



## Plano de Auditoria

RE-AUD

Revisão: 13

Data: 30/05/2018

Pag.: 1

### 1. Informações da organização:

<b>Razão Social:</b>	<b>RIO BRANCO PREVIDÊNCIA – RBPREV.</b>
<b>Nº do processo:</b>	<b>CPG 045/2019</b>
<b>Endereço:</b>	Sede: Travessa Campo do Rio Branco, 412, Bairro Capoeira, Rio Branco – AC, CEP: 69905-022.
<b>Pessoa para contato:</b>	Weruska Lima Bezerra equipe pró-gestão: Marcelo Luiz de Oliveira Costa e Maria Gecilda Araújo Ribeiro.
<b>E-mails:</b>	rbprev@gmail.com, weruskab@gmail.com, weruska.bezerra@riobranco.ac.gov.br
<b>Telefones:</b>	(68) 32227563, (68)3222-8493 e (68)99987-0108
<b>Nº de servidores no escopo:</b>	21 servidores
<b>Descrição do escopo de certificação:</b>	Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS Nº 185/2015, alterada pela Portaria MF N 577/2017 e aprovada Portaria SPREV Nº 3/2018, de 30/04/2019.

### 2. Informações da auditoria:

<b>Norma:</b>	Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS Nº 185/2015, alterada pela Portaria MF N 577/2017 e aprovada Portaria SPREV Nº 3/2018, de 30/04/2019.	
<b>Tipo de Auditoria:</b>	<input type="checkbox"/> Análise Documental	<input type="checkbox"/> Pré Auditoria Presencial
	<input checked="" type="checkbox"/> Certificação	<input type="checkbox"/> Supervisão
	<input type="checkbox"/> Recertificação	<input type="checkbox"/> Follow Up
<b>Período da auditoria:</b>	13 a 14/02/2020	
<b>Carga da Auditoria:</b>	2,0 (dois) dias	
<b>Objetivo da auditoria:</b>	<b>Certificação:</b> Avaliar a gestão, a conformidade e aderência do Sistema de gestão do RB PREV ao Programa de Certificação Institucional Pró-Gestão RPPS	
<b>Equipe auditora:</b>	Uira Alcides Gomes Rosa	

1º dia: 13/02/2020								
Horário	Descrição das atividades /	Local / Setor	Responsável/ Cargo/função	AL	Auditor			E
					A	AT		
08:30h – 9:00h	Reunião de Abertura	RBPREV	Diretora-Presidente e convidados	X				
09:00h – 11:00h	<b>Pilar Governança:</b> 3.2.1 – Relatório de Governança Corporativa; 3.2.2 – Planejamento; 3.2.4 – Código de Ética; 3.2.11 – Ouvidoria; 3.2.12 – Diretoria Executiva; 3.2.13 – Conselho Fiscal; 3.2.14 – Conselho Deliberativo.	RBPREV	Diretora-Presidente, Diretoria Executiva, representantes do Conselho Deliberativo e Fiscais e Grupo de Trabalho Pró Gestão	X				
11:00h – 12:00h	<b>Pilar Controle Interno:</b> 3.1.1 – Mapeamento e 3.1.2 – Manualização das áreas do RPPS	RBPREV	Servidores da área Benefícios	X				
<b>12:00h – 13:00h – Almoço</b>								
13:15h – 15:00h	<b>Pilar Governança:</b> 3.2.8. Transparência – site	RBPREV	Responsável Pró Gestão	X				
15:00h – 16:00h	<b>Pilar Controle Interno:</b> 3.1.4 – Estrutura de Controle Interno.	RBPREV	Servidor da área de Controle Interno e Controlador Interno do Ente Federativo	X				
16:00h – 16:50h	<b>Entrega de documentação:</b> 3.1.3 – Capacitação e Certificação de Gestores e Servidores da área de risco. 3.1.6 – Gestão e Controle de dados cadastrais. 3.2.5 – Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor. 3.2.9 – Definição de Limites e Alçadas; 3.2.10 – Segregação de atividades; 3.2.16 – Gestão de Pessoas 3.2.15 – Mandato, Representação e Recondição. 3.3.2 – Ações de diálogo com os segurados e sociedade.	RBPREV	Responsável Pró Gestão	X				
16:50– 17:00h	<b>Finalização do dia de Auditoria</b>	RBPREV	Responsável Pró-Gestão e Diretora-Presidente	X				

2º dia: 14/02/2020								
Horário	Descrição das atividades / Item norma	Local / Setor	Cargo/função	AL	Auditor			E
					A	AT		
8:30h as 09:30h	<b>Pilar Controle Interno:</b> 3.1.5 – Política de Segurança da Informação	RBPREV	Responsável Pró Gestão e área de TI	X				
09:30h – 11:00h	<b>Pilar Governança Corporativa:</b> 3.2.6 – Política de Investimentos 3.2.7 – Comitê de Investimentos	RBPREV	Comitê de Investimentos e Responsável Pró Gestão	X				
11:00h – 12:00h	<b>Pilar Governança Corporativa:</b> 3.2.3 – Relatório de Gestão Atuarial	RBPREV	Comitê de Investimentos e Responsável Pró Gestão					
<b>12:00h – 13:00h – Almoço</b>								
13:00h – 14:00h	<b>Pilar Educação Previdenciária:</b> 3.3.1 – Plano de Ação de Capacitação	RBPREV	Atuário ou responsável e Responsável Pró Gestão	X				
14:00h – 16:00h	Elaboração de Relatório de Auditoria	RBPREV	Auditor	X				
16:00h – 16:30h	Reunião com Diretora-Presidente e Reunião de Encerramento de auditoria	RBPREV	Diretora-Presidente e Grupo de Trabalho Pró Gestão	X				
16:30h – 17:00h	Reunião de Encerramento de auditoria	RBPREV	Diretora-Presidente e demais convidados	X				

\* Poderão ocorrer mudanças durante as atividades



## Plano de Auditoria

RE-AUD

Revisão: 13

Data: 30/05/2018

Pag.: 3

### 3. Comentários da equipe auditora sobre as atividades:

N/A

### 4. Recomendações para esta auditoria: (relatório ou análise do ano anterior)

N/A

### 5. Notas:

- a. Caso a empresa não concorde com o estabelecido neste plano de auditoria, favor informar ao ICQ Brasil no prazo de 1 dia, a partir do recebimento deste, para que as providências necessárias sejam tomadas. A não manifestação da organização será evidência de que este documento foi aceito em sua totalidade.
- b. É indispensável à presença da direção nas reuniões de abertura e encerramento da auditoria.
- c. É necessário guia para acompanhar auditor, sala privativa com computador e impressora (Emissão do relatório) e EPI's quando aplicável.  
O ICQ Brasil está situado na Av. Araguaia, n° 1544, Edifício Albano Franco, Setor Leste Vila Nova, Goiânia – GO, Tel: (62) 3219 -1397 ; e-mail: [icqbrasil@sistemafieg.org.br](mailto:icqbrasil@sistemafieg.org.br)
- e. Os integrantes da equipe auditora do ICQ BRASIL assinam um "Termo de Compromisso de Confidencialidade", que tem por objetivo manter o sigilo das informações obtidas durante o processo de auditoria e a independência na execução das suas atividades. Esse Termo encontra-se arquivado em nossa sede e pode ser disponibilizado aos nossos clientes. Os auditores durante o processo de auditoria são os representantes do ICQ Brasil.

***O ICQ Brasil agradece a parceria estabelecida e se coloca à disposição para quaisquer eventuais dúvidas, críticas e/ou sugestões.***

Goiânia, 05 de fevereiro de 2020

Uira Alcides Gomes Rosa  
Auditor Líder