



Relatório da Controladoria

Novembro— 2024

RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE NOVEMBRO 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 de 02 de junho de 2024;

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 **Novembro 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 **Novembro/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

91



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NILÓPOLIS
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNÍCIPIO 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
29/09/2024	2º	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



19/08/2024	Contrato de 60 meses	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 **Novembro** 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;

Mairo/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;

Setembro/2024 foi efetuado em 14/10/2024;

Outubro/2024 foi efetuado em 12/11/2024;

Novembro/2024 foi efetuado em 05/12/2024;

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: 02 (dois) de aposentadoria;

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

A análise efetuada demonstra que no mês de **Outubro** foram concedidos **01** (um) benefícios: 00(zero) de aposentadoria e 01 (um) benefício de pensão por morte;

A análise efetuada demonstra que no mês de **Novembro** foram concedidos **05** (cinco) benefícios: 02(dois) de aposentadoria e 03 (três) 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

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

na competência de Setembro houve repasse de **R\$ 42.178,02** (Quarenta e dois mil e cento e setenta e oito reais e dois centavos);

RGPS: R\$ 40.742,00;

CAPITAL: R\$ 693,60;

Estado RJ: R\$ 671,47;

ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95

na competência de Outubro houve repasse de **R\$ 389.477,51** (Trezentos e oitenta e nove mil e quatrocentos e setenta e sete reais e cinquenta e um centavos);

RGPS: R\$ 375.515,97;

CAPITAL: R\$ 1.387,20;



Estado RJ: R\$ 1.342,94;

ESPÍRITO SANTO: R\$ 141,90;

AmazonPrev: R\$ 11.089,50

na competência de Novembro houve repasse de **R\$ 181.639,54** (Cento e oitenta e um mil e seiscentos e trinta e nove reais e cinquenta e quatro centavos);

RGPS: R\$ 179.981,73;

CAPITAL: R\$ 693,60;

Estado RJ: R\$ 671,47;

ESPÍRITO SANTO: R\$ 70,95

AmazonPrev: R\$ 221,79

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: 97 Recadastramentos de Aposentados e 23 de pensionistas.*

*No mês de **Fevereiro** foram feitos: 101 Recadastramentos de Aposentados e 30 de pensionistas.*

*No mês de **Março** foram feitos: 113 Recadastramentos de Aposentados e 32 de pensionistas.*

*No mês de **Abril** foram feitos: 91 Recadastramentos de Aposentados e 30 de pensionistas.*

*No mês de **Mai**o foram feitos: 116 Recadastramentos de Aposentados e 23 de pensionistas.*

*No mês de **Junho** foram feitos: 88 Recadastramentos de Aposentados e 19 de pensionistas.*

No mês de **Julho** foram feitos: 113 Recadastramentos de Aposentados e 23 de pensionistas.

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

No mês de **Setembro** foram feitos: 89 Recadastramentos de Aposentados e 24 de pensionistas.

No mês de **Outubro** foram feitos: 104 Recadastramentos de Aposentados e 21 de pensionistas.

No mês de **Novembro** foram feitos: 86 Recadastramentos de Aposentados e 17 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.
- ◆ Manual Jurídico.

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.**



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



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

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 **Maió** 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 56 processos administrativos.

Durante o mês de **Agosto** tramitaram pela controladoria, 06 (seis) processos de Aposentadorias e Pensionistas e 21 (vinte e um) processos administrativos.

Durante o mês de **Setembro** tramitaram pela controladoria, 06 (seis) processos de Aposentadorias e Pensionistas e 27 (vinte e sete) processos administrativos.

Durante o mês de **Outubro** tramitaram pela controladoria, 18 (dezoito) processos de Aposentadorias e Pensionistas e 46 (quarenta e seis) processos administrativos.

Durante o mês de **Novembro** tramitaram pela controladoria, 06 (seis) processos de Aposentadorias e Pensionistas e 36 (trinta e seis) 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 Janeiro de 2025.

Fagner Luiz Domingos da Silva
Analista de Conformidade do Controle Interno

Camila dos Santos Dias de Oliveira
Controladora

Camila Santos Dias de Oliveira
Superintendente de Controle
Interno Previnil
Mat. 071