

Controladoria



Relatório da Controladoria

Julho a Dezembro - 2021

RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE JULHO A DEZEMBRO DE 2021

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 017 de 14 de janeiro 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 nos meses de **JULHO A DEZEMBRO de 2021**, 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
Unibeau	Cursos de Graduação tradicional e tecnológica e Pós-Graduação na modalidade presencial, com desconto	Educacional
Drogarias Pacheco e São Paulo	Oferta de medicamentos e/ou produtos diversos das lojas, com desconto.	Saúde-Benefício Farmácia
CAMIM	Assistência médica ambulatorial com desconto para os servidores do Município	Saúde
Plus Ótica	Oferta de produtos óticos com desconto para os servidores do Município	Saúde



m relação à área de Licitações, no mês de **JULHO A DEZEMBRO/2021** foi(ram) assinado(s) **02 (dois)** contrato(s), mantendo-se os seguintes:

Contratos

DATA	CONTRATO	CONTRATADA	DESCRIÇÃO	VALOR
07/04/2021	001/2021	LexNews Data	Recortes de publicação no diário oficial.	R\$ 526,80
01/07/2021	005/2021	Crédito & Mercado	Consultoria Financeira	R\$ 7.200,00
06/08/2021	006/2021	RRJ Distribuidora de Produtos e Serviços Ltda. (ZELE)	Materiais de limpeza e higiene	R\$ 5.316,33
23/7/2021	007/2021	RRJ Distribuidora de Produtos e Serviços Ltda. (ZELE)	Materiais de copa e cozinha	R\$3.196,00

Termos Aditivos

Foram assinados **2 (Dois)** Termos Aditivos, permanecendo vigentes os Termos abaixo:

DATA ASSINATURA	Nº TERMO ADITIVO	Nº CONTRATO	CONTRATADA	DESCRIÇÃO	VALOR
01/05/2021	4º	001/2017	Nagib Youssef Najjar	Aluguel e Condomínio das salas 201, 201A, 202 e 203 – VIGÊNCIA DO CONTRATO: 60 meses – Início 01/05/2017 e Término 30/04/2022	R\$ 47.821,08
01/08/2021	3º	003/2018	Dstec Com. Serv. Informática Ltda.	Licença de uso de software de Contabilidade Pública, Almoxarifado/Patrimônio	R\$ 78.639,84



				e Portal da Transparência	
15/08/2021	3º	004/2018	Actuary Serviços de Informática Ltda	Licença de uso de software de Gestão de Benefícios, Recursos Humanos e Folha de Pagamento	R\$ 126.000,00
15/10/2021	3º	006/2018	All Tech Com. Serv. Informática EIRELI	Locação e manutenção preventiva e corretiva de impressoras	R\$ 9.894,71
15/10/2021	2º	005/2019	Baião das Artes Informática Ltda	Manutenção do site e redes sociais do Previnil	R\$ 7.200,00
02/12/2021	2º	006/2019	E2CG Assessoria e Cons. Pública	Consultoria Atuarial	R\$ 31.125,00

Distratos

DATA DISTRATO	CONTRATO Nº	CONTRATADA	MOTIVO
15/06/2021	002/2021	Pison Dist. Com. De Produtos	Tratou-se de uma única prestação de serviços.
15/06/2021	003/2021	Pison Dist. Com. De Produtos	Tratou-se de uma única prestação de serviços.

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 referentes ao mês **08 a 12/2021** foram efetuados



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:

Julho/2021 foi efetuado em **31/07/2021**, houve retificação, envio novamente em **16/09/2021**

Agosto/2021 foi efetuado em **16/09/2021**;

Setembro/2021 foi efetuado em **15/10/2021**;

Outubro/2021 foi efetuado em **11/11/2021**;

Novembro/2021 foi efetuado em **22/12/2021**;

Dezembro/2021 foi efetuado em **24/01/2022**, ou seja, dentro do prazo estabelecido pela Secretaria de Previdência Social.

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 nos meses de **JULHO A DEZEMBRO** foram concedidos **06** (seis) benefícios de aposentadoria e **11** (onze) benefícios de pensão por morte.

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

A título de **COMPREV**:

na competência de **Julho** houve repasse de **R\$ 293.136,69** (Duzentos e noventa e três mil, cento e três reais e setenta e dois centavos);

na competência de **Agosto** houve repasse de **R\$ 200.802,72** (Duzentos mil, oitocentos e dois reais e setenta e dois centavos);

na competência de **Setembro** houve repasse de **R\$ 248.201,98** (Duzentos e quarenta e oito mil, duzentos e um reais e noventa e oito centavos);



na competência de **Outubro** houve repasse de **R\$ 516.618,64** (Quinhentos e dezesseis mil, seiscentos e dezoito reais e sessenta e quatro centavos);

na competência de **Novembro** houve repasse de **R\$ 258.915,86** (Duzentos e cinquenta e oito mil, novecentos e quinze reais e oitenta e seis centavos);

na competência de **Dezembro** houve repasse de **R\$ 286.438,98** (Duzentos e oitenta e seis mil, quatrocentos e trinta e oito reais e noventa e oito centavos);

a) 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.

Nos meses de **julho a dezembro** não houve bloqueios de benefícios em virtude do não comparecimento para recadastramento tendo em vista a suspensão do atendimento presencial devido a pandemia.

b) Recadastramento de Ativos

No dia 29/03/2019 foi publicado o Decreto nº 4.410/2019, estabelecendo normas e procedimentos para o recadastramento dos servidores ativos do município, com datas de pré-agendamento por ordem alfabética, otimizando as rotinas e evitando demora no atendimento.

Nos meses de julho a dezembro/2021, 04 (quatro) servidores ativos compareceram ao Instituto para efetuar a prova de vida.

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, Cartilha Previdenciária.

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. Lembrando que a validade vai até **20/06/2022**.

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



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

6. REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

Em 21/06/2021 foi emitido o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, com validade até **18/12/2021**.

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 **Julho de 2020** tramitaram pela Controladoria, **43** (nove) processos, sendo:

- a) 371 processos administrativos
- b) 74 processos de benefícios.

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 manifesta-se pela **REGULARIDADE** dos procedimentos no mês aferido.

Considerando que sou signatária deste cargo desde 07/01/2022. Fiz Um levantamento deste setor, no intuito de concluir o relatório dos últimos 6 meses de 2021.

Nilópolis, 14 de Janeiro de 2021.

Camila dos Santos Dias de Oliveira
Controladora



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