

## Relatório da Controladoria

Abril- 2024



## RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE Abril DE 2024

Considerando as atribuições da Unidade de Controle Interno, contidas no Anexo V da Lei Ordinária nº 6576 de 27 de setembro de 2018;

Considerando a Portaria PREVINIL nº 059 de 30 de junho de 2022;

Tendo em vista a importância de tornar a Controladoria uma ferramenta de gestão, capaz de assegurar a observância às normas constitucionais, legais e regulamentares, que possibilite o aumento da eficiência desta Autarquia, aprimorando a aplicação dos recursos, garantindo maior proteção ao patrimônio e promovendo a otimização das rotinas internas;

Apresenta o presente relatório das atividades desenvolvidas no mês de **Abril de 2024**, com as seguintes considerações:

### 1. ÁREA ADMINISTRATIVA

As ações da área administrativa, visando a promoção do bem-estar dos beneficiários do PREVINIL, tem crescido bastante. Atualmente, a Autarquia possui convênio com as seguintes Entidades:

ENTIDADE	DESCRIÇÃO DO CONVÊNIO	PROMOÇÃO
Unicesumar	Cursos de Graduação, Pós-Graduação e Extensão nas modalidades à distância e presencial, com desconto.	Educacional
Cebrac	Cursos livres nas modalidades à distância e presencial, com desconto.	Educacional
Universidade Estácio de Sá	Cursos de Graduação tradicional e tecnológica, Pós-Graduação e Extensão na modalidade à distância, com desconto.	Educacional
Uniabeu	Cursos de Graduação tradicional e tecnológica e Pós-Graduação na modalidade presencial, com desconto.	Educacional
CAMIM	Assistência médica ambulatorial com desconto para os servidores ativos do Previnil, Aposentados e Pensionistas.	Saúde
Plus Ótica	Oferta de produtos óticos com desconto para os servidores ativos do Previnil, Aposentados e Pensionistas.	Saúde
Óticas Carol	Oferta de produtos óticos com desconto para os servidores ativos do Previnil, Aposentados e Pensionistas.	Saúde



Dr. Bruno Bastos	Assistência odontológica, com descontos de até 50%.	Saúde
Charneca Viagens	Descontos em Viagens.	Lazer

Em relação à área de Licitações, no mês de **Abril/2024** não foi assinado **NENHUM** contrato e mantendo-se os seguintes:

### Contratos

DATA	CONTRATO	CONTRATADA	DESCRIÇÃO	VALOR
17/04/2023	001/2023	RTM Consultores Associados Ltda	Estudos Atuariais	R\$ 3.500,00
29/05/2023	002/2023	Lisura Consultoria em Tecnologia LTDA.	Serviços de Tecnologia, manutenção e backup	R\$ 26.000,00
20/07/2023	003/2023	Office Solução em comércio de Móveis para Escritório EIRELI-EPP	Aquisição de 25 cadeiras para uso dos servidores do PREVINIL.	R\$ 27.300,00
18/12/2023	004/2023	NPI Brasil Corporate Solutions Ltda. EPP	Gerenciamento do Site do Instituto	R\$ 20.400,00



01/12/2023	005/2023	All Tech Com. Serv. Informática EIRELI	Locação de equipamentos de impressão para o Istituto	R\$ 7.980,00
------------	----------	--	---	--------------

### Termos Aditivos

Não foram assinados nenhum termos Aditivos e mantendo-se os seguintes:

DATA ASSINATURA	Nº TERMO ADITIVO	Nº CONTRATO	CONTRATADA	DESCRIÇÃO	VALOR
02/12/2023	4º	006/2019	EC2G Assessoria e Consultoria Pública Ltda.	Fornecimento de Serviços especializados em consultoria Atuarial	R\$ 31.125,00
17/01/2022	Contra to de 60 meses	6006/2022	DATAPREV S.A	Prestação de serviços estratégicos de solução de tecnologia da informação pela DATAPREV	R\$ 72.000,00
01/07/2022	Contra to de 60 meses	005/2022	Eliane Najjar Raunheitti Monteiro	Aluguel e Condomínio das Salas do Instituto	R\$ 285.874,20
01/08/2023	1º	006/2022	Crédito & Mercado	Consultoria Financeira	R\$ 13.000,00



01/08/2023	1º	007/2022	Empresa Brasileira de tecnologia limitada	Fornecimento de licença de uso de software específico de Gestão Pública, Orçamento, Compras, Licitação, Gestão de contratos e Portal da Transparência	R\$ 80.957,16
01/10/2023	3º	008/2022	Actuary Serviços de Informática Ltda.	Licença de uso de software de Gestão de Benefícios, Recursos Humanos e Folhas de Pagamentos.	R\$ 190.800,00
19/12/2023	1º	010/2022	Gráfica e Ed. A Voz dos Municípios	Publicação dos Atos Oficiais	R\$ 111.945,60

Os atos praticados pela Administração do PREVINIL estão em conformidade com as normas constitucionais aplicáveis aos RPPS.

## 2. ÁREA FINANCEIRA / CONTÁBIL

Tendo em vista a alteração do prazo para os repasses das contribuições previdenciárias, que passou para o dia 20 do mês subsequente ao fato gerador, foi verificado que os repasses da PMN referente ao mês de **Abril** foi efetuado dentro do prazo. Sendo assim, o Ente está em **CONFORMIDADE** com os repasses de contribuições previdenciárias.

Os acordos de parcelamentos estão sendo quitados nos vencimentos, estando o Ente em conformidade com esses repasses.



O envio do DAIR – Demonstrativos de Aplicações e Investimentos dos Recursos referente ao mês de:

Dezembro/2023 foi efetuado em 24/01/2024;

Janeiro/2024 foi efetuado em 31/01/2024;

Fevereiro/2024 foi efetuado em 18/03/2024;

Março/2024 foi efetuado em 19/04/2024;

Abril/2024 foi efetuado em 15/05/2024;

Todos os lançamentos contábeis foram efetuados observando as normas do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP.

Sendo assim, todas as ações da área financeira / contábil, analisadas por esta Controladoria, foram consideradas em **CONFORMIDADE** com as normas da Administração Pública.

### 3. ÁREA DE BENEFÍCIOS

A análise efetuada demonstra que no mês de **JANEIRO** foram concedidos **5** (cinco) benefícios de aposentadoria e **1** (um) benefício de pensão por morte.

A análise efetuada demonstra que no mês de **FEVEREIRO** foram concedidos **3** (três) benefícios de aposentadoria e **2** (dois) benefícios de pensão por morte.

A análise efetuada demonstra que no mês de **Março** foram concedidos **9** (nove) benefícios de aposentadoria e **1** (um) benefícios de pensão por morte.

A análise efetuada demonstra que no mês de **Abril** foram concedidos **2** (dois) benefícios de aposentadoria e **1** (um) benefícios de pensão por morte. Esses são os dados até o presente momento;

*Os pagamentos das folhas de ativos, aposentados e pensionistas, bem como de benefícios não previdenciários se processaram dentro das datas previstas.*



A título de **COMPREV:**

na competência de **Janeiro** houve repasse de **R\$ 325.849,95** (Trezentos e vinte e cinco mil e oitocentos e quarenta e nove reais e noventa e cinco centavos);

*RGPS: R\$ 323.888,57*

*CAPITAL: R\$ 1.218,96*

*Estado RJ: R\$ 671,47*

*ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95*

na competência de **Fevereiro** houve repasse de **R\$ 324.472,20** (Trezentos e vinte e quatro mil e quatrocentos e setenta e dois reais e vinte centavos);

*RGPS: R\$ 322.614,29*

*CAPITAL: R\$ 1.115,49*

*Estado RJ: R\$ 671,47*

*ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95*

na competência de **Março** houve repasse de **R\$ 307.840,43** (Trezentos e sete mil e oitocentos e quarenta reais e quarenta e três centavos);

*RGPS: R\$ 305.982,52*

*CAPITAL: R\$ 1.115,49*

*Estado RJ: R\$ 671,47*

*ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95*

na competência de **Abril** houve repasse de **R\$ 323.286,00** (Trezentos e vinte e três mil e duzentos e oitenta e seis reais );

*RGPS: R\$ 322.543,58*

*CAPITAL: R\$*

*Estado RJ: R\$ 671,47*

*ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95*



### *Recadastramento de Inativos e Pensionistas (Prova de vida)*

A partir de janeiro de 2019, torna-se obrigatório recadastramento dos aposentados e pensionistas, onde todos os beneficiários deverão fazer a prova de vida no mês de seu aniversário.

No mês de **Janeiro** foram feitos: 85 Recadastramentos de Aposentados e 18 de pensionistas.

No mês de **Fevereiro** foram feitos: 96 Recadastramentos de Aposentados e 28 de pensionistas.

No mês de **Março** foram feitos: 96 Recadastramentos de Aposentados e 28 de pensionistas.

No mês de **Abril** foram feitos: 72 Recadastramentos de Aposentados e 19 de pensionistas.

#### **4. TRANSPARÊNCIA**

O PREVINIL vem constantemente atualizando o seu site, no endereço eletrônico <http://www.previnil.rj.gov.br>, onde encontram-se disponibilizados os Relatórios de Governança, as Atas dos Colegiados e Comitê de Investimentos, Licitações e Contratações Diretas, Demonstrativos Contábeis, Boletins Informativos e a Carta ao Usuário.

Em função da auditoria da empresa certificadora do Pró-Gestão, foram disponibilizados outros documentos e informações, buscando dar maior transparência ao PREVINIL, tais como: Educação Previdenciária, Relatórios da Controladoria, Avaliação Atuarial, Cronograma de reuniões dos Colegiados, Organograma, Regimento Interno, Segurança da Informação, Links para consultas à certidões negativas e CRP, Entidades Credenciadas, etc.

Em 2019, foram publicados no site os seguintes Manuais já concluídos e disponibilizados aos servidores:

- ✓ Manual de Licitações e Contratos;
- ✓ Manual de Concessão e Revisão de Benefícios;
- ✓ Manual de Credenciamento de Instituições Financeiras;





- ✓ Manual de Credenciamento de Fundos de Investimentos;
- ✓ Manual de Compensação Previdenciária;
- ✓ Manual de Política de Investimentos;
- ✓ Manual de Informática;
- ✓ Manual de Recursos Humanos e Folha de Pagamento.

No ano de 2020, até o presente momento, foram implantados os seguintes Manuais, aprovados pelo Conselho de Administração e disponibilizados aos servidores:

- ◆ Manual de Concessão de Adiantamentos e Diárias;
- ◆ Manual da Ouvidoria;
- ◆ Manual de Arrecadações e Cobranças;
- ◆ Manual de Pagamentos.

No mês de **AGOSTO de 2021**, houve implantação do **Manual Jurídico** na Procuradoria.

## 5. CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL PRÓ-GESTÃO RPPS

Conforme a Portaria MPS nº 185/2015, o Pró-Gestão RPPS tem por objetivo incentivar os RPPS a adotarem melhores práticas de gestão previdenciária, que proporcionem maior controle dos seus ativos e passivos e mais transparência no relacionamento com os segurados e a sociedade.<sup>1</sup>

A certificação permitirá que um determinado RPPS que aderiu ao programa Pró-Gestão, conseguiu implementar boas práticas, alcançando os objetivos de melhoria devidos dentro do seu nível de aderência.

Em **21/06/2019** o PREVINIL obteve a Certificação do Pró-Gestão, nível de aderência I, mostrando a capacidade de atendimento dos padrões de execução de processos e de boas práticas de gestão.

<sup>1</sup> Texto retirado do Manual do Pró-Gestão RPPS (versão aprovada em 03/04/2019).



Em 28/10/2022 conseguimos a Certificação Nivel II do Pró-Gestão RPPS.

*Aproveitamos a oportunidade para Parabenizar a equipe pela conquista, lembrando que existirão outras a serem alcançadas, através do processo de melhoria contínua.*

Cabe ressaltar que o PREVINIL foi o primeiro RPPS do município do Rio de Janeiro certificado com o selo PRÓ-GESTÃO!

Foram designados 3 servidores, através da portaria nº 007/2024, para compor a Comissão do Pró-Gestão. Que foi criada conforme art.1º da Lei Complementar nº 186 de 26 de dezembro de 2023. A fim de acompanhar o processo de certificação do Instituto.

#### 6. REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

Em 26/12/2023 foi emitido o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, com validade até 23/06/2024

*Cabe ressaltar que o CRP foi concedido através de determinação judicial, uma vez que o critério de Equilíbrio Financeiro e Atuarial se encontra irregular, dependendo de o Poder Executivo encaminhar mensagem ao Legislativo para aprovação de lei para o equacionamento.*

#### 7. ANÁLISE DE CONFORMIDADE

Durante o mês de **Janeiro** tramitaram pela controladoria, **02** (dois) processos, sendo:  
processos administrativos.

Durante o mês de **Março** tramitaram pela controladoria, **56** (cinquenta e seis) processos, sendo:

processos administrativos.

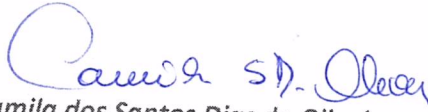


Todos os processos estavam em **CONFORMIDADE** com as normas que regem a Administração Pública.

#### 8. CONCLUSÃO

Por não ter sido encontrado nenhuma ressalva, erros ou vícios formais, esta Controladoria se manifesta pela **REGULARIDADE** dos procedimentos no mês aferido.

Nilópolis, 30 de Abril de 2024.

  
Camila dos Santos Dias de Oliveira  
Controladora