

SÍNTESE DA ESTRUTURA DO SISTEMA DE CONTROLES INTERNOS

1º SEMESTRE/2016

A POUPEX conta com um Sistema de Controles Internos – SCI, que possui núcleo formado pelas Auditoria Interna – AUDIT, Consultoria Técnica e de Planejamento – COGEO, Ouvidoria – OUVID e Coordenadoria de Riscos e Controles Internos – CORCI, sob a coordenação desta.

A Instituição atua pautada pela transparência nas informações e monitoramento dos processos de trabalho, e, por isso, dispõe da atuação desse SCI de forma entrelaçada com o gerenciamento de riscos, permitindo que se busque aperfeiçoamento na condução das rotinas, motivado pelos apontamentos das auditorias interna e externa, pelo órgão regulador ou pelo resultado dos monitoramentos conduzidos pela CORCI e mapeamentos realizados pela COGEO.

No primeiro semestre de 2016 intensificaram-se as ações para implementação de novo Sistema Integrado de Gestão Empresarial – ERP, que se constituirá em ferramenta com capacidade para reduzir a interferência manual, integrar operações e disponibilizar ainda mais segurança automatizada para os registros contábeis.

O ambiente de controle da POUPEX conta com Diretriz-Geral da Presidência, Código de Conduta, que dispõe da atuação do Comitê de Ética, mapeamento de processos, alçadas e competências, decisões em colegiado, normativos atualizados, gerenciamento de riscos e atuação das auditorias sem limitação de escopo, além da dinâmica vinculada ao funcionamento do SCI.

A cultura estabelecida na Instituição aponta aos gestores a necessidade de interação nas discussões para aperfeiçoamento dos processos que conduzem, prevendo participação nas reuniões mensais específicas para esse público, e eventualmente nas bimestrais do SCI, quando se discutem metodologias e se conhecem oportunidades para melhoramento de atividades e de incremento nos sistemas de TI.

Nesse período foi implementada ferramenta adicional, *Channel*, para viabilizar o acompanhamento das realizações de cada uma das áreas que contribuem para a formação do resultado operacional. Nesse sistema foram desenvolvidos indicadores de desempenho, com métricas relacionadas às operações, que permitirão à Governança identificar situações em que caibam ajustes e aprimoramentos.

Assuntos específicos foram tratados sob o aspecto preventivo, com a participação das AUDIT e CORCI, relacionando-se à metodologia para constituição de provisões contábeis vinculadas principalmente às operações de crédito imobiliário.

Acerca da estrutura e da forma de atuação do SCI, ocorrem em obediência ao nível de complexidade e de extensão das operações conduzidas pela POUPEX, que, como Associação de Poupança e Empréstimo, atende a condições de passivo e ativo voltadas especialmente para a captação de poupança e aplicação em operações de financiamento imobiliário.

Brasília – DF, 12 de julho de 2016.

PEDRO DE MOURA NETO

Gerente Executivo da Coordenadoria de Riscos e Controles Internos – CORCI, em exercício