



Instituto Previdenciário do Município de Vicência

VICENCIAPREVI

**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
2º SEMESTRE 2023**

APRESENTAÇÃO

Este relatório, emitido pelo Controle Interno do VICENCIAPREVI, almeja analisar os procedimentos realizados pela autarquia durante o segundo semestre de 2023, nos moldes estabelecidos pelo Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão – Pró – Gestão.

No município de Vicência, o Termo de Adesão foi assinado em agosto de 2022, e desde então o Município emprega os esforços necessários para obter a certificação, seja internamente no RPPS, tanto no Controle Interno e demais órgãos correlatos cuja função perpassa sobre os pontos dispostos na Certificação.

Este Controle Interno é gerido por Antônio Lopes Coutinho e almeja acompanhar e avaliar os procedimentos internos do RPPS a fim de melhorar os serviços prestados aos segurados e, conseqüentemente, profissionalizar ainda mais o trabalho exercido no Município.

Sumário

1. Demonstrativos

<u>1.1. DAIR</u>	5
<u>1.2. DIPR</u>	6
<u>1.3. DPIN</u>	6
<u>1.4. DRAA</u>	6
<u>2. CRP</u>	6
<u>3. Repasses Previdenciários</u>	7
<u>4. Concessão de aposentadoria e pensão por morte</u>	7
<u>5. Termos de Acordo e Parcelamento</u>	7
<u>6. Andamento do Pró-Gestão</u>	7

1. Demonstrativos

1.1. DAIR

O DAIR, Demonstrativo de Aplicações e Investimentos dos Recursos, almeja informar a SPREV a situação financeira do VICENCIAPREVI, especialmente em relação à quantidade e qualidade dos recursos alocados.

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
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	Dezembro	DAIR - Encerramento do Mês	31/12/2023	15/01/2024 09:06:59		Não		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	Novembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/11/2023	28/12/2023 08:51:03		Não		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	Outubro	DAIR - Encerramento do Mês	31/10/2023	29/11/2023 15:00:44		Não		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	Setembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/09/2023	23/10/2023 09:30:20		Não		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	Agosto	DAIR - Encerramento do Mês	31/08/2023	22/09/2023 09:38:44		Não		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	Julho	DAIR - Encerramento do Mês	31/07/2023	18/08/2023 09:28:05		Não		

Em consulta ao CADPREV, foi verificado que os meses compreendidos por este Relatório foram enviados ao Ministério da Previdência Social dentro do prazo estabelecido, atendendo o que determina a legislação.

1.2. DIPR

O Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasse, DIPR, informa ao Governo Federal a respeito do ingresso de recursos previdenciários e informações gerais sobre os servidores do quadro do Município.

Demonstrativos de Informações Previdenciárias e Repasse					
Exercício	Bimestre	Visualizar Relatório de Entrada de Dados	Visualizar Relatório de Irregularidades	Visualizar Declaração de Veracidade	Visualizar DIPR
2023	Novembro/Dezembro				
2023	Setembro/Outubro				
2023	Julho/Agosto				


Em consulta ao CADPREV, foi verificado que os bimestres compreendidos por este Relatório foram enviados ao Ministério da Previdência Social, porém conforme os demonstrativos foram apontadas irregularidades, devendo o VICENCIAPREVI realizar diligências a fim de regularizar as questões aqui apresentadas.

1.3. DPIN


Ainda em consulta ao CADPREV, foi constatado que o Demonstrativo da Política de Investimentos – DPIN, referente a 2023 encontra-se regular, porém a regularização das pendências, só foram sanadas em julho.

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	
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	20/07/2023 10:55:21	Emitida em: 20/07/2023 10:55:24		Sim		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	20/07/2023 10:37:31	Emitida em: 20/07/2023 10:37:34		Sim		
Vicência	10.168.235/0001-40	2023	30/12/2022 10:32:18	Emitida em: 30/12/2022 10:32:32		Não		

1.4. DRAA

Exercício	Visualizar DRAA (PDF)	Situação do DRAA	Data de Envio do DRAA
2022		Aguardando Relatório da Avaliação Atuarial digitalizado	20/01/2023

No CADPREV, ainda consta pendências, apesar do apontamento da irregularidade no relatório do primeiro semestre. É necessário o envio da documentação para conclusão do DRAA relativo ao ano de 2022. Sugerimos que o atuário seja contactado a fim de regularizar a situação.

Exercício	Visualizar DRAA (PDF)	Situação do DRAA	Data de Envio do DRAA
2023		Documentos digitalizados enviados	31/03/2023

Ainda em consulta ao CADPREV, foi constatado que o DRAA referente ao exercício de 2023 encontra-se enviado e regular.

2. CRP

No período auditado, foi vislumbrado que o CRP foi devidamente renovado e encontra-se regular. Observou-se que o mesmo foi emitido judicialmente. Este Controle Interno recomenda que sejam verificados os motivos que ocasionam a referida situação e busque a devida regularização.

3. Repasses Previdenciários

Em conferência aos extratos e documentos apresentados pela Gerência Administrativo Financeira foi constatado que no semestre em tela não houve valores recebidos a menor ou em aberto em relação aos fundos vinculados ao VICENCIAPREVI.

4. Concessão de aposentadoria e pensão por morte

É papel do Controle Interno atestar a conformidade das áreas mapeadas e manualizadas do RPPS. Referente à concessão de benefícios, foram analisados os benefícios concedidos e julgados do período e foram apuradas as seguintes informações:

Concedidos	Julgados	Julgados Legais	Julgados Ilegais
------------	----------	-----------------	------------------

Aposentadorias	09	03	03	-
Pensões	2	-	-	-

5. Termos de Acordo e Parcelamento

Estão em vigor os Termos de Acordo e Parcelamento nºs 121/2008 e 421/2018. Todas as parcelas cujo vencimento se deram no período auditado foram tempestivamente pagas, tendo devidamente sido amortizados os saldos devedores dos entes.

6. Programa de certificação Institucional Pró-Gestão RPPS

Em agosto de 2022 o VICENCIAPREVI assinou e protocolou o Termo de Adesão ao Pró-Gestão e desde então tem empregado esforços para atingir os requisitos do manual.

Desde então, a equipe do VICENCIAPREVI, em parceria com a assessoria contratada para tal fim, despendem esforços, no sentido cumprir os requisitos exigidos pelo Programa de Certificação Institucional Pró -Gestão RPPS.

Segue, abaixo, ações que foram atingidas no semestre anterior e quantitativo pendente:

Eixo	Total de Ações	Primeiro semestre 2023	Segundo semestre 2023	Total de ações atendidas
Controle Interno	6	4	4	5
Governança Corporativa	16	2	10	12
Educação Previdenciária	2	1	1	2

Recomendamos que sejam realizados os esforços necessários, a fim de concluir as ações pendentes e, complementarmente, que os Conselhos e demais órgãos da Prefeitura Municipal sejam provocados a fim de realizar as ações de sua competência.


MARCOS KLEBER CAVANCANTI CHAVES
 Controlador Interno do VICENCIAPREVI