



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021





RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

1. INTRODUÇÃO

O presente relatório de controle interno refere-se ao exercício de 2021, período de julho a dezembro do presente exercício e apresenta o monitoramento dos pontos de controle dos processos do PREVCAR, bem como o monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programas de gestão, emitindo, ao final, recomendações, se necessário.



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

2. GERENCIAMENTO PONTOS DE CONTROLE

O trabalho do Controle Interno 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 que minimize o consumo intenso de recursos para solução de problemas quando esses surgem inesperadamente, bem como a melhoria contínua dos processos organizacionais. Será analisado a luz do Manual do Pro-gestão RPPS se as ações se estão em conformidade e as oportunidades de melhorias, pois a UG PREVCAR , tem o objetivo de aderir a Certificação Institucional PRÓ-GESTÃO RPPS no nível I.

Nesse propósito de monitoramento e avaliação da adequação dos processos às normas e procedimentos estabelecidos pela gestão, o presente relatório, aborda os pontos de controle dos processos abaixo:

- ✓ Administrativo e Financeiro;
- ✓ Investimentos;
- ✓ Previdência.
- ✓ e as Aderências das ações

O Controlador interno faz parte do quadro de pessoal da Prefeitura Municipal de Caririáçu-CE

<https://prevcar.com.br/wp-content/uploads/2021/12/Estrutura-de-Controle-Interno.pdf>





RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

3. ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO

3.1 TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

- Limite legal da despesa administrativa

Os parágrafos 1º e 2º do Artigo 25, da Lei Municipal nº 561, de 12 de 2013, diz que as despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência Social do Município CARIRIÁÇU-CE não poderão exceder a 2% 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.

A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO FIXADA PARA O PREVCAR NO EXERCÍCIO DE 2021 É DE R\$ 774.073,58 (SETECENTOS E SETENTA E QUATRO MIL, 73 REAIS E CINQUENTA E OITO CENTAVOS), CONFORME DEMONSTRA LINK:

<https://previcar.com.br/wp-content/uploads/2021/10/PORTARIA-N-0601001-2021.pdf>

DE JULHO A DEZEMBRO DE 2021 OS GASTOS COM DESPESAS ADMINISTRATIVAS TOTALIZARAM R\$

MÊS	VALOR
JULHO	41.442,65
AGOSTO	55.192,62
SETEMBRO	56.000,61
OUTUBRO	50.299,63
NOVEMBRO	45.852,45
DEZEMBRO	65.151,96
TOTAL	313.039,92



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

- Fases da Despesa

O art. 60 da Lei nº 4.320/64 estabelece que “é vedada a realização de despesa sem prévio empenho”. Despesas sem a prévia emissão de empenho constituem despesas irregulares, que ofendem a tríade do gasto público (empenho-liquidação-pagamento), a qual deve ser obrigatoriamente seguida pelos Ordenadores de Despesas, na gerência dos recursos públicos, em determinação aos ditames do art. 60 da Lei nº 4.320/1964. Embora, em situações específicas, haja a possibilidade legal de dispensa do documento denominado Nota de Empenho, que apenas materializa a garantia de pagamento assegurada pela relação contratual entre a Administração Municipal e o particular, jamais poderá ser dispensado o ato de empenhar.

No período analisado deste Relatório não houve no PREVCAR nenhuma despesa realizada sem a observância da tríade do gasto público (empenho-liquidação-pagamento).

3.2 ARRECADAÇÃO – REPASSES E CONTRIBUIÇÕES

MÊS	BASE DE CONTRIBUIÇÃO PREFEITURA SERVIDOR (R\$)	PREFEITURA (Repasse) (R\$)	SERVIDOR (Repasse) (R\$)	BASE DE CONTRIBUIÇÃO UG –RPPS (R\$)	UG RPPS (Repasse) (R\$)	SERVIDOR UG RPPS (Repasse) (R\$)	PARCELAEM NTOS	REPASSES TOTAL (R\$)
JUL	1.873.457,81	318.113,14	206.080,36	5.580,00	947,48	613,80	302.760,20	828.514,98
AGO	1.854.102,66	314.943,66	203.954,03	5.580,00	947,48	613,80	307.973,86	828.432,83
SET	1.848.755,79	313.918,74	203.363,14	5.580,00	947,48	613,80	315.482,80	834.325,96
OUT	1.848.519,74	203.363,14	203.337,17	5.580,00	947,48	613,80	334.760,69	743.022,28
NOV	1.861.049,45	316.062,74	204.752,07	5.580,00	947,48	613,80	343.941,34	866.317,43
DEZ	3.717.396,63	631.213,96	408.913,63	10.680,00	1.813,46	1.174,80	352.313,49	1.395.429,34
TOTAL (R\$)	2.097.615,38	1.430.400,40	1.430.400,40	38.580,00	6550,86	4.243,80	1.957.232,38	5.496.042,82



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

Foram analisados os Demonstrativos de Informações Previdenciárias e Repasses do Exercício 2021 referente ao segundo semestre ficando demonstrada sua regularidade. Além disso, ficou demonstrada a devida contabilização dos valores arrecadados.

1. PREVIDÊNCIA

4.1 AVALIAÇÃO ATUARIAL

Envio do Demonstrativo dos Resultados da Avaliação Atuarial – DRAA

O DRAA referente ao Exercício 2021 fora enviado à Secretaria de Previdência do Ministério da Economia conforme datas informadas abaixo:

Enviado em 26/05/2021.

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

<https://previcar.com.br/wp-content/uploads/2021/10/Parecer-Atuarial-Comparao-DRAAs-2018-a-2020.pdf>



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

4.2 CONCESSÃO DE APOSENTADORIA

No primeiro semestre do exercício de 2021, o PREVCAR concedeu aposentadorias e pensões por morte, como segue abaixo:

APOSENTADORIAS		PENSÕES POR MORTE	
MÊS	QUANTIDADE	MÊS	QUANTIDADE
JULHO	137	JULHO	12
AGOSTO	137	AGOSTO	12
SETEMBRO	137	SETEMBRO	12
OUTUBRO	137	OUTUBRO	12
NOVEMBRO	135	NOVEMBRO	11
DEZEMBRO	135	DEZEMBRO	12

APOSENTADORIAS		PENSÕES POR MORTE	
MÊS	VALOR FOPAG	MÊS	VALOR FOPAG
JULHO	208.161,76	JULHO	15.295,45
AGOSTO	212.030,00	AGOSTO	15.295,45
SETEMBRO	212.030,00	SETEMBRO	15.295,45
OUTUBRO	210.693,69	OUTUBRO	14.010,56
NOVEMBRO	209.402,18	NOVEMBRO	13.028,00
DEZEMBRO	413.081,98	DEZEMBRO	28.090,99
TOTAL		TOTAL	

4.3 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

Em JULHO fora recebido o valor de R\$ 18.115,14

Em AGOSTO fora recebido o valor de R\$ 18.115,14

EM SETEMBRO fora recebido o valor de R\$ 18.115,14

EM OUTUBRO fora recebido o valor de R\$ 16.944,02

EM NOVEMBRO fora recebido o valor de R\$ 17.452,24





RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

EM DEZEMBRO fora recebido o valor de R\$ 34.904,48

R\$ 123.646,16

4.4 CERTIFICADO REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA – CRP

O CRP da do Município de CARIRIÁÇU /CE esteve regular durante o Exercício 2021
CRPs do Município de Caririáçu/CE (Regime Próprio)

Emissão	Validade	Cancelamento	Motivo	Ação Judicial	Visualizar
13/10/2021 16:19:16	11/04/2022			Não	
22/10/2020 00:00:00	20/04/2021			Não	
21/02/2020 14:25:52	19/08/2020			Não	
31/07/2019 15:31:37	27/01/2020			Não	
27/12/2018 12:18:41	25/06/2019			Não	
28/06/2018 10:38:22	25/12/2018			Não	
26/12/2014 10:21:09	24/06/2015			Não	
26/03/2014 16:26:53	22/09/2014			Não	
27/08/2013 10:06:02	23/02/2014			Não	
27/02/2013 08:31:53	26/08/2013			Não	
30/08/2012 15:25:23	26/02/2013			Não	
01/03/2012 14:04:34	28/08/2012			Não	
30/08/2011 17:03:52	26/02/2012			Não	
28/02/2011 18:43:49	27/08/2011			Não	
31/08/2010 11:35:13	27/02/2011			Não	



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

4.5 APROVAÇÃO DA POLÍTICA DE INVESTIMENTOS

- Elaboração e aprovação da Política de Investimentos

A Política de Investimentos do exercício de 2021 foi aprovada pelo Comitê de Investimentos em 16/11/2020 e pelo Conselho fiscal e de Administração – CFA em 27/11/2020.

- Envio do Demonstrativo de Política de Investimentos – DPIN em 20/01/2021

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

É acompanhada mensalmente através dos relatórios:

<https://previcar.com.br/transparencia/aplicacao-e-investimentos/>

<https://previcar.com.br/transparencia/apr/>

4.6 CREDENCIAMENTO DE INSTITUIÇÕES

- 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 conforme Legislação vigente. Foi verificado, através de análise dos termos de credenciamento vigentes para o exercício 2021, que estão devidamente atualizados.





RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

Todos os relatórios e documentos do CREDENCIAMENTO podem ser verificados no sitio do PREVCAR, através do link

<https://previcar.com.br/transparencia/credenciamento/relacao-de-entidades-credenciadas/>

4.7 ELABORAÇÃO DA CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

- Capacitação do Gestor de Recursos e membros do Comitê de Investimentos 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 10.

Para o Exercício de 2021 foi devidamente atestada a certificação do Gestor de Recursos do PREVCAR e do Comitê de Investimentos

<https://previcar.com.br/controles-internos/certificacoes/>

CONFORMIDADE

Conformidade é o conceito que define as ações que são fundamentais para que uma empresa esteja de acordo com as normas, as legislações e boas práticas de seu segmento.



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

PRÓ-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.

DE ACORDO COM O MANUAL DO PRÓ-GESTÃO RPPS – NÍVEL I sugerimos ao PREVCAR a aderência às ações:

CONTROLES INTERNO

1. MAPEAMENTO – De acordo com o nível de adesão pretendido, haverá necessidade de mapear determinado quantitativo de áreas do RPPS, dentre aquelas indicadas a seguir como prioritárias, sendo no mínimo: Nível I: 1 (uma) área obrigatória: Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e Pensões).

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

2. MANUALIZAÇÃO – De acordo com o nível de adesão pretendido, haverá necessidade de atualizar processos e atividades que correspondam no mínimo a: Nível I: Benefícios (análise da concessão e revisão de aposentadorias e pensões).





RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

3. CAPACITAÇÃO/CERTIFICAÇÃO DA AREA DE RISCO

: Nível I: O gestor dos recursos do RPPS e a maioria dos membros do Comitê de Investimentos aprovados em exame de certificação organizado por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais, com conteúdo mínimo estabelecido no Anexo da Portaria MP S nº 519/2011.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

4. ESTRUTURA DO CONTROLE INTERNO (AÇÃO OBRIGATÓRIA) - Conselho Deliberativo do RPPS deverá definir os critérios que serão observados nos relatórios produzidos pelo controle interno do RPPS, que permitam aferir a sua qualidade, relacionados à abrangência dos assuntos a serem objeto de verificação, bem como a sua funcionalidade, repercussão e alcance. Deverá ser observado, de acordo com o nível pretendido: Nível I: Existência na estrutura organizacional do ente federativo, de uma área comum de controle interno que atenda ao RPPS, com emissão de relatório semestral que ateste a conformidade das áreas mapeadas e manualizadas e de todas as ações atendidas na auditoria de certificação, bem como acompanhar as providências adotadas pelo RPPS para implementar as ações não atendidas. Deverá ser capacitado pelo menos 1 (um) servidor do ente

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

5. PSI – A Política de Segurança da Informação deverá ser publicada na Internet e atender aos seguintes requisitos: Nível I: Deve abranger todos os servidores e prestadores de serviço que acessem informações do RPPS, indicando a responsabilidade de cada um quanto à segurança da informação.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

6. GESTÃO E CONTROLE DE BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES PUBLICOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS (AÇÃO OBRIGATÓRIA) A atualização permanente da base de dados cadastrais permite ao ente federativo maior controle da massa de seus segurados e



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

garante que as avaliações atuariais anuais reflitam a realidade dessa base, possibilitando dessa forma a correta organização e revisão dos planos de custeio e benefícios, conforme estabelece o artigo 1º, inciso I da Lei nº 9.717/1998. SITUACÃO DO MUNICÍPIO: Além disso, para cada nível deverá ser observado: Nível I: Recenseamento previdenciário no mínimo a cada 3 (três) anos para aposentados e pensionistas e a cada 5 (cinco) anos para os servidores ativos, com encaminhamento da base atualizada por meio de leiaute simplificado 14, instituído pela Portaria MF nº 47, de 14 de dezembro de 2018.

PREVCAR ESTÁ EM CONFORMIDADE

GOVERNANÇA CORPORATIVA

1. RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - Deve ser periodicamente disponibilizado pela unidade gestora do RPPS, em seu site, o Relatório de Governança Corporativa, instrumento de transparência e prestação de contas da gestão, que deverá ser previamente submetido à análise e aprovação do Conselho Fiscal e Conselho Deliberativo. Nível I: Periodicidade anual, contemplando pelo menos as informações referidas nas alíneas "a", "b" e "c" (a. Dados dos segurados, receitas e despesas: Quantitativo de servidores ativos, aposentados e pensionistas, resumo das folhas de pagamentos, valor da arrecadação de contribuições e outras receitas, valor do pagamento de benefícios e outras despesas. b. Evolução da situação atuarial: Custo previdenciário total, evolução quantitativa e qualitativa dos custos por tipo de benefício, evolução do resultado relativo ao equilíbrio financeiro e atuarial e do plano de custeio. c. Gestão de investimentos: Descrição detalhada dos ativos, investimentos, aplicações financeiras e do fluxo de entradas e saídas de recursos.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

2. PLANEJAMENTO (AÇÃO OBRIGATÓRIA) – A unidade gestora do RPPS deve incorporar o planejamento à sua rotina de gestão e desenvolver Plano de Ação ou Planejamento Estratégico, ao qual deverá ser dada ampla divulgação, contemplando as ações a serem implementadas, metas para melhoria de cada processo, responsabilidades e prazos, bem como o monitoramento qualitativo de seus resultados. Deverá ser dada ampla divulgação às principais diretrizes do





RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

Plano de Ação ou Planejamento Estratégico, bem como aos resultados de sua análise qualitativa. Para cada nível de certificação serão observadas as seguintes exigências: Nível I: Apresentar Plano de Ação Anual, contendo as metas a serem atingidas no exercício para as áreas de gestão de ativos e passivos, no mínimo quantitativas, possibilitando o acompanhamento dos resultados pretendidos, com ênfase na área de benefícios

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

3. RELATÓRIO DE GESTÃO ATUARIAL – Relatório de Gestão Atuarial constitui importante ferramenta de monitoramento dos resultados atuariais dos planos de custeio e de benefícios e de gerenciamento do RPPS. Para cada nível de certificação deverá ser observado: Nível I: Elaboração do Relatório de Gestão Atuarial, contemplando a análise dos resultados das avaliações atuariais anuais relativas aos três últimos exercícios, com comparativo entre a evolução das receitas e despesas estimadas e as efetivamente executadas.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

4. CÓDIGO DE ÉTICA – A unidade gestora do RPPS deverá possuir Código de Ética, disponibilizá-lo em seu site e levá-lo ao conhecimento dos seus servidores, dos segurados e de partes relacionadas, reafirmando assim o compromisso dos gestores do RPPS com uma atuação responsável, transparente e sustentável. Para cada nível de certificação almejado deverá ser observado: Nível I: Divulgação do Código de Ética do ente federativo ou da unidade gestora do RPPS aos servidores do RPPS, segurados (servidores ativos, aposentados e pensionistas), aos membros dos órgãos colegiados e partes relacionadas (fornecedores, prestadores de serviço, agentes financeiros e outros).

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

5. POLITICA DE SEGURANÇA SAUDE DO SERVIDOR: Nível I: Implantar ações isoladas em saúde do servidor, que contemplem: a. Realizar exames médicos admissionais dos aprovados em concurso público, como requisito para posse e nomeação. b. Manter serviço de perícia médica na unidade gestora do RPPS ou



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

no ente federativo, por servidores do quadro efetivo ou contratados por meio de terceirização.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

6. POLITICA DE INVESTIMENTOS – ACOMPANHAMENTO MENSAL, PARECER DO COMITÊ E APROVAÇÃO DO CONSELHO FISCAL – A Política de Investimentos (ou Plano Anual de Investimentos) não se limita à obrigatoriedade de elaboração de um documento anual, mas se constitui em importante instrumento de planejamento, por definir o índice referencial de rentabilidade a ser buscado pelos gestores no exercício seguinte, estabelecer estratégias de alocação, diretrizes e metas de investimentos, bem como permitir monitorar ao longo do ano, por meio de relatórios de acompanhamento, os resultados que forem sendo alcançados durante a sua execução. Além dessas orientações gerais, deverá ser comprovado pelo RPPS, para cada nível de certificação: Nível I: Elaboração de relatórios mensais, acompanhados de parecer do Comitê de Investimentos e aprovação do Conselho Fiscal, de acompanhamento da rentabilidade e dos riscos das diversas modalidades de operações realizadas na aplicação dos recursos do RPPS e da aderência das alocações e processos decisórios de investimento à Política de Investimentos.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

7. COMITÊ DE INVESTIMENTO O Comitê de Investimentos deverá contar com a seguinte composição, conforme o nível de certificação: Nível I: Mínimo de 3 (três) membros, que mantenham vínculo funcional com o Ente Federativo ou com a unidade gestora do RPPS.)

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

8. TRANSPARÊNCIA (AÇÃO OBRIGATÓRIA) Os documentos e informações mínimos a serem divulgados pelo RPPS em seu site estão a seguir relacionados, sendo em regra obrigatórios para os Níveis I a IV, exceto quando expressamente ressalvado: (Regimentos internos e atas dos órgãos colegiados (Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos). b. Certidões negativas de tributos: Certidão de Débitos Relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União e Certidão de Regularidade do FGTS. c. Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP e links para acesso,



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

no endereço eletrônico da Previdência Social na Internet, ao Extrato Previdenciário e aos demonstrativos obrigatórios previstos no art. 5º, XVI da Portaria MPS nº 204/2008. d. Composição mensal da carteira de investimentos, por segmento e ativo. e. Cronograma de ações de educação previdenciária. f. Cronograma das reuniões dos órgãos colegiados (Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos). g. Código de Ética. h. Demonstrações financeiras e contábeis (periodicidade: Níveis I e II: semestral). i. Avaliação atuarial anual. j. Informações relativas a procedimentos licitatórios e contratos administrativos. k. Relatório de avaliação do passivo judicial (apenas Níveis III e IV). l. Plano de Ação Anual (Níveis I e II) ou Planejamento Estratégico (Níveis III e IV). m. Política de Investimentos. n. Relatórios de controle interno (Nível I e II: semestral; Nível III e IV: trimestral). o. Relação das entidades escolhidas para receber investimentos, por meio de credenciamento. p. Relatórios mensais e anuais de investimentos. q. Acórdãos das decisões do Tribunal de Contas sobre as contas anuais do o Parecer Prévio das contas de governo, caso o Órgão de Controle Externo emita os dois.)

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

9. DEFINIÇÃO DE LIMITES DE ALÇADAS definição de limites de alçadas deverá ser publicada no site do RPPS e observar como requisitos mínimos para cada nível de certificação Nível I: Obrigatoriedade de no mínimo 2 (dois) responsáveis assinarem em conjunto todos os atos relativos a investimentos.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

10. SEGREGAÇÃO DAS ATIVIDADES - Nível I: Segregação das atividades de habilitação e concessão de benefícios das atividades de implantação, manutenção e pagamento de benefícios.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

11. OUVIDORIA - Nível I: Disponibilização no site do ente federativo ou do RPPS de um canal de comunicação no modelo "fale conosco".

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

12. DIRETORIA EXECUTIVA- Nível I: Nível superior para todos que compõem a Diretoria Executiva.

PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE PARCIALMENTE



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

13. CONSELHO DELIBERATIVO - A estrutura do Conselho Deliberativo observará os seguintes requisitos mínimos, de acordo com o nível de certificação: Nível I: Pelo menos 1 (um) representante dos segurados.
PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE
14. CONSELHO FISCAL - O Conselho Fiscal deverá atuar com independência e autonomia em relação à Diretoria Executiva e ao Conselho Deliberativo e sua estrutura observará os seguintes requisitos mínimos, de acordo com o nível de certificação: Nível I: Pelo menos 1 (um) representante dos segurados.
PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE
15. MANDATO, REPRESENTAÇÃO E RECONDUÇÃO - Caberá à legislação local disciplinar o processo de escolha dos membros da Diretoria Executiva, do Conselho Deliberativo e do Conselho Fiscal, observadas as seguintes diretrizes, comuns a todos os níveis de certificação: Definir na legislação o processo de escolha para composição da Diretoria Executiva, do Conselho Deliberativo e do Conselho Fiscal.
PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE
16. GESTÃO DE PESSOAS- Caberá à legislação local definir o quadro de pessoal do RPPS, de acordo com o seu porte, e estabelecer objetivos de gestão de pessoal, qualificação e treinamento - Nível I: A unidade gestora do RPPS deverá possuir pelo menos 1 (um) servidor efetivo com dedicação exclusiva, ainda que cedido pelo ente federativo.
Esta em conformidade
PREVCAR ESTA EM CONFORMIDADE

EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

PLANO DE AÇÃO E CAPACITAÇÃO - O RPPS deverá desenvolver plano de ação de capacitação para os servidores que atuam na unidade gestora, seus dirigentes e conselheiros, com os seguintes parâmetros mínimos: Nível I: a. Formação básica em RPPS para os servidores, dirigentes e conselheiros. b. Treinamento dos servidores que atuam na área de concessão de benefícios sobre as regras de aposentadorias e pensão por morte.



RELATÓRIO – CONTROLE INTERNO 2º semestre de 2021

AÇÕES DE DIÁLOGO COM OS SEGURADOS E A SOCIEDADE (AÇÃO OBRIGATÓRIA) - As ações de diálogo com os segurados e a sociedade deverão contemplar, conforme o nível de certificação: Nível I: Elaboração de cartilha dirigida aos segurados que contemple os conhecimentos básicos essenciais sobre o RPPS e os benefícios previdenciários, que deverá ser disponibilizada em meio impresso ou digital e no site do RPPS. b. Realização de pelo menos uma audiência pública anual com os segurados, representantes do ente federativo (Poder Executivo e Legislativo) e a sociedade civil, para exposição e debates sobre o Relatório de Governança Corporativa, os resultados da Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial.

1. A Prefeitura de CARIRIÁÇU através da UG do RPPS – PREVCAR, Resolveu aderir a Certificação Institucional do Pro-Gestão RPPS com aderência ao Nível I. A leitura do manual foi realizada, sugere uma análise criteriosa das ações supramencionadas e sua aderência.
2. Apresentar o Relatório ao Conselho para Aprovação

É o Relatório.

CARIRIÁÇU-CE, em 31 de dezembro de 2021



CONTROLADOR INTERNO