# RELATÓRIO DE COMPLIANCE E INTEGRIDADE
# JANEIRO A AGOSTO DE 2026

## 1. Objetivo

O presente Relatório consolida práticas, controles e ações de conformidade desenvolvidos ou monitorados pelo Penedo Previdência no período de janeiro a agosto de 2026, incluindo rotinas que antecedem a formalização do Programa e que passam a integrar sua metodologia institucional.

## 2. Metodologia

A avaliação utiliza registros administrativos, publicações oficiais, atas, relatórios, sistemas previdenciários, documentos contábeis, financeiros e atuariais, controles internos e demais evidências disponíveis. A classificação considera três situações: conforme; em acompanhamento; e oportunidade de aprimoramento.

## 3. Síntese dos resultados

| Dimensão | Prática/controle observado | Resultado |
|---|---|---|
| Governança institucional | Atuação da Presidência, órgãos colegiados, comitês e unidades técnicas, com registros de decisões e rotinas de acompanhamento. | Resultado positivo, sujeito à manutenção dos registros e evidências. |
| Conformidade previdenciária | Monitoramento de obrigações perante os sistemas e órgãos | Rotina permanente de acompanhamento. |

ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Assinado de forma digital por ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Dados: 2026.09.01 18:21:26 -03'00'

| | | |
|---|---|---|
| | responsáveis pela supervisão dos RPPS. | |
| Investimentos | Acompanhamento das aplicações, decisões do Comitê de Investimentos e observância da Política de Investimentos. | Controles institucionalizados. |
| Benefícios | Análise de processos, conferências e manutenção dos benefícios previdenciários. | Controles em execução. |
| Folha | Rotinas de conferência da folha e tratamento de inconsistências. | Controle operacional contínuo. |
| COMPREV | Acompanhamento de requerimentos, análises e pendências de compensação previdenciária. | Em acompanhamento. |
| Transparência | Disponibilização de informações institucionais e documentos de interesse dos segurados. | Aprimoramento contínuo. |
| LGPD | Adoção de cuidados relacionados ao | Em implantação/aprimoramento. |

ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Assinado de forma digital por ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Dados: 2026.09.01 18:21:52 -03'00'

| | | |
|---|---|---|
| | tratamento de dados pessoais e controle de acesso. | |
| Educação previdenciária | Ações de orientação e comunicação voltadas a segurados, servidores e governança. | Prática positiva. |
| Gestão de riscos | Formalização da matriz de riscos e controles no âmbito do Programa de Compliance. | Implementada com monitoramento periódico. |

## 4. Principais avanços verificados

- Consolidação de práticas de governança e conformidade em um Programa institucional único.
- Formalização de matriz de riscos e controles, com definição de metodologia de acompanhamento.
- Criação de rotina de divulgação periódica de resultados de compliance.
- Integração entre conformidade previdenciária, transparência, gestão de riscos e controles internos.
- Fortalecimento da documentação das práticas já executadas no exercício.
- Definição de ciclo de melhoria contínua por meio de relatórios, boletins e planos de ação.

## 5. Pontos de atenção e oportunidades de aprimoramento

- Manter arquivo organizado das evidências que suportam cada conclusão de conformidade.

ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Assinado de forma digital por ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Dados: 2026.09.01 18:22:10 -03'00'

- Aprimorar a formalização de responsáveis e prazos sempre que houver pendências.
- Atualizar periodicamente a matriz de riscos, especialmente em áreas de maior impacto.
- Ampliar a integração dos controles de LGPD e segurança da informação ao Programa.
- Padronizar checklists das principais obrigações previdenciárias e administrativas.
- Publicar os resultados do Programa em linguagem acessível aos segurados e à sociedade.

## 6. Plano de providências para o próximo ciclo

| Providência | Prazo indicativo | Responsável | Status |
|---|---|---|---|
| Atualizar matriz de riscos com evidências do 3º trimestre | Setembro/2026 | Unidades envolvidas | Programado |
| Publicar Boletim de Compliance nº 01/2026 | Setembro/2026 | Presidência/Comunicação | Programado |
| Revisar checklist de obrigações previdenciárias | Setembro/2026 | Área técnica | Programado |
| Consolidar pendências e respectivos planos de ação | Outubro/2026 | Áreas responsáveis | Programado |

ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Assinado de forma digital por ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Dados: 2026.09.01 18:22:27 -03'00'

| | | | |
|---|---|---|---|
| Emitir relatório do 3º ciclo | Outubro/2026 | Coordenação do Programa | Programado |
| Preparar relatório anual consolidado | Dezembro/2026 | Coordenação do Programa | Programado |

## 7. Conclusão do ciclo

O período analisado evidencia a existência de práticas relevantes de conformidade, governança, controle e transparência, que passam a ser sistematizadas sob o Programa de Compliance Previdenciário. A principal evolução institucional consiste na transformação de controles dispersos em uma metodologia integrada, com gestão de riscos, monitoramento, registro de providências e divulgação periódica de resultados.

O Programa deverá permanecer em aperfeiçoamento contínuo, com revisão dos riscos, confirmação das evidências, acompanhamento de pendências e publicação dos resultados de cada ciclo.

Penedo, 01 de setembro de 2026.

ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570

Assinado de forma digital por ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA:07229229570
Dados: 2026.09.01 18:22:39 -03'00'

ANDREY WANDER SANTOS DE ALMEIDA

**Controlador Interno**