DPM EDUCAÇÃO

CERTIFICADO

Certificamos que

LUCIANE MUMBACH

participou do **(a) Capacitação em Controles Internos para Servidores e Conselheiros do RPPS: uma exigência do Pró-Gestão**, realizado nos dias 19 e 20 de Maio de 2026, tendo por local o Auditório da DPM Educação, nesta Capital.

Porto Alegre, 20 de Maio de 2026.

Armando Moutinho Perin
Diretor Técnico
DPM Educação

Mariel da Silva Haubert
Diretora Geral
Fundação Educacional Machado de Assis

Fema A DPM Educação tem seus cursos de capacitação técnica reconhecidos pela FEMA - Fundação Educacional Machado de Assis. Instituição de Ensino Superior devidamente credenciada junto ao MEC pela Portaria nº 734/2016.

Conteúdo Programático

1. EMBASAMENTO LEGAL:
1.1. Constituição Federal
1.2. Legislação Federal (Lei nº 9.717/1998, Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, Portaria MTP nº 1.467/2022, Portaria MPS nº 1.400/2024)
1.3. Resolução TCE/RS nº 936/2012
1.4. Pró Gestão RPPS – Manual versão 4.1

2. FUNDAMENTOS DO PRÓ GESTÃO RPPS E DA DIMENSÃO CONTROLES INTERNOS
2.1. O Pró Gestão RPPS no Manual 4.1: objetivos, dimensões e níveis
2.2. Papel da Dimensão Controles Internos na certificação institucional Pró-Gestão RPPS
2.3. O que muda do Nível I para o Nível II nas exigências da Dimensão Controles Internos
2.4. Responsabilidades do RPPS e da Unidade Central de Controle Interno Municipal (UCCI)

3. ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO APLICADA AO RPPS, EXIGIDA PARA CERTIFICAÇÃO PRÓ-GESTÃO RPPS NÍVEL II
3.1. Estrutura mínima de controle interno exigida
3.2. Atuação da UCCI sobre o RPPS: natureza preventiva, concomitante e posterior
3.3. Obrigatoriedade documental da UCCI para o Pró Gestão RPPS Nível II
3.4. Segregação de funções
3.5. Governança, controle interno e gestão

4. MAPEAMENTO DE PROCESSOS DO RPPS SOB A ÓTICA DO SCI
4.1. Processo, atividade, risco e controle
4.2. Processos do RPPS obrigatoriamente controláveis:
4.2.1. arrecadação
4.2.2. concessão de benefícios
4.2.3. folha de pagamento
4.2.4. investimentos
4.2.5. compras e contratos
4.3. Papel da UCCI no mapeamento e na padronização
4.4. Registro e formalização dos fluxos

5. COMO EFETIVAR O CONTROLE INTERNO NO RPPS: Procedimentos e critérios mínimos a serem observados
5.1. Normatização interna
5.2. Treinamentos
5.3. Segregação de funções
5.4. Revisões internas
5.5. Canais de denúncia
5.6. Monitoramento tecnológico e avaliação de fornecedores

6. EVIDÊNCIAS E PREVENÇÃO DE APONTAMENTOS
6.1. Evidências
6.1.1. Registros de acompanhamento de processos
6.1.2. Pareceres e manifestações técnicas
6.1.3. Checklists de verificação
6.1.4. Relatórios da UCCI
6.2. Ações de prevenção

7. EXEMPLOS PRÁTICOS DE CONTROLES INTERNOS NO RPPS:
7.1. Método de metrificação ou avaliação de desempenho das ações planejadas e implementadas, com objetivo de avaliar os resultados do planejamento estratégico
7.2. Resultados das informações financeiras e contábeis
7.3. Acompanhamento do canal de denúncia
7.4. Evolução Atuarial

Instrutor(es): Elisandra Carloto Saciloto, Júlio César Fucilini Pause, Tatiana Matte de Azevedo

A DPM EDUCAÇÃO E A FUNDAÇÃO EDUCACIONAL MACHADO DE ASSIS - FEMA, CREDENCIADA PELA PORTARIA DO MEC Nº 833/2001, INFORMAM QUE O PRESENTE CERTIFICADO FOI REGISTRADO PELO CÓDIGO Nº 169505.

Porto Alegre, 20 de Maio de 2026.

DULCELENA LENZ
DIRETORA ADMINISTRATIVA
DPM EDUCAÇÃO

Carga Horária: 12 horas.
Frequência Efetiva: 100,00%