SESI
PELO FUTURO DO TRABALHO

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Maceió

Janeiro/2023

Serviço Social da Indústria - SESI
Casa da Indústria Napoleão Barbosa - Av. Fernandes Lima, 385
Farol - Maceió - Alagoas - CEP 57055-902
82 2121.3000

SUMÁRIO

1 INTRODUÇÃO 3

2 PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE 4

3 AÇÕES DE CONTROLE INTERNO 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 9
3.5 Comunicação e Treinamento 9
3.6 Gerenciamento de Ocorrências e Procedimentos de Apuração 10
3.7 Monitoramento, Tecnologia e Reporte 10

4 PERSPECTIVAS FUTURAS 10

Ações previstas para 2023 10
Ações remanescentes de 2022 11

1 INTRODUÇÃO

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 como também 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 prática 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 implementação do Programa de Compliance do SESI Alagoas seguiram impactadas pelos efeitos da pandemia de Covid-19, contudo, sem prejudicar o alcance dos objetivos planejados, exigindo apenas adequação das atividades para atendimento aos protocolos de biossegurança. As ações de 2022 focaram na disseminação do Código de Ética, no fortalecimento do canal de denúncias, na implantação da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e na realização de auditorias internas em processos críticos (licitação e suprimentos, gestão patrimonial, gestão de departamento de pessoal e transferências). O status de execução de cada ação está descrito a seguir.

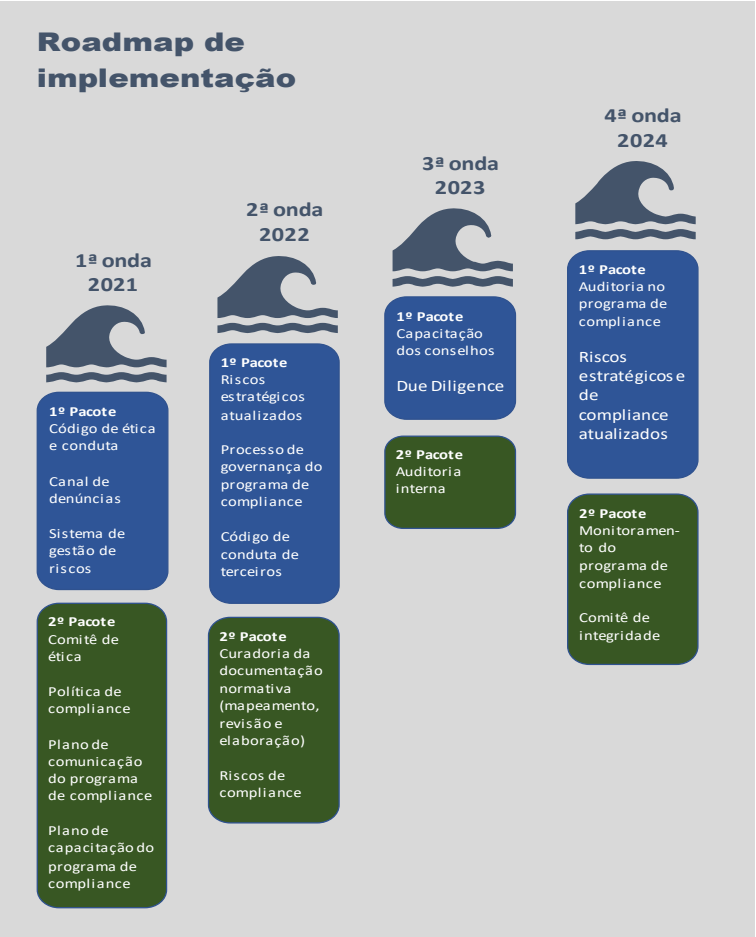
2 PROGRAMA DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE

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.

Pilares do Programa de Compliance do SESI-AL



Roadmap de Implementação do Programa de Compliance do SESI-AL

3 AÇÕES DE CONTROLE INTERNO

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-AL, atuando na melhoria de processos, transparência, conformidade e fazendo a interface com os órgãos de controle e com a sociedade.

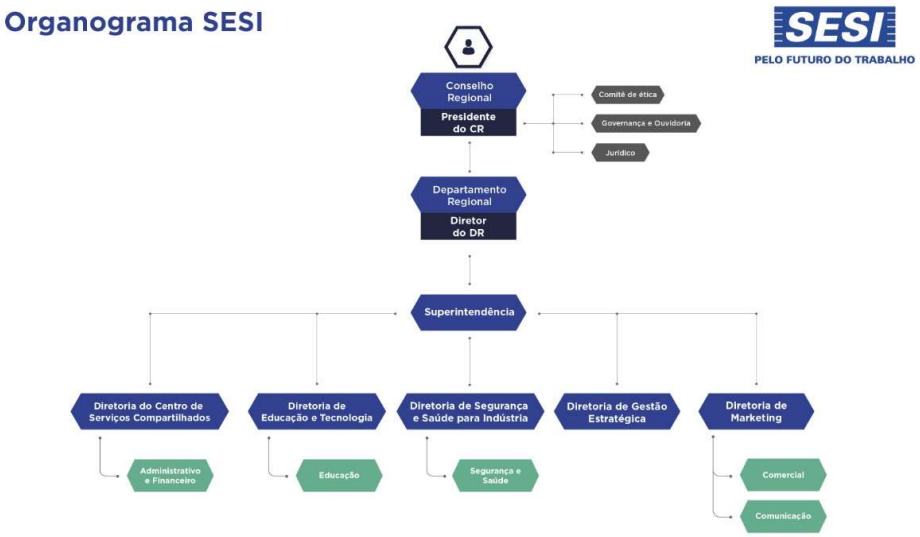
Baseado nos pilares de normatização, capacitação, avaliação de riscos e monitoramento, o programa de compliance do SESI Alagoas atende à Resolução nº 49/2019, do Conselho Nacional do SESI.

Neste pilar o avanço em 2022 foram os reportes para Presidência da Federação das Indústrias, nos processos relacionados ao compliance, 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 e gestão de riscos.



Organograma SESI-AL

3.3 Gestão de Riscos

O processo de gestão de riscos corporativos do SESI Alagoas possui como base o framework da Norma ISO 31000:2009 Gestão de Riscos, COSO ERM e COSO ICIF, que pode ser aplicado a todas as disciplinas de riscos existentes no SESI, como riscos estratégicos, riscos nos processos, riscos de fraudes, riscos de segurança patrimonial, riscos no projeto, riscos de segurança da informação e riscos cibernéticos, possuindo um processo de gestão de risco corporativo, para tanto, riscos são verificados os contextos internos e externos como representado na imagem abaixo:

Contexto ambiental de riscos

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.

Framework de Gestão de Riscos do SESI-AL

Com o objetivo de refinar a prática de gestão de riscos, a instituição incorporou em 2022, na Reunião de Análise Crítica — RAC, o monitoramento dos planos de ação que mitigarão os riscos levantados. Foi implantado na ferramenta EPA — Estratégia Para a Ação o módulo de ocorrências ao qual podemos identificar nas não conformidades abertas quais riscos efetivamente acontecem, melhorando assim o monitoramento

Em 2022 o SESI Alagoas priorizou o mapeamento dos processos e de seus riscos por entender a relevância da performance para a execução da estratégia. Dentre os riscos mapeados estão os

processos de gestão de contratos, suprimentos, licitação, educação corporativa, vacinas e Tecnologia da Informação.

Principais Riscos Mapeados

Macroprocesso	Riscos Associados	Classificação	Origem	Impacto	Probabilidade de Ocorrência	Ações Mitigatórias
Gestão de Contratos	Perda do prazo de renovação do contrato	Processo	Interno	Severo	Muito Alta	Automatização de processos de gestão de vigência de contratos
Suprimentos	Comprometimento da aquisição de materiais e de serviços pela insuficiência das especificações	Processo	Interno	Severo	Alta	Revisão do processo de cadastro de produtos
Licitação	Não aderência do processo à operação	Processo	Interno	Severo	Muito Alta	Automatização de processos de licitação
Tecnologia da Informação	Dificuldade em acompanhar a capacidade produtiva do setor de TI por falta de sistema completo de *service desk*	Tecnologia	Interno	Massivo	Muito Alta	Definição de SLA para atendimentos
Tecnologia da Informação	Indisponibilidade dos serviços de internet por problemas no único *firewall* existente	Tecnologia	Interno	Severo	Muito Alta	Implantar o projeto de *firewalls* redundantes

Macroprocesso	Riscos Associados	Classificação	Origem	Impacto	Probabilidade de Ocorrência	Ações Mitigatórias
Tecnologia da Informação	Sanções pelo descumprimento dos requisitos da LGPD	*Compliance* / Legal	Interno	Severo	Muito Alto	Realizar o diagnóstico de implantação da LGPD e corrigir os itens identificados como críticos
Educação Corporativa	Perda ou extravio de documentos	Processos	Interno	Severo	Média	Automatização do processo de educação coorporativa, incluindo a assinatura digital nos documentos
Vacinas	Vazamento de dados	*Compliance*/Legal	Interno	Moderado	Média	Adequar os processos conforme a Lei Geral de Proteção de Dados e realizar treinamento junto aos colaboradores quanto à LGPD.

3.4 Normativos, Políticas e Procedimentos

Entre os normativos internos foram elaboradas, aprovadas e publicadas a Política de Privacidade e a Política de Segurança de Dados das entidades do Sistema Federação das Indústrias do Estado de Alagoas, ao qual o SESI-AL faz parte.

3.5 Comunicação e Treinamento

A adequação do SESI-AL à Lei Geral de Proteção de Dados foi o foco da comunicação e treinamento em 2022, incluindo o plano de comunicação específico. Merece destaque a capacitação dos gestores e líderes no curso Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD Online ofertado pela Universidade da Indústria (Unindústria), foram mais de 120 colaboradores capacitados com 55 horas de treinamento cada.

A realização de palestras sobre o código de ética nas unidades foi outra ação importante em 2022, o Código é um documento com diretrizes de ética e conduta, baseadas em nossos valores e compromissos, que devem ser seguidas por todos os colaboradores e estagiários do SESI-AL, na relação com colegas de trabalho, clientes, fornecedores e terceiros.

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 segundo semestre de 2023.

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.

Em 2022 a gerência de Governança Corporativa realizou uma série de auditorias de monitoramento em processos e contratos identificados como de elevado risco como licitação e suprimentos, gestão patrimonial, gestão de departamento de pessoal, transferências e contratos de prestação de serviços de mão de obra dedicada.

4 PERSPECTIVAS FUTURAS

As ações previstas para 2023 serão executadas junto com o complemento das ações inacabadas de 2021, de acordo com as tabelas a seguir:

Ações previstas para 2023

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 2022

Ação	Eixo
Elaborar as diretrizes para apuração de denúncias	Normativos, Políticas e Procedimentos
Elaborar e aprovar Política de Compliance	Normativos, Políticas e Procedimentos
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