



## PRÓ-GESTÃO

RPPS – Programa de Certificação Institucional Critérios de auditoria interna X Identificação nos resultados  
Compromisso de toda equipe do RPPS

Helio Carneiro Fernandes

Cuiabá, 24 de agosto de 2017

# Índice

- 1- Vídeo - “Eu já tive essa experiência”**
- 2- Pró- Gestão RPPS**
- 3- Auditoria Interna**
- 4- Compromisso da Equipe**





**EU JÁ TIVE ESSA EXPERIÊNCIA?**

# Gerencialismo



# **Pró-Gestão – RPPS**

## **Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios**



# PRÓ-GESTÃO RPPS - CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

## •REGULAMENTAÇÃO:

→ Portaria MPS nº 185/2015, de 14/05/2015.

→ Manual do Pró-Gestão RPPS, editado pela Secretaria de Políticas de Previdência Social - SPPS do então Ministério da Previdência.



## PRÓ-GESTÃO RPPS - CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

### •FASES:

- Portaria MPS nº 185/2015, de 14/05/2015, instituiu o Pró – Gestão RPPS.
- Manual do Pró-Gestão RPPS, editado pela SPPS, ficou em Consulta Pública no período de 10/12/2015 à 21/03/2016.
- Manual do Pró-Gestão RPPS, editado e publicado pela SPPS, em 09/12/2016, encontra-se na página da previdência social: [www.previdencia.gov.br](http://www.previdencia.gov.br)
- Próxima fase: - Audiência Pública para o credenciamento da (s) Certificadora (s);
  - Adesão dos Entes Federativos interessados.



## PRÓ-GESTÃO RPPS - PARÂMETROS

- PRÓ-GESTÃO RPPS:** Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.
- OBJETIVO:** Incentivar os Regimes Próprios de Previdência Social a adotarem melhores práticas de gestão previdenciária, que proporcionem maior controle dos seus ativos e passivos e mais transparência no relacionamento com os segurados e a sociedade.
- ADESÃO:** Facultativa.
- SOLICITANTES:** Representantes legais do Ente Federativo e da Unidade Gestora do RPPS.
- VALIDADE DA CERTIFICAÇÃO:** 03 (três) anos.





## PRÓ-GESTÃO RPPS - PARÂMETROS

- DIMENSÕES:** Controles Internos, Governança Corporativa e Educação Previdenciária.
- NÍVEIS DE ADERÊNCIA:** 04 (quatro) níveis.
- REQUISITO MÍNIMO:** Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP válido.
- AValiação DAS Ações:** Entidades certificadoras credenciadas pela Secretaria de Previdência do Ministério da Fazenda - MF.



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## I - CONTROLES INTERNOS

### 1 - Mapeamento das atividades das áreas de atuação do RPPS

- ✓ Escolha da(s) área(s) a serem mapeadas obrigatórias (Benefícios - sempre Obrigatória - independente do Nível)
- ✓ Definição da quantidade de áreas a serem mapeadas ( Depende do Nível)



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## I - CONTROLES INTERNOS

### 2 - Manualização das atividades das áreas de atuação do RPPS

- ✓ Escolha da(s) área(s) obrigatórias a serem manualizadas (ex. concessão aposentadoria, concessão de pensão, revisão de aposentadoria)
- ✓ Definição da quantidade de processos e atividades a serem manualizadas  
(Depende do Nível)



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## I - CONTROLES INTERNOS

### 3 - Capacitação e certificação dos gestores e servidores das áreas de risco

- ✓ Capacitação e Certificação dos gestores e servidores das áreas de risco  
(Gestor de Recursos, Comitê de Investimento, Membros dos Conselhos Fiscal e de Administração, Diretoria)
- ✓ CPA 10, CPA 20, CGA (ou equivalentes)



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## I - CONTROLES INTERNOS

### 4 - Estrutura de Controle Interno (CI)

- ✓ Existência de Controle Interno (no Ente e/ou no RPPS);
- ✓ Emissão de Relatórios (periodicidade - Depende do Nível)
- ✓ Capacitação (servidores que atuam no CI, no Comitê de Investimentos, no Conselho e na Diretoria - Depende do Nível)



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## I - CONTROLES INTERNOS

### 5 - Política de Segurança da Informação

- ✓ Abrangência (servidores e prestadores)
- ✓ Existência de regras de uso dos equipamentos de TI
- ✓ Divulgação da Política de Segurança
- ✓ Existência de um Comitê de Segurança de informação no âmbito do Ente Federativo ou do RPPS ( Nível IV)



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## I - CONTROLES INTERNOS

### 6 - Gestão e controle da base de dados cadastrais dos servidores públicos, aposentados e pensionistas

- ✓ Periodicidade da atualização do banco de dados cadastral (ativos, aposentados e pensionistas)
- ✓ Constituição das bases de dados com estrutura (layout) que possibilite a exportação dos dados para o Cadastro Nacional de Informações Sociais- CNIS/RPPS
- ✓ Transmissão da base de dados dos servidores ativos, aposentados e pensionistas para o CNIS-RPPS.



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 1 - Relatório de Governança Corporativa

- ✓ Conteúdo
- ✓ Temporariedade

### 2 – Planejamento

- ✓ Plano de Ação/ Planejamento Estratégico
- ✓ Temporariedade
- ✓ Publicação





# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 3 - Relatório de Gestão Atuarial

- ✓ Monitoramento atuarial dos planos de benefícios;
- ✓ Elaboração de relatórios (Relatório de análise dos resultados das Avaliações Atuariais anuais relativas aos três últimos exercícios; Relatório de estudo técnico de aderência das hipóteses biométricas, demográficas, econômicas financeiras do plano de benefícios dos RPPS).

### 4 - Código de Ética da instituição

- ✓ Existência do Código de Ética, sua divulgação, capacitação e elaboração de relatórios.



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 5 - Políticas previdenciárias de saúde e segurança do servidor

- ✓ Ações conjuntas do Ente e do RPPS
- ✓ Adoção de medidas preventivas, que visem à redução dos riscos inerentes ao ambiente de trabalho e das situações que provocam o adoecimento e a incapacidade laborativa dos servidores (exames admissionais, elaborar Laudo Técnico de Condições Ambientais do Trabalho – LTCAT, publicar lei ou decreto estabelecendo Política de Atenção à Saúde e Segurança do Servidor)
- ✓ **Exceção: Somente a partir de 2019.**



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 6 - Política de investimentos

- ✓ Elaboração de relatórios, de estudos, e criação, dentro da estrutura do RPPS, de área específica para acompanhamento e monitoramento contínuo dos riscos e rentabilidades.

### 7 - Comitê de Investimentos

- ✓ Composição(quantitativo), vínculo (Ente ou RPPS), segurado ou não.



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 8 – Transparência

- ✓ Divulgação de atos, atas de reunião, relatórios, certidões, acesso à links, políticas, demonstrativos.

### 9 - Definição de limites de alçadas

- ✓ Definição das competências e responsabilidades dos gestores do RPPS para os atos administrativos, estabelecendo responsabilidades compartilhadas nos processos decisórios do RPPS.



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 10 - Segregação das atividades

- ✓ A segregação das atividades em setores com responsáveis distintos com o objetivo de diminuir o risco operacional, favorecer a governança corporativa, diminuir a probabilidade de erros e oferecer segurança na gestão dos benefícios.

### 11 - Ouvidoria

- ✓ Existência no Ente ou no RPPS, estruturação, vínculo (efetivo, comissionado), certificação.



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 12 – Direção Executiva

- ✓ Formação (curso superior, especialização) e certificação

### 13 - Conselho Fiscal

- ✓ Formação (curso superior, especialização), composição (paritária ou não), voto de qualidade (representação dos segurados).



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 14 - Conselho Deliberativo

- ✓ Formação (curso superior, especialização), composição (paritária ou não), voto de qualidade (representação dos segurados).

### 15 - Mandato, representação e recondução

- ✓ Definição em norma legal o processo de escolha para composição da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, representatividade do segurado na Diretoria Executiva



# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## II - GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 16 - Gestão de Pessoas

- ✓ Composição do quadro de pessoal do RPPS:
  - Cedidos
  - Efetivos
  - Comissionados
  - Atuário





# PRÓ-GESTÃO RPPS – DIMENSÕES PARA CERTIFICAÇÃO

## III - EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

### 1 - Plano de ação de capacitação

- ✓ Público alvo
- ✓ Definição de ações de capacitação
- ✓ Certificação

### 2 - Ações de diálogo com os segurados e a sociedade

- ✓ Elaboração de materiais informativos, reuniões e prestação de informações para os beneficiários e o público em geral



# AUDITORIA INTERNA



# AUDITORIA INTERNA - Pré- Adesão ao Pró-Gestão RPPS

## OBJETIVOS:

1- Estudar o Manual Pró-Gestão.

II- Determinar a extensão do Nível para adesão.

III- Avaliar o compromisso da Alta Administração (Prefeito, Presidente do RPPS, Conselhos).

IV- Dimensionar a equipe.

V- Avaliar o orçamento.

VI – Traçar um Plano de Ação de acompanhar sua execução.

VII- Avaliar os riscos estratégicos para o RPPS.



# AUDITORIA INTERNA - Pós - Certificação ao Pró-Gestão RPPS

## OBJETIVOS:

- 1- Avaliar o efetivo cumprimento dos requisitos do Pró-Gestão RPPS.
- II- Determinar o grau de confiança das informações disponibilizadas .
- III- Avaliar o grau de cumprimento dos atores envolvidos.
- IV- Avaliar a qualidade alcançada na execução de tarefas determinadas para o cumprimento das respectivas responsabilidades.
- V- Traçar um Plano de Ação para possíveis readequações em caso de descumprimento de alguns requisitos.
- VI- Avaliar os riscos estratégicos para o RPPS.



# **COMPROMISSO DA EQUIPE**





# Somos uma Equipe?

# COMPROMISSO DA EQUIPE

## IMPORTÂNCIA:

- I – O problema de um é problema de todos;
- II- A Equipe encara os desafios propostos para alcançar um patamar de excelência com motivação;
- III - A Equipe dissemina uma imagem positiva Órgão, já que os colaboradores se tornam uma forte ferramenta de marketing da Instituição;
- IV - Todos reveem procedimentos e estabelecem práticas que reduzem a ocorrência de erros, por ter compromisso com a qualidade;
- V – Demonstração do efetivo cuidado com os recursos previdenciários com vistas a garantir o pagamento dos benefícios;
- VI - Manutenção dos talentos da Instituição, já que, pela identificação e satisfação.





Secretaria de Previdência – **SPREV**

Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social - **SRPPS**

[helio.fernandes@previdencia.gov.br](mailto:helio.fernandes@previdencia.gov.br)

**61-2021-5717**