

Relatório Controle Interno Mensal

NOVEMBRO/2019

Durante o mês de NOVEMBRO de 2.019, temos as seguintes análises a relatar:

Na **Área de Benefícios** foram concedidas 13 novas aposentadorias aos senhores: Aguinaldo Luiz Gasparoto, Angela Brigida Barreto de A. Teixeira, Carlos Alberto de Oliveira, Donizete de Almeida, Geraldo Inácio do Nascimento, João de Godoi Ribeiro, Luiz Antonio Polli, Maria Adelaide Gomes Duarte, Maria Helena Martins Santana, Nadejda Picchi Izmailov, Odair Bardi, Solange Aparecida Maretti e Clarina Ana Fasanaro, sendo 11 destas aposentadorias por tempo de contribuição, 1 aposentadoria por invalidez e 1 complementação de aposentadoria. Foram, também, concedidas 4 Pensões por Morte para Eduardo Klemm Scarpin (instituidora servidora ativa: Patrícia Elena Bombardi Scarpin), Maria Cecília do Sacramento Marcansole (instituidor: José Carlos Mancansole), Antonieta Iannacone Ignácio (instituidor: Rubens Franco Ignácio) e Izilda Magalhães Medeiros Sakanaka e Bruno Yuta Sakanaka (instituidor servidor ativo: Takeshi Sakanaka).

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

A **folha de pagamento de inativos** conta este mês com 2.797 beneficiários (196 – complementações de inativos, 58 – complementações de pensão, 2139 – inativos e 404 - pensionistas) totalizando o valor líquido de R\$ 15.305.446,62 (sendo que R\$ 9.945,98 foram pagamentos da competência de novembro pagos somente no início de dezembro por conta da suspensão por falta de recadastramento e posteriormente regularizados).

Já a **folha de pagamento de ativos** conta com 23 servidores, sendo 08 estatutários, 06 cedidos pela Prefeitura Municipal de Jundiaí, 07 comissionados e 02 estagiários, totalizando o valor líquido de R\$ 146.835,01 (incluindo férias).

No mês de novembro foi implantado na folha de pagamento o novo teto constitucional para Procurador, que de acordo com a Constituição a partir desta data deve seguir o valor de 90,25% dos vencimentos do Ministro do STF, equivalente ao vencimento do Desembargador do Tribunal de Justiça de SP, o que hoje corresponde ao valor de R\$ 35.462,22.

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.

Quanto ao **COMPREV**, no mês de novembro, foram incluídos 48 novos requerimentos referentes às aposentadorias de 2017 no sistema RO para análise do INSS. O INSS não aprovou nem incluiu no fluxo de pagamento nenhum novo requerimento.

O valor líquido referente ao fluxo de pagamento é de R\$ 929.366,03, e o valor a ser creditado na conta corrente do Iprejun será de R\$ 906.288,49, considerando o desconto de R\$ 23.077,54 referente ao pagamento do RI. O acréscimo no valor se deu devido ao 13º salário 2019 (Vide Anexo I).

Com referência ao **Recadastramento**, apresentamos a seguinte posição:

| Mês | Não compareceram | Fizemos contato/realizaram prova de vida | Bloqueado | Faremos contato ainda em Dezembro |
|------------|-------------------------|---|--|--|
| AGOSTO | 78 | 77 | 01 – bloqueado em outubro, ainda não realizou o recadastramento. | |
| SETEMBRO | 77 | 76 | Dos 06 bloqueados apenas 1 realizou o recadastramento. | |
| Outubro | 118 | 113 | Terão o pagamento bloqueado em janeiro 05 servidores. | |
| Novembro | 128 | 80 | | 48 |

O Serviço Social do IPREJUN realizou apenas 01 recadastramento em domicílio referente ao mês de outubro, pois a informação de que o servidor estava institucionalizado foi obtida somente em novembro.

Quanto ao **Setor de Ouvidoria** do Instituto, foram recebidas no período de outubro a dezembro 4 manifestações, sendo 3 solicitações e 1 denúncia. Todas as manifestações foram prontamente atendidas e resolvidas.

Referente aos **Processos de Compras e Licitações**, no mês de Novembro, verificamos que foi assinado contrato com a empresa MICHAEL RODRIGO PICOLO EIRELI, CNPJ 23.917.417/0001-19 para desenvolvimento no novo website do IPREJUN (Extrato de Contrato – Contrato 05/19 – e Extrato de Empenho – Empenho 726/2019 publicados na I.O. edição 4640 de 21/11/2019).

No dia 15/11 foi autorizada a primeira medição dos serviços de fiscalização, supervisão e acompanhamento das obras de construção do prédio de escritórios da sede do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí. Porém essa medição, esperada para 15/11, não foi autorizada, pois a empresa não apresentou o cronograma detalhado da obra. Importante destacar que não houve paralisação da obra. A entrega da primeira versão do cronograma detalhado ocorreu apenas no final do mês de novembro, e foram solicitadas informações adicionais pela empresa fiscalizadora. Dessa forma, a primeira medição foi liberada apenas no mês de dezembro/19.

No dia 04/11 foi formalizado o primeiro termo aditivo contratual com a empresa GCASPP CONSULTORIA CONTÁBIL E SISTEMAS LTDA (Contrato 10/2018 - Contratação de sistemas de Gestão Pública para a CONTRATANTE, incluindo os serviços adicionais de instalação / implantação; conversão de dados; parametrização (customização); atualização dos sistemas; manutenção corretiva e legal dos programas e bancos de dados; atendimento técnico à distância e suporte à qualquer tipo de legislação vigente, para os sistemas de Orçamento Público e execução orçamentária, Movimentação financeira de bancos e investimentos, Contabilidade pública, com ênfase em previdência própria municipal, Controle de bens patrimoniais, Almoxarifado e controle de estoque, compras e licitações, Controle Interno e Portal da Transparência), publicado na Imprensa Oficial, edição 4636, em 13/11/2019, através do Edital nº 008 de 11/11/2019, bem como publicado o Extrato de Empenho na mesma edição.

Em relação aos **investimentos**, verificamos que houve alterações no layout do relatório de investimentos, adequando-o a exigências do Programa Pró-Gestão, dentre elas:

inclusão das medidas de risco dos fundos (VAR), mudança de layout nos gráficos de patrimônio por gestor/estratégia e ilustração gráfica dos recursos da taxa de administração.

O fundo Itaú Phoenix, no qual o IPREJUN investe parte de seus recursos, desenquadrado em relação à Política de Investimentos, pois sua rentabilidade não foi aderente ao seu benchmark. Ainda assim foi mantido o investimento, após deliberado pelo comitê de investimentos, para acompanhamento dos resultados e diligência junto ao gestor.

Foi aprovada realocação de recursos da renda fixa para renda variável, de acordo com cenário apresentado na ALM. Foi emitido o parecer de conformidade com a Política de Investimentos, que foi submetido à aprovação do Conselho Fiscal.

Em relação aos fundos estruturados, foi elaborado estudo sobre o valor investido corrigido pela meta atuarial do IPREJUN X valor de mercado dos fundos, onde constatamos a desvalorização em alguns investimentos, que representam uma valorização patrimonial negativa de R\$ 39.787.196,41. Tratam-se de fundos fechados, onde não há possibilidade de resgate. O IPREJUN realiza mensalmente acompanhamento das ações e relatórios envolvendo esses investimentos, e constatamos que são realizadas diligências de acompanhamento. O Estudo completo encontra-se anexo (vide Anexo II).

Em relação às APRS, todas foram assinadas e disponibilizadas no site do IPREJUN.

Em consulta ao CADPREV, constatamos a regularidade dos critérios exigidos para emissão do CRP, exceto em relação à consistência do Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR. As notificações emitidas na entrada do último demonstrativo já foram analisadas e as providências cabíveis estão sendo adotadas.

O Instituto teve 41 (quarenta e um) **credenciamentos** efetivados em novembro de 2019, sendo 03 (três) de Instituições Financeiras e 38 (trinta e oito) de Fundos de Investimentos. Todos esses credenciamentos foram realizados via sistema SEI, conforme demonstrado abaixo:

- Processo SEI n. 00163/2017 - XP Gestão de Recursos Ltda - CNPJ 07.625.200/0001-89. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida e enviada em 29/11/2019;
- Processo SEI n. 00299/2017 - Icatu Vanguarda Gestão de Recursos Ltda - CNPJ 68.622.174/0001-20. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida e enviada em 29/11/2019;
- Processo SEI n. 00182/2017 - Banco Santander (Brasil) S.A. - CNPJ 90.400.888/0001-42. Administrador. Certidão de Credenciamento emitida em 28/11/2019 e enviada em 29/11/2019;

- Processo SEI n. 00261/2017 - Itaú Institucional Ações Phoenix FI - CNPJ 23.731.629/0001-07. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00510/2018 - Bradesco Institucional FIC FIRF IMA Geral - CNPJ 08.246.318/0001-69. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00257/2017 - Bradesco FIRF Maxi Poder Público - CNPJ 08.246.263/0001-97. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00509/2018 - Bradesco H FI RF Nilo - CNPJ 15.259.071/0001-80. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00480/2019 - Bradesco Institucional FIC FIRF IMA-B - CNPJ 08.702.798/0001-25. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00062/2018 - Itaú Dividendos FIA - CNPJ 02.887.290/0001-62. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00218/2017 - Bradesco FI RF Referenciado DI Premium - CNPJ 03.399.411/0001-90. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00497/2017 - Bradesco FIRF Referenciado DI Federal Extra - CNPJ 03.256.793/0001-00. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00499/2019 - Bradesco FIC FIRF Alocação Dinâmica - CNPJ 28.515.874/0001-09. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00500/2019 - Bradesco FIM Plus I - CNPJ 02.998.164/0001-85. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00235/2017 - Bradesco RF IMA-B 5+ - CNPJ 13.400.077/0001-09. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00501/2019 - Bradesco FIA Ibovespa Plus - CNPJ 03.394.711/0001-86. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00502/2019 - Bradesco Institucional FIC FIRF IMA-B Títulos Públicos - CNPJ 10.986.880/0001-70. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00504/2019 - Bradesco FIC FIM Macro Institucional - CNPJ 21.287.421/0001-15. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00506/2019 - Bradesco FIC FIA Ibovespa Regimes de Previdência - CNPJ 11.232.995/0001-32. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00507/2019 - Bradesco FIRF IDKA Pré 2 - CNPJ 24.022.566/0001-82. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;

- Processo SEI n. 00512/2019 - Bradesco Institucional FIC FIRF IMA-B 5 - CNPJ 20.216.216/0001-04. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00510/2019 - Bradesco FIRF IRF-M 1 Títulos Públicos - CNPJ 11.484.558/0001-06. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00508/2019 - Bradesco H FIA Small Caps - CNPJ 07.986.196/0001-84. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00503/2019 - Bradesco FIC FIRF Curto Prazo Poder Público - CNPJ 13.397.466/0001-14. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00505/2019 - Bradesco FIC FIRF Referenciado DI Poder Público - CNPJ 07.187.570/0001-81. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00197/2017 - AZ Quest FIC FIA - CNPJ 07.279.657/0001-89. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00518/2019 - BB Ações Globais FIC FIA BDR Nível I - CNPJ 22.632.237/0001-28. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00201/2017 - BB Alocação Ativa FIC RF Previdenciário - CNPJ 25.078.994/0001-90. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00519/2019 - BB Ações Retorno Total FICFI - CNPJ 09.005.805/0001-00. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00520/2019 - BB Multimercado Macro LP FICFI - CNPJ 05.962.491/0001-75. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00204/2017 - BB Títulos Públicos IPCA IV RF Previdenciário - CNPJ 19.515.015/0001-10. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00202/2017 - BB Previdenciário RF IMA-B 5+ TP FI - CNPJ 13.327.340/0001-73. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00521/2019 - BB Multimercado Dinâmico LP FICFI - CNPJ 13.079.634/0001-23. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00526/2019 - Santander FI Global Equities MM IE - CNPJ 17.804.792/0001-50. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00454/2018 - Santander FICFI Institucional RF Referenciado DI - CNPJ 02.224.354/0001-45. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00321/2018 - BB Institucional FIRF - CNPJ 02.296.928/0001-90. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;

- Processo SEI n. 00258/2017 - BB IMA-B5 FIC Previdenciário LP - CNPJ 03.543.447/0001-03. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00467/2018 - Icatu Vanguarda Inflação Curta FIRF - CNPJ 10.922.432/0001-03. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00012/2019 - Icatu Vanguarda Inflação Longa FIRF - CNPJ 10.756.541/0001-06. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 19/11/2019;
- Processo SEI n. 00545/2019 - Western Asset Macro Opportunities FIM IE - CNPJ 22.282.992/0001-20. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 28/11/2019;
- Processo SEI n. 00548/2019 - Icatu Vanguarda Dividendos 30 FIA - CNPJ 34.546.979/0001-10. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 28/11/2019;
- Processo SEI n. 00547/2019 - Morgan Stanley Global Opportunities Advisory FIC FIA IE - CNPJ 33.913.562/0001-85. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 28/11/2019.

Em relação a **Contabilidade**, segue informações relevantes:

1.1 – AUDESP – Prestação das informações contábeis e orçamentárias ao TCE-SP exigidas no mês **11/2019**, seguem dados:

| Tipo de Documento | Referência | Ano | Dt. Prazo de Entrega | Entregue | Entregue no Prazo | Dt. de Entrega |
|---|------------|------|----------------------|----------|-------------------|----------------|
| Balancete – Isolado – Conta – Contábil | 10 | 2019 | 02/12/2019 | Sim | Sim | 22/11/2019 |
| Balancete – Isolado – Conta – Corrente | 10 | 2019 | 02/12/2019 | Sim | Sim | 22/11/2019 |
| Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal | 10 | 2019 | 11/11/2019 | Sim | Sim | 07/11/2019 |
| Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal | 11 | 2019 | 10/12/2019 | Sim | Sim | 02/12/2019 |
| Fundos de Investimento | 9 | 2019 | 11/11/2019 | Sim | Sim | 08/11/2019 |
| Fundos de Investimento | 10 | 2019 | 10/12/2019 | Sim | Sim | 04/12/2019 |
| Conciliações Bancárias Mensais | 9 | 2019 | 11/11/2019 | Sim | Sim | 07/11/2019 |
| Conciliações Bancárias Mensais | 10 | 2019 | 12/12/2019 | Sim | Sim | 03/12/2019 |

1.2 - GFIP 11/2019 – Prestação de informações das contribuições previdenciárias INSS retida dos comissionados/servidor - OK - Entregue em Novembro/2019.

1.3 - ORÇAMENTO –

- **ATO NORMATIVO Nº 16 DE 01/11/2019 (I.O. Edição 4630 de 01/11/2019)** – Remanejamento de dotação orçamentária visando à cobertura de despesas com Aposentadorias e Reformas.
- **ATO NORMATIVO Nº 17 DE 01/11/2019 (I.O. Edição 4630 de 01/11/2019)** – Remanejamento de dotação orçamentária visando a cobertura de despesa com gestão operacional do IPREJUN. Fonte 7002 – Taxa de Administração, dotação anulada parcialmente (Construção da obra do IPREJUN).

1.4 – ARQUIVO DA MATRIZ DE SALDOS CONTÁBEIS (M.S.C) – SICONFI – Em Novembro/2019, continuamos aprimorando o arquivo da M.SC demandando ações corretivas do nosso fornecedor de software antigo GAP e atual GCASSP, visando proporcionar ao Município de Jundiaí o pleno atendimento da prestação de contas referente às informações contábeis do RPPS, já que a obrigação passou a ser exigida do Ente Municipal: Prefeitura de Jundiaí. Conforme as análises feitas pela Área Contábil da Prefeitura de Jundiaí, os ajustes foram solicitados ao fornecedor do software de contabilidade do IPREJUN.

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

À vista desse relatório da Controladoria Interna do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí não foram encontradas irregularidades.

Em 09/05/2019, o Instituto de Previdência de Jundiaí - IPREJUN foi certificado no Pró-Gestão RPPS. A certificação do IPREJUN foi realizada pelo Instituto Tótum, entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência, comprovando 100% de conformidade às 24 exigências da SPREV, obtendo a certificação máxima no Nível IV. Visando garantir a manutenção da certificação obtida por este Instituto relacionamos abaixo as ações que estão sendo desenvolvidas em conformidade com o nível de aderência no qual o Instituto se encontra, tomando como base o Manual do Pró-Gestão RPPS:

| Dimensões | | |
|--|--|--|
| Ações e Requisitos – Nível IV | | |
| Mapeamento das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS | | |
| CONTROLES INTERNOS | <p>Áreas do RPPS a serem mapeadas: Arrecadação, Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e pensões e gestão da folha de pagamento), Compensação Previdenciária, Investimentos e Juridícia. Outras áreas abrangidas: Almoxarifado, Atendimento, Compras, Financeiro, Gestão Atuarial, Patrimônio, R.H., Ouvidoria e T.I.</p> | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Atualizado mapeamento de revisão de aposentadorias e pensões. 09/2019: A cada atualização de manual o mapeamento do processo deve ser revisado. |
| Manualização das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS | | |
| CONTROLES INTERNOS | <p>Áreas do RPPS a serem mapeadas: Arrecadação, Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e pensões e gestão da folha de pagamento), Compensação Previdenciária, Investimentos e Juridícia. Outras áreas abrangidas: Almoxarifado, Atendimento, Compras, Financeiro, Gestão Atuarial, Patrimônio, R.H., Ouvidoria e T.I.</p> | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Atualizados Manuais de: Ouvidoria, T.I. (Configuração da rede, Controle de Acesso, Modelagem da base de dados, Procedimento Contingência). 09/2019: Os manuais atualizados devem ser disponibilizados no site e o histórico da revisão deve ser guardada para possível consulta. |
| Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das Áreas de Risco | | |
| CONTROLES INTERNOS | <p>2 (dois) membros do Conselho Deliberativo. 2 (dois) membros do Conselho Fiscal e todos os membros da Diretoria e demais membros do Comitê de Investimentos. Maioria dos membros do Comitê de Investimentos. Gestor de Recursos.</p> | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão encaminhada, para que após a eleição dos novos conselheiros do Instituto, os mesmos sejam contatados sobre a necessidade de certificação. |

| Estrutura de Controle Interno | |
|--|--|
| CONTROLES INTERNOS | <p>No RPPS com controlador ocupante de cargo efetivo que atue também como agente de conformidade em pelo menos uma área de risco, vinculada diretamente ao Conselho Deliberativo, com emissão de relatório mensal, além de contar com pelo menos 3 (três) servidores capacitados, sendo 1 (um) servidor da área de controle interno do RPPS, 1 (um) membro do Comitê de Investimentos e 1 (um) membro do Conselho Fiscal.</p> <ul style="list-style-type: none"> 12/2019: Foi realizada capacitação em Controle Interno para os servidores: Vivian Cristina Benite Campos, Áquila Vieira dos Santos e Marcos Paulo Ferreira Rebello. |
| Política de Segurança da Informação | |
| CONTROLES INTERNOS | <p>Abranger todos os servidores e prestadores de serviços que acessem informações do RPPS.</p> <p>Indicar regras para uso dos recursos de TI (equipamentos, internet, e-mail). Definir procedimentos de contingência.</p> <p>Prover todas as informações de Gestão de Segurança da Informação - GSI. Prover ampla divulgação da política e normas de GSI. Promover ações de conscientização da GSI. Propor projetos e iniciativas relacionados à GSI. Elaborar e manter política de classificação da informação.</p> <p>Manter Comitê de Segurança da Informação no âmbito do ente federativo ou RPPS.</p> <p>Definir procedimentos de auditoria e de recuperação de desastres.</p> <ul style="list-style-type: none"> Em 30/09/2019 foi assinado contrato com a empresa Soluções Serviços Terceirizados já com cláusula em que o prestador declara estar ciente da POSIC e seu conteúdo. |
| Gestão e Controle da Base de Dados Cadastrais dos Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas | |
| CONTROLES INTERNOS | <p>Recenseamento de aposentados e pensionistas – a cada 2 anos</p> <ul style="list-style-type: none"> Em 10/2019 foi iniciada a elaboração do Termo de Referência para contratação do censo previdenciário de 2020. Em 12/2019 foi iniciado o processo para contratação do censo previdenciário de 2020. <p>Recenseamento de servidores ativos – a cada 4 anos</p> <ul style="list-style-type: none"> Em 12/2019 foi iniciado o processo para contratação do censo previdenciário de 2020. |

| | | |
|---|---|--|
| | Política de recenseamento. | |
| | Política para digitalização e conversão de documentos em arquivos eletrônicos. | <ul style="list-style-type: none"> Em 04/10/2019 foi aberto processo licitatório para contratação de serviços de digitalização. Em 12/2019 foi realizado pregão para contratação dos serviços de digitalização. |
| Dimensões | Ações e Requisitos – Nível IV | |
| GOVERNANÇA CORPORATIVA | Relatório de Governança Corporativa | |
| | Elaboração e publicação de relatório, com conteúdo mínimo variável por Nível – Nível IV Trimestral | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: O Relatório do 3º Trimestre será apresentado e deliberado ao Conselho em 31/10/2019. 10/2019: Aprovado o relatório de governança do 3º trimestre. |
| | Planejamento | |
| | Plano de Ação Anual, com metas por área. Nível IV – Todas as áreas. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Solicitadas informações aos servidores para análise do cumprimento das ações de 2019 e plano para 2020 (prazo 31/10/2019). 12/2019: Finalizado o plano de ação para 2020. |
| | Planejamento Estratégico para o período de 5 anos – Nível IV com revisão anual, vínculo ao Plano Orçamentário e ao Plano Plurianual – PPA. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Vinculadas as ações do PL Estratégico ao PPA e ao Orçamento Anual. 10/2019: elaboração da revisão anual do planejamento estratégico. |
| | Relatório de Gestão Atuarial | |
| | Elaboração do Relatório de Gestão Atuarial – Nível IV contendo: Comparativo 3 últimos exercícios, estudo técnico de aderência e Plano de Trabalho Atuarial. | <ul style="list-style-type: none"> 10/2019: Aprovado o Plano de Trabalho Atuarial para 2020. 11/2019: Estudo de aderência das hipóteses atuariais apresentado e deliberado. Quanto à tábua de mortalidade geral, observou-se a necessidade de adequação, haja vista a ocorrência de uma quantidade de óbitos inferior ao esperado. |
| | Código de Ética da Instituição | |
| Conhecimento pelos servidores, conselheiros e membros dos Comitês, fornecedores e prestadores de serviço. | | |

| | |
|---|--|
| Avaliação anual para revisão de conteúdo. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Solicitadas à Comissão de Ética informações sobre apontamentos e necessidade de revisão do Código de Ética. |
| Promover ações de capacitação com servidores, segurados, conselheiros e membros dos comitês. | |
| Apresentar relatório de ocorrências tratadas no âmbito de Comitê de Ética, indicando necessidades de eventuais revisões e atualizações. | |
| Saúde do Servidor | |
| Ações isoladas em saúde do servidor. | |
| Ações preparatórias em saúde do servidor. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Foram solicitados à Medicina Ocupacional da PMJ LTCAT e PPP de outras categorias. |
| Implantação de ações preparatórias em saúde do servidor e elaboração de Estudo Epidemiológico. | |
| Institucionalização do Sistema de Gestão de Saúde do Servidor. | |
| Política de Investimentos | |
| Elaboração de relatórios mensais. | <ul style="list-style-type: none"> 10/2019: revisão do relatório de investimentos, que passou a conter indicadores de risco, gráficos de alocação por carteira, além de outras informações. |
| Plano de ação mensal. | |
| Estudos de gerenciamento de ativos e passivos. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: ALM – apresentada em 26/02/2019 ao Conselho. |
| Criação de área específica para acompanhamento dos riscos. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Atualizada a Política de Investimentos 2020, aprovada em 26/09/2019. |
| Comitê de Investimentos | |
| Membros vinculados ao ente federativo ou ao RPPS. Nível IV – 5, sendo a maioria segurados do RPPS. | <ul style="list-style-type: none"> 11/2019: Em conformidade. |
| Transparência | |
| Acórdãos dos Tribunais de Contas referentes às contas do RPPS. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. 11/2019: Em conformidade. |
| Atas dos órgãos colegiados na Internet. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Em conformidade. |
| Avaliação atuarial anual. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Certidões negativas de tributos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Código de ética. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Composição mensal da Carteira de Investimento, por ativo e segmento. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Cronograma das ações de educação previdenciária. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Cronograma de reuniões dos conselhos e comitê na Internet. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Demonstrações financeiras e contábeis: a divulgação das demonstrações deverá ser realizada por meio da Internet – Nível IV – MENSAL. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Solicitado ao setor responsável. Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Informações concernentes a procedimentos licitatórios e contratos administrativos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Solicitado ao setor responsável. Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Link para acesso ao CADPREV, para consulta aos demonstrativos obrigatórios e extrato do CRP. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Planejamento estratégico. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Solicitado ao setor responsável. Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Plano de ação anual. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Em conformidade. |
| Política de investimentos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Disponibilizada Política de Investimentos 2020. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Políticas e relatórios de controle interno – Mensal. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Regimento interno dos órgãos colegiados. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Relação entidades credenciadas investimentos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Relatório de avaliação do passivo judicial. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Solicitado ao setor responsável. |
| Relatórios mensais e anual de investimentos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Definição de Limites de Alçadas | |
| Assinatura de 2 (dois) responsáveis nos atos de investimentos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Assinatura de 2 (dois) responsáveis nos atos de gestão de ativos e passivos e atos que envolvam concessão de benefícios, contratações e dispêndios de recursos, conforme limites definidos em ato normativo da unidade gestora do RPPS. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Elaboração e divulgação de Relatório de Exceção. | <ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Em conformidade. |
| Segregação das Atividades | |
| Segregação das atividades de habilitação e concessão de benefícios daquelas de implantação, manutenção e pagamento de benefícios. | |

| | |
|--|---|
| Segregação das atividades de investimentos das administrativo-financeiras. | |
| Ouvidoria | |
| Canal no site. | <ul style="list-style-type: none"> O setor de Ouvidoria do Instituto é atuante, e suas ações são contempladas no corpo do texto do Relatório Mensal do Controle Interno. |
| 01 servidor no ente ou RPPS na função de Ouvidor. | |
| 01 servidor efetivo no ente ou RPPS na função de Ouvidor. | |
| 01 servidor efetivo no RPPS na função de Ouvidor com certificação. | |
| Diretoria Executiva | |
| Formação em nível superior. | |
| Pelo menos 1 (um) membro segurado do RPPS. | |
| Formação ou especialização em área compatível. | |
| Certificação em gestão previdenciária. | |
| Conselho Fiscal | |
| Representação dos segurados. Nível IV – Paritária | |
| Formação em nível superior. Nível IV – Todos. | |
| Presidência exercida por representante dos segurados, com voto de qualidade. | |
| Elaboração, publicação e controle sobre a efetivação de plano de trabalho anual, estabelecendo os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos. | <ul style="list-style-type: none"> 12/2019: Plano de Trabalho para 2020 aprovado. |
| Elaboração de relatório de controle interno que sintetize os trabalhos realizados e apresente as considerações que subsidiaram o Conselho Fiscal a apresentar seu parecer ao relatório de prestação de contas, no qual devem constar os itens ressalvados com as motivações, recomendações para melhoria e áreas analisadas. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Todas as atividades desenvolvidas pelo Conselho Fiscal estão disponibilizadas no Relatório de Governança Corporativa. 12/2019: Relatório de prestação de contas 2019 elaborado, será submetido à aprovação em janeiro/2020. |

| Conselho Deliberativo | |
|--|---|
| Representação dos segurados. Nível IV – Paritária | |
| Formação em nível superior dos membros. Nível IV – Todos. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão encaminhada, para que após a eleição dos novos conselheiros do Instituto, os mesmos sejam contatados para apresentação dos certificados. |
| Presidência exercida por representante do ente federativo, com voto de qualidade. | |
| Elaboração, publicação e controle sobre a efetivação de plano de trabalho anual, estabelecendo os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos. | <ul style="list-style-type: none"> 12/2019: Plano de Trabalho para 2020 aprovado. |
| Elaboração de relatório de prestação de contas que sintetize os trabalhos realizados e apresente as considerações que subsidiaram o Conselho Deliberativo a apresentar seu relatório de prestação de contas. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Todas as atividades desenvolvidas pelo Conselho Deliberativo estão disponibilizadas no Relatório de Governança Corporativa. 12/2019: Relatório de prestação de contas 2019 elaborado, será submetido à aprovação em janeiro/2020. |
| Mandato, Representação e Recondição | |
| Definição em norma legal dos procedimentos de composição da Diretoria Executiva e dos Conselhos. | |
| Mandato dos membros dos Conselhos com no mínimo 1 (um) e máximo 3 (três) anos. | |
| Definição de mandato para a Diretoria Executiva. | |
| Diretoria Executiva submetida a contrato de gestão. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019 Esse item é necessário, porém ainda não está no site. Verificado que este em fase de elaboração, processo 28.297/2019 |
| Gestão de Pessoas | |
| No mínimo 1 (um) servidor efetivo com dedicação exclusiva à unidade gestora do RPPS, ainda que cedido. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. 11/2019: Em conformidade. |
| Possuir quadro próprio de servidores, ocupado por servidores efetivos (pelo menos 01), comissionados ou cedidos. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. 11/2019: Em conformidade. |
| Possui quadro próprio de servidores da unidade gestora | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. |

| | | |
|--------------------------------|--|---|
| | do RPPS, composto ao menos com 50% de servidores efetivos. | <ul style="list-style-type: none"> • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| | Quadro de pessoal com no mínimo 1 (um) servidor ocupante do cargo de atuário e 1 (um) servidor com dedicação exclusiva na área de investimentos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. |
| Dimensões | Ações e Requisitos – Nível IV | |
| EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA | Plano de Ação de Capacitação | |
| | Formação básica em RPPS para servidores, dirigentes e conselheiros. | <ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Treinamento realizado em 25/11/19. Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área. |
| | Treinamento aos servidores que atuam na área de concessão de benefícios. | <ul style="list-style-type: none"> • 12/2019: Atualização realizada em 13/12/19. Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área. |
| | Capacitação dos servidores que atuam na área de investimentos. | <ul style="list-style-type: none"> • 09/2019 Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área |
| | Treinamento em gestão previdenciária para servidores, dirigentes e conselheiros. | <ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Treinamento realizado em 25/11/19. Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área. |
| | Programas de Educação Previdenciária. | |
| | Preparação dos servidores e dirigentes para certificação individual de qualificação. | |
| | Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade | |
| | Cartilha previdenciária dirigida aos segurados. | |
| | Audiência pública anual para divulgação do Relatório de Governança, dos resultados da Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial. | |

| | | |
|--|---|--|
| | Seminários dirigidos aos segurados referentes a regras de acessos aos benefícios. | |
| | Ações de pré-aposentadoria. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão para que as ações que vêm sendo desenvolvidas neste sentido devem ser disponibilizadas no site do lprejun. |
| | Ações de pós-aposentadoria e envelhecimento ativo. | <ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão para que as ações que vêm sendo desenvolvidas neste sentido devem ser disponibilizadas no site do lprejun. |
| | Ações de Educação Previdenciária integradas com os Poderes. | |
| | Seminário dirigidos aos segurados, com conhecimentos básicos sobre finanças pessoais. | |

ANEXOS

ANEXO I

RELATÓRIO (17) DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA CONTROLE INTERNO - NOVEMBRO/2019

| | | |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| <u>NOVEMBRO / 2019</u> | Quantidade Total 573 | VALOR TOTAL R\$ 930.552,00 |
| | Quantidade requerimentos | VALOR DE GLOSA R\$ 1.185,97 |
| | incluídos: 00 | VALOR LÍQUIDO R\$ 929.366,03 |
| | | VALOR RI R\$ 23.077,54 |
| | | VALOR A RECEBER R\$ 906.288,49 |



Instituto de Previdência
do Município de Jundiá



Prefeitura
de Jundiá

ANEXO II

| ACOMPANHAMENTO FUNDOS ESTRESSADOS NA CARTEIRA DO IPREJUN - BASE NOVEMBRO/19 | | VARIAÇÃO |
|---|-------------------|-------------------|
| RURAL FIDC PREMIUM | | |
| APLICAÇÃO (dez/12) | R\$ 2.200.000,00 | |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 895.769,66 | |
| TOTAL AMORTIZADO | -R\$ 1.923.615,87 | |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 4.934.274,59 | -R\$ 2.114.889,06 |
| FIDC ITÁLIA | | |
| APLICAÇÃO (jul/12) | R\$ 6.607.325,82 | |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 129.806,62 | |
| TOTAL AMORTIZADO | -R\$ 4.994.628,91 | |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 11.429.565,88 | -R\$ 6.305.130,35 |
| ATICO FLORESTAL | | |
| APLICAÇÃO (set/12) | R\$ 8.500.000,00 | |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 5.585.540,10 | |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 14.671.980,79 | -R\$ 9.086.440,69 |
| FAZENDA BOA VISTA | | |
| APLICAÇÃO (jul/13) | R\$ 10.000.000,00 | |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 8.605.000,00 | |
| TOTAL AMORTIZADO | -R\$ 4.144.886,40 | |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 16.199.572,93 | -R\$ 3.449.686,53 |
| TERRAS BRASIL | | |
| APLICAÇÃO (mai-jun/13) | R\$ 8.000.000,00 | |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 3.799.788,36 | |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 12.089.516,03 | -R\$ 8.289.727,67 |



**Instituto de Previdência
do Município de Jundiaí**



**Prefeitura
de Jundiaí**

| | |
|--------------------------|-------------------------------------|
| ATICO ENERGIA | |
| APLICACAO (dez/11) | R\$ 6.000.000,00 |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 8.733.058,74 |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 10.965.557,26 -R\$ 2.232.498,52 |
| TREND BANK | |
| APLICACAO (nov/11) | R\$ 5.000.000,00 |
| ULTIMO EXTRATO | R\$ 5.468,82 |
| TOTAL AMORTIZADO | -R\$ 876.389,61 |
| VALOR ATUALIZADO IPCA+6% | R\$ 9.190.682,03 -R\$ 8.308.823,60 |

DIFERENÇA SALDO REAL X VALOR IPCA+6%

R\$ (39.787.196,41)

ANEXO III



**Instituto de Previdência
do Município de Jundiaí**

MOVIMENTAÇÕES IPREJUN - NOVEMBRO/2019

| RECEITAS | | | NOVEMBRO | | | TOTAL ANO |
|-----------------------|------------------------------|------------|----------------------|------------|--|-----------------------|
| CONTRIBUIÇÕES | | | | | | |
| | COTA SERVIDOR | R\$ | 4.834.259,96 | R\$ | | 51.839.380,04 |
| | COTA INATIVOS | R\$ | 846.379,69 | R\$ | | 8.574.663,51 |
| | COTA PENSIONISTAS | R\$ | 53.566,52 | R\$ | | 524.290,68 |
| | COTA PATRONAL | R\$ | 5.845.917,84 | R\$ | | 63.053.093,78 |
| | TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | R\$ | 438.553,47 | R\$ | | 4.699.576,79 |
| | COTA PATRONAL INATIVOS | R\$ | - | R\$ | | 1.772,01 |
| | COTA DEFICIT | R\$ | 4.453.899,21 | R\$ | | 47.661.041,88 |
| PARCELAMENTOS | | | | | | |
| | 05 e 06/2000 parc. 227/360 | R\$ | 1.205.327,38 | R\$ | | 13.156.535,59 |
| | 107/2018 parc - 22/200 | R\$ | 769.893,05 | R\$ | | 8.187.806,28 |
| | 108/2018 parc - 22/200 | R\$ | 309.035,59 | R\$ | | 3.286.591,05 |
| OUTRAS RECEITAS | | | | | | |
| | | | | R\$ | | - |
| | COMPREV | R\$ | 466.437,12 | R\$ | | 6.665.863,77 |
| | REC. REALI. DE INVESTIMENTOS | R\$ | 19.016.652,24 | R\$ | | 97.503.872,29 |
| | DIVERSOS | R\$ | 232.304,61 | R\$ | | 2.230.430,21 |
| TOTAL RECEITAS | | R\$ | 38.472.226,68 | R\$ | | 307.384.917,89 |

| DESPESAS | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------|------------|----------------------|------------|--|-----------------------|
| BENEFICIOS | | | | | | |
| | APOSENTADORIAS | R\$ | 18.244.336,48 | R\$ | | 189.739.579,05 |
| | PENSÕES | R\$ | 1.737.941,14 | R\$ | | 18.358.701,70 |
| | SL. MATERNI. E AUX DOENÇA | R\$ | 649.769,83 | R\$ | | 7.819.288,69 |
| | OUTROS | R\$ | 11.538,77 | R\$ | | 126.567,16 |
| IPREJUN | | | | | | |
| | VENCIMENTOS E OBRIGAÇÕES | R\$ | 308.018,72 | R\$ | | 3.794.692,02 |
| OUTRAS DESPESAS | | | | | | |
| | | | | R\$ | | - |
| TOTAL DESPESAS | | R\$ | 20.951.604,94 | R\$ | | 219.838.828,62 |

| | | | | |
|--------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
| SALDO | R\$ | 17.520.621,74 | R\$ | 87.546.089,27 |
|--------------|------------|----------------------|------------|----------------------|

| | | | | |
|-----------------------------------|------------|---------------------|------------|-----------------------|
| RENDIMENTO MENSAL EXTRATOS | R\$ | 6.063.097,32 | R\$ | 242.157.464,16 |
|-----------------------------------|------------|---------------------|------------|-----------------------|

| CONTRIBUIÇÃO POR ENTE | | | | | | |
|-----------------------|---|------------|----------------------|------------|--|-----------------------|
| | Câmara Municipal de Jundiaí | R\$ | 274.911,17 | R\$ | | 2.941.668,81 |
| | Departamento de Água e Esgoto S/A | R\$ | 352.213,61 | R\$ | | 3.821.867,16 |
| | Escola Superior de Educação Física de Jundiaí | R\$ | 100.134,23 | R\$ | | 1.065.121,48 |
| | Faculdade de Medicina de Jundiaí | R\$ | 375.823,82 | R\$ | | 4.053.122,97 |
| | Fundação Municipal de Ação Social | R\$ | 239.045,73 | R\$ | | 2.395.701,80 |
| | Fundação Televisão Educativa de Jundiaí | R\$ | 15.006,52 | R\$ | | 190.260,06 |
| | Prefeitura Municipal de Jundiaí | R\$ | 14.176.469,38 | R\$ | | 152.336.946,18 |
| | Instituto de Previdência (Servidores Ativos) | R\$ | 34.420,59 | R\$ | | 367.754,78 |
| | Inativos e Pensionistas | R\$ | 1.688.334,28 | R\$ | | 16.822.656,94 |
| | Servidores Cedidos | R\$ | 1.320,04 | R\$ | | 39.894,49 |
| TOTAL | | R\$ | 17.257.679,37 | R\$ | | 184.034.994,67 |

| BENEFICIOS CONCEDIDOS: | QUANTIDADE |
|------------------------|------------|
| APOSENTADORIA | 13 |
| PENSÕES | 4 |
| AUXILIO DOENÇA | 90 |
| LICENÇA MATERNIDADE | 60 |