

PLANO DE TRABALHO PARA IMPLEMENTAÇÃO DO PROGRAMA DE GESTÃO DE QUALIDADE PRÓ-GESTÃO



Rio Branco - AC
2019



APRESENTAÇÃO

O Instituto de Previdência do Município de Rio Branco- RBPREV, com objetivo de cumprir a missão de assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes, mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social, busca implementar o programa de Gestão de Qualidade, através da metodologia do PRÓ-GESTÃO - Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social.

Tal objetivo consiste na certificação do “**NIVEL I**”, cuja vantagem é proporcionar a instituição do RBPREV melhoria na organização dos processos previdenciários, contribuindo para a integração sistêmica das atividades de gestão, dos fluxos e procedimentos administrativos, de modo a reduzir os custos do retrabalho, aumento da motivação dos servidores e, por conseguinte, da produtividade. Além de demonstrar transparência dos atos de modo a perpetuar boas práticas de gestão pela padronização das ações previdenciárias. Tudo isso, a contribuir com a visão da entidade: “ser a instituição de Previdência Social de excelência na prática de gestão pública com a participação, compromisso e respeito aos segurados”, esse reconhecimento pode ser medido com a certificação do Pró-gestão.

Essa avaliação ocorre por entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência - SPREV, do sistema de gestão existente, com finalidade de identificar sua conformidade às exigências contidas nas diretrizes de cada uma das ações, nos respectivos níveis de aderência, no caso do RBPREV pretende-se o Nível I.

O processo de certificação proporciona benefícios internos e externos à organização. Externamente, ela pode obter maior credibilidade e aceitação perante outras organizações com as quais se relaciona, já no âmbito interno, obter certificado de conformidade, haja vista que organizar e melhorar os processos da instituição evita o retrabalho, reduz custos e alcança maior eficiência e racionalização. O gestor consegue ter uma visão abrangente dos processos e de como eles contribuem para os resultados pretendidos.



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



Este Plano de Trabalho foi planejado com base no Manual do Pró-Gestão, seguindo todos os critérios propostos e o detalhamento das ações, prazo e responsabilidades estão mencionados no anexo único deste documento.

1. Estratégia de implantação do Pró-Gestão no RBPREV

O primeiro instrumento de trabalho para implementar o Programa de qualidade de gestão – Pró-gestão institucional é a elaboração deste plano de trabalho, que servirá como diretriz para equipe de servidores no processo de mudanças de paradigmas, haja vista que resulta em alterações de procedimentos e da cultura do trabalho vigente.

Importa destacar que para implantação do Pró-gestão é necessário a conjugação de esforços de diversos órgãos do governo municipal, a citar nas ações que envolvem instruções de processos, política de dados cadastrais e de segurança do trabalho. As principais instâncias que podem gerar resistências às mudanças são os indivíduos, pertencentes aos órgãos externos do RBPREV, uma das principais causas é a desinformação, incapacidade técnica ou gerencial, que acabam resultado em atitudes fechadas para as mudanças.

Diante disso, a proposta deste plano de trabalho é constituir uma mudança por meio de abordagem participativa, de modo que todos os envolvidos entendam a importância de mapear a situação institucional e realizar melhorias nas condições de trabalho, com qualificação dos dados e segurança pela continuidade dos serviços, tornando-se impessoal quando implementar a normatização dos processos.

Assim, propicia o surgimento, dentro da instituição, de um clima de entusiasmo, comprometimento, respeito as decisões e das mudanças são essenciais para uma efetiva execução, por isso o diagnóstico institucional atual do RBPREV e a visão onde se quer chegar com a certificação, por isso a importância da construção em conjunto. Por isso, reproduzir o sucesso institucional com o envolvimento de todos ajuda a manter o entusiasmo e o compromisso para implantação do Pró-Gestão.



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



O primeiro pressuposto de levantamento foi realizar encontro com a equipe de servidores e diretores do RBPREV, com servidores das secretarias e órgãos do Município que devem ser colaboradoras na implementação das ações. Além disso, dimensionar os responsáveis de modo a criar uma base de sustentação que influenciará a compreensão da importância, resultando em maior comprometimento de todos. Além disso, deve ser reforçado que a certificação do RBPREV deve servir de aprimoramento da eficiência, eficácia e efetividade do Município frente ao sistema previdenciário.

Com esse olhar prioritário de qualidade de gestão previdenciária, a prefeita de Rio Branco assinou o termo de adesão ao PRÓ-GESTÃO - 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).

Uma vez assinado à adesão ao programa, as secretarias do Município de Rio Branco auxiliarão na implementação com as medidas necessárias para operacionalização, o desafio consiste em transformar as intenções planejadas em ações e resultados concretos. Para tanto, faz-se necessário alinhar e complementar as atividades de planejamento, implementação, certificação, monitoramento e avaliação dos resultados.

Trata-se, portanto, de uma proposta de gestão estabelecendo responsabilidade organizacional, com suas instâncias de decisão, dentre elas citamos a decisão do Chefe do Executivo Municipal, da Direção do Instituto de Previdência, dos grupos de servidores do RBPREV, Conselhos de Previdência e demais órgãos da prefeitura.

O primeiro passo após o levantamento de informações é planejar as ações não efetivadas pelo instituto de modo a abordar os aspectos relativos à estratégia de implantação no decorrer de um período de tempo com objetivo de imprimir na gestão do RBPREV maior prontidão e capacidade de resposta para se obter resultados.



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

Por tudo o que foi mencionado observa-se a importância do levantamento da dimensão político-institucional, ou seja, os responsáveis, bem como o decurso do prazo em que se pretende alcançar o objetivo da certificação Nível I.

As dimensões que contemplam as avaliações para a certificação estão descritas em três pilares sobre os quais a modernização da gestão do RBPREV se sustentará: controles internos, Governança Corporativa e Educação Previdenciária.

2. Resultado do Diagnóstico do RBPREV frente as dimensões do Pró-gestão RPPS

2.1. Controles Internos

Trata-se de um conjunto de políticas e procedimentos de uma organização para garantir uma razoável certeza sobre as demonstrações contábeis e financeiras e sobre os procedimentos administrativos. Como função administrativa, o controle interno consiste num sistema de informação e avaliação do Instituto de Previdência, com finalidade de assegurar o cumprimento das leis, regulamentos, normativos internos e diretrizes de planejamento.

Em relação ao aspecto financeiro, o controle interno busca garantir que as demonstrações financeiras sejam elaboradas de acordo com os princípios contábeis, preservando a integridade dos registros contábeis, de modo a salvaguardar os ativos pertencentes à Autarquia ou sob sua responsabilidade.

Diante disso, os procedimentos relativos aos controles internos a serem implementados ou implantados pelo Instituto de Previdência são os seguintes:

2.1.1 Mapeamento das atividades das áreas de atuação do RPPS

O Instituto de Previdência do Município de Rio Branco definiu como prioridade de mapeamento o Nível I, haja vista que os benefícios previdenciários caracterizam a atividade fim do regime previdenciário, devendo ser prioritário o mapeamento dos benefícios de aposentadorias e pensões, desde a instrução, concessão, manutenção e pagamento dos benefícios.



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

Em que pese a rotina da Diretoria de Previdência seguir o manual de procedimentos do processo administrativo, construído outrora, há necessidade de adequação às normas de fluxogramas e mapeamento de processos, o que requer uma reavaliação dos procedimentos existentes, isso se dará mediante avaliação interna com a equipe da DIPREV, após será nivelado entre os envolvidos, desde a administração interna do RBPREV e as secretarias que auxiliam na instrução dos processos previdenciários, a meta diante do mapeamento é definir responsabilidades aos órgãos e prazos definidos para melhor resultado no atendimento ao segurado. **(a implementar)**

2.1.2 Manualização das atividades das áreas de atuação do RPPS

Após o mapeamento das rotinas do processo previdenciário, seguindo as normas de instrução do Tribunal de Contas do Estado do Acre, Leis dos PCCRs, do RPPS e da Constituição Federal, será construído um manual de procedimentos de concessão de aposentadoria e pensão, bem como de revisão dos benefícios. Será editado novo manual, tendo em vista que o existente não cumpre os requisitos exigidos no manual do pró-gestão. **(a implementar)**

2.1.3 Capacitação e certificação dos gestores e servidores das áreas de risco

O Instituto apresenta em seu quadro servidores certificados com CPA 10, o gestor dos recursos (Ativos), dois membros do comitê de investimentos e um diretor executivo. **(implementado)**

2.1.4 Estrutura de Controle Interno (CI)

Em que pese não constar no quadro de pessoal da Autarquia servidores efetivos, o RBPREV tem nomeado servidor em comissão para o exercício da função de controle interno, o servidor indicado é cedido pela administração direta, cuja atuação é avaliação dos processos administrativos, financeiros, contábeis e previdenciários.

Pelo diagnóstico da atuação do controle interno, há necessidade de emitir portaria para designar as atribuições, dentre elas avaliar o cumprimento das metas do programa pró-gestão, de modo a acompanhar se o RBPREV está em conformidade



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

com as áreas mapeadas e manualizadas. Esses relatórios devem ser emitidos uma vez a cada semestre. **(implementado em parte)**

2.1.5 Política de Segurança da Informação

Em observância aos princípios da confiabilidade, integridade e disponibilidade deve ser normatizado a política de segurança da informação, deve abranger todos os servidores e prestadores de serviços que acessem as informações do RBPREV. **(a implementar)**

2.1.6 Gestão e Controle da Base de Dados Cadastrais dos Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas

O RBPREV realiza atualização cadastral dos aposentados e pensionistas, para intensificar o acompanhamento das informações dos segurados e maior controle do pagamento dos benefícios, intensificará o acompanhamento mensal e assumirá a atualização dos ativos, de modo a zelar pelas informações que são encaminhadas para estudo atuarial.

O controle do recadastramento será anual. **(implementado em parte)**

3. GOVERNANÇA CORPORATIVA

No campo da governança corporativa tem-se como objetivo previsto a construção do planejamento estratégico para o biênio 2019-2020, de modo a garantir o alinhamento com as melhores práticas e transparência na gestão dos recursos previdenciários, bem como da prestação dos serviços aos segurados e à sociedade, a ética nas relações com os diversos órgãos e entidades públicas e a sustentabilidade do sistema previdenciário do Município de Rio Branco.

A estrutura administrativa do RBPREV é composta pelo Conselho de Administração de Previdência Social – CAPS, com atribuições deliberativas, estratégicas e orientadoras, pelo Conselho Fiscal – CONFIS, com atribuições fiscalizadoras, pelo Comitê de Investimentos, com atribuições de assessoramento, e pela Diretoria Executiva, com atribuições executivas e operacionais, composta pela



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

Diretoria de Previdência, Diretoria de Administração e Finanças e Diretor-Presidente.

Os conselhos acompanham mensalmente a gestão da Autarquia e dos Fundos previdenciários, deste as demonstrações contábeis, controle internos e aplicação da política de investimentos dos recursos, dentre outras atribuições instituídas por Lei.

As decisões são tomadas de forma colegiada, com o propósito de envolver todos os segurados, a gestão municipal e a diretoria executiva na gestão do sistema previdenciário, de modo a compartilhar informações, disseminando o conhecimento e mitigando os riscos.

Como forma de assegurar a transparência das atividades da Autarquia, o RBPREV apresenta mensalmente os resultados das aplicações dos recursos, das metas e dos benefícios concedidos, bem como as receitas e despesas previdenciárias e administrativas. A divulgação ocorre na página da internet, no boletim chamado “RBPREV em números”, bem como é apresentado nas reuniões dos conselhos, com calendário anual já definido.

A melhoria da governança do **RBPREV** tem por finalidade assegurar o atingimento de sua missão institucional, com a preservação dos direitos dos segurados, a proteção dos interesses do ente federativo instituidor, a adequada gestão do patrimônio e a conformidade aos requisitos legais estabelecidos pelos órgãos de regulação e supervisão. Desse modo, em relação as atividades desenvolvidas do **RBPREV**, quanto ao atendimento do pró-gestão, para o critério de governança corporativa, são elencadas neste plano o seguinte:

3.1 Relatório de Governança Corporativa

O RBPREV elabora relatório anual de prestação de contas ao Tribunal de Contas do Estado do Acre, entretanto, não elabora relatório de governança corporativa, contudo, o documento elaborado pela gestão atende os requisitos exigidos no pró-gestão, tais como: quantitativo de segurados, despesas, receitas, dados atuariais, gestão de investimentos e aprovação pelos conselhos, averiguou-se a necessidade de adequação e ajustes no relatório de gestão para atender o relatório de governança corporativa. **(em implementação)**



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



3.2 Planejamento

A equipe do RBPREV construiu o planejamento estratégico para o biênio 2019-2020, definindo o Plano de Ação Anual, com metas para atender áreas de gestão de ativos e passivos. **(implementado)**

3.3 Relatório de Gestão Atuarial

O RBPREV tem contrato com instituição financeira CAIXA que realiza avaliação e monitoramento dos dados para o atuarial dos planos de benefícios, deve constar análise dos resultados das avaliações atuarias dos três últimos exercícios. **(implementado)**

3.4 Código de Ética da Instituição

O RBPREV tem aprovado por meio de decreto o seu Código de Ética, entretanto, há necessidade de divulgação aos servidores, conselheiros e membros dos Comitês, fornecedores e prestadores de serviço. **(em implementação)**

3.5 Políticas previdenciárias de saúde e segurança do servidor

O RBPREV ainda não atua conjuntamente com o ente municipal sobre 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, desse modo, deve ser averiguado no Município a exigência de exames admissionais, a instituição da junta médica, campanhas preventivas de saúde laboral, dentre outras atividades que possam comprovar a atuação de saúde e segurança profissional. **(em implementação)**

3.6 Política de investimentos

O RBPREV tem em sua composição o comitê de investimentos que realiza reuniões mensais para acompanhamento dos ativos, nas reuniões são elaboradas atas e recomendações aos gestores, mas deve ser elaborado relatórios mensais sobre o acompanhamento da política de investimentos. **(em implementação)**

3.7 Comitê de Investimentos



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

A composição do comitê de investimento é formada por servidores vinculados ao Município de Rio Branco, as pautas sempre abordam o cenário econômico, evolução da execução do orçamento, propostas de investimentos. **(implementado)**

3.8 Transparência

O RBPREV tem site próprio com diversas informações, entretanto há de se observar alguns ajustes: **(em fase de implementação)**

- a) Acórdãos dos Tribunais de Contas referentes às contas do RPPS. (não)
- b) Atas dos órgãos colegiados na Internet. (sim)
- c) Avaliação atuarial anual (sim)
- d) Certidões negativas de tributos (não)
- e) Código de ética (sim)
- f) Cronograma das ações de educação previdenciária (não)
- g) Cronograma de reuniões dos conselhos e comitê na Internet. (sim)
- h) Demonstrações financeiras e contábeis: a divulgação das demonstrações deverá ser realizada por meio da Internet. (semestral) (não)
- i) Informações concernentes a procedimentos licitatórios e contratos administrativos. (sim/não)
- j) Link para acesso ao CADPREV, para consulta aos demonstrativos obrigatórios e extrato do CRP (não)
- k) Plano de ação anual (não)
- l) Política de investimentos (sim)
- m) Políticas e relatórios de controle interno (não)
- n) Regimento interno dos órgãos colegiados (sim)
- o) Relação entidades credenciadas investimentos (não)
- p) Relatórios mensais e anual de investimentos (não)

3.9 Definição de limites de alçadas

Definição das competências e responsabilidades dos gestores do RPPS para os atos administrativos que envolvam recursos orçamentários ou financeiros, estabelecendo responsabilidades compartilhadas nos processos decisórios do RPPS, a Lei já prevê essa divisão de competência. **(implementado)**

3.10 Segregação das Atividades

A atuação das atividades de habilitação e concessão de benefícios deve ser distribuída por responsabilidades, desse modo, deve constar responsabilidade do gestor que concede o benefício e do que implementa e realiza a manutenção dos benefícios. Essa segregação das atividades em setores com responsáveis distintos tem como objetivo de diminuir o risco operacional, favorecer a governança corporativa,



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



diminuir a probabilidade de erros e oferecer segurança na gestão dos benefícios. **(em fase de implementação, com a aprovação do regimento interno)**

3.11 Ouvidoria

Deve ser analisado se a ouvidoria criada no Município atende a administração direta e a indireta, caso positivo criar link no site do RBPREV. **(em fase de implementação)**

3.12 Diretoria Executiva

Todos os diretores do RBPREV têm formação em nível superior, averiguar pasta funcional a comprovação dos documentos. **(em fase de implementação)**

3.13 Conselho Fiscal

Todos os membros nomeados são segurados efetivos do Município. **(implementado)**

3.14 Conselho Deliberativo

Todos os membros nomeados são segurados efetivos do Município. **(implementado)**

3.15 Mandato, Representação e Recondução

A Lei nº 1.963 cria o RBPREV e os conselhos, define composição e os procedimentos de nomeação. A definição do mandato é de 2 anos reconduzidos por igual período, há necessidade de alterar a lei para alternar o mandato. **(a implementar)**

3.16 Gestão de Pessoas

O quadro de pessoal do RBPREV é formado por cargos comissionados, com dedicação exclusiva, entretanto, quatro servidores são do quadro efetivo do Município, cedidos à autarquia previdenciária. **(implementado)**

4. EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A educação previdenciária diz respeito ao conjunto de ações de capacitação, qualificação, treinamento e formação específica ofertadas aos servidores públicos do Município de Rio Branco, de modo a promover a inclusão de servidores e



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

responsáveis do sistema previdenciário para que possam divulgar políticas públicas educacionais com o propósito de conscientizar sobre direitos e deveres, fomentando a proteção social e a cultura previdenciária.

Finalmente, estão relacionadas à educação previdenciária as ações relacionadas à melhoria da qualidade de vida dos segurados do **RBPREV**, como a promoção da saúde, prevenção de doenças, educação financeira, planejamento e transição para a aposentadoria, vida durante a aposentadoria e envelhecimento ativo.

A seguir são descritas as ações e os procedimentos relativos à Educação Previdenciária para o nível I:

4.1 Plano de Ação de Capacitação

O RBPREV realizou treinamento para servidores do Município e conselheiros sobre o programa pró-gestão, em 09.04.2019, realiza treinamentos específicos correspondentes as áreas de atuação dos servidores e conselheiros, promove participação em congressos e temas voltados para assuntos previdenciários. **(ação implementada e contínua)**

4.2 Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade

O RBPREV tem divulgado no site Cartilha previdenciária dirigida aos segurados (materiais informativos, reuniões e prestação de informações para os beneficiários), precisa fazer uma atualização, caso seja alterada a legislação, realizou no dia 15.03.2019, audiência pública para divulgação do Relatório de Governança, dos resultados da Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial, essa divulgação deve ser realizada anualmente. **(implementado)**

CONCLUSÃO

A implantação do pró-gestão no Instituto de Previdência pode ser caracterizada como uma forma de melhorias na prestação dos serviços, garantir a completa satisfação dos segurados e segurança da continuidade administrativa. Não é somente a instituição RBPREV que é afetada pela gestão da qualidade, mas todos os servidores que trabalham na entidade, pois apresenta diminuição de desperdícios e o retrabalho, contribuindo para o aumento da produtividade e processos instruídos com mais eficiência. Importa destacar que se trata de uma produtividade com qualidade e



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO BRANCO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO BRANCO – RBPREV

baixo custo.

Mais do que normatizar e obter processos, serviços e produtos otimizados, o RBPREV tem que pensar na melhoria contínua, ou seja, deve focar em criar uma atuação que busque melhorias contínuas, novas oportunidades e parâmetros de desempenho.

É com esse objetivo que foi realizado uma análise completa das áreas que envolve a certificação para o **Nível I**, cujas etapas foram discriminadas conforme a situação atual da gestão do RBPREV, o que deve ser adotado como medida de implementação ou de ajustes das ações incompletas.

A estratégia institucional é certificar o RBPREV até dezembro de 2019, anexo a este documento está o cronograma de atividades, com datas e responsáveis pela execução.

Diretoria Executiva do RBPREV

Rio Branco Acre, 16 de abril de 2019.



Missão: Assegurar os direitos previdenciários aos servidores efetivos e seus dependentes mediante gestão participativa com ética, profissionalismo e responsabilidade social.

