



Relatório da Controladoria

Maio- 2024

RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE Maio 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 e 060 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 **Maio 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 | Saúde |

em



| | | |
|-------------------------|---|-------|
| | Pensionistas. | |
| 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 **Mai/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 |

Handwritten signature



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NILÓPOLIS
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNÍCIPIO DE NILÓPOLIS - PREVINIL

| | | | | | |
|------------|----------|--|-----------------|---|---------------|
| 18/12/2023 | 004/2023 | NPI Corporate Solutions EPP | Brasil Ltda. | 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 |

Jan



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NILÓPOLIS
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE NILÓPOLIS - PREVINIL

| | | | | | |
|------------|----|----------|---|---|----------------|
| 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 | RS 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 **Mai**



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 **26/02/2024;**

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

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

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

Maio/2024 foi efetuado em **07/06/2024;**

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 **05** (cinco) benefícios de aposentadoria e **01** (um) benefício de pensão por morte.;

A análise efetuada demonstra que no mês de **FEVEREIRO** foram concedidos **03** (três) benefícios de aposentadoria e **02** (dois) benefícios de pensão por morte;

A análise efetuada demonstra que no mês de **Março** foram concedidos **09** (nove) benefícios de aposentadoria e **01** (um) benefícios de pensão por morte;



A análise efetuada demonstra que no mês de **Abril** foram concedidos **02** (dois) benefícios de aposentadoria e **01** (dois) benefícios de pensão por morte;

A análise efetuada demonstra que no mês de **MAIO** foram concedidos **00** (zero) benefícios de aposentadoria e **00** (zero) 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

na competência de **Maio** houve repasse de **R\$ 385.961,95** (Trezentos e oitenta e cinco mil e novecentos e sessenta e um reais e noventa e cinco centavos);

RGPS: R\$ 384.525,93;

CAPITAL: R\$ 693,60;

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: 87 Recadastramentos de Aposentados e 18 de pensionistas.*

*No mês de **Fevereiro** foram feitos: 97 Recadastramentos de Aposentados e 28 de pensionistas.*

*No mês de **Março** foram feitos: 101 Recadastramentos de Aposentados e 29 de pensionistas.*

*No mês de **Abril** foram feitos: 81 Recadastramentos de Aposentados e 22 de pensionistas.*

*No mês de **Maio** foram feitos: 94 Recadastramentos de Aposentados e 16 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.¹

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.

Em 28/10/2022 conseguimos a Certificação Nível 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!

cel

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

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



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, 09 (nove) processos administrativos.

Durante o mês de **Fevereiro** tramitaram pela controladoria, 18 (dezoito) processos administrativos.

Durante o mês de **Março** tramitaram pela controladoria, 38 (trinta e oito) processos administrativos.

Durante o mês de **Abril** tramitaram pela controladoria, 28 (vinte e oito) processos administrativos.

Durante o mês de **Mai**o tramitaram pela controladoria, 44 (quarenta e quatro) 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, 01 de julho de 2024.

Bruno de Oliveira da Silva

Analista de Conformidade do Controle Interno

Camila dos Santos Dias de Oliveira

Controladora