



**CONTROLE INTERNO FORTE,
EFICAZ E INCLUSIVO**

SOBRE FUMPRES

Ao longo dos anos, a previdência dos servidores municipais do Salvador se adaptou à realidade temporal para se adequar às características demográficas, sociais e históricas. Com a união do Montepio dos Servidores Municipais do Salvador (MSMS) com a Fundação de Assistência Médica ao Servidor Municipal (FAMSER), foi criado o Instituto de Previdência do Salvador (IPS) pela Lei nº 2.456, de 15 de janeiro de 1973.

Em 2016, a Lei nº 9.186/2016 determinou a extinção do Instituto de Previdência do Salvador (chamado de Previs), transferindo atividades, acervo e pessoal para a Diretoria Geral de Previdência (DPR), que seria criada por força da Lei nº 9.216/2017. Além da diretoria, o sistema de gestão do RPPS municipal é integrado pelos: (I) Conselho Municipal de Previdência do Servidor – COMPRES; (II) Conselho Fiscal; (III) Comitê de Investimentos (IV) e o próprio Fundo Municipal de Previdência de Salvador – FUMPRES. Segue abaixo a identificação do órgão que rege o Regime Próprio de Previdência no Município de Salvador.

- Razão Social: Fundo Municipal da Previdência de Salvador Previdenciário (FUMPRES PREV)
- CNPJ: 49.249.166/0001-35
- Endereço: Avenida Joana Angélica, 399, Nazaré, Salvador-Bahia
- Diretor de Previdência: Daniel Ribeiro Silva
- Natureza Jurídica: Fundo Público da Administração Direta Municipal
- Telefone: (71) 3202-3400
- E-mail: previdencia@salvador.ba.gov.br

DIAGNÓSTICO INICIAL

O diagnóstico inicial do projeto **Controle Interno Forte, Eficaz e Inclusivo**, capitaneado pela **Gerência de Controle de Processos e Avaliação de Riscos (GECOP)**, evidenciou um elevado índice de inconsistências na instrução dos **processos de aposentadoria e pensão no âmbito do Setor de Gestão de Pessoas (SEGEPS)**. A gerência identificou divergências documentais, erros na contagem de tempo de contribuição, ausência de padronização procedimental e falhas recorrentes na aplicação da legislação previdenciária, comprometendo a qualidade e a segurança dos atos concessórios.

Essas fragilidades impactavam diretamente a eficiência administrativa, gerando retrabalho, morosidade na tramitação processual, aumento do risco de indeferimentos e diligências por parte do TCM/BA, além de comprometerem a segurança jurídica dos processos analisados.

DIAGNÓSTICO INICIAL

O cenário demonstrava a necessidade de fortalecimento dos mecanismos de controle interno e da atuação preventiva nas rotinas operacionais relacionadas à concessão de benefícios previdenciários.

A análise técnica apontou que as inconsistências decorriam:

Ausência de padronização dos procedimentos entre os SEGEPS

Déficit de capacitação continuada das equipes

Falta de integração entre o controle interno e as áreas operacionais

Elevado volume de processos — intensificado pela migração para o meio eletrônico

Carência de instrumentos claros de orientação, como Procedimentos Operacionais Padrão (POPs) e matrizes de controle para os SEGEPS



DIAGNÓSTICO INICIAL

Diante desse contexto, concluiu-se que as falhas identificadas não possuíam caráter pontual ou isolado, mas sim sistêmico, exigindo uma atuação estruturada, preventiva, colaborativa e contínua do controle interno.

Desta forma, o projeto Controle Interno Forte, Eficaz e Inclusivo foi concebido pela GECOP como uma estratégia de fortalecimento institucional, voltada à padronização dos processos, qualificação das equipes, integração setorial e promoção de maior eficiência, conformidade e segurança jurídica na gestão previdenciária do FUMPRES.



LINHA TEMPO



1 Identificação do problema

2 Definição do escopo, metodologia e público-alvo (SEGEPS).

Elaboração do cronograma

3

4 Alinhamento institucional e ajustes de escopo

Exclusão de entidades do RGPS

5

6 Realização de 8 encontros presenciais entre abril e novembro

O PROJETO

O projeto **Controle de Processos Forte, Eficaz e Inclusivo** consistiu na estruturação, fortalecimento e padronização das práticas de controle interno relacionadas aos processos de concessão de benefícios previdenciários no âmbito do FUMPRES. A iniciativa foi desenvolvida com foco em:



**PREVENÇÃO DE
INCONSISTÊNCIAS
RECORRENTES**

**APRIMORAMENTO DA
INSTRUÇÃO PROCESSUAL**



CAPACITAÇÃO DOS SEGEPS

**FORTALECIMENTO
DA GOVERNANÇA
PREVIDENCIÁRIA**



Em conformidade com as diretrizes do Pró-Gestão, da legislação municipal e das boas práticas de gestão de riscos, auditoria e controle interno.

O PROJETO

O projeto foi executado por meio de

8 ENCONTROS PRESENCIAIS

orientações técnicas e análises práticas de processos, promovendo uma atuação integrada entre a GECOP e as áreas operacionais. As ações permitiram o acompanhamento preventivo das rotinas processuais, contribuindo para o alcance integral do cronograma previsto e gerando impactos positivos na qualidade da instrução processual, na redução do retrabalho e no fortalecimento da segurança jurídica dos atos concessórios.

A inovação da iniciativa esteve diretamente relacionada à mudança de paradigma da atuação do controle interno, que passou de um modelo predominantemente reativo para uma atuação orientativa, pedagógica, preventiva e colaborativa.

O projeto destacou-se pela aproximação institucional entre a GECOP e os SEGEPS, fortalecendo o diálogo técnico e a construção conjunta de soluções para as inconsistências identificadas nos processos previdenciários.

O PROJETO

Além disso, o projeto promoveu a aplicação integrada de práticas de gestão de riscos, auditoria e governança, consolidando mecanismos mais eficientes de controle e contribuindo para o aprimoramento contínuo da gestão previdenciária institucional.



PONTOS ESTRATÉGICOS



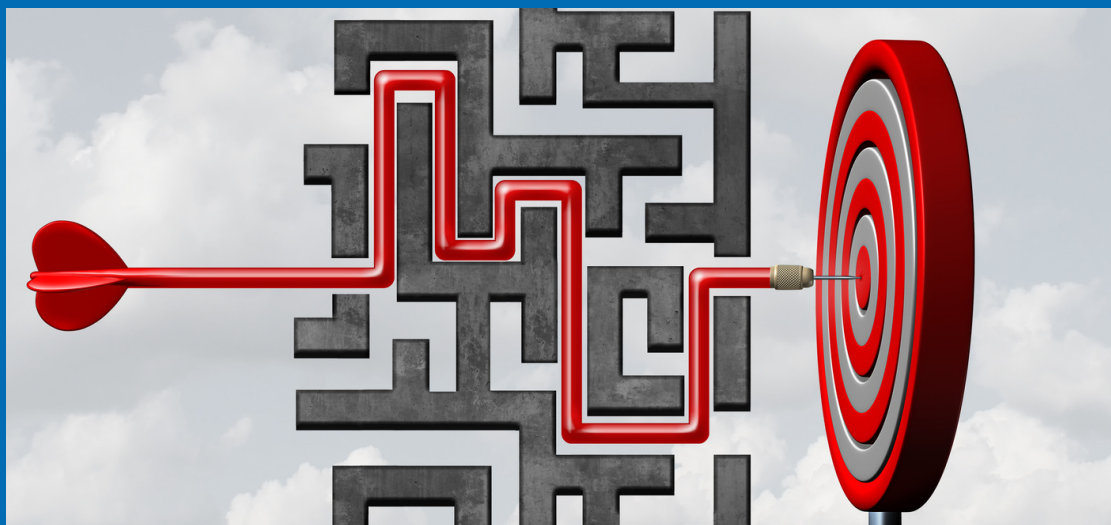
Arelada ao Objetivo Estratégico OE3 - Aprimorar os Procedimentos e Controle Interno - a iniciativa foi estruturada estrategicamente com o objetivo geral de fortalecer o **controle interno previdenciário** no âmbito do FUMPRES, promovendo maior eficiência, padronização, segurança jurídica e redução de riscos nos processos de concessão de benefícios previdenciários. Ademais, o projeto buscou consolidar uma atuação preventiva e orientativa, capaz de aprimorar a qualidade da instrução processual e fortalecer a governança institucional.

Sendo o público-alvo do projeto - os servidores dos SEGEPS dos órgãos e entidades do Município de Salvador - as equipes diretamente envolvidas na instrução dos processos previdenciários e, de forma indireta, os servidores públicos municipais e beneficiários do RPPS, passaram a ser impactados positivamente pela maior qualidade, segurança e eficiência dos procedimentos previdenciários.

PONTOS ESTRATÉGICOS

Entre os objetivos específicos do projeto, destacam-se:

- FORTALECIMENTO DA GOVERNANÇA PREVIDENCIÁRIA
- EFICIÊNCIA OPERACIONAL
- GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS
- CONFORMIDADE LEGAL E TRANSPARÊNCIA
- SUSTENTABILIDADE DO RPPS



DESAFIOS X SOLUÇÕES ADOTADAS

Durante a execução do projeto foram identificados desafios relevantes que exigiram adequações estratégicas e uma atuação colaborativa para garantir a efetividade das ações propostas. Entre as principais barreiras enfrentadas, destacou-se:

Ausência de participação de alguns SEGEPS

GEROU

Impacto da uniformidade da disseminação das orientações técnicas e da padronização processual.

Diferenças significativas no nível de maturidade técnica entre os órgãos e entidades envolvidas

Limitações de pessoal e a elevada demanda operacional



DESAFIOS X SOLUÇÕES ADOTADAS

Como solução para esses desafios, foi realizada a readequação estratégica do escopo do projeto, priorizando ações mais aderentes às **necessidades identificadas e ao contexto operacional dos SEGEPS**. Paralelamente, houve reforço da comunicação institucional entre a GECOP e os órgãos envolvidos, **ampliando o diálogo técnico, o compartilhamento de orientações e o incentivo à participação das equipes nas atividades promovidas.**



Outro diferencial importante foi a adoção de uma **atuação orientativa e colaborativa** por parte do controle interno, afastando uma abordagem **meramente punitiva**. Essa postura contribuiu para fortalecer a confiança entre os setores, estimular o engajamento das equipes e promover maior receptividade às orientações técnicas, favorecendo a construção conjunta de soluções voltadas ao aprimoramento dos processos previdenciários e ao fortalecimento da governança institucional.



TRANSPARÊNCIA E CONTROLE SOCIAL

A transparência do projeto **Controle Interno Forte, Eficaz e Inclusivo** se deu através de acompanhamento e controle social por meio do planejamento prévio, monitoramento sistemático e registro formal de todas as etapas do projeto.

As ações desenvolvidas foram amplamente divulgadas internamente aos SEGEPS por meio de comunicados institucionais, convites oficiais, compartilhamento de cronogramas realizados pela Gerência de Informações e Projetos Estratégicos (GEINP) e realização de reuniões periódicas, assegurando amplo conhecimento sobre os objetivos, atividades executadas e resultados esperados.

A prestação de contas ocorreu de forma contínua e estruturada, mediante a elaboração, organização e arquivamento de documentos comprobatórios das atividades realizadas.

TRANSPARÊNCIA E CONTROLE SOCIAL

Entre os instrumentos utilizados estão as apresentações aplicadas nos encontros técnicos, listas de presença, registros fotográficos, registros formais na planilha “Acompanhamento Projetos 2025” e pesquisas de satisfação aplicadas aos participantes das capacitações e ações orientativas.



RECURSOS

A execução do projeto ocorreu com a utilização de recursos humanos próprios da GECOP, contando com a atuação técnica da equipe responsável pelo acompanhamento, orientação e fortalecimento dos controles internos relacionados aos processos previdenciários. As atividades foram desenvolvidas utilizando a estrutura física disponibilizada, garantindo suporte adequado para realização dos encontros, capacitações e atividades de acompanhamento técnico.

Também foram utilizados os sistemas institucionais já existentes, com destaque para o SISPREV WEB, ferramenta essencial para análise, acompanhamento e instrução dos processos previdenciários no âmbito do FUMPRES. A utilização da estrutura e dos recursos institucionais já disponíveis permitiu a execução eficiente das ações planejadas sem a necessidade de investimentos adicionais.

RESULTADOS ESPERADOS E ALCANÇADOS

A meta inicial do projeto consistia em promover 8 encontros com os SEGEPS, de abril a novembro de 2025, para realização de ciclos de conversa com os SEGEPS dos 32 órgãos/entidades que compõe a PMS.

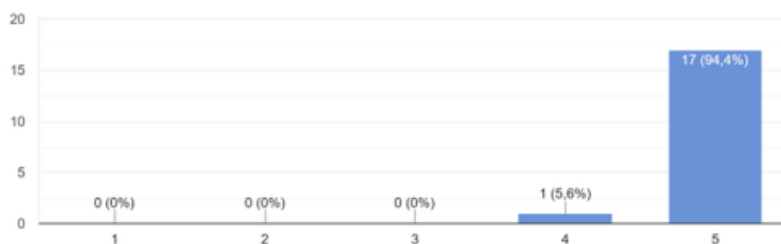
Ressalta-se que foram realizados 100% dos encontros previstos e atendidos 77,77% dos SEGEPS elegíveis, alcançando de forma consistente as metas estabelecidas.



COMPROVAÇÕES

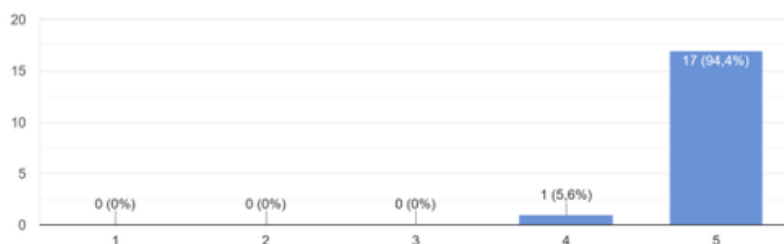
1. Você ficou satisfeito com o evento?

18 respostas



2. O evento foi relevante e útil para seu trabalho?

18 respostas



LISTA DE PRESENÇA

Projeto Controle de Processos Forte, Eficaz e Inclusivo.

Carga horária: 3 horas

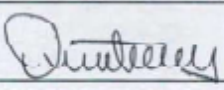
Data: 19/09/2025

Instrutores: Ana Pellegrini, Carina Galvão, Eleyza Paraguassú, Fabiana Vergani e Manuel Leôncio.

QTDE	NOME DOS PARTICIPANTES	SECRETARIA	ÁSSINATURA
01	Mario Landino da Silva de Jesus	EGM	Mef.
02	Henriette Lima	CGM	Henriette
03	Silvia Barbosa de Moraes	RH	Silvia
04	Luiza Maria	SEFAZ	Luiza
05			
06			

COMPROVAÇÕES

 FUMPRES FUNDO MUNICIPAL DA PREVIDÊNCIA DE SALVADOR	LISTA DE PRESENÇA	
Projeto Controle de Processos Forte, Eficaz e Inclusivo		Carga horário: 3 horas
Data: 13/06/2025	Instrutores: Ana Pellegrini, Carina Galvão, Eleyza Paraguassú, Fabiana Vergani e Manuel Neto.	
Nº	Nome dos Participantes	Secretaria
01	Andréa Oliveira de Brito	GCM
02	Juliana de Paula G. Moraes	GCM
03	Gerson RODRIGUES	GCM
04		
05		
06		
07		
08		

 FUMPRES FUNDO MUNICIPAL DA PREVIDÊNCIA DE SALVADOR	LISTA DE PRESENÇA		
Projeto Controle Interno Forte, Eficaz e Inclusivo		Carga horária: 3 horas	
Data: 17/07/2025	Instrutores: Ana Pellegrini, Carina Galvão e Fabiana Vergani.		
QTDE	NOME DOS PARTICIPANTES	SECRETARIA	ASSINATURA
01	Leandra Kelle dos Santos Costa	SECIS	
02	Quiteria Maria de Siqueira Nunes	SECIS	
03			
04			



FUMPRES

FUNDO MUNICIPAL DA PREVIDÊNCIA DE SALVADOR