

Relatório da Controladoria

Agosto– 2024



RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE AGOSTO 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 052 de 2024 e 060 de 30 de junho de 2022;

Considerando a Portaria PREVINIL nº 051 de 2024 de 20 de junho de 2024;

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 **Agosto 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 não possui convênio:

Considerando a possibilidade de novos convênios, será realizado através do chamamento público, empresas que tenham possibilidades de apresentar propostas para o melhor bem-estar para os Aposentados, Pensionistas e Ativos PREVINIL.

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



Contratos:

23/05/2024	002/2023	Lisura Consultoria em Tecnologia LTDA. 1º termo aditivo	Serviços de Tecnologia, manutenção e backup	R\$ 26.840,52
26/12/2023	006/2023	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 Instituto	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

est

f



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

17/01/2022	Contrato 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	Contrato de 60 meses	005/2022	Eliane Najjar Raunheitti Monteiro	Aluguel e Condomínio das Salas do Instituto	R\$ 285.874,20
01/08/2024	2º	006/2022	Crédito & Mercado	Consultoria Financeira	R\$ 16.250,00
01/08/2024	2º	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 83.950,68
01/10/2023	1º	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

ces

d



19/08/2024		023/2024.S	SIRC-DATAPREV	Fornecimento do Serviço de Batimento de Dados do Sistema de Informações de Registro civil- SIRC	R\$ 211.411,00
------------	--	------------	---------------	---	----------------

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 **Agosto** 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:

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;**

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

Junho/2024 foi efetuado em **11/07/2024;**

Julho/2024 foi efetuado em **12/08/2024;**

Agosto/2024 foi efetuado em **05/09/2024;**



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;

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

A análise efetuada demonstra que no mês de **Julho** foram concedidos **03** (três) benefícios de aposentadoria e **01** (um) benefícios de pensão por morte;

A análise efetuada demonstra que no mês de **Agosto** foram concedidos **02** (dois) benefícios de aposentadoria. Esses são os dados até o presente momento;

jes

[Handwritten signature]



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

na competência de Junho não o houve repasse de R\$ 326.744,50 (Trezentos e vinte e seis mil e setecentos e quarenta e quatro reais e cinquenta centavos) o valor encontra-se bloqueado;

RGPS: R\$ 326.744,50; BLOQUEADO

VALORES A RECEBER

CAPITAL: R\$ 693,60;

Estado RJ: R\$ 671,47;

ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95

na competência de julho o valor de glosa(devolução) devido pelo Previnil ao RGPS foi maior que o recebimento do fluxo pro-rata o sistema realizou o encontro de contas com a competência anterior (06/2024) .

Valor do fluxo=R\$ 320.200,21-R\$447.773,12(valor de glosa)= R\$ 127.572,91)

na competência de **Agosto** houve repasse de **R\$ 453.731,29** (Quatrocentos e cinquenta e três mil e setecentos e trinta e um reais e vinte e nove centavos);

RGPS: R\$ 452.295,27;

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 19 de pensionistas.*

*No mês de **Fevereiro** foram feitos: 100 Recadastramentos de Aposentados e 28 de pensionistas.*

*No mês de **Março** foram feitos: 102 Recadastramentos de Aposentados e 29 de pensionistas.*

*No mês de **Abril** foram feitos: 83 Recadastramentos de Aposentados e 24 de pensionistas.*

*No mês de **Mai** foram feitos: 97 Recadastramentos de Aposentados e 18 de pensionistas.*

*No mês de **Junho** foram feitos: 71 Recadastramentos de Aposentados e 15 de pensionistas.*

*No mês de **Julho** foram feitos: 88 Recadastramentos de Aposentados e 16 de pensionistas.*

*No mês de **Agosto** foram feitos: 74 Recadastramentos de Aposentados e 20 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

ces

f



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.
- ◆ Manual Jurídico.

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

5. CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL PRÓ-GESTÃO RPPS

est

d



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 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 23/06/2024 foi emitido o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, com validade até 20/12/2024

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

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



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.

Durante o mês de **Junho** tramitaram pela controladoria, 41 (quarenta e um) processos administrativos.

Durante o mês de **Julho** tramitaram pela controladoria, 44 (quarenta e quatro) processos de Aposentadorias e Pensionistas e 18 processos administrativos.

Durante o mês de **Agosto** tramitaram pela controladoria, 06 processos de Aposentadorias e Pensionistas e 21 processos administrativos.

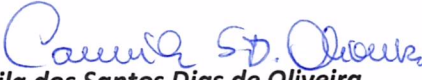
Todos os processos estavam em **CONFORMIDADE** com as normas que regem a Administração Pública.

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, 09 de outubro de 2024.


Fagner Luiz Domingos da Silva
Analista de Conformidade do Controle Interno


Camila dos Santos Dias de Oliveira
Controladora