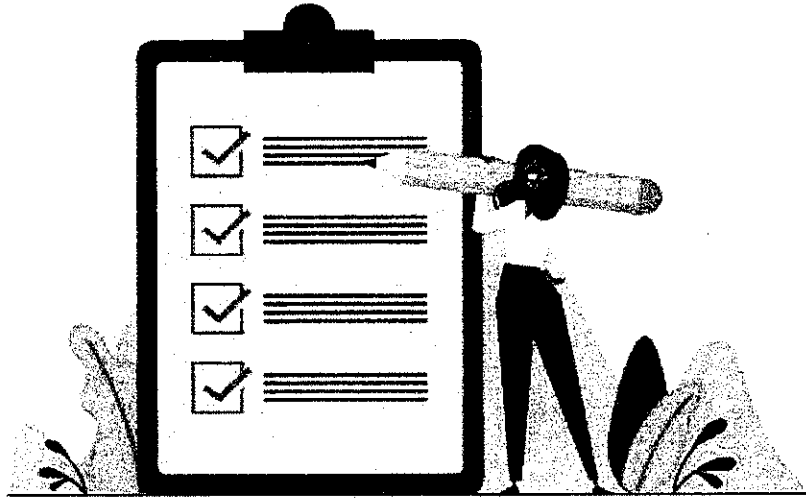


## RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO



**PREFEITO:**

*Eduardo Guedes da Silva*

**DIRETORA PRESIDENTE:**


*Alessandra Arantes Marques*

**ELABORAÇÃO:**

*Carolina Tavares de Lima*  
*Controladora do IPREVI*

Relatório do 2º Trimestre  
Abril/Maio/Junho


ITATIAIA  
2020

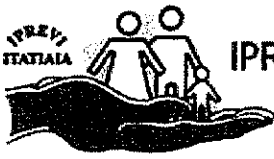
  
Carolina Tavares de Lima  
Controladora do IPREVI  
Matrícula: 1006



## ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
2. ÁREA DE BENEFÍCIOS
3. FOLHA DE PAGAMENTO INATIVOS
4. FOLHA DE PAGAMENTO ATIVOS
5. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA
6. RECADASTRAMENTO
7. PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÕES
8. INVESTIMENTOS
9. CONTABILIDADE – Repasses previdenciários
10. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA (CRP)
11. PRÓ-GESTÃO
12. TRANSPARÊNCIA
13. ANÁLISE DE CONFORMIDADE
14. CONSELHO DELIBERATIVO, CONSELHO FISCAL E COMITÊ DE INVESTIMENTOS
  - 14.1. Membros do Conselho Deliberativo
  - 14.2. Membros do Conselho Fiscal
  - 14.3. Membros do Comitê de Investimentos
15. CONCLUSÃO

  
Carolina Tavares de Lima  
Controladora do IPREVI  
Matrícula: 1006



## **1. INTRODUÇÃO:**

O presente relatório apresenta uma análise do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, criado pela Lei Municipal nº 242/1999, de 22 de julho de 1999 e reestruturado através da Lei municipal nº 369/2020, de 26 de dezembro de 2002, com nova redação dada pela Lei Municipal nº 423/2006, de 03 de fevereiro de 2006. Atualmente é regido pelas Leis Municipais nº 862/2017 e 863/2017 de 15 de dezembro de 2017.

O documento apresenta os dados do 2º trimestre de 2020 e abrangem as áreas de benefícios, folha de pagamento, COMPREV, recadastramento, processos de compras e licitação, investimentos, contabilidade, orçamento, repasses previdenciários, CRP, Pró-gestão, Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos.

Tendo em vista o estado de emergência em saúde pública, em razão da Pandemia do novo coronavírus (COVID-19), foi instituído no IPREVI o sistema de rodízios e sistema de home office aos servidores.

## **2. ÁREA DE BENEFÍCIOS:**

Na área de benefícios, no 2º trimestre de 2020, foram incluídas na folha de pagamento 05 novas aposentadorias, sendo 04 aposentadorias por tempo de contribuição e 01 aposentadoria voluntária por idade, aos senhores: Amélia de Fátima da Silva Oliveira, Antônio Luiz Júlio, Luciane Pereira de Andrade Cordeiro, Luiza Vicente dos Santos e Maria Lucas da Silva Mendes de Carvalho.

Os processos de concessão dos benefícios do 2º trimestre de 2020 estavam devidamente instruídos com todos os documentos comprobatórios para a concessão, não sendo encontrado irregularidades.

## **3. FOLHA DE PAGAMENTO INATIVOS:**

A folha de pagamento dos inativos do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, referente ao 2º trimestre de 2020; apresentou os seguintes dados:

Abril 351 beneficiários, sendo 253 aposentados e 98 pensionistas, totalizando o valor líquido de R\$ 452.862,40 (quatrocentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e sessenta e dois reais e quarenta centavos).

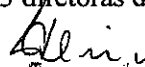
Maior 355 beneficiários, sendo 252 aposentados e 103 pensionistas, totalizando o valor líquido de R\$ 458.501,21 (quatrocentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e um mil e vinte e um centavos).

E em junho 358 beneficiários, sendo 255 aposentados e 103 pensionistas, totalizando o valor líquido de R\$ 462.674,04 (quatrocentos e sessenta e dois mil, seiscentos e setenta e quatro reais e quatro centavos).

## **4. FOLHA DE PAGAMENTO ATIVOS:**

A folha de pagamento dos ativos do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, referente ao 2º trimestre de 2020, conta com 17 servidores, sendo 11 estatutários, 03 diretoras designadas

Página 3 de 8

  
**Carolina Tavares de Lima**  
Controladora do IPREVI



pela Administração Pública Municipal, 01 comissionado e 02 estagiários, totalizando o valor líquido mensal de R\$ 33.743,00 (trinta e três mil, setecentos e quarenta e três reais).

#### 5. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – COMPREV:

Quanto ao COMPREV, no 2º trimestre de 2020, foram incluídos 16 novos requerimentos para análise do INSS.

O valor líquido creditado no 2º trimestre de 2020 na conta corrente do IPREVI foi de R\$ 23.865,24 (vinte e três mil, oitocentos e sessenta e cinco reais e vinte e quatro centavos).

#### 6. RECADASTRAMENTO:

Com referência ao recadastramento, apresentamos a seguinte posição:

MÊS	NÃO RECADASTRADO	RECADASTRADO	BLOQUEADO
ABRIL	0 aposentado	05 pensionistas	0
	0 pensionista	18 aposentados	
MAIO	0 aposentado	21 aposentados	0
	02 pensionistas	06 pensionistas	
JUNHO	0 aposentado	23 aposentados	03 pagamentos bloqueados
	0 pensionista	10 pensionistas	

*OBS: Os pagamentos foram bloqueados, conforme decisão do Conselho Deliberativo.*

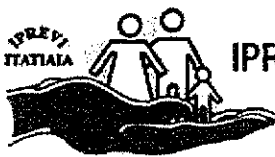
A partir do dia 10/06/2020, o recadastramento anual obrigatório dos aposentados e pensionistas, foi realizado pelo WhatsApp por vídeo chamada, em razão da Pandemia do novo coronavírus (COVID-19).

#### 7. PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÃO:

Nº PROCESSO	MÊS	COMPRAS/LICITAÇÃO
087/2020	ABRIL	2º termo aditivo/ aluguel da sede do IPREVI
102/2020	MAIO	Aditativação do contrato da consultoria de investimentos crédito e mercado
106/2020		Termo aditivo ao contrato administrativo nº 02/2019 – Quicknet Telecom Ltda ME
108/2020	JUNHO	Aquisição de aparelho celular
109/2020		Aquisição de certificado digital
110/2020		Aquisição de material de limpeza

**Em relação ao processo licitatório da obra de construção da sede do IPREVI informo que:**

- No dia 25 de maio de 2020, aconteceu a visita técnica na área para construção do IPREVI;
- No dia 29 de junho de 2020, as empresas apresentaram a documentação de habilitação, das 09 empresas apresentadas, apenas 01 estava habilitada. Por esse motivo foi aberto o prazo para recurso e análise.



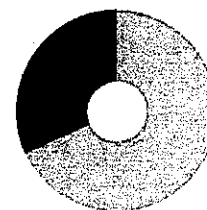
**8. INVESTIMENTOS:**

Em relação aos investimentos, o IPREVI possui um saldo de investimentos de R\$ 139.315.380,67 (cento e trinta e nove milhões, trezentos e quinze mil, trezentos e oitenta e reais e sessenta e sete centavos), até o último dia do mês de junho/2020, os quais estão distribuídos da seguinte forma:

Tipo de Investimento	Valor	%
Fundos de Investimentos – Renda Fixa	R\$ 94.950.703,42	68,16
Fundos de Investimentos – Renda Variável	R\$ 44.335.692,78	31,82
DAV	R\$ 28.984,47	0,02

**Enquadramentos na Resolução 3.922/2010 e Política de Investimento (RENDA FIXA) - base (Junho / 2020)**

Artigos - Renda Fixa	Resolução %	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2020			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 7º, Inciso I, Alínea 'b'	100,00%	64.758.657,02	48,40%	20,00%	30,00%	90,00%	60.599.099,50
Artigo 7º, Inciso II, Alínea 'a'	60,00%	804.659,00	0,58%	0,00%	10,00%	60,00%	82.767.178,72
Artigo 7º, Inciso IV, Alínea 'a'	40,00%	29.092.967,37	20,89%	10,00%	30,00%	40,00%	26.821.591,11
Artigo 7º, Inciso VI, Alínea 'a'	15,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	15,00%	20.892.959,43
Artigo 7º, Inciso VI, Alínea 'a'	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	6.964.319,81
Artigo 7º, Inciso VI, Alínea 'b'	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	6.964.319,81
Artigo 7º, Inciso VI, Alínea 'c'	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	6.964.319,81
Desenquadrado - RF	0,00%	294.420,03	0,21%	0,00%	0,00%	0,00%	-294.420,03
<b>Total Renda Fixa</b>	<b>100,00%</b>	<b>94.950.703,42</b>	<b>68,17%</b>	<b>30,00%</b>	<b>70,00%</b>	<b>220,00%</b>	

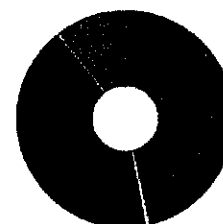


RENDA FIXA 94.950.703,42

RENDA VARIÁVEL 44.335.692,78

**Enquadramentos na Resolução 3.922/2010 e Política de Investimento (RENDA VARIÁVEL E EXTERIOR) - base (Junho / 2020)**

Artigos - Renda Variável	Resolução	Carteira \$	Carteira	Estratégia de Alocação - 2020			GAP Superior
				Inf	Alvo	Sup	
Artigo 8º, Inciso I, Alínea 'a'	20,00%	20.341.501,23	21,07%	7,00%	15,00%	20,00%	-1.484.221,69
Artigo 8º, Inciso II	10,00%	11.874.191,25	8,53%	7,00%	10,00%	10,00%	2.054.448,07
Artigo 8º, Inciso IV, Alínea 'a'	5,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	6.964.319,81
Artigo 8º, Inciso IV, Alínea 'b'	5,00%	3.120.000,00	2,24%	0,00%	5,00%	5,00%	3.844.319,81
<b>Total Renda Variável</b>	<b>30,00%</b>	<b>44.335.692,78</b>	<b>31,83%</b>	<b>14,00%</b>	<b>30,00%</b>	<b>40,00%</b>	



7º Ib 7º III a 7º IV a  
Desenquadrado 8º II a 8º III  
8º IV b

*Carolina Tavares de Lima*  
Controladora do IPREVI  
Matrícula: 1006



## 9. CONTABILIDADE:

### REPASSES PREVIDENCIÁRIOS

Quanto à arrecadação, o maior volume de recursos advém de repasses, os quais são efetuados mensalmente, não havendo valores a receber no período de abril a junho de 2020.

Valor dos repasses:

REPASSES RECEBIDOS NO PERÍODO DE ABRIL A JUNHO DE 2020			
	ABRIL	MAIO	JUNHO
Contribuições Servidores	R\$ 423.204,52	R\$ 437.160,23	R\$ 448.388,89
Contribuições Patronal	R\$ 13.233,43	R\$ 13.285,24	R\$ 1.128.321,21
Aporte para cobertura déficit Atuarial	R\$ 428.386,61	R\$ 429.626,06	R\$ 430.074,46
Plano Financeiro	R\$ 410,31	R\$ 410,31	R\$ 410,31
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 865.234,87</b>	<b>R\$ 880.481,84</b>	<b>R\$ 2.007.194,87</b>

A arrecadação no 2º trimestre do Instituto, considerando receitas orçamentárias e não orçamentárias, foi de R\$ 15.303.891,67 (quinze milhões, trezentos e três mil, oitocentos e noventa e um reais e sessenta e sete centavos), sendo que destes R\$ 3.752.911,58 (três milhões, setecentos e cinquenta e dois mil, novecentos e onze reais e cinquenta e oito centavos) resultam de repasses recebidos de contribuições patrimoniais, de servidores, além do Aporte para cobertura Déficit Atuarial e Plano Financeiro, o que corresponde a 24,52% da arrecadação. O resultado financeiro do Instituto no 2º trimestre de 2020 foi de R\$ 416.067.477,42 (quatrocentos e dezesseis milhões, sessenta e sete mil, quatrocentos e setenta e sete reais e quarenta e dois centavos).

Fonte: Balancete Financeiro, Sistema Sapo/Contabilidade.

## 10. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA (CRP):

O Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) disposto no Art. 9º da Lei 9.717, de 27 de novembro de 1998, no Decreto nº 3.788, de 11 de abril de 2001, e na Portaria nº 204, de 10 de julho de 2008, demonstra que o município está em situação regular em relação a Lei 9.717, de 27 de novembro de 1998, foi emitido administrativamente em 19/06/2020 e é válido até 16/12/2020.

## 11. PRÓ-GESTÃO:

Em 13/11/2019, os representantes legais do ente federativo e da unidade gestora do RPPS, aderiram ao Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios – Pró-Gestão RPPS, instituído pela Portaria MPS nº 185/2015, manifestando ciência e concordância em relação às diretrizes, objetivos, requisitos e procedimentos estabelecidos para o Programa e comprometendo-se a adotar as providências necessárias para implantação, visando à obtenção da certificação institucional do regime Próprio de Previdência Social – RPPS.



## **12. TRANSPARÊNCIA:**

A **Lei Complementar nº 131/2009**, também conhecida como **Lei da Transparência** é uma lei brasileira, que obriga a União, os estados e os municípios a divulgar seus gastos na Internet em tempo real.

O IPREVI vem constantemente atualizando o seu site, no endereço eletrônico <http://www.iprevi.rj.gov.br>, sendo disponibilizados os Relatórios de Gestão, as Atas dos Conselhos Deliberativo, Fiscal e Comitê de Investimento, Licitações/Contratos, Relatórios Contábeis, Relatórios Previdenciários, Relatórios Financeiros.

## **13. ANÁLISE DE CONFORMIDADE:**

No período de abril a junho tramitaram pela controladoria, 41 (quarenta e um) processos, sendo:

- 19 processos de benefícios
  - ⇒ Aposentadoria = 06 processos
  - ⇒ Pensão por morte = 09 processos
  - ⇒ Certidão de Tempo de Contribuição = 04 processos
  
- 22 processos administrativos.

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

## **14. CONSELHO DELIBERATIVO, CONSELHO FISCAL E COMITÊ DE INVESTIMENTOS:**


Foi expedida a Portaria nº 4.057 de 24 de março de 2020, que dispõe sobre a composição dos Conselhos Fiscal e Deliberativo, conforme disposto abaixo:

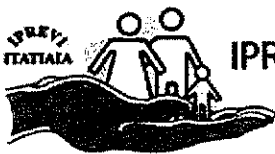
### **Conselho Deliberativo**

- ⇒ Hudson Valério M. de Oliveira – Membro Titular
- ⇒ Maria José Leite M. de Oliveira – Membro Suplente
- ⇒ Gilda de Fátima Viana de Carvalho – Membro Titular
- ⇒ Richard de Souza Queiroz – Membro Suplente
- ⇒ Mário Célio Maia Gouveia – Membro Titular
- ⇒ Márcio Rodrigues Pereira da Silva – Membro Suplente
- ⇒ Lafayette Bezerra dos Santos – Membro Titular
- ⇒ Marínez Cristina Adão – Membro Suplente
- ⇒ Valdirene Rocha – Membro Titular
- ⇒ Alessandra Arantes Marques – Membro Titular
- ⇒ Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias – Membro Suplente
- ⇒ Cintia Quartin Figueiredo – Membro Titular
- ⇒ Natália da Silva Correa – Membro Suplente

### **Conselho Fiscal**

- ⇒ Andrea da Silva Lima – Membro Titular
- ⇒ Rogério Bernardo Pinto – Membro Suplente
- ⇒ Dalva Pinheiro de Lima – Membro Titular
- ⇒ Waldelucia Moreira Braz – Membro Suplente
- ⇒ Anderson Antônio Rocha Lima – Membro Titular
- ⇒ Kleber Viana França – Membro Suplente

  
**Carolina Tavares de Lima**  
Controladora do IPREVI  
Matrícula: 1006



- ⇒ *Rosemary Pereira Gonçalves – Membro Titular*
- ⇒ *Cleverton Barbosa – Membro Suplente*
- ⇒ *Jesuel Ferreira de Sá – Membro Titular*
- ⇒ *Cecília de Almeida Alves da Silva – Membro Suplente*

**Comitê de Investimentos**

Foi expedida a Portaria nº 4.058 de 24 de março de 2020, que dispõe sobre a composição do COMINIPREV, conforme disposto abaixo:

- ⇒ *Alessandra Arantes Marques - Presidente*
- ⇒ *Flavia Gonçalves Cavalcante - Suplente*
- ⇒ *Isaltina Cássia da Silva Alvim Dias – Vice-Presidente*
- ⇒ *Kátia Regina Mendonça da Silva - Suplente*
- ⇒ *Ana Cristina Faustino - Tesoureira do IPREVI*
- ⇒ *Ana Paula Pires Alves - Suplente*
- ⇒ *Ives Pereira Tavares - Representante da Câmara Municipal*
- ⇒ *Alessandro Miranda - Suplente*
- ⇒ *Edgar Soares de Aguiar - Representante do Executivo Municipal*
- ⇒ *Rosângela de Jesus Silva Oliveira - Suplente*

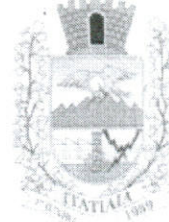
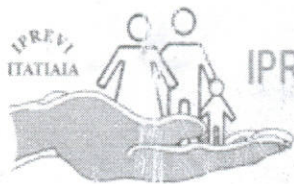
Os principais assuntos abordados nas reuniões do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos, realizadas no 2º trimestre de 2020, encontram-se no link:  
**<http://www.iprevi.rj.gov.br/index.php/institucional/conselho-deliberativo-institucional>**

**15. CONCLUSÃO:**

Por não ter sido encontrada nenhuma ressalva, erros ou vícios formais, esta Controladoria manifesta-se pela **REGULARIDADE** dos procedimentos no período aferido.

Carolina Tavares de Lima  
Controladora do IPREVI  
Matrícula 1006

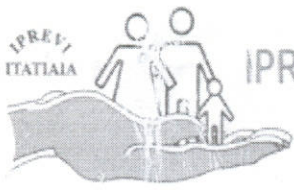




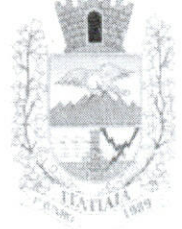
## PARECER DO CONSELHO DELIBERATIVO DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA.

O Conselho Deliberativo do IPREVI – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, fazendo uso da competência que lhe confere o Capítulo IV, Artigo 6º, 1, 1.1, II da Lei Municipal n.º 863/2017, reunido no dia 23 de setembro de 2020, para 7ª Reunião Ordinária, via aplicativo, com o objetivo de deliberar acerca de:

- ⇒ Apresentação do Relatório Mensal de Investimentos – Mês: Agosto/2020;
- ⇒ Apresentação do Demonstrativo dos Recursos Aplicados pelo IPREVI – Competência: Agosto/2020;
- ⇒ Relatório Mensal da Empresa Crédito e Mercado Consultoria em Investimentos, mês de Agosto;
- ⇒ Relatório Simplificado de Gestão Agosto/2020;
- ⇒ Balancete do mês de Agosto/2020;
- ⇒ Relatório do Setor de Benefícios: Benefícios Concedidos, Quantitativos FOPAG, Processos Abertos, Recadastramentos;
- ⇒ Relatórios de Acompanhamento dos Acordos de Parcelamento e do Plano de Amortização do Déficit Atuarial;
- ⇒ Relatório de Repasses de Contribuições Previdenciárias Julho/Agosto.
- ⇒ Relatório de Compensação Previdenciária;
- ⇒ Relatórios Trimestrais do Controle Interno do Primeiro e Segundo Trimestres;
- ⇒ Manual de Controle de Acesso Físico e Lógico;
- ⇒ Manual de Procedimentos de Contingência e Backup dos Sistemas;
- ⇒ Política de Segurança da Informação do IPREVI;
- ⇒ Relatório de Governança Corporativa de 2019;
- ⇒ Alterações dos Manuais de Concessão e Revisão de Benefícios e Gestão da Folha de Pagamentos de Benefícios e do Relatório de Gestão Atuarial;
- ⇒ Alteração da Proposta Orçamentária para o Exercício de 2021.



IPREVI - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES  
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA



Tendo encontrado tudo em perfeita ordem e exatidão, é de parecer que os mencionados documentos merecem integral deliberação por parte deste órgão colegiado, manifestando-se pela:

- CONFORMIDADE  
 CONFORMIDADE COM RESSALVA  
 INCONFORMIDADE


Encaminha-se o presente parecer para apreciação do Conselho Fiscal.

---


Estiveram presentes os seguintes servidores:

  
Alessandra Arantes Marques  
Membro Titular

  
Maria José Leite Mendes de Oliveira  
Membro Suplente

  
Gilda de Fátima V. de Carvalho  
Membro Titular

  
Cintia Quarin Figueiredo  
Membro Titular

  
Lafayette Bezerra dos Santos  
Membro Titular

  
Valdirene Rocha  
Membro Titular

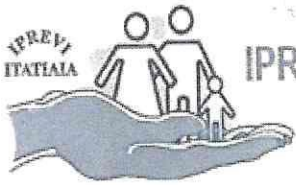
  
Mário Célio Maia Couvea  
Membro Titular



**PARECER DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS  
SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA.**

O Conselho Fiscal do IPREVI – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Itatiaia, fazendo uso da competência que lhe confere o Capítulo IV, Artigo 6º, 1, 1.2, II, “b” da Lei Municipal n.º 863/2017, reunido no dia 23 de setembro de 2020, para 7ª Reunião Ordinária, via aplicativo, com o objetivo de deliberar acerca de:

- ⇒ Apresentação do Relatório Mensal de Investimentos – Mês: Agosto/2020;
- ⇒ Apresentação do Demonstrativo dos Recursos Aplicados pelo IPREVI – Competência: Agosto/2020;
- ⇒ Relatório Mensal da Empresa Crédito e Mercado Consultoria em Investimentos, mês de Agosto;
- ⇒ Relatório Simplificado de Gestão Agosto/2020;
- ⇒ Balancete do mês de Agosto/2020;
- ⇒ Relatório do Setor de Benefícios: Benefícios Concedidos, Quantitativos FOPAG, Processos Abertos, Recadastramentos;
- ⇒ Relatórios de Acompanhamento dos Acordos de Parcelamento e do Plano de Amortização do Déficit Atuarial;
- ⇒ Relatório de Repasses de Contribuições Previdenciárias Julho/Agosto.
- ⇒ Relatório de Compensação Previdenciária;
- ⇒ Relatórios Trimestrais do Controle Interno do Primeiro e Segundo Trimestres;
- ⇒ Manual de Controle de Acesso Físico e Lógico;
- ⇒ Manual de Procedimentos de Contingência e Backup dos Sistemas;
- ⇒ Política de Segurança da Informação do IPREVI;
- ⇒ Relatório de Governança Corporativa de 2019;
- ⇒ Alterações dos Manuais de Concessão e Revisão de Benefícios e Gestão da Folha de Pagamentos de Benefícios e do Relatório de Gestão Atuarial;
- ⇒ Alteração da Proposta Orçamentária para o Exercício de 2021.



IPREVI – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES  
PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITATIAIA




Tendo encontrado tudo em perfeita ordem e exatidão, é de parecer que os mencionados documentos merecem integral deliberação por parte deste órgão colegiado, manifestando-se pela:

- CONFORMIDADE
- CONFORMIDADE COM RESSALVA
- INCONFORMIDADE

Estiveram presentes os seguintes servidores:

  
Andrea da Silva Lima  
Membro Titular

  
Dalva Pinheiro de Lima  
Membro Titular

  
Anderson Antonio Rocha da Silva  
Membro Titular

  
Jesuel Ferreira de Sá  
Membro Titular

  
Rosemary Pereira Gonçalves  
Membro Titular