

INSTITUTO DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA DO MUNICÍPIO DE PETROLINA

RELATÓRIO SEMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – 2024.2

Este relatório gerencial é o mecanismo de acompanhamento e avaliação da Gestão no INSTITUTO DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA DO MUNICÍPIO DE PETROLINA, no período de julho a dezembro de 2024, conforme preceitos previstos na Lei Complementar nº 032/2021 e Lei nº 3517/2022.



Previdência do Servidor, Construindo Um Novo Tempo
DIRETORIA EXECUTIVA

GUSTAVO DOS SANTOS PALHARES

Diretor-Presidente do IGEPREV

IVANILDA SILVA DOS SANTOS

Coordenadora Especial de Controle Interno

APRESENTAÇÃO

Todo o custeio do IGEPREV é realizado, prioritariamente, pelo recolhimento mensal das contribuições dos segurados ativos, inativos e pensionistas. Solidariamente, existe ainda a parte patronal, onde os poderes; autarquias e fundações, também realizam mensalmente a sua contribuição para o IGEPREV.

Atualmente a alíquota contributiva está fixada em 14% para os segurados, de modo que os ativos contribuem sob toda a sua remuneração de contribuição, e os aposentados e pensionistas somente sob a parcela que ultrapassar o teto do RGPS, já a parte patronal está fixada em 16%.

Além dos recursos oriundos do recolhimento das contribuições, o IGEPREV tem como receita a rentabilidade dos valores aplicados, permitindo assim a constante atualização dos valores, evitando assim a desvalorização dos recursos.

Considerando o contido na Lei 1990/207, Lei Complementar 032/2021 e Lei Ordinária nº 3517/2022 e demais leis e normas relativas às atividades de controle interno do IGEPREV;

Considerando a Portaria nº 136/2021 de 30 de junho de 2021 constituiu-se uma comissão que acompanhará o processo de realização desse programa de certificação, visando o reconhecimento das boas práticas de gestão pelos RPPS;

Considerando que o Controle Interno é uma ferramenta que fiscaliza as ações administrativas, objetivando o cumprimento da legislação aplicada aos órgãos públicos, prevenindo e corrigindo irregularidades que venham a ser praticadas por quem as praticou;

Considerando a importância de tornar o Controle Interno uma ferramenta de gestão, capaz de assegurar a observância das normas constitucionais, legais e regulamentares, que possibilite o aumento da eficiência desta Autarquia, aprimorando a aplicação dos recursos, garantindo maior proteção ao patrimônio e promovendo a otimização das rotinas internas deste Instituto de Previdência com o objetivo de assegurar o alcance das boas práticas de gestão para adesão ao Pró-Gestão.

ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO

O INSTITUTO DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA DO MUNICÍPIO DE PETROLINA, conta com estrutura compartilhada com o Ente Federativo de Controle Interno, nos termos da Lei nº 3517/2022.

Entre as finalidades do sistema de Controle Interno podem-se destacar a avaliação do cumprimento de metas, programas e orçamentos, e comprovar a legalidade, eficácia e eficiência dos atos de gestão.

O Controle Interno do IGEPREV conta com uma Coordenadora Especial de Controle Interno Previdenciária, que atuará de modo complementar à Controladoria Geral do Município a Sra. **Ivanilda Silva dos Santos**, responsável pelo monitoramento e avaliação da adequação dos processos às normas e procedimentos estabelecidos pela gestão.

Os critérios observados neste relatório de Controle Interno foram definidos pelo Comitê Gestor de Governança e nos termos da Lei 3517/2022 e apresenta os principais resultados alcançados pelo Instituto de Gestão Previdenciária do Município de Petrolina - IGEPREV, referente ao exercício do 2º semestre de 2024, o qual divulga, entre outras informações, dados que possibilitam o conhecimento da instituição, assim como suas diretrizes, objetivos e metas, em complemento às peças contábeis evidenciadas nas Demonstrações Financeiras. Este Relatório expõe um quadro completo das atividades e do desempenho da gestão e a forma de alocação dos recursos que se encontram a ela confiados.

Ademais, esse documento é essencial para fomentar a transparência e o controle social, elementos vitais para o regime democrático de direito.

Da análise referente ao relatório semestral de 2024.2, destacamos o seguinte:

1. GESTÃO DA AUTARQUIA

Os atos praticados pela Administração estão em conformidade com as normas constitucionais aplicáveis aos Regimes Próprios de Previdência Social.

O Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e o Comitê de Investimentos, conforme verificações desse Controle Interno recebem total apoio da gestão para participarem dos programas de capacitação e treinamento, como cursos realizados abordando os seguintes temas: Decisões dos tribunais que impactam nos RPPS, Taxa de Administração, Planos de Equacionamento do Déficit Atuarial, Controle de Investimentos a responsabilidade dos profissionais do RPPS nos investimentos, Reforma/Aposentadorias, Pensões e Abono de Permanência e respectivos Cálculos de Benefícios na Administração Pública - Atualizado pela EC 103/2019, e posteriormente com a Lei Complementar Municipal nº 032/2021.

2. CAPACITAÇÃO E CERTIFICAÇÃO

São ofertados através de cursos e treinamentos. O IGEPREV está atuando para cumprir exigências estabelecidas no 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, adotando adequadas práticas de gestão previdenciária relativas a Controles Internos, Governança Corporativa e Educação Previdenciária, dentre essas prática, a certificação dos membros da Diretoria Executiva, Membros do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, bem como, os membros do Comitê de Investimentos.

Abaixo estão descritos os dirigentes e conselheiros já certificados:

DIRETORIA EXECUTIVA		
CERTIFICAÇÃO DOS DIRIGENTES DO ÓRGÃO OU ENTIDADE GESTORA DO RPPS		
NOME	CARGO	CERTIFICADORA
GUSTAVO DOS S. PALHARES	Diretor-Presidente	Instituto Totum
IVANILDA S. SANTOS	Coordenadora	
MARISETE GOMES DOS SANTOS	Diretora de RH	
HALDIALAF SANTOS DE FRANCA	Gerente de TI	
CLESSIANE NUNES DA SILVA	Diretora de Benefícios	
IZABEL CRISTINA A. DE FIGUEIREDO	Secretária Executiva	
MARIA JULIA CAVALCANTI SOARES	Gerente Jurídico	
VICTOR ALVES C. BIONES	Ouvidor	
PEDRO EDUARDO ALENCAR GRANJA	Assessor Jurídico	
THOMAZ GUILHERME M. DE SOUZA	Diretor de Gestão Previdenciária	
CERTIFICAÇÃO PARA CONSELHEIROS DE ENTIDADE GESTORA DO RPPS		

DIRETORIA EXECUTIVA

NOME	CARGO	CERTIFICADORA
CIDIVANE TORRES DA SILVA	Conselho Fiscal	Instituto Totum
LUZIA BEZERRA DE LINS	Conselho Fiscal	
SILVANA NOVAES DE ASSIS	Conselho Fiscal	
CLEMILDA BARRETO ALVES	Conselho Deliberativo	
CERTIFICAÇÃO PARA MEMBRO DO COMITÊ DE INVESTIMENTO DE ENTIDADE GESTORA DO RPPS		
GUSTAVO DOS S. PALHARES	Diretor-Presidente	Instituto Totum
HALDIALAF SANTOS DE FRANCA	Gerente de TI	

As certificações da Diretoria Executiva, dos Conselheiros e dos Membros do Comitê de Investimentos estão em situação ativa com validade para o ano de 2026 e 2027.

O Instituto busca constantemente capacita servidores e conselheiros para que os mesmos adquiram conhecimentos, habilidades e atitudes essenciais para aperfeiçoar o desempenho de suas atribuições, o que gera, naturalmente, melhorias nos resultados auferidos para o RPPS, vindo em direção ao que está estabelecido no Programa do Manual do Pró-Gestão RPPS sobre o segmento da Educação Previdenciária. Abaixo estão descritos os servidores que participaram de capacitação no 2º semestre deste ano:

SERVIDORES	EVENTO
CLESSIANE NUNES DA SILVA	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
IVANILDA SILVA DOS SANTOS	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
MARISETE GOMES DOS SANTOS	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
LUCIENE PADILHA DE ARAÚJO	CONGRESSO NACIONAL DE PREVIDENCIA - ABIPEM
MARIA JÚLIA C. SOARES	CONGRESSO NACIONAL DE PREVIDENCIA - ABIPEM
CONSELHEIROS	EVENTO
LUZIA BEZERRA DE LINS	CONGRESSO NACIONAL DE INVESTIMENTO - ABIPEM
SILVANA NOVAES DE ASSIS	CONGRESSO NACIONAL DE INVESTIMENTO - ABIPEM
CIDIVANE TORRES DA SILVA	CONGRESSO NACIONAL DE INVESTIMENTO - ABIPEM
CLEMILDA BARRETO ALVES	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
SILVANA NOVAES DE ASSIS	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
EDILSON LUIZ NASCIMENTO	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
ANTÔNIO CARLOS BENEVIDES	SEMINÁRIO SUL BRASILEIRO DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA
CIDIVANE TORRES DA SILVA	CONGRESSO NACIONAL DE PREVIDENCIA - ABIPEM
LUZIA BEZERRA DE LINS	CONGRESSO NACIONAL DE PREVIDENCIA - ABIPEM
EDSON DOS SANTOS	CONGRESSO NACIONAL DE PREVIDENCIA - ABIPEM

Em análise das informações e com o devido destaque nesse relatório em que o IGEPREV tomando todas as providências para adquirir a certificação no Nível II do Manual do Programa do Pró-Gestão RPPS, esse Controle Interno indica e ressalta a importância em que deverá ser observada a capacitação continuada dos membros dos conselhos e aos funcionários da gestão administrativa envolvidos, em buscar constantemente a capacitação por meio dos assuntos previdenciários relacionados à Autarquia.

Registra-se neste relatório que o Gestor da Unidade Administrativa com os demais ocupantes da

DIRETORIA EXECUTIVA

estrutura administrativa, Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal, Comitê de Investimentos, Gestor de Recursos Financeiros, e Dirigentes, devem buscar o cumprimento dos requisitos e prazos previstos nos arts. **76, 77, 78 e 80** da Portaria MTP nº 1.467/2022, conforme requisito exigido para cada responsável ocupante de uma função administrativa dessa Autarquia.

3. ÁREAS ADMINISTRATIVA, ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E INVESTIMENTO

Para cobertura das despesas do Instituto foi estabelecida, a Taxa de Administração de dois pontos percentuais do valor total das remunerações, proventos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS, relativo ao exercício financeiro anterior. Nas Planilhas a seguir, demonstramos o controle das despesas administrativas executadas até o encerramento do 2º semestre do exercício de 2024 e o cálculo da Taxa de Administração. Os gastos com as despesas administrativas estão dentro do limite legal de até 2% (dois por cento) do somatório da base de cálculo das contribuições dos servidores, conforme essa Autarquia está classificada no Indicador de Situação Previdenciária-ISP-RPPS como grupo de Médio Porte, e conforme os registros apresentados nos demonstrativos contábeis abaixo:

RECEITAS (valores recebidos)	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Contribuição - Patronal	1.518.865,95	2.872.550,89	2.875.050,69	4.184.781,52	3.304.969,51	1.650.239,33
Contribuição - Servidor	262.866,87	2.513.484,78	2.515.671,22	2.304.357,99	3.028.380,65	2.961.034,78
Contribuição - amortização de déficit atuarial	806.017,43	2.513.482,04	2.515.669,15	2.176.800,57	2.756.329,05	2.121.345,23
Contribuição - parcelamento	181.052,44	181.052,44	181.052,44	181.052,44	181.052,44	181.052,44
Contribuição - multas/juros	192.440,58	544.231,69	199.440,24	202.774,34	206.209,27	208.060,58
Rendimento de aplicações financeiras	3.083.229,98	- 147.690,85	1.695.951,21	2.050.176,45	3.575.515,39	2.516.213,41
Aportes para Compensação	182,76	162.294,44	-	138.274,85	743.544,86	483.684,89
Demais receitas recebidas	7.577,55	42.751,86	975,00	26.915,86	3.004,28	2.502,83
TOTAL RECEITAS RECEBIDAS	6.052.233,56	8.682.157,29	9.983.809,95	11.265.134,02	13.799.005,45	10.124.133,49
DESPESAS (valores pagos)	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Folha ativos	149.756,30	150.629,56	179.192,48	141.869,80	135.005,88	190.131,65
Folha inativos	6.253.846,06	6.294.896,85	6.354.221,09	7.867.353,89	6.833.265,10	10.270.184,94

Folha pensionistas	796.187,31	810.741,78	806.603,46	833.177,32	828.578,18	1.291.692,93
Contratação por tempo						
Determinado	2.604,00	2.604,00	1.562,40	1.302,00	1.320,00	1.980,00
Demais despesas pagas	381.293,10	156.466,60	312.783,34	199.891,21	365.054,41	328.812,13
	-	-	-	-	-	-
TOTAL DESPESAS PAGAS	7.583.686,77	7.415.338,79	7.654.362,77	9.043.594,22	8.163.223,57	12.082.801,65

Os indicadores relacionados ao controle orçamentário por planos demonstraram que a Autarquia manteve o equilíbrio entre a arrecadação e a despesa. Houve regularidade no repasse das contribuições dos servidores e no recolhimento das obrigações patronais do Poder Executivo e Legislativo Municipal.

3.1 PROCEDIMENTOS FISCAIS – PAGAMENTO DO PASEP

A respeito dos procedimentos fiscais, promovidos pela Receita Federal, que apontam que o IGEPREV vem efetuando o recolhimento correspondente à contribuição para o PASEP, sendo pago os valores correspondentes.

4. DEMONSTRATIVOS

4.1 DAIR - DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS E DIPR – DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES.

A publicação das informações junto a Secretaria de Previdência vinculada ao Ministério do Trabalho e Previdência aconteceu dentro dos prazos estabelecidos na maioria dos meses.

4.2 APR's – AUTORIZAÇÃO DE APLICAÇÃO E RESGATE

Total da Carteira (Resolução CMN)	R\$ 200.876.637,86
Saldo em Conta Corrente	R\$ 2,23

DIRETORIA EXECUTIVA

Saldo em Conta Poupança		0,00
Total Geral da Carteira		R\$ 200.876.640,09
Renda Fixa	74,64%	R\$ 149.938.870,81
Renda Variável e Investimentos Estruturados	10,40%	R\$ 20.895.832,59
Investimentos no Exterior	5,84%	R\$ 11.738.792,88
Investimentos Estruturados	7,92%	R\$ 15.915.161,35
Fundos Imobiliários	1,19%	R\$ 2.387.980,09

APRs de Aplicação: 09

APRs de Resgate: 05

Total da Carteira (Resolução CMN)		R\$ 202.911.985,48
Saldo em Conta Corrente		R\$ 8.091,91
Saldo em Conta Poupança		0,00
Total Geral da Carteira		R\$ 202.920.077,39
Renda Fixa	75,63%	R\$ 153.455.928,75
Renda Variável e Investimentos Estruturados	9,59%	R\$ 19.464.976,96
Investimentos no Exterior	5,83%	R\$ 11.829.075,62
Investimentos Estruturados	7,77%	R\$ 15.771.442,04
Fundos Imobiliários	1,18%	R\$ 2.390.561,93

APRs de Aplicação: 10

APRs de Resgate: 16

Total da Carteira (Resolução CMN)		R\$ 205.397.753,26
Saldo em Conta Corrente		R\$ 9.096,91
Saldo em Conta Poupança		0,00
Total Geral da Carteira		R\$ 205.406.850,17
Renda Fixa	75,98%	R\$ 156.056.982,82
Renda Variável e Investimentos Estruturados	9,23%	R\$ 18.958.341,61
Investimentos no Exterior	5,81%	R\$ 11.934.284,36
Investimentos Estruturados	7,82%	R\$ 16.057.686,81
Fundos Imobiliários	1,16%	R\$ 2.390.457,47

APRs de Aplicação: 08

APRs de Resgate: 19

Total da Carteira (Resolução CMN)		R\$ 207.504.258,25
Saldo em Conta Corrente		R\$ 32,23
Saldo em Conta Poupança		0,00
Total Geral da Carteira		R\$ 207.504.290,48

DIRETORIA EXECUTIVA

Renda Fixa	75,89%	R\$ 157.465.283,08
Renda Variável e Investimentos Estruturados	9,37%	R\$ 19.452.758,42
Investimentos no Exterior	5,77%	R\$ 11.966.169,54
Investimentos Estruturados	7,82%	R\$ 16.228.693,17
Fundos Imobiliários	1,15%	R\$ 2.391.353,88

APRs de Aplicação: 13

APRs de Resgate: 14

Total da Carteira (Resolução CMN)		R\$ 213.933.701,96
Saldo em Conta Corrente		R\$ 3.477,36
Saldo em Conta Poupança		0,00
Total Geral da Carteira		R\$ 213.937.179,32
Renda Fixa	76,02%	R\$ 162.637.795,13
Renda Variável e Investimentos Estruturados	9,53%	R\$ 20.382.301,16
Investimentos no Exterior	5,64%	R\$ 12.067.307,51
Investimentos Estruturados	7,69%	R\$ 16.455.194,56
Fundos Imobiliários	1,12%	R\$ 2.391.103,39

APRs de Aplicação: 11

APRs de Resgate: 19

Total da Carteira (Resolução CMN)		R\$ 212.978.793,93
Saldo em Conta Corrente		R\$ 4.313,36
Saldo em Conta Poupança		0,00
Total Geral da Carteira		R\$ 212.983.107,29
Renda Fixa	74,76%	R\$ 159.231.352,54
Renda Variável e Investimentos Estruturados	10,38%	R\$ 22.107.642,52
Investimentos no Exterior	5,68%	R\$ 12.090.973,94
Investimentos Estruturados	7,99%	R\$ 17.026.654,95
Fundos Imobiliários	1,18%	R\$ 2.522.169,80

APRs de Aplicação: 08

APRs de Resgate: 22

Os valores em depósito da carteira de investimentos atendem aos limites previstos na Resolução do Conselho Monetário Nacional-CMN nº 4.963 de 25/11/2021, ao BACEN e a Política Anual de Investimentos.

A Política de Investimentos do IGEPREV é aprovada pelo Conselho de Deliberativo, obedecendo à combinação das exigências de baixo risco, rentabilidade e liquidez e contém as devidas assinaturas de todos os membros do Conselho, bem como de todos os membros do Comitê de Investimentos e da Diretoria

Executiva.

5. DAS LICITAÇÕES

Todos os processos referentes aos procedimentos obedecem aos parâmetros da Lei Federal nº 8.666/93 e suas posteriores alterações, bem como a Lei Federal nº 10.520/2002 e demais legislações inerentes, com publicação simultânea em meio impresso através do Diário Oficial do Município – DOM e através de internet para fácil acesso ao cidadão e os órgãos de controle externo. Os processos são devidamente arquivados na Secretaria de Licitação da Prefeitura Municipal.

No segundo semestre de 2024, a Diretoria Administrativa-Financeira realizou o acompanhamento de 18 (dezoito) contratos administrativos vigentes, e 09 (nove) Atas de Registro de Preços, conforme abaixo:

CONTRATO	CONTRATADA	CNPJ Nº	OBJETO:	VALOR
347/2022	BILACORP VIAGENS E TURISMO	09.551.920/0001-72	SERVIÇOS DE AGENCIAMENTO DE VIAGENS, COMPREENDENDO EMISSÃO, MARCAÇÃO E CANCELAMENTO DE PASSAGENS AÉREAS NACIONAIS E INTERNACIONAIS, VISANDO ATENDER A NECESSIDADE DE TRANSPORTE DE SERVIDORES DO IGEPREV.	R\$ 300.000,00
132/2019	AGENDA ASSESSORIA	00.059.307/0001-68	EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LICENÇA DE USO DE SOFTWARE DE SISTEMA INTEGRADO DE GERENCIAMENTO DAS FUNCIONALIDADES DE CADASTRO, ARREACADAÇÃO, COBRANÇA, BENEFÍCIOS, WORKFLOW, EMISSÃO DE EXTRATOS (CORRESPONDÊNCIAS E DEMONSTRATIVOS), ATENDIMENTO AO BENEFICIÁRIO, MÓDULO DE CONFIGURAÇÃO DE PARÂMETROS DO SISTEMA, FOLHA DE PAGAMENTO., FINANCEIRO, SEGURANÇA,	R\$ 355.888,99

DIRETORIA EXECUTIVA

327/2019	BARROS E MIRANDA NONITORAMEN TO E TERCEIRIZAÇÃ O LTDA-EPP	14.188.651/0001-61	SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA ELETRÔNICA A DISTÂNCIA, DENOMINADO MONITORAMENTO REMOTO DE SISTEMAS DE ALARMES E DE VISTORIA DE PRONTA RESPOSTA POR 24 (VINTE E QUATRO) HORAS POR DIA, 7 (SETE) DIAS POR SEMANA.	R\$ 3.960,00
302/2023	PROTÁSIO LOCAÇÃO E TURISMO LTDA	12.801.601/000182	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE 01 VEÍCULO MOTORIZAÇÃO 1.0 POTENCIA DE 70 CV, COMBUSTIVEL FLEX , RÁDIO AM/FM COM CD MP3 PLAYER	R\$ 36.000,00
403/2022	MV2 SERVIÇOS LTDA	30.379.128/0001-79	SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO, GERENCIAMENTO PARA FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL	R\$ 13.000,00
256/2023	NATEL TELECON EIRELLI LTDA	40.847.352/0001-00	SERVIÇOS COM FORNECIMENTO DE LINK, DE INSTALAÇÃO E MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS DE INTERNET DEDICADA COM VELOCIDADE MÍNIMA DE 1.7 GB, FULL - DUPLEX,.	R\$ 26.400,00
075/2022	GUSMÃO E LEITE CONSULTORIA LTDA	10.889.064/0001-49	SERVIÇOS NAS ÁREAS DE CONSULTORIA JURÍDICO- PREVIDENCIÁRIA E CONSULTORIA DE GESTÃO, NA ÁREA DE GESTÃO DO RPPS, P/ ASSESSORAMENTO TÉCNICO AO IGEPREV, ALÉM DE DISPONIBILIZAR EQUIPE JURÍDICA P/ ATENDER ÀS CONSULTAS ADM. RELATIVAS À MATÉRIA PREVIDENCIÁRIA, COM EMIÇÃO DE DOC. DE ESCLARECIMENTO DE DÚVIDAS SUSCITADAS SOBRE A LEGISLAÇÃO REGENTE E ASSESSORAR NAS DEFESAS JUNTO AO TCE, AUDITORIAS E OS PROCESSOS DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS.	R\$ 107.627,16

DIRETORIA EXECUTIVA

339/2022	SOGO SOLUÇÕES SERVIÇOS EM TECNOLOGIA LTDA	29.345.698/0001-69	EMPRESA ESPECIALIZADA NA LOCAÇÃO DE SOFTWARE DE TRANSPARÊNCIA PÚBLICA – LICENÇA DE USO DO PORTAL INSTITUCIONAL DO IGEPREV, INTEGRAÇÃO DE TODOS OS SISTEMAS COMPLEMENTARES DA GESTÃO PÚBLICA (LICITAÇÃO, CONTABILIDADE, FOLHA DE PESSOAL E DEMAIS SISTEMAS). FUNÇÕES BÁSICAS: TRANSPARÊNCIA FISCAL, ACESSO A INFORMAÇÃO; CANAL DO SEGURADO; CANAL DO CIDADÃO; PORTAL; E-SIC.	R\$ 16.200,00
165/2023	ISRAEL GONÇALVES DOS SANTOS – ME	13.308.748/0001-06	SERVIÇOS DE RECARGA (CARTUCHOS E TONNER	R\$ 13.900,00
222/2023	MARCELO PEREIRA DA SILVA	42.110.204/0001-25	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA DOS JARDINS DO EDIFÍCIO SEDE DO IGEPREV	R\$ 17.992,00
287/2023	MARCELO PEREIRA DA SILVA	42.110.204/0001-25	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO CORRETIVA NOS SISTEMAS ELÉTRICO (LÂMPADAS, TOMADAS, INTERRUPTORES, ENTRADA DE ENERGIA), HIDRÁULICO (ELIMINAÇÃO DE VAZAMENTOS, FORNECIMENTO DE PEÇAS NOVAS E TROCA DE DEFEITUOSAS), SANITÁRIO (ELIMINAÇÃO DE VAZAMENTOS, FORNECIMENTO DE PEÇAS NOVAS E TROCA DE PEÇAS DEFEITUOSAS QUEBRADAS E/OU FALTANTES) PARA O PRÉDIO DO IGEPREV	R\$ 16.800,00

DIRETORIA EXECUTIVA

256/2022	MARCIO LUCENA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	23.254.468/0001-08	SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS DE LEVANTAMENTO, ANÁLISE E IDENTIFICAÇÃO DE DADOS EM PROCESSOS FÍSICOS DE CONCESSÃO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DO RPPS CONTRATANTE, COM REGULARIZAÇÃO DE CERTIDÕES DE TEMPO DE CONTRIBUIÇÕES E DEMAIS DOCUMENTOS ANÁLOGOS, APURAÇÃO DE VALORES A SEREM COMPENSADOS	R\$ 3.900.000,00
53183.000133/2022-65	ECT - EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS.	34.028.316/0001-03	SERVIÇOS DOS CORREIOS E TELÉGRAFOS PARA AS MODALIDADES DE CARTA COMERCIAL, ENCOMENDA SEDEX, ENCOMENDA PAC, MALA DIRETA POSTAL BÁSICA.	R\$ 16.00,00
102/2022	ASCOMPREV – ASSESSORIA, CONSULTORIA CONTÁBIL	08.195.333/0001-25	SERVIÇOS DE ASSESSORIA NA ÁREA CONTÁBIL PARA ELABORAÇÃO E ENVIO DOS DEMONSTRATIVOS DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSE-DIPR E DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTO DOS RECURSOS – DAIR	R\$ 84.000,00
012203/2022.P	EMPRESA DE TECNOLOGIA E INFORMAÇÕES - DATAPREV	42.422.253/0001-01	SERVIÇOS ESTRATÉGICOS DE SOLUÇÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (TI) PELA DATAPREV .	R\$ 72.000,00
422/2022	CESPAM – CENTRO DE ESTUDOS PESQUISA E ASSESSORIA	69.908.994/0001-45	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA NAS ÁREAS CONTÁBIL, FINANCEIRA, PATRIMONIAL E GESTÃO FISCAL, INCLUINDO IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE SOFTWARE DE CONTABILIDADE E ORÇAMENTO PÚBLICO	R\$ 306.000,00

DIRETORIA EXECUTIVA

205/2023	A L C COM. E SERVIÇOS LTDA-ME	18.336.698/0001-86	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREVENTIVA, CORRETIVA, DESINSTALAÇÃO, REALOCAÇÃO, REINSTALAÇÃO, GÁS E DIVERSOS, CONFORME OCORRÊNCIAS EVENTUAIS NAS DEPENDÊNCIAS DO PRÉDIO SEDE DO INSTITUTO DE GESTÃO PREVIDENCIÁRIA DO MUNICÍPIO DE PETROLINA – IGEPREV. (MANUTENÇÃO GERAL DOS APARELHOS)	R\$ 17.210,00
CONTRATO 377/2022	(RUZY DISTRIBUICAO COMERCIO E SERVICOS	08.802.999/0001-02	FORNECIMENTO GENEROS ALIMENTÍCIOS (ÁGUA MINERAL, CAFÉ, AÇUCAR E TIKET GÁS)	R\$ 15.842,00

ATAS DE REGISTROS DE PREÇO				
Nº	CONTRATADA	CNPJ	OBJETO	VALOR
056/2023	UNICA SANEANTES LTDA	43.392.983/0001-61	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	R\$ 3.851,3200
057-2023	VICNOR INDUSTRIA E COMERCIO – LTDA	03.471.691 / 0001-08	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	R\$ 12.672,62
478/2022	GO VENDAS ELETRONICAS EIRELI	36.521.392/0001-81	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (AR CONDICIONADO)	R\$ 12.345,55
479/2022	INFOCENTER COMÉRCIO E MATERIAL DE	0.132.082/0001-28	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (ACESSÓRIOS)	R\$ 685,00
480/2022	RESAH COMERCIO DE EQUIPAMENTOS E COMPUTADORES	18.688.109/0001-29	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (DIVERSOS ACESSÓRIOS E ARQUIVO DE AÇO)	R\$ 21.499,65
481/2022	S L DA SILVA INDUSTRIA E COMERCIO	29.955.518/0001-60	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (DIVERSOS MOVEIS)	R\$ 10.200,00
482/2022	VIVA DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS	20.008.831/0001-17	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (DIVERSOS MOVEIS)	R\$ 13.002,50

483/2022	WEB TECNOLOGIA LTDA	47.400.801/0001-08	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (COMPUTADOR)	R\$ 23.065,00
484/2022	YNAJARA F MENDES OLIVEIRA EIRELI –	06.228.743/0001-08	AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA (ACESSÓRIO DE INFORMÁTICA)	R\$ 248,97

6. ÁREA PREVIDENCIÁRIA

6.1 PERÍCIA MÉDICA

O IGEPREV dispõe de uma Central de Agendamento, por telefone, para garantir a organização de atendimentos médicos-periciais. Antes de agendar sua perícia, é fundamental que o servidor já disponha de toda documentação necessária, tendo em vista que as licenças médicas dependem do fornecimento de atestado específico pelo médico que indicou o problema de saúde do servidor e/ou acompanha o seu tratamento e de exames médicos complementares, quando necessários. As atividades desenvolvidas pela equipe de perícia médica objetiva homologar atestado médico, analisar readaptação, aposentadoria por incapacidade permanente, isenção de imposto de renda dentre outros. O quadro abaixo demonstra o atendimento do setor no segundo semestre:

AÇÕES	PERÍCIA MÉDICA						
	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO						
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
ATESTADO MÉDICO	12	31	34	44	48	18	187
READAPTAÇÃO	11	09	26	12	16	13	87
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE							
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
ATESTADO MÉDICO	12	23	27	17	26	23	128
READAPTAÇÃO	03	01	04	-	01	01	10
DEMAIS SECRETARIAS							
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
ATESTADO MÉDICO	02	11	17	07	10	11	58
ANÁLISE DE INCAPACIDADE							
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL

PERÍCIAS	02	-	03	01	02	02	10
ISENÇÃO DE IMPOSTO DE RENDA							
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
SOLICITAÇÕES	-	-	-	01	04	-	05

6.2 BENEFÍCIOS CONCEDIDOS

Após análise deste Controle Interno verificou-se que os benefícios foram enquadrados em regras de concessão, conforme legislação vigente.

Até o advento da EC nº 103/2019, o IGEPREV concedia outros benefícios previdenciários, além de aposentadorias e pensões por morte. A partir do exercício de 2021, o Instituto somente concedeu aposentadorias e pensões. Com isso, ao se compararem as evoluções anuais de todas as concessões de Benefícios do IGEPREV, o que se verifica é que a exclusão que a EC nº 103/2019 trouxe de benefícios previdenciários, como auxílio doença e salário maternidade, não diminuiu a demanda total de concessões de Benefícios pela Autarquia.

6.3 EMISSÃO DE CERTIDÃO DE TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO

Em análise, verificou-se que o IGEPREV emitiu Certidões de Tempo de Contribuição – CTC destinadas à averbação do tempo de contribuição relativo ao período laborado no Município para futura concessão de aposentadoria no Regime Geral de Previdência Social (INSS) ou em outros Regimes Próprios de Previdência Social.

7. PRÓ-GESTÃO

O Pró - Gestão do RPPS contempla três dimensões, que representamos pilares sobre os quais a modernização da gestão se sustentará: **CONTROLES INTERNOS, GOVERNANÇA CORPORATIVA E EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA.**

Considerando que o IGEPREV busca a Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017), Portaria SPREV nº 4.248, de 22 de

dezembro de 2022, publicada no DOU do dia 23/12/2022, com vigência a partir de 02 de janeiro de 2023. O IGEPREV está trabalhando para cumprir as novas atividades exigidas para futura certificação.

Cada Instituto é avaliado por entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência - SPREV, do sistema de gestão existente, com a finalidade de identificar sua conformidade às exigências contidas nas diretrizes de cada uma das ações, nos respectivos níveis de aderência, que representam os diferentes graus de complexidade que poderão ser atingidos, desde o Nível I, mais simples, até o Nível IV, mais complexo. Tal certificação deve ser reavaliada e renovada periodicamente.

8. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

Regulada pela Lei nº 9.769/1999, a Compensação Previdenciária (COMPREV) é um acerto de contas entre o RGPS e os RPPS e destes entre si, quando do pagamento dos benefícios de aposentadoria e, posteriormente, das pensões por morte dela decorrentes, proporcional ao período e ao valor das contribuições previdenciárias vertidas a cada Regime. A Lei supracitada ainda conceitua que ao contrário do regime de origem que se trata do regime previdenciário ao qual o segurado ou servidor público esteve vinculado sem que dele receba aposentadoria ou tenha gerado pensão para seus dependentes, o regime instituidor é o responsável pela concessão e pagamento de benefício de aposentadoria ou pensão dela decorrente a segurado ou servidor público ou a seus dependentes com cômputo de tempo de contribuição no âmbito do regime de origem. Por meio da publicação da Portaria nº 15.829, de 02/07/2020, alterada pela Portaria MTP nº 2.868, publicada em 13/09/2022, restaram definidas as questões iniciais relativas à operacionalização da COMPREV dos RPPS entre si, o que significará um passo importante para o fluxo financeiro dos planos de benefícios, cujos segurados e beneficiários, por vezes, já efetuaram contribuições a outros Entes Federados e utilizam esses tempos de contribuição no seu vínculo público atual, no qual o RPPS será o responsável pelo pagamento de seus benefícios previdenciários. O Instituto não está ainda, realizando solicitações de compensações a outros RPPS, bem como não está recebendo tais requisições de outros Regimes Próprios. Abaixo os valores recebidos na compensação previdenciária no 2º trimestre de 2024 e os valores de fluxo solicitante RGPS (pagos ao INSS).

JUL	AGO	SET	OUT
R\$ 162.294,44	R\$ 138.274,85	R\$ 743.544,86	R\$ 483.684,89

Por todo o exposto, observa-se que o trabalho de compensação previdenciária está efetivamente sendo realizado no âmbito do IGEPREV e não há recomendações a fazer.

9. OUVIDORIA

Tem como objetivo geral dar voz ao segurado do sistema de previdência municipal, ao beneficiário, promovendo diferentes formas de participação e obedecendo aos princípios constitucionais da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência. Na Ouvidoria é proporcionado um serviço para consultas, dúvidas, reclamações, denúncias, elogios e solicitações, que proporciona uma via de comunicação permanente entre o Instituto as pessoas ou grupos que nela possuem participação, investimentos ou outros interesses.

11.1 ATENDIMENTO

A entrada das manifestações é gerenciada pela Ouvidoria-Geral do Município de Petrolina, que está vinculada à Controladoria-Geral do Município. A ouvidoria foi implementada no IGEPREV com a figura do ouvidor presente na Instituição de segunda à sexta de 7h às 13h. A ferramenta de trabalho e acesso para comunicação é a plataforma “1DOC Petrolina” para atender a demanda de manifestações, através do link <https://petrolina.1doc.com.br/b.php?pg=wp/wp&itd=3>.

11.2. TIPOS DE MANIFESTAÇÕES

1. **SUGESTÃO:** qualquer cidadão pode propor o que achar pertinente. A Ouvidoria receberá a sugestão, encaminhará para o setor responsável e, após análise, se for verificado que a proposta é viável e beneficiará os usuários dos serviços, será implantada. Neste caso, o demandante receberá como resposta a informação de quando será implantada a sugestão, bem como os mecanismos pelos quais poderá acompanhar o andamento.
2. **INFORMAÇÃO:** é a manifestação que solicita informação sobre serviço público prestado.
3. **SOLICITAÇÃO:** ocorre quando o manifestante solicita a adoção de providências por parte do poder público.
4. **RECLAMAÇÃO:** é a demonstração de insatisfação relativa à prestação de serviço público e/ou à conduta de agentes públicos.
5. **ELOGIO:** é uma demonstração de reconhecimento ou satisfação sobre o serviço público prestado e/ou o atendimento recebido.
6. **DENÚNCIA:** é a manifestação que indica a prática de irregularidade ou de ato ilícito tanto por

servidor público como por cidadão, cuja apuração dependa da atuação dos órgãos competentes. O demandante receberá como resposta a informação de para qual órgão foi encaminhada sua denúncia ou do seu arquivamento, caso não apresente elementos mínimos para apuração, tais como materialidade e autoria.

11.3 DENÚNCIAS / REPRESENTAÇÕES / EXPEDIENTES

Todas as atividades citadas são realizadas na Instituição conforme as orientações definidas em lei, com acesso do aposentado, pensionista ou servidor através do link da ouvidoria disponibilizado no site [IGEPREV de Petrolina - PE | Portal Oficial do Instituto de Previdência Municipal](#), também disponibilizado no link da ouvidoria no site da Prefeitura Municipal de Petrolina-PE [Prefeitura de Petrolina - PE | Portal Oficial da Gestão Municipal](#), por fim, ligando no número 156 de segunda à sexta de 7h às 13h. Abaixo segue informativo dos atendimentos:

▼ Indicadores de trabalho ?			
	Eficiência ?	Engajamento ?	Qualidade ?
IGEPREV-OUVPREV (atual)	100%	100%	10
Prefeitura de Petrolina (média de todos os setores)	62,40%	84,38%	9,77
	como melhorar?	como melhorar?	como melhorar?

Houve um total de 04 manifestações no período, elogios, reclamações e solicitações, todas com 100% de atendimento e esgotamento da manifestação dentro do prazo legal;

- Elogios – 1
- Reclamações – 1
- Solicitações - 2

Ainda, foi passada pelo Diretor-Presidente do Instituto, a responsabilidade de assumir a comunicação através do WhatsApp para a ouvidoria, tendo uma demanda em média de 10 contatos por dia em dias normais, como dúvidas sobre homologação de atestado, andamento de pedido de aposentadoria e marcações de perícias, além de dúvidas aleatórias só que com menos frequência.

10. APRECIÇÃO DAS CONTAS POR PARTE DOS CONSELHOS

As Demonstrações Financeiras do período em exame foram acompanhadas e examinadas, e estando aprovadas pelo Conselho Fiscal. Os relatórios de prestação de contas foram entregues mensalmente por meio do Sistema Sagres EOF do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco –

TCE/PE.

11. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Instituto de Gestão Previdenciária do Município de Petrolina está em situação irregular em relação à Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, mas por determinação judicial, foi suspensa a irregularidade observada.

12. TRANSPARÊNCIA

O Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Petrolina, mantém atualizada a sua página eletrônica no endereço do link: [IGEPREV de Petrolina - PE | Portal Oficial do Instituto de Previdência Municipal](#) onde encontram-se publicadas as Atas das Reuniões dos Conselhos, Posição e Relatórios dos Investimentos, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Portarias, Normas e Regulamentos, atendendo ao princípio da transparência da gestão pública. Muitos documentos foram disponibilizados na página eletrônica da Autarquia, em que são acessíveis devido a necessidade das adequações ao Programa do Manual do Pró-Gestão RPPS.

13. SISTEMA DE GESTÃO DA QUALIDADE

O Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Petrolina, realiza reuniões do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos com periodicidade mensal, e em eventuais necessidades acontecem reuniões extraordinárias.

A Autarquia veio buscando gradativamente no decorrer do ano anterior e durante esse primeiro semestre a adequação das ações para a sua Certificação no Programa do Pró-Gestão RPPS, e durante esse processo várias ações foram implementadas que buscam melhorar a boa Gestão Previdenciária, em que nesse programa estão voltadas três grandes áreas de atuação que são: Controles Internos; Governança Corporativa; e Educação Previdenciária.

14. ANÁLISE DE CONFORMIDADE DAS ÁREAS MAPEADAS E MANUALIZADAS

Foram realizadas inspeções em cada uma das áreas que foram objeto de mapeamento e manualização das rotinas, procedimentos e atividades, sendo constatado:

Benefícios: Concessão e revisão de aposentadorias e pensões, concessão e revisão de

aposentadorias e pensões e gestão da folha de pagamento de benefícios.

Observou-se a conformidade dos mapeamentos e manuais da área de Benefícios, sem necessidade de revisão.

Investimentos: Processo de elaboração e aprovação da política de investimentos, de credenciamento das instituições financeiras e de autorização para aplicação ou resgate.

Observou-se a conformidade dos mapeamentos e manuais da área de Investimentos, sem necessidade de revisão.

Tecnologia da Informação – TI: Procedimentos de contingência que determinem a existência de cópias de segurança dos sistemas informatizados e dos bancos de dados, o controle de acesso - físico e lógico.

Observou-se a conformidade dos mapeamentos e manuais da área de Tecnologia da Informação - TI, sem necessidade de revisão.

Arrecadação: Cobrança de débitos de contribuições em atraso do ente federativo e dos servidores licenciados e cedidos.

Observou-se a conformidade dos mapeamentos e manuais da área de Arrecadação, sem necessidade de revisão.

15. RECOMENDAÇÃO DO CONTROLE INTERNO

Para atualização dos dados cadastrais e comprovação de que o segurado (aposentados e pensionistas) ainda está vivo e pode continuar recebendo seu benefício previdenciário, recomendamos a elaboração da prova de vida anualmente. Este procedimento é de extrema importância para evitar fraudes e pagamentos indevidos e por isso deve ocorrer periodicamente.

16. PARECER CONCLUSIVO

Esta Unidade de Controle Interno realizou as análises das informações prestadas visando verificar as conformidades com as legislações do Ministério da Previdência e das Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao setor público.

Diante de todo o apurado durante o 2º Semestre de 2024, os procedimentos administrativos foram operacionalizados em conformidade com bons padrões de ética, segurança e economicidade. As análises foram feitas com base nos manuais, nos relatórios das áreas apresentadas, bem como suas demonstrações contábeis e financeiras que refletem adequadamente as operações.