



PREFEITURA DE
PANELAS
Um novo tempo, uma nova história!

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS
SERVIDORES MUNICIPAIS DE PANELAS**

Programa de Compliance do Instituto de Previdência do Município de Panelas - PANELASPREV

O presente documento institui o Programa de Compliance do Instituto de Previdência do Município de Panelas - PANELASPREV, elaborado em conformidade com as certificações e controles já existentes na instituição. Este programa visa fortalecer a governança corporativa, a gestão de riscos e a conformidade regulatória, proporcionando maior segurança, transparência e eficiência na gestão previdenciária. O PANELASPREV, já detentor da Certificação Institucional Pró-Gestão, busca com este programa aprimorar ainda mais seus mecanismos de controle interno, proteção de dados, gestão de investimentos e processos administrativos, consolidando seu compromisso com a ética, a integridade e a excelência na administração pública municipal.

Fundamentos e Objetivos do Programa de Compliance

1

Fundamentos

O Programa de Compliance do PANELASPREV está fundamentado nos princípios da Administração Pública (legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência), bem como nas diretrizes estabelecidas pela Certificação Pró-Gestão, visando garantir a conformidade com a legislação previdenciária e as boas práticas de governança.

2

Objetivos Gerais

Prevenir, detectar e remediar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos, além de promover a cultura de compliance entre todos os servidores e membros dos órgãos estatutários do Instituto, fortalecendo a integridade institucional e a confiança dos segurados.

3

Objetivos Específicos

- Fortalecer os mecanismos de governança e controle interno
- Garantir a conformidade com normas e regulamentos previdenciários
- Aprimorar a gestão de riscos operacionais e de investimentos
- Assegurar a proteção de dados e a segurança da informação
- Fomentar a transparência e o acesso à informação

O Programa de Compliance do PANELASPREV representa um compromisso institucional com a integridade e a excelência na gestão previdenciária municipal, estabelecendo padrões de conduta ética e profissional que devem ser observados por todos os envolvidos na administração do Instituto. Este programa visa não apenas atender às exigências regulatórias, mas também promover uma cultura organizacional baseada em valores éticos e na responsabilidade perante os segurados e a sociedade.

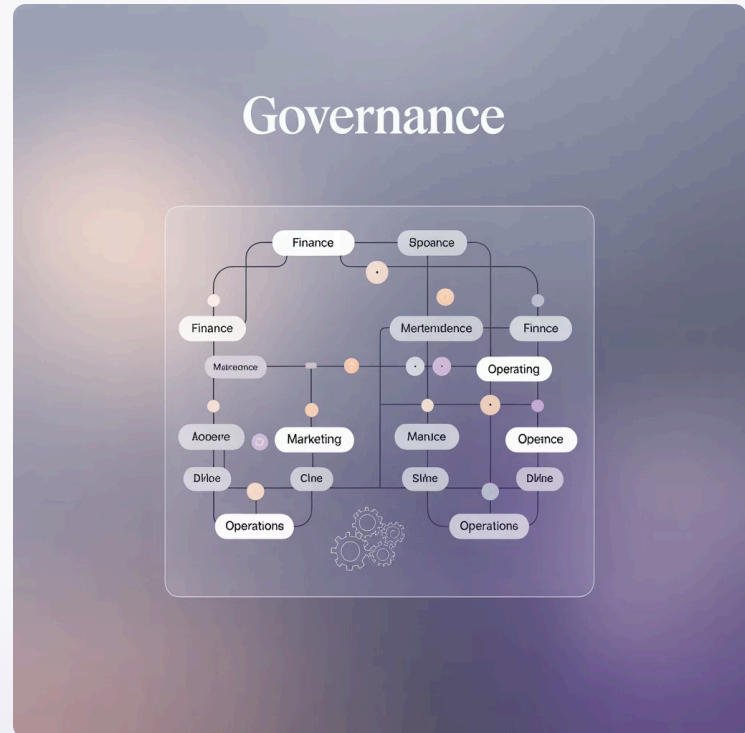
Ademais, o programa se alinha às diretrizes estabelecidas pela Secretaria de Previdência - SPREV e pelo Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE-PE, atendendo às exigências de certificação e às melhores práticas de gestão previdenciária no âmbito dos Regimes Próprios de Previdência Social - RPPS.

Estrutura de Governança e Gestão do Compliance

A estrutura de governança e gestão do Programa de Compliance do PANELASPREV está organizada de forma a garantir a independência, a autonomia e a efetividade das ações de conformidade, com clara definição de responsabilidades e linhas de reporte. Esta estrutura é composta pelos seguintes órgãos e instâncias:

1. **Conselho Municipal de Previdência:** Órgão com competências deliberativas e fiscalizadoras, responsável por aprovar as políticas e diretrizes do Programa de Compliance, supervisionar sua implementação e efetividade, bem como fiscalizar e monitorar a conformidade das atividades do Instituto e avaliar os controles internos e a gestão de riscos.
2. **Diretoria Executiva:** Responsável pela implementação das políticas e diretrizes aprovadas pelo Conselho Municipal de Previdência, bem como pela promoção da cultura de compliance na instituição.

A estrutura de governança do PANELASPREV incorpora as diretrizes da Certificação Pró-Gestão, garantindo a segregação de funções, a transparência nas decisões e a adequada gestão de conflitos de interesse, elementos essenciais para um efetivo sistema de compliance.



A efetividade do Programa de Compliance depende do comprometimento de todos os níveis hierárquicos da instituição, desde a alta administração até os servidores operacionais.

Gestão de Riscos e Controles Internos

O PANELASPREV, em conformidade com as exigências da Certificação Pró-Gestão e com as melhores práticas de governança, implementa uma robusta estrutura de gestão de riscos e controles internos, essencial para a efetividade do Programa de Compliance. Esta estrutura visa identificar, avaliar, tratar e monitorar os riscos que possam impactar o alcance dos objetivos institucionais.

Identificação de Riscos

Mapeamento sistemático dos riscos operacionais, financeiros, de conformidade e estratégicos, com base na análise dos processos e das atividades do Instituto.

Avaliação de Riscos

Análise da probabilidade de ocorrência e do impacto potencial dos riscos identificados, com classificação em níveis de criticidade.

Tratamento de Riscos

Implementação de medidas para mitigar, transferir, evitar ou aceitar os riscos, conforme sua natureza e nível de criticidade.

Monitoramento e Revisão

Acompanhamento contínuo dos riscos e da efetividade das medidas de controle, com revisões periódicas e ajustes quando necessário.

O Instituto já conta com importantes mecanismos de controle interno, como o Relatório Semestral de Acompanhamento elaborado pelo Controle Interno do Município, o Sistema para monitoramento dos investimentos e o sistema de acompanhamento das concessões de benefícios. Estes mecanismos são integrados ao Programa de Compliance, formando uma rede abrangente de controles que se complementam e se reforçam mutuamente.

Além disso, o PANELASPREV implementa uma matriz de riscos e controles, que identifica os principais riscos em cada área de atuação, os controles existentes, os responsáveis pelo monitoramento e as ações de mitigação. Esta matriz é revisada periodicamente pela Diretoria Executiva e pelo Conselho Municipal de Previdência, garantindo sua atualização e efetividade.

A integração entre a gestão de riscos, os controles internos e o compliance é fundamental para a criação de um ambiente de segurança e conformidade, contribuindo para a proteção dos ativos do Instituto e para a sustentabilidade do regime previdenciário municipal.

Ética, Integridade e Conduta

O PANELASPREV reconhece que a ética e a integridade são pilares fundamentais do Programa de Compliance. O Instituto já possui um Código de Ética consolidado, que estabelece os princípios, valores e padrões de conduta esperados de todos os servidores, membros dos órgãos estatutários e prestadores de serviços.



"A ética não é uma opção, mas um compromisso fundamental de todos os envolvidos na gestão dos recursos previdenciários, que pertencem aos servidores municipais e devem ser administrados com absoluta responsabilidade e transparência."



O Código de Ética do PANELASPREV aborda, entre outros, os seguintes aspectos:

- Princípios e valores institucionais
- Deveres e responsabilidades dos servidores
- Vedações e condutas inaceitáveis
- Conflito de interesses e seu gerenciamento
- Sigilo e confidencialidade das informações
- Relacionamento com segurados e beneficiários
- Relacionamento com fornecedores e prestadores de serviços
- Presentes, brindes e hospitalidades
- Uso do patrimônio e dos recursos do Instituto
- Sanções e medidas disciplinares

Como parte do Programa de Compliance, o Código de Ética é periodicamente revisado e atualizado, garantindo sua adequação às mudanças legais e às melhores práticas de governança. Além disso, são realizadas ações de disseminação e capacitação, visando assegurar que todos os envolvidos conheçam e compreendam as diretrizes éticas do Instituto.

O PANELASPREV também estabelece um canal de denúncias, que permite o relato anônimo de violações ao Código de Ética e a outras normas internas ou externas.

A promoção de uma cultura ética e de integridade é responsabilidade de todos, especialmente da alta administração, que deve dar o exemplo e demonstrar, por meio de suas ações e decisões, o compromisso com os valores institucionais do PANELASPREV.

Conformidade Regulatória e Normativa

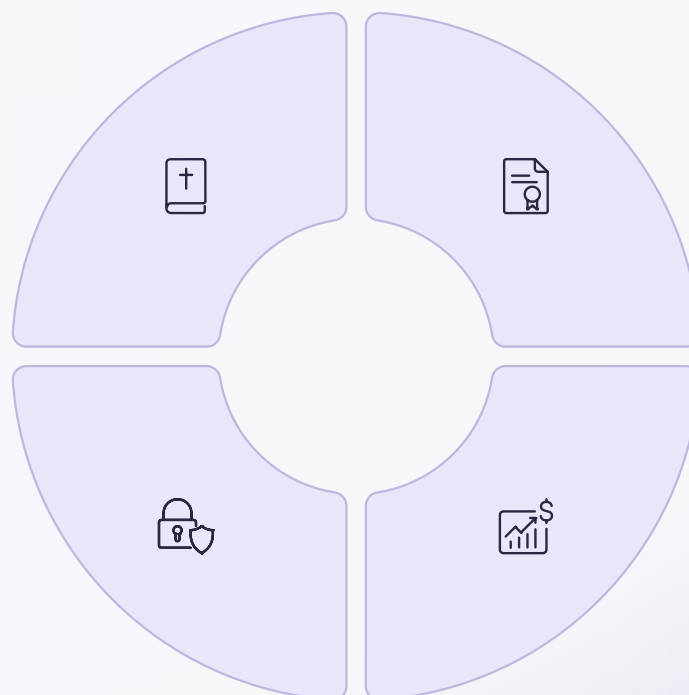
A conformidade com a legislação e as normas aplicáveis aos Regimes Próprios de Previdência Social - RPPS é um dos principais objetivos do Programa de Compliance do PANELASPREV. O Instituto implementa um sistema de gestão da conformidade regulatória, que monitora continuamente as obrigações legais e normativas, assegurando seu cumprimento tempestivo e adequado.

Legislação Previdenciária

Monitoramento e conformidade com as leis e normas federais, estaduais e municipais relativas aos RPPS, incluindo as emendas constitucionais, leis complementares e portarias ministeriais.

Proteção de Dados

Atendimento aos requisitos da Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD e da Política de Segurança da Informação do Instituto, garantindo a proteção dos dados pessoais dos segurados.



Certificação Pró-Gestão

Manutenção dos requisitos da Certificação Institucional Pró-Gestão, com monitoramento contínuo dos indicadores e realização de auditorias internas periódicas.

Investimentos

Conformidade com a Política de Investimentos, resoluções do Conselho Monetário Nacional e demais normas aplicáveis à gestão dos recursos garantidores, com suporte do Sistema UNO.

Além disso, o Instituto implementa um sistema de alertas para as obrigações periódicas, como envio de demonstrativos, relatórios e prestações de contas aos órgãos de controle e fiscalização. Este sistema contribui para a prevenção de atrasos e penalidades, garantindo a tempestividade no cumprimento das obrigações legais.

A área de benefícios, já manualizada e mapeada, segue rigorosamente os procedimentos estabelecidos na legislação previdenciária, garantindo a legalidade e a regularidade das concessões. O sistema de acompanhamento das concessões de benefícios e emissão das guias de cobrança contribui para a conformidade e a eficiência deste processo crítico.

O PANELASPREV também mantém um canal de comunicação com os órgãos reguladores e de controle, como a Secretaria de Previdência e o Tribunal de Contas do Estado, acompanhando as orientações e recomendações emitidas por estes órgãos e implementando os ajustes necessários para garantir a conformidade.

Gestão da Transparência e Acesso à Informação



O PANELASPREV tem como um dos seus valores fundamentais a transparência na gestão previdenciária, reconhecendo o direito dos segurados, dos órgãos de controle e da sociedade em geral de acessar as informações relativas à administração do Instituto, ressalvadas as hipóteses legais de sigilo.

Em conformidade com a Lei de Acesso à Informação - LAI e com os requisitos da Certificação Pró-Gestão, o Instituto implementa uma robusta política de transparência ativa e passiva, disponibilizando em seu portal na internet um amplo conjunto de informações relevantes para o acompanhamento da gestão previdenciária.

Transparência Ativa

- Publicação de informações institucionais, organograma e competências
- Divulgação de legislação aplicável e atos normativos internos
- Publicação das atas das reuniões dos conselhos e comitês
- Divulgação da política de investimentos e relatórios de gestão
- Publicação dos demonstrativos previdenciários e financeiros
- Divulgação dos contratos, convênios e licitações

Transparência Passiva

- Manutenção do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC)
- Atendimento às solicitações de acesso à informação
- Registro e acompanhamento dos pedidos de informação
- Elaboração de relatórios estatísticos sobre os pedidos
- Avaliação periódica da satisfação dos usuários
- Implementação de melhorias com base no feedback recebido

O PANELASPREV também implementa uma política de comunicação institucional, que estabelece diretrizes para a divulgação de informações de interesse dos segurados e da sociedade, utilizando diversos canais de comunicação, como portal na internet, redes sociais, informativos impressos e eletrônicos, audiências públicas e reuniões com representantes dos servidores.

Além disso, o Instituto promove ações de educação previdenciária, visando capacitar os segurados para o exercício do controle social e para a tomada de decisões informadas sobre sua previdência. Estas ações incluem cartilhas e materiais educativos, que contribuem para a transparência e para o fortalecimento da relação de confiança com os segurados.

Proteção de Dados e Segurança da Informação

O PANELASPREV reconhece a importância da proteção dos dados pessoais dos segurados e beneficiários, bem como da segurança das informações institucionais, implementando políticas e procedimentos robustos nesta área, em conformidade com a Lei Geral de Proteção de Dados LGPD e com as melhores práticas de segurança da informação.

Política de Segurança da Informação

O Instituto já possui uma Política de Segurança da Informação estabelecida, que define as diretrizes, responsabilidades e procedimentos para a proteção das informações institucionais, abrangendo aspectos como controle de acesso, gestão de vulnerabilidades, resposta a incidentes, continuidade de negócios e conscientização dos usuários.

Programa de Governança em Privacidade

Em atendimento à LGPD, o PANELASPREV implementa um Programa de Governança em Privacidade, que inclui o inventário de dados pessoais, o registro das atividades de tratamento, a avaliação de riscos à privacidade, a definição de medidas técnicas e administrativas de proteção e a gestão de incidentes de segurança envolvendo dados pessoais.

O PANELASPREV implementa controles de segurança técnicos e organizacionais proporcionais aos riscos identificados, incluindo:

Controles de Acesso	Gerenciamento de identidades e acessos, autenticação multifator, segregação de funções e revisão periódica de privilégios.
Proteção de Dados	Criptografia de dados sensíveis, controles de vazamento de informações, anonimização e pseudonimização de dados para análises e testes.
Segurança de Rede	Firewalls, sistemas de detecção e prevenção de intrusões, segmentação de rede e monitoramento de tráfego.
Resposta a Incidentes	Detecção, contenção, erradicação, recuperação e aprendizado, com procedimentos documentados e equipe treinada.

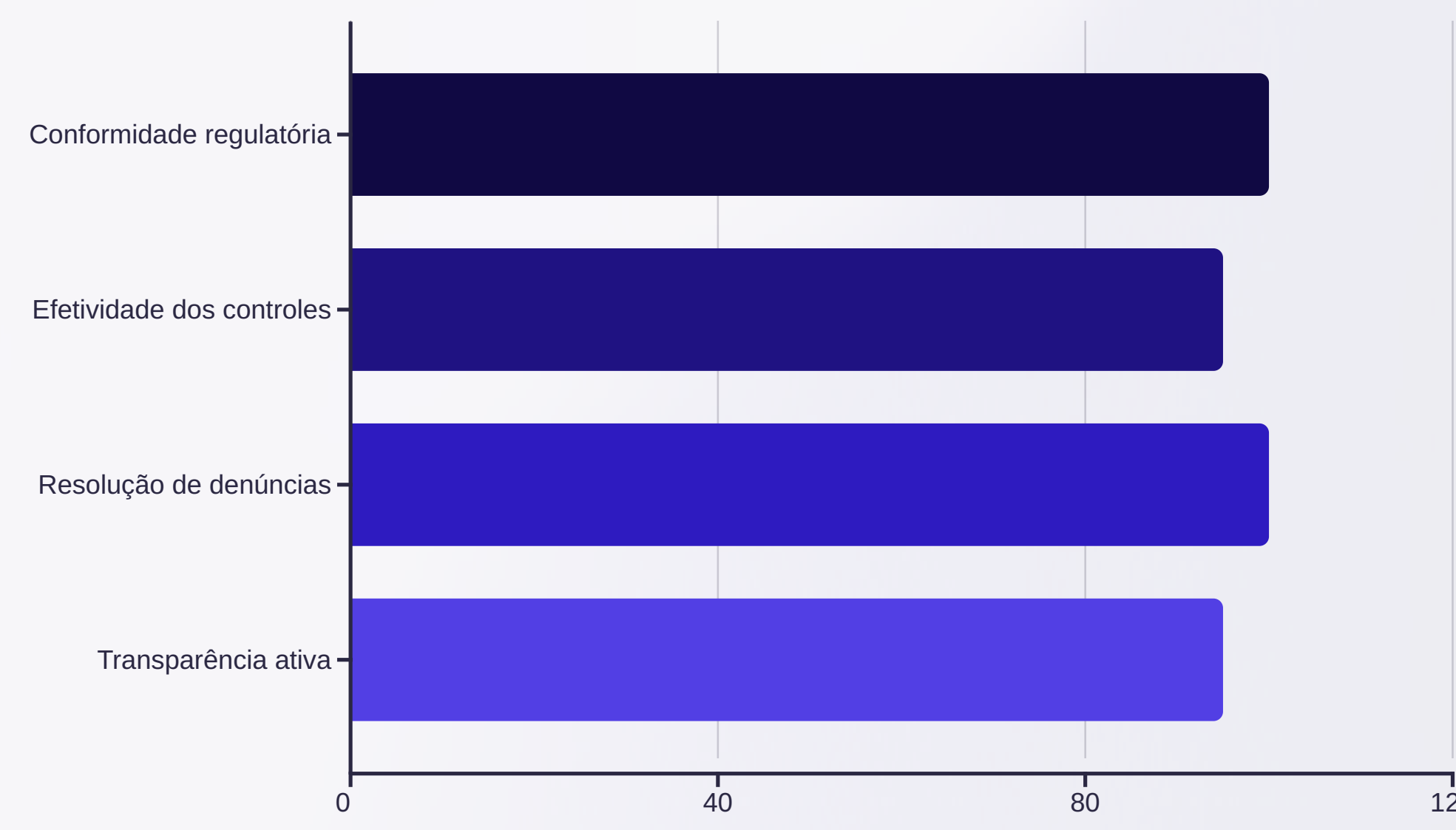
O Instituto realiza treinamentos periódicos sobre segurança da informação e proteção de dados para todos os servidores, membros dos órgãos estatutários e prestadores de serviços, promovendo a conscientização sobre a importância destes temas e sobre as responsabilidades de cada um na proteção das informações institucionais e dos dados pessoais dos segurados.

Monitoramento, Avaliação e Melhoria Contínua

O Programa de Compliance do PANELASPREV inclui mecanismos robustos de monitoramento, avaliação e melhoria contínua, visando assegurar sua efetividade e adaptação às mudanças no ambiente regulatório, tecnológico e organizacional. Estes mecanismos permitem a identificação tempestiva de desvios e oportunidades de melhoria, contribuindo para o aprimoramento constante das práticas de governança e conformidade do Instituto.



O PANELASPREV implementa um conjunto de indicadores de desempenho para o Programa de Compliance, incluindo:



Além disso, o PANELASPREV submete-se regularmente a auditorias externas, conduzidas por entidades certificadoras e órgãos de controle, como parte do processo de manutenção da Certificação Pró-Gestão e de prestação de contas à sociedade. Estas auditorias proporcionam uma visão externa e independente sobre as práticas de governança e conformidade do Instituto, contribuindo para sua credibilidade e transparência.

A melhoria contínua do Programa de Compliance é responsabilidade de todos os envolvidos na gestão do PANELASPREV, especialmente da alta administração, que deve demonstrar comprometimento com a excelência e com a conformidade, promovendo uma cultura de aprendizado e aprimoramento constante.

Considerações Finais e Plano de Implementação

O Programa de Compliance do PANELASPREV representa um importante avanço na governança e na gestão do Instituto, consolidando e aprimorando as práticas já existentes e introduzindo novos mecanismos de controle, conformidade e transparência. Este programa está alinhado aos requisitos da Certificação Institucional Pró-Gestão, contribuindo para o fortalecimento da integridade institucional e para a sustentabilidade do regime previdenciário municipal.

A implementação do Programa de Compliance vem sendo realizada de forma gradual e planejada, com o envolvimento de todos os níveis hierárquicos da instituição, considerando as especificidades do PANELASPREV, seus recursos disponíveis e seu nível de maturidade em governança e conformidade.



O sucesso do Programa de Compliance depende do comprometimento de todos os envolvidos na gestão do PANELASPREV, desde a alta administração até os servidores operacionais. É fundamental que cada um compreenda seu papel e suas responsabilidades na promoção da cultura de compliance e na implementação das práticas estabelecidas neste programa.

O Instituto reconhece que o compliance não é um destino, mas uma jornada contínua de aprimoramento e adaptação às mudanças no ambiente regulatório, tecnológico e organizacional. Por isso, o Programa de Compliance será periodicamente revisado e atualizado, garantindo sua relevância, efetividade e alinhamento às melhores práticas de governança previdenciária.

Com a implementação deste programa, o PANELASPREV reafirma seu compromisso com a excelência na gestão previdenciária, com a integridade institucional e com a proteção dos interesses dos segurados e beneficiários, contribuindo para a construção de um futuro sustentável para o regime previdenciário do Município de Panelas.

Panelas, 04 de junho de 2025.

EDMARA SUANY DE SOUZA NOGUEIRA XAVIER

Diretora Presidente do PANELAS PREVI