



## Relatório da Controladoria

**Janeiro a Junho – 2022**



## RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE JANEIRO A JUNHO DE 2022

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 nos meses de **JANEIRO A JUNHO de 2022**, 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
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 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



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

Em relação à área de Licitações, nos meses de **JANEIRO A JUNHO/2022** foram assinados **04 (quatro)** contratos:

### Contratos

DATA	CONTRATO	CONTRATADA	DESCRIÇÃO	VALOR
<b>23/05/2022</b>	<b>002/2022</b>	Fundação Carlos Vanzolini	Certificação Institucional	R\$ 9.200,00
<b>06/08/2021</b>	<b>003/2022</b>	GL Manutenção Equipamento energia Power de de	Manutenção preventiva e corretiva nos nobreaks	R\$ 900,00
<b>14/06/2022</b>	<b>004/2022</b>	LexNews	Acompanhamento de publicações em nome do PREVINIL	R\$ 43,90
<b>01/07/2022</b>	<b>005/2022</b>	Nagib Youssef Najjar	Aluguel e Condomínio das salas 201, 201A, 202, 203 e 302– <b>VIGÊNCIA DO CONTRATO: 60 meses</b> – Início 01/07/2022 e Término 30/06/2027	R\$ 4.764,57



### Termos Aditivos

Termos Aditivos vigentes abaixo:

DATA ASSINATURA	Nº TERMO ADITIVO	Nº CONTRATO	CONTRATADA	DESCRIÇÃO	VALOR
19/12/2021	4º	005/2017	Gráfica e Ed. A Voz dos Municípios	Publicação dos Atos Oficiais	R\$ 6.595,20
01/08/2021	3º	003/2018	DSTEC Com. Serv. Informática Ltda	Licença de uso de software de Contabilidade Pública, Almoarifado/Patrimônio e Portal da Transparência	R\$ 6.553,32
15/08/2021	4º	04/2018	Actuary Serviços de Informática LTDA	Licença de uso de software de Gestão de Benefícios, Recursos Humanos e Folha de Pagamento	R\$ 10.500,00
15/10/2021	3º	006/2018	All Tech Comércio e serviços de informática EIRELI	Locação e Manutenção de Impressoras	R\$ 474,56
15/10/2021	2º	005/2019	Baião das Artes Informática Ltda.	Manutenção do Site do Previnil	R\$ 600,00
02/12/2021	2º	006/2019	EC2G Assessoria e Consultoria Pública Ltda.	Fornecimento de Serviços especializados em consultoria Atuarial	R\$ 2.593,75



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 aos meses de **JANEIRO A JUNHO/2022** 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:

**Janeiro/2022** foi efetuado em **18/04/2022;**

**Fevereiro/2022** foi efetuado em **25/04/2022;**

**Março/2022** foi efetuado em **03/05/2022;**

**Abril/2022** foi efetuado em **31/05/2022;**

**Maior/2022** foi efetuado em **30/06/2022;**

**Junho/2022** = **Aguardando**

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 **2** (dois) benefícios de aposentadoria e nenhum benefício de pensão por morte.;



No mês de **FEVEREIRO** foram concedidos **3** (três) benefícios de aposentadoria e **2** (dois) benefícios de pensão por morte;

No mês de **MARÇO** foram concedidos **2** (dois) benefícios de aposentadoria, **1** (um) benefícios de pensão por morte e **1** (uma) Renuncia expressa;

no mês de **ABRIL** foram concedidos **7** (sete) benefícios de aposentadoria e **4** (quatro) benefícios de pensão por morte;

no mês de **MAIO** foram concedidos **2** (dois) benefícios de aposentadoria e **2** (dois) benefícios de pensão por morte;

no mês de **JUNHO** foram concedidos **1** (um) 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 processaram-se dentro das datas previstas.

A título de **COMPREV**:

na competência de **Janeiro** houve repasse de **R\$ 315.820,87** (Trezentos e quinze e oitocentos e vinte mil e oitenta e sete centavos);

na competência de **Fevereiro** houve repasse de **R\$ 315.708,39** (Trezentos e quinze mil, setecentos e oito reais e trinta e nove centavos);

na competência de **Março** houve repasse de **R\$ 257.012,00** (Duzentos e cinquenta e sete mil e doze reais);

na competência de **Abril** houve repasse de **R\$ 576.464,27** (Quinhentos e setenta e seis mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais, e vinte e sete centavos); BLOQUEADO por conta da cnd do ente federativo

na competência de **Maio** houve repasse de **R\$ 234.216,58** (Duzentos e trinta e quatro mil, duzentos e dezesseis reais e cinquenta e oito centavos). Tendo em vista o valor da Competência de Abril que estava com o saldo bloqueado, o repasse será de **R\$ 810.680,85** (Oitocentos e dez mil, seiscentos e oitenta reais e oitenta e cinco centavos);

na competência de **Junho** houve repasse de **R\$ AGUARDANDO**.



*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. 135

*Nos meses de Janeiro a Junho foram feitos: 511 Recadastramentos de Aposentados e 135 de pensionistas.*

*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.

No mês de janeiro a junho/2022, nenhum servidor ativo compareceu ao Instituto para efetuar o Recadastramento.

#### 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. Lembrando que a validade foi até **20/06/2022**. Porém já estamos nos trâmites para a nova Certificação, agora almejando o Nível II do Pró-Gestão RPPS.

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

---

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





## 6. REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

Em 05/01/2022 foi emitido o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, com validade até **04/07/2022**.

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 os meses de **Janeiro a Junho** tramitaram pela Controladoria, **275** (duzentos e setenta e cinco) processos, sendo:

- a) 226 processos administrativos
- b) 49 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 nos meses aferido.

Nilópolis, 06 de Julho de 2022.

**Bruno de Oliveira da Silva**

Analista de Conformidade do Controle Interno

**Camila dos Santos Dias de Oliveira**

Controladora