SESI
PELO FUTURO DO TRABALHO

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Maceió

Janeiro/2022

SUMÁRIO

1 INICIALIZAÇÃO 3

2 PLANEJAMENTO 3

3 EXECUÇÃO 5

3.1 Governança e Cultura 5
3.2 Pessoas e Competências 6
3.3 Gestão de Riscos 6
3.4 Normativos, Políticas e Procedimentos 8
3.5 Comunicação e Treinamento 8
3.6 Gerenciamento de Ocorrências e Procedimentos de Apuração 8
3.7 Monitoramento, Tecnologia e Reporte 9

4 PERSPECTIVAS FUTURAS 9

Ações previstas para 2022 9
Ações remanescentes de 2021 9

1 INICIALIZAÇÃO

Implementar um 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 organização de situações adversas, mas comunica ao seu público de interesse (colaboradores, fornecedores, terceiros, clientes, controladores, sociedade etc.) um posicionamento institucional a favor do bem, ou seja, a favor da coerência entre os valores declarados da Organização e aquilo que ela de fato pratica em seu dia a dia.

Neste sentido, em 2019, o Conselho Nacional do SESI determinou a adoção de Programas de Compliance, por meio da Resolução nº 049/2019. Considerar as características sui generis relativas à estrutura de governança das Organizações imprime a este desafio uma dimensão desconhecida no cenário nacional, motivo pelo qual o monitoramento da implementação destes projetos, em âmbito nacional, se mostra fundamental para o atingimento deste objetivo, que está contido, inclusive, no Planejamento Estratégico do SESI.

De maneira sintetizada, este documento informa o status de implementação do Programa de Compliance do SESI Alagoas, que seguiu impactada pelos efeitos da pandemia e Covid-19, contudo, sem prejudicar o alcance dos objetivos planejados, exigindo apenas adequação das atividades para atendimento aos protocolos de biossegurança.

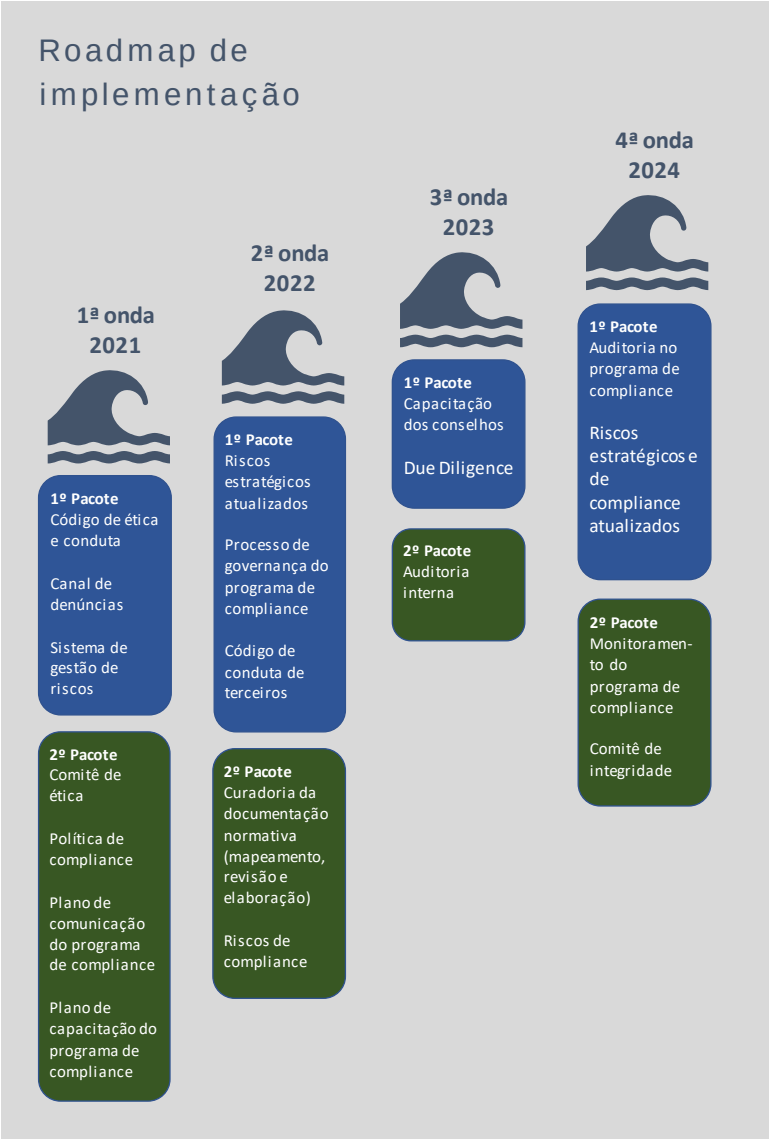
As ações de 2021 focaram a disseminação do código de ética, fortalecimento do canal de denúncias, revisão do comitê de ética, implantação de ferramenta de gestão de riscos, plano de capacitação e política de compliance.

2 PLANEJAMENTO

Em Alagoas a implantação do Programa de Compliance foi planejada de forma integrada SESI e SENAI, e reúne um conjunto de mecanismos e procedimentos internos: controle, gestão de riscos, integridade, transparência, monitoramento e ouvidoria. Estes interagem com outros processos e outros temas com o objetivo de apoiar as ações de modernização e fortalecimento do modelo de governança corporativa.

Com isto espera-se fortalecer a imagem e agregar valor para as entidades; apoiar o processo de tomada de decisão com maior segurança e integridade dos dados; e prevenir e mitigar riscos e danos.

O planejamento como um todo prevê ações de 2021 a 2024 cujo escopo abrange escrever as diretrizes, desenhar e descrever o processo de governança do Programa de Compliance, definir os papéis e responsabilidades dos processos associados no programa, elaborar uma plano de comunicação sobre o programa, fazer um diagnóstico de estrutura necessária de recursos humanos para a execução dos processos e avaliar quais capacitações necessárias e ferramentas de mercado para fazer gestão do Programa de Compliance.



Para 2021 as ações previstas foram:

Ação	Eixo
Implementar a ferramenta de gestão de riscos	Gestão de Riscos
Revisar o código de ética e conduta	Normativos, Políticas e Procedimentos
Elaborar as diretrizes para apuração de denúncias	Normativos, Políticas e Procedimentos
Revisar a composição e função do comitê de ética	Normativos, Políticas e Procedimentos
Elaborar e aprovar Política de Compliance	Normativos, Políticas e Procedimentos
Disseminar o código de ética e conduta	Comunicação e Treinamento
Divulgar a ferramenta para o canal de denúncias	Comunicação e Treinamento
Plano de comunicação do programa de compliance	Comunicação e Treinamento
Plano de capacitação do programa de compliance	Comunicação e Treinamento
Implementar ferramenta para o canal de denúncias	Gerenciamento de Ocorrências e Procedimentos de Apuração

3 EXECUÇÃO

3.1 Governança e Cultura

A Gerência Executiva de Governança Corporativa, órgão ligado à Presidência da Federação das Indústrias, é responsável pela implementação do programa de compliance e que tem por missão potencializar o desempenho da gestão do SESI Alagoas, atuando na melhoria de processos, transparência, conformidade e fazendo a interface com os órgãos de controle e com a sociedade.

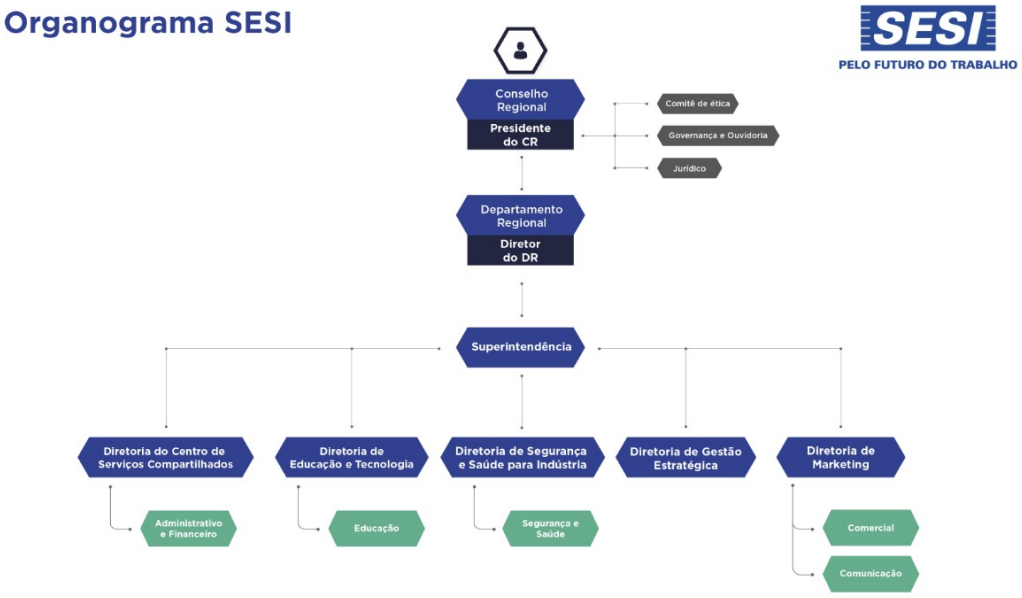
Baseado nos pilares de normatização, capacitação, avaliação de riscos e monitoramento, o programa de compliance do SESI Alagoas atende à Resolução nº 49/2019, do Conselho Nacional do SESI.

Em 2021 o principal avanço no eixo da Governança e Cultura foi trazer a incorporação da Alta Gestão, representada pelos Conselhos Regionais e pela Presidência da Federação das Indústrias, nos processos relacionados ao compliance, notadamente no que se refere ao acompanhamento da implantação e aprovação dos normativos, medida que reforça a importância do tema para gestão de SESI e SENAI.

3.2 Pessoas e Competências

Em Alagoas, as funções de governança de compliance ficam a cargo da Gerência Executiva de Governança Corporativa, organismo ligado diretamente a Alta Gestão, conforme figura a seguir, com autonomia para executar monitoramento da gestão.

A equipe é composta por profissionais das áreas de direito, contabilidade e administração, com pós-graduação em compliance em áreas a fim.



3.3 Gestão de Riscos

A Política de Gestão de Riscos foi implementada nos processos do SESI e do SENAI em 2020, com o objetivo de estabelecer princípios e diretrizes chaves que pautam sua atuação nas questões de riscos corporativos, abrangendo as disciplinas de riscos estratégicos, nos processos, de fraudes, de segurança patrimonial, em projetos, de segurança da informação e riscos cibernéticos.

Para análise dos riscos são verificados os contextos internos e externos como representado na imagem abaixo:

Para levantar os riscos estratégicos as entidades analisaram a matriz de forças, fraquezas, oportunidades e ameaças da instituição, já para os riscos operacionais foi utilizado do framework a seguir.

O desafio de 2021 foi a implementação de uma ferramenta tecnológica para otimizar a gestão de riscos no SESI e no SENAI, após o devido processo de aquisição foi adquirida a ferramenta EPA - Estratégia para Ação, da empresa, da empresa Simeon. A equipe da coordenação de processos inseriu os dados planilhados no sistema, o sistema está totalmente implementado.

Implementar a ferramenta de gestão de riscos	100%

3.4 Normativos, Políticas e Procedimentos

Entre os normativos internos o Código de Ética e Conduta tem destaque, em Alagoas o Código, implantado deste 2010, foi revisado e aprovado formalmente aprovado pelos conselhos regionais do SESI e do SENAI. Também foi revisada e devidamente aprovada uma nova composição e novas funções para o Comitê de Ética voltadas para apuração de denúncias.

Contudo não foi possível finalizar as diretrizes de apuração de denúncias nem aprovar a política de compliance no exercício de 2021, embora o processo tenha evoluído.

Revisar o código de ética e conduta	100%
Elaborar as diretrizes para apuração de denúncias	70%
Revisar a composição e função do comitê de ética	100%
Elaborar e aprovar Política de Compliance	50%

3.5 Comunicação e Treinamento

O código de ética e conduta foi o foco da comunicação e treinamento em 2021, incluindo o plano de comunicação específico para o canal de denúncia, que foi elaborado, mas a implementação ficou para 2022. Merece destaque a capacitação da equipe da governança de compliance realizada pela Rede Colaborativa de Compliance do Sistema Indústria com o Conselho Nacional do SESI, uma iniciativa relevante para o nivelamento do conhecimento da equipe sobre o tema compliance.

Disseminar o código de ética e conduta	100%
Divulgar a ferramenta para o canal de denúncias	60%
Plano de comunicação do programa de compliance	0%
Plano de capacitação do programa de compliance	0%

3.6 Gerenciamento de Ocorrências e Procedimentos de Apuração

O canal de denúncia está implementado e disponível nos sites das entidades, com acesso ao público interno e externo. O Código de Ética e Conduta traz as diretrizes gerais para o tratamento de denúncia criou mecanismos para proteção para denunciante e denunciado, garantindo anonimato e privacidade.

A conclusão da documentação detalhada do procedimento está prevista para o primeiro trimestre de 2022.

Implementar ferramenta para o canal de denúncias	73%	

3.7 Monitoramento, Tecnologia e Reporte

Os objetivos de compliance são monitorados periodicamente dentro do processo de monitoramento da gestão e o acompanhamento dos planos e resultados é realizado periodicamente pela Presidência da Federação das Indústrias e pelos Conselhos Nacionais de SESI e SENAI.

A evolução do programa de compliance em 2021 está evidenciada nos resultados das autoavaliações ao longo do ano, passando de 40 pontos para 84 pontos ao final do período.

4 PERSPECTIVAS FUTURAS

As ações previstas para 2022 serão executadas junto com o complemento das ações inacabadas de 2021, de acordo com as tabelas a seguir:

Ações previstas para 2022

Ação	**Eixo**
Atualizar o portfólio de Riscos Estratégicos	Gestão de Riscos
Mapear e estabelecer processos de governança do Programa de Compliance	Governança e Cultura
Elaborar e divulgar código de conduta de terceiros.	Normativos, Políticas e Procedimentos
Mapear e organizar, em ferramenta de gestão, toda documentação normativa de SESI e SENAI.	Normativos, Políticas e Procedimentos
Revisar e/ou elaborar políticas, procedimentos, manuais referentes ao Programa de Compliance	Normativos, Políticas e Procedimentos
Publicar e comunicar políticas, procedimentos, manuais referentes ao Programa de Compliance	Comunicação e Treinamento
Identificar, qualificar, categorizar e priorizar os Riscos de Compliance (conformidade)	Gestão de Riscos

Ações remanescentes de 2021

Ação	**Eixo**
Elaborar as diretrizes para apuração de denúncias	Normativos, Políticas e Procedimentos
Elaborar e aprovar Política de Compliance	Normativos, Políticas e Procedimentos
Disseminar o código de ética e conduta	Comunicação e Treinamento
Plano de comunicação do programa de compliance	Comunicação e Treinamento
Plano de capacitação do programa de compliance	Comunicação e Treinamento

Ação	Eixo
Implementar ferramenta para o canal de denúncias	Gerenciamento de Ocorrências e Procedimentos de Apuração

Tania Rubia da Silva Laurentino
Gerente Executiva de Governança Corporativa