
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2024- SEGUNDO SEMESTRE DE 2023



RELATÓRIO SEMESTRAL DA USCI - PREVINA

INTRODUÇÃO

O presente relatório de controle interno refere-se ao segundo semestre do exercício de 2023 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 2023.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

- Limite legal da despesa administrativa**

O § 1º do artigo 16 da Lei nº 993/2011, estabelece que as despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social do Município serão: Limite de gastos anual no máximo de 3% calculado a partir do valor total da base de cálculo dos servidores ativos do ano anterior, e o repasse mensal 3% aplicado sobre a soma da base de cálculo dos servidores ativos, repassados mensalmente junto da contribuição patronal.

ARRECAÇÃO TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2023

BANCO DO BRASIL

COMPETÊNCIA: 2023

AGENCIA: 0728-5

CONTA Nº: 56.468-0

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO: LIMITE DE GASTOS 2023

1.551.328,14

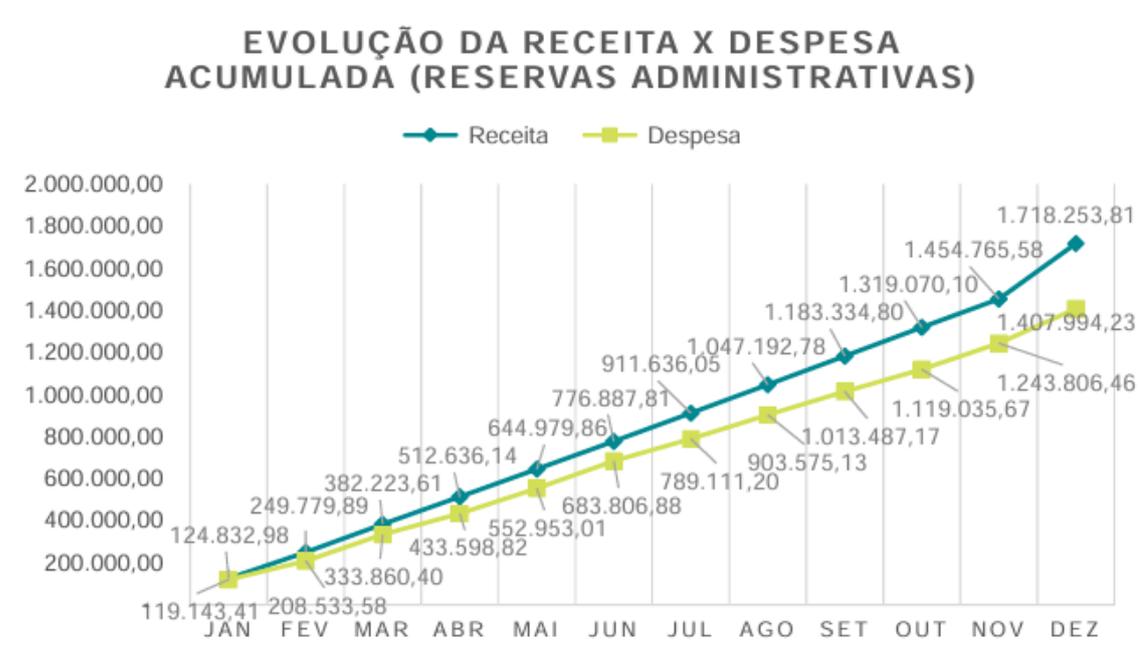
3% - Sobre o valor total das contribuições dos servidores ativos em 2022

ARRECAÇÃO: 3% SOBRE O DO SOMATÓRIO DA BASE DE CALCULO DAS CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES ATIVOS - LEI MUNICIPAL Nº 993/2011

| MÊS | CONTRIBUIÇÃO | VALOR | 3% |
|---------------|--------------|---------------|--------------|
| TOTAL 2023 | PREFEITURA | 55.978.100,76 | 1.671.657,01 |
| | CÂMARA | 1.317.592,54 | 46.596,82 |
| | TOTAL 2023 | | 1.718.253,82 |

| | | | |
|--------------------|------------------|--------------|-------------------|
| JULHO | PREFEITURA | 4.369.818,82 | 131.094,56 |
| | CÂMARA | 121.789,14 | 3.653,67 |
| | TOTAL MÊS | | 134.748,24 |
| AGOSTO | PREFEITURA | 4.396.903,14 | 131.907,09 |
| | CÂMARA | 121.654,57 | 3.649,64 |
| | TOTAL MÊS | | 135.556,73 |
| SETEMBRO | PREFEITURA | 4.416.261,64 | 132.487,85 |
| | CÂMARA | 121.805,76 | 3.654,17 |
| | TOTAL MÊS | | 136.142,02 |
| OUTUBRO | PREFEITURA | 4.402.601,74 | 132.078,05 |
| | CÂMARA | 121.908,20 | 3.657,25 |
| | TOTAL MÊS | | 135.735,30 |
| NOVEMBRO | PREFEITURA | 4.401.643,21 | 132.049,30 |
| | CÂMARA | 121.539,26 | 3.646,18 |
| | TOTAL MÊS | | 135.695,47 |
| DEZEMBRO | PREFEITURA | 4.375.819,44 | 131.274,58 |
| | CÂMARA | 122.401,54 | 3.672,05 |
| | TOTAL MÊS | | 134.946,63 |
| 13º SALÁRIO | PREFEITURA | 4.164.199,75 | 124.925,99 |
| | CÂMARA | 120.520,76 | 3.615,62 |
| | TOTAL MÊS | | 128.541,62 |

A receita é realizada por mês de competência, sendo efetivada apenas no mês posterior a este relatório, abaixo realizamos uma simulação do valor a ser recebido para fins de comparação.



Limite De Arrecadação 2023 Base De Cálculo Da Remuneração Dos Servidores Ativos

Nosso sistema previdenciário possui 1.392 servidores ativos, distribuídos da seguinte forma:

a) **Prefeitura Municipal:** 1.366 Servidores; Dentre estes servidores, temos os licenciados e os cedidos para: • 04 Servidores no TRT. • 01 Servidor na Prefeitura Municipal de Batayporã.

b) **Câmara Municipal:** 26 Servidores;

| Item | Valores |
|----------------------------------|-----------------|
| Data Base dos Dados da Avaliação | 31/12/2023 |
| Nº de Servidores Ativos | 1.350 |
| Folha Salarial Ativos | R\$4.703.947,37 |
| Idade Média de Ativos | 46,2 anos |
| Nº de Servidores Inativos | 287 |
| Folha dos Inativos | R\$1.019.461,70 |
| Idade Média de Inativos | 58,6 anos |

PREVIDÊNCIA

AVALIAÇÃO ATUARIAL

A avaliação atuarial foi elaborada quando do encerramento do exercício financeiro 2023, 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**

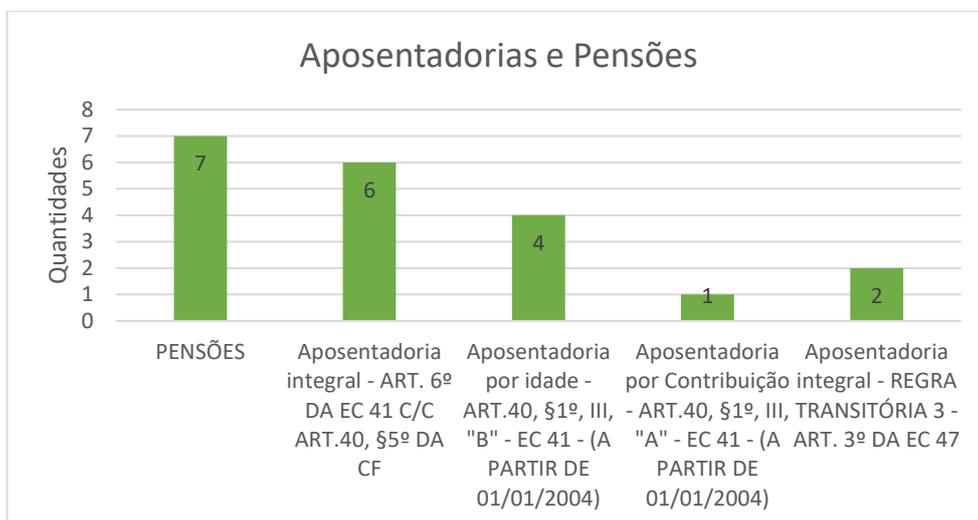
O Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial DRAA foi enviado tempestivamente no CADPREV. Dessa forma, não há irregularidade nesse item.

| Exercício | Visualizar DRAA (PDF) | Situação do DRAA | Data de Envio do DRAA |
|-----------|---|-----------------------------------|-----------------------|
| 2023 |  | Documentos digitalizados enviados | 06/03/2023 |

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

CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS

No segundo semestre de 2023, foram concedidas 13 (treze) aposentadorias e 07 (sete) pensões como segue



É importante destacar que os processos de Concessões de Aposentadorias/Pensões, são analisados rotineiramente por esta Controladoria e para cada um deles é emitido um Parecer.

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

Valores pagos ao RGPS (Regime Geral de Previdência Social)

Nos meses de referência: **maio, junho, julho, agosto e setembro**, foram pagos, o valor mensal de: **R\$ 1.411,28**, totalizando **R\$ 14.233,84** referente a 11 (onze) requerimentos.

Valores pagos em: julho, agosto, setembro, outubro e novembro de 2023

| Qtd | Nome Beneficiário | Valor Pro Rata Mensal | Valor Fluxo Acumulado | Valor 13º Fluxo | Data Início Fluxo Acumulado | Data Fim Fluxo Acumulado | Valor Total Fluxo |
|---|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|
| 1 | NORBERTO APARECIDO GODOY | R\$ 196,66 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 196,66 |
| 2 | MARCOS ANTONIO MATIAS MASSILON | R\$ 110,12 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 110,12 |
| 3 | MARIA APARECIDA FERREIRA | R\$ 4,85 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 4,85 |
| 4 | CLOVIS NUNES DA COSTA | R\$ 80,83 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 80,83 |
| 5 | FRANCISCA MARLY DANTAS | R\$ 151,97 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 151,97 |
| 6 | JOSE SILVA | R\$ 123,15 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 123,15 |
| 7 | LIGNALVA MARIA DA SILVA SOUZA | R\$ 170,31 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 170,31 |
| 8 | ELIZABETH SUMIKO ANAMI NOGUEIRA | R\$ 94,73 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 94,73 |
| 9 | CECILIA NICOLAU DE COUTO | R\$ 32,32 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 32,32 |
| 10 | MARIA ANGELA PIRES TEODORO | R\$ 341,22 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 341,22 |
| 11 | JOANA PELEGRINO | R\$ 105,12 | R\$ | R\$ | - | - | R\$ 105,12 |
| VALOR TOTAL DO FLUXO = | | | | | | | R\$ 1.411,28 |
| TOTAL DE 05 (CINCO) MESES PAGO = | | | | | | | R\$ 7.056,40 |

No mês de referência: **outubro**, foram pagos, o valor de **R\$ 1.411,28**, acrescido do 13º totalizando, **R\$ 2.822,56**, referente a 11 (onze) requerimentos,

Mês dezembro de 2023

| Qtd | Nome Beneficiário | Valor Pro Rata Mensal | Valor Fluxo Acumulado | Valor 13º Fluxo | Data Início Fluxo Acumulado | Data Fim Fluxo Acumulado | Valor Total Fluxo |
|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|
| 1 | NORBERTO APARECIDO GODOY | R\$ 196,66 | R\$ | R\$ 196,66 | - | - | R\$ 196,66 |
| 2 | MARCOS ANTONIO MATIAS MASSILON | R\$ 110,12 | R\$ | R\$ 110,12 | - | - | R\$ 110,12 |
| 3 | MARIA APARECIDA FERREIRA | R\$ 4,85 | R\$ | R\$ 4,85 | - | - | R\$ 4,85 |
| 4 | CLOVIS NUNES DA COSTA | R\$ 80,83 | R\$ | R\$ 80,83 | - | - | R\$ 80,83 |
| 5 | FRANCISCA MARLY DANTAS | R\$ 151,97 | R\$ | R\$ 151,97 | - | - | R\$ 151,97 |
| 6 | JOSE SILVA | R\$ 123,15 | R\$ | R\$ 123,15 | - | - | R\$ 123,15 |
| 7 | LIGNALVA MARIA DA SILVA SOUZA | R\$ 170,31 | R\$ | R\$ 170,31 | - | - | R\$ 170,31 |
| 8 | ELIZABETH SUMIKO ANAMI NOGUEIRA | R\$ 94,73 | R\$ | R\$ 94,73 | - | - | R\$ 94,73 |
| 9 | CECILIA NICOLAU DE COUTO | R\$ 32,32 | R\$ | R\$ 32,32 | - | - | R\$ 32,32 |
| 10 | MARIA ANGELA PIRES TEODORO | R\$ 341,22 | R\$ | R\$ 341,22 | - | - | R\$ 341,22 |
| 11 | JOANA PELEGRINO | R\$ 105,12 | R\$ | R\$ 105,12 | - | - | R\$ 105,12 |
| VALOR TOTAL DO FLUXO = | | | | | | | R\$ 1.411,28 |
| TOTAL PAGO = | | | | | | | R\$ 2.822,56 |
| TOTAL GERAL PAGO= | | | | | | | R\$ 9.878,96 |

Valores recebidos do RGPS (Regime Geral de Previdência Social)

Nos meses de referência: **maio, junho, julho, e agosto**, foram pagos, o valor mensal de: **R\$ 29.693,85**, totalizando **R\$ 118.775,40**, referente a 17 (dezesete) requerimentos.

Valores recebidos em: julho, agosto, setembro e outubro de 2023

| Qte | Nome Beneficiário | Valor Pro Rata Mensal | Valor Fluxo Acumulado | Valor 13º Fluxo Acumulado | Data Início Fluxo Acumulado | Data Fim Fluxo Acumulado | Valor Total Fluxo |
|-----|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| 1 | JOSE PEREIRA DE LIMA | R\$ 2.345,63 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 2.345,63 |
| 2 | ANICE NUNES DE LIMA | R\$ 1.073,64 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.073,64 |
| 3 | MARIA IVONE ALVES PERIGO | R\$ 1.305,46 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.305,46 |
| 4 | HELENA AVELINO DA COSTA | R\$ 1.078,00 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.078,00 |
| 5 | IVALDO SILVEIRA CANO | R\$ 3.673,95 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 3.673,95 |
| 6 | JONILCE NOGUEIRA | R\$ 697,32 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 697,32 |
| 7 | CELINO FELIPE DE OLIVEIRA | R\$ 4.189,37 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 4.189,37 |
| 8 | JURANDI ABILIO DOS SANTOS | R\$ 1.025,81 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.025,81 |
| 9 | MARIA IRENE BASSO TRAVENSOLO | R\$ 945,62 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 945,62 |
| 10 | ELIZABETE ALVES DA SILVA | R\$ 1.965,03 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.965,03 |
| 11 | ERCILIA APª ALVES DE OLIVEIRA | R\$ 974,89 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 974,89 |
| 12 | MARIA APARECIDA PEREIRA | R\$ 2.994,10 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 2.994,10 |
| 13 | ROSA MARIA DE MORAIS | R\$ 1.065,22 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.065,22 |
| 14 | FRANCISCA LOPES FELIPE | R\$ 970,99 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 970,99 |
| 15 | MARIA APª BRANDAO ROSALVO | R\$ 3.953,26 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 3.953,26 |
| 16 | IZAURA CARDOZO MOREIRA | R\$ 1.003,85 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.003,85 |
| 17 | CLEONICE FELICIANO DA SILVA | R\$ 431,63 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 431,63 |

VALOR TOTAL DO FLUXO = **R\$ 29.693,77**

TOTAL A RECEBIDO DOS 4 (QUATRO) MESES = **R\$ 118.775,40**

No mês de referência: **setembro**, foram recebidos o valor de **R\$ 1.328.505,46**, referente a 31 (trinta e um) requerimentos.

Mês: novembro de 2023

| Qte | Nome Beneficiário | Valor Pro Rata Mensal | Valor Fluxo Acumulado | Valor 13º Fluxo Acumulado | Data Início Fluxo Acumulado | Data Fim Fluxo Acumulado | Valor Total Fluxo |
|-----|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| 1 | JOSE PEREIRA DE LIMA | R\$ 2.214,33 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 2.214,33 |
| 2 | ANICE NUNES DE LIMA | R\$ 1.013,54 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.013,54 |
| 3 | MARIA IVONE ALVES PERIGO | R\$ 1.232,38 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.232,38 |
| 4 | HELENA AVELINO DA COSTA | R\$ 1.017,66 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.017,66 |
| 5 | IVALDO SILVEIRA CANO | R\$ 3.468,29 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 3.468,29 |
| 6 | JONILCE NOGUEIRA | R\$ 658,29 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 658,29 |
| 7 | CELINO FELIPE DE OLIVEIRA | R\$ 3.954,85 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 3.954,85 |
| 8 | JURANDI ABILIO DOS SANTOS | R\$ 968,39 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 968,39 |
| 9 | MARIA IRENE BASSO TRAVENSOLO | R\$ 892,69 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 892,69 |
| 10 | ELIZABETE ALVES DA SILVA | R\$ 1.855,03 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.855,03 |
| 11 | ERCILIA APª ALVES DE OLIVEIRA | R\$ 920,32 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 920,32 |
| 12 | MARIA APARECIDA PEREIRA | R\$ 2.826,49 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 2.826,49 |
| 13 | ROSA MARIA DE MORAIS | R\$ 1.005,59 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 1.005,59 |
| 14 | FRANCISCA LOPES FELIPE | R\$ 916,64 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 916,64 |
| 15 | MARIA APª BRANDAO ROSALVO | R\$ 3.731,96 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 3.731,96 |
| 16 | IZAURA CARDOZO MOREIRA | R\$ 947,66 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 947,66 |
| 17 | CLEONICE FELICIANO DA SILVA | R\$ 407,47 | R\$ - | R\$ - | - | - | R\$ 814,94 |
| 18 | ODETE PEREIRA GOMES | R\$ 890,94 | R\$ 59.277,21 | R\$ 4.380,45 | 15/02/2018 | 31/08/2023 | R\$ 63.657,66 |
| 19 | ANTONIA ALDA MORAES | R\$ 354,13 | R\$ 34.881,80 | R\$ 2.685,49 | 16/06/2015 | 31/08/2023 | R\$ 37.567,29 |
| 20 | MILTON DE SOUZA SILVA | R\$ 1.185,46 | R\$ 106.691,40 | R\$ 8.100,64 | 01/03/2016 | 31/08/2023 | R\$ 114.792,04 |
| 21 | ALVIO FERREIRA RODRIGUES | R\$ 872,25 | R\$ 42.711,17 | R\$ 2.980,19 | 02/08/2019 | 31/08/2023 | R\$ 45.691,36 |
| 22 | IZABEL CRISTINA DA SILVA | R\$ 1.304,14 | R\$ 114.764,32 | R\$ 8.694,27 | 01/05/2016 | 31/08/2023 | R\$ 123.458,59 |
| 23 | MAGDA DE SOUZA LIMA | R\$ 713,38 | R\$ 35.336,09 | R\$ 2.496,83 | 15/07/2019 | 31/08/2023 | R\$ 37.832,92 |
| 24 | GENI RIBEIRO DE OLIVEIRA | R\$ - | R\$ 89.233,92 | R\$ 7.407,11 | 23/08/2018 | 28/11/2022 | R\$ 96.641,03 |
| 25 | NILMA DE FATIMA GIGLIO | R\$ 1.238,48 | R\$ 107.747,76 | R\$ 8.153,33 | 01/06/2016 | 31/08/2023 | R\$ 115.901,09 |
| 26 | TELMA HELENA ALVES DE SOUZA | R\$ 2.658,60 | R\$ 204.712,20 | R\$ 15.286,95 | 01/04/2017 | 31/08/2023 | R\$ 219.999,15 |
| 27 | ANA ANGELICA SAMPAIO DE QUEROZ | R\$ 1.207,15 | R\$ 78.424,51 | R\$ 5.733,96 | 02/04/2018 | 31/08/2023 | R\$ 84.158,47 |
| 28 | ALICE ALVES DA SILVA | R\$ 1.263,44 | R\$ 91.978,43 | R\$ 6.843,63 | 07/08/2017 | 31/08/2023 | R\$ 98.822,06 |
| 29 | NEUSA MARIA DA SILVA | R\$ 983,19 | R\$ 76.688,82 | R\$ 5.735,27 | 01/03/2017 | 31/08/2023 | R\$ 82.424,09 |
| 30 | MIRIAN AMORIM ALVES | R\$ 1.207,82 | R\$ 86.963,04 | R\$ 6.441,71 | 01/09/2017 | 31/08/2023 | R\$ 93.404,75 |
| 31 | ADELIA DA SILVA E SILVA | R\$ 914,08 | R\$ 64.869,21 | R\$ 4.798,92 | 02/10/2017 | 31/08/2023 | R\$ 69.668,13 |

VALOR TOTAL DO FLUXO = R\$ 1.328.505,46

TOTAL RECEBIDO = R\$ 1.328.505,46

No mês de referência: outubro, foram recebidos o valor de R\$ 1.761.115,50 referente a 46 (quarenta e seis) requerimentos.

Mês: dezembro de 2023

| Qte | Nome Beneficiário | Valor Pro Rata Mensal | Valor Fluxo Acumulado | Valor 13º Fluxo Acumulado | Data Início Fluxo Acumulado | Data Fim Fluxo Acumulado | Valor Total Fluxo |
|-----|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------|
| 1 | ADELIA DA SILVA E SILVA | R\$ 914,08 | R\$ - | R\$ 914,08 | - | - | R\$ 1.828,16 |
| 2 | ALICE ALVES DA SILVA | R\$ 1.263,44 | R\$ - | R\$ 1.263,44 | - | - | R\$ 2.526,88 |
| 3 | ALVIO FERREIRA RODRIGUES | R\$ 872,25 | R\$ - | R\$ 872,25 | - | - | R\$ 1.744,50 |
| 4 | ANA ANGELICA SAMPAIO DE QUEROZ | R\$ 1.207,15 | R\$ - | R\$ 1.207,15 | - | - | R\$ 2.414,30 |
| 5 | ANICE NUNES DE LIMA | R\$ 1.073,64 | R\$ - | R\$ 1.073,64 | - | - | R\$ 2.147,28 |
| 6 | ANTONIA ALDA MORAES | R\$ 354,13 | R\$ - | R\$ 354,13 | - | - | R\$ 708,26 |
| 7 | CELINO FELIPE DE OLIVEIRA | R\$ 4.189,37 | R\$ - | R\$ 4.189,37 | - | - | R\$ 8.378,74 |
| 8 | CLEONICE FELICIANO DA SILVA | R\$ 431,63 | R\$ - | R\$ 431,63 | - | - | R\$ 863,26 |
| 9 | ELIZABETE ALVES DA SILVA | R\$ 1.965,03 | R\$ - | R\$ 1.965,03 | - | - | R\$ 3.930,06 |
| 10 | ERCILIA APARECIDA ALVES DE OLIVEIRA | R\$ 974,89 | R\$ - | R\$ 974,89 | - | - | R\$ 1.949,78 |
| 11 | IVALDO SILVEIRA CANO | R\$ 3.673,95 | R\$ - | R\$ 3.673,95 | - | - | R\$ 7.347,90 |
| 12 | FRANCISCA LOPES FELIPE | R\$ 970,99 | R\$ - | R\$ 970,99 | - | - | R\$ 1.941,98 |
| 13 | HELENA AVELINO DA COSTA | R\$ 1.078,00 | R\$ - | R\$ 1.078,00 | - | - | R\$ 2.156,00 |
| 14 | IZABEL CRISTINA DA SILVA | R\$ 1.304,14 | R\$ - | R\$ 1.304,14 | - | - | R\$ 2.608,28 |
| 15 | IZAURA CARDOZO MOREIRA | R\$ 1.003,85 | R\$ - | R\$ 1.003,85 | - | - | R\$ 2.007,70 |
| 16 | JONILCE NOGUEIRA | R\$ 697,32 | R\$ - | R\$ 697,32 | - | - | R\$ 1.394,64 |
| 17 | JOSE PEREIRA DE LIMA | R\$ 2.345,63 | R\$ - | R\$ 2.345,63 | - | - | R\$ 4.691,26 |
| 18 | JURANDI ABILIO DOS SANTOS | R\$ 1.025,81 | R\$ - | R\$ 1.025,81 | - | - | R\$ 2.051,62 |
| 19 | MAGDA DE SOUZA LIMA | R\$ 713,38 | R\$ - | R\$ 713,38 | - | - | R\$ 1.426,76 |
| 20 | MARIA APARECIDA BRANDAO ROSALVO | R\$ 3.953,26 | R\$ - | R\$ 3.953,26 | - | - | R\$ 7.906,52 |
| 21 | MARIA APARECIDA PEREIRA | R\$ 2.994,10 | R\$ - | R\$ 2.994,10 | - | - | R\$ 5.988,20 |
| 22 | MARIA IRENE BASSO TRAVENSOLO | R\$ 945,62 | R\$ - | R\$ 945,62 | - | - | R\$ 1.891,24 |
| 23 | MARIA IVONE ALVES PERIGO | R\$ 1.305,46 | R\$ - | R\$ 1.305,46 | - | - | R\$ 2.610,92 |
| 24 | MILTON DE SOUZA SILVA | R\$ 1.185,46 | R\$ - | R\$ 1.185,46 | - | - | R\$ 2.370,92 |
| 25 | MIRIAN AMORIM ALVES | R\$ 1.207,82 | R\$ - | R\$ 1.207,82 | - | - | R\$ 2.415,64 |
| 26 | NEUSA MARIA DA SILVA | R\$ 983,19 | R\$ - | R\$ 983,19 | - | - | R\$ 1.966,38 |
| 27 | NILMA DE FATIMA GIGLIO | R\$ 1.238,48 | R\$ - | R\$ 1.238,48 | - | - | R\$ 2.476,96 |
| 28 | ODETE PEREIRA GOMES | R\$ 890,94 | R\$ - | R\$ 890,94 | - | - | R\$ 1.781,88 |
| 29 | ROSA MARIA DE MORAIS | R\$ 1.065,22 | R\$ - | R\$ 1.065,22 | - | - | R\$ 2.130,44 |
| 30 | TELMA HELENA ALVES DE SOUZA | R\$ 2.658,60 | R\$ - | R\$ 2.658,60 | - | - | R\$ 5.317,20 |
| 31 | ANA FIGUEIREDO TERCENIANI | R\$ 385,77 | R\$ 18.259,78 | R\$ 1.221,60 | - | - | R\$ 19.481,38 |
| 32 | ANTONIA LEOPOLDINA DE SOUZA GOMES | R\$ 793,94 | R\$ 40.385,08 | R\$ 2.778,79 | - | - | R\$ 43.163,87 |
| 33 | APARECIDA JOSE RODRIGUES | R\$ 662,99 | R\$ 32.155,02 | R\$ 2.209,97 | - | - | R\$ 34.364,99 |
| 34 | APARECIDO ANTONIO | R\$ 1.116,16 | R\$ 136.990,04 | R\$ 10.975,57 | - | - | R\$ 147.965,61 |
| 35 | AVERINA FERREIRA ALVES | R\$ 1.394,48 | R\$ 70.002,90 | R\$ 4.764,47 | - | - | R\$ 74.767,37 |
| 36 | CLAUDIA VIVIANA PELLICCIARI | R\$ 2.558,85 | R\$ 204.281,52 | R\$ 15.139,86 | - | - | R\$ 219.421,38 |
| 37 | CLEONICE SANTOS DE SOUZA | R\$ 1.277,57 | R\$ 91.261,08 | R\$ 6.600,78 | - | - | R\$ 97.861,86 |
| 38 | LEONILDA CONTINI DE SOUZA | R\$ 1.207,64 | R\$ 67.627,84 | R\$ 4.729,92 | - | - | R\$ 72.357,76 |
| 39 | LUZENITA RODRIGUES DA SILVA | R\$ 2.350,55 | R\$ 275.014,35 | R\$ 21.154,95 | - | - | R\$ 296.169,30 |
| 40 | MARIA DE LURDES DIAS | R\$ 1.082,56 | R\$ 37.384,41 | R\$ 3.157,47 | - | - | R\$ 40.541,88 |
| 41 | MARIA DO CARMO SANTOS FREITAS | R\$ 399,56 | R\$ 21.576,24 | R\$ 1.498,35 | - | - | R\$ 23.074,59 |
| 42 | MARIA ELIZABETE ALBERTO MOREIRA | R\$ 2.659,40 | R\$ 158.322,95 | R\$ 11.302,45 | - | - | R\$ 169.625,40 |
| 43 | MARIA NOEMI FERREIRA | R\$ 1.736,31 | R\$ 177.103,62 | R\$ 13.456,40 | - | - | R\$ 190.560,02 |
| 44 | MARIA SONIA DEODATO | R\$ 773,78 | R\$ 42.557,90 | R\$ 2.966,16 | - | - | R\$ 45.524,06 |
| 45 | MARILEIDE SANTANA DOS SANTOS | R\$ 777,93 | R\$ 42.786,15 | R\$ 2.982,06 | - | - | R\$ 45.768,21 |
| 46 | OSCAR GODOY | R\$ 2.097,43 | R\$ 105.710,47 | R\$ 7.166,22 | - | - | R\$ 112.876,69 |

33

VALOR TOTAL DO FLUXO = R\$ 1.761.115,50

TOTAL RECEBIDO = R\$ 1.761.115,50

TOTAL GERAL RECEBIDO = R\$ 3.208.396,36

TOTAL GERAL RECEBIDO APÓS AJUSTES DE CONTA = R\$ 3.198.517,40

CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O CRP encontra-se regular, e tem validade até **20/05/2024**. A aceitação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: <http://www.previdencia.gov.br>, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

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 2023, 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 APRs PDF |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Dezembro | DAIR - Encerramento do Mês | 31/12/2023 | 11/01/2024 13:24:13 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Novembro | DAIR - Encerramento do Mês | 30/11/2023 | 28/12/2023 15:36:58 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Outubro | DAIR - Encerramento do Mês | 31/10/2023 | 21/11/2023 13:15:36 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Setembro | DAIR - Encerramento do Mês | 30/09/2023 | 09/10/2023 13:03:20 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Agosto | DAIR - Encerramento do Mês | 31/08/2023 | 19/09/2023 11:41:08 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Julho | DAIR - Encerramento do Mês | 31/07/2023 | 10/08/2023 08:21:02 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Junho | DAIR - Encerramento do Mês | 30/06/2023 | 12/07/2023 13:20:16 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Maiο | DAIR - Encerramento do Mês | 31/05/2023 | 12/06/2023 13:36:49 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Abril | DAIR - Encerramento do Mês | 30/04/2023 | 12/05/2023 13:06:37 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Março | DAIR - Encerramento do Mês | 31/03/2023 | 14/04/2023 12:36:09 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Fevereiro | DAIR - Encerramento do Mês | 28/02/2023 | 17/03/2023 13:54:16 | | Não |  |  |
| Nova Andradina | 03.173.317/0001-18 | 2023 | Janeiro | DAIR - Encerramento do Mês | 31/01/2023 | 15/02/2023 11:55:32 | | Não |  |  |

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

- **Elaboração e aprovação da Política de Investimentos**

A Política de Investimentos para o exercício de 2023 foi elaborada pelo Comitê de Investimentos com auxílio da Consultoria Crédito e Mercado aprovada pelo Conselho Curador em 24 de Maio de 2023, de acordo com a Parecer nº 40 de 24 de Maio de 2023

- **Envio do Demonstrativo de Política de Investimentos – DPIN**

O DPIN para o exercício de 2023 foi publicado regularmente dentro do prazo exigido pela Portaria do MPS nº 1.467 de 02 de junho de 2022 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 | 2024 | 19/12/2023 08:31:22 | | | 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 nº 1.467 de 02 de junho de 2022. As análises dos termos de credenciamento são publicados no site do PREVINA, <https://www.previna.ms.gov.br/pagina/credenciamento-de-instituicoes-financeiras>.

- O 2º semestre de 2023, conforme tabelas abaixo, estão credenciados:



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

**CONSELHO CURADOR
GESTÃO 2023-2027**

ANEXO ÚNICO

INSTITUIÇÕES CREDENCIADAS

| Instituição | CNPJ | Processo Eletrônico | Data de Credenciamento | Validade de Credenciamento |
|--|--------------------|---------------------|------------------------|----------------------------|
| BEM DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA | 00.066.670/0001-00 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| BAYES CAPITAL MANAGEMENT INVESTIMENTOS LTDA | 36.174.602/0001-02 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| AZ QUEST INVESTIMENTOS LTDA | 04.506.394/0001-05 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| Privatiza Agentes Autônomos de Investimentos SS | 00.840.515/0001-08 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| Santander Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A | 03.502.968/0001-04 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA | 10.231.177/0001-52 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| Banco Santander Brasil S.A | 90.400.888/0001-42 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| CAIXA BRASIL AÇÕES LIVRE QUANTITATIVO FIC AÇÕES | 30.068.169/0001-44 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| AZ QUEST BAYES SISTEMÁTICO AÇÕES FIA | 37.569.846/0001-57 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| AZ QUEST SMALL MID CAPS FIC FIA | 11.392.165/0001-72 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |
| SANTANDER DIVIDENDOS FIC AÇÕES | 13.455.174/0001-90 | 080/2023 | 07/11/2023 | 07/11/2025 |

Fonte: Resolução do Conselho Curador nº 099 de 08 de Novembro de 2023, Anexo Único. <https://www.previna.ms.gov.br/pagina/credenciamento-de-instituicoes-financeiras>

- **Capacitação do Gestor de Recursos do RPPS**

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

De acordo com o inciso II, do art. 76 da Lei nº 1.467/22, os responsáveis pela gestão dos recursos do RPPS devem possuir certificação, por meio de processo realizado por entidade certificadora para comprovação de atendimento e verificação de conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício de determinado cargo ou função.

O gestor atual de recursos do PREVINA, **Bruno Alves de Sales** nomeado pela PORTARIA Nº 034 de 29 de junho de 2021, possui Certificações: CPA -10 e 20; CEA; Certificação dos dirigentes do órgão ou entidade gestora do RPPS; Certificação do responsável pela gestão dos recursos e membros do comitê de investimentos do RPPS nível avançado e Certificação do responsável pela gestão dos recursos e membros do comitê de investimentos do RPPS nível avançado de Especialista em Investimento CEA – ANBIMA, todas dentro do prazo de vigências e a renovação obedecerá às regras e periodicidade estabelecidas pela entidade certificadora.

- **Capacitação dos membros do Comitê de Investimentos**

A USCI identificou que a capacitação dos membros titulares do Comitê de Investimentos do PREVINA está completa, conforme estrutura administrativa <https://www.previna.ms.gov.br/estrutura-administrativa>.

A comprovação do requisito de que trata o inciso II do caput do art. 76 Portaria nº 1.467/22, deverá ser efetuada com a apresentação de certificação emitida por meio de processo realizado por entidade certificadora reconhecida na forma do § 5º, observados os seguintes parâmetros: (Redação dada pela Portaria MTP nº 3.803, de 16/11/2022).

Edna Chulli Diretora Presidente [CPA-20](#) Vencimento: 30/07/2024

Bruno Alves de Sales Diretor Financeiro [CEA](#) -Vencimento: 17/11/2026 [CP RPPS CGINV II](#) - Vencimento: 03/06/2026 [CP RPPS DIRIG III](#) - Vencimento: 31/08/2026 [CP RPPS CGINV III](#) Vencimento: 03/11/2026.

Rodrigo Aguirre Gestor Comitê Membro Titular [CPA-20](#) Vencimento: 19/03/2025 [CP RPPS DIRIG III](#) - Vencimento: 23/05/2027.

Marcos Daniel Santi Secretário Membro Titular Certificação CPA-10 Vencimento: 03/08/2024

Rodrigo Henrique de Oliveira Membro Titular Certificação CPA-10 Vencimento: 01/07/2024

Graciele Fernandes Pereira Membro Suplente [CPA-10](#) Vencimento: 26/11/2023 [CP RPPS CGINV I](#) Vencimento: 31/05/2027 [CP RPPS DIRIG I](#) Vencimento: 13/06/2027 [CPA-20](#) - Vencimento: 24/10/2026

Alan Jelles Lopes Ibrahim Membro Suplente [CPA-10](#) Vencimento: 01/07/2024 [CP RPPS COFIS I](#) - Vencimento: 25/07/2027

Gislaine Teixeira Ervilha: Membro Suplente [CPA-10](#) Vencimento: 13/02/2025 [CP RPPS CGINV I](#) - Vencimento: 06/09/2026.

- **Meta de Investimentos**

O Relatório de Investimentos de dezembro 2023 elaborado pelo Comitê de Investimentos, o saldo acumulado da carteira do Instituto equivale a R\$ 126.104.201,13 (cento e vinte e seis milhões, cento e quatro mil, duzentos e um reais e treze centavos). No acumulado do ano a carteira do PREVINA foi positiva, perfazendo um retorno de **13,45%** frente a uma meta de **9,87%**.

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 2023 foi feito o monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programas de gestão do PREVINA como segue:

Fatos Relevantes

O mês de dezembro foi marcado por nossa tradicional Audiência Pública Anual de Prestação de Contas. O evento ocorreu no dia 08 de dezembro, no centro de Convenções e tivemos a participação dos segurados (servidores públicos municipais ativos, inativos e pensionistas), além de representantes do ente federativo (Poder Executivo e Legislativo), e membros da sociedade civil. A convocação foi amplamente divulgada, contando com notícias nos sites da Prefeitura de Nova Andradina e do PREVINA, divulgação por mídias digitais, principalmente pelo whatsapp oficial do PREVINA e com a colaboração de nossos servidores, conselheiros e membros do Comitê de Investimentos, que divulgaram as artes com convite para a Audiência em suas redes pessoais, adicionalmente fizemos a convocação oficial por edital específico, publicado no Diário Oficial do Município (Edição nº 1.710, página nº 23, em 24 de novembro de 2023). O evento, prestigiado por centenas de pessoas, teve como destaque a presença expressiva de servidores aposentados, que lotaram o auditório, e de servidores ativos. Entre os presentes, figuravam membros do Comitê de Investimentos, Conselho Fiscal e Curador do PREVINA, gerentes das instituições financeiras, vereadores e o prefeito. A abertura do evento contemplou um generoso café da manhã para os participantes, seguido pelos discursos das autoridades. A Diretora Presidente do PREVINA, Edna Chulli, o Presidente da Câmara, Leandro Fedossi, e o Prefeito Municipal, Gilberto Garcia, abordaram as conquistas e desafios da previdência municipal, elogiando, em particular, a atuação do PREVINA. A condução da Audiência ficou a cargo do Diretor Financeiro, que apresentou dados relevantes da Previdência Municipal. Diversos tópicos foram analisados e debatidos, como o Relatório de Governança Corporativa, os resultados da Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial, a Reforma da Previdência, os atos praticados, entre outras informações de interesse dos segurados. A participação ativa dos presentes, em formato de palestra, enriqueceu a discussão. O evento, comprometido com a transparência e a participação, foi transmitido ao vivo pela página oficial no Facebook da Prefeitura de Nova Andradina, ficando gravado e acessível a todos no link: <https://www.facebook.com/share/v/gipnVtGPNwTQFnLv/?mibextid=KsPBc6>. Mais detalhes e fotos do evento podem ser acompanhados pela notícia em nosso site, clique aqui.

CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Tendo em vista as situações analisadas nesse Relatório de Controle Interno, concluímos pela regularidade dos processos no segundo semestre de 2023.

Nova Andradina-MS, 28 de Fevereiro de 2024.

Christiane Aparecida Tosti
Controladora Geral

Ana Cristina Gonçalves dos Santos
Controladora da Unidade Setorial do Instituto de
Previdência de Nova Andradina-MS - PREVINA