

# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 1º TRIMESTRE 2022

**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. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO
  - 5.1. Segurança da Informação
  - 5.2. Transformação Digital
6. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS
7. 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 contribuiram 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 e 2021 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, o 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.

Ao longo de 2021 o SENAI CETIQT adotou as seguintes ações:

- Efetou a contratação de empresa de consultoria externa para auxiliar na implantação do Programa de Compliance;
- Instituiu Comitê de Compliance e Integridade do SENAI CETIQT;
- Alterou os modelos de contratos de trabalho e de terceiros em geral à luz da LGPD;
- Estimulou a participação de colaboradores na Capacitação em *Compliance* – Sistema Indústria, organizada pelo DN;
- Estimulou a participação de colaboradores nos cursos da UNINDUSTRIA em temas correlatos;
- Realizou a capacitação de colaboradores em Gestão de Contratos;
- Efetou ações preventivas de monitoramento dos processos, em conjunto com o Departamento Nacional.
- Coordenou ações para revisão e disseminação dos procedimentos internos, além de palestra da Gerência Jurídica aos colaboradores sobre natureza, origem e forma de organização do SENAI CETIQT.
- Elaborou Plano de Ação para revisão de procedimentos internos pelas diversas Gerências;
- Validou o Mapa de Riscos proposto pela consultoria externa;
- Aderiu a Rede de Compliance e Integridade do SENAI;
- Acolheu o Novo Código de Conduta Ética das Entidades e órgãos nacionais do Sistema Indústria e disciplinou sua aplicação no âmbito do SENAI CETIQT;
- Designou novos membros para o Comitê de Ética e novo ouvidor;
- Aprimorou a ferramenta B.I para controle e gestão dos contratos;
- Solicitou estudos e alinhamentos para melhoria das informações disponibilizadas no sistema PROTHEUS e customização de módulos;
- Incentivou ações preventivas junto as diversas áreas de negócios e a área de Suprimentos para adoção de boas práticas de governança;
- Elaborou políticas de segurança da Informação e Backup;
- Aderiu à Ata de Registro de Preços do Departamento Nacional para a contratação do Sistema de Gestão de Riscos e Compliance.

## 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). A partir da Instrução Normativa nº 84/2020, estabeleceu-se 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 no site oficial da instituição.

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”.

A partir de 2020, para atender também outra exigência do TCU relativa à Prestação de Contas, 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.

Ainda, em função das alterações e exigências decorrentes da IN nº 84/2020, em especial à divulgação de informações trimestrais no Portal de Transparência e Prestação de Contas da entidade, foram realizadas, ao longo do exercício de 2021, diversas reuniões técnicas junto à equipe da Coordenação de Tecnologia e Comunicação no sentido de prover as parametrizações e interfaces necessárias nos sistemas de gestão da entidade e o Portal de Transparência e Prestação de Contas.

Essas informações são acompanhadas pelo Tribunal mediante o processo TC nº 014.976/2021-8, denominado “Fiscalização Contínua” e prevê envios trimestrais de informações acerca de Licitações, Contratos, Receitas, Despesas, Transferências de Recursos, Plano de Cargos e Salários, Plano de Contas e Recursos Humanos.

Os dados são inseridos pelo SENAI CETIQT via plataforma eletrônica do TCU chamada “Disco Virtual”. As informações alusivas ao primeiro trimestre foram devidamente enviadas à Corte de Contas.

No terceiro trimestre de 2021 o Departamento Nacional do SENAI promoveu agendas deliberativas para elaboração do modelo orientativo do Relatório de Gestão, em formato de Relato Integrado, referente ao exercício 2021, com ementa e conteúdo em conformidade ao que propõem as orientações exaradas pelo TCU sobre o tema.

O modelo orientativo do Relatório de Gestão 2021, que propõe a padronização da estrutura e componentes de conteúdo do documento, foi submetido e aprovado pelo Comitê de Transparência do SENAI/DN, reforçando o apoio da alta gestão às boas práticas institucionais na melhoria contínua de processos relacionados à transparência.

O Relatório de Gestão da Prestação de Contas Anual do SENAI CETIQT referente ao exercício de 2021 foi submetido ao Conselho Técnico Consultivo e, posteriormente, aprovado pelo Conselho Nacional do SENAI.

### 3. GERENCIAMENTO DE RISCOS

O SENAI CETIQT contratou empresa de consultoria externa para auxiliar na implementação do programa de *compliance* e integridade e efetuar o levantamento dos riscos.

A empresa contratada apresentou Relatório contendo a avaliação dos riscos, baseado nos resultados colhidos em Questionário *on-line*, aplicado de forma não-identificada. O referido questionário foi respondido por 81% (oitenta e um por cento) da força de trabalho.

Em interlocução direta com os atores previstos no mapa de governança do SENAI CETIQT o mapeamento dos riscos foi finalizado e validado pelos gestores e pela alta direção.

O SENAI CETIQT aderiu à Ata de Registro de Preços do Departamento Nacional e formalizou a contratação de um Sistema de Gestão de Riscos e Compliance que permitirá a automatização e monitoramento dos processos, a fim de coletar e condensar as informações de forma rápida, precisa e segura. O Sistema permitirá ainda acompanhar o status das etapas operacionais, armazenar e consultar documentos, visualizar de forma centralizada e eficiente os riscos e controles a serem geridos e a administração dos ciclos de gerenciamento em tempo real.

Paralelamente, enquanto o sistema não é implementado, o SENAI CETIQT vem adotando ações para auxiliar a tomada de decisão pela Diretoria e detectar vulnerabilidades que possam comprometer os resultados da entidade.

Dentre as ações implementadas podemos destacar o monitoramento e revisão de diversos procedimentos internos, mapeamento de processos, alteração da composição do Comitê de Ética, incorporação do novo Código de Conduta Ética do Sistema Indústria e criação de Comitês relacionados à Governança, LGPD, Compliance e Gestão da Estratégia, com a finalidade de auxiliar a Diretoria do SENAI CETIQT na tomada de decisão.

### 3.1. MONITORAMENTO DOS PROCESSOS INSTITUCIONAIS



Com o apoio da estrutura institucional de gerenciamento de riscos do Departamento Nacional, no primeiro trimestre de 2022 deu-se continuidade as ações de monitoramento e tratamento de processos institucionais críticos, com objetivo de avaliar a conformidade com as disposições normativas internas e identificar a necessidade de 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 a manutenção da aderência das decisões aos princípios de integridade e de transparência e aos entendimentos debatidos junto aos órgãos de controle.

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.

### 4. PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE

Em consonância ao posicionamento da entidade frente a pauta da transparência e prestação de contas e, implementação de um Programa de *Compliance* e Integridade definido pela Resolução CNS nº 018/2019, o SENAI CETIQT reforça seu compromisso no sentido de aprimoramento de processos e normativos internos, bem com a agenda de conformidade regulatória, integridade e ética da instituição.

Neste sentido, o SENAI CETIQT instituiu, através da Portaria 82/2021 o Comitê de Compliance e Integridade e, com o apoio de empresa de consultoria externa, implementou o referido programa e mapeamento dos riscos.

O mapeamento dos riscos foi finalizado e validado pelos gestores e pela alta direção. Com o objetivo de agilizar e facilitar o monitoramento dos riscos, além disso, o SENAI CETIQT finalizou a contratação para a aquisição de um software de Sistema de Gestão de Riscos e Compliance utilizando a Ata de Registro de Preços do Departamento Nacional.

No primeiro trimestre de 2022 foram executadas as seguintes iniciativas, dentre outras:



A adesão a Rede Colaborativa de *Compliance*, sob a liderança do SENAI DN vem permitindo a ampliação do relacionamento e a disseminação de conhecimento, assim como o intercâmbio de boas práticas e a participação em agendas que proporcionaram acesso às experiências, informações uniformizadas, publicações e melhores práticas sobre o tema, inaugurando um canal permanente de interações dos profissionais da área, possibilitando o compartilhamento de temas afetos à conformidade.

A Rede Colaborativa está estruturada sobre três princípios promovendo com a realização de palestras (i) Integridade do Sistema Industria: ética e valor do *Compliance*; (ii) Amadurecimento das organizações diante da implantação dos Programas de *Compliance* nos departamentos Regionais e CETIQT, que em conjunto contribuem para a consolidação do tema na entidade.



Na busca pelo desenvolvimento do *Compliance* Institucional, a Rede Colaborativa de *Compliance*, reconhecendo a importância da qualificação e certificação dos profissionais atuantes no *Compliance* do Sistema SESI/SENAI/IEL como fator crítico para maturidade e desenvolvimento dos Programas, realizará o Curso de *Compliance* Anticorrupção e Certificação em *Compliance*, tendo o SENAI CETIQT indicado dois colaboradores.

### 5. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

A Tecnologia da Informação – TI é responsável por criar e implantar soluções tecnológicas para aumento de produtividade, proteção de dados, além de garantir a infraestrutura necessária para o funcionamento da instituição.

Nesse sentido os seus ambientes e ativos de tecnologia estão em constante monitoramento, por meio de processos flexíveis e digitais buscando sempre oportunidades de melhoria e mitigando os riscos identificados, visando a continuidade do negócio da instituição.



### 5.1. Segurança da Informação

Durante o segundo semestre de 2021 foi aprovada a PL 019 - Política de Segurança da Informação – PSI a fim de estabelecer diretrizes e orientações aos colaboradores, alta direção, gestores, prestadores de serviço, parceiros e visitantes quanto ao tema Segurança da Informação, com o objetivo de preservar a integridade, confidencialidade e disponibilidade das informações sob gestão, custódia e/ou uso do SENAI CETIQT.

Na mesma ocasião foi aprovada a PL 020 – Política de Backup e Recuperação dos dados Digitais que estabeleceu diretrizes quanto ao tema de cópia e armazenamento dos dados no ambiente corporativo do SENAI CETIQT no sentido de assegurar a continuidade do Negócio.

O Comitê Gestor de proteção dos dados finalizou no primeiro trimestre de 2022 o mapeamento e diagnóstico acerca da maturidade da organização em relação a segurança da informação e a Lei Geral de Proteção dos Dados.

Como resultado desse trabalho em forma de um relatório para a alta direção do SENAI CETIQT, foram apontadas e sugeridas diversas medidas que necessitam ser adotadas para garantir a segurança dos dados e das informações da instituição. Todas as medidas foram aprovadas pela direção, são elas:

- Publicação de uma cartilha de orientações e prevenção contra golpes virtuais;
- Realização de um curso avançado sobre LGPD;
- Contratação de uma consultoria para auditoria ABNT/ISO 27002;
- Implementação de política de troca de senha semestral;
- Atualização do Banco de Dados para SQL 2019;

### 5.2. Transformação Digital

Nos últimos anos, o mundo corporativo tem utilizado cada vez mais as tecnologias digitais no aprimoramento da gestão de recursos financeiros, humanos, de documentos, comunicação e prevenção da segurança de processos. No SENAI CETIQT essa abordagem sempre fez parte da estratégia da TI assegurar a eficiência da gestão através de suporte tecnológico.

Já em janeiro de 2022 iniciamos um ciclo de atualização do sistema ERP – Protheus para a versão 12.1.33, a mais atual possível, com o intuito de garantir a segurança, novas funcionalidades e atendimento a demandas legais, a atualização tem previsão de finalizar em 30/04/2022.

Outra ação que está sendo adotada pela Coordenação de Tecnologia da Informação do SENAI CETIQT é o processo de melhoria contínua da governança de TI, contemplando iniciativas de planejamento, inventário de recursos de tecnologia, gestão de recursos humanos, gestão de contratos de TI, portfólios de projetos, catálogos de serviços e investimentos, identificação e monitoramento de processos, e definição estratégica de plano anual de ação aderentes aos objetivos estratégicos do SENAI CETIQT.

### 6. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS

Decorrente do movimento contínuo para avaliação e implementação de melhorias nos procedimentos, rotinas e controles, a entidade promove análises com vistas à atualização e criação de políticas e normativos que melhor assegurem 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. Nesta ceara, foi aprovado no 1º trimestre de 2022 o Procedimento Gerencial PG 033 –Gestão do Programa de Bolsas de estímulo à Inovação – revisão 03 e PG 001 – Controle de Informação Documentada – rev 4.

Para atendimento dos deveres, princípios e obrigações determinados pela Lei nº 13.709/2018 foram adequados à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais - LGPD os contratos de trabalho e de terceiros e formalizado Comitê para tratar das adaptações necessárias ao cumprimento da Lei.

### 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 CETIQT. O desenvolvimento de colaboradores é premissa para o SENAI CETIQT, considerando o foco em conhecimento, habilidades e atitudes de cada um.

Para auxiliar no atendimento de tal objetivo foi contratado serviços de *Assessment* visando, através de metodologia específica, a avaliação do perfil dos gestores para desenvolvimento de habilidades e competências para cargos de gestão, identificando gaps profissionais, comportamentais e técnicos, agregando valor significativo às práticas de negócio através do aprimoramento de seu corpo técnico.

A entidade investe ainda 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 acultramento sobre o tema, contribuindo para capacitação contínua do corpo técnico, através de plataforma de cursos on-line.

A universidade corporativa SESI/SENAI tem por objetivo desenvolver as competências essenciais de todos os colaboradores por meio de ações customizadas.

Adicionalmente, o SENAI CETIQT, ciente da importância e natureza peculiar da atividade que exerce, implementou treinamento aos novos colaboradores acerca dos documentos internos que alicerçam a atuação da Instituição.