



Relatório Pró-Gestão

NavegantesPrev

CONTROLE INTERNO

SUMÁRIO

1	INTRODUÇÃO.....	3
2	CONTROLE INTERNO.....	3
2.1	MAPEAMENTO DAS ATIVIDADES DAS ÁREAS DE ATUAÇÃO DO RPPS.....	3
2.2	MANUALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DAS ÁREAS DE ATUAÇÃO DO RPPS.....	3
2.3	CAPACITAÇÃO E CERTIFICAÇÃO DOS GESTORES E SERVIDORES DAS ÁREAS DE RISCO.....	6
2.4	ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO.....	8
2.5	Políticas DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO.....	8
2.6	GESTÃO E CONTROLE DA BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS.....	9
3	CONCLUSÃO.....	10



Relatório SGC Nº 013/2019

Assunto: Relatório Pró-Gestão – Controle Interno

1 INTRODUÇÃO

O Instituto de Previdência Social do Município de Navegantes – NavegantesPREV é uma autarquia criada através da Lei Complementar Municipal nº 099/2011 e demais leis vigentes, com o objetivo de proporcionar a todos os servidores municipais ativos e inativos uma gestão humanizada, de responsabilidade e transparência em seus atos a fim de garantir um futuro tranquilo e harmonioso. Com o intuito de transformar o Navegantesprev em um instituto sólido de ampla credibilidade, eficiência e referência ao nosso maior patrimônio - as pessoas. Sendo que em 2018 o Instituto aderiu ao Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios (Portaria MPS nº 185/2015, alterada pela Portaria MF nº 577/2017)

O trabalho foi dividido em etapas, sendo que neste primeiro momento será avaliado as ações efetivamente implantadas no Instituto no que se refere a implantação de ações referente o controle interno.

O relatório em questão se refere a auditoria realizada pela Secretaria de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Navegantes, afim de verificar a implantação do Programa Pró-Gestão, nível II propostos pelo NavegantesPrev, com o propósito de validar as ações pactuadas e o mapeamento de processos. Desta forma a análise se dará apenas aos itens referente ao nível II.

2 CONTROLE INTERNO

2.1 MAPEAMENTO DAS ATIVIDADES DAS ÁREAS DE ATUAÇÃO DO RPPS

Requisito:

Áreas do RPPS a serem mapeadas
Nível II – Benefícios e Investimentos

Resultado:

Quanto aos benefícios foram analisadas as duas ações. A primeira sobre os benefícios onde foi constatado que o NavegantesPrev atende as especificações no mapeamento das atividades, neste momento o Instituto possui um índice de liquidez sólido. Podendo ser considerado que o mesmo está no nível II.

Para os investimentos decorrentes das contribuições dos segurados foi apresentado um resultado positivo. Podendo ser considerado atendido para o nível II.

2.2 MANUALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DAS ÁREAS DE ATUAÇÃO DO RPPS.

Requisitos:

Atividades mapeadas que devem ser manualizadas.

Benefícios e Investimentos

Resultado:

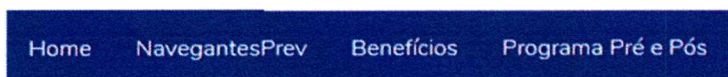
Benefícios: Não há mapeamento das atividades manualizadas para concessão de benefícios, possuem um checklist onde consta a relação de documentos necessários para requerer a aposentadoria por tempo de serviço, pensão por morte e prova de vida. Da mesma forma não foi apresentado planejamento estratégico ou plano de ação para a implantação das ações propostas. Desta forma os procedimentos propostos pelo programa não estão enquadrados como nível II.

APOSENTADORIA	
SEGURADO:	☎
BENEFÍCIO:	☎
DATA DO ATO:	
<input type="checkbox"/> RG <input type="checkbox"/> CPF <input type="checkbox"/> Cert.Casam. <input type="checkbox"/> Título Eleitor <input type="checkbox"/> CTPS <input type="checkbox"/> Compr.Endereç	
<input type="checkbox"/> Foto SISPREV <input type="checkbox"/> Cartão Caixa <input type="checkbox"/> Dependente "Cert.Nasc ou Cert.Casam e RG"	
<input type="checkbox"/> Grau de Instrução	
<input type="checkbox"/> Portarias	
<input type="checkbox"/> Fichas Financeiras	
<input type="checkbox"/> Último Holerite	
<input type="checkbox"/> Histórico Profissional e Ficha Funcional	
<input type="checkbox"/> Certidão de Histórico Remuneratório <input type="checkbox"/> Certidão de Tempo de Serviço	
<input type="checkbox"/> Laudo Perito <input type="checkbox"/> Cadastro Perícia futura no Processo SISPREV	
<input type="checkbox"/> Declaração de Docência atualizada	
<input type="checkbox"/> PPP "Perfil Profissiográfico Previdenciário"	
<input type="checkbox"/> Fazer Certidão Incorporações das Vantagens <input type="checkbox"/> Imprimir publicação DOM	
<input type="checkbox"/> Imprimir Termo de Opção de Aposentadoria	
<input type="checkbox"/> Autuar processo	
<input type="checkbox"/> Etiqueta	

PENSÃO POR MORTE	
PENSIONISTA:	☎
INSTITUIDOR:	☎
DATA DO ATO:	
Servidor	<input type="checkbox"/> RG <input type="checkbox"/> CPF <input type="checkbox"/> Cert. Óbito <input type="checkbox"/> Título Eleitor <input type="checkbox"/> CTPS
Dependente	<input type="checkbox"/> RG <input type="checkbox"/> CPF <input type="checkbox"/> Cert. Casam. <input type="checkbox"/> Título <input type="checkbox"/> C.End. <input type="checkbox"/> Cartão CEF <input type="checkbox"/> Foto
<input type="checkbox"/> Requerimento preenchido	
<input type="checkbox"/> Portarias <input type="checkbox"/> Histórico <input type="checkbox"/> Fichas Financeiras <input type="checkbox"/> Último Holerite	
<input type="checkbox"/> Prova União Estável ou Dependência Econômica	
<input type="checkbox"/> Fazer Certidão Incorporações das Vantagens <input type="checkbox"/> Imprimir publicação DOM	
<input type="checkbox"/> Autuar processo	
<input type="checkbox"/> Fazer Etiqueta	
<input type="checkbox"/> Parecer Procurador NavegantesPrev	
<input type="checkbox"/> Portaria 3 vias <input type="checkbox"/> Ass. Jan	
<input type="checkbox"/> Publicar no D.O.M ____/____/____ <input type="checkbox"/> Cópia Publicação <input type="checkbox"/> Dctos saque Pasep	
<input type="checkbox"/> Lote Abertura conta CEF <input type="checkbox"/> e-mail <input type="checkbox"/> Conta Lançada Sisprev	

Investimentos: Processo de elaboração e aprovação da política de investimentos e credenciamento de instituições financeiras. Considerado como atendido.

Quanto as Publicações no site do NavegantesPrev, foram incluídos mais acessos facilitando o acesso as informações e transparência. Podendo ser acrescentadas melhorias, como um link onde possam ser acessadas as Instruções Normativas e Manuais existente no site da Prefeitura. Visto que não constam manuais disponibilizados no site.



Você está em: [Página Inicial](#) > [NavegantesPrev](#) > [Institucional](#)

Institucional

- [Relatório de Gestão](#)
- [Parecer prévio tribunal de contas](#)
- [Carta de Serviços e Atividades](#)
- [Missão](#)
- [Sobre o instituto](#)
- [Equipe](#)
- [Planejamento estratégico - 2015/2016](#)
- [Planejamento Estratégico 2017/2018](#)
- [Planejamento Estratégico 2019/2023](#)

[🏠 Voltar para a página inicial](#)

2.3 CAPACITAÇÃO E CERTIFICAÇÃO DOS GESTORES E SERVIDORES DAS ÁREAS DE RISCO

Requisitos:

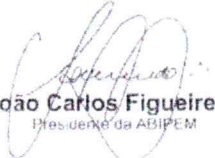
Nível II: Certificação básica

Resultado: Gestor de Recursos e todos os membros do Comitê de Investimentos. Gestor: Jan Ullrich – 1º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 8º Congresso Estadual da ASSIMPASC – março 2019.

Certificamos que

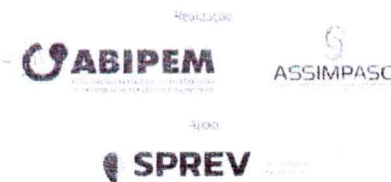
JAN ULLRICH

participou do 1º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 8º Congresso Estadual da ASSIMPASC, realizado nos dias 13, 14 e 15 de março de 2019, na cidade de Florianópolis, Estado de Santa Catarina, cumprindo a carga horária de 16 horas.

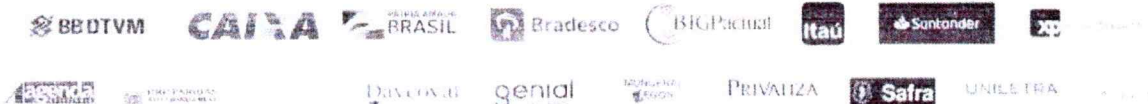

João Carlos Figueiredo
Presidente da ABIPEM

Associação Brasileira de Instituições
de Previdência Estaduais e Municipais -
ABIPEM
Certificação Nº 34505
Data: 15/03/2019

A utilização deste Certificado, para os fins previstos em Lei, está condicionada a verificação de autenticidade no site da ABIPEM www.abipem.org.br



Patrocínio:

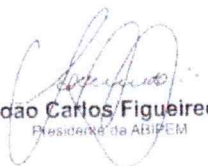


Comitê de investimento: Rafael Castro, Alessandra Cristina Hoehn, Gisele de Oliveira Fernandes e Leonardo Silva Vianna - 1º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 8º Congresso Estadual da ASSIMPASC – março 2019.

Certificamos que

ALESSANDRA CRISTINA HOEHN

participou do 1º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 8º Congresso Estadual da ASSIMPASC, realizado nos dias 13, 14 e 15 de março de 2019, na cidade de Florianópolis, Estado de Santa Catarina, cumprindo a carga horária de 16 horas.


João Carlos Figueiredo
Presidente da ABIPEM

Associação Brasileira de Instituições
de Previdência Estaduais e Municipais -
ABIPEM
Certificação Nº 34503
Data 15/03/2019

A utilização deste Certificado, para os fins
previstos em Lei, está condicionada à
verificação de autenticidade no site da
ABIPEM www.abipem.org.br



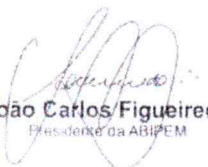
Patrocínio:



Certificamos que

GISELE DE OLIVEIRA FERNANDES

participou do 1º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 8º Congresso Estadual da ASSIMPASC, realizado nos dias 13, 14 e 15 de março de 2019, na cidade de Florianópolis, Estado de Santa Catarina, cumprindo a carga horária de 16 horas.


João Carlos Figueiredo
Presidente da ABIPEM

Associação Brasileira de Instituições
de Previdência Estaduais e Municipais -
ABIPEM
Certificação Nº 34504
Data 15/03/2019

A utilização deste Certificado, para os fins
previstos em Lei, está condicionada à
verificação de autenticidade no site da
ABIPEM www.abipem.org.br



Patrocínio:

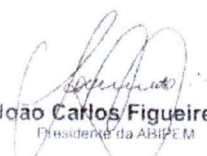




Certificamos que

LEONARDO SILVA VIANNA

participou do 1º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS e do 8º Congresso Estadual da ASSIMPASC, realizado nos dias 13, 14 e 15 de março de 2019, na cidade de Florianópolis, Estado de Santa Catarina, cumprindo a carga horária de 16 horas.


João Carlos Figueiredo
Presidente da ABIPEM

Associação Brasileira de Instituições
de Previdência Estaduais e Municipais
ABIPEM
Certificação Nº 34557
Data 15/03/2019

A utilização deste Certificado, para os fins
previstos em Lei, está condicionada à
verificação de autenticidade no site da
ABIPEM www.abipem.org.br



Patrocínio:



Quanto a capacitação dos membros dos conselhos, identificamos a baixa adesão em cursos de capacitação. Lembrando da necessidade de capacitação técnica destes servidores, visto da necessidade da efetiva gestão dos recursos, bem como a fiscalização dos mesmos.

2.4 ESTRUTURA DE CONTROLE INTERNO

Requisito:

Nível II: No ente federativo que atenda ao RPPS, com relatório trimestral, e pelo menos 2 (dois) servidores capacitados.

Resultado:

Ausência de processos estruturados de controle interno. Possui controlador setorial instituído, porém não como servidor responsável pelo controle interno efetivamente. Por exemplo, o controle de estoque não está implantado de acordo com a IN/SGC: 001/2018.

Estoque

XI- Instituto de Previdência Social do Município de Navegantes – NAVEGANTESPREV, que manterá o controle de estoques de materiais adquiridos através do respectivo Instituto.

O planejamento estratégico está desatualizado, pois os relatórios publicados são do ano de 2017. Não está, portanto, enquadrado no nível II.

2.5 POLÍTICAS DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

Requisitos:

Nível II: a) Abranger todos os servidores e prestadores de serviços que acessem informações do RPPS. b) Indicar regras para uso dos recursos de TI (equipamentos, internet, e-mail). Definir procedimentos de contingência.

Resultado:

a) Quanto as disposições das informações do RPPS, constatamos que os últimos demonstrativos previdenciários foram publicados em jan/fev de 2018, portanto desatualizados a mais de 12 meses. Portanto, não está enquadrado no nível II.

b) Atualmente são feitos backup de todos os computadores diariamente, e armazenados em rede. A fragilidade constatada é que este backup é efetuado no google drive e o acesso da pasta está limitado a um usuário. Não está enquadrado no nível II.

2.6 GESTÃO E CONTROLE DA BASE DE DADOS CADASTRAIS DOS SERVIDORES ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS

Requisitos:

Nível II: a) Recenseamento de aposentados e pensionistas, b) Recenseamento de servidores ativos

Resultado:

a) Conforme a Resolução Nº 01/2018 a prova de vida deverá ser efetuada anualmente.

Devido o servidor se apresentar pessoalmente ao Instituto. Desta forma o mesmo está adequado ao nível II podendo se enquadrar no nível III.

PROVA DE VIDA

Aposentados e Pensionistas

DATA: No mês do seu aniversário

LOCAL: NAVEGANTESPREV

DOCUMENTOS A APRESENTAR:

- ✓ RG e CPF
- ✓ Comprovante de residência atual (máx. 60 dias)
- ✓ Números de telefones para contato
- ✓ Certidão de Casamento (se tiver)
- ✓ RG e CPF do cônjuge ou companheiro (se tiver)
- ✓ Certidão de nascimento dos filhos até 21 anos

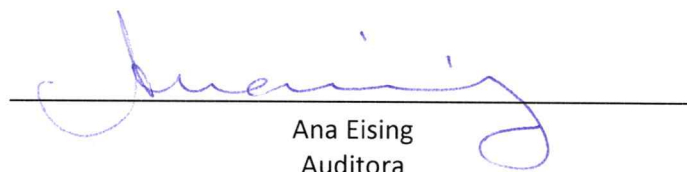
b) Foi efetuado o recenseamento dos servidores ativos, sendo que esta ação está sendo atendida.

Como forma de agilizar os processos e dar efetividade, sugerimos fazer a atualização de cadastramento anual obrigatória para todos os servidores ativos do município, através de um link no sistema do RH da Prefeitura.

3 CONCLUSÃO

Com base nos trabalhos efetuados, na forma e extensão anteriormente descritas, podemos concluir que os procedimentos adotados pela **NAVEGANTESPREV** são, de forma geral, eficazes, necessitando de adequações no planejamento e nas ações de implantação do controle interno.

Navegantes, 25 de junho de 2019.



Ana Eising
Auditora