

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1º TRIMESTRE 2026

SESI
DEPARTAMENTO REGIONAL DO RIO DE JANEIRO



Sumário

| | |
|---|----|
| 1. SOBRE ESTE RELATÓRIO..... | 3 |
| 2. GOVERNANÇA E CULTURA..... | 3 |
| 2.1. RELACIONAMENTO COM ÓRGÃOS DE CONTROLE EXTERNO | 3 |
| 2.2. PRESTAÇÃO DE CONTAS E RELATÓRIO DE GESTÃO..... | 3 |
| 2.3. TRANSPARÊNCIA..... | 5 |
| 3. PROGRAMA DE INTEGRIDADE CORPORATIVA | 6 |
| 3.1. APOIO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO..... | 7 |
| 3.2. ASSESSORIA EXTERNA..... | 7 |
| 3.3. INSTÂNCIAS DE GOVERNANÇA, ÉTICA E INTEGRIDADE..... | 10 |
| 3.4. ANÁLISE DE RISCOS..... | 12 |
| 3.5. POLÍTICAS INTERNAS | 14 |
| 3.6. MONITORAMENTO | 15 |
| 4. CONSCIENTIZAÇÃO E TREINAMENTO | 15 |
| 4.1. PLATAFORMA DE APRENDIZAGEM CORPORATIVA FIRJAN | 15 |
| 4.2. RODADAS DE INTEGRIDADE – NÚCLEO DE SOLUÇÕES DE INTEGRIDADE | 16 |
| 4.3. RODADAS DE INTEGRIDADE – RISCOS..... | 16 |
| 4.4. RODADAS DE INTEGRIDADE – COMPLIANCE | 17 |
| 4.5. REDE DE INTEGRIDADE – GUARDIÕES DE RISCOS | 18 |
| 4.6. REDE DE INTEGRIDADE – GUARDIÕES DE COMPLIANCE..... | 18 |
| 4.7. OUTROS TREINAMENTOS..... | 19 |
| 4.8. PLANO DE COMUNICAÇÃO DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE | 19 |
| 5. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 20 |
| 5.1. SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO – ATUALIZAÇÕES E INICIATIVAS..... | 20 |
| 6. PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS..... | 22 |

1. SOBRE ESTE RELATÓRIO

Este relatório tem como objetivo apresentar as ações implementadas no primeiro trimestre de 2026 para assegurar a eficácia dos controles internos do Serviço Social da Indústria do Rio de Janeiro (SESI/RJ), contribuindo para o fortalecimento da Governança Corporativa, da Gestão de Riscos e do Programa de Integridade, e para a proteção de seus processos operacionais e de gestão. As informações que serão apresentadas evidenciam o compromisso do SESI/RJ com a integridade e transparência na condução de seus negócios.

2. GOVERNANÇA E CULTURA

2.1. RELACIONAMENTO COM ÓRGÃOS DE CONTROLE EXTERNO

Como parte integrante do desenvolvimento de suas funções institucionais, o SESI/RJ busca, permanentemente, o aperfeiçoamento de seus controles internos, práticas de compliance e integridade, bem como a transparência dos seus atos de gestão.

Nesse contexto, mantém relacionamento harmonioso com o Tribunal de Contas da União e a Controladoria-Geral da União, a fim de atender as demandas recepcionadas, bem como pautar suas ações à luz das orientações emanadas desses órgãos de controle. .

2.2. PRESTAÇÃO DE CONTAS E RELATÓRIO DE GESTÃO

A prestação de contas visa garantir a transparência e a responsabilidade na administração, apoiar as decisões sobre a alocação de recursos e fornecer informações aos usuários de bens e serviços públicos. Além disso, é um dever constitucional e os resultados da gestão dos recursos devem estar alinhados aos objetivos de interesse coletivo. A prestação de contas do SESI/RJ atende às determinações do Tribunal de Contas da União (TCU), conforme Instrução Normativa nº 84/2020 e demais normativos complementares.

A atuação proativa e focada na melhoria de seus controles e no atendimento às demandas dos órgãos reguladores externos traz benefícios inegáveis para o SESI/RJ, merecendo destaque o fato de que todas as Prestações de Contas submetidas aos colegiados do Tribunal foram devidamente aprovadas.

Oportuno destacar as deliberações atualmente em tratativa junto ao Tribunal de Contas da União e à Controladoria-Geral da União.

| Quadro da situação de atendimento das demandas da CGU | |
|---|-------------------|
| Relatório de Auditoria | Recomendações |
| Relatório de Auditoria nº 1365505 | 1552668 e 1552670 |

| Descrição sucinta das recomendações |
|--|
| <p>Recomendação nº 1552668: Aprovar um plano regional de aplicação dos recursos oriundos de superávits que considere a manutenção da saúde financeira e o nível esperado de entesouramento do SESI/RJ, mas que seja alinhada com os encargos que lhe incumbe, em atendimento ao princípio da finalidade pública que deve permear os atos por ele praticados.</p> <p>Recomendação nº 1552670: Aprovar um plano de investimentos em imóveis que estabeleça critérios para as decisões sobre as aquisições, reformas e alienações de imóveis tendo por base a capacidade produtiva das unidades existentes e a demanda de serviços por áreas geográficas e de acordo com o público-alvo, utilizando-se de um prévio mapeamento e identificação das necessidades finalísticas e orçamentárias e os critérios mínimos que devem ser observados nos projetos de aquisição, tão logo definido um modelo pelo Departamento Nacional do SESI.</p> |
| Providências adotadas / Ações implementadas |
| As medidas cabíveis para o integral cumprimento das recomendações estão em fase de adoção pelo Departamento Regional no Estado do Rio de Janeiro do Sesi (Sesi/RJ), em estrita conformidade com o prazo estabelecido pela Unidade de Auditoria da Controladoria-Geral da União. |

| Quadro da situação de atendimento das demandas do TCU | |
|--|---|
| Processo | Recomendação |
| TC 006.601/2024-3 | Acórdão nº 1.613/2025 – Plenário (Item 9.2) |
| Descrição sucinta da recomendação | |
| 9.2. recomendar aos departamentos regionais do Sesi no estado do Rio de Janeiro e no Distrito Federal, nos termos do art. 11 da Resolução TCU 315/2020, que adotem providências com vistas à melhoria do desempenho operacional na área de educação, especialmente no sentido de reduzir o “custo hora-aluno do Ensino Fundamental” e o “custo hora-aluno do Ensino Médio”, em consonância com o princípio da eficiência; | |
| Providências adotadas / Ações implementadas | |
| As medidas necessárias ao integral cumprimento da recomendação encontram-se em fase de implementação pelo Serviço Social da Indústria – Departamento Regional do Rio de Janeiro (Sesi/RJ), em estrita conformidade com o estabelecido pelo Tribunal de Contas da União.. | |
| Processo | Determinação |
| TC 019.283/2023-7 | Acórdão nº 2.840/2025 - Plenário |
| Descrição sucinta da determinação | |
| 9.2. determinar, com fundamento no art. 4º, incisos I e II, da Resolução-TCU 315/2020, ao Serviço Social do Comércio – Departamento Regional do Rio de Janeiro, Serviço Nacional de Aprendizagem Comercial – Departamento Regional do Rio de Janeiro, Serviço Social da Indústria – Departamento Regional do Rio de Janeiro e Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Regional do Rio de Janeiro que, no prazo de 30 (trinta) dias, apresentem plano de regularização de seus regulamentos e planos de custeio, de modo a assegurar a paridade contributiva nas despesas administrativas de suas entidades fechadas de previdência complementar, em consonância com a orientação da Superintendência Nacional de Previdência Complementar exarada no Parecer 156/2014/CONJUR MPS/CGU/AGU; | |
| Providências adotadas / Ações implementadas | |
| As medidas necessárias ao integral cumprimento da determinação foram adotadas pela entidade, tendo sido apresentado, no prazo fixado pela Corte de Contas, plano de regularização de seus regulamentos e planos de custeio, com vistas a assegurar a paridade contributiva nas despesas administrativas de suas entidades fechadas de previdência complementar. | |

Cumprido ressaltar que, por meio do Acórdão nº 2.840/2025 – TCU – Plenário, o processo TC 019.283/2023-7 foi encerrado, em razão da apreciação de mérito e após a conclusão das comunicações processuais. O monitoramento das deliberações proferidas passará a ser realizado no âmbito do processo TC 003.261/2026-3.



O Relatório de Gestão do Exercício de 2025, elaborado na forma de Relato Integrado, trata-se da prestação de contas do SESI/RJ, em atendimento à obrigatoriedade constante da Decisão Normativa TCU nº 198, de 23 de março de 2022, bem como da Instrução Normativa TCU nº 84/2020, de 22 de abril de 2020.

Para o exercício de 2025, a prestação de contas ao Tribunal de Contas da União – TCU foi devidamente apresentada em março de 2026, por meio do Portal da Transparência da entidade, consolidando todas as informações e análises quantitativas e qualitativas dos resultados da gestão orçamentária, financeira, operacional e patrimonial do exercício, com vistas ao controle social e ao controle institucional previstos nos artigos 70, 71 e 74 da Constituição Federal.

Vale ainda acrescentar que o SESI/RJ apresentou no primeiro trimestre de 2026 todas as informações requeridas pelo Tribunal de Contas da União referentes à Fiscalização Contínua do Sistema S, sendo válido esclarecer que tal fiscalização trata-se de processo sistemático de coleta, processamento e análise de dados com objetivo de acompanhar a gestão das entidades, sendo proposto, quando cabível, ações de controle que visam contribuir para o aperfeiçoamento da gestão, reduzir o risco de irregularidades e otimizar a fiscalização por parte dos órgãos de controle.

2.3. TRANSPARÊNCIA

No que tange à transparência, o Monitoramento dos Sites da Transparência e Prestação de Contas do Tribunal de Contas da União (TCU), é realizado pela equipe do Núcleo de Soluções de Integridade mostrando que a entidade participa de forma expressiva no desenvolvimento econômico e social do país e é parceiro na promoção e estímulo à competitividade da indústria nacional.

O Departamento do Rio de Janeiro fechou o ano de 2025 com 100% das atividades dos Portais em conformidade.

São realizadas as publicações quanto aos dados de gestão e serviços nos 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 e tem como objetivo avaliar de maneira contínua as atualizações e adequações das informações publicadas, em atendimento ao órgão de controle externo, por meio de processo automatizado, convergente às

melhores práticas do mercado, permitindo, dessa maneira, o aprimoramento contínuo da estrutura de gestão das informações da entidade.

Para conhecer, acesse os sites da Transparência:



[Transparência SESI/RJ](#)



[Prestação de Contas TCU](#)

3. PROGRAMA DE INTEGRIDADE CORPORATIVA

O Programa de Integridade do SESI/RJ, implementado em 2017 no âmbito da Firjan e suas Instituições, permanece como pilar estruturante da governança institucional, orientando a adoção de práticas éticas, íntegras e transparentes em todos os níveis da organização.

Estruturado a partir de mecanismos e procedimentos internos de integridade, auditoria e incentivo à comunicação de irregularidades, o Programa contempla a aplicação efetiva do Código de Conduta Ética, políticas corporativas e diretrizes normativas, com o objetivo de prevenir, detectar e tratar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos que possam comprometer o interesse institucional e público.

O Programa de Integridade encontra-se em contínuo processo de evolução e aprimoramento. No primeiro trimestre de 2026, foram mantidas as iniciativas estruturantes implementadas nos exercícios anteriores, com foco na consolidação dos processos, fortalecimento dos mecanismos de controle e ampliação da cultura de integridade em toda a instituição. A versão completa do atual Programa de Integridade Corporativa pode ser encontrada em [O Programa | Firjan](#).

Destaca-se, no período, a continuidade das ações voltadas à revisão e atualização dos instrumentos normativos, bem como o fortalecimento da atuação integrada entre as áreas de Compliance, Riscos, Auditoria e Privacidade, visando maior eficiência e maturidade do Programa.

Ademais, no âmbito do fortalecimento institucional do Programa de Integridade, destaca-se a adesão da Firjan e de suas Instituições ao Pacto Brasil pela Integridade, iniciativa da Controladoria-Geral da União (CGU), que reúne organizações comprometidas com elevados padrões de ética, transparência e governança. No primeiro trimestre de 2026, foram mantidas as ações alinhadas aos compromissos assumidos no âmbito do Pacto, reforçando a integridade como valor institucional e contribuindo para o aprimoramento contínuo dos mecanismos de prevenção à corrupção e promoção da ética.

3.1. APOIO DA ALTA ADMINISTRAÇÃO

O apoio da Alta Administração permanece como elemento essencial para a efetividade do Programa de Integridade Corporativa, assegurando o alinhamento entre as diretrizes institucionais e as práticas adotadas no âmbito do SESI/RJ.

No primeiro trimestre de 2026, observou-se a continuidade do suporte institucional às iniciativas da área de Integridade Corporativa, incluindo o acompanhamento das ações estratégicas, a priorização de projetos e o incentivo à disseminação da cultura de integridade.

A estrutura organizacional da Gerência de Integridade Corporativa, consolidada ao longo do exercício anterior, segue operando com seus núcleos especializados, promovendo maior eficiência, especialização técnica e integração entre as frentes de compliance, auditoria, controles internos, riscos e privacidade.

A atuação institucional da área continua sendo reforçada pela participação da Diretora de Compliance e Jurídico e da Gerência de Integridade Corporativa em ações internas e externas, reafirmando o compromisso da entidade com elevados padrões éticos e de governança.

3.2. ASSESSORIA EXTERNA

Por meio do Núcleo de Soluções de Integridade, a Gerência de Integridade Corporativa realiza atendimentos às entidades sindicais filiadas e às empresas associadas, com a oferta de assessorias técnicas gratuitas, voltadas aos temas de compliance e privacidade e proteção de dados pessoais, ampliando a cultura de integridade das indústrias e, conseqüentemente, a competitividade das empresas.

A atuação também conta com iniciativas no desenvolvimento de projetos e sensibilizações que abordam temas de ética e integridade junto aos alunos da entidade, futuros trabalhadores das indústrias.

O Núcleo também dá apoio ao desenvolvimento de projetos nacionais, ações integrantes de uma agenda positiva em prol da integridade e transparência. As ações refletem o compromisso da entidade para o desenvolvimento de uma cultura organizacional fundamentada na ética, deixando claro que esses valores são prioritários para o Departamento Regional do Rio de Janeiro, inclusive para os seus sindicatos, associados, empresários e alunos, sendo essenciais à sustentabilidade dos negócios e ao alcance dos objetivos estratégicos institucionais.

Seguem alguns resultados do Núcleo de Soluções em Integridade ao longo do primeiro trimestre de 2026:

- Na **assessoria técnica** foram 04 (quatro) projetos finalizados que geraram a entrega de 33 (trinta e três) documentos elaborados, correlacionados com compliance ou privacidade e proteção de dados.
- Nas **capacitações, sensibilizações e treinamentos**, voltados às empresas associadas, foram 08 (oito) atendimentos com 11 (onze) pessoas impactadas..
- Nas capacitações **elaboradas para alunos** do SESI/RJ e SENAI/RJ, o público impactado chegou a 223 (duzentos e vinte e três) pelo projeto Rodadas de Integridade.
- O projeto **Hack e Ética** o hackathon da ética, está com sua terceira edição aprovada, com parceiros confirmados e agendado para iniciar em maio de 2026.
- Na atuação contínua que garante à Firjan o título de apoiadora do programa Pacto Brasil pela Integridade Empresarial, junto à Controladoria-Geral da União (CGU), disseminando e fomentando o programa junto aos seus sindicatos filiados e empresas, ações foram planejadas e propostas para o ano.

| | | | |
|---|--|---|---|
| Para Você Educação • Básica • Continuada • Profissional • Certificação • Projetos • Acesso Rápido Qualidade de Vida • Cultura • Esporte e Lazer • Saúde e Estilo de Vida • Projetos • Acesso Rápido | Para Empresas Competitividade Empresarial • Assessoria Técnica • Educação Executiva • Informação Qualificada • Inovação e Estratégia • Representatividade Empresarial • Sistemas de Avaliação e Códigos • Produtos • Acesso Rápido Educação • Educação Executiva • Profissional • Certificação • Projetos Qualidade de Vida • Cultura • Esporte e Lazer • Saúde e Estilo de Vida • Saúde e Segurança do Trabalho • Projetos | Firjan Publicações Unidades Eventos Notícias Firjan Carreiras Igualdade Salarial Pagamentos Online Portal de Compras Área do Associado Associe-se Proteção de Dados e Privacidade Canal de Denúncias |  |
|---|--|---|---|



- Pela **Câmara de Governança**, ligada ao Conselho de ESG, com participação de empresas renomadas, objetivando apoiar ações que ampliem a competitividade das empresarial por meio da integridade. O primeiro trimestre contou com 05 (cinco) reuniões realizadas, abarcando temas como: tomada de subsídios (laboral), transferência Internacional de dados, gestão de integridade de terceiros, NR1 e Gestão de incidentes. O grupo também aprovou o seu Plano de Trabalho para 2026.



- Quanto aos **materiais desenvolvidos** para disseminação do tema junto ao público externo, destaque para as seguintes peças:

Fevereiro

Dia da Ética | Instagram

https://www.instagram.com/p/DVHWAmbkRPX/?img_index=1



Fevereiro

Email MKT para Associados | Você Sabia



Empresas associadas a sindicatos filiados à Firjan e à Firjan CIRJ têm vantagem exclusiva para manter a integridade em seus negócios.

Na Assessoria Técnica em Integridade Corporativa Firjan, oferecemos suporte especializado para sua empresa navegar com segurança e conformidade em um cenário de regulamentações rigorosas.

Desenvolvemos soluções práticas para a implementação de Programas de Compliance e de Proteção de Dados Pessoais, como exigido na legislação vigente.

Como funciona?

- Redução de riscos legais e financeiros.
- Melhoria de governança e de reputação.
- Aumento da eficiência operacional.
- Conformidade com leis e regulamentos.

Vantagem exclusiva: assessoria GRATUITA para associados filiados à Firjan e à Firjan CIRJ.

Amplie o potencial da sua empresa. [Confira mais detalhes](#)

Deixe solicitar este serviço! Entre em contato pelo e-mail: assessoria@firjan.com.br



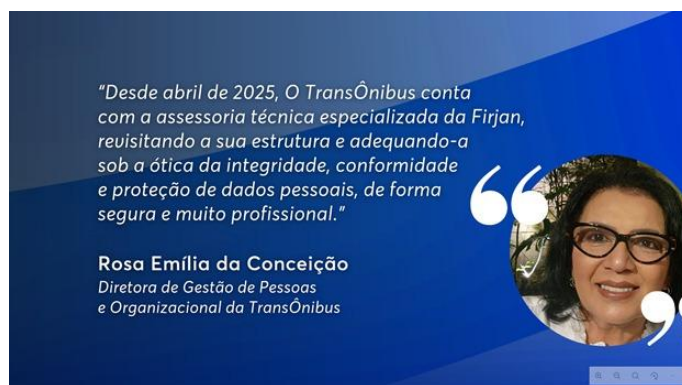
Março

Vídeos sobre Inteligência Artificial | Hack e Ética| Intranet



Março

Depoimento Associado Assessoria| LinkedIn



3.3. INSTÂNCIAS DE GOVERNANÇA, ÉTICA E INTEGRIDADE

As instâncias de governança, ética e integridade são as estruturas estabelecidas no SESI/RJ e nas demais Instituições da Firjan para implementar, desenvolver, aprimorar e monitorar o Programa de Integridade Corporativa.

- i. COMITÊ DE ÉTICA**
 - a. Apurações de Denúncias**

O Comitê de Ética do SESI/RJ é responsável pela apuração de denúncias de natureza ética e de integridade. Isso inclui condutas praticadas por seus colaboradores que estejam em desacordo com a legislação brasileira, normas internas, Código de Conduta Ética ou contrárias aos valores do SESI/RJ, que possam comprometer a reputação e integridade institucional. Exemplos dessas condutas são:

assédio moral, assédio sexual, discriminação, desvio de conduta profissional, agressão física e verbal, fraude, corrupção, conflitos de interesse, favorecimentos e/ou desvios de recursos.



Até o fechamento do presente relatório, o Comitê de Ética do SESI/RJ recebeu 21 (vinte e uma) denúncias, sendo que 1 (uma) denúncia é compartilhada com o SENAI/RJ e 1 (uma) denúncia é compartilhada com todas as entidades do Sistema Firjan. Dentre essas denúncias, 11 (onze) delas encontram-se em andamento, 6 (seis) foram apuradas e 4 (quatro) foram arquivadas. Ressaltando que, todas as denúncias recebidas em 2025, tiveram suas apurações concluídas.

b. Contratação de um Canal de Denúncias Externo e Independente

Desde outubro de 2025, a Firjan e suas Instituições adotaram um canal externo e independente, operado por uma empresa especializada.

Essa iniciativa permite que colaboradores, fornecedores e demais públicos registrem relatos de condutas praticados por colaboradores, de forma segura e confidencial, assegurando imparcialidade no tratamento das informações e proteção aos denunciantes.

Com essa medida, a empresa reforça seu compromisso com a ética, a transparência e a conformidade, promovendo um ambiente mais íntegro e alinhado às boas práticas corporativas.

c. Ações de Comunicação e Treinamento

Ao longo do primeiro trimestre de 2026, o SESI/RJ reforçou seus mecanismos de integridade por meio da execução de ações de comunicação e treinamento, em relação ao novo Canal de Denúncias, assegurando transparência e acesso amplo às informações, nos canais internos, além da de FAQs institucionais para esclarecer dúvidas sobre a importância e o papel do Comitê de Ética no processo de apuração das denúncias, a importância do canal, as regras de utilização e o protagonismo das testemunhas no processo de apuração.

Foram realizados, ainda, treinamentos aos colaboradores acerca do processo de apuração de denúncias na instituição, garantindo clareza sobre suas etapas e responsabilidades. Essa iniciativa fortalece a cultura de integridade e transparência, assegurando que todos compreendam a seriedade e imparcialidade do Comitê de Ética.

ii. GUARDIÕES DA INTEGRIDADE

Criada em 2017, a Rede de Integridade tem fortalecido o Programa de Integridade Corporativa. Composta por 190 (cento e noventa) colaboradores, divididos entre Guardiões de Compliance e Guardiões de Risco, a rede atua como um grande apoio nas diversas ações do programa. Os Guardiões são constantemente capacitados sobre diferentes temáticas e as capacitações podem ser observadas no item de treinamentos.



Guardiões de Compliance - grupo de 75 (setenta e cinco) representantes de áreas que contribuem para a proteção e o engajamento do Programa, bem como para o fomento à cultura de integridade.

Guardiões de Riscos - grupo de 115 (cento e quinze) representantes de áreas que contribuem para o fortalecimento da cultura de gestão de riscos e dos sistemas de controles internos.

iii. OUVIDORIA

A Ouvidoria foi instituída em 2018, por Resolução interna nº 03/18, no âmbito da entidade SESI/RJ, regulamentando a organização e o funcionamento da Ouvidoria, suas diretrizes, atribuições e estrutura.

Este canal é responsável pelo recebimento, análise e tratamento das sugestões, elogios e reclamações, estabelecendo o diálogo e intermediando as relações entre os clientes internos e externos das entidades.

Na apuração referente ao primeiro trimestre de 2026, a Ouvidoria do SESI/RJ atendeu a 33 (trinta e três) ocorrências, quanto a denúncias, informações, reclamações e elogios, sendo 40% de alta complexidade e 60% de média complexidade. Dentre os atendimentos, 18% das entradas foram realizadas pelo canal da transparência e 82% via e-mail, destacando que 100% dos atendimentos foram realizados dentro do prazo.

A demonstração dos resultados da Ouvidoria está disponível na página da Transparência da entidade: [Integridade | Firjan](#).

3.4. ANÁLISE DE RISCOS

O Modelo de Gestão de Riscos do SESI/RJ é considerado instrumento essencial à obtenção dos objetivos estratégicos, visão e missão da entidade. A aplicação do modelo proporciona segurança adequada quanto à eficácia do monitoramento de vulnerabilidades que possam interferir no desempenho institucional.

A classificação dos riscos da entidade segue as metodologias internas elaboradas com base no COSO (*Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission*), desta forma, os riscos

inerentes ao ambiente de negócios do SESI/RJ estão sendo avaliados a partir de práticas de gestão que permitem o seu monitoramento e controle.



Destaca-se que o modelo também traz a atuação dos Guardiões de Riscos em suas respectivas gerências ou unidades, contribuindo para a consolidação da cultura de gestão de riscos e dos controles internos, em conexão com as atividades da Gerência de Integridade Corporativa. No 1º trimestre de 2026, foram designados 115 (cento e quinze) guardiões de riscos.

Guardiões de Riscos

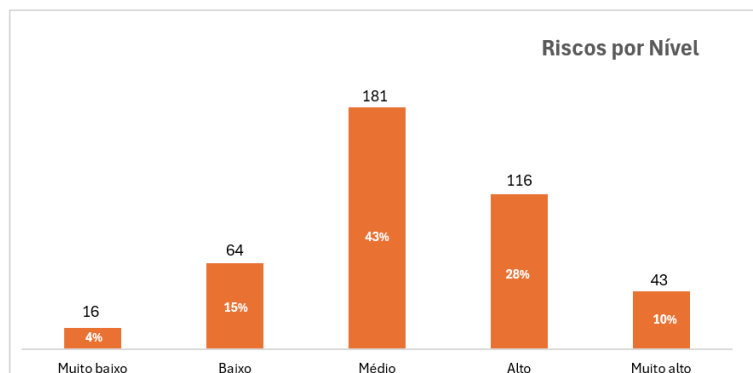
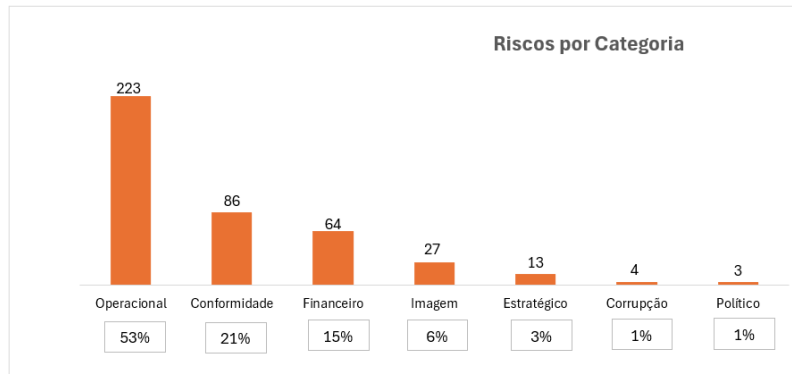


Em continuidade a aplicação do modelo de Gestão de Riscos da entidade que segue se aperfeiçoando ininterruptamente desde seu lançamento, durante o primeiro trimestre de 2026, iniciou-se a execução das ações previstas para o exercício de 2026, incluindo o processo de levantamento de riscos e controles junto a 2 (duas) Gerências, sendo 1 (uma) destas gerências com foco em riscos que impactam o atingimento dos objetivos estratégicos. Destes projetos, 1(um) foi concluído e 1(um) está em andamento.

Adicionalmente, registra-se a conclusão de 1 (um) projeto de levantamento de riscos e controles internos, remanescente de exercícios anteriores, conduzido junto a uma Gerência, bem como a

continuidade da execução de outros 4 (quatro) projetos da mesma natureza, também remanescentes de exercícios anteriores, os quais se encontram em fase final de execução.

Assim, considerando os trabalhos acima mencionados, bem como o histórico da Matriz de Riscos Institucional, contemplando a Firjan e suas Instituições, até o primeiro trimestre do exercício de 2026, temos mapeados 420 (quatrocentos e vinte) riscos referentes a 138 (cento e trinta e oito) subprocessos vinculados a 103 (cento e três) processos organizacionais, sendo oportuno apresentar a quantidade de riscos pertencentes a cada categoria e seu nível de exposição, conforme abaixo:



Visando o aprimoramento contínuo da estrutura e do processo de gestão de riscos e controles, no primeiro trimestre de 2026, a Divisão de Auditoria, Controles e Riscos (DIACR), da Gerência de Integridade Corporativa (GIC), formalizou a contratação de empresa para a prestação de serviços de consultoria para avaliação com atesto sobre a implementação e aderência do processo de Gestão de Riscos e Controles Internos em relação aos requisitos da norma ISO 31000:2018, bem como a definição de plano de trabalho em busca da aderência integral do processo a sobredita norma para atendimento as nossas necessidades.

3.5. POLÍTICAS INTERNAS

O Código de Conduta Ética da Firjan e suas Instituições, aplicável ao SESI/RJ, continua sendo o principal instrumento orientador das condutas institucionais, estabelecendo princípios e diretrizes para o relacionamento com colaboradores, parceiros, fornecedores e demais públicos de interesse.

No primeiro trimestre de 2026, destacam-se as iniciativas voltadas à atualização e aprimoramento das políticas internas, com ênfase na revisão de normativos relacionados à integridade, tais como conflito de interesses, brindes, presentes e hospitalidades, e due diligence de terceiros, em alinhamento às melhores práticas de mercado e às diretrizes de órgãos de controle.

O SESI/RJ mantém um conjunto estruturado de documentos normativos voltados à prevenção, detecção e remediação de irregularidades, os quais permanecem disponíveis para consulta pelos colaboradores em ambiente interno. Atualmente, há 126 normas disponíveis na intranet para acesso de todos os colaboradores.

3.6. MONITORAMENTO

O monitoramento do Programa de Integridade Corporativa é realizado de forma contínua, por meio do acompanhamento de indicadores, análises de conformidade e avaliação das ações implementadas, permitindo a identificação de oportunidades de melhoria e o fortalecimento dos controles internos.

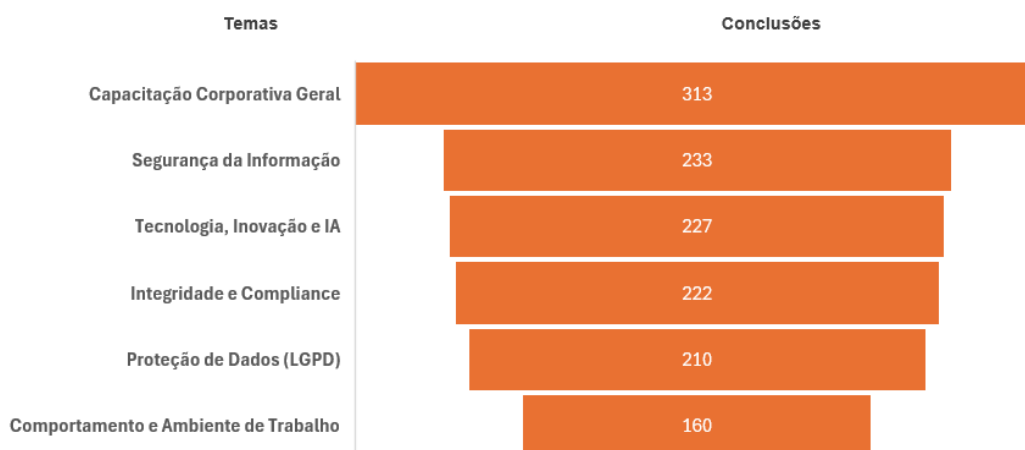
No primeiro trimestre de 2026, a atuação da Divisão de Compliance (DICAC) manteve-se relevante no suporte às áreas internas, por meio da análise de consultas, elaboração de pareceres técnicos e orientação quanto à aplicação de normas de integridade e prevenção à corrupção..

4. CONSCIENTIZAÇÃO E TREINAMENTO

Em decorrências das ações desenvolvidas no âmbito do Programa de Integridade Corporativa, as quais disseminam uma cultura de integridade dentro do SESI/RJ, foram realizados cumulativamente, os treinamentos que seguem:

4.1. PLATAFORMA DE APRENDIZAGEM CORPORATIVA FIRJAN

No primeiro trimestre de 2026, foram registradas 1365 (mil trezentas e sessenta e cinco) conclusões de cursos. Destacam-se, entre os conteúdos mais relevantes no período, os treinamentos relacionados aos seguintes temas:



4.2. RODADAS DE INTEGRIDADE – NÚCLEO DE SOLUÇÕES DE INTEGRIDADE

Nas capacitações, sensibilizações e treinamentos voltados aos alunos, foram 223 (duzentos e vinte e três) pessoas impactadas, sendo alunos SESI/RJ e SENAI/RJ.



4.3. RODADAS DE INTEGRIDADE – RISCOS

Durante o primeiro trimestre de 2026, especificamente no mês de março, foram realizadas as Rodadas da Integridade junto as Unidades Operacionais, com foco em capacitações segmentadas para colaboradores sobre Gestão de Riscos e Controles Internos. As capacitações foram realizadas nas Unidades de Niterói e São Gonçalo, ministradas pela equipe da Divisão de Auditoria, Controles e Riscos – DIACR da Gerência de Integridade Corporativa – GIC, bem como contou com a participação dos Guardiões da Integridade das Unidades visitadas. Essas ações contaram com o público de, no mínimo, 67 (sessenta e sete) colaboradores, que registraram presença nos eventos.

| Unidades | Participantes |
|--------------|---------------|
| Niterói | 38 |
| São Gonçalo | 29 |
| Total | 67 |



Rodada 10.03.2026 – Unidade Operacional Niterói



Rodada 24.03.2026 – Unidade Operacional São Gonçalo

4.4. RODADAS DE INTEGRIDADE – COMPLIANCE

No primeiro trimestre de 2026, a Divisão de Compliance (DICAC) deu continuidade às Rodadas de Integridade, com a realização de ações presenciais voltadas à disseminação da cultura de integridade junto às unidades operacionais. As ações foram conduzidas pelo Núcleo de Compliance e pelo Núcleo de Privacidade, abordando temas relacionados à Compliance e Proteção de Dados Pessoais, com foco na sensibilização dos colaboradores quanto às diretrizes institucionais, boas práticas de integridade e requisitos de conformidade aplicáveis às atividades da organização.

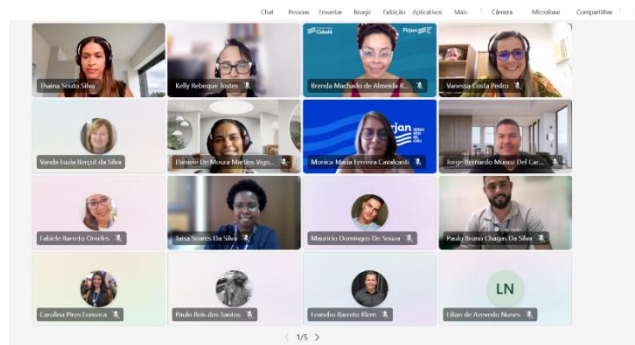
No período, foram realizadas três rodadas, contemplando as unidades do Maracanã, Tijuca e Vicente de Carvalho, com a participação de 110 (cento e dez) colaboradores.





4.5. REDE DE INTEGRIDADE – GUARDIÕES DE RISCOS

O 1º Encontro, exclusivo dos Guardiões de Riscos, foi realizado no dia 25.02.2026, de forma virtual e contou com a participação de 64 (sessenta e quatro) guardiões. Neste encontro, foi demonstrado o planejamento anual do exercício, apresentando as metas e indicadores de desempenho, bem como informações gerais sobre a Rede de Integridade.



4.6. REDE DE INTEGRIDADE – GUARDIÕES DE COMPLIANCE

No primeiro trimestre de 2026, também foi realizado o 1º Encontro dos Guardiões de Compliance, em 06.04.2026, contando com a participação de 42 (quarenta e dois) guardiões. O encontro teve como objetivo apresentar o planejamento das ações de Compliance para o exercício, bem como reforçar o papel dos Guardiões como agentes multiplicadores da cultura de integridade.

Rede de Integridade

1º Encontro
Guardiões de
Compliance 2026



4.7. OUTROS TREINAMENTOS

No primeiro trimestre de 2026, foram realizadas ações de capacitação voltadas à prevenção do assédio e de outras formas de violência no ambiente de trabalho, na unidade São Gonçalo. As atividades ocorreram nos dias 25 e 27 de março de 2026, com duas turmas conduzidas em formato de conversa orientada sobre temas de Diversidade, Equidade e Inclusão (DE&I) e assédio, totalizando a participação de 31 (trinta e um) colaboradores.

As ações tiveram como objetivo promover a conscientização sobre comportamentos adequados no ambiente organizacional, reforçar o respeito às diferenças e orientar os colaboradores quanto à identificação, prevenção e enfrentamento de situações de assédio e outras formas de violência.



4.8. PLANO DE COMUNICAÇÃO DO PROGRAMA DE INTEGRIDADE

No primeiro trimestre de 2026, foram realizadas diversas ações no âmbito do Plano de Comunicação do Programa de Integridade, com foco na disseminação de conteúdos relacionados à ética, compliance, segurança da informação e uso responsável de tecnologias.

As iniciativas contemplaram a divulgação de campanhas institucionais e conteúdos educativos por meio de newsletter institucional e da rede social interna (Viva Engage), alcançando de forma recorrente o público interno da organização.

i. JANEIRO

Comitê de Ética fortalece a cultura de integridade no Sistema Firjan

Divulgação institucional reforçando o papel do Comitê de Ética na promoção de um ambiente seguro, justo e alinhado aos valores organizacionais.

- Newsletter por e-mail (5.600 colaboradores)

ii. FEVEREIRO

Hack & Ética: série de vídeos sobre IA e ética no dia a dia dos negócios

Conteúdo voltado à conscientização sobre governança, ESG e regulamentações aplicadas à inteligência artificial.

- Newsletter por e-mail (5.600 colaboradores)
- Viva Engage (1.341 visualizações)

Campanha “Não abra alas pro golpe”

Ação de conscientização sobre segurança da informação, com foco em prevenção de fraudes e golpes em período de maior exposição (Carnaval).

- Newsletter por e-mail (5.600 colaboradores)
- Viva Engage (951 visualizações)

Divulgação do Canal de Denúncias do Sistema Firjan

Reforço institucional sobre o canal externo, independente e seguro, incentivando sua utilização.

- Newsletter por e-mail (5.600 colaboradores)

iii. MARÇO

Hack & Ética: playlist sobre IA, educação e cidadania digital

Conteúdos voltados à ética na inteligência artificial, combate à desinformação, cyberbullying e uso consciente das tecnologias.

- Newsletter por e-mail (5.600 colaboradores)
- Viva Engage (1.302 visualizações)

Comitê de Ética fortalece a cultura de integridade no Sistema Firjan

Reforço da atuação institucional do Comitê de Ética e seu papel na promoção de boas práticas.

- Newsletter por e-mail (5.600 colaboradores)

5. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

5.1. SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO – ATUALIZAÇÕES E INICIATIVAS

As iniciativas de Segurança da Informação estão estruturadas em seis objetivos estratégicos:



No primeiro trimestre de 2026, avançamos na agenda estratégica de melhorias na Segurança da Informação, com foco na consolidação das iniciativas iniciadas em 2025 e na elevação da maturidade dos controles corporativos. Alinhados ao framework NIST CSF e outros frameworks semelhantes, fortalecemos processos, tecnologias e governança, ampliando a resiliência cibernética da organização.

Destaca-se o início da implementação de melhorias com apoio de empresa especializada, visando à conformidade com frameworks e normas relevantes, como NIST CSF, ISO 9001, ISO 27001 e ISO 27701. Como resultado, houve evolução nos processos de auditoria, padronização de procedimentos e melhoria na configuração de ambientes, elevando o nível de aderência às melhores práticas de mercado.

No eixo de infraestrutura, aprimoramos a conectividade entre o ambiente local (on-premises) e a nuvem, com a adoção de comunicação segura, criptografada e resiliente, suportada por links redundantes e balanceados. Essa evolução reduz significativamente a indisponibilidade de aplicações e serviços corporativos expostos à Internet.

Na frente de proteção ao usuário, implementamos controles avançados de navegação, baseados em resolução segura de nomes, com servidores em ambiente de nuvem, com arquitetura redundante e independente. Adicionalmente, reforçamos o controle de acesso por categorização de sites, reduzindo de forma relevante a exposição a ameaças como phishing, roubo de credenciais, fraudes envolvendo autenticação multifator e comunicações de comando e controle.

As entregas do trimestre reforçam a continuidade da estratégia de Segurança da Informação, com ganhos concretos em maturidade, redução de riscos e alinhamento às melhores práticas, preparando a organização para um cenário crescente de ameaças no ambiente digital.

Mitigando Riscos e Fortalecendo o Ambiente

A Gerência de Tecnologia segue implementando medidas técnicas e organizacionais para mitigar riscos e ampliar a maturidade da instituição em cibersegurança, incluindo:

- Backups regulares em ambientes seguros e offline;
- Segmentação de redes;
- Gerenciamento contínuo de vulnerabilidades;
- Treinamento de colaboradores para prevenção de ameaças como phishing;
- Plano de resposta a incidentes, com testes periódicos;
- Avaliação da maturidade dos controles de Cybersegurança.

Ações específicas de comunicação também foram planejadas para os próximos trimestres com o objetivo de reforçar o engajamento e a conscientização da organização como um todo.

Essas iniciativas reforçam o compromisso da instituição com a proteção da informação, a conformidade regulatória e a continuidade operacional, estabelecendo uma base sólida para a maturidade dos controles internos e a segurança digital da organização.

6. PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS

No primeiro trimestre de 2026, o SESI/RJ manteve a evolução das iniciativas voltadas à proteção de dados pessoais, em conformidade com a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) e alinhadas às diretrizes institucionais da Firjan e suas Instituições.

A atuação do Encarregado pelo Tratamento de Dados Pessoais (DPO) seguiu com foco estratégico e preventivo, promovendo a orientação às áreas internas, o acompanhamento das atividades de tratamento de dados e o fortalecimento das práticas de privacidade na organização.

No período, destacaram-se as ações de conscientização e capacitação dos colaboradores, bem como o suporte às áreas na aplicação dos requisitos de proteção de dados em suas atividades.

As iniciativas reforçam o compromisso institucional com a privacidade, a transparência e a segurança das informações, contribuindo para a mitigação de riscos e o aprimoramento contínuo da governança de dados pessoais.