



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

julho a setembro de 2020

A) ANÁLISE

1) Arrecadação (cobrança de débitos de contribuições em atraso do ente federativo e dos servidores licenciados e cedidos)

Os repasses das contribuições regulares foi efetuado dentro do prazo normal assim como o valor relativo ao parcelamento. Apenas o valor correspondente aos 18,49% da segunda massa segregada foi repassado em atraso no mês de julho e não repassado mais a partir de agosto em razão da publicação da Lei Complementar Municipal nº 1095, de 31 de julho de 2020, valores esses que serão objetos de parcelamento a ser liquidado a partir de 31/01/2021.

Foram iniciadas as tratativas, em reunião com a SEGES, para regularização dos procedimentos e dos valores devidos relativos ao pagamento das contribuições dos servidores cedidos sem vencimentos. Ficou estabelecida a responsabilidade daquele órgão e será aberto, pelo DEAFI/IPREVSANTOS o procedimento administrativo necessário.

Não há servidores em licença sem vencimentos que optem por efetuar a respectivas contribuições.

2) Concessões de Benefícios

A análise efetuada demonstra que nos meses de julho, agosto e setembro foram concedidas 79 novas aposentadorias e 34 pensões decorrentes do falecimento de 31 servidores. Ainda foram encontradas falhas nos processos, que ainda se encontram pendentes de observação da manualização.

Foi constatado ainda que existem procedimentos na concessão de pensão que devem ser manualizados, especialmente quando outro pretense beneficiário a solicita após o início do mesmo ou quando já foi publicado. Não há padrão



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

nesse caso, havendo vários procedimentos diversos de acordo com o entendimento de cada um.

Não houve pedidos de revisão voluntária de aposentadoria e pensão no referido trimestre, sobretudo relativos a possíveis diferenças da composição dos proventos/pensão. Destes todos encontravam-se corretos, não havendo nada a ser alterado.

Por outro lado, foram implementadas em folha 31 pedidos de revisão de aposentadorias e pensões por determinação judicial.

3) Folha de Pagamento

A troca do sistema da folha de pagamento se mostra cada vez mais eficaz mas ainda existem ajustes, sobretudo referente aos relatórios necessários, como dados do cadastro e do holerite. A folha de ativos do IPREVSANTOS também ainda gera desconforto e insegurança.

O Fluxo de concessão de pensões e aposentadoria está em fase de ajustes mas finalizados, devendo ser implantados em breve, o que diminuirá a inobservância de procedimentos.

O mês de setembro fechou com o total bruto da folha de pagamento o valor de R\$ 34.307.195,14, ou seja, R\$ 141.494,04 a mais que o total verificado no mês de junho de 2020 .

FOLHA DE PAGAMENTO

COMPETÊNCIA	QUANTIDADE		VALOR BRUTO
	APOSENTADOS	PENSIONISTAS	
JULHO	4849	1659	34.292.075,88
AGOSTO	4871	1663	34.215.850,34
SETEMBRO	4868	1661	34.307.195,14

4) COMPREV

O Relatório de Fluxo de Pagamento demonstrou que a relação entre o Regime de Origem - RO x Regime Instituidor - RI ainda demanda o não pagamento àquela



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

Autarquia, uma vez que a análise efetuada pelo IPREV se mantém em percentual muito elevado em comparação aquele órgão.

Os relatórios de fluxo, resumo e analítico demonstram que os indeferimentos têm sido corrigidos assim como todos os processos homologados foram transmitidos no sistema. Nenhum processo foi deferido ou indeferido no período. Contabilizou-se 02 glosa cujo desconto dos retroativos desde a data do falecimento foram efetivados no mês de setembro.

O valor devido ao Regime Instituidor - RI permaneceu no valor de R\$ 2.808,37 por mês no trimestre analisado, correspondente a 16 concessões.

COMPREV

Competência	Quantidade de Concessões	Valor Recebido
JULHO	250	R\$ 177.553,00
AGOSTO	250	R\$ 177.969,31
SETEMBRO	248	R\$ 149.799,82

5) Investimentos

No trimestre de JULHO a SETEMBRO de 2020 não foram efetuadas alterações na política de investimentos.

Buscando uma melhor diversificação dos recursos e mais opções de investimentos foram credenciamentos, ao longo do trimestre, os seguintes Fundos de Investimentos:

- MS Global Opport. (CNPJ: 33.913.562/0001-85);
- AXA Digital (CNPJ: 35.002.482/0001-01);
- Western Macro Opport. (CNPJ: 22.282.992/0001-20) e
- Caixa BDR Institucional (CNPJ: 17.502.937/0001-68).

Em relação a gestão dos recursos, verifica-se que foram realocados valores para fundos que investem em ativos no exterior, para fundos de ações voltados para Small Caps e para Fundos de Renda Fixa IDKA/Inflação. Cabe observar que a maior parte dos



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

recursos teve sua origem em valores retirados do fundo de renda fixa IMA-B 5+, que por ter características de longo prazo e alta volatilidade, não vinha mostrando desempenho satisfatório para manutenção dos investimentos.

Conforme tabela abaixo, a análise de riscos da Carteira de Investimentos foi efetuada adequadamente fornecendo os subsídios necessários para eventual tomada de decisões pelo Comitê de Investimentos.

RISCO X RETORNO

Mês	Retorno Mês (%)	Retorno Acum (%)	Meta Mês(%)	Meta Acum (%)
Janeiro	0,48%	0,48%	0,71%	0,71%
Fevereiro	-1,31%	-0,84%	0,66%	1,38%
Março	-9,85%	-10,61%	0,57%	1,95%
Abril	2,71%	-8,19%	0,14%	2,10%
Mai	2,53%	-5,87%	0,07%	2,17%
Junho	2,68%	-3,34%	0,74%	2,93%
Julho	3,96%	0,49%	0,88%	3,84%
Agosto	-1,09%	-0,61%	0,72%	4,59%
Setembro	-1,77%	-2,37%	1,12%	5,76%

Retorno Acum 3 TRI (%)	Meta Acum 3 TRI (%)	Ret/Meta 3 TRI (%)	VAR Médio 3 TRI (%)
-2,98%	1,84%	-1,62%	2,33%



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS**

Relatório Trimestral – julho a setembro 2020		SHARPE	Ret/Ind	Ret/Meta	VAR (%)	Risco/Retorno	Status
DADOS		CDI/TOT	36M	36M	Mês	12M	
R E N D A	CAIXA BRASIL 2030 III TP FI RF	-	-	-	-	-	
	WESTERN ASSET IMA-B 5 ATIVO FI RF	0,69	0,84	0,92	1,41%	0,92	
	CAIXA BRASIL 2024 IV TP FI RF	-	-	-	-	-	
	BB TP VII FI RF PREV	-	-	-	-	-	
	CAIXA BRASIL IMA-B TP FI RF LP	0,39	1,00	1,10	2,27%	0,14	
	BTG PACTUAL 2024 TP FI RF	-	-	-	-	-	
	CAIXA BRASIL IDKA IPCA 2A TP FI RF LP	0,72	0,82	0,89	0,77%	1,82	
	CAIXA BRASIL IMA-B 5+ TP FI RF LP	0,27	1,35	1,48	3,79%	0,25	RESG
	BRDESCO INST IMA-B FIC RF	0,47	1,01	1,11	2,33%	0,16	
	BB IMA-B 5 FIC RF PREV LP	0,81	0,85	0,93	0,81%	1,41	
	CAIXA BRASIL TP FI RF LP	-0,18	0,95	0,50	0,03%	12,40	
	CAIXA BRASIL TP FI RF LP (Fluxo-Siru)	-	-	-	-	-	
	BB FLUXO RF PREV	-	-	-	-	-	
	CAIXA BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA FI RF	0,90	0,91	0,99	0,92%	1,06	
F I X A	BRDESCO H NILO FI RF	0,16	1,02	1,21	2,40%	0,15	
	BRDESCO FEDERAL EXTRA FI REF DI	-	-	-	-	-	
	XP INFLAÇÃO FI RF REF IPCA LP	0,69	1,79	0,94	1,15%	1,01	
	ITAÚ IMA-B ATIVO FIC RF	0,38	1,00	1,20	2,30%	0,22	
	ITAÚ INST ALOCAÇÃO DINÂMICA FIC RF	0,84	1,45	0,76	0,26%	2,21	
	ITAÚ FOF IBOV ATIVO FIC AÇÕES	-0,05	1,30	1,03	9,25%	-0,09	
	AZ QUEST SMALL MID CAPS FIC AÇÕES	0,43	1,34	1,76	10,88%	0,01	
	CONSTANCIA LEGAN BRASIL FIA	-0,18	1,03	0,82	9,03%	-0,28	
	NAVI INST FIC AÇÕES	0,19	2,45	1,95	11,00%	-0,07	
	XP DIVIDENDOS FIA	0,17	1,01	0,94	11,30%	-0,38	
V A R I Á V E L	XP DIVIDENDOS 30 FIC AÇÕES	0,22	0,94	0,87	10,57%	-0,39	
	VINCI SELECTION EQUITIES FIA	0,21	1,95	1,55	8,22%	0,13	
	ITAÚ DUNAMIS FIC AÇÕES	0,38	1,74	1,38	8,75%	-0,20	
	VINCI MOSAICO FIA	0,41	2,32	1,84	8,92%	0,08	
	AZ QUEST SMALL CAPS RPPS FIC AÇÕES	-0,28	-	-	10,77%	-	
	XP LONG SHORT 60 FIM	-0,31	0,78	0,40	4,01%	0,00	
	ITAÚ VISION INSTITUCIONAL FIM	-0,92	Erro:520	Erro:520	1,09%	-0,49	
I E	WESTERN ASSET US INDEX 500 FIM	0,56	1,27	1,21	6,44%	0,36	
	WESTERN ASSET MACRO OPP FIM IE	0,38	1,04	0,54	2,81%	0,55	
	AXA WF FRAMLINGTON DIGITAL ECONOMY	1,02	0,90	0,86	-	0,85	
	MS GLOBAL OPP ADVISORY FIC FIAIE	3,75	2,77	2,65	9,54%	3,17	

STATUS	
	SATISFATÓRIO
	BOM
	REGULAR
	EM ANÁLISE
	RESGATE TOTAL

As Autorizações para Aplicações e Resgates foram preenchidas com descrições mais precisas e menos genéricas conforme recomendado e estão em perfeita consonância com as regulamentações e fluxos de caixa, verificando-se inclusive que eventuais saldos remanescentes permanecem automaticamente aplicados gerando o devido rendimento.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

6) **Jurídico**

O relatório com o posicionamento das ações judiciais relativas a benefícios mantém um decréscimo no número de demandas mas vem se elevando nesses trimestre, sendo impetradas 13 novas ações no período cujas causas de pedir permanecem similares as anteriores. O índice de sucesso nas defesas do instituto têm se mantido na média de 50%.

7) **Tecnologia da Informação**

Verificamos que não está mais ocorrendo a salva dos arquivos conforme determinado na PSI em razão de que os mesmo estavam sendo efetuados em nuvem, cuja capacidade se esgotou. Assim sendo, o Chefe da SAAF da presidência abrirá chamado (SAU) para solucionar o problema com a maior brevidade possível.

Importante destacar a obtenção, por parte do Instituto, da certificação do Sistema de Gestão Antissuborno (ABNT NBR ISO 37001:2017) que estabelece ainda mais mecanismos de controle e de qualidade de forma a garantir a permanente lisura, conformidade e integridade nos procedimentos e realizações efetivadas pelo IPREVSANTOS.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

QUESTIONÁRIO CONFORMIDADE PRÓ GESTÃO – NÍVEL III

1) CAPACITAÇÃO E CERTIFICAÇÃO DOS GESTORES

O gestor dos recursos do RPPS e todos os membros do Comitê de Investimentos estão 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 MPS nº 519/2011?

SIM NÃO

Há ao menos 1 membro do Conselho Deliberativo, do Conselho Fiscal e Diretoria Executiva aprovados no mesmo exame?

SIM NÃO

O gestor de recursos do RPPS e ao menos 1 membro do Comitê de Investimentos foram aprovados em exame de certificação que, além do conteúdo exigido para o Nível I, contemple módulos que permitam atestar a compreensão das atividades relacionadas à negociação de produtos de investimento?

SIM NÃO

2) ESTRUTURA DO CONTROLE INTERNO

Existe, na estrutura organizacional da unidade gestora do RPPS, área específica de controle interno, com emissão de relatório trimestral que ateste a conformidade das áreas mapeadas e manualizadas e o cumprimento dos demais requisitos objeto de auditoria para certificação no pró gestão?

SIM NÃO

Existem, ao menos 3 servidores capacitados na unidade gestora do RPPS, sendo 1 (um) servidor da área de controle interno, 1 (um) membro do Comitê de Investimentos e (1) um membro do Conselho Fiscal.

SIM NÃO

3) POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

A PSI abrange todos os servidores e prestadores de serviço que acessem informações do RPPS, indicando a responsabilidade de cada um quanto à segurança da informação?

SIM NÃO

A PSI Indica regras normativas quanto ao uso da Internet, do correio eletrônico e dos computadores e outros recursos tecnológicos do RPPS.

SIM NÃO

A PSI define procedimentos de contingência, que determinem a existência de cópias de segurança dos sistemas informatizados e dos bancos de dados, o controle de acesso (físico e lógico) e a área responsável por elas, estando estes procedimentos mapeados e manualizados.

SIM NÃO

Existe servidor ou área de Gestão da Segurança da Informação, no âmbito do ente federativo ou do RPPS, com a responsabilidade de prover todas as informações de Gestão de Segurança da Informação solicitadas pela Diretoria Executiva, que dê ampla divulgação da Política e das Normas de Segurança da Informação para todos os servidores e prestadores de serviços, que promova ações de conscientização sobre Segurança da Informação para os servidores e prestadores de serviços, que proponha projetos e iniciativas relacionados ao aperfeiçoamento da segurança da informação e que elabore e mantenha política de classificação da informação, com temporalidade para guarda.

SIM NÃO

4) GESTÃO E CONTROLE DA BASE CADASTRAL

Há recenseamento previdenciário no mínimo a cada 2 (dois) anos para aposentados e pensionistas e a cada 5 (cinco) anos para os servidores ativos com o devido encaminhamento da base atualizada por meio Sistema Previdenciário de Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social - SIPREV/Gestão para o Sistema de Informações Gerenciais dos Regimes Próprios de Previdência Social - SIG-RPPS, instituído pela Portaria MF nº 47, de 14 de dezembro de 2018?

SIM NÃO

Há instrumento legal que estabeleça a política de recenseamento desses servidores, com critérios, padrões e periodicidade?

SIM NÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

5) RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Há elaboração semestral de relatório de governança corporativa que contemple os seguintes itens:

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.

d) Publicação das atividades dos órgãos colegiados: Reuniões e principais decisões do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos.

e) Atividades institucionais: Gestão de pessoal, gestão orçamentária e financeira, gerenciamento do custeio e contratos, controles internos, imagem institucional, cumprimento de decisões judiciais e conformidade, entendida como o atendimento ao conjunto de normas, regras e padrões legais e infralegais estabelecidos.

f) Canais de atendimento: Estatísticas dos canais de atendimento disponibilizados aos segurados, tais como ouvidoria própria ou do ente federativo, agências, postos de atendimento, atendimento agendado.

(x) SIM () NÃO

8) PLANEJAMENTO

Há elaboração e publicação no site do Planejamento Estratégico para o período de 5 (cinco) anos, com revisão anual?

(x) SIM () NÃO

9) RELATÓRIO DE GESTÃO ATUARIAL

Há 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.

(x) SIM () NÃO

Há elaboração do Relatório de Gestão Atuarial, contemplando, o estudo técnico de aderência das hipóteses biométricas, demográficas, econômicas e financeiras do plano de benefícios dos RPPS, que deverá ser aprovado pelo Conselho Deliberativo e, obrigatoriamente, embasar as hipóteses atuariais adotadas na avaliação atuarial.

(x) SIM () NÃO

10) CÓDIGO DE ÉTICA DA INSTITUIÇÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

A Instituição possui Código de Ética e promove sua divulgação 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).

SIM NÃO

A Instituição promove ações de capacitação relativas ao Código de Ética com os servidores do RPPS, segurados (servidores ativos, aposentados e pensionistas) e membros dos órgãos colegiados.

SIM NÃO

11) POLÍTICAS PREVIDENCIÁRIAS DE SAÚDE E SEGURANÇA DO SERVIDOR

Há a realização de exames médicos admissionais dos aprovados em concurso público, como requisito para posse e nomeação?

SIM NÃO

Há serviço de perícia médica na unidade gestora do RPPS ou no ente federativo, por servidores do quadro efetivo ou contratados por meio de terceirização?

SIM NÃO

Existem ações educativas para redução dos acidentes de trabalho?

SIM NÃO

Há a elaboração dos competentes Laudos Técnicos de Condições Ambientais do Trabalho - LTCAT.

SIM NÃO

Há a elaboração do Perfil Profissiográfico Previdenciário - PPP atualizado aos servidores que trabalhem em ambientes com exposição a agentes nocivos.

SIM NÃO

Há serviço de perícia oficial em saúde na unidade gestora do RPPS ou no ente federativo, por servidores do quadro efetivo ou contratados por meio de terceirização, com equipe multidisciplinar?

SIM NÃO

Existem estudos epidemiológicos, contendo as potencialidades e desafios da atenção à saúde e segurança do servidor?

SIM NÃO

Foi publicado lei ou decreto estabelecendo a Política de Atenção à Segurança e Saúde do Servidor.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

(x) SIM () NÃO

12) POLÍTICA DE INVESTIMENTOS

A Política de Investimentos contempla a análise da conjuntura econômica, cenários e perspectivas do mercado financeiro; objetivos e diretrizes que orientam a gestão do fundo para o ano seguinte; cenários que pautam as projeções financeiras, tendo em vista os limites de enquadramento para aplicação por segmento e modalidade, definidos na Resolução CMN nº 3.922/2010.

(x) SIM () NÃO

Definição das estratégias de alocação; resultados esperados das projeções financeiras; limites mínimos e máximos de enquadramento e estratégias de investimento para cada segmento de aplicação financeira.

(x) SIM () NÃO

Gestão de investimentos, considerando sua estrutura, propostas de aprimoramento, critérios de credenciamento para escolha das instituições financeiras e dos produtos financeiros onde os recursos do RPPS serão aplicados.

(x) SIM () NÃO

São elaborados 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.

(x) SIM () NÃO

Há a elaboração de plano de ação mensal com o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos; elaboração de relatórios mensais de diligências de verificação dos lastros relativos aos títulos ou a papéis incluídos em operações estruturadas adquiridas por meio de veículos de investimento, e de acompanhamento sistemático da situação patrimonial, fiscal, comercial e jurídica das instituições investidas e do desempenho dos papéis por elas emitidos.

(x) SIM () NÃO

Há a elaboração de estudos de gerenciamento de ativos e passivos, a partir de modelos matemáticos de gestão do ativo e das taxas de juros do passivo (*asset liability management - ALM*), visando à otimização das carteiras de investimento; elaboração de relatório de acompanhamento da implementação das estratégias de carteiras específicas para os compromissos do plano com seus segurados e beneficiários.

(x) SIM () NÃO

13) COMITÊ DE INVESTIMENTOS



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

O Comitê de Investimentos conta com mínimo de 5 (cinco) membros, que mantenham vínculo funcional com o ente federativo ou com a unidade gestora do RPPS.

(x) SIM () NÃO

14) TRANSPARÊNCIA

Os documentos e informações a seguir relacionados estão o site?

(**sim**) Regimentos internos e atas dos órgãos colegiados (Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos).

(**sim**) Certidões negativas de tributos: Certidão de Débitos Relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União e Certidão de Regularidade do FGTS.

(**sim**) Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP e links para acesso, 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.

(**sim**) Composição mensal da carteira de investimentos, por segmento e ativo.

(**NAO**) Cronograma de ações de educação previdenciária.

(**sim**) Cronograma das reuniões dos órgãos colegiados (Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos).

(**sim**) Código de Ética.

(**DESATUALIZADO**) Demonstrações financeiras e contábeis (periodicidade: Níveis I e II: semestral; Nível III - trimestral; Nível IV - mensal).

(**sim**) Avaliação atuarial anual.

(**DESATUALIZADO**) Informações relativas a procedimentos licitatórios e contratos administrativos.

(**NAO**) Relatório de avaliação do passivo judicial (apenas Níveis III e IV).

(**SIM**) Plano de Ação Anual (Níveis I e II) ou Planejamento Estratégico (Níveis III e IV).

(**SIM**) Política de Investimentos.

(**NAO**) Relatórios de controle interno (Níveis I e II: semestral; Nível III: trimestral; Nível IV: mensal).

(**SIM**) Relação das entidades escolhidas para receber investimentos, por meio de credenciamento.

(**SIM**) Relatórios mensais e anuais de investimentos

(**SIM**) Acórdãos das decisões do Tribunal de Contas sobre as contas anuais do RPPS.

14) DEFINIÇÃO DOS LIMITES DE ALÇADA

Existe legislação do RPPS publicada com a definição de limites de alçada com obrigatoriedade de no mínimo 2 (dois) responsáveis assinarem em conjunto todos os atos relativos à gestão de ativos e passivos e a atividades administrativas que envolvam concessões de benefícios, contratações e dispêndios de recursos?

(x) SIM () NÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

15) SEGREGAÇÃO DAS ATIVIDADES

As atividades de habilitação/concessão de benefícios são segregadas das atividades de implantação, manutenção e pagamento de benefícios?

() SIM () NÃO

As atividades de investimentos são segregadas das atividades administrativo-financeiras?

() SIM () NÃO

16) OUVIDORIA

Existe ouvidoria em parceria com o ente federativo ou na própria unidade gestora do RPPS, com disponibilização de um canal de comunicação no modelo “fale conosco”?

() SIM () NÃO

Há, ao menos 1 servidor efetivo exercendo a função de Ouvidor na estrutura do ente federativo ou da unidade gestora do RPPS?

() SIM () NÃO

17) DIRETORIA EXECUTIVA

A Diretoria Executiva do RPPS é disciplinada pela legislação local?

() SIM () NÃO

Seus membros têm formação educacional de nível superior, com formação ou especialização em área compatível com a atribuição exercida?

() SIM () NÃO

Pelo menos 1 (um) membro é segurado do RPPS?

() SIM () NÃO

18) CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal tem composição paritária entre os representantes dos segurados e do ente federativo?

() SIM () NÃO

A maioria dos membros têm formação de nível superior, com a presidência do Conselho Fiscal sendo exercida por um dos representantes dos segurados, que tem o voto de qualidade?

() SIM () NÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

O Conselho Fiscal elabora, publica e controle a efetivação de seu plano de trabalho anual, estabelecendo os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos?

SIM NÃO

Há elaboração de parecer ao relatório de prestação de contas, no qual devem constar os itens ressaltados com as motivações, recomendações para melhoria e áreas analisada?

SIM NÃO

19) CONSELHO DELIBERATIVO

O RPPS possui Conselho Deliberativo, cuja periodicidade das reuniões e funcionamento sejam disciplinados por atos normativos do RPPS?

SIM NÃO

O Conselho Administrativo tem composição paritária entre os representantes dos segurados e do ente federativo?

SIM NÃO

A maioria dos membros têm formação de nível superior, com a presidência sendo exercida por um dos representantes dos segurados, que tem o voto de qualidade?

SIM NÃO

O Conselho de Administração elabora, publica e controle a efetivação de seu plano de trabalho anual, estabelecendo os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos?

SIM NÃO

Há elaboração de parecer ao relatório de prestação de contas, que sintetize os trabalhos realizados e apresente as considerações que subsidiaram o Conselho Deliberativo a apresentar seu relatório de prestação de contas?

SIM NÃO

20) MANDATO, REPRESENTAÇÃO E RECONDUÇÃO

A legislação local disciplina o processo de escolha dos membros da Diretoria Executiva, do Conselho Deliberativo e do Conselho Fiscal?

SIM NÃO

Os membros do Conselho Deliberativo e do Conselho Fiscal têm mandato com duração entre 1 (um) e 4 (quatro) anos, definido na legislação local, somente podendo ser substituídos nas situações definidas na legislação?

SIM NÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

É admitida a recondução, limitada ao máximo de três mandatos consecutivos para o mesmo Conselho, como forma de assegurar sua renovação periódica?

SIM NÃO

Os mandatos dos membros dos Conselhos ocorrem de forma intercalada e não integral?

SIM NÃO

A legislação estabelece que a escolha de membros da Diretoria Executiva, Conselho Deliberativo e Conselho Fiscal ocorra por meio de processo eleitoral?

SIM NÃO

São disponibilizados os meios para que haja ampla participação dos segurados e para que estes tenham acesso às propostas de atuação dos candidatos?

SIM NÃO

21) GESTÃO DE PESSOAS

A unidade gestora do RPPS possui quadro próprio, ocupado por servidores efetivos (pelo menos 50% do quadro), comissionados ou cedidos pelo ente federativo.

SIM NÃO

22) PLANO DE AÇÃO DE CAPACITAÇÃO

O RPPS tem plano de ação de capacitação para os servidores que atuem na unidade gestora, seus dirigentes e conselheiros, que contemple formação básica em RPPS e treinamento dos servidores que atuem na área de concessão de benefícios sobre as regras de aposentadorias e pensão por morte?

SIM NÃO

Promove treinamento para os servidores que atuem na área de investimentos sobre sistema financeiro, mercado financeiro e de capitais e fundos de investimentos?

SIM NÃO

Promove treinamento em gestão previdenciária para os servidores, dirigentes e conselheiros, contemplando legislação previdenciária, gestão de ativos, conhecimentos de atuária, controles internos e gestão de riscos?

SIM NÃO

Possui Programa de Educação Previdenciária que sistematize as ações realizadas e a realizar (planejamento, público alvo, mecanismos de capacitação permanente)?

SIM NÃO



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS
SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE SANTOS

23) AÇÕES DE DIÁLOGO COM A SOCIEDADE

O RPPS possui e disponibiliza em meio impresso e no seu site, cartilha dirigida aos segurados que contemple os conhecimentos básicos essenciais sobre o RPPS e os benefícios previdenciários?

() SIM () NÃO

Realiza 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?

() SIM () NÃO

Promove seminários dirigidos aos segurados, com conhecimentos básicos sobre as regras de acesso aos benefícios previdenciários?

() SIM () NÃO

Promove ações preparatórias para a aposentadoria com os segurados?

() SIM () NÃO

Promove ações de conscientização sobre a vida após a aposentadoria e o envelhecimento ativo com os segurados?

() SIM () NÃO

B) DIAGNÓSTICO

Diante das informações verificadas, sugerimos atenção nas questões relativas à manualização das pensões por morte de novo requerente, quando o processo já se encontra em trâmite.

Imperioso também solucionar com rapidez a questão relacionada a salva dos arquivos e os documentos faltantes ou desatualizados no quesito de transparência e legislação, inclusive os relatórios efetuados pelo Controle Interno. Todo o resto encontra-se conforme.