

Relatório Controle Interno Mensal

DEZEMBRO/2019

Durante o mês de **DEZEMBRO de 2.019**, temos as seguintes análises a relatar:

Na **Área de Benefícios** foram concedidas 20 novas aposentadorias aos senhores: Carlos Cesar Polini da Silva, Carlos Roberto Durans, Cássia Conti Moreno Munhoz, Estela Regina Lopes dos Santos, Fátima Aparecida Bianchini, Ione Camacho Caiuby, Laura Hisae Umeno, Lucimar Moraes Lima, Marcos Antonio Morgado, Maria Isabel Balmante, Maria Ivete da Silva Florencio, Marilda Vieira de Resende, Olga Maria Pereira dos Santos, Paulo Rowilson Cunha, Renato Picolomini, Sandra Ervolino, Sebastião Pereira de Moraes, Sonia Aparecida de Paula, Valmir Leme do Prado e Vera Lúcia Brito Paixão, sendo 18 destas aposentadorias por tempo de contribuição, 1 aposentadoria por invalidez e 1 aposentadoria por idade. Foram, também, concedidas 2 Pensões por Morte para Deborah Theoto Santucci e Denise Roveri (instituidor servidor ativo: Denilson Marques) e Benedito Assis Bottene (instituidora servidora ativa: Iza Maria Correa Bottene).

Neste mês foi incluído nos processos de concessão de aposentadoria / pensão declaração acerca da cumulação de benefícios de aposentadoria e pensão por morte, nos termos do artigo 24 da Emenda Constitucional nº 103/2019.

Em análise, os processos de concessão dos benefícios do mês de dezembro estão devidamente montados com capa, contendo certidões e documentos comprobatórios para a concessão.

A **folha de pagamento de inativos** conta este mês com 2.824 beneficiários (196 – complementações de inativos, 58 – complementações de pensão, 2161 – inativos e 409 - pensionistas) totalizando o valor líquido de R\$ 15.399.110,24.

No dia 05/12/2019 foi realizado o pagamento do 13º salário / 2019 dos aposentados/ pensionistas do Instituto totalizando o valor líquido de R\$ 15.971.519,60.

Já a **folha de pagamento de ativos** conta com 23 servidores, sendo 08 estatutários, 06 cedidos pela Prefeitura Municipal de Jundiaí, 07 comissionados e 02 estagiários, totalizando o valor líquido de R\$ 231.629,00 (incluindo férias e rescisões).

No dia 05/12/2019 foi realizado o pagamento do 13º salário / 2019 dos servidores ativos do Instituto totalizando o valor líquido de R\$ 120.114,42.

Em 04/12/2019 foi publicada na I.O. edição 4645 a Portaria nº 799 de 02 de dezembro de 2019 divulgando as datas de pagamentos dos proventos de aposentadorias, pensões, e servidores ativos do Iprejun durante o ano de 2020.

Em 20/12/2019, conforme publicado na I.O. edição 4653, designa-se a Sra. ANITA CAROLINA LUNARDI PETRIN, para exercer cumulativamente com suas atribuições, o cargo de Diretora Do Departamento de Planejamento, Gestão e Finanças, símbolo “DAC-3”, em comissão, sem ônus para o Iprejun, durante o impedimento da titular CLAUDIA GEORGE MUSSELI CEZAR, em gozo de férias regulamentares, no período de 02 de janeiro a 11 de janeiro de 2020.

Referente ao “AUDESP fase III atos de pessoal” foram enviados os arquivos mensais obrigatórios, a saber: folha ordinária, resumo da folha e pagamento da folha ordinária. O arquivo de cadastro de verbas remuneratórias não foi enviado, uma vez que não houve novas verbas.

Quanto ao **COMPREV**, no mês de dezembro, foram incluídos 16 novos requerimentos, concluindo assim o envio de todas as aposentadorias referentes a 2017, no sistema RO, para análise do INSS. O INSS não aprovou nem incluiu no fluxo de pagamento nenhum novo requerimento. O valor líquido é o mesmo valor a ser creditado na conta corrente do Iprejun: **R\$R\$463.056,99** (Vide Anexo I).

Esse mês não houve o desconto do RI, devido ao bloqueio do pagamento previsto no art. 19-B da Portaria MPAS nº 6.209, de 16 de dezembro de 1999, e posterior alteração pela Portaria MPS 288, de 30 de junho de 2015, publicada no dia 1º de julho de 2015, que determina a suspensão do pagamento quando o INSS deixar de analisar ou analisar os processos enviados em quantidade proporcionalmente inferior a 80%, como ocorre no momento, considerando os requerimentos protocolados a mais de 90 dias.

Com referência ao **Recadastramento**, apresentamos a seguinte posição:

Mês	Não compareceram	Fizemos contato/realizaram prova de vida	Bloqueado	Faremos contato ainda em Dezembro
OUTUBRO	118	113	04 servidores terão o adiantamento de janeiro/2020 bloqueado.	
NOVEMBRO	128	125	02 servidores terão o pagamento de janeiro/2020 bloqueado.	
DEZEMBRO	17	10		02 servidores se comprometeram a vir. 01 servidor terá o recadastramento domiciliar. 04 faremos contato.

Atualizaram em dezembro os dados cadastrais 01 servidor inativo que fez aniversário em agosto e teve o pagamento bloqueado em outubro/2019 e 01 servidor inativo e 02 pensionistas que fizeram aniversário em setembro e tiveram o pagamento bloqueado em novembro/2019.

O **Setor de Ouvidoria** do Instituto não recebeu nenhuma manifestação neste período.

Referente aos **Processos de Compras e Licitações**, no mês de Dezembro, temos a seguinte posição a relatar:

- **Audesp – Fase IV** - foram informadas as execuções ocorridas no mês (documentos fiscais e pagamentos).
- Iniciou-se processo para contratação de empresa para prestação de serviços de auditoria independente nas áreas contábil, financeira e orçamentária, uma vez que o contrato nº 01/2015 vencerá sua quinta vigência de 12 meses no mês de março de 2020.

- Iniciou-se processo para contratação de empresa para prestação de serviços de perícia médica aos segurados do IPREJUN, considerando que os médicos José Trad Neto e Fued Gimenez Maluf, tiveram sua cessão ao IPREJUN revogada pelo Município.
- Foi realizado Pregão Presencial nº 02/2019 (Processo nº 32.444-0/2019) para contratação de empresa especializada em prestação de serviços de digitalização de documentos do Iprejun, o qual teve como vencedora a empresa TecService Serviços Técnicos Eireli. Foi firmado o contrato nº 06/2019, no valor de R\$ 38.000,00. A contratação foi justificada, uma vez que o IPREJUN busca, conforme última atualização do seu planejamento estratégico, implementar seus processos eletrônicos (IPREJUN 100% digital).
- Foi aberto processo para a contratação de empresa especializada para realização de serviços de Censo Previdenciário dos servidores ativos e inativos do IPREJUN. De acordo com a Lei Federal no 10.887, de 18 de junho de 2004, inciso II, do art. 9º, a unidade gestora do regime próprio de previdência dos servidores procederá no mínimo a cada 05 (cinco) anos o recenseamento previdenciário.
- Foi formalizado o primeiro termo aditivo referente ao Contrato nº 11/2018, que tem por objeto a contratação de empresa para cessão de direito de uso (locação) de software com sistema de Gestão Previdenciária. O contrato com a empresa Universalprev Software e Consultoria Ltda foi renovado por mais 12 meses, pelo valor global de \$ 94.989,78.
- Em relação ao Contrato nº 04/2019, que tem por objeto a execução de obra de construção do prédio de escritórios da sede do IPREJUN, houve atraso na execução. A primeira medição, que deveria ter sido solicitada em 15/11/19, ocorreu apenas em 10/12/2019. A empresa apresentou justificativas para o atraso: Dificuldade de contratação de mão de obra direta atendendo os requisitos do e-social e de contratação de mão-de-obra terceirizada que atenda as exigências trabalhistas. Foi apresentada adequação do cronograma, que foi aceito pela empresa responsável pela Fiscalização e Gerenciamento da Obra. A primeira medição foi realizada em 10/12/2019 no valor de R\$ 56.434,40. Ainda no mês de dezembro, foi solicitada a segunda medição, conforme cronograma, no valor de R\$ 146.063,27. Houve glosa, e o valor efetivamente pago no dia 19/12/2019 foi de R\$ 140.518,83. A execução foi enviada ao Tribunal de Contas, através do sistema AUDESP.

- Formalização de processos: Todos os processos de compras foram devidamente autuados de acordo com a Lei 8666/93.

Em 06/12/19 foi publicada na I.O. Edição 4646 a Portaria 805, de 05 de dezembro de 2019, instituindo COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÕES, para atuar nas modalidades Concorrência, Tomada de Preços e Convites.

Em relação aos **investimentos**, no mês de dezembro, foram realizados vários resgates de fundos de investimentos. Foi registrado em ata de reunião do Comitê de Investimentos que o IPREJUN está adequando sua carteira, migrando recursos da renda fixa para fundos de renda variável e fundos de investimentos no exterior, em virtude da baixa rentabilidade da renda fixa. Analisando o relatório de investimentos do mês de dezembro, constatamos que, do total da carteira, 37,01% corresponde a fundos de renda variável, e 9,60% corresponde aos fundos de investimento no exterior, ou seja, foi mantido o limite máximo de alocação permitido pela Resolução 3922 e alterações, já que o IPREJUN possui certificação no nível IV do Progestão. No entanto, estes percentuais estão superiores ao objetivo da Política de Investimentos do ano de 2019. Questionamos à diretoria, que informou que foi elaborado ALM (Estudo de alocação) no mês de setembro/2019, e que este estudo sugeriu o aumento da exposição na RV para 2020, e que o IPREJUN, de forma proativa, já iniciou o ajuste na carteira nos últimos meses do ano de 2019. Foi ressaltado que a Política de 2019 possuía limite máximo para alocação, e que estes limites máximos foram respeitados.

Em relação à rentabilidade, na última reunião de dezembro foi registrado em ata que os fundos atingiram o benchmark, não sendo sugeridas realocações por essa razão. A carteira do IPREJUN rentabilizou no ano de 2020 20,7569%, contra a meta de 10,5644% (IPCA+6%), ou seja, foi atingida com folga a meta de rentabilidade considerada no estudo atuarial. O relatório de investimentos apontou ainda que o risco da carteira se manteve dentro do limite estabelecido pela Política de Investimentos, no entanto, que na PI não havia previsão de limite de risco para a categoria Fundo no Exterior. Questionada, a diretoria informou que no início de 2019 não havia o objetivo de investir nessa categoria de fundos, e que por isso, não foi definido um limite de risco. Essa adequação será realizada na Política de Investimentos de 2020 (sugestão de melhoria a ser observada nos próximos meses). Foi divulgado ainda o relatório de fundos estressados, registrando a desvalorização desses investimentos, quando comparados à meta atuarial do IPREJUN. Em relação às APR (autorização de aplicação e resgate), todas estão registradas, assinadas e publicadas no site. Há investimentos registrados no dia 30/12 não formalizados em ata do comitê,

questionada a diretoria informou tratar-se de fechamento anual, e que será ratificada a decisão pelo comitê na ata de janeiro/2020.

Em relação ao DAIR (Demonstrativo de aplicações e investimentos dos recursos), há apontamento de inconsistências no CADPREV. Questionada a área informou que foram recebidas quatro notificações no dia 20/12, de números 21432 a 21435, e que já está solicitada a inativação/ correção de dados.

O Instituto teve 26 (vinte e seis) **credenciamentos** efetivados em dezembro de 2019, sendo 16 (dezesesseis) de Instituições Financeiras e 10 (dez) de Fundos de Investimentos. Todos esses credenciamentos foram realizados via sistema SEI, conforme demonstrado abaixo:

- Processo SEI n. 00159/2017 - Sul América Investimentos Gestora de Recursos S.A. - CNPJ 21.813.291/0001-07. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 16/12/2019 e enviada em 18/12/2019;
- Processo SEI n. 00367/2018 - Hedge Investments Real Estate Gestão de Recursos Ltda - CNPJ 26.843.225/0001-01. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 13/12/2019 e enviada em 17/12/2019;
- Processo SEI n. 00456/2019 - 4UM Gestão de Recursos Ltda - CNPJ 03.983.856/0001-12. Distribuidor. Certidão de Credenciamento emitida em 13/12/2019 e enviada em 17/12/2019;
- Processo SEI n. 00484/2018 - Banco do Brasil SA - CNPJ 00.000.000/0001-91. Custodiante. Certidão de Credenciamento emitida em 13/12/2019 e enviada em 17/12/2019;
- Processo SEI n. 00179/2017 - BB Gestão de Recursos DTVM SA - CNPJ 30.822.936/0001-69. Gestor/Administrador. Certidão de Credenciamento emitida em 16/12/2019 e enviada em 17/12/2019;
- Processo SEI n. 00325/2018 - BEM DTVM LTDA - CNPJ 00.066.670/0001-00. Administrador. Certidão de Credenciamento emitida em 13/12/2019 e enviada em 17/12/2019;
- Processo SEI n. 00167/2017 - Banco Bradesco SA - CNPJ 60.746.948/0001-12. Administrador. Certidão de Credenciamento emitida em 13/12/2019 e enviada em 17/12/2019;
- Processo SEI n. 00174/2017 - Itaú Unibanco S.A. - CNPJ 60.701.190/0001-04. Administrador/Gestor/Custodiante/Distribuidor. Certidão de Credenciamento emitida em 16/12/2019 e enviada em 18/12/2019;

- Processo SEI n. 00177/2017 - Vinci Equities Gestora de Recursos Ltda - CNPJ 10.917.835/0001-64. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 13/12/2019 e enviada em 18/12/2019;
- Processo SEI n. 00173/2017 - Caixa Econômica Federal - CNPJ 00.360.305/0001-04. Administrador/Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 16/12/2019 e enviada em 07/01/2020;
- Processo SEI n. 002019/2017 - Sul América Inflatie FIRF LP - CNPJ 09.326.708/0001-01. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 13/12/2019;
- Processo SEI n. 002019/2017 - Hedge Top FOFII 2 Fundo de Investimento Imobiliário - CNPJ 16.875.388/0001-04. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 13/12/2019;
- Processo SEI n. 00059/2018 - Sul América Equities FIA - CNPJ 11.458144/0001-02. Fundo de Investimentos. Certidão emitida em 13/12/2019;
- Processo SEI n. 00178/2017 - Vinci Gestora de Recursos Ltda - CNPJ 11.077.576/0001-73. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 26/12/2019 e enviada em 02/01/2020;
- Processo SEI n. 00158/2017 - J. Safra Serviços de Administração Fiduciária Ltda - CNPJ 06.947.853/0001-11. Administrador. Certidão de Credenciamento emitida e enviada em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00172/2017 - BRAM Bradesco Asset Management S.A. DTVM - CNPJ 62.375.134/0001-44. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 26/12/2019 e enviada em 02/01/2020;
- Processo SEI n. 00161/2017 - BNP Paribas Asset Management Brasil Ltda - CNPJ 02.562.663/0001-25. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida em 26/12/2019 e enviada em 28/01/2020;
- Processo SEI n. 00164/2017 - Banco BNP Paribas Brasil S.A. - CNPJ 01.522.368/0001-82. Administrador/Custodiante. Certidão de Credenciamento emitida e enviada em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00186/2017 - Gávea Investimentos Ltda - CNPJ 05.669.128/0001-66. Gestor. Certidão de Credenciamento emitida e enviada em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00055/2018 - Western Asset US Index 500 FIM - CNPJ 17.453.850/0001-48. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00223/2017 - Caixa Brasil 2024 II TP RF - CNPJ 18.598.088/0001-50. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019;

- Processo SEI n. 00230/2017 - Caixa Brasil Disponibilidade RF - CNPJ 14.508.643/0001-55. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00398/2018 - Caixa Institucional BDR Nível I - CNPJ 17.502.937/0001-68. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00229/2017 - Caixa Brasil IDKA IPCA 2A TP RF LP - CNPJ 14.386.926/0001-71. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00226/2017 - Caixa Brasil 2024 IV TP RF - CNPJ 20.139.595/0001-78. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019;
- Processo SEI n. 00247/2017 - Gávea Institucional FIC FIP - CNPJ 19.997.628/0001-31. Fundo de Investimento. Certidão emitida em 26/12/2019.

Em relação a **Contabilidade**, seguem informações relevantes:

1.1 – AUDESP – Prestação das informações **contábeis e orçamentárias** ao TCE-SP exigidas no mês **12/2019**, seguem dados:

Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
Balancete – Isolado – Conta – Contábil	10	2019	02/12/2019	Sim	22/11/2019
Balancete – Isolado – Conta – Corrente	10	2019	02/12/2019	Sim	22/11/2019
Fundos de Investimento	10	2019	10/12/2019	Sim	04/12/2019
Conciliações Bancárias Mensais	10	2019	12/12/2019	Sim	03/12/2019
Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal	11	2019	10/12/2019	Sim	02/12/2019

1.2 - GFIP 12/2019 – Prestação de informações das contribuições previdenciárias INSS retida dos comissionados/servidor - OK - Entregue em Janeiro/2020.

1.3 - ORÇAMENTO – Sem ocorrências.

1.4 – ARQUIVO DA MATRIZ DE SALDOS CONTÁBEIS (M.S.C) – SICONFI – encaminhado para Contabilidade da Prefeitura de Jundiaí, pois eles são os responsáveis legais pela entrega da informação para a Secretaria do Tesouro Nacional. O não atendimento desta obrigação impede renovação do CRP do RPPS e o recebimento de transferências voluntárias pela Prefeitura de Jundiaí.

Quanto aos repasses previdenciários, segue relatório em anexo (Vide Anexo II) que confirma o recebimento das contribuições em dia.

Em 09/12/2019 foi publicada na I.O. Edição Extra 4647 a Lei nº 9.344, de 06/12/2019, que altera a Lei 5.894/02, para reformular a cobertura do déficit técnico do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí – IPREJUN.

À vista desse relatório da Controladoria Interna do Instituto de Previdência do Município de Jundiaí não foram encontradas irregularidades.

Em 09/05/2019, o Instituto de Previdência de Jundiaí - IPREJUN foi certificado no Pró-Gestão RPPS. A certificação do IPREJUN foi realizada pelo Instituto Tótum, entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência, comprovando 100% de conformidade às 24 exigências da SPREV, obtendo a certificação máxima no Nível IV. Visando garantir a manutenção da certificação obtida por este Instituto relacionamos abaixo as ações que estão sendo desenvolvidas em conformidade com o nível de aderência no qual o Instituto se encontra, tomando como base o Manual do Pró-Gestão RPPS:

Dimensões		
Ações e Requisitos – Nível IV		
Mapeamento das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS		
CONTROLES INTERNOS	<p>Áreas do RPPS a serem mapeadas: Arrecadação, Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e pensões e gestão da folha de pagamento), Compensação Previdenciária, Investimentos e Juridícia. Outras áreas abrangidas: Almoxarifado, Atendimento, Compras, Financeiro, Gestão Atuarial, Patrimônio, R.H., Ouvidoria e T.I.</p>	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Atualizado mapeamento de revisão de aposentadorias e pensões. 09/2019: A cada atualização de manual o mapeamento do processo deve ser revisado.
Manualização das Atividades das Áreas de Atuação do RPPS		
CONTROLES INTERNOS	<p>Áreas do RPPS a serem mapeadas: Arrecadação, Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e pensões e gestão da folha de pagamento), Compensação Previdenciária, Investimentos e Juridícia. Outras áreas abrangidas: Almoxarifado, Atendimento, Compras, Financeiro, Gestão Atuarial, Patrimônio, R.H., Ouvidoria e T.I.</p>	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Atualizados Manuais de: Ouvidoria, T.I. (Configuração da rede, Controle de Acesso, Modelagem da base de dados, Procedimento Contingência). 09/2019: Os manuais atualizados devem ser disponibilizados no site e o histórico da revisão deve ser guardada para possível consulta.
Capacitação e Certificação dos Gestores e Servidores das Áreas de Risco		
CONTROLES INTERNOS	<p>2 (dois) membros do Conselho Deliberativo. 2 (dois) membros do Conselho Fiscal e todos os membros da Diretoria e demais membros do Comitê de Investimentos. Maioria dos membros do Comitê de Investimentos. Gestor de Recursos.</p>	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão encaminhada, para que após a eleição dos novos conselheiros do Instituto, os mesmos sejam contatados sobre a necessidade de certificação.

	Estrutura de Controle Interno	
CONTROLES INTERNOS	No RPPS com controlador ocupante de cargo efetivo que atue também como agente de conformidade em pelo menos uma área de risco, vinculada diretamente ao Conselho Deliberativo, com emissão de relatório mensal, além de contar com pelo menos 3 (três) servidores capacitados, sendo 1 (um) servidor da área de controle interno do RPPS, 1 (um) membro do Comitê de Investimentos e 1 (um) membro do Conselho Fiscal.	<ul style="list-style-type: none"> 12/2019: Foi realizada capacitação em Controle Interno para os servidores: Vivian Cristina Benite Campos, Áquila Viera dos Santos e Marcos Paulo Ferreira Rebello.
	Política de Segurança da Informação	
CONTROLES INTERNOS	Abranger todos os servidores e prestadores de serviços que acessem informações do RPPS.	
	Indicar regras para uso dos recursos de TI (equipamentos, internet, e-mail). Definir procedimentos de contingência.	
	Prover todas as informações de Gestão de Segurança da Informação - GSI. Prover ampla divulgação da política e normas de GSI. Promover ações de conscientização da GSI. Propor projetos e iniciativas relacionados à GSI. Elaborar e manter política de classificação da informação.	<ul style="list-style-type: none"> Em 30/09/2019 foi assinado contrato com a empresa Soluções Serviços Terceirizados já com cláusula em que o prestador declara estar ciente da POSIC e seu conteúdo.
	Manter Comitê de Segurança da Informação no âmbito do ente federativo ou RPPS.	
	Definir procedimentos de auditoria e de recuperação de desastres.	
	Gestão e Controle da Base de Dados Cadastrais dos Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas	
CONTROLES INTERNOS	Recenseamento de aposentados e pensionistas – a cada 2 anos	<ul style="list-style-type: none"> Em 10/2019 foi iniciada a elaboração do Termo de Referência para contratação do censo previdenciário de 2020. Em 12/2019 foi iniciado o processo para contratação do censo previdenciário de 2020.
	Recenseamento de servidores ativos – a cada 4 anos	<ul style="list-style-type: none"> Em 12/2019 foi iniciado o processo para contratação do censo previdenciário de 2020.

	Política de recenseamento.	
	Política para digitalização e conversão de documentos em arquivos eletrônicos.	<ul style="list-style-type: none"> Em 04/10/2019 foi aberto processo licitatório para contratação de serviços de digitalização. Em 12/2019 foi realizado pregão para contratação dos serviços de digitalização. Em 01/2020 foram iniciados os serviços de digitalização.
Dimensões	Ações e Requisitos – Nível IV	
GOVERNANÇA CORPORATIVA	Relatório de Governança Corporativa	
	Elaboração e publicação de relatório, com conteúdo mínimo variável por Nível – Nível IV Trimestral	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: O Relatório do 3º Trimestre será apresentado e deliberado ao Conselho em 31/10/2019. 10/2019: Aprovado o relatório de governança do 3º trimestre.
	Planejamento	
	Plano de Ação Anual, com metas por área. Nível IV – Todas as áreas.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Solicitadas informações aos servidores para análise do cumprimento das ações de 2019 e plano para 2020 (prazo 31/10/2019). 12/2019: Finalizado o plano de ação para 2020.
	Planejamento Estratégico para o período de 5 anos – Nível IV com revisão anual, vínculo ao Plano Orçamentário e ao Plano Plurianual – PPA.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Vinculadas as ações do PL Estratégico ao PPA e ao Orçamento Anual. 10/2019: elaboração da revisão anual do planejamento estratégico.
	Relatório de Gestão Atuarial	
Elaboração do Relatório de Gestão Atuarial – Nível IV contendo: Comparativo 3 últimos exercícios, estudo técnico de aderência e Plano de Trabalho Atuarial.	<ul style="list-style-type: none"> 10/2019: Aprovado o Plano de Trabalho Atuarial para 2020. 11/2019: Estudo de aderência das hipóteses atuariais apresentado e deliberado. Quanto à tábua de mortalidade geral, observou-se a necessidade de adequação, haja vista a ocorrência de uma quantidade de óbitos inferior ao esperado. 01/2020: Enviamos ao atuário as informações do fechamento de 2019 para finalização do estudo de avaliação atuarial de 2019. 	

Código de Ética da Instituição	
Conhecimento pelos servidores, conselheiros e membros dos Comitês, fornecedores e prestadores de serviço.	
Avaliação anual para revisão de conteúdo.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Solicitadas à Comissão de Ética informações sobre apontamentos e necessidade de revisão do Código de Ética.
Promover ações de capacitação com servidores, segurados, conselheiros e membros dos comitês.	
Apresentar relatório de ocorrências tratadas no âmbito de Comitê de Ética, indicando necessidades de eventuais revisões e atualizações.	
Saúde do Servidor	
Ações isoladas em saúde do servidor.	
Ações preparatórias em saúde do servidor.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Foram solicitados à Medicina Ocupacional da PMJ LTCAT e PPP de outras categorias.
Implantação de ações preparatórias em saúde do servidor e elaboração de Estudo Epidemiológico.	
Institucionalização do Sistema de Gestão de Saúde do Servidor.	
Política de Investimentos	
Elaboração de relatórios mensais.	<ul style="list-style-type: none"> 10/2019: revisão do relatório de investimentos, que passou a conter indicadores de risco, gráficos de alocação por carteira, além de outras informações.
Plano de ação mensal.	<ul style="list-style-type: none"> 01/2020: atualizado em virtude de novas obrigações.
Estudos de gerenciamento de ativos e passivos.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: ALM – apresentada em 26/02/2019 ao Conselho.
Criação de área específica para acompanhamento dos riscos.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Atualizada a Política de Investimentos 2020, aprovada em 26/09/2019.
Comitê de Investimentos	
Membros vinculados ao ente federativo ou ao RPPS. Nível IV – 5, sendo a maioria segurados do RPPS.	<ul style="list-style-type: none"> 11/2019: Em conformidade. 12/2019: Em conformidade.

Transparência	
Acórdãos dos Tribunais de Contas referentes às contas do RPPS.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Atas dos órgãos colegiados na Internet.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Avaliação atuarial anual.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Certidões negativas de tributos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Código de ética.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Composição mensal da Carteira de Investimento, por ativo e segmento.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Cronograma das ações de educação previdenciária.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Cronograma de reuniões dos conselhos e comitê na Internet.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.

Demonstrações financeiras e contábeis: a divulgação das demonstrações deverá ser realizada por meio da Internet – Nível IV – MENSAL.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Solicitado ao setor responsável. Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Informações concernentes a procedimentos licitatórios e contratos administrativos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Solicitado ao setor responsável. Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Link para acesso ao CADPREV, para consulta aos demonstrativos obrigatórios e extrato do CRP.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Planejamento estratégico.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Solicitado ao setor responsável. Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Plano de ação anual.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Política de investimentos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Disponibilizada Política de Investimentos 2020. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Políticas e relatórios de controle interno – Mensal.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Regimento interno dos órgãos colegiados.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.

Relação entidades credenciadas investimentos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Relatório de avaliação do passivo judicial.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Solicitado ao setor responsável. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Relatórios mensais e anual de investimentos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Solicitado inclusão de documentos.
Definição de Limites de Alçadas	
Assinatura de 2 (dois) responsáveis nos atos de investimentos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Assinatura de 2 (dois) responsáveis nos atos de gestão de ativos e passivos e atos que envolvam concessão de benefícios, contratações e dispêndios de recursos, conforme limites definidos em ato normativo da unidade gestora do RPPS.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Elaboração e divulgação de Relatório de Exceção.	<ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Segregação das Atividades	
Segregação das atividades de habilitação e concessão de benefícios daquelas de implantação, manutenção e pagamento de benefícios.	
Segregação das atividades de investimentos das administrativo-financeiras.	
Ouvidoria	
Canal no site.	<ul style="list-style-type: none"> • O setor de Ouvidoria do Instituto é atuante, e suas ações são

	contempladas no corpo do texto do Relatório Mensal do Controle Interno.
01 servidor no ente ou RPPS na função de Ouvidor.	
01 servidor efetivo no ente ou RPPS na função de Ouvidor.	
01 servidor efetivo no RPPS na função de Ouvidor com certificação.	
Diretoria Executiva	
Formação em nível superior.	
Pelo menos 1 (um) membro segurado do RPPS.	
Formação ou especialização em área compatível.	
Certificação em gestão previdenciária.	
Conselho Fiscal	
Representação dos segurados. Nível IV – Paritária	
Formação em nível superior. Nível IV – Todos.	
Presidência exercida por representante dos segurados, com voto de qualidade.	
Elaboração, publicação e controle sobre a efetivação de plano de trabalho anual, estabelecendo os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos.	<ul style="list-style-type: none"> 12/2019: Plano de Trabalho para 2020 aprovado.
Elaboração de relatório de controle interno que sintetize os trabalhos realizados e apresente as considerações que subsidiaram o Conselho Fiscal a apresentar seu parecer ao relatório de prestação de contas, no qual devem constar os itens ressaltados com as motivações, recomendações para melhoria e áreas analisadas.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Todas as atividades desenvolvidas pelo Conselho Fiscal estão disponibilizadas no Relatório de Governança Corporativa. 12/2019: Relatório de prestação de contas 2019 elaborado, será submetido à aprovação em janeiro/2020. 01/2020: Relatório de Prestação de Contas 2019 aprovado.
Conselho Deliberativo	
Representação dos segurados. Nível IV – Paritária	
Formação em nível superior dos membros. Nível IV – Todos.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão encaminhada, para que após a eleição dos novos conselheiros do Instituto, os mesmos sejam contatados para apresentação dos certificados.

Presidência exercida por representante do ente federativo, com voto de qualidade.	<ul style="list-style-type: none"> 01/2020: Eleição dentre os membros indicados pelo Poder Executivo.
Elaboração, publicação e controle sobre a efetivação de plano de trabalho anual, estabelecendo os procedimentos, o cronograma de reuniões, o escopo a ser trabalhado e os resultados obtidos.	<ul style="list-style-type: none"> 12/2019: Plano de Trabalho para 2020 aprovado.
Elaboração de relatório de prestação de contas que sintetize os trabalhos realizados e apresente as considerações que subsidiaram o Conselho Deliberativo a apresentar seu relatório de prestação de contas.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Todas as atividades desenvolvidas pelo Conselho Deliberativo estão disponibilizadas no Relatório de Governança Corporativa. 12/2019: Relatório de prestação de contas 2019 elaborado, será submetido à aprovação em janeiro/2020. 01/2020: Relatório de prestação de contas 2019 aprovado.
Mandato, Representação e Recondução	
Definição em norma legal dos procedimentos de composição da Diretoria Executiva e dos Conselhos.	
Mandato dos membros dos Conselhos com no mínimo 1 (um) e máximo 3 (três) anos.	
Definição de mandato para a Diretoria Executiva.	
Diretoria Executiva submetida a contrato de gestão.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019 Esse item é necessário, porém ainda não está no site. Verificado que este em fase de elaboração, processo 28.297/2019
Gestão de Pessoas	
No mínimo 1 (um) servidor efetivo com dedicação exclusiva à unidade gestora do RPPS, ainda que cedido.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. 11/2019: Em conformidade. 12/2019: Em conformidade.
Possuir quadro próprio de servidores, ocupado por servidores efetivos (pelo menos 01), comissionados ou cedidos.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. 11/2019: Em conformidade. 12/2019: Em conformidade.
Possui quadro próprio de servidores da unidade gestora do RPPS, composto ao menos com 50% de servidores efetivos.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Em conformidade. 10/2019: Em conformidade. 11/2019: Em conformidade.

		<ul style="list-style-type: none"> • 12/2019: Em conformidade.
	Quadro de pessoal com no mínimo 1 (um) servidor ocupante do cargo de atuário e 1 (um) servidor com dedicação exclusiva na área de investimentos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019: Em conformidade. • 10/2019: Em conformidade. • 11/2019: Em conformidade. • 12/2019: Em conformidade.
Dimensões	Ações e Requisitos – Nível IV	
EDUCAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	Plano de Ação de Capacitação	
	Formação básica em RPPS para servidores, dirigentes e conselheiros.	<ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Treinamento realizado em 25/11/19. Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área.
	Treinamento aos servidores que atuam na área de concessão de benefícios.	<ul style="list-style-type: none"> • 12/2019: Atualização realizada em 13/12/19. Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área.
	Capacitação dos servidores que atuam na área de investimentos.	<ul style="list-style-type: none"> • 09/2019 Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área
	Treinamento em gestão previdenciária para servidores, dirigentes e conselheiros.	<ul style="list-style-type: none"> • 11/2019: Treinamento realizado em 25/11/19. Está disponível no site relatório atualizado de treinamento e capacitação por área.
	Programas de Educação Previdenciária.	
	Preparação dos servidores e dirigentes para certificação individual de qualificação.	
	Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade	
	Cartilha previdenciária dirigida aos segurados.	
	Audiência pública anual para divulgação do Relatório de Governança, dos resultados da Política de Investimentos e da Avaliação Atuarial.	
	Seminários dirigidos aos segurados referentes a regras de acessos aos benefícios.	

	Ações de pré-aposentadoria.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão para que as ações que vêm sendo desenvolvidas neste sentido devem ser disponibilizadas no site do lprejun.
	Ações de pós-aposentadoria e envelhecimento ativo.	<ul style="list-style-type: none"> 09/2019: Sugestão para que as ações que vêm sendo desenvolvidas neste sentido devem ser disponibilizadas no site do lprejun.
	Ações de Educação Previdenciária integradas com os Poderes.	
	Seminário dirigidos aos segurados, com conhecimentos básicos sobre finanças pessoais.	

ANEXOS

ANEXO I

RELATÓRIO (18) DA COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA PARA CONTROLE INTERNO - DEZEMBRO/2019

<u>DEZEMBRO / 2019</u>	Quantidade Total 570	VALOR TOTAL R\$ 463.733,56
	Quantidade requerimentos	VALOR DE GLOSA R\$ 676,57
	incluídos: 00	VALOR LÍQUIDO R\$ 463.056,99
		VALOR RI R\$ 0,00
		VALOR A RECEBER R\$ 463.056,99

ANEXO II



**Instituto de Previdência
do Município de Jundiaí**

MOVIMENTAÇÕES IPREJUN - DEZEMBRO/2019

RECEITAS			DEZEMBRO			TOTAL ANO
CONTRIBUIÇÕES						
	COTA SERVIDOR	R\$	5.360.981,99	R\$		57.200.362,03
	COTA INATIVOS	R\$	1.621.748,88	R\$		10.196.412,39
	COTA PENSIONISTAS	R\$	89.954,75	R\$		614.245,43
	COTA PATRONAL	R\$	6.473.956,95	R\$		69.527.050,73
	TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	R\$	485.668,18	R\$		5.185.244,97
	COTA PATRONAL INATIVOS	R\$	-	R\$		1.772,01
	COTA DEFICIT	R\$	4.930.730,83	R\$		52.591.772,71
PARCELAMENTOS						
	05 e 06/2000 parc. 228/360	R\$	1.211.836,14	R\$		14.368.371,73
	107/2018 parc - 23/200	R\$	777.621,02	R\$		8.965.427,30
	108/2018 parc - 23/200	R\$	312.137,60	R\$		3.598.728,65
OUTRAS RECEITAS						
	COMPREV	R\$	929.366,03	R\$		7.595.229,80
	REC. REALI. DE INVESTIMENTOS	R\$	25.903.538,15	R\$		123.407.410,44
	DIVERSOS	R\$	301.658,10	R\$		2.532.088,31
TOTAL RECEITAS		R\$	48.399.198,62	R\$		355.784.116,51
DESPESAS						
BENEFICIOS						
	APOSENTADORIAS	R\$	35.898.589,76	R\$		225.638.168,81
	PENSÕES	R\$	3.419.344,49	R\$		21.778.046,19
	SL. MATERNI. E AUX DOENÇA	R\$	609.450,54	R\$		8.428.739,23
	OUTROS	R\$	23.077,54	R\$		149.644,70
IPREJUN						
	VENCIMENTOS E OBRIGAÇÕES	R\$	668.327,77	R\$		4.463.019,79
OUTRAS DESPESAS						
				R\$		-
TOTAL DESPESAS		R\$	40.618.790,10	R\$		260.457.618,72
SALDO		R\$	7.780.408,52	R\$		95.326.497,79
RENDIMENTO MENSAL EXTRATOS		R\$	68.448.356,06	R\$		310.605.820,22
CONTRIBUIÇÃO POR ENTE						
	Câmara Municipal de Jundiaí	R\$	263.271,83	R\$		3.204.940,64
	Departamento de Água e Esgoto S/A	R\$	359.261,19	R\$		4.181.367,73
	Escola Superior de Educação Física de Jundiaí	R\$	102.751,65	R\$		1.167.873,13
	Faculdade de Medicina de Jundiaí	R\$	395.363,25	R\$		4.448.486,22
	Fundação Municipal de Ação Social	R\$	246.278,31	R\$		2.641.980,11
	Fundação Televisão Educativa de Jundiaí	R\$	15.690,13	R\$		205.950,19
	Prefeitura Municipal de Jundiaí	R\$	14.502.948,04	R\$		166.839.894,22
	Instituto de Previdência (Servidores Ativos)	R\$	35.537,52	R\$		403.292,30
	Inativos e Pensionistas	R\$	1.703.933,21	R\$		18.526.590,15
	Servidores Cedidos	R\$	1.346,44	R\$		41.240,93
TOTAL		R\$	17.626.381,57	R\$		201.661.615,62

BENEFICIOS CONCEDIDOS:	QUANTIDADE
APOSENTADORIA	20
PENSÕES	2
AUXILIO DOENÇA	74
LICENÇA MATERNIDADE	57