

**AMAZONAS**

GOVERNO DO ESTADO

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO

AMAZONPREV/ 2025

Documento Assinado por: KEYDMA MARIA FERREIRA PONCE DE LEAO em 19/03/2025 10:23:49

Documento assinado eletronicamente 651781/2025

AMAZONPREV - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO AMAZONAS

Acesse: <https://www.portaldosegurado.am.gov.br/validar>
e valide o código: NJUXNzgx

Fundação

AMAZONPREV

Sumário

1. INTRODUÇÃO.....	2
2. DA AMAZONPREV.....	3
2.1 ESTRUTURA ORGANIZACIONAL	4
2.2 DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO.....	5
2.3 QUADRO DE PESSOAL DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO.....	6
2.4 CAPACITAÇÃO DOS SERVIDORES DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO DA AMAZONPREV	6
3. RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – RAACI	8
4. ACOMPANHAMENTO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TCE/AM E DA CGE/AM	8
5. DIRETRIZES E METAS ESPECÍFICAS	9
6. FATORES CONSIDERADOS NA ELABORAÇÃO DO PAACI 2025.	10
7. PLANO DE TRABALHO	10
8. INSPEÇÕES E ATIVIDADES PREVISTAS PARA O EXERCÍCIO DE 2025 (ANEXO I)	11
9. RESULTADOS ESPERADOS	11
10. CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	12



1. INTRODUÇÃO

O Plano Anual de Atividades do Controle Interno – PAACI para o exercício de 2025 da Fundação Amazonprev foi elaborado com base nas diretrizes do Regimento Interno, conforme disposto na Portaria nº 409/2013, Seção VII, Art. 37, e visa a implementação de um conjunto de atividades estratégicas para garantir a conformidade, eficiência e transparência dos processos internos.

Este plano não apenas cumpre as obrigações normativas internas, mas também incorpora o acompanhamento contínuo do cumprimento das orientações e Recomendações Administrativas emitidas pelo TCE/AM e CGE/AM. A inclusão dessas recomendações é fundamental para garantir que as melhores práticas de governança e controle sejam aplicadas, promovendo um ambiente organizacional íntegro e robusto.

O PAACI 2025 está estruturado para abordar de maneira abrangente as áreas críticas de controle, garantindo que todas as atividades sejam certificadas aos padrões de qualidade exigidos pela CGE/AM. Este relatório detalha as atividades planejadas para o ano, incluindo a definição de prazos, responsabilidades e métodos de acompanhamento, garantindo que as ações sejam conduzidas de maneira eficaz e em conformidade com as recomendações da CGE/AM.

O compromisso da Fundação Amazonprev com a melhoria contínua de seu processo de controle interno é reforçado por meio da execução deste plano, que visa fortalecer a governança e a gestão dos recursos públicos, contribuindo para a sustentabilidade e adicional da Fundação perante seus beneficiários e a sociedade.





2. DA AMAZONPREV

A Fundação AMAZONPREV é a única gestora de Previdência no Estado do Amazonas, criada a partir da Lei Complementar nº 30, de 27 de dezembro de 2001. Tem como objetivo garantir os benefícios previdenciários aos servidores públicos inativos e pensionistas.

Com uma Política de Qualidade focada na melhoria contínua de suas atividades, a Fundação Amazonprev acumula importantes avanços no segmento previdenciário estadual que contribuíram para colocar o Estado do Amazonas em evidência nacional em termos de Regimes Próprios de Previdência.

Entre esses avanços, destacam-se:

- Renovação permanente do Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP;
- Conquista e manutenção do Certificado ISO 9001 desde o ano de 2010, nas versões 2008 e 2015;
- Implantação de um contínuo Programa de desenvolvimento de competências, em consonância com a Política de Capacitação do Governo do Estado;
- Incorporação de novas tecnologias e premiações em programas de certificação de boas práticas de gestão em RPPS, dentre outras, constantes do Planejamento Estratégico – PPA e Política de Aplicações de Investimentos – PAI.

Em 2024, a Amazonprev alcançou um marco significativo ao conquistar o 1º lugar no Prêmio de Boas Práticas de Gestão Previdenciária, concedido pela (ANEPREM). Essa honraria destaca o compromisso da Fundação com a excelência em suas práticas de gestão, consolidando sua posição como referência no segmento.

Com o objetivo de manter esse título em 2025, a Fundação segue empenhada em aprimorar seus processos, reforçar sua política de qualidade e investir no desenvolvimento contínuo de sua equipe e de suas ferramentas de



gestão, reafirmando seu compromisso com a sustentabilidade previdenciária e a excelência no atendimento aos segurados.

2.1 ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

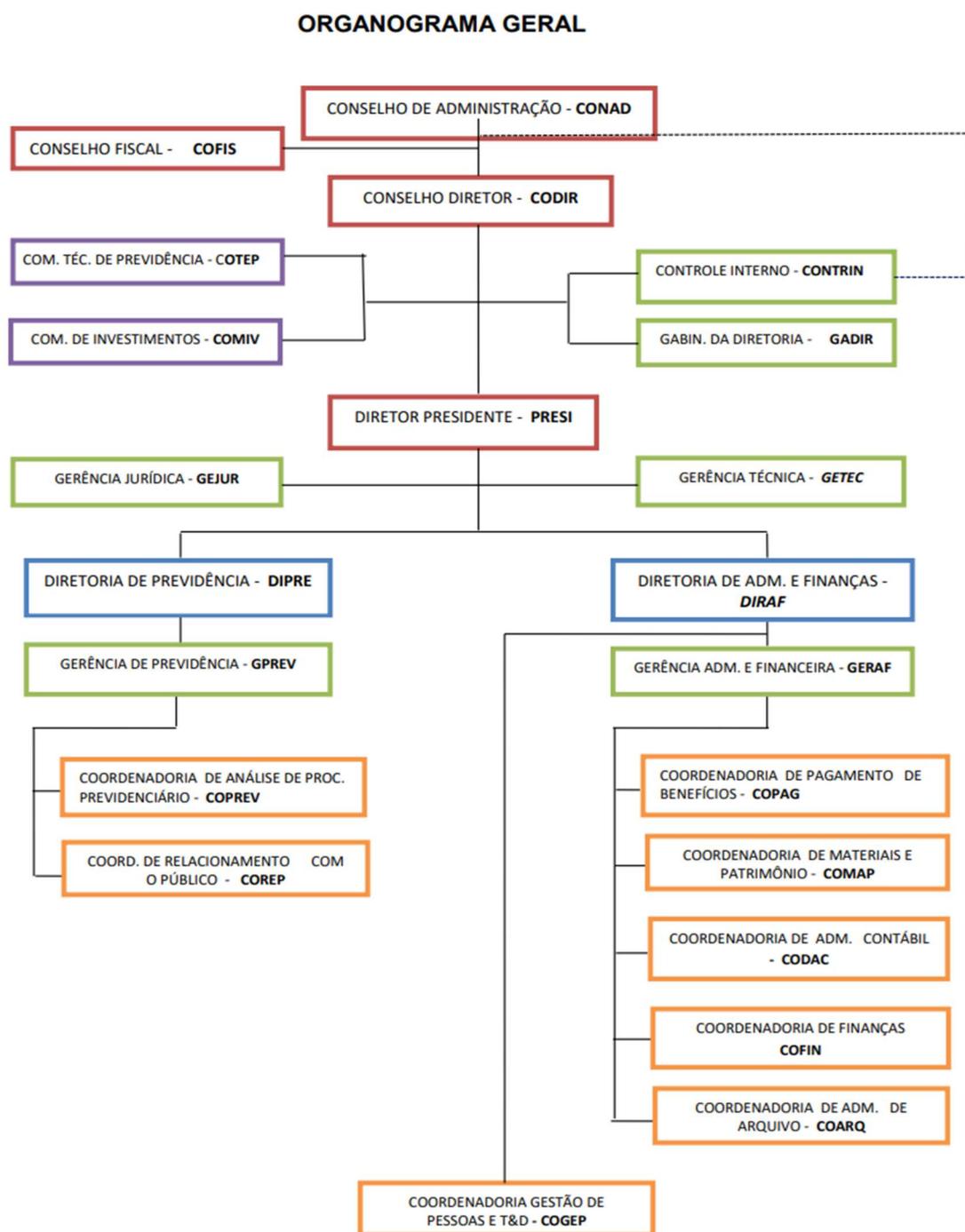


Figura 1 CONTRIN



2.2 DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO

A Portaria nº 409/2013 institui o controle interno da Fundação Amazonprev e define suas atribuições principais. As principais atribuições previstas por essa portaria incluem:

a) Acompanhamento e Avaliação de Processos:

Monitorar e avaliar os processos internos para garantir que estejam em conformidade com as normas e regulamentos regulamentares.

b) Revisão e Melhoria de Procedimentos:

Revisar e propor melhorias nos procedimentos operacionais e administrativos para aumentar a eficiência e eficácia das operações.

c) Identificação e Gestão de Riscos:

Identificar riscos associados às atividades da Fundação e implementar controles para mitigá-los.

d) Conformidade e Legalidade:

Certifique-se de que as atividades da Fundação estejam em conformidade com as leis, regulamentos e políticas internas.

e) Relatórios e Recomendações:

Elaborar relatórios sobre os controles internos e emitir recomendações para a alta administração sobre a correção de deficiências e melhorias.

f) Monitoramento Contínuo:

Realizar o monitoramento contínuo dos controles internos e das operações da Fundação para garantir que os controles sejam eficazes e que os objetivos sejam alcançados.

Essas atribuições visam garantir que a Fundação Amazonprev mantenha altos padrões de governança, eficiência e conformidade em suas operações.



2.3 QUADRO DE PESSOAL DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO

Servidores CONTRIN - 2025		
Nome	Matrícula	CARGO
Albemar Lindalva Damasceno Polares	169.378-6-B	Analista Previdenciário
Anderson Texeira Pequeno	15.479	Supervisor
Geneci Behling Bett	215.504-4-A	Analista Previdenciário
Gllaucy da Silva Pimenta	15773	Supervisor
Keydma Maria Ferreira Ponce de Leão	321.998-5-H	Gerente
Maria do Socorro Santos de Albuquerque	012.956-9-E	Assistente Técnico
Michelle Belota Tromboni	139.639-0-F	Assistente Técnico
Monica Athaide Gonzaga	13426	Assessor
Sandra Helene Santana Gusmão Andrade	103.227-5-E	Assistente Técnico
Saulo Thiago Santana Pinheiro	246.541-8-B	Assistente Técnico

Figura 2 CONTRIN

2.4 CAPACITAÇÃO DOS SERVIDORES DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO DA AMAZONPREV

A Capacitação dos Servidores do Controle Interno da Fundação Amazonprev é fundamental para garantir a eficácia e a eficiência das atividades de controle interno. Com o objetivo de fortalecer a competência técnica e a capacidade operacional dos colaboradores da área, serão priorizadas ações de capacitação específicas que abrangem uma gama de temas essenciais para a gestão de controles e auditorias.

Entre os focos principais da capacitação estão:

a) Sistema de Controle Interno:

Aperfeiçoamento dos conhecimentos sobre a estrutura, funcionamento e melhores práticas do sistema de controle interno, garantindo que os servidores compreendam e implementem de forma eficaz os processos e procedimentos estabelecidos.

b) Planejamento de Auditoria:

Desenvolvimento de habilidades para o planejamento estratégico de auditorias, incluindo a definição de escopos, objetivos e metodologias, além da alocação de recursos necessários para garantir a cobertura e a qualidade das auditorias realizadas.





c) Programa de Integridade:

Formação sobre a criação e a implementação de programas de integridade que promovem uma cultura ética e de conformidade dentro da Fundação, abordando aspectos como códigos de conduta, canais de denúncia e medidas corretivas.

d) Prevenção à Corrupção:

Treinamento em técnicas e estratégias para identificar e prevenir práticas corruptas, incluindo a aplicação de controles e práticas que minimizem os riscos de corrupção e garantam a integridade das transações.

e) Lei de Licitações e Contratos nº 14.133/2021:

Estudo detalhado da nova Lei de Licitações e Contratos, com ênfase nas mudanças e atualizações em relação à legislação anterior, para garantir que os procedimentos de licitação e contratação estejam em conformidade com as normas legais.

f) Proteção de Dados:

Capacitação sobre a legislação e melhores práticas para a proteção de dados pessoais, homologada à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD), garantindo que os servidores possam gerenciar e proteger especificamente as informações confidenciais.

g) Lei de Acesso à Informação:

Formação sobre a Lei de Acesso à Informação, abordando os direitos de acesso à informação pública e os procedimentos para a solicitação e o fornecimento de informações, promovendo a transparência e o cumprimento das normas de acesso à informação.

Essas ações de treinamento visam fornecer aos servidores da Unidade de Controle Interno da Amazonprev o conhecimento e as habilidades necessárias para desempenhar suas funções com excelência, garantir a conformidade com as regulamentações vigentes e contribuir para a melhoria contínua dos processos de controle interno da Fundação. Além disso, a equipe de Controle Interno está em busca constante da qualidade, buscando certificações, premiações e reconhecimento de órgãos de competência superior, como o Tribunal de Contas do





Estado (TCE) e a Controladoria Geral do Estado (CGE), reforçando seu compromisso com a transparência, a eficiência e a excelência na gestão.

3. RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – RAACI

Em consonância com a Instrução Normativa CGE/AM Nº 002, de 21 de maio de 2021, que dispõe sobre a elaboração do Relatório Compilado de Atividades até setembro/2025, a Gerencia de Controle Interno elaborará o Relatório Anual das Atividades do Controle Interno – RAACI, o qual deverá conter obrigatoriamente o acompanhamento das recomendações da CGE/AM e o resultado das ações contidas no Plano Anual de Atividades elaboradas e executadas pela Gerencia de Controle Interno, conforme o escopo e objeto amostral selecionado.

Ademais, o referido Relatório deverá conter obrigatoriamente a Matriz de Acompanhamento das Determinações e Recomendações do TCE/AM, conforme orientação contida na Instrução Normativa CGE/AM Nº 02/2021.

Após finalização do RAACI, considerando a análise realizada pela equipe, da Amazonprev, irá elaborar Parecer Técnico Conclusivo sobre as Contas e Certificado de Auditoria Anual de Contas, a fim de evidenciar o atendimento, pela AMAZONPREV, às normas legais e regulamentares, objetivando comprovar a boa gestão administrativa, orçamentária, financeira e contábil.

4. ACOMPANHAMENTO DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TCE/AM E DA CGE/AM

Em atenção ao disposto nas Instruções Normativas nº 01/2021 e nº 02/2021, a Fundação elabora Matrizes de Acompanhamento das Determinações e Recomendações do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas – TCE/AM e da Controladoria Geral do Estado do Amazonas – CGE/AM, as quais poderão conter justificativas, informações e outros documentos pertinentes, a fim de serem encaminhadas via Relatório Anual de Atividades de Controle Interno – RAACI, conforme art. 8º da IN 02/2021, até 30 de setembro do exercício corrente. As





matrizes de acompanhamento são instrumentos efetivos de monitoramento das ações de controle elaboradas pela AMAZONPREV, explicitando as medidas tomadas para solucionar os problemas apontados.

Esta Gerencia de Controle Interno, realiza o acompanhamento e o monitoramento, em conjunto com os demais setores da Fundação, das determinações e recomendações que ainda se encontram pendentes de implementação. Assim, é a rotina do envio de planos de providências aos responsáveis, com o fito de elencar todas as ações realizadas pela AMAZONPREV para o saneamento das pendências, com posterior envio à CGE/AM.

5. DIRETRIZES E METAS ESPECÍFICAS

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – PAACI para o Exercício de 2025 tem por objetivo:

- A. Acompanhar e apurar a lisura dos atos administrativos;
- B. Avaliar a eficiência e o grau de segurança dos sistemas de controles internos das Diretorias/Gerências/Coordenadorias, orientando modificações quando necessário;
- C. Avaliar a eficiência, a eficácia e a economicidade na aplicação e utilização dos recursos públicos, gerando uma melhor gestão administrativa;
- D. Verificar e acompanhar o cumprimento das orientações e Recomendações Administrativas emitidas pelo TCE/AM e CGE/AM;
- E. Analisar processos de Licitações e Dispensas.
- F. Analisar processos por demanda; Inexigibilidade, diárias, passagens, adiantamentos concedidos, gestão contratual e pagamentos efetuados, processos indenizatórios, controle de patrimônio, processos de APR e credenciamento, quadro pessoal e relação de fornecedores.
- G. Analisar os processos de Aposentadoria, Pensão e Revisão de benefícios;





- H. Analisar os processos de Folhas de Pagamento dos Aposentados e Pensionistas;
- I. Analisar os Processos de Folha de Pagamento dos servidores da AMAZONPREV;
- J. Transparência e acesso a informação;

6. FATORES CONSIDERADOS NA ELABORAÇÃO DO PAACI 2025.

Planejamento das atividades que compõe o PAACI, exercício de 2025 foi orientado considerando os seguintes fatores:

- A. Os meios materiais e a estrutura de Recursos Humanos do CONTRIN;
- B. As normas e procedimentos que regem a AMAZONPREV;
- C. O Planejamento Estratégico – 2022/2026;
- D. Determinações emanadas pelo TCE e CGE
- E. Fragilidades ou ausências de controles observados;
- F. Materialidade: representa o montante dos recursos orçamentários e financeiros alocados em um específico ponto de controle;
- G. Relevância: refere-se às áreas consideradas estratégicas ou prioritárias nos instrumentos de planejamento;

7. PLANO DE TRABALHO

O Plano Anual de Trabalho tem como objetivo apresentar o planejamento e o dimensionamento das auditorias a serem realizadas, visando priorizar a atuação preventiva e o atendimento aos padrões e diretrizes indicadas pela legislação correlata. Serão avaliados os critérios de RELEVÂNCIA, MATERIALIDADE E CRITICIDADE, além das diretrizes estabelecidas pelo CODIR/CONAD.



8. INSPEÇÕES E ATIVIDADES PREVISTAS PARA O EXERCÍCIO DE 2025 (ANEXO I)

No ano de 2025, o CONTRIN, a fim de racionalizar os recursos humanos disponíveis e buscando aumentar a área de atuação, trabalhará com inspeções divididas de forma mensal, bimestral, quinquemestre, meses intercalados e por demanda conforme PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – PAACI, podendo ser incluídos outros setores ou atividades como objeto de inspeções.

9. RESULTADOS ESPERADOS

- Otimização dos Processos: Alcançar maior agilidade e eficiência nos processos administrativos e previdenciários.
- Redução de Riscos: Minimizar inconsistências e riscos operacionais em 40% até o final de 2025.
- Transparência Aprimorada: Melhorar a comunicação com órgãos fiscalizadores e segurados, aumentando a confiança na gestão.
- Desempenho da Equipe: Elevar a qualificação dos colaboradores através de formação contínua, impactando positivamente a produtividade.
- Conformidade Legal: Assegurar o cumprimento integral das normas legais e regulamentares aplicáveis.
- Inovação e Controle: Implementar tecnologias e controles internos mais eficazes, alinhados às melhores práticas de governança.



10. CONSIDERAÇÕES FINAIS

O PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – PAACI 2025 é um plano de ação, aderente a legislação e às orientações emanadas pelos órgãos de controle, elaborado pelo CONTRIN com base nos riscos aferidos de forma a priorizar a sua atuação preventiva.

Serão elaborados e revisados os Manuais de Procedimentos – MPR, sempre que se entender necessário. O cronograma do PAACI por não ser fixo, poderá sofrer alterações em função de fatores imprevisíveis ou supervenientes, podendo ser alterado, suprimido em parte ou ampliado em função de fatores externos ou internos que venham a prejudicar ou influenciar sua execução no período estipulado. Ademais, a definição de diretrizes e área de fiscalização fora do escopo traçado no PAACI 2025. Os resultados das ações de auditoria serão levados ao conhecimento do CODIR e CONAD e dos responsáveis pelas áreas envolvidas para que tomem ciência e adotem as providências que se fizerem necessárias.

O CONTRIN poderá a qualquer tempo requisitar informações aos setores sem independente do cronograma previsto, sendo que a recusa de informações ou embaraço dos trabalhos será comunicada oficialmente a alta direção.

(ELABORADO)

Ademir Ferreira Dacio
 Assistente Administrativo

(DE ACORDO)

Keydma Maria Ferreira Ponce de Leão
 Gerente do Controle Interno



ANEXO I		ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO - 2025											
Nº	ATIVIDADES	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGOS	SET	OUT	NOV	DEZ
1	Análise de processos de aposentadoria com emissão de Laudo Técnico previdenciário												
2	Análise de processo de Pensão com emissão de laudo Técnico Previdenciário												
3	Análise de Processo de Revisão, com valores da alçada CODIR e/ou com alterações da DIPRE e com emissão de Laudo Técnico Previdenciário												
4	Análise de Processo de Folha de Pagamento de Aposentadoria, Pensão e Servidores AmazonPrev, com emissão de Laudo Técnico.												
5	Análise do Processo de APR com emissão de Parecer Técnico.												
6	Análise do Processo de Credenciamento com emissão de Parecer Técnico.												



7	Análise do Processo de Arrecadação												
8	Análise dos Aportes do Poderes (Cobertura de Déficit).												
9	Inspeção das informações disponibilizadas no Portal da Transparência.												
10	Relatório do CONTROLE INTERNO para os Conselhos.												
11	Compensação Previdenciária.												
12	Controle de Frequência e Jetons dos Conselhos.												
13	Controle das movimentações funcionais dos Servidores.												
14	Inspeção dos Processos de Aquisições Diretas e seus Pagamentos.												
15	Inventário do Almoxarifado.												
16	Inspeção de Patrimônio e Inventário da AmazonPrev, AFI X AJURI.												



17	Inspeção dos Processos dos Imóveis da AmazonPrev do Interior.												
18	Inspeção dos Processos dos Imóveis da AmazonPrev da Capital.												
19	Acompanhamento do Processo de Manutenção dos Ar-condicionado, Bebedouros, Dedetização, Prédio e Elevador.												
20	Acompanhamento de Ações Judiciais.												
21	Controle e Acompanhamento de Chamados: Ozônio, PRODAM e Agenda.												
22	Acompanhamento do Relatório das informações da TI (segurança, backup, senhas e melhorias).												
23	Acompanhamento dos Limite de Gasto da Taxa de Administração.												
24	Acompanhamento de Programas Institucionais.												
25	Inspeção dos Processos de Adiantamento e seus Pagamentos												



26	Análise de processo do relatório de Investimentos com emissão de laudo técnico.												
27	Gestão contratual e pagamentos efetuados.	Por Demanda											
28	Inspeção de processos indenizatórios.	Por Demanda											
29	Inspeção de relação de fornecedores.	Por Demanda											
30	Ações da Instituição.	Por Demanda											
31	Inspeção das Diárias e Prestações de Contas de viagens realizadas por Servidores.	Por Demanda											

