeiros e de imagem advindos de inconformidades, bem como manter a aderência aos princípios de integridade e de transparência e aos entendimentos debatidos junto aos órgãos de controle.

Dentro desta ação foram assegurados por empresa externa os maiores processos da Instituição, atestando a conformidade do mesmo aos normativos em vigor.

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 identificadas.

4 PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE

Em consonância ao posicionamento da entidade frente à pauta da transparência e prestação de contas e, implementação de um Programa de Compliance e Integridade, o SENAI CETIQT reforça seu compromisso no sentido de aprimoramento de processos e normativos internos, bem como a agenda de conformidade regulatória, integridade e ética da instituição.

O SENAI CETIQT vem desenvolvendo ações de revisão de procedimentos internos e elaboração de novos em observância a Lei geral de Proteção de Dados – LGPD, extensão da Lei de Acesso à Informação (LAI) aos Serviços Sociais Autônomos e a nova Política de Segurança da Informação e Proteção de Dados recebida do Departamento Nacional. Adicionalmente, vem adequando sua Política de Backup às necessidades da instituição.

5- POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS

O SENAI CETIQT promove movimentos contínuos para avaliação e implementação de melhorias nos procedimentos, rotinas e controles, com vistas à atualização e criação de políticas e normativos que melhor assegurem o cumprimento dos dispositivos legais e a execução dos processos e operações.

Nessa perspectiva, o SENAI CETIQT com foco no aprimoramento contínuo de sua gestão mantém, ações regulares de atualização de políticas, normativos e procedimentos.

Para atendimento dos deveres, princípios e obrigações determinados pela Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais nº 13.709/2018 e a necessidade de adequação e estabelecimento de boas práticas de governança para o tratamento e proteção de dados pessoais, no âmbito do SENAI CETIQT, instituiu-se o Comitê Gestor de Proteção de Dados, através da Portaria nº 10/2021 a fim de coordenarem as ações necessárias monitoramento das adaptações e providencias necessárias ao completo atendimento da Lei.

Adicionalmente, o SENAI CETIQT vem trabalhando para formalização de uma Política de Backup alinhada as boas práticas de segurança sobre o tema e de uma Política de Segurança da Informação fundada nas boas práticas de governança.

O SENAI CETIQT adota integralmente o Código de Ética e Conduta do Sistema Industria que foi recentemente revisado. Sendo o SENAI CETIQT uma unidade do Departamento Nacional aguarda-se a disponibilização deste documento para promover, se necessário, as revisões pertinentes em seus procedimentos internos, a fim de promover um alinhamento às novas regras.

6 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 CETIQT. O desenvolvimento de colaboradores é premissa para o SENAI CETIQT, 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 CETIQT. Nesse sentido, o SENAI CETIQT promoveu através dos cursos ofertados pela Universidade Corporativa - UNINDUSTRIA ações de fortalecimento em temas afetos ao Compliance, LGPD, e outros, para disseminação e aculturação sobre o tema, contribuindo para capacitação contínua do corpo técnico, através de plataforma de cursos on-line.

Resultado das ações, os indicadores de aproveitamento do SENAI CETIQT entre os anos de 2019 e 2020 cresceram cerca de 10%, com uma pontuação que se tornou recorde em todos os anos de Unindústria, o que conferiu à organização mais uma vez o primeiro lugar no ranking do Programa de Incentivo ao Engajamento e Desenvolvimento, da Universidade Corporativa SESI SENAI – Unindústria.