



**SERVIÇO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE  
DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE INDAIATUBA**

## **Relatório de Controle Interno**

**Janeiro a março  
2021**

O Controle Interno do SEPREV busca observar as exigências e ditames previstos nos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, no artigo 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal e nos artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4320/64, o Decreto Municipal nº 12.097/14 e, ainda, a Resolução Interna nº 296/18.

Conforme dispõe a referida resolução, o Controle Interno do SEPREV tem como objetivos gerais:

- Propiciar que os riscos que afetam as atividades da Autarquia sejam mantidos dentro de patamares aceitáveis;
- Assegurar que as demonstrações contábeis, financeiras, administrativas e operacionais reflitam adequadamente suas operações;
- Permitir que os procedimentos administrativos sejam operacionalizados em conformidade com bons padrões de ética, segurança e economia;
- Possibilitar o estímulo à obediência às normas legais, inclusive instruções normativas, estatutos, regimentos internos e outros instrumentos normativos;
- Antecipar-se ao cometimento de erros, desperdícios, abusos, práticas antieconômicas e fraudes; e
- Assegurar o cumprimento das diretrizes, planos, normas e procedimentos do SEPREV.

O presente relatório apresenta uma análise do SEPREV – Serviço de Previdência e Assistência à Saúde dos Funcionários Municipais de Indaiatuba, visando atender o Plano Operativo do Controle Interno.

Em 08 de dezembro de 2021, o Conselho Administrativo aprovou o Plano Operativo do Controle Interno para o ano de 2021, o qual foi norteadas as ações que deverão ser realizadas, conforme ATA nº21/2020. Assim, o cronograma ficou definido na seguinte conformidade:

- **Departamento Administrativo:**
  1. RH/DP – Contratação de funcionário, férias, folha de ativos.
  2. Compras e Licitações
  3. Contratos em andamento
  4. Patrimônio e Almoxarifado

- **Departamento de Assistência à Saúde:**
  1. Processos de reembolso de despesas
  2. Medicina Preventiva
  3. Contas Médicas
  
- **Departamento de Benefícios Previdenciários:**
  4. Concessão de benefícios - Aposentadorias e Pensões
  5. Revisão de benefícios
  6. Compensação Previdenciária (COMPREV)
  7. Programa Pré – Aposentadoria (PREAP)
  8. Programa Pós Aposentadoria (POSAP)
  9. Recadastramento
  10. Censo geral
  
- **Departamento Financeiro:**
  1. Contabilidade e Finanças
  2. Processos de Adiantamento
  3. Sistema de Planejamento e Orçamento/ Comitê de Investimentos
  
- **Pró Gestão**
- **Planejamento Estratégico**
  
- **Procuradoria Jurídica**
  1. Processos Judiciais – Status dos processos, Precatório e RPV
  
- **Atendimento**
  1. Atendimento presencial (quantidade, tempo de espera, etc)
  
- **Transparência no site**

Neste período, em análise aos documentos e planilhas apresentadas, foi possível constatar o seguinte:

## **Regulamentação do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores:**

Atualmente, o Regime de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de Indaiatuba está regulamentado pela Lei Complementar Municipal nº 4.725 de 27 de julho de 2005, com alterações introduzidas pela Lei Complementar nº 24 de 10 de setembro de 2014 e Lei Complementar nº 49 de 20 de dezembro de 2018.

## **Superintendência, Gestores e Demais Responsáveis**

A gestão do SEPREV é desempenhada pela Superintendência com o auxílio dos Diretores de Departamento, conforme artigos 6º e 7º da Lei Complementar 24 de 10 de setembro de 2014, que durante o 1º trimestre de 2021 teve a seguinte composição:

I – Superintendência

Titular: Antonio Corrêa

II – Diretoria Administrativa

Titular: Carla Maria Martinelli Locatelli

Interino: Cristiane Orlandi – Período: 04/01/2021 a 13/01/2021

III – Diretoria de Benefícios Previdenciários

Titular: Patrícia da Silva Campos Butuhy

Interino: Danilo Francisco Lourençon – Período: 04/01/2021 a 13/01/2021

IV – Diretoria de Assistência à Saúde

Titular: Rosemeire Bueno

Interino: Patrícia Smania – Período: 20/01/2021 a 29/01/2021

V – Diretoria Financeira

Titular: Marcos Barce

VII – Diretoria de Tecnologia da Informação

Titular: Thiago Fonseca Gonçalves

Interino: Jorge Domingos Santana Dias – Período: 04/01/2021 a 23/01/2021

## Pessoal

Foi verificada a regularidade da prestação das informações de Atos de Pessoal via sistema AUDESP, de acordo com o cronograma do Tribunal de Contas.

Durante o primeiro trimestre de 2021 não ocorreu a nomeação de nenhum servidor, entretanto ocorreu a exoneração de João Victor Fernandes de Andrade Silva, a pedido do próprio servidor, em 29/03/2021, conforme portaria nº 41/2021 no cargo efetivo de Técnico de Serviços Administrativos.

O pagamento dos servidores ativos, foi processado dentro da data prevista, seguindo as normas exigidas. Abaixo segue as planilhas com resumo dos pagamentos:

Janeiro/2021			Fevereiro/2021		
Efetivos			Efetivos		
Bruto	R\$ 177.084,02	28 servidores	Bruto	R\$ 173.804,28	28 servidores
Líquido	R\$ 123.125,32		Líquido	R\$ 123.461,22	
Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-	Adiant. 13º sal.	R\$ 37.350,10	12 servidores
Férias	R\$ 51.932,91	9 servidores	Férias	R\$ 1.644,82	2 servidores
Comissionados			Comissionados		
Bruto	R\$ 92.586,68	10 servidores	Bruto	R\$ 95.817,12	10 servidores
Líquido	R\$ 66.652,29		Líquido	R\$ 68.120,69	
Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-	Adiant. 13º sal.	R\$ 15.044,98	4 servidores
Férias	R\$ 1.311,26	1 servidor	Férias	R\$ 1.311,26	1 servidor

Março/2021		
Efetivos		
Bruto	R\$ 172.261,44	28 servidores
Líquido	R\$ 122.077,65	
Adiant. 13º sal.	R\$ 13.207,11	3 servidores
Férias	R\$ 4.081,18	2 servidores
Comissionados		
Bruto	R\$ 92.586,68	10 servidores
Líquido	R\$ 64.519,22	
Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-
Férias	R\$ 876,55	1 servidor

Conforme Lei complementar nº 45 de 20 de dezembro de 2018, art. 75, o servidor terá direito, a cada período de 12 (doze) meses de efetivo exercício, ao gozo de 30 (trinta) dias consecutivos de férias, sem prejuízo da remuneração, que será acrescida de 1/3 (um terço), ressalvadas as hipóteses em que haja legislação específica.

De acordo com o §3º do artigo 77, é vedada a acumulação de mais de 2 (dois) períodos de férias não gozadas. Assim, o RH do SEPREV passou as informações abaixo referentes às férias dos servidores.

<b>Controle de Férias 1º trimestre 2021</b>				
<b>Matrícula</b>	<b>Servidor</b>	<b>Período aquisitivo</b>	<b>Dias a serem gozados</b>	<b>Férias gozadas janeiro/2021 a março/2021</b>
7443	Adriano Razori	05/12/2018 a 04/12/2019 05/12/2019 a 04/12/2020	10 dias 30 dias	(Férias agendadas para abril)
7104	Aline G. Guimarães	01/03/2019 a 29/02/2020 01/03/2020 a 29/02/2021	30 dias 30 dias	(Férias agendadas para abril)
5187	Ana Luisa C. Monteiro	01/04/2019 a 31/03/2020 01/04/2020 a 31/03/2021	30 dias 30 dias	<b>04/01/2021 a 23/01/2021 - 20 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 01/04/2018 a 31/03/2019
7451	Antonio Corrêa	01/01/2019 a 31/12/2019 01/01/2020 a 31/12/2020	30 dias 30 dias	-----
7074	Bruno C. H. Januário	01/10/2019 a 30/09/2020	30 dias	(Férias agendadas para abril)
7432	Camila M. de Almeida	11/09/2020 a 10/09/2021	0	-----
5213	Carla M. M. Locatelli	23/06/2019 a 22/06/2020	10 dias	<b>04/01/2021 a 13/01/2021 - 10 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 23/06/2019 a 22/06/2020
7362	Carolina C. F. Moreno	03/08/2019 a 02/08/2020	30 dias	(Férias agendadas para maio)
5229	Claudia Calegari	16/08/2018 a 15/08/2019 16/08/2019 a 15/08/2020	10 dias 30 dias	<b>04/01/2021 a 13/01/2021 - 10 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 16/08/2018 a 15/08/2019
5234	Cristiane H. Fugiwara	10/07/2019 a 09/07/2020	10 dias	<b>04/01/2021 a 13/01/2021 - 10 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 10/07/2019 a 09/07/2020
7480	Cristiane Orlandi	01/05/2019 a 30/04/2020	20 dias	-----
7282	Daniela P. Jacober	28/03/2019 a 27/03/2020	20 dias	-----

7027	Danilo F. Lourençon	13/09/2019 a 12/09/2020	10 dias	<b>17/03/2021 a 26/03/2021 - 10 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 13/09/2019 a 12/09/2020
7266	Douglas T. A. F. de Figueiredo	07/03/2019 a 06/03/2020 07/03/2020 a 06/03/2021	10 dias 30 dias	<b>13/01/2021 a 22/01/2021 - 10 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 07/03/2019 a 06/03/2020
7373	Elieth A. Pereira	03/08/2019 a 02/08/2020	10 dias	-----
6002	Eunice R. de Carvalho	02/08/2019 a 01/08/2020	10 dias	<b>19/01/2021 a 28/01/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 02/08/2019 a 01/08/2020
7490	Fernanda Mattioni	01/05/2019 a 30/04/2020	30 dias	-----
7048	Fernanda S. de Faria	13/09/2020 a 12/09/2021	0	<b>22/02/2021 a 03/03/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 13/09/2019 a 12/09/2020
7127	Helder E. de Sa Stábile	11/12/2018 a 10/12/2019 11/12/2019 a 10/12/2020	10 dias 30 dias	(Férias agendadas para maio)
7143	Ivana M. G. Beloto	01/04/2020 a 31/03/2021	30 dias	<b>04/01/2021 a 23/01/2021 - 20 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 01/04/2019 a 31/04/2020
7570	João V. F de A Silva	06/03/2020 a 05/03/2021	0	-----
7161	Jorge D. S. Dias	07/07/2019 a 06/07/2020	30 dias	(Férias agendadas para abril)
9141	Karina M. B. Pereira	04/07/2019 a 04/07/2020	30 dias	-----
7471	Marcio A. A. Guedes	15/04/2019 a 14/04/2020	20 dias	-----
7510	Marcos Barce	01/05/2019 a 30/04/2020	30 dias	-----
7011	Mario B. Junior	13/09/2018 a 12/09/2019 13/09/2019 a 12/09/2020	30 dias 30 dias	(Licença para tratamento de saúde)
7520	Patricia da S. C. Butuhy	01/06/2019 a 31/05/2020	10 dias	<b>04/01/2021 a 13/01/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 01/06/2019 a 31/05/2020
7560	Patricia Smania	27/01/2020 a 26/01/2021	30 dias	-----
7500	Priscila G. P. Scarton	01/05/2020 a 30/04/2021	0	<b>18/03/2021 a 01/04/2021 - 15 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 01/05/2019 a 30/04/2020
7530	Rosemeire Bueno	01/06/2019 a 31/05/2020	10 dias	<b>20/01/2021 a 29/01/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 01/06/2019 a 31/05/2020
5276	Rosimar de F. N Vargas	08/11/2018 a 07/11/2019 08/11/2019 a 07/11/2020	20 dias 30 dias	<b>04/01/2021 a 13/01/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 08/11/2018 a 07/11/2019
7421	Sergio B. Nitsch	02/04/2019 a 01/04/2020	20 dias	-----
7413	Tadashi Watari	12/03/2019 a 11/03/2020 12/03/2020 a 11/03/2021	30 dias 30 dias	-----
7113	Tania M. Watanabe	25/04/2020 a 24/04/2021	0	
9142		18/07/2018 a 17/07/2019	30 dias	(Férias agendadas para julho)

	Thais B. S. Pereira	18/07/2019 a 17/07/2020	30 dias	
8015	Thiago F. Gonçalves	24/09/2019 a 23/09/2020	10 dias	<b>04/01/2021 a 13/01/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 24/09/2018 a 23/09/2019 e <b>14/01/2021 a 23/01/2021 - 10 dias e 10 dias em Pecúnia</b> ref. ao período aquisitivo 24/09/2019 a 23/09/2020
7351	Wanderdayk B. de Oliveira	13/07/2020 a 12/07/2021	0	<b>18/01/2021 a 27/01/2021 - 10 dias</b> - ref. ao período aquisitivo 13/07/2019 a 12/07/2020

Verifica-se, portanto, a situação de férias dos servidores do SEPREV no período de janeiro a março de 2021, constatando que não há nenhuma irregularidade.

## Almoxarifado e Patrimônio

Foi certificada a conformidade do almoxarifado: emissão de requisições e estocagem dos materiais.

Foi observado que o setor responsável faz periodicamente acompanhamento e arrumação dos materiais, inclusive a utilização do método 5S para controle dos produtos. Esse método é importante, pois torna o ambiente de trabalho mais organizado, reduz o desperdício, otimiza o tempo, melhorando assim, a qualidade geral do ambiente de trabalho.

Com relação ao patrimônio foi contabilizada a depreciação mensal, conforme relatórios contábeis. O patrimônio possui registro dos bens que permite sua rápida localização e está atualizado pelo setor responsável. O inventário é feito anualmente.

De acordo com conversa com o setor de patrimônio foi verificada a necessidade um manual do patrimônio, sendo fundamental para o controle interno dos bens, norteador regras e procedimentos para as atividades como o controle e uso dos bens, movimentação, incorporação, baixas (desfazimento), avaliação, reavaliação, aquisição, tombamento, depreciação, inventário e etc.

Através da Portaria nº 563 de 14 de dezembro de 2020, constituiu a Comissão de Inventário e Avaliação de Bens Patrimoniais, tendo como membros:

- Carolina Carnielli Figueiredo Moreno
- Elieth Aparecida Pereira
- Wanderdayk Barbosa de Oliveira



Tendo a comissão por competência:

- I.Reavaliar, controlar e supervisionar os bens patrimoniais;
- II.Realizar inventário físico anual dos bens móveis;
- III.Realizar inventário físico quadrimestral dos materiais de consumo;
- IV.Realizar levantamentos periódicos ou específicos a fim de avaliar os bens móveis patrimoniais em uso e inservíveis;
- V.Emitir relatórios conclusivos da verificação referente aos levantamentos e inventários; e
- VI.Realizar outras atividades correlatas.

Em 24/03/2021, o Departamento Administrativo realizou o Inventário físico dos materiais de consumo do almoxarifado, conforme processo nº 121/2021, com o objetivo de atender as atribuições da Portaria nº 563/2020.

Os bens constantes no relatório foram classificados da seguinte forma: Material de escritório; material de limpeza; copa e cozinha; gêneros alimentícios; material gráfico, material elétrico; administrativo; saúde.

Com o inventário do almoxarifado, foi identificado que há o correto controle e acompanhamento na distribuição dos materiais aos servidores em geral, mediante atendimento de chamados em geral e que as condições de armazenamento dos materiais foram consideradas adequadas, permitindo facilmente a localização e acessibilidade aos mesmos.

Foram encontrados cartuchos de tinta fora de uso (ociosos) e com prazo de validade expirado, sendo justificado a não utilização desses produtos.

Para encerramento do processo foram feitos alguns ajustes de quantitativos e movimentações de “baixa” no sistema de almoxarifado dos itens que identificados como ociosos e vencidos.

## **Compras**

Foram examinados por amostragem os processos de compra direta (aquisição de bem e serviços) sendo constada a correta formalização e conformidade dos procedimentos adotados, de acordo com a Portaria nº 345/2017. Abaixo segue a lista de todos os processos realizados no período de 01/01/2021 a 31/03/2021.

Nº do processo	Objeto	Valor Contratado	Data
01/2021	Fornecimento de ferramentas de produtividade online e integradas, contemplando caixas de correio eletrônico e armazenamento de arquivos na nuvem.	R\$ 16.020,00	05/01/2021
02/2021	Aquisição do medicamento Gefitinibe 250 mg, 60 comprimidos para atender solicitação do Depto. De Assistência à Saúde, em atendimento à Liminar Judicial, para beneficiária Márcia Regina Menucelli Harima.	R\$ 5.818,20	07/01/2021
03/2021	Itens alimentícios para reposição do Almoxarifado do SEPREV para atender às necessidades de funcionamento da autarquia.	R\$ 1.581,30	13/01/2021
04/2021	Cloridrado de Erlotinibe 150mg, caixa com 30 comprimidos, em atendimento à Liminar Judicial para a beneficiária Áurea Fernandes Corrêa.	R\$ 12.019,45	20/01/2021
05/2021	Aquisição de utensílios de higiene para uso dos Departamentos do SEPREV.	R\$ 150,60	22/01/2021
06/2021	Aquisição do medicamento Gefitinibe 250 mg, 60 comprimidos para atender solicitação do Depto. De Assistência à Saúde, em atendimento à Liminar Judicial, para beneficiária Márcia Regina Menucelli Harima.	R\$ 7.900,00	28/01/2021
07/2021	Kit Thirogen para a beneficiária Maristela Dias Gomes da Silva.	R\$ 4.653,37	03/02/2021
08/2021	Contratação de empresa seguradora para cobertura de seguro do veículo oficial Doblo HLX 1.8 MPI Flex - Placa DKI 5138, pelo prazo de 12 meses.	R\$ 855,63	03/02/2021
09/2021	Aquisição de scanner de mesa.	R\$ 5.830,00	03/02/2021
10/2021	Confecção de folder para uso nas ações do setor de Medicina Preventiva.	R\$ 770,00	03/02/2021
12/2021	Troca e aplicação de novos adesivos em 3 placas de vidro, devido a alteração de seu conteúdo (Missão, Visão e Valores).	R\$ 255,00	11/02/2021
13/2021	Contratação de empresa especializada em prestação de serviço com para execução de limpeza e poda de arbustos e árvores de pequeno porte em toda a extensão das cercas nas glebas.	R\$ 7.000,00	11/02/2021
14/2021	Anuidade 2021 da APEPREM.	R\$ 2.150,00	17/02/2021
15/2021	Aquisição de cartão "carteirinha dos servidores", para atender os beneficiários da Assistência à Saúde do SEPREV.	R\$ 3.300,00	22/02/2021
16/2021	Aquisição de máscara cirurgica descartável, para uso dos servidores do SEPREV.	R\$ 1.252,00	26/02/2021
17/2021	Aquisição de equipamentos e materiais de consumo para uso do Departamento de Tecnologia da Informação.	R\$ 3.599,95	24/02/2021
19/2021	Kit Thirogen para a beneficiária Simone K. Miguel, conforme protocolo de autorização de autorização de procedimento nº 2317153.	R\$ 4.653,37	11/03/2021
20/2021	Aquisição de saboneteiras de parede para disponibilização de álcool gel em pontos de passagem do SEPREV.	R\$ 260,00	12/03/2021
21/2021	Contratação de empresa para gravação, instalação e reconfiguração de central telefônica PABX Siemens HiPatch 1150.	R\$ 680,00	26/03/2021
22/2021	Aquisição de persianas em tecido black-out soleil, sem bandô, medindo 3,35m x 1,23m, para janelas da Sala da Diretoria Financeira.	R\$ 650,00	26/03/2021
25/2021	Aquisição de itens de higiene, limpeza e copa.	R\$ 7.799,16	01/04/2021
26/2021	Assinatura anual da Revista RPPS do Brasil, sendo 6 exemplares por ano.	R\$ 380,00	31/03/2021

## Licitações

No período em análise foi constatado a abertura de um processo licitatório que atendeu às normas exigidas pela lei 8666/1993 e suas alterações. Sendo ele:

**Contrato nº 3/2021**

**Contratada:** MEGA VALE ADMINISTRADORA DE CARTÕES E SERVIÇOS LTDA.

**Data da assinatura:** 29/03/2021

**Valor total:** R\$ 47.114,88

**Prazo:** 365 dias

**Objeto:** Contratação de empresa especializada para fornecimento e administração de vales alimentação para atender 16 (dezesseis) servidores da autarquia, incluindo a operacionalização, com contrato previsto para 12 (doze) meses.

**Publicação na Imprensa Oficial:** 31/03/2021

**Modalidade de licitação:** Pregao presencial - 01/2021

## DEPARTAMENTO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

### Processos de reembolso de despesas

De acordo com a Resolução nº 295 de 05/04/2018, que aprovou o Regulamento da Assistência à Saúde do SEPREV, o reembolso será realizado quando demonstrado que o serviço ou procedimento é coberto pela Assistência à Saúde e não foi possível o atendimento na rede credenciada, nos seguintes casos:

- I - atendimentos de urgência e emergência;
- II - Quando não houver profissional ou estabelecimento credenciado; e
- III - quando comprovadamente não houver, pelo menos, 3 (três) médicos credenciados na especialidade pretendida.

Além disso, o art. 39 da resolução diz que o valor do reembolso será equivalente aos valores constantes nas tabelas oficiais adotadas pelo SEPREV, subtraída eventual coparticipação, devendo as despesas serem comprovadas mediante apresentação original de nota fiscal, fatura ou recibo.

Diante do exposto, no período analisado, o SEPREV deferiu os seguintes pedidos de reembolso:

NOME	DATA DO PEDIDO	DEFERIDO	SERVIÇO	Qtde.	DATA DO PAGAMENTO	VALOR SOLICITADO	VALOR PAGO PELO SEPREV
ELAINY BORGES RANCURA APPENDINO	08/12/2020	SIM	Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial	2	14/01/2021	R\$ 256,00	R\$ 92,22
JOÃO EURIDES GARCIA JUNIOR	16/12/2020	SIM	Consulta com neuropediatra	1	14/01/2021	R\$ 180,00	R\$ 78,72
ELAINY BORGES RANCURA APPENDINO	17/12/2020	SIM	Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial	2	14/01/2021	R\$ 256,00	R\$ 92,22
MARIANA PANETTO CAMPOS DA SILVA	22/12/2020	SIM	Consulta com neuropediatra	1	21/01/2021	R\$ 400,00	R\$ 78,72
LARISSA MAZARIN ARMELIN	05/01/2021	SIM	Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial	4	21/01/2021	R\$ 600,00	R\$ 184,43
RENATA BARBOSA DOS SANTOS	06/01/2021	SIM	Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial	6	23/10/2020	R\$ 720,00	R\$ 276,65
ELAINE MARIA DE SOUZA	11/02/2021	SIM	Exame BERA - a rede credenciada não realizava esse exame em crianças pela necessidade da sedação	1	05/03/2021	R\$ 1.000,00	R\$ 171,52
LARISSA MAZARIN ARMELIN	16/02/2021	SIM	Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial	3	11/03/2021	R\$ 450,00	R\$ 130,65
ELAINY BORGES RANCURA APPENDINO	17/02/2021	SIM	Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial	2	05/03/2021	R\$ 256,00	R\$ 92,22
LARA BOTTACIM TEODORO	08/02/2021	SIM	Atendimento em Pronto Socorro na cidade de Porto Alegre	1	26/03/2021	R\$ 795,65	R\$ 186,89
ADRIANO FRANCISCO CORREIA	22/01/2021	NÃO	Teste rápido para Covid - Não houve solicitação prévia de autorização para avaliação de reembolso e o serviço não consta no rol de procedimentos cobertos pelo Seprev			R\$ 350,00	R\$ 0,00
DAVI VESPASIANO	23/02/2021	NÃO	Fisioterapia, Fonoaudiologia e Fisioterapia - Os procedimentos foram realizados sem a autorização prévia do SEPREV. Além disso, contamos com mais de dois serviços credenciados nas especialidades de fonoaudiologia e fisioterapia (inclusive para pacientes bebês, que era o caso).			R\$ 3.080,00	R\$ 0,00
MARIO BARBIER JUNIOR	24/02/2021	NÃO	Consulta com especialista em Dor, Infiltração Cóccix + Bloqueio Simpático Venoso - Os procedimentos foram realizados sem a autorização prévia do SEPREV. Não houve encaminhamento para a subespecialidade. Além disso, na rede credenciada, foram encontrados mais de dois profissionais que afirmaram atender nas áreas indicadas no relatório médico apresentado pelo beneficiário, bem como realizar os procedimentos apontados no mesmo relatório.			R\$ 1.815,00	R\$ 0,00

## Medicina Preventiva

De acordo com a Resolução nº295/2018 de 05/04/2018, que aprovou o Regulamento da Assistência à Saúde do SEPREV, a Medicina Preventiva compreende o conjunto de ações adotadas para melhoramento de vida dos beneficiários e inibição de doenças, tendo por fundamento os seguintes benefícios: motivação no desenvolvimento do autocuidado; promoção de uma cultura de prevenção e saúde integral; monitoramento dos pacientes portadores de patologias crônicas ou outras identificadas nos programas à fim de evitar complicações; diminuição na taxa de absenteísmo e dos índices de afastamentos do trabalho e redução das despesas e otimização de recursos.

As ações da Medicina Preventiva, são baseadas no “Programa Anual”, contemplando todas as atividades e destinação do programa e é aprovado pelo Conselho Administrativo.

A Resolução nº 338, de 07 de dezembro de 2020, aprovou o Plano Anual da Medicina Preventiva para o exercício de 2021, conforme resumo abaixo:

	ATIVIDADE	PROGRAMAÇÃO	CRITÉRIO DE PARTICIPAÇÃO
VIVA BEM	<b>Ciclo educativo de diabetes e hipertensão</b>	Os ciclos educativos terão 05 encontros na sede da autarquia; sempre que se formar uma turma de, no mínimo, 10 participantes, um novo ciclo se inicia.	<b>LIVRE – limitado a 25 participantes.</b> Interessados: preencher o formulário I e entregar no setor ou enviar p/ <a href="mailto:medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br">medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br</a> .
	<b>Blitz da Saúde</b>	Os atendimentos são feitos com agendamento prévio ou nos eventos realizados <i>in loco</i> .	<b>LIVRE – mediante agendamento ou seleção.</b> Os interessados poderão procurar o setor Medicina Preventiva para agendar o atendimento.
	<b>Corpo em Movimento</b>	As aulas de educação física ocorrem 2 vezes por semana, na sede do SEPREV ou na praça Nelson de Almeida Domingues.	<b>LIVRE – Apresentar atestado de médico cardiologista de aptidão física.</b> Interessados: preencher o formulário I e entregar no setor ou enviar p/ <a href="mailto:medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br">medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br</a> . <b>Limitado a 25 participantes, sendo que para participar não poderá estar inscrito no grupo Coluna Saudável simultaneamente</b>
	<b>Mindfulness</b>	Serão realizados 03 ciclos por ano, cada ciclo terá duração de 8 semanas, uma vez por semana.	<b>LIVRE – limitado a 25 participantes</b> Interessados: preencher o formulário I e entregar no setor ou enviar p/ <a href="mailto:medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br">medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br</a> .
	<b>Coluna Saudável</b>	Os encontros com Fisioterapeuta ocorrem 2 vezes por semana, por 4 (quatro) meses, na sede do SEPREV	<b>Beneficiários com dores na coluna –</b> mediante apresentação de encaminhamento médico e aprovação do Fisioterapeuta. Interessados: preencher o formulário II e entregar no setor ou enviar p/ <a href="mailto:medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br">medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br</a> . <b>Limitado a 22 participantes, sendo que para participar não poderá estar inscrito no grupo Corpo em Movimento simultaneamente.</b>
SAÚDE ÓSSEA		Os atendimentos são feitos com agendamento prévio.	<b>BENEFICIÁRIOS com idade igual ou superior a 50 anos,</b> portadores de osteoporose ou com identificação dos fatores de risco, mediante densitometria óssea, conforme critérios da resolução.
PESO SOB MEDIDA	<b>Grupo de Reeducação Alimentar</b>	6 meses de acompanhamento na Sede do SEPREV. Acontece semanalmente na Sede do SEPREV.	Beneficiário com IMC maior ou igual a 30. <b>Limitado a 20 participantes.</b>
	<b>Grupo de Pré-bariátrica</b>	6 meses de acompanhamento Acontece semanalmente na Sede do SEPREV.	Beneficiário com indicação de cirurgia bariátrica, conforme critérios estabelecidos pela ANS – Agência Nacional de Saúde e Diretrizes de Utilização para cirurgia bariátrica. <b>Limitado a 20 participantes.</b>
	<b>Grupo de Pós-bariátrica</b>	Acontece mensalmente na sede do SEPREV.	Aos beneficiários que realizaram a cirurgia bariátrica



ATIVIDADE		PROGRAMAÇÃO	CRITÉRIO DE PARTICIPAÇÃO
RESPIRE ALIVIADO	Grupos terapêuticos	Ocorre uma vez por semana Duração de 12 meses na Sede do SEPREV.	<b>FUMANTES SELECIONADOS</b> pela Medicina Preventiva em outras atividades ou encaminhados pelo médico. Participação mínima de 6 beneficiários <b>Limitado a 20 participantes</b>
	Campanhas	Maior e/ou agosto em datas, horários e locais a serem definidos.	<b>LIVRE</b> – especialmente para FUMANTES e/ou familiares
	Tratamento médico para o tabagismo	As consultas serão agendadas pela Medicina Preventiva de acordo com a disponibilidade do médico responsável pelo programa e dos beneficiários.	<b>BENEFICIÁRIO PARTICIPANTE DO PROGRAMA</b> com necessidade de tratamento medicamentoso
CAMPANHA OUTUBRO ROSA NOVEMBRO AZUL		Outubro e Novembro	<b>LIVRE</b>
PROJETO LUMINAR		Ocorre por um período de 4 meses, na Secretaria de educação.	<b>PROFISSIONAIS DA ÁREA DE EDUCAÇÃO</b> , mediante inscrição e preenchimento do formulário Disponibilizado no site da Secretaria da Educação

Em conversa com o setor de Medicina preventiva foi possível verificar as seguintes informações:

- Atualmente o setor conta com um técnico de serviços administrativos, um estagiário 6h por dia e um médico contratado por um período de 12 horas semanais.

- As atividades: Mindfulness, Coluna saudável, Blitz da saúde e Projeto Luminar estão suspensas devido a pandemia do COVID-19

As atividades que estão funcionando, estão sendo realizadas de forma on-line através da plataforma Google Meet. Abaixo seguem informações a respeito das atividades:

**Programa Peso sob Medida - ocorre às segundas-feiras das 19h às 20h15 (06/2020 – 03/2021)**

***Pré-bariátrico***

Ingressaram 37 beneficiários, destes 2 desistiram.

No 1º trimestre de 2021 foram realizadas 7 cirurgias bariátricas.

***Reeducação Alimentar***

Ingressaram 28, concluíram 18

***Pós-bariátrica – contínuo ocorre na última quarta-feira do mês às 19h***

Atualmente com 22 participantes

Profissionais: nutricionista, psicóloga e convidados, conforme a demanda do grupo.

## **Programa Respire Aliviado ocorre às segundas-feiras das 18h às 19h**

Atualmente com 11 participantes

Profissionais: psicóloga, fisioterapeuta, médica

## **Corpo em movimento - contínuo – ocorre às terças e quintas – feiras das 17h45 às 18h45**

Ano de 2021 iniciou com 22 participantes e atualmente estamos com 15 participantes

Profissional: Educador físico

## **Programa de Saúde Óssea**

Conforme demanda – atualmente 8 beneficiários estão sendo acompanhados pelo programa.

Profissional: médico

## **Ciclo educativo de diabetes e hipertensão (5 encontros)**

O primeiro encontro do Ciclo educativo de diabetes e hipertensão de 2021 terá início em 04 de maio.

Profissionais: Médico, educador físico, nutricionista e psicóloga

Os principais motivos de desistência dos participantes dos grupos são:

- Dificuldade em se organizar para participar dos encontros;
- Iniciou outra atividade no mesmo dia do grupo;
- Horário de trabalho;
- Falta de adesão ao tratamento.

## **Contas Médicas**

O contas médicas é um setor do Departamento de Assistência à Saúde do SEPREV, responsável pelo faturamento, análise e processamento das despesas médicas dos servidores e seus dependentes.

O trabalho consiste na conferência dessas contas que são enviadas pelas clínicas e hospitais nos primeiros dois dias úteis de cada mês. Neste momento, o setor analisa os pedidos médicos, a guia com autorização, assinatura

do titular ou dependente, faz a conferência dos valores cobrados conforme contratos com os prestadores, notas fiscais e todos os documentos relativos às cobranças, e lançamentos de pagamentos de honorários cirúrgicos. Assim, processam todas as cobranças no sistema para validação e seguem com o processo de pagamento.

Diante do exposto, foi possível verificar a seguinte situação, em relação da quantidade de contas médicas faturadas no primeiro trimestre de 2021.

	Janeiro	Fevereiro	Março	Total
<b>Exames</b>	24291	31961	33815	90067
<b>Consultas</b>	5309	7143	6517	18969
<b>Cirurgias</b>	380	345	329	1054

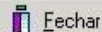
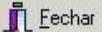
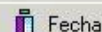
Vale ressaltar que o pagamento dessas contas faturadas ocorre sempre no dia dois do mês subsequente, após confirmação e conferência do envio da Nota Fiscal de cada prestador para pagamento.

Foi possível verificar também a seguinte situação em relação aos valores pagos:

## Janeiro

## Fevereiro

## Março

Todas as Faturas		Todas as Faturas		Todas as Faturas	
Vlr Cobrado:	3,990,846.84	Vlr Cobrado:	3,650,044.46	Vlr Cobrado:	3,733,013.99
Vlr Bruto:	3,990,846.84	Vlr Bruto:	3,650,044.46	Vlr Bruto:	3,733,013.99
Divergência:	0.00	Divergência:	0.00	Divergência:	0.00
Glosa:	100,670.46	Glosa:	57,071.95	Glosa:	39,176.40
Perc. Glosa:	2.52%	Perc. Glosa:	1.56%	Perc. Glosa:	1.05%
IR:	26,351.03	IR:	31,093.51	IR:	31,368.18
ISS:	40,618.67	ISS:	37,911.48	ISS:	35,297.06
INSS RF:	79.20	INSS RF:	0.00	INSS RF:	118.80
COFINS:	0.00	COFINS:	0.00	COFINS:	0.00
PIS:	0.00	PIS:	0.00	PIS:	0.00
CSLL:	0.00	CSLL:	0.00	CSLL:	0.00
Desconto:	195.00	Desconto:	107.50	Desconto:	44.66
Outros Desc.:	195.00	Outros Desc.:	107.50	Outros Desc.:	44.66
Outros Acesc.:	4,000.00	Outros Acesc.:	4,608.61	Outros Acesc.:	5,332.10
Valor Liq.:	3,826,932.48	Valor Liq.:	3,528,468.63	Valor Liq.:	3,632,340.99
Valor Real:	3,893,981.38	Valor Real:	3,597,473.62	Valor Real:	3,699,125.03
Quantidade:	185	Quantidade:	189	Quantidade:	190
INSS:	144.00	INSS:	0.00	INSS:	216.00
Prestadores:	178	Prestadores:	173	Prestadores:	181
					



Em conversa com os funcionários, notou-se a necessidade de um regulamento/manual para assim, nortear melhor as atividades do setor.

## DEPARTAMENTO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

### Concessão de benefícios - Aposentadorias e Pensões

Foram concedidos, no período em exame, 56 aposentadorias e 4 pensões por morte.

A controladoria interna analisou os processos, verificando que consta o respeito ao fluxo estabelecido no mapeamento e as ações definidas na manualização do processo de concessão de benefícios.

Os benefícios foram analisados pela diretoria de Benefícios Previdenciários, concedidas pelo Superintendente e homologados pelo Conselho Administrativos, conforme as especificações da Portaria 648/2017.

Em 31/03/2021 a situação de benefícios de aposentadorias e pensões vigentes é a seguinte:

Benefícios Quantitativo	
<b>Aposentadorias</b>	<b>Quantidade</b>
Invalidez	139
Tempo de Contribuição	410
Idade	404
Professor	291
Compulsória	45
<b>Total</b>	<b>1289</b>
Pensões	267
<b>Total</b>	<b>1556</b>

No período em análise não houve nenhuma solicitação de revisão de benefício.

Quanto aos pagamentos dos servidores inativos e pensionistas processaram-se dentro das datas previstas: 07/01/2021, 05/02/2021 e 05/03/2021.

## Compensação Previdenciária (COMPREV)

De acordo com o art. 178 da Lei nº 4725/2005, quando concedida a aposentadoria com aproveitamento do tempo de contribuição na iniciativa privada, nos termos da presente lei, deverá ser requerida perante o INSS - Instituto Nacional de Seguro Social a compensação previdenciária prevista na Lei Federal 9.796 de 05 de maio de 1.999 e no Decreto Federal 3.112 de 06 de julho de 1.999.

O Decreto 10.188/2019, regulamentou a compensação previdenciária entre os Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS). Antes do decreto, os servidores públicos com tempo de contribuição em dois regimes próprios diferentes não tinham norma disciplinando a compensação a partir de 01/01/2021.

Abaixo os valores recebidos na compensação previdenciária no 1º trimestre de 2021 e os valores de fluxo solicitante RGPS (pagos ao INSS).

RECEBIDOS		FLUXO SOLICITANTE RGPS	
Mês	Valores (R\$)	Mês	Valores (R\$)
Janeiro	-	Janeiro	-
Fevereiro	R\$ 181.742,95	Fevereiro	R\$ 8.419,70
Março	R\$ 240.786,13	Março	R\$ 8.878,43

Não houve pagamento em janeiro/2021 conforme ofício circular SEI nº 4114/2020/ME, item 13:

"Portanto, com o sistema entrando em produção em 1º de dezembro de 2020, a competência de dezembro de 2020 será fechada pelo Novo COMPREV no mês de janeiro e disponibilizado para que os valores sejam pagos a cada regime instituidor até o 5º dia útil do mês subsequente ao fechamento (fevereiro de 2021). Assim, reforçamos que, exclusivamente no mês de janeiro de 2021, não haverá competência a ser paga no 5º dia útil do mês, em razão da adaptação do sistema à nova regra do pagamento da compensação previdenciária, prevista no § 1º do art.11 do Decreto nº 10.188, de 2019, uma vez que a competência de dezembro de 2020 será paga no novo sistema em fevereiro de 2021, a competência de janeiro de 2021 em março de 2021, e assim sucessivamente."

## **Programa Pré – Aposentadoria (PREAP)**

A aposentadoria representa uma das maiores mudanças na vida do servidor, já que é um momento em que surgem diversas dúvidas quanto ao tempo ideal, cálculo e critério para obter o benefício. Além disso, para muitos existe a sensação de improdutividade nesse período, podendo acarretar inúmeras mudanças psicológicas, sociais e comportamentais.

Pensando na qualidade de vida dos futuros aposentados e visando auxiliar o segurado neste período de transição, o SEPREV, por intermédio do departamento de Benefícios Previdenciários, implantou conforme a Resolução nº 293 de 08 de março de 2018, o Programa Pré-Aposentadoria (PREAP), que tem como foco minimizar impactos provenientes da inatividade.

O PREAP é um programa de preparação para a aposentadoria que oferece aos servidores municipais ativos diversas atividades e informações, visando esclarecer as dúvidas do processo e regras aplicadas para concessão do benefício. Além disso, o programa inclui oficinas, workshops, palestras e cursos sobre previdência, qualidade de vida, envelhecimento saudável, aspectos psicossociais da aposentadoria, motivação, planejamento financeiro, empreendedorismo, recolocação profissional, entre outras ações.

O PREAP é aberto a todos os servidores que já cumpriram ou cumprirão em dois anos os requisitos para aposentadoria.

Devido à pandemia do COVID-19, o programa que antes era realizado presencialmente, teve que se adaptar e desde 2020 utiliza a plataforma do Youtube para realizar esses encontros, através de transmissão ao vivo.

No primeiro trimestre de 2021, foi realizado o primeiro encontro em 24/03/2021, tendo como Tema: “Tipos de Aposentadorias dos Servidores Municipais de Indaiatuba”, ministrada pelo Dr. Douglas Figueiredo, procurador jurídico do SEPREV. A live alcançou cerca de 226 acessos simultâneos e até 31/03/2021 obteve 1012 visualizações.

## **Programa Pós-aposentadoria (POSAP)**

O servidor aposentado tem mais tempo livre para buscar novas oportunidades e vivenciar novas experiências. Pensando nisso e com o intuito de

contribuir com a melhora da qualidade de vida dos segurados aposentados, o SEPREV deu início em 2018, através da Resolução nº 293 ao Programa Pós Aposentadoria (POSAP).

O POSAP oferece, através de encontros mensais, oficinas, palestras e cursos que abordam temáticas como planejamento de vida e educação financeira e previdenciária, além de palestras motivacionais e dinâmicas que integrem os servidores e fortaleçam seu vínculo com a autarquia.

O programa também era realizado presencialmente e devido à pandemia do COVID-19, teve que se adaptar e desde 2020 utiliza a plataforma do Youtube para realizar esses encontros, através de transmissão ao vivo.

No primeiro trimestre de 2021, foram realizados dois encontros. O primeiro em 24/02/2021, tendo como Tema: “Yoga Restaurativa”, ministrada pela Professora Regiane Ap. Gino Neimster. A live alcançou cerca de 26 acessos simultâneos e até 31/03/2021 já obteve 172 visualizações.

O segundo encontro aconteceu em 17/03/2021, com o Tema: “Oficina de Páscoa”, ministradas pelas professoras aposentadas Jacimara Miranda e Marta Epiphano. A live alcançou cerca de 30 acessos simultâneos e até 31/03/2021 já obteve 143 visualizações.

## **Recadastramento**

O art. 163 da Lei nº 4725/2005 prevê que os segurados e seus dependentes serão submetidos a periódico recadastramento. O §1º diz que “os aposentados e pensionistas serão recadastrados no mínimo a cada 12 (doze) meses, de preferência no mês de aniversário de cada um.”

Diante do exposto na lei, os aposentados e pensionistas são convocados através de e-mail, mensagem por whatsapp, ligação ou carta para comparecerem ao SEPREV para realizar o recadastramento. O não comparecimento acarreta na suspensão do pagamento do benefício até devida regularização.

Devido à pandemia do COVID-19 o recadastramento permaneceu suspenso até 31/01/2021 conforme portaria nº 433 de 05 de junho de 2020, não causando nenhum prejuízo aos mesmos. Em 29/01/2021 a portaria nº22/2021 reestabeleceu o recadastramento partir de 01/02/2021, assim os aposentados e

pensionistas foram convocados pelo SEPREV, mediante agendamento, para regularização. Até 08/03/2021 foram realizados 67 recadastramentos de pensionistas e 215 recadastramentos de aposentados. Em março, houve o agravamento dos casos de COVID-19 e o SEPREV decidiu em 09/03/2021 suspender novamente a convocação dos beneficiários para realização do recadastramento.

Mesmo sem a obrigatoriedade do recadastramento, alguns aposentados e pensionistas optam por comparecer ao SEPREV para regularizar, muitas vezes por medo da suspensão do pagamento. Orientamos que sem a obrigatoriedade não há prejuízo, entretanto, como comparecem até o SEPREV, realizamos o recadastramento. No período de 09/03/2021 a 31/03/2021 foram realizados 17 recadastramentos de aposentados e 5 recadastramentos de pensionistas.

## **Censo geral**

Em 28 de fevereiro de 2020, foi aprovado do Decreto nº 13.914, que dispõe sobre Sistema Eletrônico de Registro de Informações Pessoais e a obrigatoriedade de apresentação, pelos agentes públicos municipais, de declaração de bens e valores para a posse e exercício de mandatos, cargos, funções ou empregos nos órgãos da administração direta e indireta.

O censo geral deve ser realizado anualmente, no período de 01 de março a 31 de maio, conforme parágrafo II, art. 4º.

Após a realização do censo, a Administração direta, autarquias e fundações, devem encaminhar os dados para o SEPREV, com o intuito de atualização cadastral e atendimento ao que dispões o Manual do Pró-gestão, descrito no item 3.1.6. GESTÃO E CONTROLE DA BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES PÚBLICOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS.

Até o fim do primeiro trimestre de 2021, a Prefeitura Municipal de Indaiatuba havia disponibilizado parte dos dados do censo, possibilitando que o SEPREV inicie os trabalhos para análise de nossa base cadastral. As demais entidades, SAAE, FIEC e Fundação Pró-Memória, foram oficiadas para que forneçam os dados, entretanto não obtivemos resposta.

## DEPARTAMENTO FINANCEIRO

### Contabilidade e Finanças

Os balancetes das receitas e despesas janeiro a março de 2021 foram aprovados pelo Conselho Fiscal e Administrativos. O Controle Interno verificou que:

- As receitas são devidamente registradas e que os pagamentos das despesas cumprem a ordem cronológica;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- São encaminhadas à Prefeitura Municipal de Indaiatuba as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas;
- São realizadas mensalmente as conciliações bancárias, as quais não apresentam irregularidade.

### Receitas

Verificamos o comportamento da Execução Orçamentária no tocante às Receitas.

<b>1º TRIMESTRE DE 2021 (Janeiro a Março)</b>			
<b>RECEITAS</b>	<b>PREVISÃO NO TRIMESTRE</b>	<b>REALIZAÇÃO NO TRIMESTRE</b>	<b>RESULTADO</b>
<b>CONTRIBUIÇÃO</b>	R\$ 37.252.700,00	R\$ 22.265.913,75	-R\$ 14.986.786,25
<b>PATRIMONIAL / ATIVO PERMANENTE</b>	R\$ 2.927.250,00	-R\$ 6.308.309,40	-R\$ 3.381.059,40
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	R\$ 755.050,00	R\$ 424.724,79	-R\$ 330.325,21
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 40.935.000,00</b>	<b>R\$ 16.382.329,14</b>	<b>-R\$ 24.552.670,86</b>

### Despesa

Verificamos o comportamento da Execução Orçamentária no tocante às Despesas.

<b>1º TRIMESTRE DE 2021 (Janeiro a Março)</b>			
<b>DESPESAS</b>	<b>PREVISÃO NO TRIMESTRE</b>	<b>REALIZAÇÃO NO TRIMESTRE</b>	<b>RESULTADO</b>
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	R\$ 1.385.000,00	R\$ 1.018.691,37	R\$ 366.308,63
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	R\$ 40.640.000,00	R\$ 59.571.701,87	<b>-R\$ 18.931.701,87</b>
<b>OUTRAS DESPESAS CAPITAL</b>	R\$ 175.000,00	R\$ 6.090,00	R\$ 168.910,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 42.200.000,00</b>	<b>R\$ 60.596.483,24</b>	<b>-R\$ 18.396.483,24</b>

## Adiantamentos

Foi verificada a exatidão de um processo de despesa de pronto pagamento: Pedido de Adiantamento nº 01/2021, sob responsabilidade do diretor financeiro, Marcos Barce, sendo verificado que foram observados todos os requisitos legais e regulares para aprovação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Pedido de adiantamento: R\$ 1000,00

Pagamento: R\$ 569,40

Deposito da c/c do SEPREV, referente à sobra: R\$ 430,60

## Investimentos Financeiros

O comitê de investimentos pauta-se na Resolução nº 322 de 04 de novembro de 2019 e tem como principal função, no que se refere à governança corporativa, buscar melhores práticas, com ética e transparência na gestão dos recursos públicos e previdenciários.

A sua atuação obedecerá às normas que regem a gestão dos recursos previdenciários dos Regimes Próprios de Previdência Social – RPPS, originárias do Conselho Monetário Nacional, Banco Central do Brasil, Secretaria da Previdência Social e demais órgãos de fiscalização e controle, além de assessorar o Conselho Administrativo nas decisões relativas à gestão dos recursos financeiros



do SEPREV, participando do processo decisório de acordo com as alçadas definidas na Política Anual de Investimentos.

Foram verificadas por amostragem as APRs – Autorização para Aplicações e Resgates e constada a conformidade dos investimentos e desinvestimentos de acordo com a Política Anual e a Resolução CMN3922/10 e alterações. Todas as APRs podem ser visualizadas no site do SEPREV através do link: <https://www.seprev.sp.gov.br/index.php?opcao=financeiro&item=7>

Em 14 de agosto de 2020, o Conselho Administrativo, aprovou a Resolução nº 335/2020, que dispõe sobre a revisão da Política Anual de Investimentos para o exercício de 2020.

Através da resolução nº 341 de 16 de dezembro de 2020, foi nomeado os membros do comitê de investimentos para o exercício de 2021. Sendo eles:

- Antonio Corrêa
- Marcos Barce
- Daniela Pazini Jacober
- Ana Regina Bernardini Braz
- Dernal Luiz Steves

Através da ATAS das reuniões do Comitê de Investimento, foi possível verificar um cenário negativo em relação aos investimentos, causado pela crise econômica e o agravamento da pandemia do COVID-19. Todas as ATAS podem ser verificadas no site do SEPREV através do link: <https://www.seprev.sp.gov.br/index.php?opcao=financeiro&item=5>

## **PRÓ-GESTÃO**

O Pró-Gestão RPPS foi criado para incentivar os RPPS a adotarem melhores práticas de gestão previdenciária, de forma a proporcionar maior controle dos seus ativos e passivos e a conferir mais transparência no relacionamento com os segurados e a sociedade.

O SEPREV recebeu o certificado Nível II do 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.

A certificação foi realizada pelo ICQ Brasil (Instituto de Certificação Qualidade Brasil), credenciado pela Secretaria de Previdência (SPREV), e tem validade até 28/01/2022. Os requisitos levados em consideração focam em três pilares: Controles Internos, Governança Corporativa e Educação Previdenciária.

O certificado Nível II do Pró-Gestão RPPS está disponível através do site do SEPREV, através do link:

<https://www.seprev.sp.gov.br/index.php?opcao=principal&item=27>.

De acordo com o manual 3.1 do Pró-Gestão é necessário que o controle interno registre em seu relatório a situação de todas as ações atendidas na auditoria de certificação, bem como o resultado do acompanhamento das providências adotadas pelo RPPS para implementar as ações não atendidas na certificação. Abaixo, segue um Relatório Diagnóstico:

## **Relatório de Diagnóstico do “Pró-Gestão RPPS”**

### **Manutenção do Nível II da certificação**

#### **1. Atividades relativas à dimensão CONTROLES INTERNOS**

A análise de diagnóstico do SEPREV na dimensão Controles Internos resultou no seguinte cenário (quadro resumo):

<b>Requisito</b>	<b>Parecer ICQ Brasil 2019</b>	<b>Controle Interno</b>
3.1.1. Mapeamento das atividades	Conforme	Ações necessárias
3.1.2. Manualização das atividades	Conforme	Ações necessárias
3.1.3. Capacitação área de risco	Não conforme	Conforme
3.1.4. Controle Interno	Conforme	Conforme
3.1.5. Política de Segurança da Informação	Conforme	Conforme
3.1.6. Gestão e controle da base de dados	Não conforme	Ações necessárias

Abaixo o detalhamento do diagnóstico na dimensão Controles Interno, para cada um dos requisitos, equivalentes ao 4º trimestre de 2020.

### **3.1.1. MAPEAMENTO DAS ATIVIDADES DAS ÁREAS DE ATUAÇÃO DO RPPS**

As seguintes áreas estão mapeadas:

- a) Benefícios – Concessão e Revisão de Aposentadorias e Pensões;
- b) Investimentos - Processos de aplicação e resgate, elaboração da política de investimentos e credenciamento de instituições financeiras;
- c) Tecnologia da Informação – Cópias de segurança dos bancos de dados e sistemas.
- d) Processo de Gestão da Folha de Pagamento dos Benefícios;

Além dessas áreas, o manual da certificação exige para o Nível II o mapeamento das seguintes áreas e processos:

- a) Área de Tecnologia da Informação – controle de acesso físico e lógico.

### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Foi realizado o mapeamento da Área de Tecnologia da Informação – controle de acesso físico e lógico, utilizando a metodologia BPM em outubro de 2020.

### **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

1. Revisar o mapeamento das áreas mapeadas anteriormente (Benefícios, Investimentos e folha), considerando o formato indicado pelo manual do Pró – Gestão, ou seja, utilizando a metodologia BPM.

### **3.1.2. MANUALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DAS ÁRES DE ATUAÇÃO DO RPPS**

As áreas mapeadas, indicadas no item anterior, estão manualizadas.

### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Foi realizada a manualização da Área de Tecnologia da Informação – controle de acesso físico e lógico, em outubro de 2020.

### **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

Revisar a manualização dos processos manualizados anteriormente.

### **3.1.3. CAPACITAÇÃO E CERTIFICAÇÃO DOS GESTORES NAS ÁREAS DE RISCO**

A documentação disponível no site comprova que todos os membros possuem CPA10 ou certificação similar.

#### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade.

### **3.1.4. ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO**

Os relatórios disponíveis no site do SEPREV demonstram que há Controle Interno no RPPS.

#### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade, visto que:

- a) O relatório a partir do 3º trimestre atesta a conformidade da execução dos processos mapeados das áreas de Investimentos e de Tecnologia da Informação, realizado em outubro de 2020.
- b) O Conselho Administrativo aprovou em 02/12/2020, conforme ATA nº 21/2020, o Plano Operativo do Controle Interno, referente às ações a serem desenvolvidas durante o ano de 2021.
- c) A partir do segundo trimestre de 2020, o relatório do controle interno passou a registrar a análise de conformidade de todas as áreas mapeadas e manualizadas.

### **3.1.5. POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO**

O SEPREV publicou sua Política de Segurança da Informação, que abrange todos os colaboradores e dispõe sobre regras de uso da Internet, do correio eletrônico e dos computadores e outros recursos tecnológicos do SEPREV, bem como controle de acesso. E as Normas Complementares de Segurança definem os procedimentos de contingência que determinem a existência de backups.

#### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade.

### **3.1.6. GESTÃO E CONTROLE DA BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES PÚBLICOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS**

O SEPREV realiza o recadastramento anual dos aposentados e pensionistas, promovendo dessa forma a prova de vida desses beneficiários e respectiva atualização cadastral.

O censo dos servidores ativos está sendo realizado pelas entidades municipais.

#### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Processo em andamento.

#### **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

1. Promover a atualização do cadastro do RPPS com os dados coletados pelas entidades municipais.
2. Providenciar a transmissão dos dados dos servidores ativos, aposentados e pensionistas ao CNIS/RPPS, via sistemas via SIPREV ou CNISRPPS-WEB.
3. Comprovar o percentual mínimo de comparecimento dos servidores ativos, fixado em 80%, aposentados e pensionistas, fixado em 95% na versão 3.0 do manual da certificação institucional.
4. O ente dos servidores está em tratativa dos dados para que possam transmiti-los ao SEPREV.
5. Até o fim do primeiro trimestre 2021, a Prefeitura Municipal de Indaiatuba disponibilizou parte dos dados do censo, possibilitando que o SEPREV inicie os trabalhos para análise de nossa base cadastral. As demais entidades, SAAE, FIEC e Fundação Pró-Memória, foram oficiadas para que forneçam os dados, entretanto não obtivemos resposta.

## **2. Atividades relativas à dimensão GOVERNANÇA CORPORATIVA**

A análise de diagnóstico do SEPREV na dimensão Governança Corporativa, comparada ao resultado da auditoria da ICQ Brasil para o Nível II, resultou no seguinte cenário:

<b>Requisito</b>	<b>Parecer ICQ Brasil</b>	<b>Controle Interno</b>

3.2.1. Relatório de Governança	Conforme	Conforme
3.2.2. Planejamento	Conforme	Conforme
3.2.3. Relatório de Gestão Atuarial	Conforme	Conforme
3.2.4. Código de Ética	Conforme	Conforme
3.2.5. Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor	Não conforme	Conforme
3.2.6. Política de Investimentos	Conforme	Ações necessárias
3.2.7. Comitê de Investimentos	Conforme	Ações necessárias
3.2.8. Transparência	Não conforme	Ações necessárias
3.2.9. Alçadas	Conforme	Conforme
3.2.10. Segregação das Atividades	Conforme	Conforme
3.2.11. Ouvidoria	Conforme	Ações necessárias
3.2.12. Diretoria Executiva	Conforme	Conforme
3.2.13. Conselho Fiscal	Conforme	Conforme
3.2.14. Conselho Deliberativo	Conforme	Ações necessárias
3.2.15. Mandato, representação e recondução	Conforme	Conforme
3.2.16. Gestão de pessoas	Conforme	Conforme

Abaixo o detalhamento do diagnóstico na dimensão Controles Internos, para cada um dos requisitos:

## 5.2.1. RELATÓRIO DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

O SEPREV disponibiliza anualmente, em seu site, o Relatório de

Governança Corporativa, o qual contempla todos os requisitos exigidos pelo item 3.2.1. do manual do Pró-Gestão.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade, o Relatório de Governança Corporativa referente ao ano de 2019 está disponibilizado no site do SEPREV, através do link:

[https://www.seprev.sp.gov.br/downloads/relatorio\\_gestao\\_administrativa\\_2019.pdf](https://www.seprev.sp.gov.br/downloads/relatorio_gestao_administrativa_2019.pdf)

### **3.2.2. PLANEJAMENTO**

O SEPREV elaborou um novo Planejamento Estratégico para o quinquênio 2021-2025, estabelecendo metas e ações para o período, sendo aprovado pelo Conselho Administrativo. O planejamento está descrito em detalhes nesse mesmo relatório.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade.

### **3.2.3. RELATÓRIO DE GESTÃO ATUARIAL**

O SEPREV disponibiliza em seu site os Relatórios de Gestão Atuarial exigidos pelo Pró-Gestão.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade, o Relatório de Gestão Atuarial do ano de 2020 está disponibilizado no site do SEPREV, através do link:

[https://www.seprev.sp.gov.br/downloads/avaliacao\\_atuarial\\_2020.pdf](https://www.seprev.sp.gov.br/downloads/avaliacao_atuarial_2020.pdf)

### **3.2.4. CÓDIGO DE ÉTICA**

O SEPREV disponibiliza em seu site o Código de Ética, aprovado por Resolução do Conselho Administrativo.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade, a Resolução nº 302/2018 de 30 de agosto de 2018, que institui e disciplina o Código de Ética do SEPREV está disponibilizada no site do SEPREV, através do link:

<https://www.seprev.sp.gov.br/downloads/resolucao-302-2018.pdf>

### **3.2.5. POLÍTICAS PREVIDENCIÁRIAS DE SAÚDE E SEGURANÇA DO SERVIDOR**

A certificação no Nível II exige a execução de 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 no ente federativo, por servidores do quadro efetivo ou contratados por meio de terceirização.
- c) Realizar ações educativas para redução dos acidentes de trabalho
- d) Elaborar Laudo Técnico de Condições Ambientais do Trabalho - LTCAT.
- e) Elaborar e fornecer o Perfil Profissiográfico Previdenciário - PPP atualizado aos servidores que trabalhem em ambientes com exposição a agentes nocivos.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade.

### **3.2.6. POLÍTICA DE INVESTIMENTOS**

O SEPREV divulga anualmente, em seu site, a Política de Investimentos.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Não conformidade, visto que:

- a) Os relatórios mensais de investimentos não foram aprovados pelo Conselho Fiscal. (foram analisadas as atas das reuniões nº 01/2020, 02/2020 e 03/2020 desse Conselho);
- b) Não evidenciamos a elaboração do plano de ação mensal com o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos;
- c) Ausência de elaboração/publicação no site, de relatórios mensais de diligências de verificação dos lastros relativos aos títulos ou a papéis incluídos em operações estruturadas (§1º do art. 2º da Resolução 3922); e
- d) O SEPREV não elaborou estudo de ALM para embasar a definição da estratégia de investimentos para 2020 e 2021

## **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

1. Implementar rotina mensal para elaboração de relatórios de investimentos, com parecer do Comitê de Investimentos, para aprovação do Conselho

Fiscal;

2. Elaborar o plano de ação mensal com o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos, publicando-o no site.
3. Emitir os relatórios de diligências referente às operações estruturadas (Fundos Multimercado, FIP), publicando-os no site.
4. Elaborar estudo de ALM e considerar as indicações desse estudo na elaboração da Política de Investimentos.

### **3.2.7. COMITÊ DE INVESTIMENTOS**

O SEPREV mantém Comitê de Investimentos, e publica as atas de reunião no site.

#### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Não conformidade, visto que não foi possível evidenciar, nas Atas de Reunião do Comitê, que os seguintes aspectos são considerados para tomadas de decisão:

- a) Evolução da execução do orçamento do RPPS.
- b) Dados atualizados dos fluxos de caixa e dos investimentos, com visão de curto e longo prazo.
- c) Propostas de investimentos e respectivas análises técnicas, que deverão identificar e avaliar os riscos de cada proposta, incluídos os riscos de crédito, de mercado, de liquidez, operacional, jurídico e sistêmico.

#### **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

1. Nas decisões sobre investimentos do Comitê, devem ser considerados os seguintes aspectos:
  - Evolução da execução do orçamento do RPPS;
  - Dados atualizados dos fluxos de caixa e dos investimentos, com visão de curto e longo prazo;
  - Propostas de investimentos e respectivas análises técnicas, que deverão identificar e avaliar os riscos de cada proposta, incluídos os riscos de crédito, de mercado, de liquidez, operacional, jurídico e sistêmico.

*Obs.: consignar esses aspectos nas atas de reunião do Comitê, quando houver análises ou deliberações sobre novos investimentos ou desinvestimentos.*



## 3.2.8. TRANSPARÊNCIA

O SEPREV mantém o site atualizado, publicando informações de interesse dos segurados e da sociedade.

### RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade.

### RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

1. Publicar no site, nas páginas do Conselho Administrativo e do Conselho Fiscal, o cronograma anual das reuniões.
2. Publicar relatórios **mensais** de investimentos, contendo a posição da carteira por segmentos e ativos, por tipo de risco, por instituição financeira e por limites da Resolução CMN nº 3.922/2010 e da Política de Investimentos.
3. Publicar relatório anual de investimentos, com a consolidação de todas as informações relativas ao ano anterior, incluindo a conjuntura econômica, os resultados alcançados em relação às metas estabelecidas, o comportamento do fluxo de caixa e das aplicações financeiras, a composição do ativo, a evolução do orçamento e a composição da carteira de imóveis, se houver.
4. Atualizar o conteúdo das seguintes páginas:
  - a. As certidões negativas disponíveis na página “Acesso à informação”;
  - b. Cronograma das ações de educação previdenciária.

## 3.2.9. DEFINIÇÃO DE LIMITES DE ALÇADAS

Conforme Lei Complementar nº 24/2010, o Superintendente deve assinar em conjunto com o Diretor do Departamento Financeiro, todos os atos relativos a investimentos e a movimentação bancária.

O manual do Pró-Gestão traz ainda, como recomendação de boa prática, que o Conselho Deliberativo deve referendar as decisões do Comitê de Investimentos.

### RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade.

## **3.2.10. SEGREGAÇÃO DE ATIVIDADES**

As atividades de concessão e habilitação de benefícios são segregadas das atividades da folha de pagamento.

### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade.

## **3.2.11. OUVIDORIA**

Verificamos que o SEPREV mantém canal de comunicação no site, e também nas redes sociais Facebook, Instagram, e implantou este ano o atendimento pelo Whatsapp. Mas, não designou servidor para a função de Ouvidoria.

### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Não conformidade.

### **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

1. Estruturar o serviço de Ouvidoria no RPPS, ou utilizar o serviço de Ouvidoria do Ente Federativo;
2. O serviço de Ouvidoria deverá elaborar relatórios para apreciação da Superintendência, Diretores e Conselho Administrativo, de modo que as demandas sejam analisadas e, aquelas julgadas pertinentes, sejam providenciadas;
3. Publicar no site os relatórios da Ouvidoria.
4. Avaliar a implantação de um sistema informatizado, que permita administrar as demandas, acompanhar as providências tomadas e realizar pesquisa de satisfação com o usuário demandante.
5. De acordo com o Planejamento Estratégico 2021-2025, há a programação de implantação da Ouvidoria, dentro desse período

## **3.2.12. DIRETORIA EXECUTIVA**

A Lei Complementar nº 24 prevê a estrutura administrativa do SEPREV, exigindo nível superior para todos os membros da Diretoria.

Atualmente, dois servidores efetivos ocupam cargo de Diretor de Departamento.

### **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Conformidade.

## RECOMENDAÇÃO

1. Adequar a legislação para exigir que pelo menos 1 (um) dos membros da Diretoria seja segurado do RPPS.
- 2.

### 3.2.13. CONSELHO FISCAL

O manual da certificação institucional exige que pelo menos 1 membro do Conselho Fiscal seja representante dos segurados, além de especificar atribuições para o Conselho Fiscal.

## RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade, Regimento publicado em 22/07/2020, conforme resolução 334/2020.

### 3.2.14. CONSELHO DELIBERATIVO

O manual prevê requisitos gerais para todos os níveis, especificando as atribuições do Conselho Deliberativo, bem como critérios de representação e de composição.

*a) Aprovar o Plano de Ação Anual ou Planejamento Estratégico;*

## RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Não conformidade, visto que a seguinte atribuição não está contemplada na legislação:

*a) Aprovar o Plano de Ação Anual ou Planejamento Estratégico;*

## RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

1. Adequar a legislação para contemplar as atribuições mínimas exigidas para o Conselho Administrativo.
2. Embora não esteja na legislação, o Conselho aprovou o Planejamento Estratégico 2021-205 em 16/12/2020

### 3.2.15. MANDATO, REPRESENTAÇÃO E RECONDUÇÃO

A legislação do SEPREV prevê a forma de composição do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e da Diretoria Executiva.

## RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade.

## 3.2.16. GESTÃO DE PESSOAS

O SEPREV possui quadro próprio de servidores, conforme dispõe a LC 24/2014.

### RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conforme.

### 3. Atividades relativas à dimensão EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A análise de diagnóstico do SEPREV na dimensão Educação Previdenciária, comparada ao resultado da auditoria da ICQ Brasil para o Nível II, resultou no seguinte cenário:

Requisito	Parecer ICQ Brasil	Controle Interno
3.3.1. Plano de capacitação	Conforme	Conforme
3.3.2. Ações de diálogo com os segurados e sociedade	Não conforme	Ações necessárias

Abaixo o detalhamento do diagnóstico na dimensão Controles Internos, para cada um dos requisitos:

#### 3.3.1. PLANO DE CAPACITAÇÃO

O SEPREV regulamentou a capacitação de servidores e conselheiros por meio de Resolução do Conselho Administrativo, e aprovou Plano de Ação Anual contemplando os requisitos mínimos exigidos pelo manual do Pró-Gestão.

### RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade.

#### 3.3.2. AÇÕES DE DIÁLOGO COM OS SEGURADOS E A SOCIEDADE

Está disponível no site do SEPREV uma cartilha destinada aos segurados, bem como a divulgação das ações preparatórias para aposentadoria (PREAP).

Também é possível evidenciar no site e no Relatório de Governança, que o SEPREV realiza anualmente um seminário anual.

## **RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II**

Não conformidade.

### **RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II**

1. Realizar audiência pública, divulgando os dados mínimos exigidos pelo manual da certificação institucional.
2. A audiência pública está prevista para ser realizada durante o período compreendido no Planejamento Estratégico (2021-2025).

### **PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO**

O início dos trabalhos do Planejamento Estratégico ocorreu na reunião do Conselho Administrativo realizada no dia 7 de outubro de 2020. O Superintendente, Sr. Antonio Corrêa, apresentou a proposta de elaborar o planejamento do SEPREV, e o Diretor do Departamento de Tecnologia da Informação, Thiago Fonseca Gonçalves, lembrou os conselheiros quanto ao processo de planejamento elaborado em 2017 (para o triênio 2018-2020), e detalhou a proposta da Diretoria para o próximo planejamento, destacando que os trabalhos seriam realizados pela equipe do SEPREV.

Ficou definido que o planejamento estratégico contemplaria o quinquênio 2021/2025, buscando conformidade ao nível III da certificação institucional “Pró-Gestão RPPS”.

Para a execução dos trabalhos, ficou definido ainda que seriam realizadas até 4 reuniões, de até 4 horas, com a participação dos membros do Conselho Administrativo, Conselho Fiscal e Diretoria. No intervalo dessas reuniões, a Diretoria iria se reunir para revisar e concluir as etapas do planejamento.

As reuniões foram realizadas nos dias 28/10, 11/11 e 9/12, e conforme planejado, as reuniões tiveram duração de até 4 horas, sendo conduzidas pelo Superintendente, Sr. Antonio Corrêa, e pelo facilitador do projeto, Thiago Fonseca Gonçalves.

Diante de tudo que foi exposto nas reuniões, da definição de indicadores e metas que auxiliam no monitoramento e acompanhamento da execução das ações para que as metas sejam atingidas, foram estabelecidos os

seguintes projetos e ações para serem executados ao longo do período estabelecido (2021/2025), sendo eles:

## **Objetivo Estratégico: Consolidar a imagem institucional perante os servidores**

- Pesquisa de satisfação junto aos servidores (segurados e beneficiários titulares)
- Seminário anual
- Revisar o Programa “Pós Aposentadoria”, para incluir a participação dos pensionistas
- Criar (ou atualizar) o vídeo institucional

## **Objetivo Estratégico: Garantir a sustentabilidade dos benefícios e serviços**

- Criar rotina de auditoria dos benefícios de aposentadoria especial
- Planejar e executar ações de Responsabilidade Social e Sustentabilidade
- Implantar rotina para gestão da arrecadação previdenciária

## **Objetivo Estratégico: Aprimorar a qualidade dos serviços oferecidos**

- Implantar sistema de comunicação “chatbot”
- Analisar a viabilidade de ampliação de cobertura do Rol da ANS
- Fiscalizar os estabelecimentos credenciados na assistência à saúde
- Implantar pesquisa de satisfação quanto aos benefícios previdenciários concedidos
- Estabelecer os prazos de tramitação dos processos administrativos do departamento de benefícios previdenciários
- Implantar o regulamento de cadastro
- Implantar rotina para comunicação quanto à obtenção do direito da aposentadoria ou abono de permanência
- Implantar pesquisa de satisfação dos beneficiários quanto aos serviços credenciados na assistência à saúde
- Estudar soluções para gestão de beneficiários portadores de doenças crônicas
- Estudar soluções para implantação do serviço de atenção integral à saúde

## **Objetivo Estratégico: Aperfeiçoar a Governança Corporativa**

- Implantar a Ouvidoria
- Implantar rotina para atualização da base cadastral do SEPREV, com os dados obtidos no recadastramento anual realizado pelas entidades
- Acompanhar a execução de Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor no município
- Implantar rotina para aprovação dos relatórios de investimentos pelo Conselho Fiscal
- Elaborar plano de ação mensal com o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos
- Implantar rotina para emissão de relatórios mensais de diligências – operações estruturadas
- Realizar estudo de ALM - Asset Liability Management (gerenciamento de ativos e passivos)
- Realizar audiência pública anual
- Adequar Relatório de Governança para a frequência semestral
- Implantar ações de conscientização sobre o Código de Ética
- Adequar legislação para implantar o regime de alçadas

## **Objetivo Estratégico: Otimizar os processos de trabalho**

- Definir as áreas a serem mapeadas e otimizadas
- Implantar melhorias nos processos das áreas mapeadas
- Elaborar manuais de procedimentos
- Implantar sistema informatizado para o registro de ponto dos servidores
- Reduzir o horário de atendimento ao público

## **Objetivo Estratégico: Aperfeiçoar a gestão de pessoas**

- Elaborar plano de capacitação anual
- Acompanhar a execução do plano de capacitação anual
- Realizar pesquisa de clima organizacional

## **Objetivo Estratégico: Assegurar infraestrutura tecnológica adequada às necessidades do SEPREV**

- Realizar pesquisa de satisfação junto aos usuários internos
- Contratar sistema informatizado para a assistência à saúde
- Contratar sistema informatizado para a previdência
- Implementar mecanismos para manter o cadastro de servidores e dependentes sincronizado entre os sistemas
- Contratar serviços de datacenter
- Analisar sistemas de comunicação com os segurados
- Implantar área de segurança da informação

## **Objetivo Estratégico: Manter a conformidade legal**

- Implantar as rotinas necessárias para atendimento ao eSocial
- Implantar o COMPREV entre RPPS
- Acompanhar a implantação da Previdência Complementar no município
- Implantar a reforma da previdência quanto aos benefícios de aposentadoria e pensão
- Adequar legislação quanto à taxa de administração do RPPS
- Implantar os mecanismos necessários para atendimento à LGPD – Lei Geral de Proteção de Dados

O relatório completo do Planejamento Estratégico 2021 – 2025 está disponibilizado no site do SEPREV, através do link: [relatorio\\_planejamento\\_estrategico\\_2021-2025.pdf \(seprev.sp.gov.br\)](http://relatorio_planejamento_estrategico_2021-2025.pdf(seprev.sp.gov.br)).

O Superintendente e os diretores estão trabalhando na definição dos projetos que serão realizados em 2021, e na elaboração do plano de ação desses projetos.

## **PROCURADORIA JURIDICA**

Dentre as atribuições da Procuradoria Jurídica, defender a autarquia nas ações judiciais propostas contra ela, contestando-as e oferecendo os recursos judiciais admitidos até a última instância judicial, é uma delas.



O passivo judicial corresponde aos valores que o SEPREV tem que pagar em virtude de quaisquer tipos de ação judicial com decisão favorável à outra parte a qual há condenação em espécie (\$), inclusive honorários advocatícios.

Prolatada a decisão que condena o SEPREV, a outra parte poderá entrar com o processo de execução para apresentar os cálculos, que serão discutidos e, finalmente, definido pelo juiz o valor devido.

Após a definição do valor, por se tratar de órgão público, será iniciado novo processo eletrônico, no qual o SEPREV é oficiado a efetuar o pagamento, por meio de Requisição de Pequeno Valor – RPV ou Precatório.

Em conformidade com que dispõe o artigo 100 da Constituição Federal, será RPV para os casos em que a dívida for até 30 salários mínimos e, Precatório, quando o montante for acima de 30 salários mínimos.

Em relação ao procedimento interno no SEPREV, a RPV ao ser encaminhada para o financeiro da autarquia, terá o prazo de 60 dias para o seu adimplemento.

Já o Precatório, ao ser encaminhado para o financeiro, deverá ser incluído no orçamento do exercício a ser adimplido, devendo ser pago no ano seguinte ou, ainda, no subsequente, de acordo com o semestre que foi gerado o ofício requisitório no Portal do Devedor.

Diante dos breves esclarecimentos, a Procuradoria Jurídica informou que, atualmente, referente aos pagamentos de Precatório, RPV e acordos estabelecidos, o SEPREV se encontra na situação a seguir:

DATA NOTIFICAÇÃO	NOME	N.º PROC. CUMPRIM. SENTENÇA (N.º PROCESSO REQU.)	TIPO	VALOR	PRAZO DE PGTO	ENCAMINHAMENTO AO FINANCEIRO	DATA DO PAGAMENTO/RETORNO	COMPROVANTE NOS AUTOS
06/06/2019	Adailton Vieira de Melo	0206294-78.2019.8.26.0500	Precatório	R\$ 99.678,17	31/12/2020	15/07/2020	30/09/2020	16/12/2020
		(0008010-41.2018.8.26.0248/01)						
05/07/2019	Marcia Regina Mazza Riggio	0316359-43.2019.8.26.0500	Precatório	R\$ 254.082,83	31/12/2020	15/07/2020	30/09/2020	16/12/2020
		(0008909-73.2017.8.26.0248/03)						
03/07/2020	Vilma Regina Malimpensa Calonga	0132378-74.2020.8.26.0500	Precatório	R\$ 299.378,16	31/12/2021	15/07/2020	20/04/2021	
		(0008911-43.2017.8.26.0248/04)						
14/07/2020	Silvana Aparecida Felipe D'Alessandro	0159312-69.2020.8.26.0500	Precatório	R\$ 45.389,74	31/12/2021	15/07/2020	20/04/2021	
		(0004166-83.2018.8.26.0248/04)						
25/05/2021	Francisco Pinto Duarte Neto	0098906-48.2021.8.26.0500	Precatório	R\$ 32.919,47	31/12/2022	02/06/2021		
		(0007671-48.2019.8.26.0248/06)						

DATA NOTIFICAÇÃO	NOME	VARA	Nº PROC. CUMP. SENTENÇA	TIPO	VALOR	PRAZO DE PGTO	ENCAMINHAMENTO AO FINANCEIRO	DATA DO PAGAMENTO/RETORNO	COMPROVANTE NOS AUTOS	COMPROVANTE NOS AUTOS
24/02/2019	Rogério de Souza Oliveira		0084303-38.2019.8.26.0500	RPV	R\$ 5.368,27	24/04/2019	07/05/2019	28/06/2019	SIM	01/07/2019
24/03/2019	Eva Irene Stocco Buratti		0167509-47.2019.8.26.0500	RPV	R\$ 5.907,96	24/05/2019	24/05/2019	26/06/2019	SIM	22/08/2019
				RPV	R\$ 44,98			13/10/2020	SIM	16/12/2020
07/04/2019	Caetano Fernando de Domenico		0206295-63.2019.8.26.0500	RPV	R\$ 10.497,65	expirado	16/12/2020	21/12/2020	SIM	22/12/2020
22/05/2019	Maria Odete F. Pregnotatto		0316778-63.2019.8.26.0500	RPV	R\$ 24.091,01	21/07/2019	05/07/2019	19/07/2019	SIM	30/08/2019
18/06/2019	Caetano Fernando de Domenico		0375928-72.2019.8.26.0500	RPV	R\$ 1.545,17	24/07/2019	24/05/2019	19/07/2019	OK (levantamento)	
28/09/2019	Marcus Vinicius Gomes Carneiro Possato		0473250-92.2019.8.26.0500	RPV	R\$ 1.585,55	28/11/2019	12/03/2020	16/03/2020	SIM	03/07/2020
23/01/2020	Lenora Thais Steffen Todt Panzetti		0002948-69.2020.8.26.0500	RPV	R\$ 1.361,65	23/03/2020	16/03/2020	25/03/2020	SIM	20/07/2020
01/04/2020	Karen Cristiane Pinto de Moraes Penteado		0057935-55.2020.8.26.0500	RPV	R\$ 4.838,70	01/06/2020	16/07/2020	14/08/2020	OK (levantamento)	
17/06/2020	Francisco Carlos Tirelli de Campos		0129791-79.2020.8.26.0500	RPV	R\$ 354,56	17/08/2020	16/07/2020	14/08/2020	SIM	16/12/2020
11/10/2020	Marisa de Lourdes Naressi		0250659-86.2020.8.26.0500	RPV	R\$ 14.623,84	11/12/2020	09/10/2020	27/11/2020	SIM	16/12/2020
12/03/2021	Thiago Jorge Kuhl		0087104-53.2021.8.26.0500	RPV	R\$ 7.964,19	12/05/2021	12/03/2021	30/03/2021	SIM	31/03/2021
14/04/2021	Rodrigo Luiz Silveira	2ª VARA CÍVEL	0137536-76.2021.8.26.0500	RPV	R\$ 6.704,33	14/06/2021	14/04/2021	26/04/2021	OK (levantamento)	

DATA ACORDO	NOME	Nº PROC. CUMP. SENTENÇA	VARA	VALOR	DATA DO PAGAMENTO/RETORNO
17/11/2020	Valdemir dos Santos			R\$ 31.000,00	15/12/2020
17/11/2020	Airton Perroni Alba			R\$ 13.000,00	15/12/2020
17/11/2020	Airton Perroni Alba			R\$ 3.074,80	15/12/2020
	Ismael Gil			R\$ 44.661,23	20/11/2020
	Ismael Gil			R\$ 44.661,23	18/12/2020
	Ismael Gil			R\$ 44.661,23	20/01/2021
24/05/2021	Claide Manoel Sevilha	0003908-10.2017.8.26.024		R\$ 20.000,00	07/06/2021
24/05/2021	Elisa Maria Edna da Silva Marques e Outros	0003908-10.2017.8.26.025		R\$ 300.000,00	07/06/2021

## ATENDIMENTO

O setor de atendimento do SEPREV é dividido em dois funcionários destinados ao atendimento da Assistência à Saúde, um funcionário para o atendimento da Previdência e dois estagiários de meio período cada que auxiliam no atendimento telefônico e orientações mais simples.

A maior parte do atendimento da Assistência à Saúde, está relacionado à protocolo para autorização e emissão de guias médicas, orientações gerais sobre a rede credenciada, cadastro de novos servidores, dependentes e filho estudante, impressão de extrato de coparticipação, entre outros assuntos relacionados à Assistência à Saúde que surjam ao longo dos atendimentos. No período analisado, foi possível verificar o seguinte cenário de atendimento em relação a quantidade de senhas emitidas:

Mês	Senha Normal	Senha Preferencial
<b>Janeiro</b>	622	119
<b>Fevereiro</b>	579	110
<b>Março</b>	697	125
<b>Total</b>	<b>1898</b>	<b>354</b>

O setor de atendimento do Departamento de Benefícios Previdenciários realiza em sua maioria atendimentos relacionados à requerimento, concessão e simulação de aposentadoria, recadastramento de aposentados e pensionistas, emissão de holerites e Informe de rendimentos e orientações gerais sobre o departamento. Diante do exposto, pode-se verificar o seguinte cenário em relação as senhas emitidas.

Mês	Senha Normal	Senha Preferencial
<b>Janeiro</b>	270	176
<b>Fevereiro</b>	250	223
<b>Março</b>	201	210
<b>Total</b>	<b>721</b>	<b>609</b>

Diante dos relatórios apresentados pelo sistema de senhas SGM, o tempo médio de espera para atendimento, levando em consideração todos os guichês é de 03:55 minutos e o tempo médio dos atendimentos é 06:37 minutos.

## TRANSPARÊNCIA

Verificamos que o RPPS de Indaiatuba mantém atualizado seu website (<https://www.seprev.sp.gov.br/>) onde pode-se encontrar publicados as Atas das Reuniões dos Conselhos, Posição dos Investimentos, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Portarias, Códigos, Políticas, Normas e Regulamentos, atendendo ao princípio da transparência da coisa pública.

## **PARECER CONCLUSIVO**

Diante de todo o apurado durante o trimestre, as ações desenvolvidas pelo Controle Interno não detectaram erros ou vícios formais, concluindo pela regularidade dos procedimentos no trimestre aferido.

Assim, concluímos pela regularidade dos procedimentos realizados pelas Diretorias do Serviço de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores Municipais de Indaiatuba no 1º trimestre de 2021.

Indaiatuba, 20 de maio de 2021.

Aline Gisele Guimarães  
Responsável pelo Controle Interno