



# RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS

2º TRIMESTRE

# 2023

DEPARTAMENTO  
REGIONAL

# PR

Sistema Fiep **SESI**

# SUMÁRIO



1 SUMÁRIO EXECUTIVO ..... 3



2 GOVERNANÇA E CULTURA ..... 4



3 TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO ..... 6



4 GERENCIAMENTO DE RISCOS ..... 8



5 PROGRAMA DE INTEGRIDADE ..... 11



6 POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS ..... 15



7 COMPETÊNCIAS E TREINAMENTOS ..... 16

# 1. SUMÁRIO EXECUTIVO

O presente relatório tem como objetivo apresentar a sistemática de controles internos existentes no Sistema Fiep 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 contribuíram para o fortalecimento da Governança Corporativa, da Gestão de Riscos e do Programa de Compliance e Integridade.

As informações constantes neste relatório demonstram o compromisso da entidade, representada por seus dirigentes, com a integridade e transparência de suas iniciativas e atos durante o exercício.

## 2. GOVERNANÇA E CULTURA

### 2.1 RELACIONAMENTO COM ÓRGÃOS DE CONTROLE EXTERNO

O Sesi é entidade de direito privado, cuja existência está expressamente consagrada em sede constitucional, tem o encargo de estudar, planejar e executar medidas que contribuam, diretamente, para o bem-estar social dos trabalhadores na indústria e nas atividades assemelhadas, concorrendo para melhoria do padrão de vida no país, e, bem assim, para o aperfeiçoamento moral e cívico. Na execução destas finalidades o Sesi deve providenciar a defesa dos salários reais do trabalhador, com a melhoria das condições de habitação, nutrição e higiene, dentre outras obrigações.

Inserido dentro de uma estrutura organizada para atender ao segmento industrial, o Sesi no Paraná mantém estreito relacionamento com o Tribunal de Contas da União (TCU), perseguindo a melhoria contínua do seu ambiente de controle, das práticas de Compliance, de integridade e transparência de seus atos de gestão.

As recomendações expedidas por esse órgão de controle servem de apoio à governança e às iniciativas voltadas ao fortalecimento da gestão de riscos corporativos e de sua sistemática de controles internos, conferindo ainda mais eficiência e a transparência na aplicação dos seus recursos.

No âmbito do Sesi no Paraná foram realizadas, no 2º Tri de 2023, as seguintes ações relativas a decisões do TCU:

- ▶ Atendimento ao processo de Fiscalização Contínua do TCU.
- ▶ Atuação junto ao Departamento Nacional para tratar de maneira sistêmica o rateio de despesas entre as entidades integrantes do Sistema Indústria.

## 2.2. PRESTAÇÃO DE CONTAS E RELATÓRIO DE GESTÃO

Em 2023, o Sesi no Paraná apresentou, por meio do Relatório de Gestão, um amplo panorama de suas ações e propostas de criação de valor para a indústria e para a sociedade. O Relato Integrado foi elaborado segundo os direcionamentos do Departamento Nacional, atendendo às Decisões Normativas 178/2019 e 187/2020 e à Instrução Normativa 084/2020. Para garantir a transparência de suas ações, o Relatório de Gestão foi disponibilizado no Portal da Transparência e de Prestação de Contas TCU, onde todos têm acesso às informações institucionais e de desempenho.

Além disso, o Sesi no Paraná acompanha o processo de Fiscalização Contínua, submetendo para o TCU os dados relacionados às áreas de Gestão de Pessoas, Contabilidade e Suprimentos por meio do Disco Virtual. Com isso, é possível garantir a transparência dos atos realizados durante o exercício, seja pela alta gestão, seja pelo corpo técnico.

Assim, o Sesi no Paraná busca, a cada trimestre, aprimorar seus mecanismos de transparência, comprometido com a integridade e com a prestação de contas de seus atos e iniciativas a toda a sociedade.

## 3. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

A área de Tecnologia da Informação do Sistema Fiep opera de forma conjunta e sistêmica para todas as empresas que compõe a organização (Sesi PR, Senai PR, IEL PR e Fiep), sendo que os planos de trabalho estão concentrados na seguinte agenda:

- ▶ Elevar a qualidade do seu atendimento através da digitalização de produtos e serviços, bem como no relacionamento com clientes, fornecedores, governos, órgãos de controle e sociedade;
- ▶ Habilitar, através da tecnologia, as empresas que compõe a organização a operar novos negócios e participar de novos mercados;
- ▶ Digitalizar suas operações internas como foco na eficiência, eficácia e transparência.

Visando atender esses desafios e tendo como foco central das ações a Impulsão da Cultura Digital da organização, a estratégia de atuação da área de Tecnologia da Informação está estruturada em 5 raias de trabalho: Cyber Segurança; Novo Modelo Operacional da TI; Enriquecer a Jornada do Cliente; Evoluir as plataformas implantadas e desenvolver uma estratégia de IA; intensificar o uso de dados.

A priorização dos planos de trabalho é deliberada pela estrutura de governança corporativa instituída na organização, a qual conta com comitês específicos para assuntos de TI e Dados / Informações, e são executados em consonância com a normativa vigente a nível nacional.

### 3.1 SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

Como anteriormente mencionado, a temática Segurança da Informação (Cyber Segurança) é uma das raias estratégicas de atuação da área de Tecnologia da Informação do Sistema Fiep. Nesse sentido o enfoque dos trabalhos está concentrado em três pilares: Segurança Técnica; Segurança Normativa (políticas); Capacitação (treinamentos) ligada ao tema.

Numa abordagem focada na mitigação de riscos assim como na execução de ações que visam elevar a disponibilidade, integridade e confidencialidade das informações, no segundo trimestre de 2023 grande parte da agenda técnica se concentrou no estudo aprofundado bem como no processo de aquisição de uma solução de controle de acesso privilegiado (PAM), representando um componente que complementa o portfolio de tecnologias de cibersegurança disponível na organização. Além dessa iniciativa, parte da agenda também se concentrou na avaliação dos relatórios mais recentes de análise do ambiente, bem como nas devidas remediações necessárias. Também foi realizado, no segundo trimestre de 2023, o descomissionamento de algumas aplicações legadas, eliminando desta forma os riscos inerentes a existência de tais *softwares* no ambiente.

Em relação às ações fundamentalmente ligadas à cultura da segurança da informação (pilar Capacitação), no segundo trimestre deste ano, foram realizadas campanhas de comunicação sobre temas bastante relevantes e usuais:

**O que escolher: assinatura digital ou eletrônica?** – Essa campanha apresenta informações importantes para os colaboradores sobre as principais diferenças, dos pontos de vista técnico e jurídico, dessas duas modalidades de assinatura, assim como quando utilizar uma ou outra.

**Saiba o que altera na notificação do Múltiplo Fator de Autenticação** – A solução corporativa de múltiplo fator de autenticação recebeu, em 8 de maio, uma atualização muito importante com evoluções significativas do ponto de vista de segurança e rastreabilidade. Este comunicado, que foi enviado no mês de abril, revela para os nossos usuários o que iria mudar assim como os ganhos referentes a tal mudança, numa linguagem não técnica e de fácil compreensão.

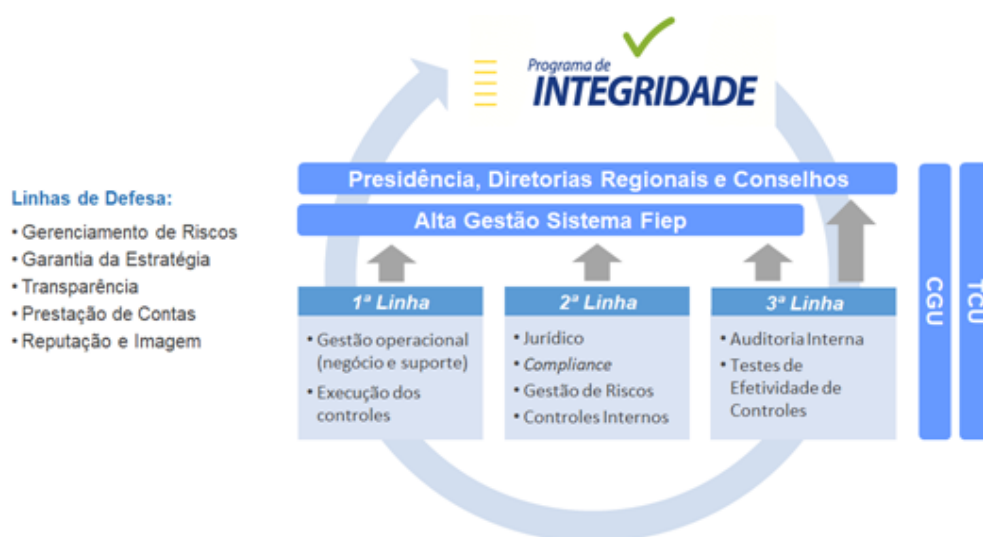
**Brasil é líder na prática de phishing – saiba como se proteger desse golpe!** – Um tema já abordado em campanhas anteriores, justamente em função da sua grande relevância para todos nós. Neste comunicado trouxemos informações importantes sobre as técnicas que os criminosos empregam para tentar nos enganar, bem como dicas de como identificar um possível phishing e o como proceder utilizando as ferramentas da qual dispomos em nosso dia a dia.

Nossa organização também participou de encontros onde a temática Segurança da Informação foi abordada como um dos principais assuntos, junto a outras empresas do

segundo e terceiro setores, visando a troca de experiências e aprofundamento do tema dos pontos de vistas técnico e gerencial.

## 4. GERENCIAMENTO DE RISCOS

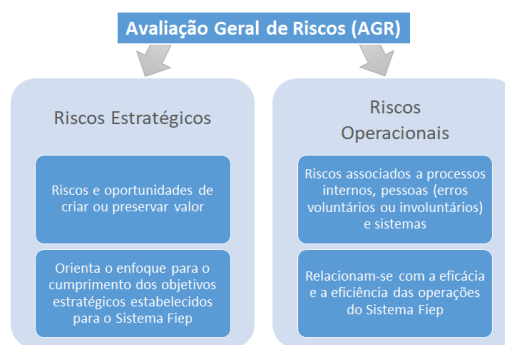
A alta administração do Sistema Fiep compreende que a qualidade e a efetividade dos controles internos são fundamentais para alcançar os objetivos estratégicos institucionais. Dessa forma, diversos esforços foram realizados para fortalecer ainda mais o ambiente de controle e adequar nossas estruturas e modelo de atuação às necessidades que a natureza das nossas operações, porte, abrangência e valores do Sistema Fiep requerem, assim como, estar em conformidade com órgãos de controle.



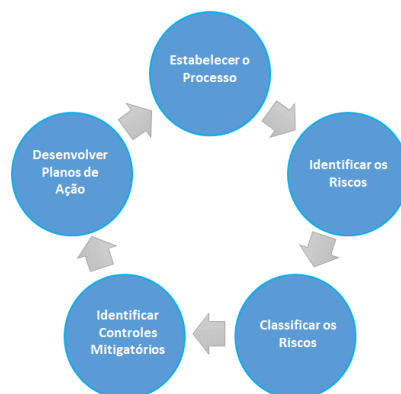
*\* Figura baseada na metodologia de Linhas de Defesa do Instituto Auditores Internos do Brasil (IIA).*

Desta forma, desde 2018 contamos com o Programa de Integridade do Sistema Fiep, que contempla, dentre suas atividades de controle, um processo contínuo e integrado denominado Avaliação Geral de Riscos (AGR) que abrange tanto o nível estratégico quanto o nível operacional, considerando o framework do Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) como base metodológica, em linha com as melhores práticas de mercado.





Os riscos estratégicos que já são tratados pela alta administração por meio da atual estrutura de governança corporativa, passaram a ser monitorados a partir de uma metodologia integrada e padronizada de mensuração e de resposta aos riscos.



Tem sido trabalhado principalmente o redesenho e avaliação da efetividade de controles, atualização e estabelecimento de novas políticas e procedimentos internos, redesenho de processos de negócio e na evolução constante do Programa de Integridade.

A classificação dos riscos é definida com base na métrica de impacto e probabilidade, em consonância com os objetivos estratégicos do Sistema Fiep, analisado desde um impacto baixo até muito alto.

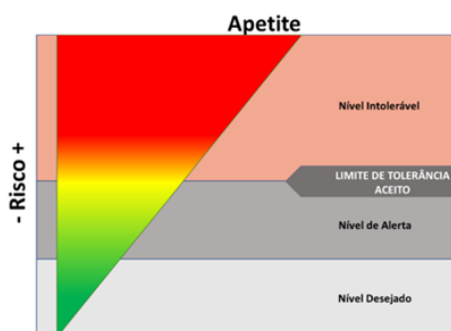


**Mapa de risco/calor**

Cálculo de nível de exposição ao risco			Impacto			
			Brando (1)	Relevante (2)	Crítico (3)	Catastrófico (4)
			2	4	8	16
P r o b a b i l i d a d e	Quase certo (4)	8	16	32	64	128
	Provável (3)	5	10	20	40	80
	Possível (2)	3	6	12	24	48
	Improvável (1)	2	4	8	16	32

Classificação do risco:	Baixo	Médio	Alto	Muito alto
-------------------------	-------	-------	------	------------

**Límite de tolerância aos riscos**



➡ Riscos com a classificação Muito Alto ou Alto serão apresentados no Comitê de Auditoria, Riscos e Compliance.  
Riscos com a classificação Médio e Baixo serão reportados aos líderes imediatos do processo, até o nível gerencial.

Adicionalmente, para a gestão dos riscos operacionais é utilizada uma metodologia de mapeamento, identificação e classificação que possibilita estabelecer um padrão para mitigação desses riscos, obtendo razoável garantia da efetividade dos controles internos executados.

Ainda nesse semestre, visando a melhoria da gestão de riscos e controles e a ampliação da disseminação da cultura de riscos, implantamos a ferramenta de riscos, a qual foi disponibilizada em parceria com o Departamento Nacional, que irá proporcionar maior visibilidade dos processos, controles, riscos e alinhamento com os procedimentos da equipe interna de Auditoria.

Também demos início aos trabalhos de mapeamento de riscos e controles internos para as áreas de Inovação, Educação e Saúde.

## 4.1 MONITORAMENTO DOS PROCESSOS INSTITUCIONAIS

Visando a melhoria dos processos internos para gestão de riscos e controles, foi desenvolvida em 2018, a matriz de riscos e controles internos. Em 2022 revistamos os processos, priorizando o mapeamento dos riscos operacionais e respectivos controles internos, visando avaliar a efetividade dos controles e a necessidade de atualizações.

No primeiro trimestre de 2023 realizamos um grande aprimoramento na condução da Gestão de Riscos do Sistema Fiep – formalizando uma metodologia de condução dos nossos processos em aderência as melhores práticas do mercado e ao Departamento Nacional do Sistema Indústria. Adicionalmente, visando a integridade destas informações, o Sistema Fiep realizou a implementação de uma nova ferramenta GRC. Por fim, o corpo executivo da organização realizou a aprovação do planejamento de Riscos para o ano corrente, com análise de riscos e controles nos seguintes processos operacionais: Educação, Saúde e Inovação, iniciado no 2º Tri de 2023. Também temos a previsão de incluir em 2023, na matriz, os riscos relacionados a Compliance: Conformidade, Corrupção e ESG.

## 5. PROGRAMA DE INTEGRIDADE

O Sistema Fiep ao longo dos últimos anos tem investido em ferramentas e procedimentos que aumentem ainda mais a eficiência, o controle e a transparência na aplicação dos recursos, buscando engajar o setor industrial paranaense na adoção de políticas e mecanismos de conformidade. Visando reforçar os procedimentos e cultura internos, desde a sua implementação foram conduzidas ações de alinhamento, conformidade e comunicação institucional, tais como:

- ✓ Atualização dos materiais de suporte ao Programa de Integridade e dos treinamentos relacionados;
- ✓ Revisão e atualização do Código de Conduta, com a inclusão de novas diretrizes de integridade, além de reformular a comunicação do documento, deixando o seu conteúdo de mais fácil compreensão e atrativo para os colaboradores e parceiro de negócio do Sistema Fiep;
- ✓ Compliance Day: evento organizado em parceria com o Sistema S do PR, abordando temas de Compliance de forma objetiva e clara.
- ✓ Portal da Transparência: no 2º Tri de 2023, seguindo as diretrizes do Departamento Nacional, as quais visam ampliar a transparência, acessibilidade aos dados publicados no portal e comunicação com o cidadão, foi

implementada a automatização das informações do módulo: Planejamento Estratégico, Atendimento Social e Rol de Responsáveis.

- ✓ Também faz parte das ações de divulgação aos órgãos de controle, o preenchimento trimestral do Relatório de Controles, onde reportamos as ações de aprimoramento do Programa de *Compliance*.

## 5.1 CÓDIGO DE CONDUTA ÉTICA E DE POLÍTICAS INSTITUCIONAIS

O Sistema Fiep tem no seu Programa de Integridade o norteador para direcionar as ações de seus colaboradores, parceiros de negócio e demais envolvidos para a construção de uma cultura ética. No pilar Comprometimento com a ética e a transparência, está o Código de Conduta, que reúne padrões éticos e comportamentais que norteiam a organização.

Em 2021, tivemos o lançamento do novo Código de Conduta do Sistema Fiep. O conteúdo passou por uma reformulação, tornando-o mais atrativo e com conteúdo de fácil compreensão aos colaboradores.



## 5.2 COMITÊ DE ÉTICA E REGIMENTO INTERNO

O Comitê de Ética se reúne mensalmente para tratar sugestões, esclarecer dúvidas ou avaliar denúncias de não-cumprimento do nosso Código. As informações são recebidas pela LAUX Brasil, uma empresa independente e especializada que, após o tratamento inicial dos dados, encaminha o relato para análise do Comitê de Ética, conforme descrito no regimento interno.

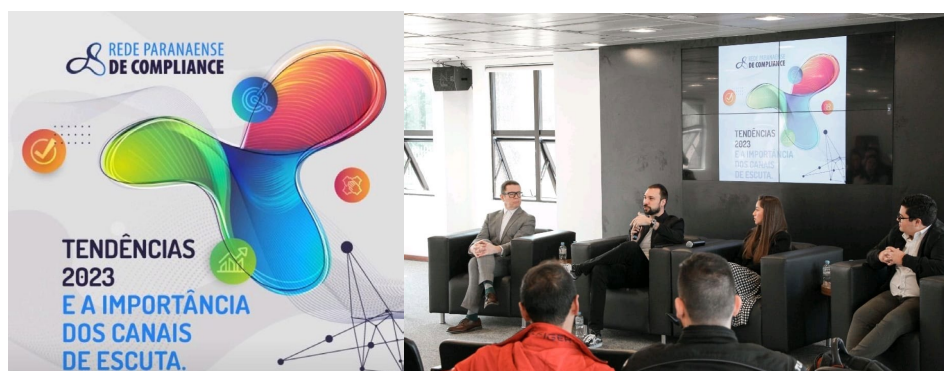
Em 2022, realizamos a revisão do Regimento Interno do Comitê de Ética, definindo melhorias nos procedimentos para análise e direcionamento das denúncias recebidas, tornando formal o envolvimento da Gerência de Gente em casos identificados como não infração ao Código, mas relacionados a deficiência na gestão de pessoas e processos. No 2º Tri de 2023 foram recebidos 42 relatos no Canal.



## 5.3 PLANO DE COMUNICAÇÃO E SENSIBILIZAÇÃO

Foram realizadas no 2º Tri de 2023 ações de reforço do Programa de Compliance e Integridade e de fortalecimento e disseminação da cultura de Compliance, por meio do:

- a) Rede Paranaense de Compliance, por meio de parcerias com Cifal, KPMG, Volvo, EBANX e outras empresas, com o propósito de estimular a troca de experiências e informações relacionadas a integridade e *Compliance*, difundir as melhores práticas entre as empresas e, por consequência, contribuir com o avanço das práticas de *Compliance* e integridade nos negócios no estado do Paraná. Foi realizado em 01 de julho de 2023, o evento “Tendências 2023 e a importância dos Canais de Escuta”, bate-papo com a presença de representantes do Grupo Marista, EBANX, KPMG e Cimento Itambé.



- b) Ações internas de fortalecimento da cultura de integridade, como a participação no Encontro de Orientadores, 25 de maio, para reforçar as diretrizes do nosso Programa de Integridade.



## 6. POLÍTICAS, NORMATIVOS E PROCEDIMENTOS

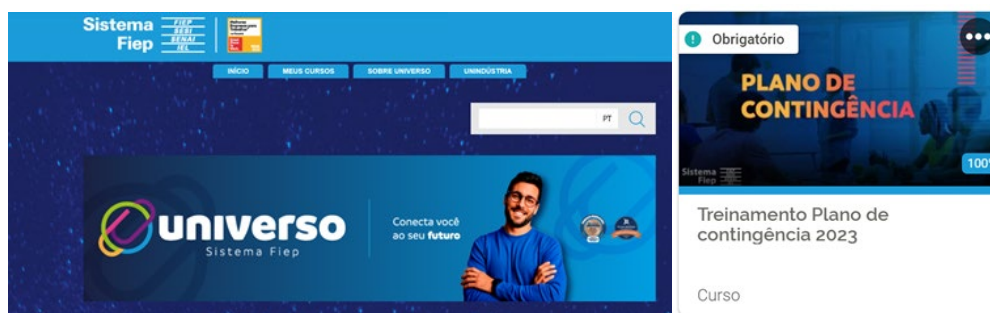
Para atender diretamente aos interesses dos nossos públicos de relacionamento e atingir a missão da organização, temos a Cadeia de Valor do Sistema Fiep que apresenta o conjunto de atividades desempenhadas de forma interligada por macroprocessos, além de gerenciar os processos organizacionais a partir da gestão documental, contribui para o atingimento da proposta de valor a ser entregue e para a melhoria dos resultados frente ao mercado cada vez mais competitivo, cumprindo, assim, seu papel como agente de transformação.

A gestão documental está estruturada em Políticas, Normas de Gestão e Procedimentos Operacionais de acordo com os macroprocessos apresentados na Cadeia de Valor. A elaboração, validação e publicação envolvem, além das áreas de negócio, áreas técnicas como Escritório de Projetos e Processos, e Riscos e Compliance, de modo a assegurar a legitimidade e conformidade das orientações.

Atualmente contamos com 262 documentos publicados, e, em 2023 considerando novas publicações e atualizações, foram lançados 53 documentos.

## 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 Sistema Fiep. O desenvolvimento de colaboradores é premissa para o Sistema Fiep, considerando o foco em conhecimento, habilidades e atitudes de cada um. A organização 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 Sistema Fiep. Nesse sentido, promovemos ações de fortalecimento dos temas de *Compliance*, visando a disseminação e aculturamento sobre o tema, contribuindo para capacitação contínua dos colaboradores, por meio da plataforma de cursos online Universo:



No 2º Tri de 2023 lançamos o Plano de Contingência do Sistema Fiep com orientações importantes sobre aos colaboradores de como tratar situações emergenciais ou que necessitem de atenção, envolvendo colaboradores internos, terceiros e entidades, visando proteger e preservar a integridade de todos os envolvidos.





[www.sesipr.org.br](http://www.sesipr.org.br)



[www.facebook.com/sesipr](https://www.facebook.com/sesipr)



[www.twitter.com/sesipr](https://www.twitter.com/sesipr)



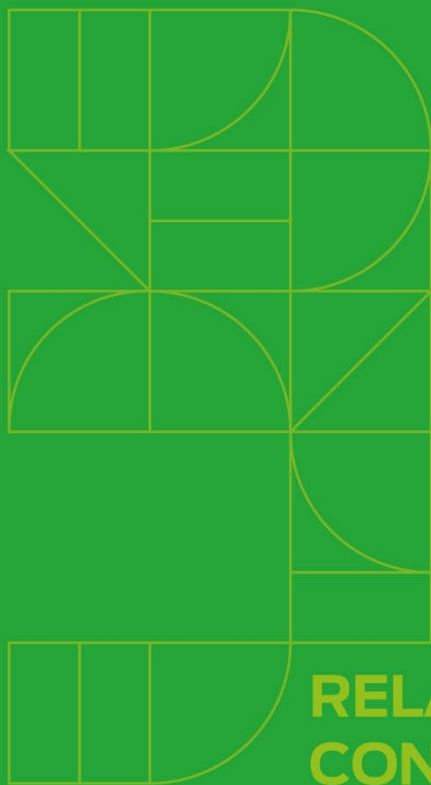
[www.instagram.com/sesi\\_pr](https://www.instagram.com/sesi_pr)



[www.linkedin.com/company/sesi](https://www.linkedin.com/company/sesi)



[www.youtube.com/canaldaindustria](https://www.youtube.com/canaldaindustria)



# RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNS

2º TRIMESTRE

# 2023

DEPARTAMENTO  
REGIONAL

# PR