



*Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial*

**PELO FUTURO DO TRABALHO**

# Relatório de Controle Interno 2024

Brasília  
2024



**CONFEDERAÇÃO NACIONAL DA INDÚSTRIA – CNI**

*Antonio Ricardo Alvarez Alban*

Presidente

**Gabinete da Presidência**

*Danusa Costa Lima e Silva de Amorim*

Chefe do Gabinete

**Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial - SENAI**

*Antonio Ricardo Alvarez Alban*

Presidente do Conselho Nacional

**SENAI – Departamento Nacional**

*Gustavo Leal Sales Filho*

Diretor-Geral



*Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial*

**PELO FUTURO DO TRABALHO**

# Relatório de Controle Interno 2024

Brasília  
2024

© 2024. SENAI – Departamento Nacional

Qualquer parte desta obra poderá ser reproduzida, desde que citada a fonte.

SUCOM – Superintendência de *Compliance* e Integridade

#### FICHA CATALOGRÁFICA

---

S491r

Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial. Departamento Nacional.  
Relatório de controle interno 2024 / Serviço Nacional de Aprendizagem  
Industrial – Brasília : SENAI/DN, 2024.  
18 p. : il.

1. Relatório de Controle Interno I. Título

CDU: 33.025.12

---

SENAI  
Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial  
Departamento Nacional  
**Sede**  
Setor Bancário Norte  
Quadra 1 – Bloco C  
Edifício Roberto Simonsen  
70040-903 – Brasília – DF  
<http://www.portaldaindustria.com.br/senai>

**Serviço de Atendimento ao Cliente – SAC**  
Tels.: (61) 3317-9989 / 3317-9992  
[sac@cni.com.br](mailto:sac@cni.com.br)

# SUMÁRIO

1

SOBRE ESTE RELATÓRIO

2

EIXOS ESTRATÉGICOS DO CONTROLE INTERNO

3

GOVERNANÇA E CULTURA

4

PROGRAMA DE *COMPLIANCE* E INTEGRIDADE

5

GESTÃO DE RISCOS

6

POLÍTICAS E NORMATIVOS

7

CONCLUSÃO



# SOBRE ESTE RELATÓRIO

O exercício 2024 marca o **4º ciclo de publicação do Relatório de Controle Interno** do Departamento Nacional do SENAI.

Desde a publicação da primeira versão, em 2021, a Entidade incorporou conteúdos ao Relatório que refletem o amadurecimento de suas estruturas de controle interno e propiciam ao leitor a compreensão dos temas relatados, a partir da comunicação clara e simples, oportuna e acessível aos públicos de interesse.

Em 2022, o Relatório passou a ser publicado em formato de relato integrado, metodologia adotada pela Entidade na publicação de seu Relatório de Gestão, como instrumento de controle social que integra o processo de prestação de contas da Entidade ao Tribunal de Contas da União.

Em 2023, destacamos o foco nos conteúdos dedicados à temática de integridade e ética corporativa, a partir das evoluções das estruturas de controle que contribuem para o amadurecimento do Programa *Compliance* e Integridade da Entidade.

A publicação deste relatório está coordenada à agenda de **transparência institucional**, com foco em **gerenciamento de riscos** inerentes ao negócio e à sistemática de controles internos para **salvaguarda de seus processos operacionais e de gestão**.

O conteúdo deste relatório é cumulativo e contempla, nesta versão, as informações referentes ao **primeiro semestre de 2024**.

**Boa leitura!**



**Mapa Estratégico Sistêmico SENAI 2022 - 2027**

*Indicador 15: Integridade Sistêmica*

**RELATÓRIO DE GESTÃO SENAI/DN**



*Objetivo estratégico: fortalecer a transparência promovendo a divulgação de informações sobre a gestão*



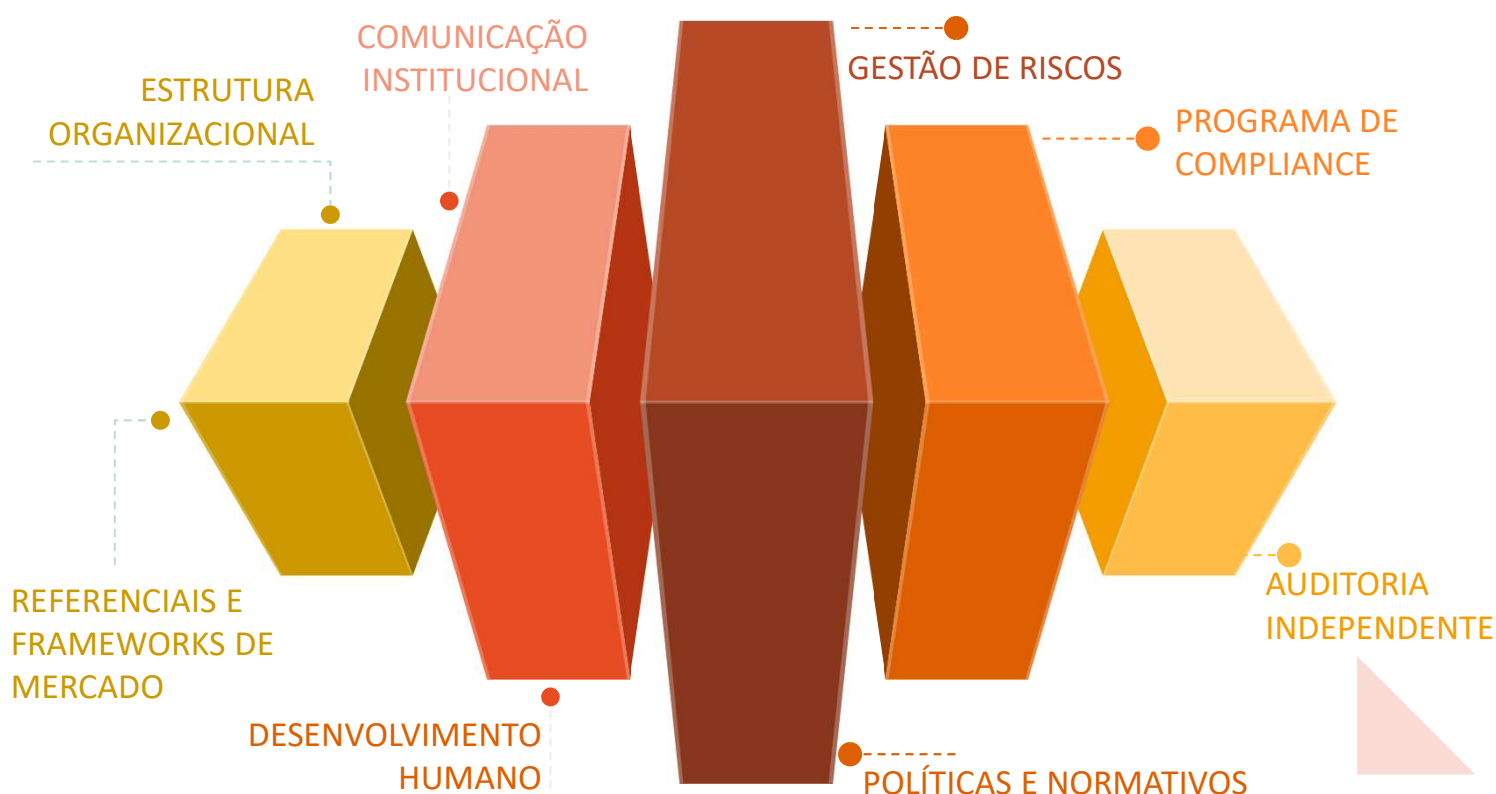
# EIXOS ESTRATÉGICOS DO CONTROLE INTERNO

Os eixos estratégicos do controle interno refletem as temáticas centrais nas quais estão distribuídas as suas diretrizes, a partir das pautas institucionais de transparência e integridade.

A atuação transversal das iniciativas de gerenciamento de riscos e controles internos está intrinsecamente relacionada à governança corporativa e aos processos institucionais que a suportam para o alcance dos objetivos estratégicos da instituição.

Por isso, os eixos são temas centrais, nos quais são distribuídas diretrizes estratégicas do controle interno, permitindo uma melhor compreensão sobre sua abrangência e relação com as áreas que alcança.

Importante destacar que, neste ciclo, a Entidade passa pelo processo de aprimoramento metodológico do processo de gestão de riscos para o *framework* ABNT NBR ISO 31.000/2018, motivo pelo qual os eixos estratégicos do controle interno também estão sujeitos a revisões periódicas durante o exercício.





# GOVERNANÇA E CULTURA

O Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial - SENAI é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, vinculada ao sistema sindical. Desde sua criação, em 22 de janeiro de 1942, promove a formação profissional de trabalhadores, desenvolvimento e coopera para o desenvolvimento de pesquisas tecnológicas de interesse da indústria e atividades assemelhadas.

Para realização de suas atividades, são constituídos órgãos normativos e órgãos de administração nacional e regional, sob a organização e administração da CNI e das Federações das Indústrias.

Os órgãos normativos são o Conselho Nacional do SENAI, com jurisdição em todo o país, e os Conselhos Regionais, com jurisdição em cada uma das 27 unidades da federação.

O Departamento Nacional do SENAI, com sede em Brasília, tem sua organização dividida em duas áreas de atuação: Unidade de Educação Profissional e Tecnologia e Unidade de Inovação e Tecnologia.

Em razão da titularidade da contribuição de natureza compulsória, cada um dos órgãos que compõem a estrutura do Sistema SENAI detêm autonomia, e portanto, devem prestar contas individualmente ao Tribunal de Contas da União - TCU, com o apoio da Controladoria Geral da União - CGU, conforme estabelecido, respectivamente, no parágrafo único do art. 70 e no art. 74, inciso IV, ambos da Constituição Federal do Brasil, e esclarecido pelo Supremo Tribunal Federal (STF) no julgamento do Recurso Extraordinário (RE) 789874, de relatoria do ministro Teori Zavascki.

## 3.1

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

Em razão da titularidade da contribuição compulsória, os órgãos do SENAI prestam contas ao Tribunal de Contas da União, de modo a assegurar o cumprimento dos níveis de transparência e *accountability* esperados pela organização na alocação de seus recursos e cumprimento de sua missão institucional.

O processo de prestação de contas está regulamentado, no âmbito do TCU, pela Instrução Normativa nº 84/2020, que instituiu o modelo de fiscalização contínua, caracterizado pela publicação e atualização permanente de dados e informações da Entidade, submetidas ao Tribunal, em cumprimento à sua agenda regulatória.

No primeiro trimestre de 2024, destacam-se as agendas regulares acerca do processo de prestação de contas referente ao exercício 2023.

Foram realizadas agendas de alinhamento estratégico e institucional, incluindo as administrações Nacional e Regionais, com foco na publicação dos **RELATÓRIOS DE GESTÃO 2023**, em atenção às determinações do Tribunal de Contas da União acerca do conteúdo e calendário de publicação do Relato.

O modelo orientativo do Relatório de Gestão propôs a padronização da estrutura e componentes de conteúdo do documento, submetido e aprovado pelo Comitê da Transparência do SENAI/DN, reforçando o compromisso da alta gestão às boas práticas nos processos vinculados à agenda institucional de prestação de contas.

Merece destaque a palavra do atual presidente da CNI e do Conselho Nacional do SENAI, Dr. Antonio Ricardo Alvarez Alban, conduzido ao cargo em novembro de 2023, reforçando o compromisso da alta gestão com a agenda de transformação da indústria nacional por meio da neoindustrialização.

## 3.1

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

Ainda em destaque, a revisão da estratégia institucional a partir da nova era de transformação digital, indústria 4.0 e robôs, diretamente associados aos processo de inovação e reorganização das cadeias produtivas, sobretudo no que diz respeito às ações de interesse social associadas à missão institucional do SENAI.

Relacionado a esta temática, o Relatório de Gestão da Entidade incorporou os direcionamentos da Agenda 2030 do Pacto Global, proposta pela Organização das Nações Unidas (ONU), aos resultados alcançados, contribuindo para o aprimoramento da agenda institucional com foco em aspectos ambientais, sociais e de governança – ESG *Environment, Social and Governance*.

Em 2024, o Comitê de Transparência e Gestão deu início à agenda institucional de transparência, endereçando o planejamento e apresentação de propostas de melhoria e adequações para o ciclo 2024.

Para conhecer o Relatório de Gestão do Departamento Nacional do SENAI, clique neste [link](https://efaidnbmnnnibpcajpcgclclefindmkej/https://static.portaldaindustria.com.br/media/filer_public/5e/57/5e577e50-3d88-44e9-b389-4d29d444e2e2/senai_relatorio_gestao_2023.pdf) [chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcgclclefindmkej/https://static.portaldaindustria.com.br/media/filer\\_public/5e/57/5e577e50-3d88-44e9-b389-4d29d444e2e2/senai\\_relatorio\\_gestao\\_2023.pdf](https://efaidnbmnnnibpcajpcgclclefindmkej/https://static.portaldaindustria.com.br/media/filer_public/5e/57/5e577e50-3d88-44e9-b389-4d29d444e2e2/senai_relatorio_gestao_2023.pdf).



Fonte: Pacto Global – ONU

## 3.2

# TRANSPARÊNCIA

## RELATÓRIO DE GESTÃO 2024

No segundo trimestre de 2024, o Departamento Nacional do SENAI deu início aos trabalhos e deliberações que envolvem a publicação do Relatório de Gestão 2024, cuja publicação está prevista para março de 2025, no bojo da Prestação de Contas Anual, submetida ao Tribunal de Contas da União, em conformidade à Instrução Normativa TCU nº 84/2020.

O trabalho é conduzido pelo subcomitê de transparência da Entidade, que coordena as agendas institucionais da pauta, cujo escopo engloba Departamentos Regionais, Departamento Nacional e SENAI CETIQT, de forma a promover a uniformização sistêmica da estrutura do Relatório e o alinhamento com a Decisão Normativa do TCU nº 198/2022, respeitando a individualidade do conteúdo de cada Estado e resguardando a autonomia administrativa dos Departamentos Regionais.

A atuação do subcomitê está pautada em atuação preventiva, com foco no estabelecimento de diretrizes e orientações sistêmicas, visando assegurar a integração de informações e o alinhamento institucional do Sistema SENAI, na gestão de processos de transparência com foco em controle social, materializado neste caso, pela publicação anual do Relatório de Gestão nos sites da Transparência e Prestação de Contas TCU.



## 3.3

# TRANSPARÊNCIA

## MONITORAMENTO DOS SITES DA TRANSPARÊNCIA E PRESTAÇÃO DE CONTAS TCU

O SENAI participa de forma expressiva no desenvolvimento econômico e social do país e é parceiro na promoção e estímulo à competitividade da indústria nacional, com foco na qualificação e formação profissional dos trabalhadores.

Sustentado na ética e consciente de sua responsabilidade social, o SENAI está comprometido com a transparência de sua atuação.

Por isso publica suas realizações, dados de gestão e serviços em seus sites da Transparência, cujos ambientes são desenvolvidos para acesso fácil e rápido, repleto de informações relevantes atualizadas.

O monitoramento dos Sites da Transparência é uma agenda permanente da entidade, coordenada pelo Comitê da Transparência e Gestão, e tem como objetivo discutir iniciativas relacionadas ao programa da transparência, ao modelo sistêmico do Relatório de Gestão, planejamento estratégico sistêmico e outros temas relacionados ao aprimoramento contínuo da gestão do SENAI.

Para acessar os sites da Transparência, clique aqui ou aponte a câmera de seu celular para o QR Code abaixo.



Site da Transparência SENAI



Site Prestação de Contas TCU SENAI

# PROGRAMA DE *COMPLIANCE* E INTEGRIDADE

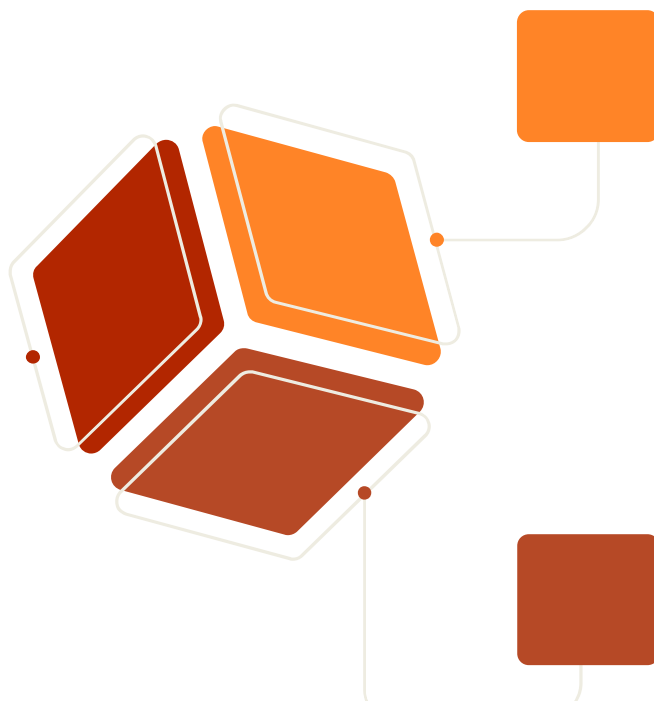
Implantado e monitorado desde 2021, o Programa de *Compliance* e Integridade institucional do Departamento Nacional do SENAI consiste no conjunto de ferramentas, procedimentos, normas e estruturas internas estabelecidas com o objetivo de estabelecer parâmetros para que a Entidade conduza suas atividades de forma ética e íntegra, a partir das legislações vigentes e de políticas e normatizações internas que contribuem para que a organização alcance seus objetivos estratégicos.

O Programa está sustentado em pilares, valores e eixos que direcionam o corpo técnico, diretivo e as partes interessadas com quem se relaciona, a pautarem suas ações nos princípios estabelecidos no Código de Conduta Ética da Entidade.

Notadamente, o compromisso da alta administração com a integridade tem sido corroborado por meio de narrativas de apoio direcionadas tanto ao público interno como externo.

E de igual modo, pela adoção de medidas concretas no sentido de fortalecer a área responsável pelo *compliance*.

Entre elas, destaca-se a reestruturação da Superintendência de *Compliance* e Integridade, a qual culminou em maior independência e autonomia da unidade, assegurando maior eficiência e eficácia no exercício de suas atividades de prevenção, detecção e remediação.



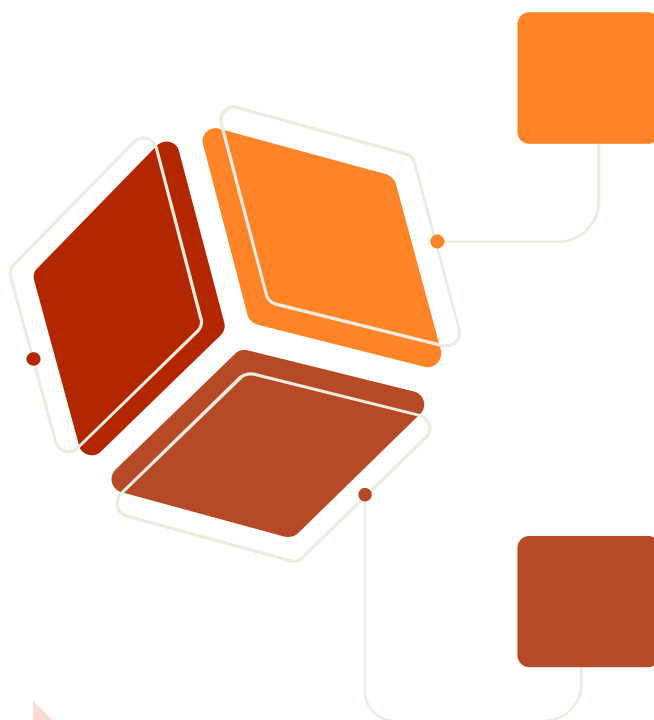


# PROGRAMA DE *COMPLIANCE* E INTEGRIDADE

A nova gestão e as evoluções no contexto organizacional são fatores relevantes que contribuíram, também, para o fortalecimento de agendas institucionais de ética e integridade, pelo que, além da normatização citada, fora instituído, ainda no primeiro trimestre de 2024, o processo de revisão do Programa de *Compliance* e Integridade.

O processo fora pautado na premissa de que um Programa de *Compliance* e Integridade deve ser guiado por uma contínua necessidade de aprimoramento, e que seu amadurecimento está atrelado à capacidade da organização manter-se com perspectiva de futuro.

São condutores deste processo os objetivos, valores e missão do SENAI, bem como as diretrizes estratégicas institucionais para o biênio 2024-2025.



# GESTÃO DE RISCOS

A gestão de riscos é um dos principais eixos do Programa de *Compliance* e Integridade da Entidade, e estabelece os princípios, diretrizes e responsabilidades relacionadas à identificação, análise, tratamento e monitoramento de riscos que possam afetar o alcance dos objetivos estratégicos da Entidade.

O ciclo de revisão metodológica, iniciado em 2023, do processo de gerenciamento de riscos à luz das melhores práticas de mercado e com base no framework ABNT NBR ISO 31.000/2018, foi formalmente institucionalizado pela nova gestão em 2024, formalizando o apoio da alta administração na efetiva implementação de instrumentos de proteção para a organização.

A estrutura metodológica, já vigente em 2024, contempla a aplicação do novo processo, por meio de fases, assim estruturadas: identificação e avaliação de riscos inerentes, a identificação de controles internos, a realização de testes de controles, o tratamento de riscos residuais e a implementação de planos de ação e monitoramento.

No primeiro semestre de 2024, as agendas técnicas se dedicaram ao mapeamento de processos internos e identificação de eventos de riscos a eles associados, promovendo para tanto, reunião de alinhamentos com as unidades organizacionais interlocutoras do processo.



# POLÍTICAS E NORMATIVOS

Com as mudanças advindas da nova gestão inaugurou-se um novo ciclo de governança institucional, de atualizações normativas, bem como a publicação de normas específicas para conferir maior eficiência e eficácia nas ações desenvolvidas pelo SENAI/DN.

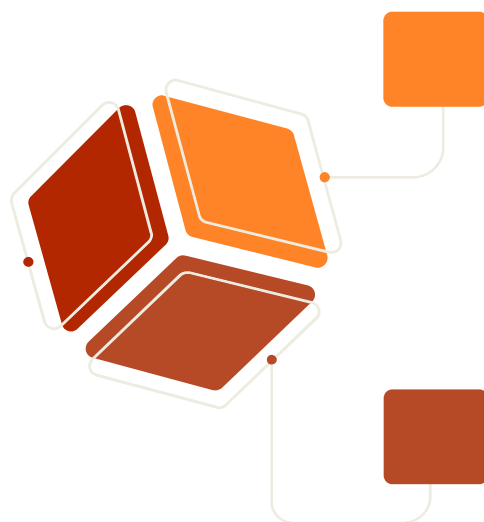
Entre eles, a publicação de normas voltadas à promover adequação e alinhamento do modelo organizacional e de gestão da CNI ao modelo do SENAI/DN.

E de igual modo, a atualização do Quadro de Alçadas, a ser aplicado também no âmbito do SENAI/DN, teve como finalidade assegurar uma gestão harmônica, ágil e sistêmica entre as Entidades e Órgãos Nacionais do Sistema Indústria.

Para além, desde 1º de abril, encontra-se vigente o novo Regulamento de Contratações e Alienações (RCA) do SENAI.

Dentre outros, os princípios da transparência, equidade, ética, integridade norteiam sua aplicação, sem desprezar a busca pela eficiência, eficácia e economicidade, sendo vedadas as práticas de favorecimento, tráfico de influência, troca de favores e conflito de interesses, que coloquem em risco a justa concorrência e o objetivo do processo de seleção.

O RCA pode ser consultado no Portal da Indústria do SENAI, no link [https://static.portaldaindustria.com.br/media/filer\\_public/ff/49/ff4928be-b840-404e-927b-67aa8a9239a9/rca\\_senai.pdf](https://static.portaldaindustria.com.br/media/filer_public/ff/49/ff4928be-b840-404e-927b-67aa8a9239a9/rca_senai.pdf).



# CONCLUSÃO

Este relatório compõe o conjunto de relatórios publicados no Portal da Transparência do Departamento Nacional do SENAI, em cumprimento à agenda regulatória e de fortalecimento das estruturas de integridade da Entidade.

Foram destaque neste Relatório a consolidação das ações e iniciativas institucionais de monitoramento e constante aprimoramento de suas estruturas de controle interno, relativas ao primeiro semestre de 2024.

As ações relatadas estão balizadas no planejamento estratégico da entidade para o exercício, nas premissas e princípios que regem o Programa de *Compliance* e Integridade da instituição, nas melhores práticas de mercado e, em especial, nas agendas que tangibilizam as estruturas de transparência e fortalecimento das ferramentas de diálogo com a sociedade.

Destaca-se, ainda, a institucionalização do processo de gerenciamento de riscos e o início do mapeamento de processos estratégicos, com a identificação dos riscos a eles inerentes.

Essas iniciativas refletem o compromisso da nova gestão em contribuir para uma cultura organizacional fundamentada na integridade e na ética, deixando claro que esses valores são prioritários para o Departamento Nacional do SENAI e essenciais à sustentabilidade dos negócios e ao alcance dos objetivos estratégicos institucionais.

O conteúdo deste relatório é cumulativo e a atual consolidação considera o realizado no primeiro semestre de 2024.

Até breve!





## **CONFEDERAÇÃO NACIONAL DA INDÚSTRIA – CNI**

*Antonio Ricardo Alvarez Alban*  
Presidente

### **Superintendência de *Compliance* e Integridade – SUCOM**

*Danusa Costa Lima e Silva de Amorim*  
Superintendente de *Compliance* e Integridade

### **Gerência de Monitoramento e Gestão de Riscos**

*Carla Gonçalves Domingues*  
Gerente de Monitoramento e Gestão de Riscos

*Olivia Campos Silveira*  
Equipe Técnica

### **Gerência de Conformidade e Integridade**

*Betânia Trindade*  
Gerente de Conformidade e Integridade

*Nádia de Castro Amaral Franco Waller*  
*Nathália de Oliveira Cardoso*  
Equipe Técnica

## **DIRETORIA CORPORATIVA**

*Cid Carvalho Vianna*  
Diretor Corporativo

### **Superintendência de Desenvolvimento Humano**

*Renato Paiva*  
Superintendente de Desenvolvimento Humano

### **Gerência de Educação Corporativa**

*Priscila Lopes Cavichioli*  
Gerente de Educação Corporativa

*Alberto Nemoto Yamaguti*  
Normalização Pré e Pós-Textual





*Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial*

**PELO FUTURO DO TRABALHO**