

Relatório Controle Interno Mensal

OUTUBRO/2018

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

Na **Área de Benefícios** foram concedidas 11 novas aposentadorias aos senhores: Noeli Caldeira Martho, Katia Soares Gallego, Mariza Bertoni Nunes Arvani, Amélia Autran Tonoli, Valdinéia Lopes Soares, Maria Aparecida De Jezus Silva, Marlene da Silva Franco, Maria Aparecida Ortiz Guio, Telma Della Nina Langenbach, Ana Terezinha Maranhã Peche e Edison Abramo, sendo 6 destas aposentadorias por tempo de contribuição, 3 aposentadorias por invalidez e 2 aposentadorias por idade. Foi, ainda, concedida Pensões por Morte para José Herculano Pimenta e Pedro Henrique Pimenta (em virtude do falecimento da servidora ativa Lucimara Dias Pimenta).

Em análise, os processos de concessão dos benefícios do mês de outubro 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 2.545 beneficiários (184 – complementações de inativos, 57 – complementações de pensão, 1922 – inativos e 382 - pensionistas) totalizando o valor líquido de R\$ 13.070.750,42.

Já a **folha de pagamento de ativos** conta com 22 servidores, sendo 08 estatutários, 06 cedidos pela Prefeitura Municipal de Jundiaí, 06 comissionados e 02 estagiários, totalizando o valor líquido de R\$ 135.120,95.

A partir de 01/10/2018, o servidor efetivo Sérgio José da Silva, matrícula 001, foi designado o novo Gestor de RH do Instituto, através da Portaria 691 de 19/09/2018, publicada na IO em 21/09/2018.

Em 03/10/2018, foi publicado na IO nº 4458 o Ato Normativo nº 07/2018 de 02/10/2018 que institui o Código de Ética do Servidor Público do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí – IPREJUN, revogando o Ato Normativo nº 07 de 11 de agosto de 2014 e através da Portaria Nº 723 foram designadas as servidoras SAMARA LUNA SANTOS, CHRISTIANE BRAGANTINI NASCIBENE e ANGIE APARECIDA DE ARAÚJO para compor o Comitê de Ética do IPREJUN.

Na Imprensa Oficial de 17/10/2018, foi comunicada a data de alteração da folha salarial de dezembro do dia 27/12/2018 para 28/12/2018, considerando o calendário de feriados da FEBRABAN, permanecendo inalteradas as demais datas programadas.

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.

No Sistema **ComPrev** (RO – regime de origem), foi incluído 1 requerimento no mês de Outubro, que já havia sido aprovado anteriormente, referente às aposentadorias do ano de 2014. O valor a ser creditado na conta corrente do Iprejun será de R\$ 472.899,28, referente aos pagamentos atrasados e ao fluxo mensal. O RI (Regime Instituidor) está pendente no momento. (Vide Anexo I)

Referente aos **Processos de Compras e Licitações**, no mês de **OUTUBRO**, foi realizada a aquisição de licenças do software Microsoft Office Home and Business. No processo, é justificada a necessidade de aquisição de 10 unidades, destinadas à área de finanças. Foi justificado que o IPREJUN utiliza o software livre – libre office, no entanto, em virtude da necessidade de uso de macros do Excel, surgiram algumas dificuldades operacionais, que exigiram a aquisição de licenças do pacote Microsoft Office para os servidores da área financeira. O software adquirido não exige renovação, não gerando despesa de natureza continuada.

Foi renovado o contrato com a empresa Verocard, para fornecimento de cartão alimentação.

Foi assinado o Termo de Acordo entre o Instituto de Previdência do Município de Jundiaí – Iprejun e o Município de Jundiaí para aquisição de cota de combustível, para manutenção do veículo locado pelo Iprejun.

Foi iniciado o processo para contratação de empresa para cessão de direito de uso (locação) de software com sistema de Gestão Previdenciária.

Na área de investimentos no início do mês de outubro, foram adquiridos 03 lotes de títulos públicos federais, todos marcados a vencimento, sendo 10.000 títulos com vencimento para 2040 à taxa de 5,91% e 20.000 títulos com vencimento para 2035 à taxa de 5,91% (média).

Foi constatado que o fundo Bradesco H-Ibovespa Valuation, no qual o Instituto mantém recursos investidos, estava com seu regulamento desenquadrado perante a Resolução 3922

e alterações, embora o gestor justificou que não haviam no fundo investimentos não permitidos pela legislação. Ainda assim, foi deliberado pelo resgate total dos recursos ora aplicados nesse fundo (R\$ 10.157.892,01), reinvestidos no fundo Bradesco Selection.

Também foram realocados os recursos do fundo Sulamérica Juro Real Curto Prazo, reinvestidos no fundo Sulamérica Inflatie.

Ainda na área de investimentos, na Imprensa Oficial de 03/10/2018 foi publicada a Política de Investimentos do Instituto para o ano de 2019. Foi publicado, também, o Regimento Interno do Comitê de Investimentos, o Regulamento de Orçamento para Gestores e Fundos de Investimentos e o Regulamento de Seleção de Gestores e Fundos de Investimentos.

Na Imprensa Oficial (Edição 4479 de 26/10/2018) foi publicado o Plano de Trabalho Anual do Comitê de Investimentos do ano de 2019, sendo este plano aprovado pelo Comitê de Investimentos em Reunião Ordinária nº 069 de 09 de outubro de 2018 e ratificado pelo Conselho Deliberativo do IPREJUN, em Reunião Ordinária nº 10 de 24 de outubro de 2018.

Em 31/10/2018 foi publicada no Diário Oficial Edição 4474 o Resumo da Ata da Reunião Ordinária número 10/2018 do Conselho Deliberativo do Iprejun onde constam as seguintes medidas: I) Minuta de Projeto de Lei para transferir ao Município a obrigação pelo pagamento das complementações de proventos e de pensões dos servidores celetistas aposentados e pensionistas pelo Regime Geral de Previdência Social; II) Minuta de Projeto de Lei para alteração da data de vencimento das contribuições previdenciárias; III) Alteração no regulamento de credenciamento, visando adequar sua redação às novas exigências do regulamento de orçamento; IV) Relatório de Auditoria Independente referente as contas do primeiro semestre de 2018; V) Plano de Trabalho Atuarial; VI) Relatório de Governança Corporativa do terceiro trimestre/2018; VII) Plano de Trabalho do Comitê de Investimento para o exercício de 2019. Foram apresentados ainda: VIII) Proposta para formulação do Plano de Trabalho do Conselho Deliberativo para 2019, a ser deliberada em próxima reunião; IX) Processo de compra de títulos públicos federais, e respostas a questionamentos dos senhores conselheiros.

Nesta mesma edição do Diário Oficial foi publicado o ATO NORMATIVO Nº 08/2018, de 25 de outubro de 2018, que disciplina o PLANO DE TRABALHO ATUARIAL do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí – IPREJUN.

As APRs (Autorizações de Aplicações e Resgates) foram emitidas, assinadas e disponibilizadas para consulta pública no site do IPREJUN.

O Instituto recebeu os documentos de **credenciamento** das Instituições Financeiras e Fundos de Investimentos abaixo relacionadas e as certidões de credenciamento estão em processo para emissão:

- Como Administrador BNY MELLON SERVIÇOS FINANCEIROS CNPJ 02.201.501/0001-61, como Gestores DAYCOVAL ASSET CNPJ 72.027.832/0001-02, AZ QUEST INVESTIMENTOS CNPJ 04.506.394/0001-08, VINCI EQUITIES GESTORA DE RECURSOS CNPJ 10.917.835/0001-64, como GESTORES E ADMINISTRADORES: ITAÚ / UNIBANCO S.A. CNPJ 60.701.190/0001-04, BANCO BRADESCO CNPJ 60.746.948/0001-12, BB GESTÃO DE RECURSOS DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A. CNPJ 30.822.936/0001-69, CAIXA ECONÔMICA FEDERAL CNPJ 00.360.305/0001-04, como Administrador BANCO BRADESCO CNPJ 60.746.948/0001-12 e como Distribuidor: PRIVATIZA AGENTES AUTÔNOMOS DE INVESTIMENTOS LTDA CNPJ 00.840.515/0001-08 e XP INVESTIMENTOS CNPJ 02.332.886/0001-04, também os fundos ITAÚ DIVIDENDOS FIA CNPJ 02.887.290/0001-62, BB PREVIDENCIÁRIO RENDA FIXA CNPJ 07.861.554/0001-22 e FIDC CASAN SANEAMENTO CNPJ 19.542.287/0001-00, ITAÚ INSTITUCIONAL AÇÕES PHOENIX FI EM COTAS DE FI , AZ QUEST SMALL MID CAPS FI EM COTAS DE FIA, FIDC PREMIUM, ITAÚ INSTITUCIONAL RF INFLAÇÃO 5 – FI EM COTAS DE FI, AZ QUEST AÇÕES FIC FI DE AÇÕES e as Gestoras / Administradoras, BEM BRADESCO DTVM, BRAM – BRADESCO ASSET e XP GESTÃO DE RECURSOS.

Na Procuradoria do Instituto, a Procuradora responsável não relatou nenhuma ocorrência.

Quanto aos **repasses previdenciários**, as contribuições foram recebidas em dia conforme relatório em anexo (Vide Anexo II).

Na área contábil, o relatório da auditoria independente, preparado pela STAFF Auditoria e Assessoria, referente às demonstrações contábeis de 30/06 foi aprovado pelo conselho fiscal e deliberativo.

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 (04) DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA CONTROLE INTERNO - OUTUBRO/2018

<u>OUTUBRO /2018</u>	Quantidade Total 539 Quantidade de Glosa 0 Quantidade requerimentos incluídos (em relação ao mês anterior): 1	VALOR TOTAL R\$ 472.899,28 VALOR DE GLOSA R\$ 0,00 VALOR LÍQUIDO R\$ 472.899,28
-----------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------

ANEXO II

MOVIMENTAÇÕES IPREJUN - OUTUBRO/2018

RECEITAS			OUTUBRO			TOTAL ANO
	CONTRIBUIÇÕES					
	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	R\$	316.417,68	R\$		3.203.871,51
	COTA SERVIDOR	R\$	4.217.847,68	R\$		42.312.321,47
	COTA INATIVOS	R\$	725.610,15	R\$		6.205.865,25
	COTA PENSIONISTAS	R\$	36.823,22	R\$		350.723,41
	COTA PATRONAL	R\$	6.147.512,82	R\$		57.067.920,04
	COTA PATRONAL INATIVOS	R\$	1.772,01	R\$		23.974,31
	COTA DEFICIT	R\$	3.868.353,01	R\$		36.728.583,23
	PARCELAMENTOS					
	06/2000 parc. 214/360	R\$	1.170.620,87	R\$		11.512.590,55
	1037/2015 parc -			R\$		-
	923/2016 parc. -			R\$		-
	261/2017 parc. -			R\$		459.850,54
	107/2018 parc - 9/200	R\$	701.487,70	R\$		6.087.985,18
	108/2018 parc - 9/200	R\$	281.577,63	R\$		2.443.672,74
	OUTRAS RECEITAS					
	COMPREV	R\$	668.620,89	R\$		6.344.547,19
	DIVERSOS	R\$	2.104.159,90	R\$		5.943.153,30
TOTAL RECEITAS		R\$	20.240.803,56	R\$		178.685.058,73

DESPESAS						
	BENEFICIOS					
	APOSENTADORIAS	R\$	15.614.629,61	R\$		148.293.661,64
	PENSÕES	R\$	1.543.943,59	R\$		14.992.738,55
	OUTROS	R\$	1.631.728,89	R\$		8.473.718,61
	IPREJUN					
	VENCIMENTOS E OBRIGAÇÕES	R\$	324.260,78	R\$		2.566.745,12
	OUTRAS DESPESAS					
				R\$		380.043,24
TOTAL DESPESAS		R\$	19.114.562,87	R\$		174.706.907,16
				R\$		-
SALDO SEM RENDIMENTOS		R\$	1.126.240,69	R\$		3.978.151,57
				R\$		-
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES		R\$	51.566.952,06	R\$		111.395.441,83
				R\$		-
SALDO FINAL PERIODO		R\$	52.693.192,75	R\$		115.373.593,40

CONTRIBUIÇÃO POR ENTE						
	Câmara Municipal de Jundiá	R\$	268.022,27	R\$		2.615.623,25
	Departamento de Água e Esgoto S/A	R\$	334.097,94	R\$		3.275.457,64
	Escola Superior de Educação Física de Jundiá	R\$	124.166,47	R\$		1.015.815,33
	Faculdade de Medicina de Jundiá	R\$	334.322,80	R\$		3.321.440,68
	Fundação Municipal de Ação Social	R\$	225.498,98	R\$		2.229.254,13
	Fundação Televisão Educativa de Jundiá	R\$	17.633,42	R\$		186.167,78
	Prefeitura Municipal de Jundiá	R\$	13.248.067,75	R\$		127.737.066,68
	Instituto de Previdência (Servidores Ativos)	R\$	30.983,30	R\$		290.538,15
	Inativos e Pensionistas	R\$	721.058,37	R\$		6.743.035,83
	Servidores Cedidos	R\$	7.033,78	R\$		33.756,77
TOTAL		R\$	15.310.885,08	R\$		147.448.156,24

BENEFICIOS CONCEDIDOS:	QUANTIDADE
APOSENTADORIA	11
PENSÕES	1
AUXILIO DOENÇA	151
LICENÇA MATERNIDADE	62