

## **SÍNTESE DA ESTRUTURA DO SISTEMA DE CONTROLES INTERNOS**

### **2º SEMESTRE/2017**

A POUPEX vem mantendo ambiente de controle alinhado com sua estrutura de funcionamento operacional e administrativo, suportada por normativos atualizados que abordam assuntos mais diretamente relacionados à segurança operacional e ao estabelecimento de medidas preventivas, entre as quais a segregação de funções e a abordagem do conflito de interesses, as alçadas e competências decisórias, as decisões tomadas em colegiado, a apreciação mensal dos desempenhos contábil e orçamentário e o funcionamento de comitês estratégicos, além da atuação de Comitê de Ética suportado por um Código de Conduta.

Mantém-se instalado o Sistema de Controles Internos – SCI, composto por um núcleo que potencializa suas atividades, cujos integrantes são a Auditoria Interna – AUDIT, a Consultoria de Gestão Organizacional – COGEO, a Ouvidoria – OUVID e a Coordenadoria de Riscos e Controles Internos – CORCI, que o conduz, tendo como objetivo atuar em conjunto com os gestores no aperfeiçoamento dos processos e metodologias de trabalho.

Os assuntos tratados no âmbito desse núcleo originam-se dos resultados e apontamentos das auditorias interna e externa e do órgão regulador, nos mapeamentos conduzidos pela COGEO, nas ocorrências registradas na OUVID e nos acompanhamentos realizados pela CORCI, que tem como objeto de apreciação dados disponibilizados pelos sistemas institucionais, como o *Business Intelligence – BI*, Sistema de Gestão Integrado – ERP, Sistema de Controle do Crédito Imobiliário – SCCI, Sistema TotalBanco, além de outras ferramentas processadoras das operações da POUPEX.

A metodologia de trabalho do núcleo do SCI prevê a realização de reuniões bimestrais, com a usual participação dos gestores que se vinculam aos assuntos tratados, tendo como premissa desenvolver e implementar procedimentos de controles que minimizem ou evitem a reincidência de ocorrências não previstas.

A POUPEX promove reuniões mensais com os gestores, cuja coordenação ocorre em sistema de rodízio entre os participantes, em que são tratados no mínimo o desempenho orçamentário e as demonstrações contábeis do período, além de outros assuntos atinentes a esse nível tático da organização, servindo de importante instrumento de alinhamento de informações no âmbito organizacional.

O crédito imobiliário é conduzido na estrita observância da segregação de funções e da prevenção ao conflito de interesses, uma vez que as fases desse tipo de operação de crédito são conduzidas por quatro Diretorias, envolvendo cinco Gerências, além dos Pontos de Atendimento, responsáveis pela recepção e primeira análise crítica dos documentos.

Os controles internos têm atuação conjunta com o gerenciamento de riscos da POUPEX, considerando o envolvimento com as ações de melhoria aos eventos identificados e a necessidade de serem implementados os respectivos procedimentos de mitigação ou de extinção de riscos.

As demonstrações contábeis mantêm-se atualizadas para atender à realidade da Instituição, havendo procedimentos de conciliação a fim de evitar que haja registros indevidos de operações realizadas pelas áreas, como também para preservar a transparência das informações apreciadas pela Governança e publicadas na página da POUPEX.

O Comitê de Auditoria – COAUD elabora relatório avaliativo do funcionamento e dos resultados da estrutura do SCI e da AUDIT, cujas conclusões confirmam a disponibilização de informações relevantes e necessárias para aprimorar o processo de tomada de decisão da Governança.

Brasília – DF, 31 de dezembro de 2017.

**HIDELMA DA CUNHA NANTES**

Gerente Executivo da Coordenadoria de Riscos e Controles Internos – CORCI