

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DA GERENCIA DE CONTROLE INTERNO

AMAZONPREV/2026



Fundação
AMAZONPREV





Sumário

1. APRESENTAÇÃO	02
2. FUNDAMENTAÇÃO NORMATIVA	02
3. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	02
4. METODOLOGIA BASEADA EM RISCOS	03
5. EIXO DE ATUAÇÃO	03
5.1. Auditoria e Fiscalização	03
5.2. Governança e Compliance	03
5.3. Gestão de Riscos	03
5.4. Transparência e Integridade.....	03
6. PLANO ANUAL DE AÇÕES PRIORITÁRIAS	04
7. PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA	05
7.1. Objetivos do Plano de Auditoria	05
7.2. Auditorias Prioritárias Previstas	06
7.3. Metodologia de Execução	06
8. MONITORAMENTOS PERMANENTES	06
9. INTEGRAÇÃO COM O SGQ	07
10. INDICADORES DE DESEMPENHO (KPIs)	07
PRODUTOS ENTREGÁVEIS	07
DISPOSIÇÕES FINAIS	08

NR.PROC.: 2026.A.04325

1

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.

MPR 04 F09

Documento Assinado por: KEYDMA MARIA FERREIRA PONCE DE LEAO em 18/05/2026 10:10:08

Documento assinado eletronicamente 949861/2026

AMAZONPREV-FUNDOPREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO AMAPÁ

Acesse: <https://www.portaldosegurado.am.gov.br/validar>
e valide o código: OT05ODYx





1. APRESENTAÇÃO

O presente Plano Anual de Atividades do Controle Interno (PAACI) estabelece as diretrizes, prioridades, ações programadas e mecanismos de monitoramento da Gerência de Controle Interno – CONTRIN, para o exercício de 2026, com fundamento nos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, economicidade, transparência e governança pública.

O plano adota metodologia baseada em riscos, priorizando áreas de maior relevância institucional, materialidade financeira, criticidade operacional e exigência normativa.

2. FUNDAMENTAÇÃO NORMATIVA

- Fundamentação Constitucional e Federal:

- Constituição Federal, arts. 70 e 74;
- Lei nº 14.133/2021.

- Normativos estaduais aplicáveis:

- Resolução TCE/AM nº 15/2024;
- Instruções Normativas CGE/AM vigentes;
- Lei nº 12.527/2011 e regulamentação estadual.

- Sistemas de Qualificação:

- Programa Pró-Gestão RPPS;
- ABNT NBR ISO 9001:2015.

3. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- 1) Fortalecer o sistema de controles internos;
- 2) Aprimorar a governança institucional;
- 3) Atuar preventivamente sobre riscos relevantes;
- 4) Promover conformidade normativa;
- 5) Apoiar a transparência e integridade pública;

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.

Nº PROC.: 2026.A.04325

2

Documento Assinado por: KEYDMA MARIA FERREIRA PONCE DE LEAO em 18/05/2026 10:10:08

Documento assinado eletronicamente 949861/2026
AMAZONPREV-FUNDOPREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO AMAPÁ
Acesse: <https://www.portaldosegurado.am.gov.br/validar>
e valide o código: OT05ODYx





6) Agregar valor à gestão da AMAZONPREV.

4. METODOLOGIA BASEADA EM RISCOS

As ações previstas foram priorizadas conforme os critérios abaixo:

- ☐ Materialidade e impacto financeiro;
- ☐ Relevância – importância estratégica;
- ☐ Criticidade – risco operacional/regulatório;
- ☐ Histórico – achados anteriores;
- ☐ Obrigatoriedade legal – exigências de órgãos de controle.

5. EIXO DE ATUAÇÃO

5.1. Auditoria e Fiscalização

- ☐ Auditorias programadas e extraordinárias;
- ☐ Testes de conformidade;
- ☐ Avaliações por amostragem.

5.2. Governança e Compliance

- ☐ Monitoramento de recomendações;
- ☐ Apoio técnico aos colegiados;
- ☐ Revisão de controles.

5.3. Gestão de Riscos

- ☐ Atualização de matriz de riscos;
- ☐ Proposição de controles mitigadores.

5.4. Transparência e Integridade

- ☐ Verificação do Portal da Transparência;
- ☐ Acompanhamento LAI e integridade.

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.

NR.PROC.: 2026.A.04325

3

Documento Assinado por: KEYDMA MARIA FERREIRA PONCE DE LEAO em 18/05/2026 10:10:08

Documento assinado eletronicamente 949861/2026

AMAZONPREV-FUNDOPREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO AMAZONAS

Acesse: <https://www.portaldosegurado.am.gov.br/validar> e valide o código: OT05ODYx



6. PLANO ANUAL DE AÇÕES PRIORITÁRIAS

PERÍODO	ÁREA	AÇÃO PRIORITÁRIA	RISCO
Maio-Junho	CONTRIN	Estruturação Normativa e Checklists: Elaboração de matrizes de conformidade; Padronização de roteiros de auditoria fundamentados nos Regimentos Internos e no procedimento MPR 19 (Manual do Controle Interno); Alinhamento procedimental com a Resolução TCE/AM nº 15/2024 e com os Decretos Estaduais nº 53.272/2025 e 53.723/2025; Escopo de padronização integral voltado ao cumprimento dos requisitos de excelência da ABNT NBR ISO 9001:2015 e da certificação Pró-Gestão RPPS Nível III.	Alto
Junho-Julho	GERAF	Conformidade Administrativa em Contratos, Compras e Pagamentos; Avaliação do cumprimento do procedimento interno MPR 03; auditoria de conformidade regulatória e dos requisitos formais da Lei nº 14.133/2021 nos processos licitatórios, dispensas e inexigibilidades; e testes por amostragem na liquidação de despesas, e conformidade com Plano Anual de Compras.	Alto
Junho-Julho	DIPRE	Benefícios previdenciários: Revisão dos requisitos de concessão, revisão e manutenção de benefícios, com foco na integridade da folha de pagamento, prazos e conformidades.	Alto
Agosto	GETEC	Segurança da Informação e Acessos: Controle de acessos lógicos; Aderência aos requisitos do Pró-Gestão RPPS III e	Médio

NR.PROC.: 2026.A.04325

4

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.

MPR 04 F09

Documento Assinado por: KEYDMA MARIA FERREIRA PONCE DE LEAO em 18/05/2026 10:10:08

Documento assinado eletronicamente 949861/2026

AMAZONPREV-FUNDOPREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO AMAPÁ

Acesse: <https://www.portaldosegurado.am.gov.br/validar>
e valide o código: OT05ODYx



		ABNT NBR ISSO 9001:2015; Teste de consistência das rotinas de backup e do Plano de Recuperação de Desastres (Disaster Recovery); Verificação de salvaguardas da LGPD no tratamento de dados sensíveis de	
Setembro	COMIV/DIRAF	segurados; Investimentos e Governança: Análise técnica da aderência à Política de Investimentos, avaliação e acompanhamento específico de ativos em Letra Financeira (LF); e auditoria interna sobre as margens, convênios e repasses de Empréstimos Consignados.	Alto
Outubro	Conselhos/Presidência	Fluxos Decisórios e Governança: Monitoramento da legalidade tempestividade no cumprimento das deliberações dos colegiados e da Alta Administração.	Médio
Novembro	Todas as áreas	Follow-up de Recomendações: Monitoramento do cumprimento das recomendações da CGE/AM e ações corretivas internas.	Alto
Dezembro	CONTRIN	Consolidação e Planejamento: Atualização dos planos de RAACI 2026 e estruturação do PAACI 2027.	Alto

Tabela 1 CONTRIN

5

7. PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA

O Plano Anual de Auditoria Interna constitui instrumento executivo do PAACI e tem por finalidade programar avaliações independentes e sistemáticas sobre processos críticos da Fundação AMAZONPREV, com enfoque em governança, riscos, controles internos e conformidade.

7.1. Objetivos do Plano de Auditoria

- ☐ Avaliar a adequação e efetividade dos controles internos;

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.



- ☐ Verificar conformidade legal, normativa e procedimental;
- ☐ Identificar oportunidades de melhoria operacional;
- ☐ Mitigar riscos relevantes institucionais;
- ☐ Fortalecer a transparência e a accountability.

7.2. Auditorias Prioritárias Previstas

ÁREA AUDITADA	ESCOPO	PERÍODO	CLASSIFICAÇÃO
GERAF	Contratações, pagamentos e gestão contratual	Junho	Alta
DIPRE	Concessão, revisão e folha de benefícios	Julho	Alta
DIRAF / COMIV	Investimentos, governança e controles	Setembro	Alta
Transparência Institucional	Portal, LAI e publicidade ativa	Outubro	Média
Multissetorial	Follow-up de recomendações internas e externas	Novembro	Alta

Tabela 2 CONTRIN

6

7.3. Metodologia de Execução

As auditorias observarão planejamento prévio, definição de escopo, matriz de riscos, testes por amostragem, coleta de evidências, contraditório quando cabível e emissão de relatório conclusivo com recomendações.

8. MONITORAMENTOS PERMANENTES

- ☐ Determinações TCE/AM;
- ☐ Recomendações CGE/AM;
- ☐ Portal da Transparência;
- ☐ Prestação de Contas Anual;
- ☐ Indicadores estratégicos;
- ☐ Demandas extraordinárias da Alta Administração.

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.





9. INTEGRAÇÃO COM O SGQ

A atuação conjunta com o Sistema de Gestão da Qualidade observará

segregação funcional:

- SGQ: processos, melhorias contínuas, ISO e Pró-Gestão;
- CONTRIN: conformidade, riscos, auditoria e governança.

10. INDICADORES DE DESEMPENHO (KPIs)

% ações executadas do PAACI;

- % recomendações atendidas;
- Prazo médio de emissão de pareceres;
- Quantidade de auditorias concluídas;
- Quantidade de riscos tratados;
- Índice de aderência ao cronograma.
-

7

11. PRODUTOS ENTREGÁVEIS

Relatórios técnicos;

- Pareceres conclusivos;
- Recomendações de melhoria;
- Checklists de conformidade;
- Relatórios trimestrais;
- RAACI;
- Proposta PAACI 2027.
-

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.





12. DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente Plano poderá ser ajustado durante o exercício em razão de alterações normativas, fatos supervenientes, determinações dos órgãos de controle ou atualização da matriz de riscos institucional.

Os resultados relevantes serão reportados à Diretoria Colegiada e aos Conselhos competentes.

Manaus/AM, 30 de abril de 2026.

Keydma Maria Ferreira Ponce de Leão
Gerente de Controle Interno

8

NR.PROC.: 2026.A.04325

Registra-se que o presente documento contou com o apoio de ferramentas tecnológicas de pesquisa e sistematização de informações, baseada em inteligência artificial, utilizadas exclusivamente como instrumento auxiliar na organização e estruturação do conteúdo. Ressalta-se que a análise técnica, a validação das informações e a responsabilidade pelo conteúdo permanecem integralmente sob esta Gerência de Controle Interno - CONTRIN, em observância aos princípios da legalidade, responsabilidade e controle da Administração Pública.

MPR 04 F09

Documento Assinado por: KEYDMA MARIA FERREIRA PONCE DE LEAO em 18/05/2026 10:10:08

Documento assinado eletronicamente 949861/2026

AMAZONPREV-FUNDOPREVIDENCIÁRIO DO ESTADO DO AMAPÁ

Acesse: <https://www.portaldosegurado.am.gov.br/validar>
e valide o código: OT05ODYx

