

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE AGRESTINA – AGRESTIPREV

1º SEMESTRE

2023

SUMÁRIO

1. Erro! Indicador não definido.

1.1. 3

1.2. 4

2. 4

2.1. 4

2.2. 4

2.3. 5

2.4. 5

2.5. 6

3. 6

3.1. 6

3.2. 7

3.3. 7

3.4. 8

3.5. 9

3.6. 9

3.7. 9

4. 10

4.1. 10

4.2. 17

5. 17

1. INTRODUÇÃO

O papel do Controle Interno está definido no Artigo 74 da Constituição Federal, o qual estabelece que todos os Estados e Municípios têm a obrigação de implementar uma estrutura de controle interno. Essa estrutura é uma das atividades fundamentais da administração, cujo objetivo é assegurar que os objetivos alcançados pela gestão sejam alcançados de forma bem-sucedida, por meio da supervisão, orientação e intervenção de um agente ou grupo externo.

No contexto do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, o Programa de Certificação Institucional – PRÓ-GESTÃO estabelecido como obrigatório para a certificação a elaboração de relatório semestrais, levando em consideração o porte do município.

Diante do exposto, apresenta-se o presente relatório, referente ao primeiro semestre do exercício de 2023, considerando os dados obtidos dos canais de transparência do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Agrestina, bem como de informações obtidas por meio de solicitações formais.

1.1. CRITÉRIOS

Anteriormente à elaboração deste Relatório foram estabelecidos critérios que deveriam ser analisados a fim de delimitar o escopo auferido. Considerando que, com base no Manual do Programa de Certificação Institucional Pró-Gestão RPPS, compete ao Conselho Deliberativo, que no caso específico do AGRETIPREV foi instituído o Conselho Municipal de Previdência, portanto, o mesmo definiu os critérios que serão observados nos relatórios produzidos pelo controlador interno do município. Em reunião realizada em 20 de julho de 2023, foi decidido pelos membros, e aprovado pelo presidente do CMP que os 7 itens analisados serão os processos chaves para o funcionamento do RPPS, assim como o que estão em conformidade as áreas mapeadas e manualizadas para o nível I de certificação institucional. São eles:

- 1 - CONCESSÃO DE APOSENTADORIAS
- 2 - CONCESSÃO DE PENSÕES POR MORTE
- 3 - REVISÃO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS
- 4 - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA
- 5 - DRAA E REVISÕES ATUARIAIS
- 6 - REPASSES PREVIDENCIÁRIOS
- 7 - CRP
- 8 - ENVIO DE DEMONSTRATIVOS – CADPREV

9 - ENVIO DE DEMONSTRATIVOS – TRIBUNAL DE CONTAS

10 - AUDITORIAS

11 - PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

12 - ATENDIMENTO DE CRITÉRIOS DO PRÓ-GESTÃO

1.2.RESPONSÁVEIS

O relatório foi elaborado pela Secretária Especial de Controle Interno Sra. Priscylla Wanessa de Melo Silva, com informações extraídas dos canais de transparência do Instituto de Previdência, bem como informações obtidas por meio de solicitações formais ao Instituto.

2. PREVIDÊNCIA E ATUÁRIA

2.1.CONCESSÃO DE APOSENTADORIAS

O processo de concessão de aposentadoria é uma das principais atividades realizadas em qualquer Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), pois assegura aos servidores o benefício pelo qual permanece ao longo de vida. No período analisado, foram concedidos um total de 10 benefícios, conforme apresentado a seguir:

PLANO PREVIDENCIÁRIO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	TOTAL
	00	03	03	01	02	00	09

Foi verificado, em análise no sistema E-CAP, que todos os processos foram devidamente enviados ao Tribunal.

2.2.CONCESSÃO DE PENSÕES POR MORTE

O pagamento aos dependentes dos servidores efetivos em caso de falecimento é um direito constitucional devido a título de pensão por morte. Durante o período auditado, não foram concedidos benefícios, conforme demonstrado a seguir.

PLANO PREVIDENCIÁRIO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	TOTAL
	00	00	00	00	00	00	00

2.3.REVISÃO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Em análise ao controle de requerimentos do RPPS, foram verificados que não foram realizadas análises pleiteando a revisão dos benefícios previdenciários

2.4.COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A título de compensação, foram recebidos os valores abaixo indicados pelo RPPS.

MÊS	VALOR
01	R\$ 538.090,67
02	R\$ 161.665,11
03	R\$ 1.201.548,42
04	R\$ 473.892,19
05	R\$ 1.576.938,45
06	R\$ 281.051,01

Em consulta ao sistema do Novo COMPREV, foi verificado que há, atualmente 58 processos em compensação. 10 aguardando análise, 8 aguardando análise do médico perito, 1 em análise suspensa, 1 aguardando compensação e 4 que tiveram cessação de compensação pelo motivo de falecimento. Compensação feita pelos próprios funcionários do AGRESTIPREV.

2.5. DRAA E REVISÕES ATUARIAIS

The screenshot displays the CADREV system interface. On the left is a sidebar menu with options like 'Cadastro', 'Atualiza', 'Resultados da Avaliação Atuarial - DRAA', and 'Consultar Arquivos Enviados'. The main area shows a 'Lista de Arquivos Enviados' table with columns for 'Usuário', 'Data de Envio', 'Nome do Arquivo', 'Situação', 'Resumo do Processamento', and 'Status ZIP'.

Usuário	Data de Envio	Nome do Arquivo	Situação	Resumo do Processamento	Status ZIP
352.547.830-81	17/05/2023 18:27:10	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230517_1825.zip	Processado com Sucesso		
402.547.830-81	16/05/2023 09:56:01	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230516_0956.zip	Processado com Sucesso		
402.547.830-81	31/05/2023 11:48:43	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230531_1148.zip	Rejeitado		
402.547.830-81	20/04/2023 15:56:56	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230420_1556.zip	Processado com Sucesso		
157.623.634-81	21/04/2023 11:39:45	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230421_1139.zip	Processado com Sucesso		
351.423.634-81	09/04/2023 15:49:09	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230409_1549.zip	Processado com Sucesso		
351.423.634-81	24/04/2023 14:25:23	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230424_1425.zip	Processado com Sucesso		
351.423.634-81	20/04/2023 10:27:46	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230420_1027.zip	Processado com Sucesso		
351.423.634-81	15/04/2023 12:19:32	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230415_1219.zip	Processado com Sucesso		
351.423.634-81	08/04/2023 09:12:52	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230408_0912.zip	Processado com Sucesso		
351.423.634-81	03/04/2023 11:44:24	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230403_1144.zip	Processado com Sucesso		
370.847.740-81	02/05/2023 15:26:47	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230502_1526.zip	Processado com Sucesso		
370.847.740-81	16/05/2023 17:08:43	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230516_1708.zip	Processado com Sucesso		
370.847.740-81	06/05/2023 11:11:25	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230506_1111.zip	Processado com Sucesso		
370.847.740-81	04/05/2023 17:10:22	DRAA_10091494000110_2023_1_1_20230504_1710.zip	Processado com Sucesso		

3. GESTÃO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA

3.1. REPASSES PREVIDENCIÁRIOS

Os repasses previdenciários entre o município de Agrestina e o AGRESTIPREV desempenham um papel fundamental no desenvolvimento socioeconômico e na segurança financeira do RPPS. O AGRESTIPREV, como regime de previdência próprio, tem a responsabilidade de garantir a aposentadoria e os benefícios dos servidores municipais, assegurando-lhes uma vida digna após anos de trabalho dedicados ao serviço público.

Os repasses realizados pelo município para o AGRESTIPREV são essenciais para a sustentabilidade do sistema previdenciário local. Eles trabalham para a constituição de um fundo robusto, capaz de honrar os compromissos futuros com os servidores aposentados e pensionistas. Além disso, a manutenção desses repasses demonstra o compromisso da administração municipal com a responsabilidade fiscal e o respeito aos direitos de seus funcionários.

Secretaria de Controle Interno
Rua Capitão Manuel Matutino, N°21
Centro, Agrestina - PE 55.495-000
CNPJ: 10.091.494/0001-10
controleinterno.agrestina@gmail.com

3.5.AUDITORIAS

Não houveram auditorias no Instituto Próprio de Previdência do Município neste semestre.

3.6.PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO

Foi elaborado, para implementação no segundo semestre de 2023.

3.7.ATENDIMENTO DE CRITÉRIOS DO PRÓ-GESTÃO

O Pró Gestão RPPS é um programa de certificação que visa ao reconhecimento das boas práticas de gestão adotadas pelos RPPS. É a avaliação por entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência - SPREV, do sistema de gestão existente no Instituto de Previdência Municipal.

A implementação do processo de certificação pressupõe a adoção de um sistema de qualidade, também referido como “boas práticas de gestão”, entendido como um conjunto de normas e padrões para os procedimentos que garanta reprodutibilidade, segurança, eficácia, eficiência e efetividade, visando a transparência e sustentabilidade dos recursos previdenciários.

O AGRESTIPREV aderiu ao programa em 02/02/2023, e a partir de então vem executando um calendário de reuniões para análise, diagnóstico e definições de procedimentos, com o objetivo de cumprir as etapas e desdobramentos de cada processo estabelecido pelo Manual versão 1.4 do Pró-Gestão.

Dito isto, foi verificado por este controle interno que os procedimentos da área de benefícios, o procedimento de arrecadação das contribuições previdenciárias, o empenho com a certificação dos dirigentes e membros dos conselhos e a segurança com os dados dos servidores inativos e pensionistas vinculados ao AGRESTIPREV estão sendo analisados para adequação ao citado programa de certificação.

4. INVESTIMENTOS

4.1. CARTEIRA



SECRETARIA DE PREVIDÊNCIA - SPREV
CADPREV

RELATÓRIO DO DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS

ENTE:

10.091.494/0001-10 - Agrestina

UF:

PE

Competência:

6/2023

PRÓ-GESTÃO Sem Nível

Representante Legal do Ente:

212.112.054-87 - JOSUE MENDES DA SILVA

Unidade Gestora:

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE AGRESTINA

Representante Legal da Unidade Gestora:

381.623.694-49 - Roberto Marcelo Borba Alves

Gestor de Recursos:

040.896.644-03 - VALDEMIR MOREIRA DA SILVA

Certificação do Gestor:

Outros

Tipos de Ativo	06/2022 (R\$)	05/2023 (R\$)	06/2023 (R\$)	%	% Ano x Ano	% Mês x Mês
				Carteira		
Renda Fixa	12.320.620,32	20.381.001,90	20.956.099,59	84,09%		

Tipos de Ativo	06/2022 (R\$)	05/2023 (R\$)	06/2023 (R\$)	% Carteira	% Ano x Ano	% Mês x Mês
Fundos de Investimento - 100% Títulos Públicos SELIC - Art. 7º, I, b	9.252.171,51	14.294.399,06	15.349.974,03	61,59%	65,91%	7,38%
Fundos de Investimento em Renda Fixa - Geral - Art. 7º, III, a	3.068.448,80	6.086.602,84	5.606.125,57	22,50%	82,70%	-7,89%
Renda Variável e Investimentos Estruturados	561.487,61	825.105,35	896.559,33	3,60%		
Fundos de Investimento em Ações - Art. 8º, I	561.487,61	825.105,35	896.559,33	3,60%	59,68%	8,66%
Investimentos no Exterior	1.064.792,11	1.341.358,57	1.366.768,81	5,48%		
Fundos de Investimento em Ações - BDR Nível I - Art. 9º, III	1.064.792,11	1.341.358,57	1.366.768,81	5,48%	28,36%	1,89%
Investimentos Estruturados	1.238.354,49	1.681.143,74	1.701.692,58	6,83%		
Fundos de Investimento Multimercado (FIM) - Art. 10, I	1.238.354,49	1.681.143,74	1.701.692,58	6,83%	37,42%	1,22%
TOTAL	15.185.254,53	24.228.609,55	24.921.120,31			

Variação do Saldo da Carteira

Segmentos não enquadrados na CMN

Tipos de Ativo	06/2022 (R\$)	05/2023 (R\$)	06/2023 (R\$)	% Carteira	% Ano x Ano	% Mês x Mês
TOTAL	-	-	0,00			

Portfólio

Rentabilidade no Mês: 0,03%

Renda Fixa Renda Variável e Investimentos Estruturados Investimentos no Exterior Investimentos Estruturados 84.093.65.486.83

Portfólio Detalhado

Ativo	Fundo Constituído	6/2023 (%)	R\$	Rent. Mês (%)	Patrimônio Líquido (R\$)	% PL
			24.935.117,95	0,03		
Fundos de Investimento - 100% Títulos		61,59	15.349.974,03			

Ativo	Fundo Constituído	6/2023 (%)	R\$	Rent. Mês (%)	Patrimônio Líquido (R\$)	% PL
			24.935.117,95	0,03		
Públicos SELIC - Art. 7º, I, b						
23.215.097/0001- 55 - FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO CAIXA BRASIL GESTAO ESTRATEGICA RENDA FIXA		16,78	4.181.477,79	0,00	5.348.206.988,95	0,08
04.857.834/0001- 79 - BB SELIC FIC RENDA FIXA LP		4,17	1.037.977,47	0,69	8.267.941.704,68	0,01
11.328.882/0001- 35 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA IRF- M1 TITULOS PUBLICOS FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDO DE INVESTIMENTO		24,89	6.203.365,70	0,00	6.781.214.720,11	0,09
03.543.447/0001- 03 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA IMA- B 5 LONGO PRAZO FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO		15,76	3.927.153,07	0,00	5.638.426.224,35	0,07
Fundos de Investimento em Renda Fixa - Geral - Art. 7º, III, a		22,50	5.606.125,57			
13.077.418/0001- 49 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA REFERENCIADO	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE	0,54	134.462,51	1,02	14.982.085.274,90	0,00

Ativo	Fundo Constituído	6/2023 (%)	R\$	Rent. Mês (%)	Patrimônio Líquido (R\$)	% PL
			24.935.117,95	0,03		
DI LONGO PRAZO PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	AGRESTINA - RPPS - Reserva com recursos da Taxa de Administração					
13.077.418/0001- 49 - BB PREVIDENCIARIO RENTA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO		11,18	2.786.760,34	0,00	14.982.085.274,90	0,02
06.124.241/0001- 29 - BNB PLUS FIC FI RF LP		10,77	2.684.902,71	0,00	1.176.753.716,99	0,23
Fundos de Investimento em Ações - Art. 8º, I		3,60	896.559,33			
10.418.335/0001- 88 - BB ACOES GOVERNANCA FUNDO DE INVESTIMENTO		1,34	333.999,68	0,00	810.368.157,20	0,04
02.020.528/0001- 58 - BB AÇÕES ENERGIA FI		0,94	234.359,17	0,00	269.952.550,79	0,09
15.154.220/0001- 47 - FUNDO DE INVESTIMENTO EM ACOES CAIXA SMALL CAPS ATIVO		1,32	328.200,47	0,00	675.053.112,68	0,05
Fundos de Investimento em Ações - BDR Nível I - Art. 9º, III		5,48	1.366.768,81			
22.632.237/0001- 28 - BB ACOES ESG GLOBAIS		4,11	1.023.274,95	0,00	646.477.527,53	0,16

Ativo	Fundo Constituído	6/2023 (%)	R\$	Rent. Mês (%)	Patrimônio Líquido (R\$)	% PL
			24.935.117,95	0,03		
FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES - BDR NIVEL I						
38.236.242/0001- 51 - BB AÇÕES BOLSAS EUROPEIAS FI - BDR ETF NIVEL I		1,38	343.493,86	0,00	129.709.070,65	0,26
Fundos de Investimento Multimercado (FIM) - Art. 10, I - (10,00%)		6,83	1.701.692,58			
14.120.520/0001- 42 - FUNDO DE INVESTIMENTO CAIXA JUROS E MOEDAS MULTIMERCADO LONGO PRAZO		6,83	1.701.692,58	0,00	1.654.107.518,67	0,10
Total da Carteira (Resolução CMN)			24.921.120,36			
Saldo em Conta Corrente			13.997,59			
Saldo em Conta Poupança			0,00			
Total Geral da Carteira			24.935.117,95			
Renda Fixa		84,09	20.956.099,59			
Renda Variável e Investimentos Estruturados		3,60	896.559,33			
Investimentos no Exterior		5,48	1.366.768,81			
Investimentos Estruturados		6,83	1.701.692,58			
Segmentos não enquadrados na CMN						

APRs de Aplicação

APR	Identificação	Operação	Quantidade	VI Unit (R\$)	Patr. Líquido (R\$)
A2306000	11.328.882/0001-35 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA IRF-M1 TITULOS PUBLICOS	09/06/2023	236.790,91819	3,30	6.829.926.314,23

APR	Identificação	Operação	Quantidade	VI Unit (R\$)	Patr. Líquido (R\$)
	FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDO DE INVESTIMENTO				
	11.328.882/0001-35 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA IRF-M1 TITULOS PUBLICOS	15/06/2023	5.717,40503	3,31	6.900.138.207,70
A2306001	FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDO DE INVESTIMENTO				
	11.328.882/0001-35 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA IRF-M1 TITULOS PUBLICOS	22/06/2023	15.037,77264	3,32	6.905.644.743,36
A2306002	FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDO DE INVESTIMENTO				
	13.077.418/0001-49 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO	09/06/2023	13.619,40218	2,86	15.441.094.244,90
A2306003	PRAZO PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO				

APRs de Resgate

APR	Identificação	Operação	Quantidade	VI Unit (R\$)	Patr. Líquido (R\$)
	13.077.418/0001-49 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO	21/06/2023	5.216,54599	2,88	15.243.099.165,50
A2306004	PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO				
	13.077.418/0001-49 - BB PREVIDENCIARIO RENDA FIXA REFERENCIADO DI LONGO PRAZO	22/06/2023	6.951,86966	2,88	15.100.580.667,20
A2306005	PERFIL FUNDO DE INVESTIMENTO EM COTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO				
A2306006	13.077.418/0001-49 - BB	21/06/2023	190.925,58316	2,88	15.243.099.165,50

APR	Identificação	Operação	Quantidade	VL Unit (R\$)	Patr. Líquido (R\$)
-----	---------------	----------	------------	---------------------	---------------------

PREVIDENCIARIO
RENTA FIXA
REFERENCIADO DI
LONGO PRAZO
PERFIL FUNDO DE
INVESTIMENTO EM
COTAS DE FUNDOS
DE INVESTIMENTO

TOTAL DE RECURSOS APLICADOS PELO RPPS NO MÊS: R\$ 889.671,59
TOTAL DE RECURSOS RESGATADOS PELO RPPS NO MÊS: R\$ 584.000,00

Comitê de Investimento

CPF	Nome
040.896.644-03	VALDEMIR MOREIRA DA SILVA
349.627.354-20	ANA CLARA ALVES DOS SANTOS VASCONCELOS
381.623.694-49	Roberto Marcelo Borba Alves

Conselho Deliberativo

CPF	Nome
407.868.204-97	JOÃO BATISTA MARIANO DE MELO
358.665.784-68	MARIA JOSÉ MARTINS BEZERRA SANTOS
774.278.904-34	WLADimir FELIX PEREIRA
081.767.394-64	DANUBIA CARVALHO SERAFIM DE EMPINDOLA
170.424.091-32	MARIZETE DIODATO DA SILVA BARROS
037.016.474-10	SONALDO SERAFIM DA SILVA
434.719.274-68	MARIA JOSÉ BARBOSA MADALENA DA SILVA
349.627.354-20	ANA CLARA ALVES DOS SANTOS VASCONCELOS
025.136.524-79	CARLOS EDUARDO FERREIRA DA SILVA
063.256.424-57	IDAILZA TAVARES DE SOUZA

Conselho Fiscal

CPF	Nome
-----	------

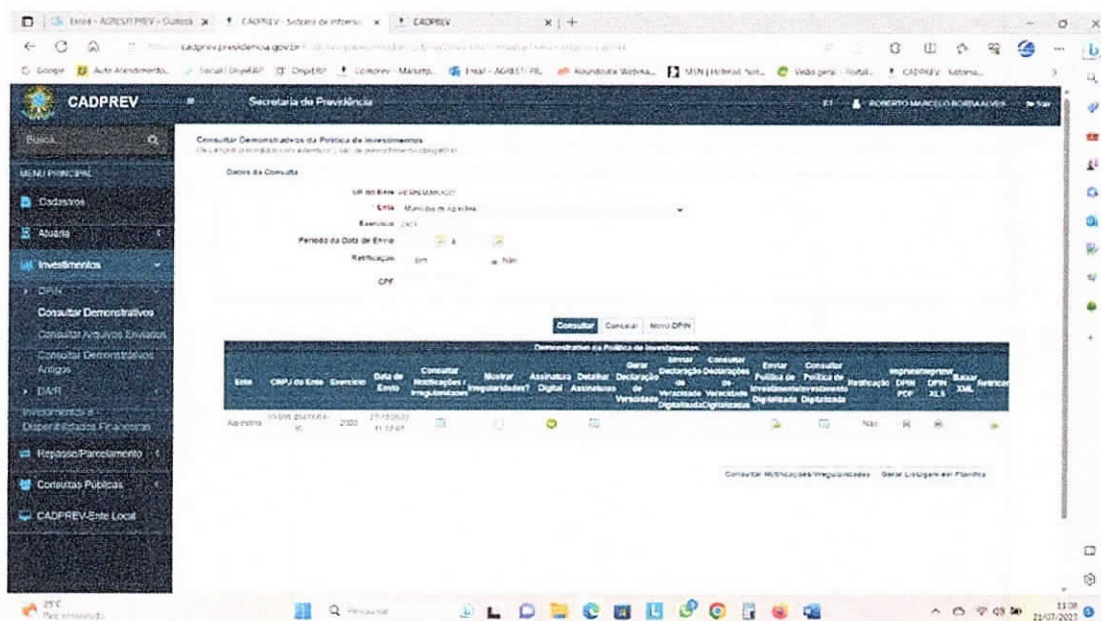
Assinatura do Documento

CPF	Nome	Cargo
040.896.644-03	VALDEMIR MOREIRA DA SILVA	Membro do Conselho
381.623.694-49	Roberto Marcelo Borba Alves	Diretor

A autenticidade deste documento pode ser conferida no

site <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/assinatura/validacao.xhtml?verificador=799961&crc=543511DE>, informando o **Código Verificador: 799961** e o **Código CRC: 543511DE**.

4.2.DPIN E ATUALIZAÇÕES DA POLÍTICA DE INVESTIMENTOS



5. RECOMENDAÇÕES

Diante do exposto, após análise dos dados auferidos neste relatório verificou-se que todos os processos foram devidamente enviados ao Tribunal de Contas do Estado, as compensações são realizadas pelos servidores do instituto, CRP administrativo encontra-se regular. Recomendo que a gestão do instituto coloque em prática o planejamento estratégico para atingimento de demais critérios do PROGESTÃO junto com realizações periódicas de reuniões para alinhamento de procedimentos adotados para melhoramento das ações realizadas no instituto.

Agrestina, 10 de agosto de 2023

PRISCYLLA WANESSA DE
MELO SILVA:09991288414

PRISCYLLA WANESSA DE MELO SILVA
Secretária Especial de Controle Interno
Agrestina/PE

Secretaria de Controle Interno
Rua Capitão Manuel Matutino, Nº21
Centro, Agrestina - PE 55.495-000
CNPJ: 10.091.494/0001-10
controleinterno.agrestina@gmail.com