



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Conformidade das áreas Mapeadas, Manualizadas e as todas as ações atendidas na Implantação do Pró-Gestão

(EXERCÍCIO 2025 – 2º SEMESTRE)

1.	INTRODUÇÃO.....	2
2.	BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAS E PENSÕES.....	3
2.1	Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões:.....	3
2.1.1	Servidores envolvidos.....	3
2.1.2	Metodologia Aplicada.....	3
2.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	3
2.1.4	Análise dos Processos.....	4
2.1.5	Conclusão e Recomendação.....	5
3.	ARRECADAÇÃO.....	5
3.1	Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo, Servidores Licenciados e Cedidos:.....	5
3.1.1	Servidores envolvidos.....	5
3.1.2	Metodologia Aplicada.....	5
3.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	6
3.1.4	Análise da Execução.....	6
3.1.5	Conclusão e recomendação.....	6
4.	CONCLUSÃO GERAL.....	7



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

1. INTRODUÇÃO

Dado os início dos trabalhos, relativos ao 2º Semestre de 2025, de acompanhamento e auditoria das áreas mapeadas e manualizadas e de todas as ações atendidas na Implantação da Governança no âmbito do Pró-Gestão.

Este relatório objetiva inicialmente e de forma segregada das demais auditorias, o cumprimento do item 3.1.4 – “Estrutura de Controle Interno” do Manual Pró-Gestão V.3.5.

Na primeira parte do relatório, os trabalhos de acompanhamento e auditoria ocorreram nas áreas mapeadas e manualizadas, que compreendem os departamentos:

- De Concessão de Benefícios;
- Do Processo de Arrecadação;

A segunda parte do relatório compreende no acompanhamento das ações no processo de Implantação da Governança no âmbito do Pró-Gestão.

A periodicidade de emissão do Relatório de Controle Interno compreende a periodicidade do próprio Manual do Pró-Gestão V.3.5, bem como suas futuras emissões, atualizações e publicações que venham substituí-lo.



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

2. BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAS E PENSÕES

2.1 Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões:

2.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- Gilvan Bobato - Controlador nomeado dia 14/01/2025 - Decreto nº 132/2025

2.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos de aposentadoria ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos de benefícios concedidos no 2º Semestre de 2025, 100% da Amostra;
- Análise da execução, por amostragem, dos processos de benefícios concedidos;
- Análise documental, por amostragem, das pastas físicas dos processos de benefícios concedidos e;
- Análise, por amostragem, dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo IPP.

2.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 2º Semestre de 2025 o encaminhamento de **14 processos**, sendo:

QUANT. DE PROCESSOS	BENEFÍCIO
12	APOSENTADORIA VOLUNTARIA
	APOSENTADORIA COMPULSORIA
2	APOSENTADORIA ESPECIAL
	APOSENTADORIA INVALIDEZ
	PENSÃO
	REVISÃO DE AP. E PENSÃO

Rua São Josafat, 1215 - Centro - Prudentópolis - PR - CEP: 84.400-000

Fone/whats: (42) 3446-5307 - previdencia@uol.com.br



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

2.1.4 Análise dos Processos.

Sendo considerada os protocolos remetidos a esta Controladoria, foram analisados **14 (quatorze) processos** entre as concessões e revisões listados abaixo.

- Relação dos processos:

Nº PROCESSO	NOME	BENEFÍCIO	DATA
6871/2025	Valdir José Galvão	Aposentadoria: Voluntária	17/07/2025
6503/2025	Denise Aschenbrock Naumets	Aposentadoria: Voluntária	17/07/2025
6978/2025	Dionisio Thomen	Aposentadoria: Voluntária	22/07/2025
10366/2024	Deonizio Pocznek	Aposentadoria: Por Invalidez	22/07/2025
6575/2025	Maria Odete Senakevicz	Aposentadoria: Voluntária	18/08/2025
10363/2024	Marli Rech	Aposentadoria: Por Invalidez	22/08/2025
7242/2025	Cezar Luiz Klosowski	Aposentadoria: Voluntária,	25/08/2025
4749/2025	Maria Mroczko	Aposentadoria: Voluntária/Tempo de Contribuição	15/09/2025
9657/2025	Angelita Rossetim Bini	Aposentadoria: Voluntária (Professora)	16/10/2025
9062/2025	Elio Bahl	Aposentadoria: Voluntária	16/10/2025
10250/2025	Eliane Janete Refatti	Aposentadoria: Voluntária	18/11/2025
11017/2025	Pedro Alexandre dos Santos	Aposentadoria: Voluntária	19/11/2025
9374/2025	Angelita Aparecida Montani	Aposentadoria: Voluntária/Idade/Tempo de Contribuição (Professora)	25/11/2025
12077/2025	Ilário Kolachnek	Aposentadoria: Voluntária	12/12/2025

- **Das Amostras:**

Todos os processos acima mencionados foram verificados.

Rua São Josafat, 1215 - Centro - Prudentópolis - PR - CEP: 84.400-000

Fone/whats: (42) 3446-5307 - previdencia@uol.com.br



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

- **Da Análise dos processos:**

Os processos acima relacionados, foram auditados de acordo com a descrição dos autos, sendo mapeados e manualizados com elaborações próprias.

2.1.5 Conclusão e Recomendação

Da análise geral dos processos que foram realizados, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, sua organização e posterior formalização.

3. ARRECADAÇÃO

3.1 Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo, Servidores Licenciados e Cedidos:

3.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos nos processos de auditoria os servidores:

- Gilvan Bobato - Controlador
- Luciano Roik - Presidente

3.1.2 Metodologia Aplicada.

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos, ocorreu em 100% da amostra, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos de aposentadoria e pensão no (2º SEMESTRE de 2025);
- Análise da execução, do processo de arrecadação de cobrança de débitos de contribuições em atraso do Ente Federativo;
- Análise documental da pasta física do processo selecionado no item anterior; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo Regime Próprio de Previdência Social RPPS.



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

3.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

QUANT. DE PROCESSO EM ATRASO	ARRECADAÇÃO

3.1.4 Análise da Execução.

- Relação dos processos:

TIPO DE ARRECADAÇÃO	NOME / ENTE	DATA

- Amostra selecionada:

TIPO DE ARRECADAÇÃO	NOME / ENTE	DATA

- Análise:

Resta evidenciado que não houveram atrasos nos repasses tendo em vista que o município não possui parcelamentos ativos.

3.1.5 Conclusão e Recomendação

Do resultado da análise realizada, pode-se observar que não houveram atrasos nos referidos repasses, 2º SEMESTRE/2025, e também que o município não possui parcelamentos ativos.

Rua São Josafat, 1215 - Centro - Prudentópolis - PR - CEP: 84.400-000
Fone/whats: (42) 3446-5307 - previdencia@uol.com.br



Instituto de Previdência de Prudentópolis

CNPJ 07.966.651/0001-80

4. CONCLUSÃO GERAL

Diante do exame dos processos e procedimentos realizados por esta Controladoria Geral, fundamentado nas evidências de auditoria, nos dados do Portal da Transparência do Instituto de Previdência de Prudentópolis e nas informações coletadas junto aos setores competentes, este Controle Interno manifesta-se pela **regularidade** das atividades analisadas no período.

Prudentópolis 03 de março de 2026.

Gilvan Bobato

Controlador Interno

Matrícula nº 527013