



RELATÓRIO DE ACHADOS DA AUDITORIA

Nº 3/2025

SEROPÉDICA/RJ, 06 de março de 2025.

1. Introdução

A presente auditoria foi conduzida no âmbito do Departamento Previdenciário - Compensação Previdenciária - COMPREV (envio e análise de requerimentos de compensação previdenciária), em conformidade com os princípios e diretrizes estabelecidos no Manual Pró-Gestão V.3.5, com ênfase no cumprimento do item 3.1 – Controle Interno.

2. Objetivo

O objetivo principal da auditoria foi avaliar a conformidade dos processos de Compensação Previdenciária (envio e análise de requerimentos de compensação previdenciária) de acordo com o Manual de Compensação Previdenciária Versão 1.0; assegurando a correta implementação dos controles internos estabelecidos.

3. Metodologia

A auditoria foi realizada com base nos seguintes documentos e papéis de trabalho:

- Portaria MPS 1400/2024;
- Lei 786/2022;
- Manual de Compensação Previdenciária Versão 1.0;
- Mapeamentos de processos;
- Relatórios e documentos internos;

4. Achados

4.1. – Não foram localizados no processo 00054.1.1-2024 referente ao COMPREV de Regina Alice Rodrigues de Souza, os seguintes documentos mapeados:

- 4.1.1 - Comprovante de registro no TCE;
- 4.1.2 - Parecer sobre a possibilidade de compensação previdenciária junto ao RGPS e/ou RPPS;
- 4.1.3 - Juntada das informações/Relatório e documentos;
- 4.1.4- Comprovante de lançamento no Sistema do COMPREV.

4.2 - Não foram localizados no processo 00054.1.1-2024 referente ao COMPREV de Irenite da Silva Albuquerque, os seguintes documentos mapeados:

- 4.2.1 - Comprovante de registro no TCE;
- 4.2.3 - Parecer sobre a possibilidade de compensação previdenciária junto ao RGPS e/ou RPPS;
- 4.2.4 - Juntada das informações/Relatório e documentos;
- 4.2.5- Comprovante de lançamento no Sistema do COMPREV.





PREFEITURA MUNICIPAL DE SEROPÉDICA

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE SEROPÉDICA - SEROPREVI

Rua Albino Gomes da Silva 06, Ed. Guimarães, 4º andar, Fazenda Caxias, Seropédica-RJ. CEP: 23.895-215

seroprevi.rj.gov.br

contato@seroprevi.rj.gov.br

(21) 2682-0075

CNPJ: 08.881.803/0001-04

4.3 – Processo 00410.1.1-2024 – Sem objetividade, tornando de controle fraco, pois trata-se da ETAPA 4 da manualização do processo 00054.1.1-2024 que poderia ser feito o acompanhamento no próprio processo “PAI”.

5. Disposições Finais

A equipe de auditoria permanece à disposição para prestar quaisquer esclarecimentos adicionais e reforça a importância da colaboração de todos os envolvidos na adequação dos processos auditados.

Assinatura do Documento



Documento Assinado Eletronicamente por **ISABEL CRISTINA SILVA VASCONCELOS - CONTROLADORA AUTARQUICA**, CPF: 387.511.225 em **06/03/2025 20:50:47**, Cód. Autenticidade da Assinatura: 2061.8R50.3476.R513.2303, Com fundamento na Lei Nº 14.063, de 23 de Setembro de 2020.



Informações do Documento

ID do Documento: **5BF.9A3** - Tipo de Documento: **RELATÓRIO DE ACHADOS DA AUDITORIA - Nº 3/2025**

Elaborado por **ISABEL CRISTINA SILVA VASCONCELOS**, CPF: 387.511.225, em **06/03/2025 20:50:47**, contendo 305 palavras.

Código de Autenticidade deste Documento: 20X1.8X50.0472.V832.3354

A autenticidade do documento pode ser conferida no site: <https://zeropapel.seroprevi.rj.gov.br/verdocumento>

