

FUNDAÇÃO NORTE-RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA – FUNPEC

CONTROLADORIA INTERNA DA FUNPEC

Natal/RN, 2024

CONTROLADORIA INTERNA DA FUNPEC

2ª EDIÇÃO

Governança da Fundação

Conselhos

Conselho Deliberativo

Conselho Fiscal

Diretor Geral

Aldo Aloisio Dantas Da Silva

Vice-Diretor

Antônio Eduardo Martinelli

Gerência de Projetos

Crystianne Barros Miranda Sottomayor

Gerência Administrativa

Thais Cavalcanti Pereira Gomes

Gerência Financeira

Marly Maria Da Silva

Gerente de Inovação

Iara Lucia Vaz Guedes

Gerente de Materiais

Luís Clediston Noronha Freire

Controller

Josélia Maria Rodrigues De Andrade

Assistente de Controladoria

Adriana Roberta Ferreira de Lima

CONTROLADORIA INTERNA DA FUNPEC

CAPÍTULO I

DA CONTROLADORIA INTERNA, PAPEL E MISSÃO

Art. 1º A Fundação Norte-Rio-Grandense de Pesquisa e Cultura – FUNPEC, é uma fundação de direito privado, se fins lucrativos, com personalidade jurídica própria e autonomia patrimonial, financeira e administrativa. Instituída pela Resolução nº 96/78 – CONSUNI, de 19 de outubro de 1978, Conselho Universitário da Universidade do Rio Grande do Norte (UFRN), a FUNPEC tem como finalidade inicial o fomento à pesquisa, intermediando a produção criativa dos pesquisadores da UFRN com as entidades públicas e empresas privadas do estado.

Art. 2º A Controladoria da FUNPEC desempenha, através de sua assessoria, um papel estratégico e multifacetado dentro da organização, sendo crucial para a gestão financeira, tomada de decisões, a prevenção contra a corrupção e conformidade regulatória e ainda, tem o compromisso de atender a sua missão, que de acordo com o Regimento Interno, Capítulo II, seção IV, Art. 18 da Resolução nº 02/2023-CD, de 22 de junho de 2023: assegurar que os objetivos da instituição sejam alcançados com efetividade, mediante a gestão de risco, controle de procedimentos alinhada a missão, visão e valores da instituição, compete:

- I - Orientar, controlar e fiscalizar os atos e fatos administrativos e financeiros da Fundação;
- II - Assegurar a regularidade da gestão contábil, orçamentária, financeira, patrimonial e operacional da Instituição, objetivando a eficiência, eficácia e efetividade;
- III - Realizar a interpretação de relatórios com fins de subsidiar à Direção Geral no processo decisório;
- IV - Garantir a regularidade das contas, a eficiência e a eficácia na aplicação dos recursos disponíveis, observados os princípios da legalidade, da legitimidade, da transparência, da publicidade e da economicidade;
- V - Emitir pareceres aos Setores responsáveis pelo gerenciamento, planejamento, orçamento e programação financeira, que permitam aperfeiçoar as suas atividades;
- VI - Assegurar o fiel cumprimento das diretrizes do Compliance a partir da observação das leis, normas e instrumentos normativos vigentes;
- VII - Assessorar a racionalização progressiva, a eficiência e a qualidade técnica dos procedimentos administrativos, contábeis, orçamentários, financeiros e patrimoniais da Instituição;

VIII - Atuar conjuntamente com a Direção Geral, contribuindo com informações para o planejamento estratégico da Fundação;

IX - Assessorar e emitir orientações de natureza administrativa, contábil e operacional quanto à aplicação do Compliance, observando as políticas de Integridade, gestão de risco e governança; e

X - Executar outras atribuições inerentes ao Setor e/ou atribuídas pela Direção Geral da FUNPEC.

Seção I

DAS PRINCIPAIS FUNÇÕES DA CONTROLADORIA INTERNA

Art. 3º A Controladoria da FUNPEC para atender sua missão se divide em duas grandes áreas: **Controle Interno** e **Estratégia de Negócio**, com foco em promover a eficiência, a transparência e a segurança dos processos.

Seção II

DOS OBJETIVOS E ATIVIDADES DA CONTROLADORIA

Art. 4º Com o objetivo de atender as grandes áreas da Controladoria Interna da FUNPEC, suas funções se subdividem em atividades inerentes a cada função com o intuito de abranger atividades essenciais e garantir a saúde financeira da empresa, o alinhamento estratégico e a integridade dos processos de governança.

CAPÍTULO II – ÁREAS DE ATUAÇÃO DA CONTROLADORIA

Seção I –

DO CONTROLE INTERNO, FUNÇÕES E ATIVIDADES

Art. 5º A função de Controle Interno concentra-se em garantir a conformidade com as normas, identificar riscos e melhorar os processos internos.

Art. 6º A função do controle interno é composta por três atividades essenciais: **Auditoria Interna**, **Compliance** e **Ouvidoria**.

§1º A **Auditoria Interna** realiza avaliações independentes e objetivas para garantir a eficiência dos procedimentos operacionais e a eficácia dos processos de controle e governança.

I - **Revisão dos Processos Operacionais**: Verificação da conformidade com políticas internas e regulatórias.

II - **Identificação de Áreas de Risco**: Avaliação de processos críticos e recomendações para melhorias.

III - **Prevenção de Fraudes**: Análise e recomendação de controles para mitigar fraudes e erros.

IV - **Relatórios para Administração:** Comunicação dos resultados das auditorias, fornecendo informações cruciais para a tomada de decisão e o fortalecimento dos processos internos.

§2º O **Compliance** visa assegurar que a FUNPEC atue dentro dos limites legais, regulatórios e éticos, evitando riscos reputacionais e legais.

I – **Implementação de Políticas de Conformidade:** Estabelecimento de controles internos para garantir o cumprimento das leis e regulamentos.

II – **Monitoramento Contínuo da Conformidade:** Acompanhamento das práticas da organização, garantindo a aderência às exigências legais e normativas.

III – **Treinamento e Conscientização:** Promoção de programas educacionais para a cultura de Compliance.

IV – **Auditorias de Conformidade:** Verificação de aderência aos regulamentos internos e externos.

§3º A **Ouvidoria** é um canal fundamental para a gestão de conflitos e para a melhoria do ambiente organizacional.

I – **Promoção do Diálogo Interno:** Estímulo à comunicação aberta entre colaboradores, gestores e administração.

II – **Mediação de Conflitos:** Resolução de disputas internas, garantindo um ambiente de trabalho saudável e de confiança.

III – **Monitoramento de Ações Corretivas:** Acompanhamento das soluções implementadas, garantindo a resolução adequada dos problemas.

IV – **Análise para a Tomada de Decisão:** Coleta de dados e feedbacks que auxiliam no planejamento estratégico e operacional.

Seção II

DA ESTRATÉGIA DE NEGÓCIO, FUNÇÕES E ATIVIDADES

Art. 7º A função de **Estratégia de Negócio** foca no planejamento e execução de estratégias que impulsionam o crescimento sustentável da organização.

Art. 8º A função de estratégia do negócio é composta por três atividades essenciais: **Planejamento Estratégico, Análise Estratégica e Gestão de Riscos.**

§1º O **Planejamento Estratégico** é um processo contínuo que visa alinhar as ações da FUNPEC com seus objetivos de longo prazo.

I – **Definição de Missão, Visão e Valores:** Reafirmação do propósito da organização e criação de uma visão clara para o futuro.

II – **Análise do Ambiente Interno e Externo:** Através da análise SWOT, identifica-se o cenário atual e as tendências futuras.

III – **Estabelecimento de Metas e Objetivos:** Definição de metas claras e alcançáveis, com prazos e métricas para monitoramento.

IV – Formulação de Estratégias e Planos de Ação: Desenvolvimento de ações específicas para atingir as metas definidas, considerando os recursos e as condições do mercado.

§2º A Análise Estratégica permite avaliar as condições internas e externas, identificando oportunidades e ameaças para a continuidade e expansão do negócio.

I – Avaliação do Ambiente Competitivo: Análise das forças do mercado, concorrência, fornecedores, clientes e tendências de inovação.

II – Gestão de Recursos e Capacidades: Avaliação dos recursos humanos, financeiros e tecnológicos disponíveis para a implementação das estratégias.

III – Identificação de Riscos e Oportunidades: Utilização da análise SWOT para mapear vulnerabilidades e pontos fortes.

IV – Apoio à Tomada de Decisão Estratégica Fornecimento de dados e informações relevantes para apoiar decisões da gestão.

§3º A Gestão de Riscos envolve a identificação, avaliação e mitigação dos riscos que a organização enfrenta.

I – Identificação de Riscos: Avaliação de riscos financeiros, operacionais, regulatórios e de mercado.

II – Análise e Priorização dos Riscos: Avaliação da probabilidade e impacto de cada risco, priorizando as ações de mitigação.

III – Desenvolvimento de Planos de Contingência: Elaboração de estratégias e procedimentos para responder a eventos adversos e minimizar danos.

IV – Monitoramento Contínuo de Riscos: Acompanhamento da evolução dos riscos identificados e adaptação das estratégias conforme necessário.

CAPÍTULO III

DAS OUTRAS FUNÇÕES E ATRIBUIÇÕES DA CONTROLADORIA

Art. 9º Além das funções acima descritas, a Controladoria da JM exerce outras atividades essenciais para a governança e sustentabilidade da organização.

I – Assessoria Estratégica à Direção Geral: A Controladoria oferece suporte contínuo à alta direção, fornecendo informações cruciais para o planejamento estratégico e ações de longo prazo.

II – Fomento à Melhoria Contínua dos Processos: Incentivo à racionalização de processos administrativos, financeiros, contábeis e patrimoniais, visando maior eficiência e eficácia.

III - Cumprimento das Normas de Compliance: Garantir que todas as atividades da organização estejam em conformidade com as normas legais, regulatórias e de governança.

IV - Execução de Outras Atribuições: A Controladoria pode executar outras atividades e atribuições conforme determinado pela Direção Geral, sempre com foco na melhoria dos processos e no cumprimento dos objetivos da organização.

CAPÍTULO IV

DA CONSIDERAÇÕES FINAIS

Art. 10º Com uma estrutura dividida entre **Controle Interno e Estratégia do Negócio**, a Controladoria Interna da FUNPEC desempenha um papel essencial no alinhamento das operações da organização com seus objetivos estratégicos.

I - Garantir que os objetivos desta Fundação sejam alcançados.

II - Zelar pela gestão da organização e conformidade administrativa, contábil e legal da FUNPEC.

III - Assegurar que a organização esteja bem posicionada para atingir seus objetivos de forma sustentável, mitigando riscos e promovendo um ambiente transparente e ético.

Assinatura de Documento Digitalizado

Dados do Documento

Descrição: DOCUMENTO DA CONTROLADORIA INTERNA: PAPEL E MISSÃO

Criado por: Josélia Maria Rodrigues de Andrade (***.078.524-**) em 26 de Dezembro de 2024 às 16:50

Nome do Arquivo Original: Documento da Controladoria da Funpec VF.pdf

Md5 Checksum do Arquivo Original: a6423d98966fe620bdf536112f18b4d5



Documento assinado eletronicamente por **Josélia Maria Rodrigues de Andrade, CPF: ***.078.524-**, em 26 de Dezembro de 2024, às 16:52, conforme horário oficial de Brasília.**



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <https://docsign.funpec.br/>, informando o código verificador **82931FEB** e o código CRC **CA7A6513**.