



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
MUNICIPAIS DE NOVA ANDRADINA - MS**

**PUBLICADO
NO DIÁRIO OFICIAL**

Edição n.º 1272

Data 31/01/2022

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2022- SEGUNDO SEMESTRE DE 2021

**RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com**



RELATÓRIO SEMESTRAL DA USCI - PREVINA

INTRODUÇÃO

O presente relatório de controle interno refere-se ao segundo semestre do exercício de 2021 e apresenta o monitoramento dos pontos de controle dos processos do **Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Nova Andradina - PREVINA**, bem como o monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programas de gestão, emitindo, ao final, recomendações, se necessário.

GERENCIAMENTO E PONTOS DE CONTROLE

O trabalho da Unidade Setorial de Controle Interno - USCI tem como objetivo assegurar o alcance dos objetivos, por meio da identificação antecipada dos possíveis eventos de risco que poderiam ameaçar o processo, tais como cumprimento de prazos, leis e regulamentos etc., implementação de uma estratégia de gestão que proporcione a melhoria contínua dos processos organizacionais.

Nesse propósito de monitoramento e avaliação da adequação dos processos às normas e procedimentos estabelecidos pela gestão, o presente relatório, reflete as ações no segundo semestre de 2021.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

- **Limite legal da despesa administrativa**

O § 3º do artigo 15 da Lei 993/2011, estabelece que as despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social do Município serão de 2% (dois por cento) do valor total da remuneração, proventos e pensões dos segurados e beneficiários vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social, com base no exercício financeiro anterior.

De acordo com o Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial-DRAA de 2021, o valor total das remunerações de 2020 foi de R\$ 68.975.542,35 (sessenta e oito milhões, novecentos e setenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e dois reais e trinta e cinco centavos).

A taxa de administração prevista para Autarquia no exercício de 2021 inserida no Cálculo Atuarial, está dentro do limite fixado em lei e arrecadou R\$1.379.510,85 (um milhão, trezentos e setenta e nove mil, quinhentos e dez reais e oitenta e cinco centavos)

No segundo semestre do exercício de 2021, foram feitos empenhos referentes às despesas administrativas no valor de R\$ 4.945.453,91 (quatro milhões, novecentos e quarenta e cinco mil, quatrocentos e cinquenta e três reais e noventa e um centavos), sendo que os processos administrativos foram examinados e se encontram em conformidade com a Legislação.

PREVIDÊNCIA

AVALIAÇÃO ATUARIAL

A avaliação atuarial foi elaborada quando do encerramento do exercício financeiro 2020, nos termos do artigo 1º, inciso I, da Lei nº 9.717/98 e art. 5.º da Portaria nº 464 de 19 de novembro de 2018 do Ministério da Fazenda.

- **Envio do Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial DRAA**

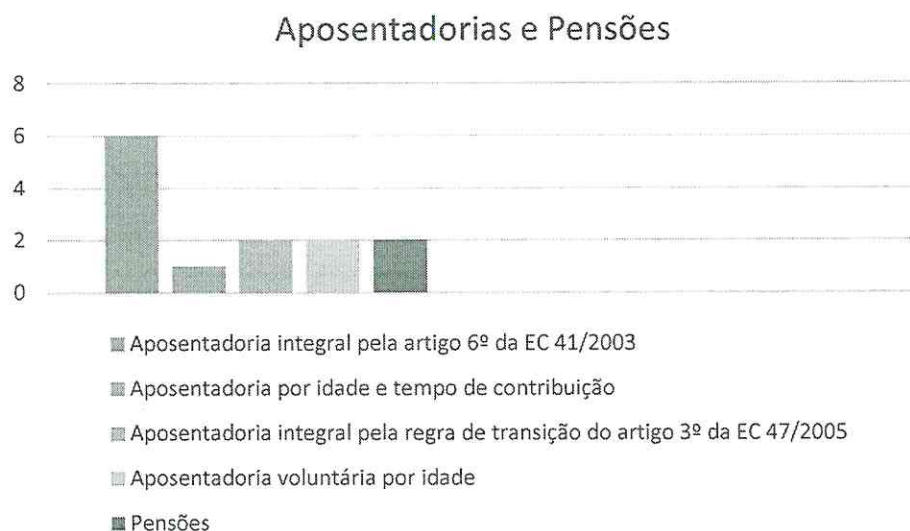
O Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial DRAA foi enviado tempestivamente no CADPREV. Dessa forma, não há irregularidade nesse item.

Exercício	Visualizar DRAA (PDF)	Situação do DRAA	Data de Envio do DRAA
2021		Documentos digitalizados enviados	07/06/2021
2021		Retificado	27/04/2021

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/draa/consultarDemonstrativos.xhtml>

CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS

No segundo semestre de 2021, foram concedidas 11 (onze) aposentadorias e 02 (duas) pensões como segue abaixo:



Neste segundo semestre de 2021 a USCI fez uma análise documental em 02 (dois) processos de aposentadoria por invalidez permanente, quais sejam nº 061/2018 e nº 045/2020, conforme critério estabelecido pela Controladoria Geral do Município. Foram analisados e não houve divergências nas concessões. O relatório de análise foi encaminhado à Controladoria Geral e será publicado no site do PREVINA.

A partir do próximo exercício a Unidade Setorial de Controle Interno respeitará o Plano Anual de Trabalho do Controle Interno que se encontra em elaboração.

PAGAMENTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO

- **Implementação da Aposentadoria e Pensão**

No segundo semestre do exercício de 2021, o controle interno fez uma análise documental – verificação de processos e documentos que conduzam à formação de indícios e evidências sendo analisados os registros de concessão de aposentadoria e pensão e o trabalho foi pautado pelos seguintes fatores:

- **Tipo de aposentadoria:** não foram identificados registros com tipos de aposentadorias divergentes.
- **Implementação da Pensão:** não foram encontradas irregularidades.

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

No segundo semestre do exercício de 2021, não houve arrecadação a título de Compensação Previdenciária, porém foi efetuado o pagamento de R\$ 109.754,78 (cento e nove mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e oito centavos) referente a GPS emitida pelo Regime Geral de Previdência Social, conforme consta no Processo Administrativo nº 056/2021.

CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O CRP encontra-se regular, e tem validade até **31/05/2022**.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Esta Unidade Setorial de Controle Interno, acompanhou os balancetes mensais elaborados pelo Setor de Contabilidade, e auditados pelo Conselho Fiscal do PREVINA, e consideramos que a execução orçamentária atendeu aos parâmetros legais.

Tendo os demonstrativos contábeis e de gestão fiscal sido elaborados de acordo com os modelos e orientações definidos pela Lei Federal nº 4.320/1964, Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional e decisões emanadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul, representando adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição Orçamentária, Financeira e Patrimonial, do Órgão, de acordo com os princípios fundamentais da contabilidade.

INVESTIMENTOS

- **Envio do Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos – DAIR**

O envio do DAIR, que é um dos critérios para a emissão do CRP, deve ocorrer até o último dia de cada mês, relativamente às informações das aplicações do mês anterior, segundo a Portaria do MPS nº 1 de 2017. Os demonstrativos foram enviados tempestivamente neste segundo semestre de 2021, pelo PREVINA.

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos									
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Mês	Finalidade do DAIR	Data de Posição	Data de Envio	Notificação de Irregularidade/Retificação	Imprimir DAIR PDF	Imprimir APDs PDF
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Dezembro	DAIR - Encerramento do Mês	31/12/2021	13/01/2022 11:12:55	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Dezembro	DAIR - Encerramento do Mês	31/12/2021	13/01/2022 11:12:18	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Novembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/11/2021	07/12/2021 12:22:58	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Outubro	DAIR - Encerramento do Mês	31/10/2021	16/11/2021 13:39:14	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Setembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/09/2021	15/10/2021 10:39:52	Emitida em 15/10/2021 10:40:12	Não	
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Agosto	DAIR - Encerramento do Mês	31/08/2021	09/09/2021 12:33:29	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Julho	DAIR - Encerramento do Mês	31/07/2021	09/08/2021 11:30:25	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Junho	DAIR - Encerramento do Mês	30/06/2021	16/07/2021 14:11:29	Emitida em 16/07/2021 14:11:44	Não	
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Maio	DAIR - Encerramento do Mês	31/05/2021	15/06/2021 13:58:57	Emitida em 15/06/2021 13:58:05	Não	
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Abril	DAIR - Encerramento do Mês	30/04/2021	26/05/2021 17:44:27	Emitida em 26/05/2021 17:44:30	Não	
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Março	DAIR - Encerramento do Mês	31/03/2021	22/04/2021 14:01:11	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Fevereiro	DAIR - Encerramento do Mês	28/02/2021	31/03/2021 12:25:14	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	Janeiro	DAIR - Encerramento do Mês	31/01/2021	22/02/2021 13:18:28	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2020	Dezembro	DAIR - Encerramento do Mês	31/12/2020	26/01/2021 15:51:50	Não		
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2020	Novembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/11/2020	26/01/2021 10:47:50	Não		

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dair/consultarDemonstrativos.xhtml>

• Elaboração e aprovação da Política de Investimentos

A Política de Investimentos do exercício de 2021 foi elaborada pelo Comitê de Investimentos a partir da minuta enviada pela Consultoria Crédito e Mercado, conforme ata nº 032/2020 e aprovada pelo Conselho Curador em 11 de dezembro de 2020, de acordo com a ata nº 040/2020 (reunião ordinária), publicada através da Resolução nº 074 de 11 de dezembro de 2020.

• Envio do Demonstrativo de Política de Investimentos – DPIN

O DPIN para o exercício de 2021 foi publicado regularmente dentro do prazo exigido pela Portaria do MPS nº 204 de 2008 que é “até 31 de dezembro de cada exercício em relação ao exercício seguinte”.

Demonstrativo da Política de Investimentos							
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Data de Envio	Notificação de Irregularidade	Consultar Política de Investimento Digitalizada	Retificação	Imprimir DPIN PDF
Nova Andradina	03.173.317/0001-18	2021	18/12/2020 13:33:12			Não	

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dpinV2/consultarDemonstrativos.xhtml>

• Credenciamento de gestores, administradores e distribuidores dos fundos de investimentos e demais instituições escolhidas para receber as aplicações

O credenciamento dos gestores, administradores e distribuidores detentores de aplicações do RPPS é feito pelo Comitê de Investimentos anualmente, conforme estabelece a Portaria MPS 519 de 24 de agosto de 2011. A USCI, através de análise dos termos de credenciamento publicados no site do PREVINA, até o segundo semestre de 2021, conforme tabelas abaixo, confirmou que o credenciamento está atualizado:

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL – vigência até 12/04/2022

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com

Handwritten signature

BBDTVM - vigência 12/04/2022

Banco Bradesco S/A - vigência 12/04/2022

Bram – Bradesco Asset Management S/A - vigência 12/04/2022

BEM Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. - vigência 12/04/2022

Instituição	CNPJ	Processo Administrativo	Data de Credenciamento	Validade de Credenciamento
Caixa Econômica Federal	00.360.305/0001-04	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
BB Gestão de Recursos e Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S/A.	30.822.936/0001-69	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
Banco Bradesco S/A	60.746.948/0001-12	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
Bram – Bradesco Asset Management S.A. Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários.	62.375.134/0001-44	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
BEM Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.	00.066.670/0001-00	037/2021	12/04/2021	12/04/2022

Fonte: Resolução do Conselho Curador nº 081 de 06 de maio de 2021, Anexo Único.

<https://www.previna.ms.gov.br/dist/uploads/files/21/aplicacoes-e-investimentos/instituicoes-credenciadas/CREDENCIAMENTO%202021.pdf>

• Capacitação do Gestor de Recursos do RPPS

De acordo com o inciso II, do art. 8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, os responsáveis pela gestão dos recursos do RPPS devem possuir certificação e habilitação comprovadas em exame organizado por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais: no mínimo o CPA 20. A USCI atestou a capacitação no CEA do gestor atual de recursos do PREVINA Bruno Alves de Sales, através de certificado expedido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais.

• Capacitação dos membros do Comitê de Investimentos

De acordo com o § único do art. 8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, os requisitos a que se refere o inciso II do caput deste artigo aplicam-se aos membros do comitê de investimentos da unidade gestora do regime próprio de previdência social: no mínimo o CPA 10. A USCI identificou que a capacitação dos membros titulares do Comitê de Investimentos do PREVINA está completa, sendo que dos três membros suplentes apenas um está sem a certificação.

• Meta de Investimentos

A meta atuarial da carteira de investimentos para o exercício de 2021 é de INPC + 5,43%, perfazendo um total de 16,12%. De acordo com o DAIR de dezembro 2021, o saldo acumulado da carteira de investimentos equivale a R\$ 83.882.919,31 (oitenta e três milhões, oitocentos e oitenta e dois mil, novecentos e dezenove reais e trinta e um centavos), e conforme relatório emitido pelo Comitê de



Investimentos no mês de dezembro 2021 o PREVINA alcançou apenas 0,34% da meta atuarial para o ano de 2021.

CONFORMIDADE

Conformidade é o conceito que define as ações que são fundamentais para que uma instituição esteja de acordo com as normas, as legislações e boas práticas de seu segmento. No segundo semestre de 2021 foi feito o monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programas de gestão do PREVINA como segue:

PRO GESTÃO RPPS

O 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 é um programa de certificação que tem por objetivo incentivar os institutos a seguirem as melhores práticas institucionais, visando maior controle interno, governança e transparência. É a avaliação, 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.

O Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Nova Andradina – PREVINA, firmou contrato com a Certificadora ICQ Brasil através do Processo Administrativo nº 029/2020 visando adquirir a certificação. Em fevereiro de 2021 foi realizada a pré-auditoria e emitido o relatório de auditoria para providências do Instituto e posterior agendamento da auditoria de certificação, segue abaixo o resultado final da pré auditoria:

- Na dimensão CONTROLES INTERNOS de 6 ações o PREVINA atendeu apenas uma, o que equivale a 16,6%
- Na dimensão GOVERNANÇA CORPORATIVA de 16 ações foram atendidas apenas 7, o que equivale a 44%
- Na dimensão EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA de 2 ações, não foram atendidas nenhuma

Após esta etapa, todos envolvidos na gestão do PREVINA foram convocados a participar das providências visando a certificação, foi elaborado um Plano de Trabalho definindo as tarefas e atribuindo responsabilidades a casa setor. A auditoria de certificação foi marcada para a primeira semana de fevereiro de 2022.

MAPEAMENTO E MANUALIZAÇÃO DE PROCESSOS

O mapeamento e a modelagem de processos são ferramentas gerenciais que permitem à organização conhecer e compreender os processos de negócio por ela executados (ou processos futuros a serem desenvolvidos), identificar informações, passos, responsáveis, fraquezas e potencialidades, construir indicadores de desempenho e aumentar sua eficácia e eficiência, com a melhoria do nível de qualidade dos produtos e serviços e do nível de satisfação dos segurados.

A manualização é a introdução de normas e padrões nos processos, de acordo com padrões de conformidade (sejam normas técnicas, requisitos legais ou de qualidade), na produção de um bem ou serviço e tem como objetivo aprimorar os processos, bem como estabelecer normas para procedimentos, fixar classificações ou terminologias e mesmo definir a maneira de medir ou determinar as características de um produto ou serviço.

A Unidade Setorial de Controle Interno - USCI é responsável pelo monitoramento e avaliação da adequação dos processos às normas e procedimentos, atestando a conformidade das áreas mapeadas e manualizadas. No segundo semestre de 2021, foram analisados os processos da Diretoria de Benefícios, por amostragem, e todos estão em conformidade de acordo com o relatório encaminhado à Controladoria Geral.

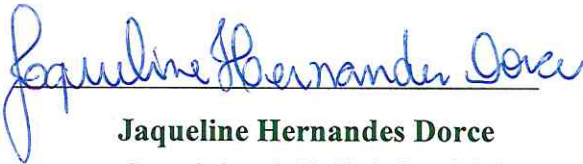
CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Tendo em vista as situações analisadas nesse Relatório de Controle Interno, concluímos pela regularidade dos processos no segundo semestre de 2021.

Nova Andradina-MS, 26 de janeiro de 2022.



Christiane Aparecida Tosti
Controladora Geral



Jaqueline Hernandes Dorce
Controladora da Unidade Setorial do
Instituto de Previdência de Nova
Andradina-MS - PREVINA

EXTRATO DO CONTRATO Nº 014/2022

ONTRATANTES: MUNICIPIO DE NOVA ANDRADINA, e outro lado a Empresa ESTRUTURAL CONSTRUTORA LTDA.

O OBJETO: O objeto do presente instrumento é a contratação de empresa especializada para reforma do inásio de esportes municipal irmão Brás Sinigaglia para melhorar a estrutura física, atender as normas e acessibilidade e segurança som SPDA, conforme solicitação nº 1325/2021 e CI nº 345/2021 a pedido a Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Esporte, em conformidade com as especificações e quantidades constantes termo de referência, estudo técnico preliminar, cronograma físico-financeiro, orçamento ntética, memória de cálculo, CREA, projetos, modelo de proposta de preços, BDI, modelo de declaração de umprimento ao disposto no inciso XXXIII, modelo de declaração de não possuir em seu quadro sócio servidor úblico e de inexistência de fato superveniente, minuta da declaração de enquadramento da empresa, modelo eclarração de CNAE, modelo da carta preposto, minuta de contrato e condições previstas no edital, conforme roposta nº 001039/2019 submetida ao Ministério da Cidadania que gerou o Contrato de repasse nº 95585/2019/MC/CAIXA – operação 1066968-79, programa "Planejamento Urbano" concedida através da menda parlamentar do Senador Waldemir Moka, Código do programa nº 550002019002, CPS nº 001/2018, rocesso 97039/2021 (Ily n.: 0333.0006618/2021)

O VALOR: O valor global para a execução do objeto deste Contrato é de R\$ 397.339,14 (trezentos e noventa sete mil trezentos e trinta e nove reais e quatorze centavos);

OS PRAZOS: A vigência do contrato será de 06 (seis) meses, contato a partir da data da assinatura do ontrato, podendo ser prorrogado, caso haja interesse da licitante, desde que plenamente justificado, conforme rt. 57 da Lei 8.666/93.

A DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA: As despesas decorrentes da execução do presente Contrato correm à conta a Dotação Orçamentária:

mpenho n.: 2301/2021; Proj./Ativ.: 2.266 – Apoio e Incentivo ao Esporte e Lazer. Elemento de Despesas – 4.90.51.00.00.00.00.01.0055 (0055). Obras e Instalações, Código Reduzido 123, consignadas no rçamento para o exercício de 2022.

mpenho n.: 2302/2021; Proj./Ativ.: 2.050 – Manutenção e enc. c/ Gabinete da Secretaria de Educação. lemento de Despesas – 4.4.90.51.00.00.00.00.01.1000 (0000). Obras e Instalações, Código Reduzido 75, onsignadas no Orçamento para o exercício de 2022.

Nova Andradina - MS, 27 de janeiro de 2022.

OSÉ GILBERTO GARCIA
refeito Municipal
ontratante

GIULIANA MASculi POKRYWIECKI
Secretária Municipal de Educação
Cultura e Esportes
Ordenadora de despesas
Contratante

STRUTURAL CONSTRUTORA LTDA.
rson Gomes De Azevedo
ontratado

SECRETARIA DE MEIO AMBI. E DESENVOLV. INTEGRADO – SEMADI – FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL EDITAL DE AUTO DE INFRAÇÃO AMBIENTAL Nº 02/2021

onsiderando o disposto na Lei Municipal nº 1534/2019, no artigo 4º, que aponta que: "A realização do rte ou poda de árvores, no território do município, só será permitida a: I - servidores da Prefeitura com a evida autorização por escrito da Secretaria Municipal de Meio Ambiente e Desenvolvimento Integrado; II funcionários de empresas concessionárias de serviços públicos (energia elétrica, água e esgoto etc.); III soldados do Corpo de Bombeiros, nas ocasiões de emergência, em que haja risco iminente para a opulação ou o patrimônio, tanto público quanto privado; IV – serviço de empresa terceirizada especializada m corte/poda de árvores, com a devida autorização por escrito da Secretaria Municipal de Meio Ambiente Desenvolvimento Integrado.";

onsiderando que a mesma Lei, em seu ANEXO II, prevê multa de 10 a 100 vezes o valor da Unidade iscal do Município;

onsiderando as atribuições da fiscalização ambiental dispostas na Política Municipal de Meio Ambiente, Lei nº 705/2008, a mesma que dispõe sobre as infrações ambientais em seu artigo 139: "Toda ação ou missão que viole as regras jurídicas de uso, gozo, promoção, proteção e recuperação do meio ambiente considerada infração administrativa ambiental e será punida com as sanções do presente diploma legal, em prejuízo da aplicação de outras penalidades previstas na legislação.";

onforme o também disposto na Lei nº 705/2008 em seu artigo 161: "O infrator será notificado da infração: – pessoalmente, no momento da lavratura do auto de infração se estiver presente; II – por via postal com viso de recebimento; III – por edital, se estiver em local incerto ou não sabido."

onsiderando que foram feitas tentativas dos dois primeiros itens do artigo 161, ambas falhas, resta a otificação da infração por edital, como prossegue, salientando que a reincidência da mesma resultará na plicação das penalidades especificadas em lei:

Proprietário	CPF	Endereço da infração	Penalidade
MANOEL CORREA DA SILVA	072.388.941-49	RUA WALDEMAR DO CARMO MARTINS Nº 1553, VILA BEATRIZ	ADVERTÊNCIA

im 28 de janeiro de 2022,

IAIARA DO VALE ALMEIDA
iscal de Meio Ambiente
atrícula 8046

Publicação Trimestral da Ata de Registro de Preços (Sem alterações no valor)

EXTRATO PUBLICAÇÃO TRIMESTRAL - ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 078/2021
Originada do Processo Licitatório Pregão Presencial Nº 132/2021 - Objeto: Contratação de serviço: com formação em Educação Física, especializada em prática de Aula de Pilates, a fim de ministr Oficina de Facilitador, com a finalidade de atender o Serviço de Convivência e Fortalecimento d Vínculos para Idosos – SCFV, Projeto Conviver "Aparecida Mourão". Unidades: Nova Andradina, Nova Casa Verde, vinculados a esta Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania SEMCIAS, através de ata de registro de preço. Tendo como FORNECEDOR: MAIRA RUBI PEDRÃO MORENO - MEI, CPF: 991.882.281 - 34 e CNPJ sob Nº 32.461.640/0001 - 95, Vigênci: 12/03/2019 à 11/03/2020. O MUNICÍPIO DE NOVA ANDRADINA - MS, através do Setor de Licitação para fins de atendimento ao § 2º, do art. 15, da Lei nº 8.666/93, torna público, que **NÃO HOUV ALTERAÇÃO** de valores e ficam **MANTIDOS** os preços registrados na presente Ata de Registro d Preços.

Nova Andradina-MS., 27 de Janeiro de 2021

JULLIANA CAETANO ORTEGA
Ordenadora de Despesas
Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania - SEMCIAS



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
MUNICIPAIS DE NOVA ANDRADINA - MS

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2022- SEGUNDO SEMESTRE DE 2021

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com

RELATÓRIO SEMESTRAL DA USCI - PREVINA**INTRODUÇÃO**

O presente relatório de controle interno refere-se ao segundo semestre do exercício de 2021 e apresenta o monitoramento dos pontos de controle dos processos do Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Nova Andradina - PREVINA, bem como o monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programas de gestão, emitindo, ao final, recomendações, se necessário.

GERENCIAMENTO E PONTOS DE CONTROLE

O trabalho da Unidade Setorial de Controle Interno - USCI tem como objetivo assegurar o alcance dos objetivos, por meio da identificação antecipada dos possíveis eventos de risco que poderiam ameaçar o processo, tais como cumprimento de prazos, leis e regulamentos etc., implementação de uma estratégia de gestão que proporcione a melhoria contínua dos processos organizacionais.

Desse propósito de monitoramento e avaliação da adequação dos processos às normas e procedimentos estabelecidos pela gestão, o presente relatório, reflete as ações no segundo semestre de 2021.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO**Limite legal da despesa administrativa**

O § 3º do artigo 15 da Lei 993/2011, estabelece que as despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social do Município serão de 2% (dois por cento) do valor total da remuneração, proventos e pensões dos segurados e beneficiários vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social, com base no exercício financeiro anterior.

De acordo com o Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial-DRAA de 2021, o valor total das remunerações de 2020 foi de R\$ 68.975.542,35 (sessenta e oito milhões, novecentos e setenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e dois reais e trinta e cinco centavos).

A taxa de administração prevista para Autarquia no exercício de 2021 inserida no Cálculo Atuarial, está dentro do limite fixado em lei e arrecadou R\$ 1.379.510,85 (um milhão, trezentos e setenta e nove mil, quinhentos e dez reais e oitenta e cinco centavos).

No segundo semestre do exercício de 2021, foram feitos empenhos referentes às despesas administrativas no valor de R\$ 4.945.453,91 (quatro milhões, novecentos e quarenta e cinco mil, quatrocentos e cinquenta e três reais e noventa e um centavos), sendo que os processos administrativos foram examinados e se encontram em conformidade com a Legislação.

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com

PREVIDÊNCIA**AValiação ATUARIAL**

A avaliação atuarial foi elaborada quando do encerramento do exercício financeiro 2020, nos termos do artigo 1º, inciso I, da Lei nº 9.717/98 e art. 5º da Portaria nº 464 de 19 de novembro de 2018 do Ministério da Fazenda.

Envio do Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial DRAA

O Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial DRAA foi enviado tempestivamente no CADPREV. Dessa forma, não há irregularidade nesse item.

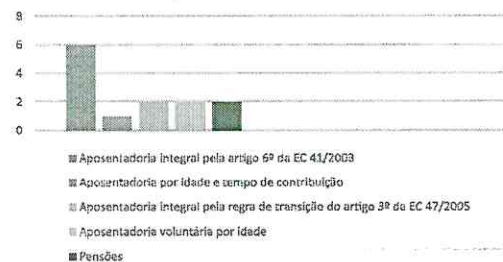
Exercício	Visualizar DRAA (PDF)	Situação do DRAA	Data de Envio do DRAA
2021		Documentos digitalizados enviados	07/06/2021
2021		Relatificado	27/04/2021

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/draa/consultarDemonstrativos.xhtml>

CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS

No segundo semestre de 2021, foram concedidas 11 (onze) aposentadorias e 02 (duas) pensões como segue abaixo:

Aposentadorias e Pensões



Neste segundo semestre de 2021 a USCI fez uma análise documental em 02 (dois) processos de aposentadoria por invalidez permanente, quais sejam nº 061/2018 e nº 045/2020, conforme critério estabelecido pela Controladoria Geral do Município. Foram analisados e não houve divergências nas concessões. O relatório de análise foi encaminhado à Controladoria Geral e será publicado no site do PREVINA.

A partir do próximo exercício a Unidade Setorial de Controle Interno respeitará o Plano Anual de Trabalho do Controle Interno que se encontra em elaboração.

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com

PAGAMENTO DE APOSENTADORIA E PENSÃO

Implementação da Aposentadoria e Pensão

No segundo semestre do exercício de 2021, o controle interno fez uma análise documental – verificação de processos e documentos que conduzam à formação de indícios e evidências sendo analisados os registros de concessão de aposentadoria e pensão e o trabalho foi pautado pelos seguintes fatores:

Tipo de aposentadoria: não foram identificados registros com tipos de aposentadorias divergentes.

Implementação da Pensão: não foram encontradas irregularidades.

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

No segundo semestre do exercício de 2021, não houve arrecadação a título de Compensação Previdenciária, porém foi efetuado o pagamento de R\$ 109.754,78 (cento e nove mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e oito centavos) referente a GPS emitida pelo Regime Geral de Previdência Social, conforme consta no Processo Administrativo nº 056/2021.

CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

) CRP encontra-se regular, e tem validade até 31/05/2022.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Esta Unidade Setorial de Controle Interno, acompanhou os balancetes mensais elaborados pelo Setor de Contabilidade, e auditados pelo Conselho Fiscal do PREVINA, e consideramos que a execução orçamentária atendeu aos parâmetros legais.

endo os demonstrativos contábeis e de gestão fiscal sido elaborados de acordo com os modelos e orientações definidos pela Lei Federal nº 4.320/1964, Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional e decisões emanadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul, representando adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição Orçamentária, Financeira e Patrimonial, do órgão, de acordo com os princípios fundamentais da contabilidade.

INVESTIMENTOS

Envio do Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos – DAIR

o envio do DAIR, que é um dos critérios para a emissão do CRP, deve ocorrer até o último dia de cada mês, relativamente às informações das aplicações do mês anterior, segundo a Portaria do MPS nº 1 de 2017. Os demonstrativos foram enviados tempestivamente neste segundo semestre de 2021, pelo PREVINA.

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 - previna993@gmail.com

Estatísticas das Aplicações e Inscrições em Cursos										
Cidade	CPF do Estudante	Exercício	Mês	Formação do PAUC	Data de Preenchimento	Data de Envio	Notificação de Inapetência	Habilitação	Inscrição (DAIR) FGV	Impressão (PAUC) FGV
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Dezembro	DAIR - Engenharia de Vias	31/12/2021	13/01/2022		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Dezembro	DAIR - Engenharia de Vias	31/12/2021	13/01/2022		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Novembro	DAIR - Engenharia de Vias	30/11/2021	12/12/2021		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Outubro	DAIR - Engenharia de Vias	31/10/2021	12/11/2021		Não		
Nova Andaraia	21.172.317-0001-10	2021	Setembro	DAIR - Engenharia de Vias	30/09/2021	12/10/2021	Enviada em 15/10/2021	Não		
Nova Andaraia	21.172.317-0001-10	2021	Agosto	DAIR - Engenharia de Vias	31/08/2021	09/09/2021	10.40.12	Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Julho	DAIR - Engenharia de Vias	31/07/2021	09/08/2021		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Junho	DAIR - Engenharia de Vias	30/06/2021	10/07/2021		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Maio	DAIR - Engenharia de Vias	31/05/2021	10/06/2021	Enviada em 15/06/2021	Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Abril	DAIR - Engenharia de Vias	30/04/2021	10/05/2021	Enviada em 10/05/2021	Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Março	DAIR - Engenharia de Vias	31/03/2021	10/04/2021	Enviada em 10/05/2021	Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Fevereiro	DAIR - Engenharia de Vias	28/02/2021	31/03/2021		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2021	Januari	DAIR - Engenharia de Vias	31/01/2021	22/02/2021		Não		
Nova Andaraia	22.172.317-0001-10	2020	Novembro	DAIR - Engenharia de Vias	30/11/2020	25/01/2021		Não		

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cudprev/pages/modulos/dair/consultarDemonstrativos.xhtml>

Elaboração e aprovação da Política de Investimentos

A Política de Investimentos do exercício de 2021 foi elaborada pelo Comitê de Investimentos a partir da minuta enviada pela Consultoria Crédito e Mercado, conforme ata nº 032/2020 e aprovada pelo Conselho Curador em 11 de dezembro de 2020, de acordo com a ata nº 040/2020 (reunião ordinária), publicada através da Resolução nº 074 de 11 de dezembro de 2020.

Envio do Demonstrativo de Política de Investimentos – DPIN

O DPIN para o exercício de 2021 foi publicado regularmente dentro do prazo exigido pela Portaria do MPS nº 204 de 2008 que é “até 31 de dezembro de cada exercício em relação ao exercício seguinte”.

Demonstrativo de Política de Investimentos						
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Data de Emissão	Notificação de Inelegibilidade	Consulta Política de Investimentos Digitalizada	Retificação Imagem DPIN PDF
Nova Amarelina	03.173.317/0001-12	2021	18/12/2020 15.03.12			Não

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dpinV2/consultarDemonstrativos.xhtml>

Credenciamento de gestores, administradores e distribuidores dos fundos de investimentos e demais instituições escolhidas para receber as aplicações

O credenciamento dos gestores, administradores e distribuidores detentores de aplicações do RPPS é feito pelo Comitê de Investimentos anualmente, conforme estabelece a Portaria MPS 519 de 24 de agosto de 2011. A USCI, através de análise dos termos de credenciamento publicados no site do PREVINA, até o segundo semestre de 2021, conforme tabelas abaixo, confirmou que o credenciamento está atualizado:

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL – vigência até 12/04/2022

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 - previna993@gmail.com

IBDTVM - vigência 12/04/2022

Ianco Bradesco S/A - vigência 12/04/2022

Iram - Bradesco Asset Management S/A - vigência 12/04/2022

IEM Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. - vigência 12/04/2022

Instituição	CNPJ	Processo Administrativo	Data de Credenciamento	Validade de Credenciamento
Caixa Econômica Federal	00.360.305/0001-04	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
BB Gestão de Recursos e Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S/A	30.822.936/0001-69	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
Banco Bradesco S/A	60.746.946/0001-12	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
Bram - Bradesco Asset Management S.A. Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários	62.375.134/0001-44	037/2021	12/04/2021	12/04/2022
BEM Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.	00.066.670/0001-00	037/2021	12/04/2021	12/04/2022

Fonte: Resolução do Conselho Curador nº 081 de 06 de maio de 2021, Anexo Único.

<https://www.previna.ms.gov.br/atividades/arquivos/21/aplicacoes-e-investimentos/instituicoes-credenciadas/CREDCIAMENTO/2020/21.pdf>**Capacitação do Gestor de Recursos do RPPS**

De acordo com o inciso II, do art. 8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, os responsáveis pela gestão dos recursos do RPPS devem possuir certificação e habilitação comprovadas em exame organizado por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais: no mínimo o CPA 20. A USCI atestou a capacitação no CEA do gestor atual de recursos do PREVINA Bruno Alves de Sales, através de certificado expedido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais.

Capacitação dos membros do Comitê de Investimentos

De acordo com o § único do art. 8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, os requisitos a que se refere o inciso I do caput deste artigo aplicam-se aos membros do comitê de investimentos da unidade gestora do regime próprio de previdência social: no mínimo o CPA 10. A USCI identificou que a capacitação dos membros titulares do Comitê de Investimentos do PREVINA está completa, sendo que dos três membros suplentes apenas um está sem a certificação.

Meta de Investimentos

A meta atuarial da carteira de investimentos para o exercício de 2021 é de INPC + 5,43%, perfazendo um total de 16,12%. De acordo com o DAIR de dezembro 2021, o saldo acumulado da carteira de investimentos equivale a R\$ 83.882.919,31 (oitenta e três milhões, oitocentos e oitenta e dois mil, ovecentos e dezenove reais e trinta e um centavos), e conforme relatório emitido pelo Comitê de

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com

Investimentos no mês de dezembro 2021 o PREVINA alcançou apenas 0,34% da meta atuarial para o ano de 2021.

CONFORMIDADE

Conformidade é o conceito que define as ações que são fundamentais para que uma instituição esteja de acordo com as normas, as legislações e boas práticas de seu segmento. No segundo semestre de 2021 foi feito o monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programas de gestão do PREVINA como segue:

PRO GESTÃO RPPS

O 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 é um programa de certificação que tem por objetivo incentivar os institutos a seguirem as melhores práticas institucionais, visando maior controle interno, governança e transparência. É a avaliação, 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.

O Instituto de Previdência Social dos Servidores Municipais de Nova Andradina - PREVINA, firmou contrato com a Certificadora ICQ Brasil através do Processo Administrativo nº 029/2020 visando adquirir a certificação. Em fevereiro de 2021 foi realizada a pré-auditoria e emitido o relatório de auditoria para providências do Instituto e posterior agendamento da auditoria de certificação, segue abaixo o resultado final da pré auditoria:

- Na dimensão CONTROLES INTERNOS de 6 ações o PREVINA atendeu apenas uma, o que equivale a 16,6%

- Na dimensão GOVERNANÇA CORPORATIVA de 16 ações foram atendidas apenas 7, o que equivale a 44%

- Na dimensão EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA de 2 ações, não foram atendidas nenhuma

Após esta etapa, todos envolvidos na gestão do PREVINA foram convocados a participar das providências visando a certificação, foi elaborado um Plano de Trabalho definindo as tarefas e atribuindo responsabilidades a cada setor. A auditoria de certificação foi marcada para a primeira semana de fevereiro de 2022.

MAPEAMENTO E MANUALIZAÇÃO DE PROCESSOS

O mapeamento e a modelagem de processos são ferramentas gerenciais que permitem à organização conhecer e compreender os processos de negócio por ela executados (ou processos futuros a serem desenvolvidos), identificar informações, passos, responsáveis, fraquezas e potencialidades, construir indicadores de desempenho e aumentar sua eficácia e eficiência, com a melhoria do nível de qualidade dos produtos e serviços e do nível de satisfação dos segurados.

RUA SENADOR AURO SOARES DE MOURA ANDRADE, 1159 - BAIRRO CAPILÉ - CEP: 79.750-000
TELEFONES: (67) 3441-1187 / 3441-2186 – previna993@gmail.com