

## RELATÓRIO DE AUDITORIA – PROGRAMA PRÓ-GESTÃO

### 1) IDENTIFICAÇÃO DA EMPRESA

Empresa: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE SÃO GABRIEL DO OESTE.

Endereço completo: Rua Rio Grande do Sul, 1409 - Centro - São Gabriel do Oeste / MS

Responsável pela empresa: JOSÉ LUIS RIBEIRO DE LEON

### 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: 3.5

Certificação Inicial ☒      Mudança de Nível ☐      Recertificação ☐      Supervisão 1ª ☐

Nível de aderência desejado para certificação: ☒ Nível I    ☐ Nível II    ☐ Nível III    ☐ Nível IV

Auditor Líder: José Luiz da Silva Junior

### 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.                                          | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 2                                                 | Manualização das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS.                                        | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 3                                                 | Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das Áreas de Risco                          | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 4                                                 | Estrutura de Controle Interno.                                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 5                                                 | Política de Segurança da Informação.                                                             | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 6                                                 | Gestão e Controle da Base de Dados Cadastrais dos Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas. | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |

## RELATÓRIO DE AUDITORIA – PROGRAMA PRÓ-GESTÃO

### Ações relacionadas à dimensão: Governança Corporativa

| Nº | Requisito                                                  | Conforme                              |                            | Anotação |
|----|------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------|
| 1  | Relatório de Governança Corporativa                        | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 2  | Planejamento                                               | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 3  | Relatório de Gestão Atuarial                               | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 4  | Código de Ética da Instituição                             | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 5  | Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 6  | Políticas de Investimento                                  | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 7  | Comitê de Investimento                                     | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 8  | Transparência                                              | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 9  | Definição de Limites de Alçadas                            | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 10 | Segregação das atividades                                  | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 11 | Ouvidoria                                                  | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 12 | Diretoria Executiva                                        | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 13 | Conselho Fiscal                                            | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 14 | Conselho Deliberativo                                      | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 15 | Mandato, Representação e Recondução                        | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 16 | Gestão de Pessoas                                          | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |

## RELATÓRIO DE AUDITORIA – PROGRAMA PRÓ-GESTÃO

| Ações relacionadas à dimensão: Educação Previdenciária |                                                 |                                       |                            |          |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|----------|
| Nº                                                     | Requisito                                       | Conforme                              |                            | Anotação |
| 1                                                      | Plano de Ação de Capacitação                    | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |
| 2                                                      | Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade | <input checked="" type="checkbox"/> S | <input type="checkbox"/> N |          |

### 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<br>NÍVEL I     | Total de<br>Requisitos | Deverão ser atingidas<br>pelo menos 50% das<br>ações em cada<br>dimensão | Total de<br>Requisitos<br>atendidos pelo<br>RPPS | Percentual de<br>Atingimento               | Resultado |
|-------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|
| Controle Interno        | 06                     | 3                                                                        | 6                                                | 100%                                       | Atingido  |
| Governança Corporativa  | 16                     | 8                                                                        | 16                                               | 100%                                       | Atingido  |
| Educação Previdenciária | 2                      | 1                                                                        | 2                                                | 100%                                       | Atingido  |
| Total                   | 24                     | ---                                                                      | 24<br>Exigido o<br>atingimento<br>de 17 ações    | 100%<br>Exigido o<br>atingimento<br>de 70% | Atingido  |

**5) RECOMENDAÇÃO DA EQUIPE AUDITORA**

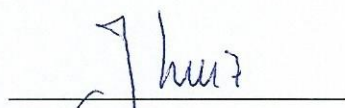
A execução do trabalho de auditoria foi baseada nos seguintes documentos e evidências:

- Manual do Pró-Gestão RPPS, de 3.5
- Evidências enviadas pelo RPPS pelo Sistema STVI e coletadas durante a auditoria in-loco.

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

São Gabriel, 08 de outubro de 2024

  
\_\_\_\_\_  
JOSÉ LUIS RIBEIRO DE LEON  
SGOPREV

  
\_\_\_\_\_  
JOSÉ LUIZ DA SILVA JUNIOR  
Auditor Líder - TOTUM