

Relatório Controle Interno Mensal

DEZEMBRO/2018

Durante o mês de DEZEMBRO de 2.018, temos as seguintes análises a relatar:

Na **Área de Benefícios** foram concedidas 20 novas aposentadorias aos senhores: Isabel Teresa de Miranda, Rosana de Almeida Resende Lima, Maria de Lourdes Barros Mota, Maria de Lourdes Passarela Porte, Ester Barbosa, Fátima Aparecida Lopes da Silva, Zenaide Soares de Lima Bertani, Kellen Chris Rocco, Renato Santana de Sousa, José Antonio de Bem, Selma Cristina Leite Ramalho, Joana D'Arc Rabelo Cortines, Gonçalo Agapito, Eduardo Marcelino, Mário Luiz Domingues, Roberto Maso, Valéria de Lurdes Roveri Candido, José Luiz Alves dos Santos, Fernando Américo Pedroso e Jesus Carlos Luiz dos Santos, sendo 12 destas aposentadorias por tempo de contribuição, 3 aposentadorias por idade e 5 aposentadorias por invalidez. Foi, também, concedida Pensão por Morte para Aparecida Neves de Amorim (em virtude do falecimento do aposentado Osvaldo Chagas dos Santos).

Foram, ainda, realizadas as revisões das aposentadorias de Sonia Maria Antonio Cardoso e Valério Delamanha, em virtude da apresentação da CTC do INSS.

Em análise, os processos de concessão dos benefícios do mês de dezembro estão devidamente montados com capa, contendo certidões e documentos comprobatórios para a concessão, não sendo encontrado apontamentos.

A **folha de pagamento de inativos** conta este mês com 2.580 beneficiários (183 – complementações de inativos, 57 – complementações de pensão, 1950 – inativos e 390 - pensionistas) totalizando o valor líquido de R\$ 13.238.838,58.

Em 05/12/2018 foi efetuado o pagamento do 13º salário dos inativos que totalizou o valor líquido de R\$ 13.798.561,02.

Já a **folha de pagamento de ativos** conta com 23 servidores, sendo 08 estatutários, 06 cedidos pela Prefeitura Municipal de Jundiá, 06 comissionados e 03 estagiários, totalizando o valor líquido de R\$ 157.255,80 (incluindo férias).

Em 05/12/2018 foi efetuado o pagamento do 13º salário dos inativos que totalizou o valor líquido de R\$ 96.313,09.

Pela Portaria nº 904, de 04/12/2018 (publicada na I.O., edição 4491 de 05/12/2018), fica designada a servidora ANITA CAROLINA LUNARDI PETRIN, Diretora de Benefícios, para exercer em cumulativamente com suas atribuições, o cargo de Diretora Administrativa/ Financeira, Símbolo DAC-3", em comissão, junto ao Instituto de Previdência do Município de Jundiá, sem ônus para o IPREJUN, durante o impedimento da titular CLAUDIA GEORGE MUSSELI CEZAR, em gozo de férias regulamentares, no período de 10 de dezembro de 2018 a 29 de dezembro de 2018.

Nessa mesma edição da I.O. foi publicado o ato normativo nº 11/2018, de 29/11/2018, que resolve disciplinar o quanto segue: O IPREJUN adere ao calendário e demais disposições previstas no Decreto Municipal nº 27.857, de 14 de novembro de 2018, resguardadas as disposições do Ato Normativo nº 03 de 15 de julho de 2018 (Manual de Gerenciamento de Frequência dos Servidores Públicos do IPREJUN).

Em 12/12/18, na I.O. edição nº 4495, foi publicada a Portaria nº 912 de 07 de dezembro de 2018, que divulga as datas de pagamentos dos proventos de aposentadorias, pensões, e servidores do Iprejun, conforme tabela que segue:

MÊS	ADIANTAMENTO	PAGAMENTO
JANEIRO	15	31
FEVEREIRO	15	28
MARÇO	15	29
ABRIL	15	30
MAIO	15	31
JUNHO	14	28
JULHO	15	31
AGOSTO	14	30
SETEMBRO	13	30
OUTUBRO	15	31
NOVEMBRO	14	29
DEZEMBRO	13	30
13º SALÁRIO	5	

Referente ao “AUDESP fase III atos de pessoal” foram enviados os arquivos mensais obrigatórios, a saber: cadastro de verbas remuneratórias, folha ordinária, resumo da folha e pagamento da folha ordinária.

Em Dezembro, o Sistema ComPrev RO (Regime de Origem) teve 32 novos requerimentos incluídos com as devidas digitalizações, porém seguem pendentes de análise pelo INSS e sem inclusão no fluxo de pagamento. O valor a ser creditado na conta-corrente do IPREJUN será de **R\$ 429.893,00**, referente ao fluxo mensal. O Sistema RI (Regime Instituidor) encontra-se sem a necessidade de análise no momento, tendo em vista que o Relatório de Proporcionalidade aponta uma diferença de 3,12% entre os Regimes RI-RO. (Vide Anexo I)

Em 28/12/18, na I.O. edição 4504, foi publicado o Ato Normativo nº 17, que disciplina a Política de Segurança da Informação e das Comunicações (POSIC) do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí – Iprejun.

Com referência ao Recadastramento dos Inativos no ano de 2018 (período janeiro a outubro), 30 servidores inativos não realizaram o recadastramento obrigatório. Em contato com nossa assistente social, 25 desses 30 servidores inativos se comprometeram a vir com urgência, 01 servidora encontra-se em medida protetiva (foi orientada a fazer o recadastramento, porém reconheceu firma da assinatura por semelhança e não por autenticidade, sendo necessário refazer) e outros 4 ainda não foram localizados.

Referente aos **Processos de Compras e Licitações**, no mês de **dezembro**, foi assinado o Contrato, com a empresa UNIVERSALPREV SOFTWARE E CONSULTORIA LTDA, para cessão de uso (locação) do software para folha de pagamento e concessão de benefícios, no valor global de R\$ 92.400,00 (noventa e dois mil e quatrocentos reais), dividido em 12 (doze) parcelas iguais a R\$ 7.700,00 (sete mil e setecentos reais), pagas mensalmente. As informações sobre a contratação foram enviadas para o AUDESP dentro do prazo. (Extrato de Homologação publicado na I.O. nº 4493 de 07/12/18 e Extrato de Contrato e Extrato de Empenho publicados na I.O. nº 4500 de 19/12/18).

Em 05/12/2018 foi publicado o resumo da ata da reunião ordinária nº 11/2018 do Conselho Deliberativo do Iprejun. A ata na íntegra pode ser consultada no site do IPREJUN (iprejun.sp.gov.br).

Em relação aos **investimentos**, no mês de **dezembro** obtivemos a rentabilidade a 0,6320%, acumulando um total anual de 10,8613%, superando portanto a meta atuarial proposta para o exercício (9,97%).

Verificamos que houve alteração na política de investimentos proposta para o ano de 2019, em virtude de alteração introduzida na Resolução CMN nº 3.922/2010, alterada pela Resolução 4.695/2018. A alteração foi devidamente discutida no comitê de investimentos e conselho deliberativo, conforme atas disponíveis no site, e publicada na Imprensa Oficial (edição 4504 de 28/12/2018) e site do IPREJUN.

No final do exercício, os recursos excedentes da taxa de administração foram transferidos para a reserva, em aplicação específica.

Foram aprovados pelo comitê de investimentos os credenciamentos de instituições:

- Sul América Investimentos Gestora de Recursos S.A – CNPJ 21.813.291/0001-07 (Gestora),
- Sul América Investimentos DTVM S.A – CNPJ 32.206.435/0001-83 (Administradora),
- ICATU Vanguarda Gestão de Recursos LTDA – CNPJ 68.622.174/001-20 (Gestora),
- Gávea Investimentos LTDA – CNPJ 05.669.128/0001-66 (Gestora)
- APENAS PARA EFEITO DE MANUTENÇÃO DO FUNDO, J. Safra Serviços de Administração Financeira LTDA 06.947.853/0001-11 (Administradora)
- e Banco do Brasil S.A 00.000.000/000191 (Custodiante – Novo).
- Gestor – BNP Paribas Asset Management Brasil Ltda – CNPJ 02.562.663/0001-25.

Credenciamentos de fundos:

- ICATU Vanguarda Inflação Curta Fundo de Investimento Renda Fixa- 10.922.432/001-03,
- Sul América Juro Real Curto FIRF LP – 16.892.116/0001-12,
- Sul América Inflatie FI RF LP – 09.326.708/0001-01 e
- Sul América Equities FIA 11.458.144/0001-02.
- Bradesco FIRF Maxi Poder Público – 08.246.263/0001-97,
- Bradesco H Fundo de Investimento RF NILO – 15.259.071/0001-80

- Bradesco Institucional FIC FIRF IMA Geral – 08.246.318/0001-69.

O Instituto teve trinta e três **credenciamentos**, sendo 21 Instituições Financeiras e 12 Fundos de Investimentos efetivados em dezembro de 2018. Todos esses credenciamentos foram realizados via sistema SEI, conforme demonstrado abaixo:

- Processo SEI n. 00152/2017 - AZ Quest Investimentos Ltda - CNPJ 04.506.394/0001-05. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 03/12/2018;
- Processo SEI n. 00151/2017 - BNY Mellon Banco S.A. - CNPJ 42.272.526/0001-70. Custodiante. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00150/2017 - BNY Mellon Serviços Financeiros DTVM - CNPJ 02.201.501/0001-61. Administrador. Certidão de Credenciamento emitida em 03/12/2018;
- Processo SEI n. 00156/2017 - Daycoval Asset Management Administrador de Recursos Ltda - CNPJ 72.027.832/0001-02. Gestor/Administrador. Certidão emitida em 03/12/2018 e enviada em 12/12/2018;
- Processo SEI n. 00158/2017 - J. Safra Serviços de Administração Fiduciária Ltda - CNPJ 06.947.853/0001-11. Administrador. Certidão emitida em 17/12/2018 e enviada em 19/12/2018 ;
- Processo SEI n. 00153/2017 - Privatiza Agentes Autônomos de Investimentos Ltda - CNPJ 00.840.515/0001-08. Distribuidor. Certidão emitida em 04/12/2018 e enviada em 11/12/2018;
- Processo SEI n. 00157/2017 - SulAmérica Investimentos DTVM S.A. - CNPJ 32.206.435/0001-83. Administrador. Certidão emitida em 17/12/2018 e enviada em 19/12/2018;
- Processo SEI n. 00159/2017 - SulAmérica Investimentos Gestora de Recursos S.A. - CNPJ 21.813.291/0001-07. Gestor. Certidão emitida em 17/12/2018 e enviada em 19/12/2018;
- Processo SEI n. 00182/2017 - Banco Santander Brasil - CNPJ 90.400.888/0001-42. Administrador. Certidão emitida em 10/12/2018 e enviada em 17/12/2018;
- Processo SEI n. 00179/2017 - BB Gestão de Recursos DTVM S.A. - CNPJ 30.822.936/0001-69. Gestor/Administrador. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00164/2017 - BNP Paribás Brasil S.A. - CNPJ 01.522.368/0001-82 - Administrador/Custodiante. Certidão emitida em 10/12/2018 e enviada em 17/12/2018;

- Processo SEI n. 00167/2017 - Banco Bradesco S.A. - CNPJ 60.746.948/0001-12. Administrador. Certidão emitida em 03/12/2018 e enviada em 12/12/2018;
- Processo SEI n. 00186/2017 - Gávea Investimentos Ltda - CNPJ 05.669.12/0001-66 - Gestor/Distribuidor. Certidão emitida em 17/12/2018 e enviada em 19/12/2018;
- Processo SEI n. 00174/2017 - Itaú Unibanco S.A. - CNPJ 60.701.190/0001-04 - Administrador/Gestor/Custodiante/Distribuidor. Certidão emitida em 04/12/2018 e enviada em 12/12/2018;
- Processo SEI n. 00177/2017 - Vinci Equities Gestora de Recursos Ltda - CNPJ 10.917.835/0001-64 - Gestora. Certidão emitida em 03/12/2018 e enviada em 26/12/2018;
- Processo SEI n. 00173/2017 - Caixa Econômica Federal - CNPJ 00.360.305/0001-04 - Gestor/Administrador. Certidão emitida em 04/12/2018 e enviada em 12/12/2018;
- Processo SEI n. 00160/2017 - XP Investimentos Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários S/A - CNPJ 02.332.886/0001-04. Certidão emitida em 04/12/2018 e enviada em 12/12/2018;
- Processo SEI n. 00299/2017 - Icatu Vanguarda Gestão de Recursos Ltda - CNPJ 68.622.174/0001-20 - Gestor. Certidão emitida em 17/12/2018 e enviada em 19/12/2018;
- Processo SEI n. 00367/2018 - HEDGE Investments Real Estate Gestão de Recursos Ltda - CNPJ 26.843.225/0001-01. Gestor. Certidão emitida em 04/12/2018 e enviada em 18/12/2018;
- Processo SEI n. 00366/2018 - HEDGE Investments DTVM Ltda - CNPJ 07.253.654/0001-76. Administrador. Certidão emitida em 04/12/2018 e enviada em 12/12/2018;
- Processo SEI n. 00484/2018 - Banco do Brasil SA - CNPJ 00.000.000/0001-91. Custodiante. Certidão emitida em 17/12/2018 e enviada em 19/12/2018;
- Processo SEI n. 00249/2017 - Santander FIC FI IMA-B 5 TP Renda Fixa - CNPJ 13.455.117/0001-01. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 03/12/2018;
- Processo SEI n. 00247/2017 - Gávea Institucional FIC FIP - CNPJ 19.997.628/0001-31. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00226/2017 - Caixa Brasil 2024 IV TP Renda Fixa - CNPJ 20.139.595/0001-78. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00230/2017 - Caixa Disponibilidades - CNPJ 14.508.643/0001-55. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 04/12/2018;

- Processo SEI n. 00229/2017 - Caixa Brasil IDKA IPCA 2ATP Renda Fixa Longo Prazo - CNPJ 14.386.926/0001-71. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00430/2018 - Mongeral Aegon Renda Fixa FI - CNPJ 11.435.287/0001-07. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00398/2018 - Caixa Institucional BRD Nível I - CNPJ 17.502.937/0001-68. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 04/12/2018;
- Processo SEI n. 00454/2018 - Santander FIC FI Institucional Referenciado DI - CNPJ 02.224.354/0001-45. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 10/12/2018;
- Processo SEI n. 00259/2017 - SulAmérica Juro Real Curto FIRF Longo Prazo - CNPJ 16.892.116/0001-12. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 17/12/2018;
- Processo SEI n. 00059/2018 - SulAmérica Equities FIA - CNPJ 11.458.144/0001-02. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 17/12/2018;
- Processo SEI n. 00467/2018 - Icatu Vanguarda Inflação Curta FIRF - CNPJ 10.922.432/0001-03. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 17/12/2018;
- Processo SEI n. 00209/2017 - SuAmérica Inflatie - CNPJ 09.326.708/0001-01. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 17/12/2018.

Em 28/12/2018, na I.O. edição 4504, foi publicado o ato normativo nº 16, que institui o Plano de Trabalho Anual para 2019. Este plano de trabalho foi aprovado pelo Conselho Deliberativo do Iprejun em Reunião Ordinária nº 12/2018 de 20 de dezembro de 2018.

Quanto aos **repasses previdenciários**, segue relatório em anexo (Vide Anexo II) que confirma o recebimento das contribuições em dia.

Na **área contábil**, todas as obrigações estão em ordem. A saber: foram entregues todas as SEFIPS (jan a 13º), DCTF entregue de dezembro/2017 e janeiro/2018 (sendo dispensada a obrigação dos outros meses), todos os balancetes, cadastros e balanços entregues, balanços da Secretaria da Previdência Social enviados e Relatório Gerencial – Situação de Entrega do período de 01/2018 e 12/2018 SEM pendências.

Em dezembro foram aprovados dois projetos de lei:

Lei nº 9111 de 10/12/2018, alterou o prazo de recolhimento das contribuições previdenciárias, que antes tinha o vencimento dia 15 do mês subsequente, para o penúltimo dia do mês subsequente. A lei já foi encaminhada para a Secretaria de Previdência. Por essa razão, os recebimentos do mês de dezembro já foram realizados no novo vencimento.

Lei nº 9115 de 14/12/2018, que adequou a denominação de alguns cargos comissionados à estrutura municipal. Esta lei foi para a Câmara com falha de redação em dois pontos da tabela do Anexo I, a saber: foi informação a remuneração do Diretor Presidente incorreta - DAC 03, e a forma de provimento dos cargos da diretoria de forma incorreta (livre nomeação). Constatada a falha, já foi acionada a Casa Civil para que adote as medidas necessárias para corrigir o Anexo, alinhando sua redação aos termos da Lei nº 5894/02.

À vista desse relatório da Controladoria Interna desse Instituto não foram encontradas irregularidades.

Vivian Cristina Benite Campos
Responsável pelo Controle Interno

ANEXOS

ANEXO I

RELATÓRIO (06) DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA CONTROLE INTERNO - DEZEMBRO/2018

<u>DEZEMBRO /2018</u>	Quantidade Total 538 Quantidade de Glosa 0 Quantidade requerimentos incluídos (em relação ao mês anterior): 0	VALOR TOTAL R\$ 429.893,00 VALOR DE GLOSA R\$ 0,00 VALOR LÍQUIDO R\$ 429.893,00
------------------------------	--	--

ANEXO II

MOVIMENTAÇÕES IPREJUN - DEZEMBRO/2018					
RECEITAS				DEZEMBRO	TOTAL ANO
	CONTRIBUIÇÕES				
	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	R\$	647.118,38	R\$	4.172.553,51
	COTA SERVIDOR	R\$	8.626.088,11	R\$	55.224.852,63
	COTA INATIVOS	R\$	1.440.511,58	R\$	8.378.341,34
	COTA PENSIONISTAS	R\$	74.672,91	R\$	465.912,89
	COTA PATRONAL	R\$	12.077.268,21	R\$	75.142.900,81
	COTA PATRONAL INATIVOS	R\$	3.544,02	R\$	29.290,34
	COTA DEFICIT	R\$	7.735.521,05	R\$	48.304.832,40
	PARCELAMENTOS				
	06/2000 parc. 214/360	R\$	1.172.365,10	R\$	13.860.259,00
	1037/2015 parc -			R\$	-
	923/2016 parc. -			R\$	-
	261/2017 parc. -			R\$	459.850,54
	107/2018 parc - 9/200	R\$	710.048,36	R\$	7.506.150,77
	108/2018 parc - 9/200	R\$	285.013,89	R\$	3.012.925,37
	OUTRAS RECEITAS				
	COMPREV	R\$	859.786,00	R\$	7.677.232,47
	DIVERSOS	R\$	218.838,09	R\$	8.695.739,51
TOTAL RECEITAS		R\$	33.850.775,70	R\$	232.930.841,58
DESPESAS					
	BENEFICIOS				
	APOSENTADORIAS	R\$	30.968.730,36	R\$	194.977.857,39
	PENSÕES	R\$	3.093.931,70	R\$	19.707.934,46
	OUTROS	R\$	892.114,89	R\$	10.457.929,93
	IPREJUN				
	VENCIMENTOS E OBRIGAÇÕES	R\$	520.873,74	R\$	3.347.586,46
	OUTRAS DESPESAS				
				R\$	380.043,24
TOTAL DESPESAS		R\$	35.475.650,69	R\$	228.871.351,48
				R\$	-
SALDO SEM RENDIMENTOS		-R\$	1.624.874,99	R\$	4.059.490,10
				R\$	-
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES		R\$	8.916.870,35	R\$	132.911.386,83
				R\$	-
SALDO FINAL PERIODO		R\$	7.291.995,36	R\$	136.970.876,93
CONTRIBUIÇÃO POR ENTE					
	Câmara Municipal de Jundiá	R\$	574.153,12	R\$	3.457.523,21
	Departamento de Água e Esgoto S/A	R\$	666.771,59	R\$	4.277.934,68
	Escola Superior de Educação Física de Jundiá	R\$	294.844,60	R\$	1.409.836,72
	Faculdade de Medicina de Jundiá	R\$	661.582,82	R\$	4.315.996,88
	Fundação Municipal de Ação Social	R\$	682.369,15	R\$	3.140.500,41
	Fundação Televisão Educativa de Jundiá	R\$	34.950,79	R\$	238.993,40
	Prefeitura Municipal de Jundiá	R\$	26.190.389,19	R\$	167.098.700,55
	Instituto de Previdência (Servidores Ativos)	R\$	61.149,86	R\$	383.215,79
	Inativos e Pensionistas	R\$	1.432.273,30	R\$	8.906.415,21
	Servidores Cedidos	R\$	6.845,84	R\$	45.070,09
TOTAL		R\$	30.605.330,26	R\$	193.274.186,94
BENEFICIOS CONCEDIDOS:					
	APOSENTADORIA		20		
	PENSÕES		1		
	AUXILIO DOENÇA		134		
	LICENÇA MATERNIDADE		58		