



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

Relatório de Controle Interno

**Julho a setembro
2021**

O Controle Interno

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 2020, o Conselho Administrativo aprovou o Plano Operativo do Controle Interno para o ano de 2021, o qual foi norteada 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 Almocharifado

- **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 3º trimestre de 2021 teve a seguinte composição:

I – Superintendência

Titular: Antonio Corrêa

II – Diretoria Administrativa

Titular: Carla Maria Martinelli Locatelli

III – Diretoria de Benefícios Previdenciários

Titular: Patrícia da Silva Campos Butuhy

Interino: Danilo Francisco Lourençon – Período: 12/07/2021 a 21/07/2021

IV – Diretoria de Assistência à Saúde

Titular: Rosemeire Bueno

Interino: Patrícia Smania – Período: 08/09/2021 a 17/09/2021

V – Diretoria Financeira

Titular: Marcos Barce

VII – Diretoria de Tecnologia da Informação

Titular: Thiago Fonseca Gonçalves

DERPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

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 terceiro trimestre de 2021, não ocorreu nomeação ou exoneração de nenhum servidor.

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

Julho/2021			Agosto/2021		
Efetivos			Efetivos		
Bruto	R\$ 164.268,26	26 servidores	Bruto	R\$ 164.268,26	26 servidores
Líquido	R\$ 114.771,51		Líquido	R\$ 113.810,64	
Adiant. 13º sal.	R\$ 6.011,99	1 servidor	Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-
Férias	R\$ 6.516,00	2 servidores	Férias	R\$ 1.118,06	2 servidores
Comissionados			Comissionados		
Bruto	R\$ 91.818,44	10 servidores	Bruto	R\$ 91.818,44	10 servidores
Líquido	R\$ 65.670,02		Líquido	R\$ 64.267,59	
Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-	Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-
Férias	R\$ 0,00	-	Férias	R\$ 2.174,59	2 servidores

Setembro/2021		
Efetivos		
Bruto	R\$ 164.268,26	26 servidores
Líquido	R\$ 112.257,99	
Adiant. 13º sal.	R\$ 8.585,86	2 servidores
Férias	R\$ 5.565,65	4 servidores
Comissionados		
Bruto	R\$ 91.818,44	10 servidores
Líquido	R\$ 64.469,05	
Adiant. 13º sal.	R\$ 0,00	-
Férias	R\$ 876,55	1 servidor

Férias

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.

Controle de Férias 3º trimestre 2021				
Matrícula	Servidor	Período aquisitivo	Dias a serem gozados	Férias gozadas julho/2021 a setembro/2021
7443	Adriano Razori	05/12/2019 a 04/12/2020	30 dias	(Férias agendadas para outubro)
7104	Aline G. Guimarães	01/03/2019 a 29/02/2020 01/03/2020 a 29/02/2021	15 dias 30 dias	-----
5187	Ana Luísa C. Monteiro	01/04/2019 a 31/03/2020 01/04/2020 a 31/03/2021	15 dias 30 dias	23/07/2021 a 06/08/2021 - 15 dias - ref. ao período aquisitivo 01/04/2019 a 31/03/2020
7451	Antonio Corrêa	01/01/2019 a 31/12/2019 01/01/2020 a 31/12/2020	30 dias 30 dias	(Férias agendadas para dezembro)
7074	Bruno C. H. Januário	01/10/2019 a 30/09/2020	10 dias	-----
7432	Camila M. de Almeida	11/09/2021 a 10/09/2022	0	20/09/2021 a 09/10/2021 - 20 dias - 10 dias Abono Pecuniário - ref. ao período aquisitivo 11/09/2020 a 10/09/2021
5213	Carla M. M. Locatelli	23/06/2020 a 22/06/2021	30 dias	-----
7362	Carolina C. F. Moreno	03/08/2019 a 02/08/2020 03/08/2020 a 02/08/2021	15 dias 30 dias	(Férias agendadas para outubro)
5229	Claudia Calegari	16/08/2019 a 15/08/2020 16/08/2020 a 15/08/2021	30 dias 30 dias	12/07/2021 a 21/07/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 16/08/2018 a 15/08/2019
5234	Cristiane H. Fugiwara	10/07/2020 a 09/07/2021	30 dias	12/07/2021 a 21/07/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 10/07/2019 a 09/07/2020
7480	Cristiane Orlandi	01/05/2019 a 30/04/2020 01/05/2020 a 30/04/2021	20 dias 30 dias	-----
7282	Daniela P. Jacober	28/03/2019 a 27/03/2020 28/03/2020 a 27/03/2021	10 dias 30 dias	21/07/2021 a 30/07/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 28/03/2019 a 27/03/2020
7027	Danilo F. Lourençon	13/09/2019 a 12/09/2020 13/09/2020 a 12/09/2021	10 dias 30 dias	(Férias agendadas para novembro)
7266		07/03/2020 a 06/03/2021	30 dias	

	Douglas T. A. F. de Figueiredo			28/07/2021 a 06/08/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 07/03/2019 a 06/03/2020
7373	Elieth A. Pereira	03/08/2019 a 02/08/2020 03/08/2020 a 02/08/2021	10 dias 30 dias	(Férias agendadas para novembro)
6002	Eunice R. de Carvalho	02/08/2019 a 01/08/2020 02/08/2020 a 01/08/2021	10 dias 30 dias	(Férias agendadas para outubro)
7048	Fernanda S. de Faria	13/09/2020 a 12/09/2021	30 dias	-----
7127	Helder E. de Sa Stábile	11/12/2019 a 10/12/2020	20 dias	(Férias agendadas para outubro)
7143	Ivana M. G. Beloto	01/04/2020 a 31/03/2021	10 dias	26/07/2021 a 04/08/2021 - 10 dias - 10 dias Abono Pecuniário - ref. ao período aquisitivo 01/04/2020 a 31/03/2021
7161	Jorge D. S. Dias	07/07/2019 a 06/07/2020 07/07/2020 a 06/07/2021	20 dias 30 dias	-----
9141	Karina M. B. Pereira	04/07/2019 a 04/07/2020 04/07/2020 a 04/07/2021	30 dias 30 dias	(Férias agendadas para dezembro)
7580	Marcelo de S. Pereira	28/10/2020 a 27/10/2021	0	-----
7471	Marcio A. A. Guedes	15/04/2019 a 14/04/2020 15/04/2020 a 14/04/2021	10 dias 30 dias	29/09/2021 a 08/10/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 15/04/2019 a 14/04/2020
7510	Marcos Barce	01/05/2019 a 30/04/2020 01/05/2020 a 30/04/2021	30 dias 30 dias	-----
8939	Marcos Rogério F. Baraldi	05/04/2021 a 04/04/2022	0	-----
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	Patrícia da S. C. Butuhy	01/06/2020 a 31/05/2021	30 dias	12/07/2021 a 21/07/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 01/06/2019 a 31/05/2020
7560	Patrícia Smania	27/01/2020 a 26/01/2021	20 dias	-----
7500	Priscila G. P. Scarton	01/05/2020 a 30/04/2021	30 dias	-----
7530	Rosemeire Bueno	01/06/2020 a 31/05/2021	20 dias	08/09/2021 a 17/09/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 01/06/2020 a 31/05/2021
5276	Rosimar de F. N Vargas	08/11/2019 a 07/11/2020	30 dias	12/07/2021 a 21/07/2021 - 10 dias - 10 dias Abono Pecuniário - ref. ao período aquisitivo 08/11/2018 a 07/11/2019
7421	Sergio B. Nitsch	02/04/2020 a 01/04/2021	20 dias	20/07/2021 a 29/07/2021 - 10 dias - ref. ao período aquisitivo 02/04/2020 a 01/04/2021
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	30 dias	-----
9142	Thais B. S. Pereira	18/07/2019 a 17/07/2020	30 dias	12/07/2021 a 31/07/2021 - 20 dias - 10 dias Abono Pecuniário - ref. ao período aquisitivo 18/07/2018 a 17/07/2019
		18/07/2020 a 17/07/2021	30 dias	
8015	Thiago F. Gonçalves	24/09/2019 a 23/09/2020	10 dias	-----
		24/09/2020 a 23/09/2021	30 dias	
7351	Wanderdayk B. de Oliveira	13/07/2020 a 12/07/2021	10	02/08/2021 a 11/08/2021 - 10 dias - 10 dias Abono Pecuniário - ref. ao período aquisitivo 13/07/2020 a 12/07/2021

Verifica-se, portanto, a situação de férias dos servidores do SEPREV no período de julho a setembro 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. Com previsão para ser realizado no segundo semestre de 2021.

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 17/08/2021 a Comissão de Inventário, deu início ao Inventário do Patrimônio do ano de 2021. A realização do Inventário físico tem por objetivos: Manter atualizados os registros e controles administrativo e contábil; identificar as condições de conservação dos equipamentos e materiais permanentes em uso e suas necessidades de manutenção e reparos; Confirmar a responsabilidade dos servidores em cada local, pelos bens patrimoniais sob sua guarda; Realizar a conferência da listagem do cadastro geral dos bens móveis da autarquia; verificar e recomendar providências sobre possíveis irregularidades.

O inventário foi realizado no prazo de 15 (quinze) dias corridos, sendo verificados 37 (trinta e sete) salas, com 949 (novecentos e quarenta e nove) itens ativos, através dos relatórios fornecidos pelo sistema de bens patrimoniais da CECAM.

Foi observado que algumas etiquetas de identificação estavam se soltando dos bens, recomendando-se que seja providenciada a impressão de uma nova etiqueta patrimonial para substituição adequada.

Foram encontrados 46 (quarenta e seis) bens patrimoniais em locais diversos do cadastrado no sistema de patrimônio, e todas as divergências encontradas foram verificadas em cada local pelos membros da Comissão de Patrimônio. Após a validação os devidos ajustes e transferências foram realizados no sistema no fechamento do inventário, e assim emitidos novos Termos de Responsabilidade atualizados para cada local, para a devida assinatura dos responsáveis.

A comissão, avaliou dois itens, como irrecuperáveis, conforme determina o art. 3º do Decreto nº 9.373/2018, recomendando-se que seja feita a baixa dos itens do ativo patrimonial. Sendo assim, o inventário do patrimônio foi concluído em 31/08/2021.

Compras

Foram examinados 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 01/07/2021 a 30/09/2021.

Nº do processo	Objeto	Valor Contratado	Data
44/2021	Aquisição de chuveiro "ducha" eletrônica, tensão nominal 220v, potência nominal mínima 7500w.	R\$ 198,00	24/06/2021
45/2021	Contratação de empresa especializada a prestar serviços de elaboração de estudo de ALM - Asset Liability Management.	R\$ 6.975,00	28/06/2021
46/2021	Aquisição de medicamento Gefitinibe 250mg, 60 (sessenta) comprimidos para atender Decisão Judicial, para a beneficiária Márcia Regina Menucelli Harima.	R\$ 9.160,00	01/07/2021
48/2021	Inscrição e hospedagem para o XIV Encontro Jurídico e Financeiro da APEPREM, período de 16/08/2021 a 18/08/2021, para o Superintendente, Antônio Correa.	R\$ 1.053,60	21/07/2021
49/2021	Aquisição de cartuchos e tóneres para reposição do almoxarifado do SEPREV.	R\$ 1.750,00	19/07/2021
50/2021	Aquisição de aparelho de liquidificador e garrafas térmicas	R\$ 454,97	21/07/2021
51/2021	Contratação de empresa especializada em produção de vídeo institucional, com duração de até 4 minutos, a partir da captação de imagens, edição e finalização, direcionada à produção e gravação de conteúdos sobre as atividades do SEPREV.	R\$ 3.900,00	26/07/2021
52/2021	Aquisição de pastas timbradas para atender às necessidades dos departamentos do SEPREV.	R\$ 2.580,00	28/07/2021
53/2021	Aquisição de dispensers de parede para disponibilização de álcool em gel em pontos de passagem do SEPREV.	R\$ 450,00	28/07/2021
54/2021	Aquisição de equipamentos e suprimentos de informática, visando a reposição e atendimento dos departamentos do SEPREV.	R\$ 14.012,60	29/07/2021
55/2021	Aquisição de medicamento Cloridrato de Erlotinibe 150mg, caixa com 30 comprimidos (Sandoz do Brasil) para atendimento à Liminar Judicial, para a beneficiária Áurea Fernandes Correa.	R\$ 6.200,00	10/08/2021
56/2021	Aquisição de itens de papelaria para reposição do almoxarifado do SEPREV.	R\$ 3.321,65	16/08/2021
57/2021	Participação no 3º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS, na cidade de Florianópolis/SC a ser realizado pela ABIPEM, no período de 15 a 17 de setembro de 2021, sendo passagem aérea para os seguintes participantes: Antônio Correa e Marcos Rogério Fregate Baraldi e hospedagem e inscrição para Marcos Rogério Fregate Baraldi.	R\$ 4.507,25	17/08/2021
58/2021	Pagamento da anuidade 2021 da ABIPEM, inscrita no CNPJ nº 29.184.280/0001-17	R\$ 1.800,00	18/08/2021
59/2021	Aquisição de lâmpadas de LED para manutenção corretiva do sistema de iluminação do SEPREV, objetivando a redução consumo de energia elétrica e manutenções, devendo funcionar em calhas de lâmpadas fluorescentes convencionais sem o uso de adaptadores, sem necessidade da estrutura física ora existente.	R\$ 1.615,50	18/08/2021

60/2021	Tenizolamida - 130 mg ao dia por 42 dias, atendimento à Decisão Judicial, para o beneficiário Erik Dos Santos.	R\$ 7.200,00	28/08/2021
61/2021	Confecção de 1 faixa, formato 3x1 metros, com acabamento ilhós	R\$ 170,00	25/08/2021
62/2021	Contratação de empresa especializada para fornecimento e instalação de cobertura em policarbonato alveolar, fechadura eletrônica, vídeo porteiro, mora hidráulica e caixa de proteção, visando a adequação do portão de entrada para atendimento dos beneficiários e prestadores de serviço do SEPREV, com prazo de execução de até 15 dias.	R\$ 8.265,00	25/08/2021
63/2021	Aquisição de itens de higiene e limpeza, para reposição do almoxarifado do SEPREV.	R\$ 5.126,51	25/08/2021
64/2021	Aquisição de medicamento Gefitinibe 250mg, 60 (sessenta) comprimidos para atender Decisão Judicial, para a beneficiária Márcia Regina Menucelli Harima.	R\$ 9.160,00	25/08/2021
65/2021	Aquisição de balança digital de bioimpedância de corpo inteiro, para uso do setor de Medicina Preventiva.	R\$ 515,00	09/09/2021
66/2021	Fornecer diariamente via correio eletrônico ou website o boletim de publicações em nome do Contratante.	R\$ 948,00	10/09/2021
67/2021	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de filmagem, iluminação, gravação e transmissão ao vivo de eventos e atividades do SEPREV, com captação de áudio e imagem, via streaming, para redes sociais.	R\$ 3.800,00	13/09/2021
68/2021	Pagamento da anuidade 2021 da ANEPREM, inscrita no CNPJ nº 02.869.624/0001-75	R\$ 1.200,00	13/09/2021
69/2021	Contratação de mão de obra especializada para execução dos serviços de impermeabilização e reparo com PU (adesivo de poliuretano) na cobertura da sede do SEPREV (calhas, rufos, condutores e pingadeiras).	R\$ 1.680,00	13/09/2021
70/2021	Inscrição para o 17º Congresso Estadual APEPREM, que será realizado no período de 05 a 07 de outubro de 2021, na cidade de São José do Rio Preto/SP, para os seguintes participantes: Antônio Correa e Marcos Rogério Fregate Baraldi.	R\$ 1.300,00	14/09/2021
72/2021	Contratação de seguro predial para a Sede Administrativa do SEPREV, com 2338,51m ² de área construída (três pavimentos), situada na Rua dos Ipês, 125, Jardim Pompéia, Indaiatuba/SP	R\$ 2.265,56	22/09/2021
73/2021	Hospedagem para o 17º Congresso Estadual APEPREM, que será realizado no período de 05 a 07 de outubro de 2021, na cidade de São José do Rio Preto/SP, para os seguintes participantes: Antônio Correa e Marcos Rogério Fregate Baraldi.	R\$ 360,00	23/09/2021

Licitações

No período em análise não foi constatado a abertura de um processo licitatório

DEPARTAMENTO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

Processos de reembolso de despesas

De acordo com a Resolução nº 339 de 07/12/2020, 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 estabelecimento credenciado; e
- III - quando comprovadamente não houver, pelo menos, 2 (dois) profissionais credenciados na especialidade pretendida (reconhecidas oficialmente pelo Conselho Federal de Medicina).

O § 3º dispõe sobre os procedimentos que não são passíveis de reembolso:

- I - Procedimentos excluídos expressamente neste Regulamento;
- II - O atendimento prestado por profissional ou estabelecimento credenciado;
- III - o atendimento prestado por profissionais não inscritos no respectivo Conselho Profissional;
- IV - Atendimento no período de carência do beneficiário;
- V - Quando for apresentado documento fora das especificações definidas pelo SEPREV;
- VI - Procedimentos realizados sem a autorização prévia do SEPREV, exceto nos casos de urgência/emergência; e
- VII - Atendimentos realizados a dependente extraordinário.

Além disso, o art. 30 da resolução diz que o valor do reembolso será equivalente aos valores constantes nas tabelas e normas oficiais adotadas pelo SEPREV, limitado ao valor efetivamente desembolsado, subtraída eventual coparticipação, devendo as despesas serem comprovadas mediante apresentação de recibo original ou nota fiscal com recibo original.

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

BENEFICIÁRIO TITULAR: Zélia Vicente Rodrigues

DATA DO PEDIDO: 11/06/2021

DEFERIDO: NÃO

SERVIÇO: Consulta com nefrologista infantil (criança de 10 anos de idade). Não havia registro no recibo de que a menor passou em consulta com "nefrologista pediátrico", conforme tinha sido autorizado. Não foi possível dar continuidade na solicitação, já que a beneficiária não apresentou o documento comprobatório, conforme solicitado.

QUANTIDADE: -

DATA DO PAGAMENTO: -

VALOR SOLICITADO: -

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): -

BENEFICIÁRIO TITULAR: Neide de Oliveira Pereira Lopes

DATA DO PEDIDO: 16/06/2021

DEFERIDO: SIM

SERVIÇO: Atendimento em Pronto Socorro na cidade de Curvelo - Minas Gerais

QUANTIDADE: 1

DATA DO PAGAMENTO: 22/07/2021

VALOR SOLICITADO: R\$556,43

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): R\$223,04

BENEFICIÁRIO TITULAR: Renata Barbosa dos Santos

DATA DO PEDIDO: 22/06/2021

DEFERIDO: NÃO

SERVIÇO: Solicitação de reembolso de Terapia Ocupacional com abordagem em integração sensorial - a nota fiscal apresentada estava vencida, com mais de 60 dias, portanto não foi autorizado o reembolso.

QUANTIDADE: -

DATA DO PAGAMENTO: -

VALOR SOLICITADO: -

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): -

BENEFICIÁRIO TITULAR: Renata Barbosa dos Santos

DATA DO PEDIDO: 22/06/2021

DEFERIDO: SIM

SERVIÇO: Sessões de terapia ocupacional com integração sensorial, conforme encaminhamento médico (O SEPREV não possui credenciados com a referida especialização e estrutura).

QUANTIDADE: 3

DATA DO PAGAMENTO: 18/07/2021

VALOR SOLICITADO: R\$360,00

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): R\$115,26

BENEFICIÁRIO TITULAR: Juliana Pinto Lopes

DATA DO PEDIDO: 28/06/2021

DEFERIDO: SIM

SERVIÇO: Consulta em neuropediatria - Na ocasião da referida consulta, ainda contávamos com uma médica NEUROPEDIATRA através do Hospital Santa Tereza.

Dessa forma, o reembolso foi realizado com base no valor de consulta praticado com a rede credenciada do SEPREV.

QUANTIDADE: 1

DATA DO PAGAMENTO: 18/07/2021

VALOR SOLICITADO: R\$150,00

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): R\$78,72

BENEFICIÁRIO TITULAR: Camila Jacober Correia

DATA DO PEDIDO: 07/07/2021

DEFERIDO: SIM

SERVIÇO: Consulta pré-anestésica referente a cirurgia realizada no Hospital Vera Cruz, através do credenciamento da Casa de Saúde Campinas. A equipe de anestesistas deste hospital não aceita pagamento de consultas através do convênio, ou seja, só realizam o serviço de forma particular. Diante da complexidade do caso e da dificuldade dos médicos em encontrarem vagas para agendamento de cirurgias eletivas nos demais hospitais credenciados (devido à pandemia), este reembolso foi autorizado de forma excepcional (com base no valor de consulta praticado com a rede credenciada do SEPREV).

QUANTIDADE: 1

DATA DO PAGAMENTO: 05/08/2021

VALOR SOLICITADO: R\$200,00

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): R\$78,72

BENEFICIÁRIO TITULAR: Sidnei Di Santi Junior

DATA DO PEDIDO: 05/08/2021

DEFERIDO: SIM

SERVIÇO: Consulta pré-anestésica referente a cirurgia realizada no Hospital Vera Cruz, através do credenciamento da Casa de Saúde Campinas. A equipe de anestesistas deste hospital não aceita pagamento de consultas através do convênio, ou seja, só realizam o serviço de forma particular. Diante da complexidade do caso e da dificuldade dos médicos em encontrarem vagas para agendamento de cirurgias eletivas nos demais hospitais credenciados (devido à pandemia), este reembolso foi autorizado de forma excepcional (com base no valor de consulta praticado com a rede credenciada do SEPREV).

QUANTIDADE: 1

DATA DO PAGAMENTO: 26/08/2021

VALOR SOLICITADO: R\$200,00

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): R\$78,72

BENEFICIÁRIO TITULAR: Eliane Maria de Souza

DATA DO PEDIDO: 26/08/2021

DEFERIDO: SIM

SERVIÇO: Consulta em neuropediatria (O SEPREV não possui credenciados na referida especialidade), conforme cotação de preços realizada pelo Departamento de Assistência à Saúde no início do ano de 2021.

QUANTIDADE: 1

DATA DO PAGAMENTO: 16/09/2021

VALOR SOLICITADO: R\$150,00

VALOR PAGO PELO SEPREV (já subtraindo a coparticipação): R\$120,00

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 sinistralidades 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	Ciclo educativo de diabetes e hipertensão	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.	LIVRE – limitado a 25 participantes. Interessados: preencher o formulário I e entregar no setor ou enviar p/ medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br .
	Blitz da Saúde	Os atendimentos são feitos com agendamento prévio ou nos eventos realizados <i>in loco</i> .	LIVRE – mediante agendamento ou seleção. Os interessados poderão procurar o setor Medicina Preventiva para agendar o atendimento.
	Corpo em Movimento	As aulas de educação física ocorrem 2 vezes por semana, na sede do SEPREV ou na praça Nelson de Almeida Domingues.	LIVRE – Apresentar atestado de médico cardiologista de aptidão física. Interessados: preencher o formulário I e entregar no setor ou enviar p/ medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br . Limitado a 25 participantes, sendo que para participar não poderá estar inscrito no grupo Coluna Saudável simultaneamente
	Mindfulness	Serão realizados 03 ciclos por ano, cada ciclo terá duração de 8 semanas, uma vez por semana.	LIVRE – limitado a 25 participantes Interessados: preencher o formulário I e entregar no setor ou enviar p/ medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br .
	Coluna Saudável	Os encontros com Fisioterapeuta ocorrem 2 vezes por semana, por 4 (quatro) meses, na sede do SEPREV	Beneficiários com dores na coluna – mediante apresentação de encaminhamento médico e aprovação do Fisioterapeuta. Interessados: preencher o formulário II e entregar no setor ou enviar p/ medicinapreventiva@seprev.sp.gov.br . Limitado a 22 participantes, sendo que para participar não poderá estar inscrito no grupo Corpo em Movimento simultaneamente.
SAÚDE ÓSSEA		Os atendimentos são feitos com agendamento prévio.	BENEFICIÁRIOS com idade igual ou superior a 50 anos, portadores de osteoporose ou com identificação dos fatores de risco, mediante densitometria óssea, conforme critérios da resolução.
PESO SOB MEDIDA	Grupo de Reeducação Alimentar	6 meses de acompanhamento na Sede do SEPREV. Acontece semanalmente na Sede do SEPREV.	Beneficiário com IMC maior ou igual a 30. Limitado a 20 participantes.
	Grupo de Pré-bariátrica	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. Limitado a 20 participantes.
	Grupo de Pós-bariátrica	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.	FUMANTES SELECIONADOS pela Medicina Preventiva em outras atividades ou encaminhados pelo médico. Participação mínima de 6 beneficiários Limitado a 20 participantes
	Campanhas	Maior e/ou agosto em datas, horários e locais a serem definidos.	LIVRE – 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.	BENEFICIÁRIO PARTICIPANTE DO PROGRAMA com necessidade de tratamento medicamentoso
CAMPANHA OUTUBRO ROSA NOVEMBRO AZUL		Outubro e Novembro	LIVRE
PROJETO LUMINAR		Ocorre por um período de 4 meses, na Secretaria de educação.	PROFISSIONAIS DA ÁREA DE EDUCAÇÃO , 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 permanecem 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 as segundas-feiras das 19h às 20h15 (03/2021 – 09/2021)

Pré-bariátrico

Ativos 23

1 desistiu

No 3º trimestre de 2021 foram realizadas 4 cirurgias bariátricas.

Reeducação Alimentar

Ativos 26

17 desistiram

2 participantes passaram para o grupo de pré-bariátrica

Pós-bariátrica – contínuo (participação livre) ocorre na última quarta-feira do mês às 19h

Atualmente com 24 participantes

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

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

Ativos 11

4 desistiram

1 recebeu alta pois concluiu o programa e deixou de fumar

Profissionais: psicóloga, fisioterapeuta, médica

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

Atualmente com 22 participantes

Profissional: Educador físico

Programa de Saúde Óssea

Conforme demanda – atualmente 42 beneficiários estão sendo acompanhados pelo programa.

Profissional: médico e nutricionista

Ciclo educativo de diabetes e hipertensão (5 encontros)

Será realizado em novembro/2021

Profissionais: Médico, educador físico, nutricionista e psicóloga

Os principais motivos de desistência dos participantes dos grupos são:

- Falta de adesão ao tratamento.
- Dificuldade em se organizar para participar dos encontros;

- Iniciou outra atividade no mesmo dia do grupo;
- Horário de trabalho;

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 terceiro trimestre de 2021.

	Julho	Agosto	Setembro	Total
Exames	35255	36756	40557	112568
Consultas	7663	7913	6043	21619
Cirurgias	305	287	261	853

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.

JULHO		AGOSTO		SETEMBRO	
Todas as Faturas		Todas as Faturas		Todas as Faturas	
Vlr Cobrado:	4,411,468.46	Vlr Cobrado:	4,633,193.55	Vlr Cobrado:	4,828,625.52
Vlr Bruto:	4,411,468.46	Vlr Bruto:	4,633,193.55	Vlr Bruto:	4,828,625.52
Divergência:	0.00	Divergência:	0.00	Divergência:	0.00
Glosa:	91,900.65	Glosa:	81,356.02	Glosa:	53,809.55
Perc. Glosa:	2.08%	Perc. Glosa:	1.76%	Perc. Glosa:	1.11%
IR:	33,745.49	IR:	31,017.07	IR:	29,846.55
ISS:	48,197.80	ISS:	46,210.66	ISS:	51,043.57
INSS RF:	140.80	INSS RF:	105.60	INSS RF:	105.60
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:	267.75	Desconto:	0.00	Desconto:	0.00
Outros Desc.:	267.75	Outros Desc.:	0.00	Outros Desc.:	0.00
Outros Acesc.:	5,250.00	Outros Acesc.:	4,717.22	Outros Acesc.:	5,489.10
Valor Liq.:	4,242,465.97	Valor Liq.:	4,479,221.42	Valor Liq.:	4,699,309.35
Valor Real:	4,324,550.06	Valor Real:	4,556,554.75	Valor Real:	4,780,305.07
Quantidade:	196	Quantidade:	191	Quantidade:	193
INSS:	256.00	INSS:	192.00	INSS:	192.00
Prestadores:	184	Prestadores:	182	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, 54 aposentadorias e 9 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.

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: 07/07/2021 com pagamento da primeira parcela do 13º, 06/08/2021 e 03/09/2021.

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 3º trimestre de 2021 e os valores de fluxo solicitante RGPS (pagos ao INSS).

RECEBIDOS		FLUXO SOLICITANTE RGPS	
Mês	Valores (R\$)	Mês	Valores (R\$)
Julho	R\$ 197.456,51	Julho	R\$ 27.100,08
Agosto	R\$ 120.625,75	Agosto	R\$ 8.937,54
Setembro	R\$ 231.689,09	Setembro	R\$ 8.934,28

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 terceiro trimestre de 2021, foi realizado o encontro em 15/09/2021, tendo como Tema: “Aplicação das Limitações Constitucionais nos benefícios previdenciários”, ministrado pelo Procurador Jurídico do SEPREV, Douglas Figueiredo. A live alcançou cerca de 21 acessos simultâneos e até 30/09/2021 obteve 156 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 terceiro trimestre de 2021, foram realizados cinco encontros.

Em 12/08/2021, foi o encontro com tema Desconstruindo a Solidão, realizado pela neuropsicóloga Renata Rocha Vaughan, alcançou cerca de 47 acessos simultâneos e até 30/09/2021 obteve 255 visualizações.

Nos meses de agosto e setembro foram realizados três encontros de Hatha Yoga: Descobrimo o sagrado dentro de ti, com a professora de Yoga, Regiane Neimster. O primeiro encontro foi realizado no dia 25/08/2021, obteve 24 acessos simultâneos e em 30/09/2021 contava com 131 visualizações. O segundo encontro, foi realizado no dia 08/09/2021, teve 24 acessos simultâneos e 116 visualizações até 30/06/2021. E o terceiro encontro foi realizado em 22/09/2021 e obteve 21 acessos simultâneos e até 30/09/2021 146 visualizações.

O último encontro do trimestre foi realizado em 29/09/2021, tendo como tema Autoterapia, ministrado pela psicóloga Sabrina Amaral, obteve 38 acessos simultâneos e até 30/09/2021, 225 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.

O recadastramento permanece sendo realizado de forma agendada, afim de organizar e evitar aglomeração. O departamento de previdência entra em contato com os aposentados, por WhatsApp e telefone, para o agendamento.

No terceiro trimestre de 2021 foram realizados 76 recadastramentos de pensionistas e 347 recadastramentos de aposentados.

O recadastramento dos aposentados e pensionistas acamados ou com dificuldade de locomoção, é realizado através da visita na residência da assistente social. Para os que estão internados em clínica ou casa de repouso, é solicitado um relatório atualizado para validação do recadastramento. E para os que moram em outra cidade ou país o formulário de recadastramento é enviado através do WhatsApp ou e-mail com a orientação de que seja impresso, assinado e com reconhecimento da assinatura em cartório ou consulado e enviado novamente ao SEPREV através do correio, juntamente com cópia do RG, CPF e comprovante de residência atualizado.

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.

Os dados dos segurados precisam ser transmitidos ao CNIS RPPS. O processo de transmissão está em andamento, até setembro de 2021, aguardando a empresa Agenda Assessoria, fornecedora do sistema informatizado, disponibilizar a funcionalidade para geração dos dados.

O censo 2021 dos servidores ativos foi finalizado em junho, e o SEPREV solicitará os dados para promover atualização de sua base cadastral.

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.

3º TRIMESTRE DE 2021 (julho a setembro)			
RECEITAS	PREVISÃO NO TRIMESTRE	REALIZAÇÃO NO TRIMESTRE	RESULTADO
CONTRIBUIÇÃO	R\$ 37.252.700,00	R\$ 31.287.342,12	-R\$ 5.965.357,88
PATRIMONIAL / ATIVO PERMANENTE	R\$ 2.927.250,00	-R\$ 41.516.541,33	-R\$ 38.589.291,33
OUTRAS RECETAS	R\$ 755.050,00	R\$ 578.713,54	-R\$ 176.336,46
TOTAIS	R\$ 40.935.000,00	-R\$ 9.650.485,67	-R\$ 44.730.985,67

Despesa

Verificamos o comportamento da Execução Orçamentária no tocante às Despesas.

3º TRIMESTRE DE 2021 (julho a setembro)			
DESPESAS	PREVISÃO NO TRIMESTRE	REALIZAÇÃO NO TRIMESTRE	RESULTADO
PESSOAL E ENCARGOS	R\$ 1.385.000,00	R\$ 937.569,12	R\$ 447.430,88
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 40.640.000,00	R\$ 21.010.329,10	R\$ 19.629.670,90
OUTRAS DESPESAS CAPITAL	R\$ 175.000,00	R\$ 11.372,59	R\$ 163.627,41
TOTAIS	R\$ 42.200.000,00	R\$ 21.959.270,81	R\$ 20.240.729,19

Adiantamentos

Foi verificada a exatidão de três processos de despesas de pronto pagamento: Pedido de Adiantamento nº 04/2021 e nº 05/2021 sob responsabilidade do diretor financeiro, Marcos Barce, e o processo nº 06/2021 de viagem, sob responsabilidade do Assessor de Departamento Marcos Rogério Fregate Baraldi, 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 nº 04/2021: R\$ 1000,00

Pagamento: R\$ 412,03

Deposito da c/c do SEPREV, referente à sobra: R\$ 587,97

Pedido de adiantamento nº 05/2021: R\$ 1000,00

Pagamento: R\$ 698,12

Deposito da c/c do SEPREV, referente à sobra: R\$ 301,88

Pedido de adiantamento nº 06/2021: R\$ 1200,00

Pagamento: R\$ 351,75

Deposito da c/c do SEPREV, referente à sobra: R\$ 848,25

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 constatada 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://seprev.sp.gov.br/transparencia/investimentos/apr-autorizacao-para-aplicacao-ou-resgate>

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 - <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):

Requisito	Parecer ICQ Brasil 2019	Controle Interno
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 3º trimestre de 2021.

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, e controle de acesso físico e lógico
- d) Processo de Gestão da Folha de Pagamento dos Benefícios;

RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade.

RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

1. Foi solicitado aos departamentos de Benefícios, Investimentos, em setembro de 2021 a revisão dos fluxos de mapeamento considerando o formato recomendado pelo manual do Pró – Gestão, ou seja, utilizando a notação BPMN.

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

Conformidade.

RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

Revisar a manualização dos processos.

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.

3.1.5. POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

O SEPREV publicou sua Política de Segurança da Informação através da Resolução nº 327/2019, 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.

A Política de Segurança da Informação, pode ser encontrada no site do SEPREV, através do link: <https://seprev.sp.gov.br/institucional/politica-de-seguranca-da-informacao/politica-de-seguranca-da-informacao>

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 foi realizado em 2020 e em 2021 pelos entes municipais, conforme dispõe o Decreto nº 13.914/2020

Os dados dos segurados ativos, inativos e pensionistas não foram transmitidos ao CNIS RPPS.

RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Não conformidade.

Os dados de 2020 dos segurados precisam ser transmitidos ao CNIS

RPPS. O processo de transmissão está em andamento, até setembro de 2021, aguardando a empresa Agenda Assessoria, fornecedora do sistema informatizado, disponibilizar a funcionalidade para geração dos dados.

O censo 2021 dos servidores ativos foi finalizado em junho, e o SEPREV solicitará os dados para promover atualização de sua base cadastral.

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 3.2 do manual da certificação institucional.

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:

Requisito	Parecer ICQ Brasil	Controle Interno
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	Conforme	Ações

Investimentos		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	Conforme
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:

3.2.1. 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 2020, já foi aprovado pelos Conselhos Administrativo e Fiscal, e foi publicado no site, através do link: <https://seprev.sp.gov.br/transparencia/governanca>

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

O Relatório de Gestão Atuarial do ano de 2021 foi realizado em setembro, está disponível no site do SEPREV, através do link:

<https://seprev.sp.gov.br/previdencia/previdencia-avaliacao-atuarial/avaliacao-atuarial-1993> .

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://seprev.sp.gov.br/institucional/codigo-de-etica>

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) 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);
- b) O SEPREV não elaborou estudo de ALM para embasar a definição da estratégia de investimentos para 2020 e 2021 – serviço está em andamento em setembro de 2021.

RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

- 1. Emitir os relatórios de diligências referente às operações estruturadas (Fundos Multimercado, FIP), publicando-os no site.
- 2. 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.

Comitê de Investimentos, foi reorientado em setembro de 2021, sobre adequação das ATAS de reuniões, incluindo os quatro aspectos exigidos pelo Pró-Gestão.

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

Não conformidade, visto que:

- a) Não há publicação de relatório anual dos investimentos contemplando o conteúdo mínimo exigido.

RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

1. 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. Diretor financeiro do SEPREV, foi reorientado em setembro de 2021 sobre a necessidade de adequação.

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.
6. Em setembro de 2021, o processo de implantação está em andamento com a diretoria do SEPREV.

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.

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.

RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade

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	Ações necessárias
3.3.2. Ações de diálogo com os segurados e sociedade	Não conforme	Conforme

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.

RECOMENDAÇÃO PARA MANUTENÇÃO DO NÍVEL II

1. O Plano de Capacitação Anual de 2022 será discutido em reunião de diretoria.

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.

A audiência pública foi realizada em 30/09/2021 através do canal do Youtube do SEPREV, no link: <https://www.youtube.com/watch?v=ah4J1FSaXpY>

RESULTADO DA ANÁLISE DA SITUAÇÃO ATUAL – NÍVEL II

Conformidade.

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.

No relatório do controle interno, referente ao primeiro trimestre de 2021, pode-se observar todos os objetivos estratégicos traçados para a sequência dos trabalhos do Planejamento estratégico. Assim como é possível verificar o relatório completo do Planejamento Estratégico 2021 – 2025 disponível no site do SEPREV, através do link: <https://seprev.sp.gov.br/transparencia/planejamento-estrategico>

Conforme definido no Relatório do Planejamento, a Diretoria Executiva elaborará um Plano de Ação anualmente, adotando-se o formato 5W2H, de modo a executar os projetos e ações em busca da Visão Institucional.

Nas duas primeiras reuniões deste ano foi elaborado o plano de ação para 2021, permitindo a execução e controle dos projetos previstos para 2021.

Abaixo, segue detalhamento dos procedimentos concluídos e o que já estão em andamento:

Os seguintes projetos foram concluídos até o 3º trimestre:

- Implantar o regulamento de cadastro: O regulamento de cadastro foi implantado, conforme Resolução nº 344/2021;
- Implantar rotina para aprovação dos relatórios de investimentos pelo Conselho Fiscal. Evidência: ata 04/2021;
- Elaborar plano de ação mensal com o cronograma das atividades a serem desempenhadas relativas à gestão dos recursos.
- Produzir vídeo institucional
- Contratar serviços de datacenter. Os serviços foram concluídos em junho/21.
- Realizar audiência pública anual: evento realizado pelo Youtube no dia 30 de setembro, disponível no canal do SEPREV no Youtube.

- Reduzir o horário de atendimento presencial ao público. Concluído em setembro.

Os seguintes projetos estão em andamento:

- Realizar seminário anual: o planejamento do seminário anual foi iniciado, e a data do evento está prevista para 27 de outubro.
- Ampliação do Rol de Coberturas da Assistência à Saúde do SEPREV: O Comitê de Saúde tem trabalhado na análise e propostas para ampliação do ROL.
- Fiscalizar os estabelecimentos credenciados na assistência à saúde: Por conta da pandemia, os serviços de fiscalização presencial estão suspensos.
- Estudar soluções para gestão de beneficiários portadores de doenças crônicas: Os trabalhos estão em andamento no Departamento de Assistência à Saúde (diretoria e medicina Preventiva)
- Implantar rotina para emissão de relatórios semestrais de diligências nas carteiras dos fundos de investimentos: Os trabalhos estão em andamento no Departamento Financeiro.
- Realizar estudo de ALM - Asset Liability Management (gerenciamento de ativos e passivos): Os trabalhos estão em andamento no Departamento Financeiro.
- Implantar sistema informatizado para o registro de ponto dos servidores: Os trabalhos estão em andamento no Departamento Administrativo, com apoio do Departamento de TI.
- Contratar sistema informatizado para a assistência à saúde: O prazo do atual contrato será prorrogado por mais 12 meses, então o novo processo de contratação será realizado em 2022.
- Contratar sistema informatizado para a previdência: Os trabalhos estão em andamento no Departamento de Benefícios Previdenciários, com apoio do Departamento de TI.
- Implantar as rotinas necessárias para atendimento ao e-Social: a base de dados de servidores do SEPREV, aposentados e pensionistas, foi submetida à nova qualificação cadastral. A fase 1 do cronograma oficial do e-Social já está em andamento, mas a empresa que fornece o sistema informatizado, Agenda

Assessoria, informou que ainda não conseguiu disponibilizar as rotinas no sistema para que o SEPREV possa transmitir os dados.

- Acompanhar a implantação da Previdência Complementar no município: O Superintendente tem mantido contato com a Procuradoria do Município.
- Implantar pesquisa de satisfação quanto aos benefícios previdenciários concedidos: Em andamento no Departamento de Previdência.
- Implantar a ouvidoria: Os diretores Carla e Thiago estão trabalhando na elaboração de uma minuta, para apreciação da Superintendência e demais diretores.
- Implantar rotina para atualização da base cadastral do SEPREV, com os dados obtidos no recadastramento anual realizado pelas entidades: em andamento no Departamento de TI.
- Implantar os mecanismos necessários para atendimento à LGPD - Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais: O diretor Thiago planejará as atividades necessárias para dar início ao projeto.

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, RVP e acordos o SEPREV se encontra na situação a seguir:

PRECATÓRIO									
DATA NOTIFICAÇÃO	NOME	AÇÃO PRINCIPAL		N.º PROC. CUMPRIM. SENTENÇA (Nº PROCESSO REQU.)	VALOR	PRAZO DE PGTO	ENCAMINHAMENTO AO FINANCEIRO	DATA DO PAGAMENTO/RETORNO	COMPROVANTE NOS AUTOS
06/06/2019	Adailton Vieira de Melo	APOSENTADORIA ESPECIAL	SEGURADO	0206294-78.2019.8.26.0500 (0008010-41.2018.8.26.0248/01)	R\$ 99.678,17	31/12/2020	15/07/2020	30/09/2020	16/12/2020
05/07/2019	Marcia Regina Mazza Riggio	REVISÃO PENSÃO POR MORTE	SEGURADO	0316359-43.2019.8.26.0500 (0008909-73.2017.8.26.0248/03)	R\$ 254.082,83	31/12/2020	15/07/2020	30/09/2020	16/12/2020
03/07/2020	Vilma Regina Malimpensa Calonga	REVISÃO APOSENTADORIA	SEGURADO	0132378-74.2020.8.26.0500 (0008911-43.2017.8.26.0248/04)	R\$ 299.378,16	31/12/2021	15/07/2020	20/04/2021	
14/07/2020	Silvana Aparecida Felipe D'Alessandro	CONCESSÃO PENSÃO POR	SEGURADO	0159312-69.2020.8.26.0500 (0004166-83.2018.8.26.0248/04)	R\$ 45.389,74	31/12/2021	15/07/2020	20/04/2021	
25/05/2021	Francisco Pinto Duarte Neto	REVISÃO APOSENTADORIA	HONORÁRIOS	0098906-48.2021.8.26.0500 (0007671-48.2019.8.26.0248/06)	R\$ 36.185,80	31/12/2022			
09/07/2021	Oscarino Gonçalves de Queiroz	APOSENTADORIA ESPECIAL	SEGURADO	0002582-10.2020.8.26.0248	R\$ 161.337,90				
09/07/2021	Marco Aurélio Gricoletto	APOSENTADORIA ESPECIAL	SEGURADO	0211176-15.2021.8.26.0500	R\$ 101.985,66				

Requisição de Pequeno Valor (RPVs)											
DATA NOTIFICAÇÃO	NOME	VARA	AÇÃO PRINCIPAL		Nº PROC. CUMP. SENTENÇA	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	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	R\$ 5.907,96 R\$ 44,98	24/05/2019	24/05/2019	26/06/2019 13/10/2020	SIM SIM	22/08/2019 16/12/2020
07/04/2019	Caetano Fernando de Domenico				0206295-63.2019.8.26.0500	R\$ 10.497,65	expirado	16/12/2020	21/12/2020	SIM	22/12/2020
22/05/2019	Maria Odete F. Pregnoatto				0316778-63.2019.8.26.0500	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	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	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	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	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	R\$ 354,56	17/08/2020	16/07/2020	14/08/2020	SIM	16/12/2020
11/10/2020	Maísa de Lourdes Naressi				0250659-86.2020.8.26.0500	R\$ 14.623,84	11/12/2020	09/10/2020	27/11/2020	SIM	16/12/2020
12/03/2021	Thiago Jorge Kuhl	VARA DO JUIZADO ESPECIAL CÍVEL	TRATAMENTO MÉDICO HOSPITALAR	HONORÁRIOS	0087104-53.2021.8.26.0500	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	APOSENTADORIA ESPECIAL	HONORÁRIOS	0137536-76.2021.8.26.0500	R\$ 6.704,33	14/06/2021	14/04/2021	26/04/2021	OK (levantamento)	
07/06/2021	Eliana Rossignatti	VARA DO JUIZADO ESPECIAL CÍVEL	REVISÃO DE PENSÃO	HONORÁRIOS	0005373-49.2020.8.26.0248	R\$ 639,60	07/08/2021	07/06/2021	08/07/2021		
07/06/2021	Caetano Fernando de Domenico	2ª VARA CÍVEL	APOSENTADORIA ESPECIAL	HONORÁRIOS	0211171-90.2021.8.26.0500	R\$ 5.000,00	07/08/2021	07/06/2021	08/07/2021		
29/06/2021	Bianca Milena Pistoni	VARA DO JUIZADO ESPECIAL CÍVEL	TRATAMENTO MÉDICO HOSPITALAR	HONORÁRIOS	0005349-21.2020.8.26.0248	R\$ 1.087,92	29/08/2021	29/06/2021	08/07/2021		
28/08/2021	Jairo Efigênio Corrêa da Silva	VARA DO JUIZADO ESPECIAL CÍVEL	TRATAMENTO MÉDICO HOSPITALAR	HONORÁRIOS	0322304-40.2021.8.26.0500	R\$ 2.007,60	28/11/2021	21/09/2021			
20/09/2021	Sílvio Lot Junior	VARA DO JUIZADO ESPECIAL CÍVEL	APOSENTADORIA ESPECIAL	SEGURADO	0355469-78.2021.8.26.0500	R\$ 10.275,88	20/12/2021	21/09/2021			

Nem toda dívida da Fazenda Pública se torna precatório. Aquela de menor valor, chamada Requisição de Pequeno Valor (RPVs), é regulamentada pelo Código de Processo Civil, que determina que o pagamento seja feito no prazo máximo de dois meses contados desde a entrega da requisição. No caso das RPVs, o pagamento é ordenado pelo juiz de 1º grau. O teto máximo para pagamento por meio de RPVs é definido por lei própria de cada ente federativo, levando em conta as diferentes capacidades econômicas. No caso do Estado de São Paulo, condenações de até 440,214851 Ufesp (o equivalente a R\$ 12.154,33 em 2020) são pagas por meio de RPVs. O restante é pago com precatórios. *Fontes: site CNJ*

DATA ACORDO	NOME	AÇÃO PRINCIPAL		Nº PROC. CUMP. SENTENÇA	VALOR	PRAZO DE PGTO	DATA DO PAGAMENTO/RETORNO
17/11/2020	Valdemir dos Santos	CONCESSÃO PENSÃO POR MORTE	SEGURADO		R\$ 31.000,00		15/12/2020
17/11/2020	Airton Perroni Alba	CONCESSÃO PENSÃO POR MORTE	SEGURADO		R\$ 13.000,00		15/12/2020
17/11/2020	Airton Perroni Alba	CONCESSÃO PENSÃO POR MORTE	HONORÁRIOS		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	REVISÃO PENSÃO POR MORTE	HONORÁRIOS	0003908-10.2017.8.26.024	R\$ 20.000,00		07/06/2021
24/05/2021	Elisa Maria Edna da Silva Marques e Outros	REVISÃO PENSÃO POR MORTE	SEGURADA	0003908-10.2017.8.26.025	R\$ 300.000,00		07/06/2021

ATENDIMENTO

O setor de atendimento do SEPREV é dividido em um funcionário destinado 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
Julho	431	128
Agosto	566	133
Setembro	412	125
Total	1409	386

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
Julho	203	247
Agosto	218	213
Setembro	182	199
Total	603	659

De acordo com os relatórios apresentados pelo sistema de senhas SGM, o tempo médio de espera para atendimento, levando em consideração todos os guichês é de 02:41 minutos e o tempo médio dos atendimentos é 07:31 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.

Em 12/07/2021 foi lançado o novo site do SEPREV. Esse novo site foi desenvolvido com tecnologias modernas de programação, de design e de acessibilidade (libras, aumento de fonte), permitindo implantar, dentre outras, as seguintes melhorias:

1. Compatibilidade com dispositivos móveis / telas menores;
2. Nova ferramenta de pesquisa da rede credenciada da Assistência à Saúde;
3. Atualização e melhor organização do conteúdo institucional, da transparência, da Assistência à Saúde e da Previdência Social;
4. Ferramenta de busca de conteúdo em todas as páginas do site.

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 3º trimestre de 2021.

Indaiatuba, 20 de outubro de 2021.

Aline Gisele Guimarães
Responsável pelo Controle Interno