



Relatório da Controladoria

Dezembro – 2022

RELATÓRIO DA CONTROLADORIA DO MÊS DE DEZEMBRO 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;

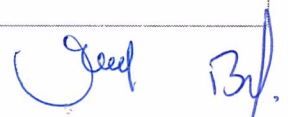
Tendo em vista a importância de tornar a Controladoria uma ferramenta de gestão, capaz de assegurar a observância às normas constitucionais, legais e regulamentares, que possibilite o aumento da eficiência desta Autarquia, aprimorando a aplicação dos recursos, garantindo maior proteção ao patrimônio e promovendo a otimização das rotinas internas;

Apresenta o presente relatório das atividades desenvolvidas no mês de **DEZEMBRO 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
Cebac	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





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 **NOVEMBRO/2022** foram assinados **01 (um)** contrato, mantendo-se os seguintes:

Contratos

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

Handwritten signatures and initials



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

01/08/2022	006/2022	Crédito & Mercado	Empresa especializada em consultoria financeira	R\$ 13.000,00
01/08/2022	007/2022	Embras – Empresa brasileira de tecnologia limitada para o fornecimento de licença de software	Fornecimento de Licença de software específico de gestão pública	R\$ 85.150,00
01/10/2022	008/2020	Actuary Serviços de Informática Ltda	Licença de uso de software de Gestão de Benefícios, Recursos Humanos e Folha de Pagamento	R\$ 190.800,00
16/11/2022	009/2022	All Tech Com. Serv. Informática EIRELI	Locação e manutenção preventiva e corretiva de impressoras	R\$ 7.800,00

13/11/2022
C. J. J.

Termos Aditivos

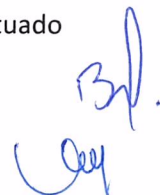
Termos Aditivos vigentes abaixo:

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
02/12/2022	3º	006/2019	EC2G Assessoria e Consultoria Pública Ltda.	Fornecimento de Serviços especializados em consultoria Atuarial	R\$ 2.593,75
15/10/2022	3º	005/2019	Baião das Artes Informática Ltda.	Manutenção do Site do Previnil	R\$7.200,00
27/05/2022	1º	004/2021	SPE Data Informática LTDA.	Licenças de Software antivírus, backup e solução de virtualização	R\$ 34.945,50

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 **DEZEMBRO** 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/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**;

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

Junho/2022 foi efetuado em **28/07/2022**;

Julho/2022 foi efetuado em **22/08/2022**;

Agosto/2022 foi efetuado em **23/09/2022**;

Setembro/2022 foi efetuado em **17/10/2022**;

Outubro/2022 foi efetuado em **16/11/2022**;

Novembro/2022 foi efetuado em **21/12/2022**;

Dezembro/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;

no mês de **JULHO** foram concedidos **2** (dois) benefícios de aposentadoria, **4** (quatro) benefícios de pensão por morte e **1** (uma) renuncia expressa;

no mês de **AGOSTO** foram concedidos **3** (três) benefícios de aposentadoria e **4** (quatro) benefícios de pensão por morte;

no mês de **SETEMBRO** foram concedidos **3** (três) benefícios de aposentadoria e 3 (três) benefícios de pensão por morte;

no mês de **OUTUBRO** foram concedidos **4** (quatro) benefícios de aposentadoria e **1** (um) benefícios de pensão por morte. Esses são os dados até o presente momento;

no mês de **NOVEMBRO** foram concedidos **5** (cinco) benefícios de aposentadoria e **1** (um) benefícios de pensão por morte. Esses são os dados até o presente momento;

no mês de **DEZEMBRO** foi concedido **1** (um) benefício de aposentadoria. 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 mil e oitocentos e vinte reais 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 **Mai** 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\$ 203.034,33** (Duzentos e três mil, trinta e quatro reais e trinta e três centavos);

na competência de **Julho** houve repasse de **R\$ 301.851,92** (Trezentos e um mil, oitocentos e cinquenta reais e um real e noventa e dois centavos);

na competência de **Agosto** houve repasse de **R\$ 265.667,21** (Duzentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e sessenta e sete reais e vinte e um centavos);

na competência de **Setembro** houve repasse de **R\$ 302.062,58** (Trezentos e dois mil, sessenta e dois reais e cinquenta e oito centavos);

na competência de **Outubro** houve repasse de **R\$ 542.146,46** (Quinhentos e quarenta e dois mil, cento e quarenta e seis reais e quarenta e seis centavos);

na competência de **Novembro** houve repasse de **R\$ 192.116,03** (Cento e noventa e dois mil, cento e dezesseis reais e três 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.

No mês de **Novembro** foram feitos: 55 Recadastramentos de Aposentados e 13 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 Dezembro/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.

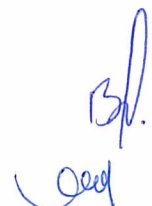
Em função da auditoria da empresa certificadora do Pró-Gestão, foram disponibilizados outros documentos e informações, buscando dar maior transparência ao PREVINIL, tais como: Educação Previdenciária, Relatórios da Controladoria, Avaliação Atuarial, Cronograma de reuniões dos Colegiados, Organograma, 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.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!

6. REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

Em 31/12/2022 foi emitido o Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, com validade até 29/06/2023.

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 os meses de **DEZEMBRO** tramitaram pela Controladoria, **46** (quarenta e seis) processos, sendo:

a) 46 processos administrativos.

b) **Não houve análise e tramitação de 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.

Nilópolis, 30 de Dezembro de 2022.

Bruno de Oliveira da Silva
Analista de Conformidade do Controle Interno

Camila dos Santos Dias de Oliveira
Controladora