

## RELATÓRIO DE AUDITORIA – PROGRAMA PRÓ-GESTÃO

### 1) IDENTIFICAÇÃO DA EMPRESA

**Empresa:** Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões dos Servidores Públicos do Município de Paty dos Alferes

**Endereço completo:** Praça Benjamim Bernardes, 65/101, Paty dos Alferes – Rio de Janeiro

**Responsável pela empresa:** Michel de Souza Assunção Brinco

### 2) DADOS DA AUDITORIA

**Objetivo:** Prestação de Serviços de Auditoria no Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017).

**Norma de Referência / Critério:** Manual do Pró-Gestão RPPS      **Versão:** 3.2

Certificação Inicial       Mudança de Nível       Recertificação

**Nível de aderência desejado para certificação:**  Nível I     Nível II     Nível III     Nível IV

**Auditor Líder:** Paulo Lucas Barros e Silva

### 3) REQUISITOS DE AUDITORIA

Ações relacionadas à dimensão: Controles Internos				
Nº	Requisito	Atendimento do Requisito		Anotação
1	Mapeamento das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS.	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
2	Manualização das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS.	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
3	Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das Áreas de Risco	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
4	Estrutura de Controle Interno.	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
5	Política de Segurança da Informação.	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
6	Gestão e Controle da Base de Dados Cadastrais dos Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas.	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI

## RELATÓRIO DE AUDITORIA – PROGRAMA PRÓ-GESTÃO

Ações relacionadas à dimensão: Governança Corporativa				
Nº	Requisito	Conforme		Anotação
1	Relatório de Governança Corporativa	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
2	Planejamento	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
3	Relatório de Gestão Atuarial	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
4	Código de Ética da Instituição	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
5	Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
6	Políticas de Investimento	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
7	Comitê de Investimento	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
8	Transparência	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
9	Definição de Limites de Alçadas	<input type="checkbox"/> S	X N	Não Conformidade detalhada no STVI
10	Segregação das atividades	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
11	Ouvidoria	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
12	Diretoria Executiva	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
13	Conselho Fiscal	<input type="checkbox"/> S	X N	Não Conformidade detalhada no STVI
14	Conselho Deliberativo	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI

## RELATÓRIO DE AUDITORIA – PROGRAMA PRÓ-GESTÃO

15	Mandato, Representação e Recondução	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
16	Gestão de Pessoas	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI

### Ações relacionadas à dimensão: Educação Previdenciária

Nº	Requisito	Conforme		Anotação
1	Plano de Ação de Capacitação	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI
2	Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade	X S	<input type="checkbox"/> N	Ver detalhamento no STVI

#### 4) RESULTADO DA AUDITORIA

A responsabilidade do Instituto Totum é expressar conclusão sobre as evidências apresentadas pelo RPPS para atendimento aos requisitos do Programa Pró-Gestão, a auditoria foi realizada utilizando a plataforma STVI (Sistema Totum de Verificação de Indicadores) e o registro e evidências do atendimento aos requisitos estão disponíveis no sistema.

O trabalho de auditoria requer o cumprimento de exigências éticas, incluindo requisitos de independência e cumprimento de exigências técnicas de forma que o trabalho seja executado com o objetivo de avaliar o atendimento dos requisitos ao nível de aderência solicitado pelo RPPS.

Dimensão NÍVEL I	Total de Requisitos	Deverão ser atingidas pelo menos 50% das ações em cada dimensão	Total de Requisitos atendidos pelo RPPS	Percentual de Atingimento	Resultado
Controle Interno	06	3	06	100%	Atingido
Governança Corporativa	16	8	14	87,5%	Atingido
Educação Previdenciária	2	1	02	100%	Atingido
<b>Total</b>	24	---	22 Exigido o atingimento de 17 ações	91,66% Exigido o atingimento de 70%	Atingido

## **5) RECOMENDAÇÃO DA EQUIPE AUDITORA**

A execução do trabalho de auditoria foi baseada nos seguintes documentos e evidências:

- Manual do Pró-Gestão RPPS, Versão 3.2 de 15/03/21
- Evidências enviadas pelo RPPS pelo Sistema STVI e coletadas durante a auditoria documental.

X A empresa atende a todos os requisitos obrigatórios para certificação no programa Pró-Gestão para o nível de aderência: I, sendo assim o auditor líder recomenda a certificação.

Auditor Líder: Paulo Lucas Barros e Silva

Data: 12 de novembro de 2021

*Paulo Lucas Barros e Silva*

Assinatura