RELATÓRIO DA ASSESSORIA ESPECIAL DE PROCESSOS E CONTROLE INTERNO (ASSEPCI)

4º TRIMESTRE

2022

SERGIPE PREVIDÊNCIA

SECRETARIA DE ESTADO DA ADMINISTRAÇÃO

SERGIPE GOVERNO DO ESTADO

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO 2
2. GERENCIAMENTO DOS PONTOS DE CONTROLE 2
3. GERÊNCIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA 3
3.1 TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS 3
3.2 PROCESSAMENTO DAS DESPESAS 4
3.2.1 CONCILIAÇÃO ENTRE RECEITAS E DESPESAS 5
3.3 CONTABILIZAÇÃO DA RECEITA 5
3.3.1 Contabilização da Receita das contribuições do servidor inativo e pensionista 5
3.4 LICITAÇÕES E CONTRATOS 7
4. GERÊNCIA DE PREVIDÊNCIA 9
4.1 AVALIAÇÃO ATUARIAL 9
4.2 CONCESSÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE BENEFÍCIOS 9
4.2.1 Aposentadoria 10
4.2.2 Aposentadorias de servidores civis 10
4.2.3 Reformas de militares 14
4.2.4 Pensão por morte 17
4.2.5 Pensões de servidores civis 17
4.2.6 Pensões de militares 18
4.3 PROCESSOS ADMINISTRATIVOS 20
4.4 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA 23
4.5 CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP 25
4.6 DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DIPR 26
4.7 INDICADOR DE SITUAÇÃO PREVIDENCIÁRIA (ISP-RPPS) 27
5. GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS 28
5.1. DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS – DAIR 28
5.2 POLÍTICA DE INVESTIMENTOS 29
5.3 CARTEIRA DE INVESTIMENTOS 30
5.3.1 Capacitação do gestor de recursos do RPPS e membros do comitê de investimentos 30
6. MONITORAMENTO DAS FERRAMENTAS DE GOVERNANÇA E DOS PROGRAMAS DE GESTÃO 35
6.1 PRÓ – GESTÃO RPPS 35
7. CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES 37
7.1 RECOMENDAÇÕES 37

1. INTRODUÇÃO

Considerando as atribuições da Assessoria Especial de Processos e Controle Interno – ASSEPCI, com base na Lei Ordinária nº 8851/2021, foi elaborado o presente relatório referente ao 4° trimestre de 2022, em que são apresentados os aspectos relacionados à gestão administrativa, financeira, previdência e de investimentos da Autarquia Estadual SERGIPEPREVIDENCIA, responsável pela gestão dos recursos vinculados à previdência dos servidores públicos estaduais do Estado de Sergipe.

Tem como objetivo orientar e incentivar a gestão do Instituto na adoção de providências necessárias para atingir com maior eficiência a Legalidade, a Impessoalidade, a Moralidade, a Igualdade, a Publicidade, a Probidade Administrativa, a Vinculação ao Instrumento Convocatório, o Julgamento Objetivo e a Economicidade dos atos praticados.

2. GERENCIAMENTO DOS PONTOS DE CONTROLE

As atividades desenvolvidas pela ASSEPCI têm por competência oferecer orientação preventiva aos gestores contribuindo para identificação antecipada de riscos, adoção de medidas e estratégias da gestão voltados à correção de falhas, aprimoramento de procedimentos e atendimento do interesse público.

O acompanhamento prévio dos processos organizacionais pela ASSEPCI, em conjunto com a gestão da entidade, possibilita a identificação dos eventos e riscos capazes de ameaçar os objetivos institucionais da Autarquia Estadual. Os trabalhos foram desenvolvidos no Instituto, em colaboração com as Diretorias existentes e seus setores, por meio de análises e apreciações das atividades e resultados desenvolvidos pela gestão do SERGIPEPREVIDENCIA.

Os pontos de controle tratados nesse relatório estão em conformidade com A Política e Plano Anual da Assessoria Especial de Processos e Controle Interno, aprovados pelo Conselho Deliberativo e Diretoria Excutiva do SERGIPEPREVIDENCIA.

3. GERÊNCIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA

3.1 TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS

De acordo com o art. 96 § 2° da Lei Complementar n° 113/2005 do Regime Próprio de Previdência Social do Estado de Sergipe - RPPS/SE, o valor anual da taxa de administração fica estabelecido em 1% (um por cento) do valor total das remunerações, proventos e pensões e demais benefícios previdenciários pagos aos segurados vinculados ao RPPS/SE, relativo ao exercício financeiro anterior.

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO 2022

DEMONSTRATIVO DAS REMUNERAÇÃO, PROVENTOS, PENSÕES E DEMAIS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

BASE DE CÁLCULO: 2021

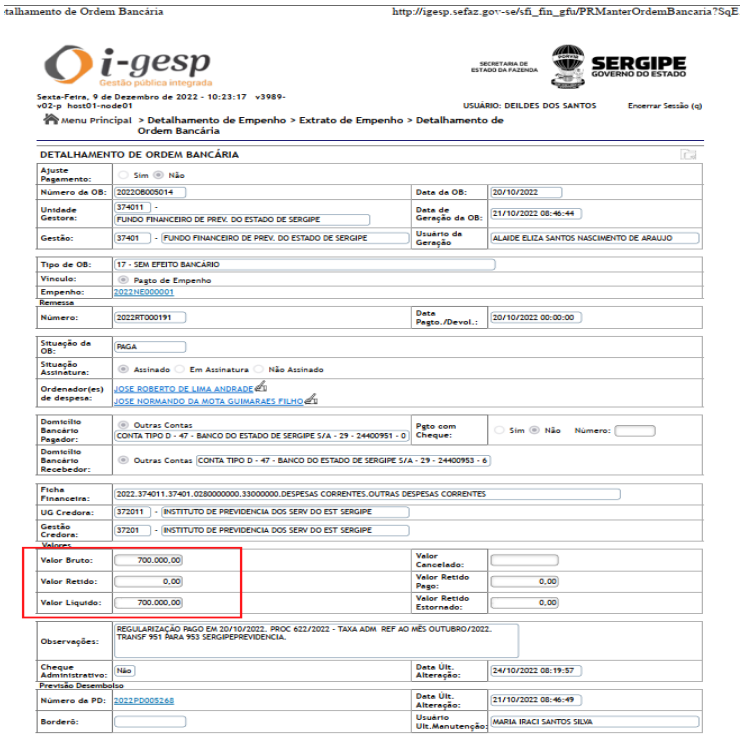
DISCRIMINAÇÃO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	DÉCIMO TERCEIRO	TOTAL
INATIVOS	R$ 124.309.711,47	R$ 124.445.523,17	R$ 124.598.551,08	R$ 124.539.367,63	R$ 124.671.591,60	R$ 124.629.939,50	R$ 124.747.780,45	R$ 125.036.632,31	R$ 127.285.181,58	R$ 125.711.434,71	R$ 125.977.705,78	R$ 125.298.109,90	R$ 122.784.265,24	R$ 1.624.035.794,42
PENSIONISTAS	R$ 23.380.734,68	R$ 23.611.495,39	R$ 23.428.410,98	R$ 23.681.347,12	R$ 23.779.151,84	R$ 23.592.091,58	R$ 23.425.913,66	R$ 23.922.007,33	R$ 24.140.540,27	R$ 23.937.052,98	R$ 23.847.767,36	R$ 23.681.114,36	R$ 22.977.685,36	R$ 307.405.312,91
TOTAL	R$ 147.690.446,15	R$ 148.057.018,56	R$ 148.026.962,06	R$ 148.220.714,75	R$ 148.450.743,44	R$ 148.222.031,08	R$ 148.173.694,11	R$ 148.958.639,64	R$ 151.425.721,85	R$ 149.648.487,69	R$ 149.825.473,14	R$ 148.979.224,26	R$ 145.761.950,60	R$ 1.931.441.107,33
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	R$ 1.476.904,46	R$ 1.480.570,19	R$ 1.480.269,62	R$ 1.482.207,15	R$ 1.484.507,43	R$ 1.482.220,31	R$ 1.481.736,94	R$ 1.489.586,40	R$ 1.514.257,22	R$ 1.496.484,88	R$ 1.498.254,73	R$ 1.489.792,24	R$ 1.457.619,51	R$ 19.314.411,07

LEGISLAÇÃO: ARTIGO 96 §2 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 113/05.

O VALOR ANUAL DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO MENCIONADA NO §1 DESTE ARTIGO FICA ESTABELECIDO EM 1% DO VALOR TOTAL DAS REMUNERAÇÕES, PROVENTOS, PENSÕES E DEMAIS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS PAGOS AOS SEGURADOS VINCULADOS AO RPPS/SE, RELATIVO AO EXERCÍCIO FINANCEIRO ANTERIOR.

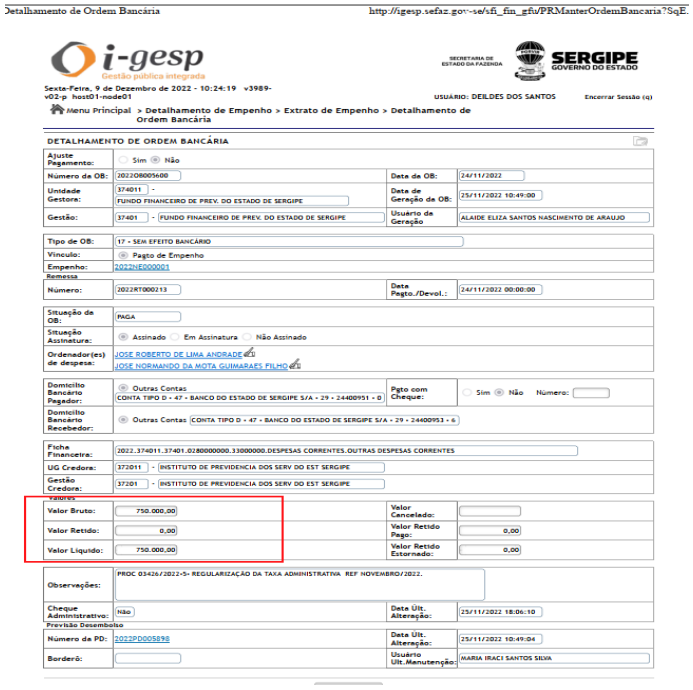
A taxa de administração[1] prevista para Autarquia no 4º trimestre de 2022 está dentro do limite fixado em lei, e é evidenciada nas ordens bancárias, conforme prints a seguir:

Outubro/2022:



[1] A taxa de administração é calculada anualmente.

Novembro/2022:



Detalhamento de Ordem Bancária http://igesp.sefaz.gov-se/sfi_fin_gfi/PRManterOrdemBancaria?SqE.

i-gesp Gestão pública integrada

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA SERGIPE GOVERNO DO ESTADO

Sexta-Feira, 9 de Dezembro de 2022 - 10:24:19 v3989-v02-p host01-node01

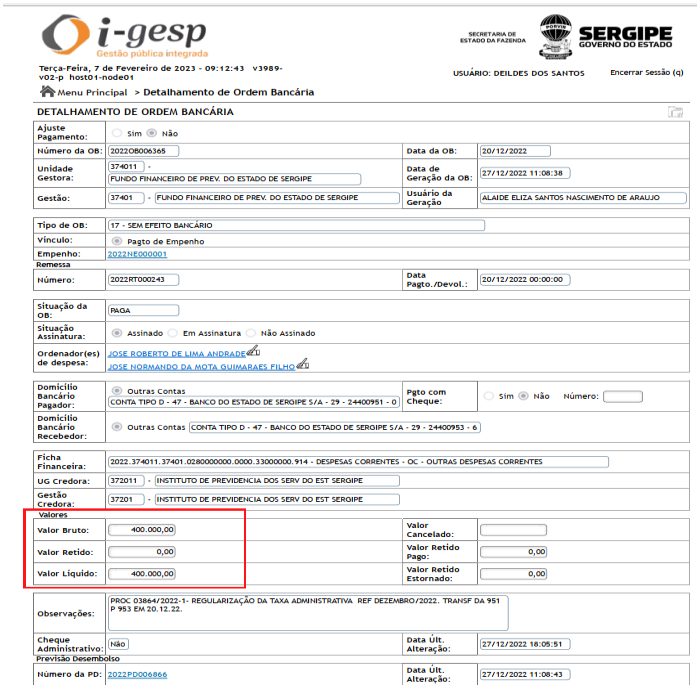
USUÁRIO: DEILDES DOS SANTOS Encerrar Sessão (q)

Menu Principal > Detalhamento de Empenho > Extrato de Empenho > Detalhamento de Ordem Bancária

DETALHAMENTO DE ORDEM BANCÁRIA

Ajuste Pagamento:	Sim Não		
Número de OB:	2022OB005600	Data de OB:	24/11/2022
Unidade Gestora:	374011 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE	Data de Geração da OB:	25/11/2022 10:49:00
Gestão:	37401 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE	Usuário de Geração	ALAIDE ELIZA SANTOS NASCIMENTO DE ARAUJO
Tipo de OB:	17 - SEM EFEITO BANCÁRIO		
Vínculo:	Pagto de Empenho		
Empenho:	2022NE000001		
Remessa			
Número:	2022RT000213	Data Pagto./Devol.:	24/11/2022 00:00:00
Situação da OB:	PAGA		
Situação Assinatura:	Assinado Em Assinatura Não Assinado		
Ordenador(es) de despesa:	JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE JOSE NORMANDO DA MOTA GUIMARAES FILHO		
Domicílio Bancário Pagador:	Outras Contas CONTA TIPO D - 47 - BANCO DO ESTADO DE SERGIPE S/A - 29 - 24400951 - 0	Pgto com Cheque:	Sim Não Número:
Domicílio Bancário Recebedor:	Outras Contas CONTA TIPO D - 47 - BANCO DO ESTADO DE SERGIPE S/A - 29 - 24400953 - 6		
Ficha Financeira:	2022.374011.37401.0280000000.33000000.DESPESAS CORRENTES.OUTRAS DESPESAS CORRENTES		
UG Credora:	372011 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERV DO EST SERGIPE		
Gestão Credora:	37201 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERV DO EST SERGIPE		
Valores			
Valor Bruto:	750.000,00	Valor Cancelado:	
Valor Retido:	0,00	Valor Retido Pago:	0,00
Valor Líquido:	750.000,00	Valor Retido Estornado:	0,00
Observações:	PROC 03426/2022-5- REGULARIZAÇÃO DA TAXA ADMINISTRATIVA REF NOVEMBRO/2022.		
Cheque Administrativo:	Não	Data Últ. Alteração:	25/11/2022 18:06:10
Previsão Desembolso			
Número da PD:	2022PD005898	Data Últ. Alteração:	25/11/2022 10:49:04
Borderô:		Usuário Últ.Manutenção:	MARIA IRACI SANTOS SILVA

Dezembro/2022:



i-gesp Gestão pública integrada

SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA SERGIPE GOVERNO DO ESTADO

Terça-Feira, 7 de Fevereiro de 2023 - 09:12:43 v3989-v02-p host01-node01

USUÁRIO: DEILDES DOS SANTOS Encerrar Sessão (q)

Menu Principal > Detalhamento de Ordem Bancária

DETALHAMENTO DE ORDEM BANCÁRIA

Ajuste Pagamento:	Sim Não		
Número da OB:	2022OB006365	Data da OB:	20/12/2022
Unidade Gestora:	374011 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE	Data de Geração da OB:	27/12/2022 11:08:38
Gestão:	37401 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE	Usuário da Geração	ALAIDE ELIZA SANTOS NASCIMENTO DE ARAUJO
Tipo de OB:	17 - SEM EFEITO BANCÁRIO		
Vínculo:	Pagto de Empenho		
Empenho:	2022NE000001		
Remessa			
Número:	2022RT000243	Data Pagto./Devol.:	20/12/2022 00:00:00
Situação da OB:	PAGA		
Situação Assinatura:	Assinado Em Assinatura Não Assinado		
Ordenador(es) de despesa:	JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE JOSE NORMANDO DA MOTA GUIMARAES FILHO		
Domicílio Bancário Pagador:	Outras Contas CONTA TIPO D - 47 - BANCO DO ESTADO DE SERGIPE S/A - 29 - 24400951 - 0	Pgto com Cheque:	Sim Não Número:
Domicílio Bancário Recebedor:	Outras Contas CONTA TIPO D - 47 - BANCO DO ESTADO DE SERGIPE S/A - 29 - 24400953 - 6		
Ficha Financeira:	2022.374011.37401.0280000000.0000.33000000.914 - DESPESAS CORRENTES - OC - OUTRAS DESPESAS CORRENTES		
UG Credora:	372011 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERV DO EST SERGIPE		
Gestão Credora:	37201 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERV DO EST SERGIPE		
Valores			
Valor Bruto:	400.000,00	Valor Cancelado:	
Valor Retido:	0,00	Valor Retido Pago:	0,00
Valor Líquido:	400.000,00	Valor Retido Estornado:	0,00
Observações:	PROC 03864/2022-1- REGULARIZAÇÃO DA TAXA ADMINISTRATIVA REF DEZEMBRO/2022. TRANSF DA 951 P 953 EM 20.12.22.		
Cheque Administrativo:	Não	Data Últ. Alteração:	27/12/2022 18:05:51
Previsão Desembolso			
Número da PD:	2022PD006866	Data Últ. Alteração:	27/12/2022 11:08:43

3.2 PROCESSAMENTO DAS DESPESAS

O art. 60 da Lei nº 4.320/64 estabelece que "é vedada a realização de despesa sem prévio empenho". Despesas sem a prévia emissão de empenho constituem despesas irregulares, que ofendem a tríade do gasto público (empenho – liquidação - pagamento),

a qual deve ser obrigatoriamente seguida pelos Ordenadores de Despesas na gestão dos recursos públicos.

No 4° trimestre de 2022, observamos que as despesas da Unidade Gestora – SERGIPEPREVIDÊNCIA ocorreram de forma regular, respeitando todas as fases do seu processamento, extraídos do Sistema de Gestão Pública – I-GESP, sistema de execução orçamentária oficial do Estado de Sergipe, que estão disponíveis no site do Instituto na aba "Transparência".

3.2.1 CONCILIAÇÃO ENTRE RECEITAS E DESPESAS

A conciliação entre receitas e despesas permite verificar se o valor empenhado no exercício com as despesas administrativas pelo Fundo Financeiro – FINANPREV, foi contabilizado como receita de serviços administrativos pela Autarquia, salientando, que a UNIDADE GESTORA-SERGIPEPREVIDÊNCIA também arrecada a Taxa de serviços por linha de consignado.

3.3 CONTABILIZAÇÃO DA RECEITA

3.3.1 Contabilização da Receita das contribuições do servidor inativo e pensionista

Os servidores aposentados e pensionistas civis pagam contribuições previdenciárias no percentual de 14% sobre a parcela dos proventos que excedem o salário mínimo do RGPS (Regime Geral de Previdência Social). As receitas de contribuição previdenciária são contabilizadas mensalmente pelo Fundo Financeiro de Previdência do Estado de Sergipe - FINANPREV/SE, na data do recebimento.

No 4º trimestre de 2022, as retenções em folha de pagamento referentes às contribuições dos servidores inativos e pensionistas estão em conformidade com os valores contabilizados nos relatórios contábeis e de acordo com o art. 35 da Lei n° 4.320/64. A contabilização dos valores retidos dos servidores inativos e pensionistas é evidenciada no balancete contábil, conforme prints a seguir:

Outubro/2022:

RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2022	UNIDADE	374011 - FINANPREV	GESTÃO	37401 - FINANPREV
NATUREZA ORÇAMENTÁRIA:		TIPO		PODER:	
CONTA CONTÁBIL INICIAL:	4.2.1.0.0.00.00	CONTA CONTÁBIL FINAL:	4.2.1.9.9.99.99	POSIÇÃO:	Fechado
SISTEMA CONTÁBIL:		SUB-SISTEMA:		TIPO DE SALDO:	
PERÍODO DE	01/10/2022 até 31/10/2022	DATA DE REALIZAÇÃO	09/12/2022		

DADOS

ATIVO:	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:	898.432.996,07 C
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	
CONTROLES DEVEDORES:	CONTROLES CREDORES:	

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.0.0.0.0.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	836.385.839,49	C	13.192.485,54	75.239.642,12	62.047.156,58	C	898.432.996,07	C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	836.385.839,49	C	13.192.485,54	75.239.642,12	62.047.156,58	C	898.432.996,07	C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	836.385.839,49	C	13.192.485,54	75.239.642,12	62.047.156,58	C	898.432.996,07	C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	836.385.839,49	C	13.192.485,54	75.239.642,12	62.047.156,58	C	898.432.996,07	C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	281.082.220,70	C	1.480,14	16.881.117,44	16.879.637,30	C	297.961.858,00	C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	281.082.220,70	C	1.480,14	16.881.117,44	16.879.637,30	C	297.961.858,00	C
4.2.1.1.1.02.01	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	169.670.102,80	C	1.480,14	12.184.614,43	12.183.134,29	C	181.853.237,09	C
4.2.1.1.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	85.761.908,41	C	0,00	2.689.915,63	2.689.915,63	C	88.451.824,04	C
4.2.1.1.1.02.03	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	24.065.105,74	C	0,00	1.618.182,89	1.618.182,89	C	25.683.288,63	C
4.2.1.1.1.02.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	1.585.103,75	C	0,00	388.404,49	388.404,49	C	1.973.508,24	C

Página 1
Emitido em: 09/12/2022 11:31

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFSS	555.303.618,79	C	13.191.005,40	58.358.524,68	45.167.519,28	C	600.471.138,07	C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	555.303.618,79	C	13.191.005,40	58.358.524,68	45.167.519,28	C	600.471.138,07	C
4.2.1.1.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	336.275.583,18	C	13.191.005,40	49.818.226,46	36.627.221,06	C	372.902.804,24	C
4.2.1.1.2.01.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	219.028.035,61	C	0,00	8.540.298,22	8.540.298,22	C	227.568.333,83	C

Novembro/2022:

RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2022	UNIDADE	374011 - FINANPREV	GESTÃO	37401 - FINANPREV
NATUREZA ORÇAMENTÁRIA:		TIPO		PODER:	
CONTA CONTÁBIL INICIAL:	4.2.1.0.0.00.00	CONTA CONTÁBIL FINAL:	4.2.1.9.9.99.99	POSIÇÃO:	Fechado
SISTEMA CONTÁBIL:		SUB-SISTEMA:		TIPO DE SALDO:	
PERÍODO DE	01/11/2022 até 30/11/2022	DATA DE REALIZAÇÃO	07/02/2023		

DADOS

ATIVO:	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:	1.071.316.448,44 C
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	
CONTROLES DEVEDORES:	CONTROLES CREDORES:	

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.0.0.0.0.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	898.432.996,07	C	11.517.919,70	184.401.372,07	172.883.452,37	C	1.071.316.448,44	C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	898.432.996,07	C	11.517.919,70	184.401.372,07	172.883.452,37	C	1.071.316.448,44	C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	898.432.996,07	C	11.517.919,70	184.401.372,07	172.883.452,37	C	1.071.316.448,44	C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	898.432.996,07	C	11.517.919,70	184.401.372,07	172.883.452,37	C	1.071.316.448,44	C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	297.961.858,00	C	4.970.655,43	84.150.083,89	79.179.428,46	C	377.141.286,46	C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	297.961.858,00	C	4.970.655,43	84.150.083,89	79.179.428,46	C	377.141.286,46	C
4.2.1.1.1.02.01	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	181.853.237,09	C	4.970.494,49	56.978.969,44	52.008.474,95	C	233.861.712,04	C
4.2.1.1.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	88.451.824,04	C	160,94	6.112.655,60	6.112.494,66	C	94.564.318,70	C
4.2.1.1.1.02.03	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	25.683.288,63	C	0,00	2.302.845,67	2.302.845,67	C	27.986.134,30	C
4.2.1.1.1.02.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	1.973.508,24	C	0,00	18.755.613,18	18.755.613,18	C	20.729.121,42	C

Página 1
Emitido em: 07/02/2023 10:52

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFSS	600.471.138,07	C	6.547.264,27	100.251.288,18	93.704.023,91	C	694.175.161,98	C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	600.471.138,07	C	6.547.264,27	100.251.288,18	93.704.023,91	C	694.175.161,98	C
4.2.1.1.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	372.902.804,24	C	6.547.264,27	83.923.717,73	77.376.453,46	C	450.279.257,70	C
4.2.1.1.2.01.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	227.568.333,83	C	0,00	16.327.570,45	16.327.570,45	C	243.895.904,28	C

Dezembro/2022:

RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2022	UNIDADE	374011 - FINANPREV	GESTÃO	37401 - FINANPREV
NATUREZA ORÇAMENTÁRIA:		TIPO		PODER:	
CONTA CONTÁBIL INICIAL:	4.2.1.0.0.00.00	CONTA CONTÁBIL FINAL:	4.2.1.9.9.99.99	POSIÇÃO:	Fechado
SISTEMA CONTÁBIL:		SUB-SISTEMA:		TIPO DE SALDO:	
PERÍODO DE	01/12/2022 até 31/12/2022	DATA DE REALIZAÇÃO	07/02/2023		

DADOS

ATIVO:	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:	1.138.712.276,10 C
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	
CONTROLES DEVEDORES:	CONTROLES CREDORES:	

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.0.0.0.0.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.071.316.448,44	C	39.798.359,97	107.194.187,63	67.395.827,66	C	1.138.712.276,10	C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	1.071.316.448,44	C	39.798.359,97	107.194.187,63	67.395.827,66	C	1.138.712.276,10	C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.071.316.448,44	C	39.798.359,97	107.194.187,63	67.395.827,66	C	1.138.712.276,10	C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	1.071.316.448,44	C	39.798.359,97	107.194.187,63	67.395.827,66	C	1.138.712.276,10	C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	377.141.286,46	C	3.598.338,01	34.993.483,23	31.395.145,22	C	408.536.431,68	C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	377.141.286,46	C	3.598.338,01	34.993.483,23	31.395.145,22	C	408.536.431,68	C
4.2.1.1.1.02.01	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	233.861.712,04	C	3.388.527,01	24.844.782,74	21.456.255,73	C	255.317.967,77	C
4.2.1.1.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	94.564.318,70	C	0,00	3.090.618,91	3.090.618,91	C	97.654.937,61	C
4.2.1.1.1.02.03	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	27.986.134,30	C	0,00	1.169.062,45	1.169.062,45	C	29.155.196,75	C
4.2.1.1.1.02.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	20.729.121,42	C	209.811,00	5.889.019,13	5.679.208,13	C	26.408.329,55	C

Página 1
Emitido em: 07/02/2023 10:53

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFSS	694.175.161,98	C	36.200.021,96	72.200.704,40	36.000.682,44	C	730.175.844,42	C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	694.175.161,98	C	36.200.021,96	72.200.704,40	36.000.682,44	C	730.175.844,42	C
4.2.1.1.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	450.279.257,70	C	36.200.021,96	63.713.694,42	27.513.672,46	C	477.792.930,16	C
4.2.1.1.2.01.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	243.895.904,28	C	0,00	8.487.009,98	8.487.009,98	C	252.382.914,26	C

3.4 LICITAÇÕES E CONTRATOS

No 4º trimestre de 2022, o Instituto realizou 10 contratos. Os contratos em vigor na autarquia estão sendo fiscalizados pelos respectivos gestores, os quais acompanham e verificam a execução, prazos e valores de pagamento. Segue resumo do quadro abaixo:

ÓRGÃO/ENTIDADE	Nº DO CONTRATO	MODALIDADE	Vigência	VALOR	OBJETO
SAMRT NX TECNOLOGIA LTDA	24/2022	PREGÃO ELETRONICO	11/10/2022 A 11/11/2023	R$ 114.000,00	Contratação de empresa especializada em Serviços para disponibilização e adaptação contínua de plataforma de serviços de Atendimento Digital (Omnichannel), para comunicação digital unificada e gestão de relacionamento com os segurados.
FRAGA E MORAIS ADVOGADOS ASSOCIADOS	30/2022	PREGÃO ELETRONICO	21/11/2022 A 21/11/2023	R$ 743.984,39	Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços técnicos especializados na assessoria técnica e operacional em processos de aposentadoria e pensões para efeito de encontro de contas entre os Regimes de Origem – RO e Instituidor – RI e resgate de crédito financeiro.
ATUARIAL CONSULTORIA	26/2022	DISPENSA DE LICITAÇÃO	21/11/2022 A 21/11/2023	R$ 17.000,00	Contratação de empresa especializada para elaboração de avaliação atuarial do regime próprio de previdência social relativa ao exercício de 2022, preenchimento do DRAA2023 e elaboração do Plano de Trabalho Atuarial de acordo com a Lei n° 9.717 de 1998, e portarias MPS 402/08, 403/08 ,1467/22 e demais legislações pertinentes.
ANA CAMILA DOS REIS SANTOS	25/2022	DISPENSA POR VALOR	08/11/2022 A 08/05/2023	R$ 9.140,00	Contratação de empresa especializada para confecção dos trajes sociais de apresentação do DançaPrev conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas neste instrumento, para atendimento das necessidades do SERGIPEPREVIDÊNCIA
PA ARQUIVOS	2º ADITIVO CONTRATO 001/2021	TERMO ADITIVO	29/01/2023 A 29/012024	R$ 139.311,76	Prorrogação do prazo de que trata alteração da cláusula terceira do Contrato de nº 01/2021, com vigência a partir de 29/01/2023 á 29/01/2024 referente ao processo de Pregão Eletrônico nº 232/2020.
DANIEL VIEIRA DE ARAUJO	1º ADITIVO CONTRATO INEXIBILIDADE 02/2022	INEXIGIBIIDADE	24/01/2023 A 24/01/2024	R$ 36.000,00	Prorrogação do prazo do Contrato referente a o Processo de Inexigibilidade Nº 02/2022, por mais 12 (doze) meses, a partir de 24/01/2023.
MC TECH	2º ADITIVO CONTRATO 002/2021	PREGÃO ELETRONICO	01/02/2023 A 01/02/2024	R$ 51.680,88	Prorrogação do prazo de que trata a cláusula quarta do Contrato de nº 002/2021, referente ao processo de Pregão Eletrônico nº 241/2020, com vigência a partir de 01.02.2023 à 01.02.2024 e reajuste de preço com base na variação do IPCA7,17(%), citado na cláusula terceira deste mesmo contrato.
SENAC	27/2022	INEXIGIBILIDADE	24/11/2022 A 24/112023	R$ 8.775,00	Contratação de empresa especializada para ministrar e capacitar os colaboradores com um curso de Microsoft Power BI - Básico para atender as necessidades demandadas no SERGIPEPREVIDÊNCIA
AGENDA ASSESSORIA, PLANEJAMENTO E INFORMÁTICA LTDA	28/2022	PREGAO ELETRONICO	11/11/2022 A 11/11/2023	R$ 2.610.000,00	Contratação de empresa especializada para cessão de direito de uso de conjunto de software denominado Solução de Sistema Integrado de Gestão Previdenciária com implantação (instalação, configuração, customização e treinamento), conforme especificações detalhadas constantes nos Anexos I do Edital referentes ao Pregão nº 254/2022, os integrantes a este independente de transcrição.
DATAPREV	CONTRATO 035/2022 A	DISPENSA DE LICITAÇÃO	30/12/2022 A 30/12/2023	R$ 57.595,03	Prestação de serviços estratégicos de solução de tecnologia da informação (TI) pela CONTRATADA à CONTRATANTE, conforme especificações técnicas descritas nos Anexos referenciados na Cláusula Décima Sétima deste Contrato, visando atender os objetivos estratégicos da CONTRATANTE

4. GERÊNCIA DE PREVIDÊNCIA

4.1 AVALIAÇÃO ATUARIAL

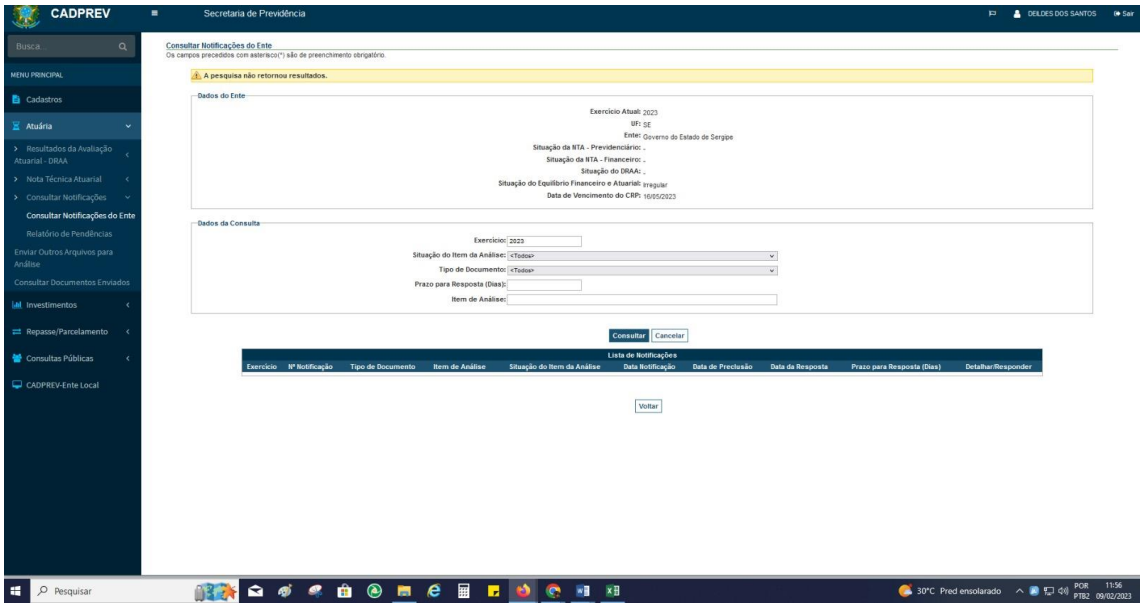
A avaliação atuarial[2] é elaborada quando do encerramento do exercício financeiro, conforme determina o artigo 1º, inciso I, da Lei nº 9.717/98 e Portaria nº 464/2018 do Ministério da Previdência, com prazo de envio até 31/03/2022.

Consultar Cancelar

Exercício	Visualizar DRAA (PDF)	Situação do DRAA	Data de Envio do DRAA
2022		Documentos digitalizados enviados	30/03/2022

Fonte: CADPREV

Até o 4º trimestre de 2022 não houveram notificações para o Instituto relacionada a avaliação atuarial que fora enviada, conforme comprovado abaixo:



4.2 CONCESSÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE BENEFÍCIOS

Os processos foram analisados pela Gerência de Concessão de Benefício (Coordenadoria de Inativos e de Pensionistas), Procuradoria Geral do Estado - Coordenadoria Previdenciária – CPREV, revisados pela Assessoria Especial de

[2] A avaliação atuarial é elaborada anualmente. A avaliação do exercício 2022 foi feito com data base em 31/12/2021 e enviada em 30/03/2022.

Processos e Controle Interno – ASSEPCI e homologados pela Diretoria Executiva. Destacamos que de acordo com os itens de análise, as diligências correspondem ao número de processos devolvidos para correção, mas que podem conter mais de uma inconsistência.

Os pontos de controle utilizados para a análise dos processos foram: documentação relacionada nas portarias n° 60 (aposentadoria) e n° 59 (pensão por morte);planilha de cálculo; parecer técnico e jurídico; regra; documentos de homologação (decisão do conselho diretor, portaria de concessão de benefício e notificação, se houver) e; o cadastro, que para as aposentadorias analisa-se o cadastro do servidor no tocante aos dados pessoais, dependentes, cargo ocupado e tempo de contribuição e para as pensões por morte, as informações contidas no cadastro de pessoa (dados pessoais, foto e biometria). Junto a isso, a ASSEPCI verifica se o interessado recebe outro benefício previdenciário através do extrato previdenciário, declaração de benefícios do INSS e declaração de percepção de benefícios, para fins de levantamento e envio para o Gabinete da Presidência, que é o responsável pelo envio dos ofícios para os outros regimes de previdência.

4.2.1 Aposentadoria

No 4° trimestre de 2022, foram analisadas pela ASSEPCI um total de 179 processos de concessão de aposentadoria e efetuadas 39 diligências, sendo o resultado discriminado abaixo:

MÊS	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Outubro	64	10
Novembro	65	10
Dezembro	50	19
TOTAL	**179**	**39**

As diligências são classificadas em três tipos: ausência, erro e ilegível (apenas para documentação).

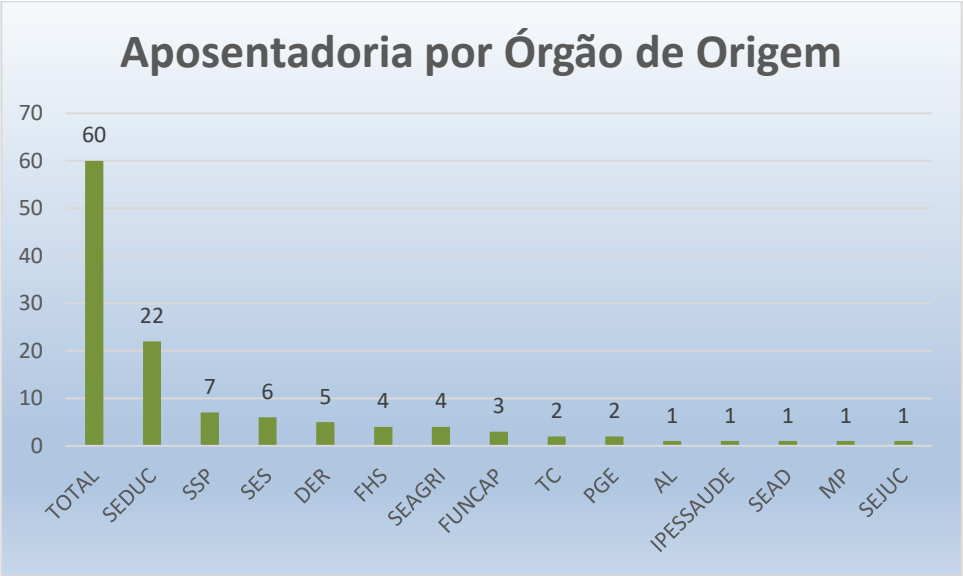
4.2.2 Aposentadorias de servidores civis

Do total analisado de processos de benefício analiasados no período do 4º trimestre de 2022, a seguinte parcela corresponde ao número de concessões de

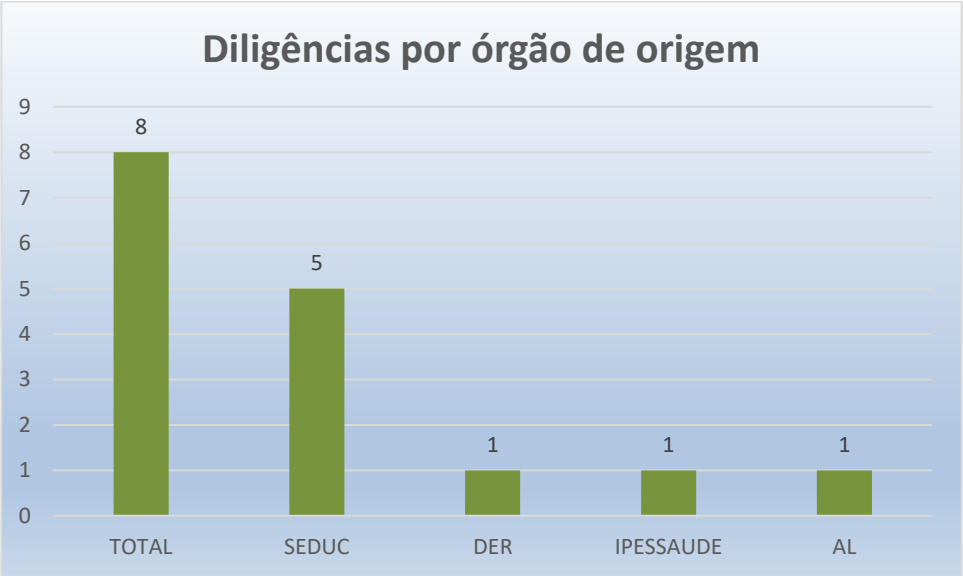
aposentadorias concedidas em favor de servidores civis.

MÊS	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Outubro	60	8
Novembro	57	10
Dezembro	44	16
TOTAL	**161**	**34**

Em Outubro:



Diligências (Outubro)

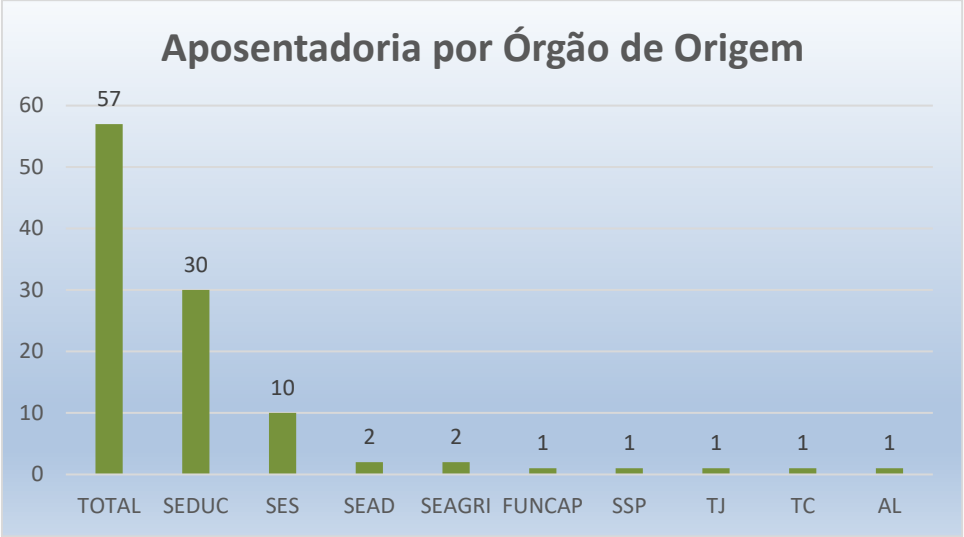


- **Documentação:** 1 ausência (portaria de enquadramento e decreto de nomeação)
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** 4 erros (2 data de cálculo, valor e nível do servidor)

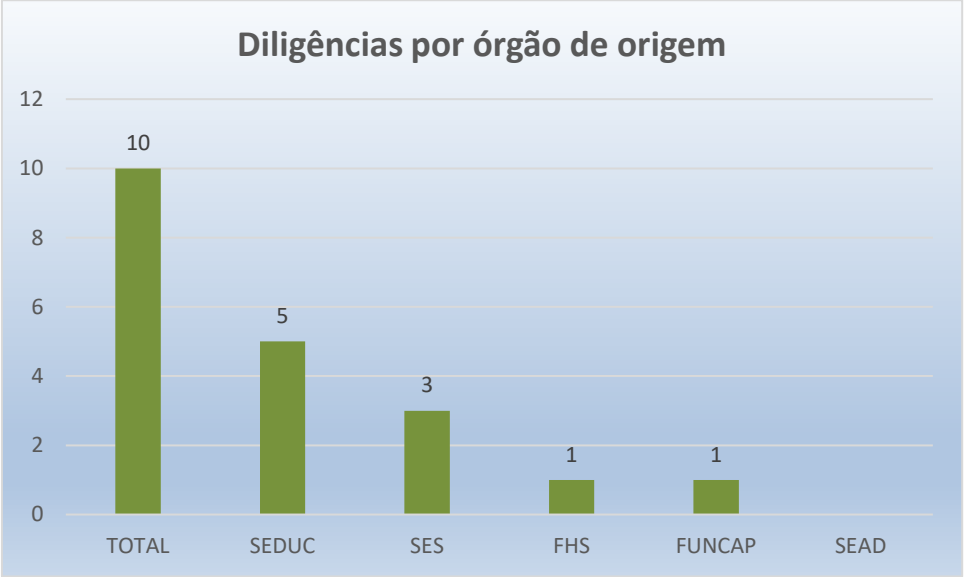
- **Parecer técnico:** 1 erro (regra)
- **Documentos de homologação:** 1 erro (portaria)

Destes, 04 processos não foram atendidos dentro do prazo, sendo incluídos para o mês subsequente.

Em Novembro:



Diligências (Novembro)

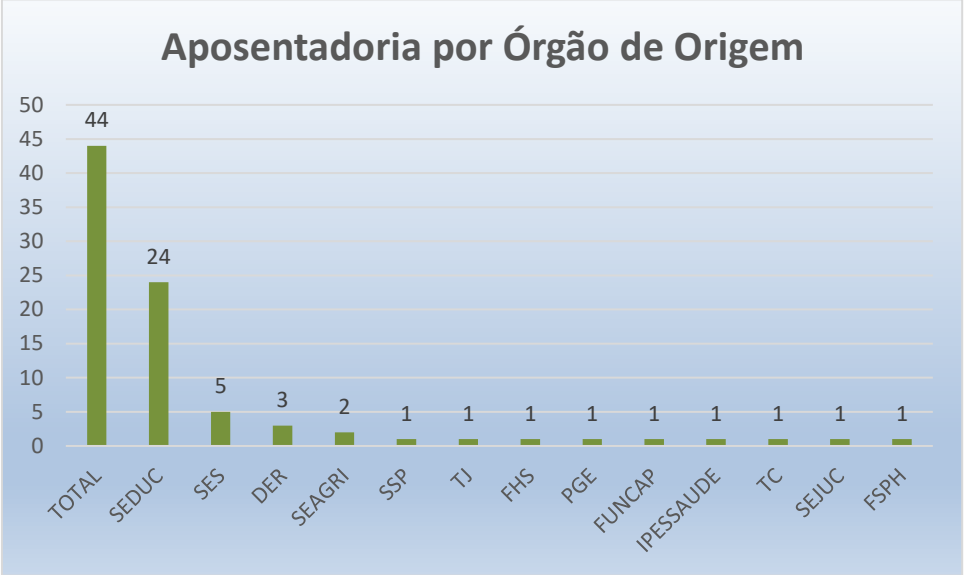


- **Documentação:** 6 erros (4 CNIS e 2 Declaração do INSS) e 1 ausência (portaria de enquadramento)
- **Cadastro:** 3 ausências (2 tempo de licença para interesse particular e faltas) e 1 erro (nível)
- **Planilha de cálculo:** 2 erros (2 valor)
- **Parecer técnico:** 1 ausência (assinatura)

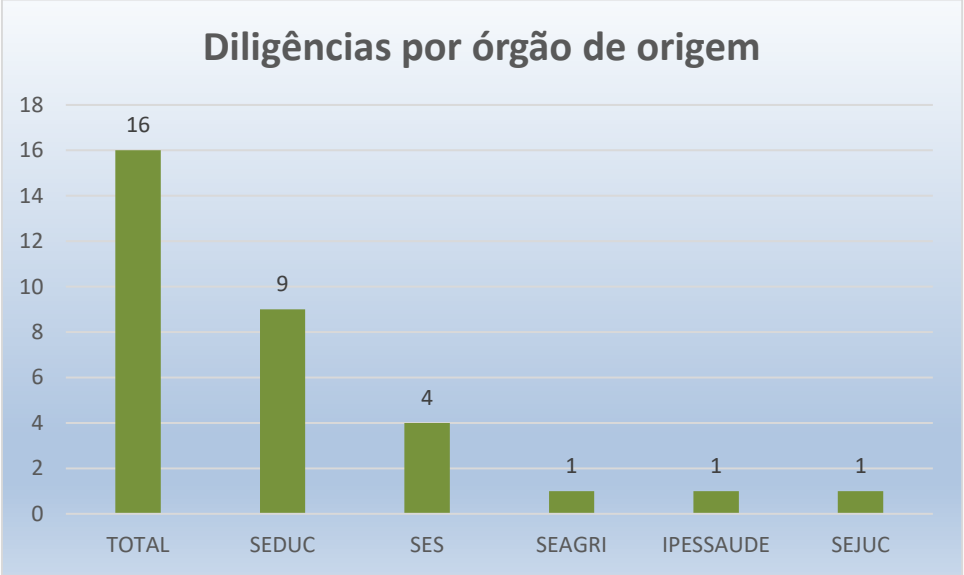
- **Documentos de homologação:** sem ocorrências

Do total das diligências, 5 (cinco) ficaram pendentes para o mês seguinte.

Em Dezembro:



Diligências (Dezembro)



- **Documentação:** 4 erro (3 CTS e declaração de magistério) e 5 ausência (2 comprovante de residência, documento dependente, parecer de averbação e procuração)
- **Cadastro:** 4 erros (faltas, 2 dependente e tempo de licença) e 2 ausência (2 dependente)
- **Planilha de cálculo:** 5 erro (padrão e 3 valor do benefício e 1 ausência (planilha de escalonamento)

- **Parecer técnico:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:** 9 erros (2 folha de rosto, 5 portaria e 2 notificação)

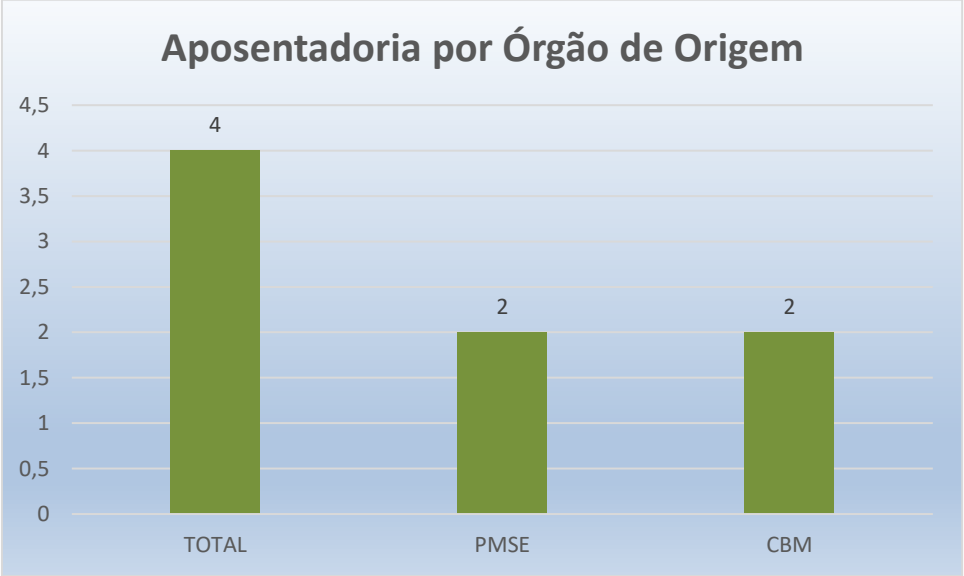
Destas, 6 diligências ficaram pendentes para o mês subsequente.

4.2.3 Reservas/Reformas de militares

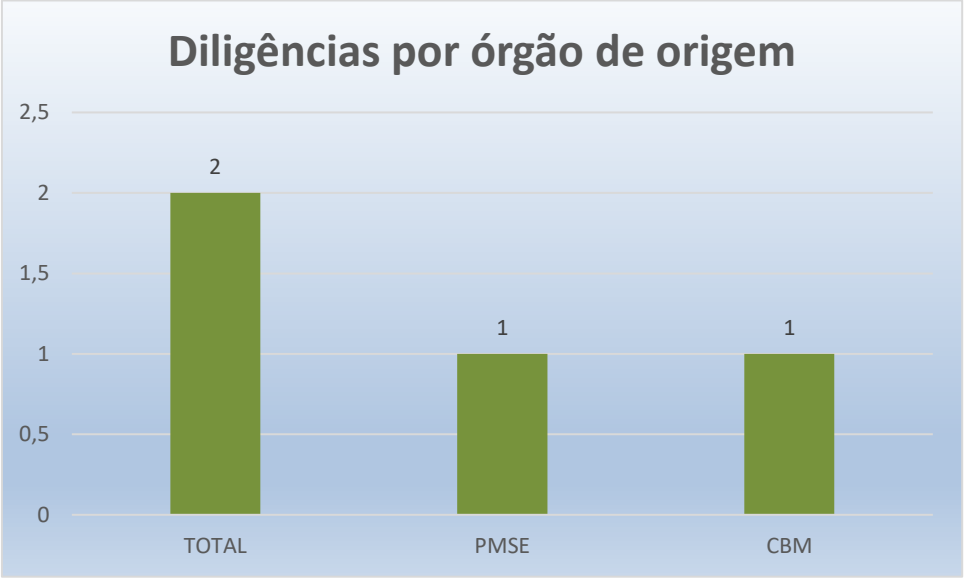
De acordo com a Lei Federal nº 13.954 de 16 de Dezembro de 2019 e a Lei Estadual nº 338 de 27 de Dezembro de 2019, os beneficiários militares passaram a fazer parte do Sistema de Proteção Social, sendo o resultado das reservas e reformas do 4º trimestre de 2022 para essa categoria discriminado abaixo:

MÊS	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Outubro	4	2
Novembro	8	0
Dezembro	6	3
TOTAL	**18**	**5**

Em Outubro:



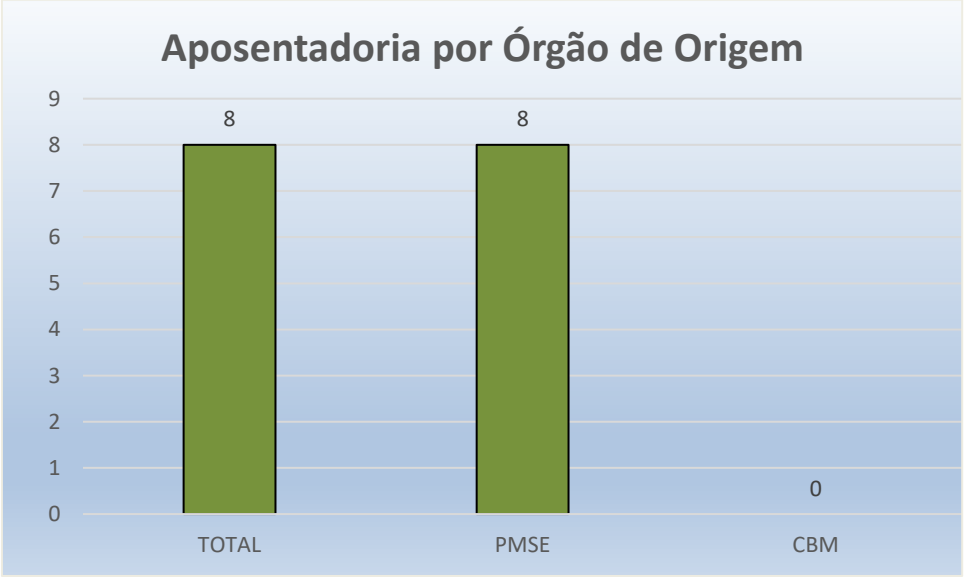
Diligências (Outubro)



- **Documentação:** 3 ausências (BGO, documento dependente e declaração de dependente) e 1 erro (CTS)
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** sem ocorrências
- **Parecer técnico:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:**

  Todas as diligências foram atendidas em tempo hábil.

Em Novembro:



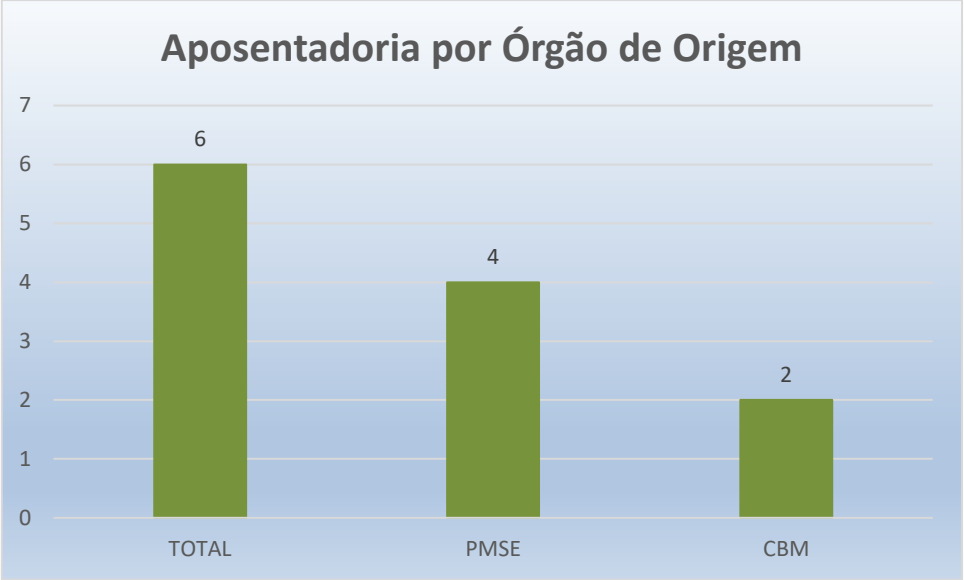
Diligências (Novembro)

- **Documentação:** sem ocorrências
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** sem ocorrências

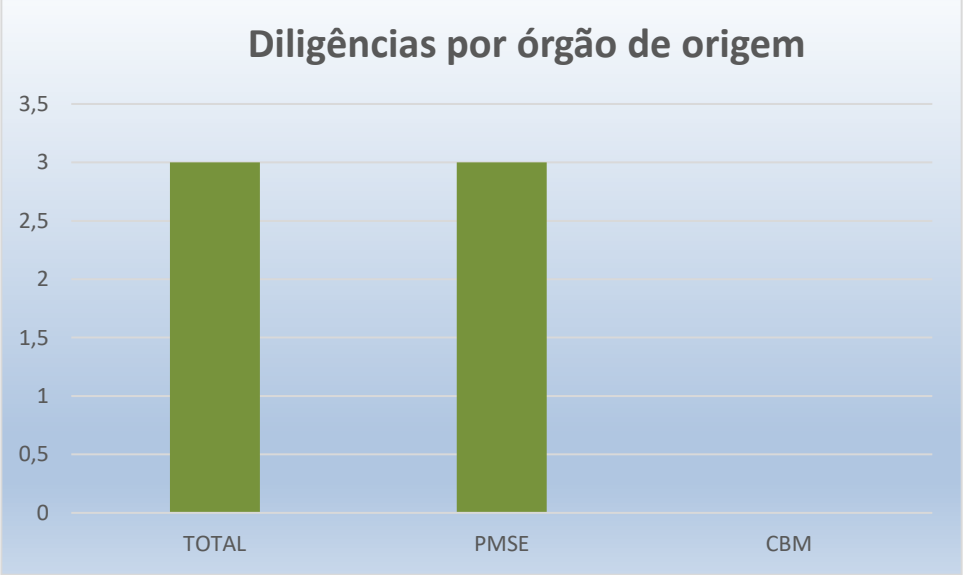
- **Parecer técnico:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:** sem ocorrências

  Não houve diligências no mês

Em Dezembro:



Diligências (Dezembro)



- **Documentação:** 2 ausência (documentos cônjuge e parecer de averbação
- **Cadastro:** 1 ausência (alimentado)
- **Planilha de cálculo:** sem ocorrências
- **Parecer técnico:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:** 1 erro (portaria)

Não houve a realização de diligências.

A partir da verificação dos processos de concessão de aposentadoria, a ASSEPCI identificou que todos os registros de aposentadoria foram corretamente implementados, as divergências encontradas foram corrigidas antes da implantação ou por meio do processo de revisão do benefício. Quanto aos pagamentos dos pensionistas processaram-se dentro das datas previstas, conforme calendário do Governo Estadual.

4.2.4 Pensão por morte

Os processos foram analisados pela Coordenadoria de Pensionistas, Procuradoria Geral do Estado - Coordenadoria Previdenciária – CPREV, revisados pela Assessoria Especial de Processos e Controle Interno – ASSEPCI e homologados pela Diretoria Executiva.

No 4º trimestre de 2022, foram analisadas 111 concessões de pensão por morte civis e militares, e efetuadas 17 diligências, conforme discriminado abaixo:

MÊS	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Outubro	36	2
Novembro	35	3
Dezembro	40	11
TOTAL	**111**	**16**

4.2.5 Pensões de servidores civis

Do total analisado de processos de benefícios analiasados no período do 4º trimestre de 2022, a seguinte parcela corresponde ao número de concessões de pensão em favor de dependentes de servidores civis falecidos:

MÊS	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Outubro	28	0
Novembro	28	3
Dezembro	29	8
TOTAL	**85**	**11**

As diligências são classificadas em três tipos: ausência, erro e ilegível (apenas para documentação).

Em **Outubro**:

- **Documentação:** sem ocorrências
- **Cadastro**: sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:** sem ocorrências

Todas as diligências foram atendidas em tempo hábil.

Em **Novembro**:

- **Documentação:** sem ocorrências
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** 2 erros (2 valor) e 1 ausência (escalonamento)
- **Documentos de homologação:** 1 erro (notificação)

Destas, todas foram atendidas no mesmo mês.

Em **Dezembro**:

- **Documentação:** 2 erros (requerimento e declaração de dependente)
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** 2 erro (data e valor)
- **Documentos de homologação:** 5 erros (folha de rosto, 2 portaria e 2 notificação)

  Todas as diligências foram atendidas no mês.

4.2.6 Pensões de militares

De acordo com a Lei Federal nº 13.954 de 16 de Dezembro de 2019 e a Lei Estadual nº 338 de 27 de Dezembro de 2019, os beneficiários militares passaram a fazer parte do Sistema de Proteção Social, sendo o resultado pensões por morte derivadas de segurados dessa categoria do 4º trimestre discriminado abaixo:

MÊS	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Outubro	8	2

Novembro	7	0
Dezembro	11	3
TOTAL	**26**	**5**

Em **Outubro**:

- **Documentação:** sem ocorrências
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** 2 erros (regra e reajuste)
- **Documentos de homologação:** 3 erros (portaria, folha de rosto e notificação)

Do total de diligências, apenas uma não foi devolvida em tempo hábil, ficando pendente para o mês subsequente.

Em **Novembro**:

- **Documentação:** sem ocorrências
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:** sem ocorrências

Não houve diligências no mês.

Em **Dezembro**:

- **Documentação:** sem ocorrências
- **Cadastro:** sem ocorrências
- **Planilha de cálculo:** sem ocorrências
- **Documentos de homologação:** 5 erros (folha de rosto, 3 portaria e notificação)

Todas as diligências foram atendidas no mês.

A partir da verificação dos processos de concessão de pensão, a ASSEPCI identificou que todos os registros de pensão foram corretamente implementados, as divergências encontradas foram corrigidas antes da implantação ou por meio do processo de revisão do benefício. Quanto aos pagamentos dos pensionistas

processaram-se dentro das datas previstas, conforme calendário do Governo Estadual.

4.3 PROCESSOS ADMINISTRATIVOS

A partir do mês de julho de 2022, a ASSEPCI foi incluída no fluxo de processos administrativos com intuito de promover a conferência destes após terem sido abertos na Gerência de Atendimento do SERGIPEPREVIDENCIA, encaminhados – em alguns casos como nos processos de Isenção de Imposto de Renda - para emissão de Parecer na Procuradoria Geral do Estado e efetivação na folha de pagamentos, bem como elaboração de cálculos retroativos na Gerência de Pagamentos – GERPAG, para então serem homologados pela Diretoria Executiva.

Destacamos que de acordo com os itens de análise, as diligências correspondem ao número de processos devolvidos para correção, mas que podem conter mais de uma inconsistência.

Os pontos de controle utilizados para a análise dos processos foram: documentação instruída no *chek-list* do Instituto, necessária à abertura dos processos; documentos de homologação (decisão do conselho diretor, notificação, portaria e despacho de autorização de pagamento, se houver) e; planilha de cálculo referente aos valores tanto a restituir ao requerente quanto à ser ressarcido ao Instituto, quando necessário. Sobre o cadastro, analisamos o cadastro do servidor ou pensionista no tocante aos dados pessoais.

Este relatório abrange o último trimestre de 2022, sendo os tipos de processos revisados pela ASSEPCI detalhados a seguir:

Outubro:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	39	-
Finalização de Benefício	1	-
Saldo de Proventos	2	-
Certidão de Tempo de Contribuição	8	1
Alteração de conta bancária	3	1
Recolhimento de contribuição	1	-
Prorrogação de censo universitário	1	-
Reversão de cotas	6	-
Consulta à PGE	2	-
Analise de contribuição previdenciária	1	-

Reavaliação de perícia médica	1	-
Pagamentos retroativos	3	-
TOTAL	**68**	**2**

Entre as diligências:

- Documentação: 01 erros (Erro no orgão de lotação da ctc);
- Documentos de homologação: 1 erro (na data da notificação)
- Valor: Sem ocorrências;
- Entre as diligências, uma não foi atendida em tempo hábil.

Novembro:

Dentre os tipos de processos revisados pela ASSEPCI no mês de novembro, citam-se:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	31	1
Saldo de Proventos	8	-
Certidão de Tempo de Contribuição	24	2
Prorrogação de censo universitário	1	-
Ajustes de beneficio	14	7
Analise de contribuição previdenciária	3	0
Recolhimento de contribuições	1	-
Reversão de cotas	6	0
Declaração	1	0
Finalização de benefício	1	1
Pagamentos retroativos	1	-
Reversão de isenç de Ir	6	-
Alteração de conta bancaria	1	1
Conselho estadual de previdência social	1	-
Defesa administrativa	1	-
TOTAL	**100**	**12**

Entre as diligências:

- Documentação: 03 erros (Correção da planilha de IR mencionando processo de outro segurado, correção do documento da CTC, periodo de contribuição não descontados);
- Documentos de homologação: 09 erros (Ausencia de folha de homologação, correções no texto da folha de despacho e notificação);
- Valor: todos os erros correspodem a correções do padrão da letra do servidor e remunerações cadastradas no SISPREV);

Uma das diligências não foi atendida em tempo hábil.

Dezembro:

Dentre os tipos de processos revisados pela ASSEPCI no mês de setembro, citam-se:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	55	14
Saldo de Proventos	8	-
Certidão de Tempo Contribuição	1	-
Finalização de Benefício	1	1
Pedido de reconsideração	1	-
Recolhimento de contribuições	1	-
Analise de contribuição previdenciária	2	-
Desaverbação de tempo de contribuição	1	-
Reservão de cotas	1	-
Reversão de Aposentadoria	1	1
TOTAL	**72**	**16**

Entre as diligências:

- Documentação: 02 erros (setor de pagamento não isentou o segurado em folha, após deferimento da sua isenção de IR, falta de assinatura da procuradora em seu parecer emitido);
- Documentos de homologação: 14 erros (os erros se resumem: menção de laudo pericial duas vezes, notificação datada de outro mês, falta de menção do parecer técnico, notificação datada com ano não vigente, sem folhas de homologação por mudança errônea de tramite);
- Valores: Sem ocorrências;

Entre as diligências, 6 não foram atendidas em tempo hábil.

Tabela resumo de todos os processos analisados no trimestre:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	125	15
Saldo de Proventos	18	-
Certidão de Tempo de Contribuição	33	3
Finalização de Benefício	3	2
Pedido de reconsideração	1	-
Reversão de cotas	13	-
Pagamento retroativos	4	-
Prorrogação censo universitário	2	-
Recolhimento de contribuições	3	-
Reavaliação perícia médica	1	-
Conselho estadual de previdência social	2	-
Declaração	1	-
Alteração de conta bancaria	4	2

Analise de contribuição previdenciaria	6	-
Ajuste de beneficio	14	7
Consulta a PGE	2	-
Desaverbação de tempo de contribuição	1	-
Defesa administrativa	1	-
Reversão de contribuição previdenciária	6	-
Reversão de aposentadoria	1	1
TOTAL	**240**	**30**

O levantamento mostra que o indicador de diligência dos processos administrativos foi de 12,50% (percentual de diligências em relação à quantidade total de processos analisados). A maior quantidade de processos analisados foram de isenções de imposto de renda (125 processos), Certidões de tempo de contribuição (33 processos) e Saldo de proventos (18 processos).

4.4 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A Compensação Previdênciára é gerenciada através do Sistema de Compensação Previdenciária entre o Regime Geral da Previdência Social (RGPS) e os Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS) – COMPREV – onde são cadastrados os requerimentos de compensação para outro regime. Só no 4º trimestre de 2022 foram enviados 187 requerimentos e recebidos 678 requerimento de compensação. A tabela abaixo mostra a quantidade de requerimentos enviados e recebidos do ano de 2022:

MÊS	ENVIADOS	RECEBIDOS
JANEIRO	27	218
FEVEREIRO	34	446
MARÇO	34	276
ABRIL	121	227
MAIO	408	137
JUNHO	213	64
JULHO	129	111
AGOSTO	83	114
SETEMBRO	63	115
OUTUBRO	85	239
NOVEMBRO	62	275
DEZEMBRO	40	164

No 4º trimestre de 2022, o FINANPREV/SE arrecadou como receita de compensação previdenciária no montante de R$ 9.926.191,97, apurado pelo regime de caixa. A tabela abaixo mostra os valores recebidos de compensação previdenciária do ano de 2022:

COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA CONTABILIZADA - 2022	
JANEIRO	R$ 8.258.650,15
FEVEREIRO	R$ 14.136.271,01
MARÇO	R$ 10.852.542,63
ABRIL	R$ 6.518.276,39
MAIO	R$ 4.196.710,14
JUNHO	R$ 2.165.615,20
JULHO	R$ 4.464.321,06
AGOSTO	R$ 6.193.708,23
SETEMBRO	R$ 3.086.557,68
OUTUBRO	R$ 4.186.004,55
NOVEMBRO	R$ 3.442.293,08
DEZEMBRO	R$ 2.297.894,34

Ressaltamos que o valor contabilizado no 4º trimestre de 2022 período se refere a requerimentos recebidos anteriormente, e que os pagamentos desses valores não são feitos na mesma competência. Os valores de compensação previdenciária de agosto/2022 e setembro/2022 do RPPS de Campina Grande foram pagos na competência dezembro/2022, no valor atualizado por juros e correção monetária, em 29/12. Os valores referentes ao mês de outubro/2022 foram pagos na competência dezembro/2022, com o devido juros e correção monetária do pagamento em atraso do RPPS de Campina Grande, do RPPS de Aracaju e do INSS, nas respectivas datas: 29/12, 23/12, 19/12 e 28/12.

Outubro/2022:

Banese

Agência 029 Tipo 24 Conta 401381-9
INSTITUTO DE P DOS S DO E DE S - SE

Saldos e extratos

Saldos e crédito disponível

Saldos (R$)		Crédito pré-aprovado (R$)	
Da conta	0,00	Crédito Rápido	0,00
Aplicações disponíveis para saque	0,00		
▼ Limite emergencial contratado	0,00		
Tarifa de disponibilização	0,00		
Taxa de disponibilização	0.00%		
Taxa de juros efetiva	0.00%		
Bloqueado	0,00		
Débito programado	0,00		
Disponível para saque	**0,00**		
Valores aplicados			
CDB APLICAÇÃO AUTOMÁTICA	0,00		

Extrato de conta corrente

Tipo de consulta
Por data: entre 01/10/2022 a 31/10/2022
Por tipo de lançamento: Todos Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/10/2022 a 31/10/2022 Saldo Anterior: 0,0

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R$)	Saldo da Conta(R$)
07/10/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-STR 001 1607 00009738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40	124	6.188.132,11 +	6.188.132,11 +
07/10/2022	Plat. de Negócios 029	DEB TRANSFERENC 029 24/400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV	29013	6.188.132,11 -	0,00 +

Novembro/2022:

Banese

Agência 029 Tipo 24 Conta 401381-9
INSTITUTO DE P DOS S DO E DE S - SE

Saldos e extratos

Saldos e crédito disponível

Saldos (R$)		Crédito pré-aprovado (R$)	
Da conta	0,00	Crédito Rápido	0,00
Aplicações disponíveis para saque	0,00		
▼ Limite emergencial contratado	0,00		
Tarifa de disponibilização	0,00		
Taxa de disponibilização	0.00%		
Taxa de juros efetiva	0.00%		
Bloqueado	0,00		
Débito programado	0,00		
Disponível para saque	**0,00**		
Valores aplicados			
CDB APLICAÇÃO AUTOMÁTICA	0,00		

Extrato de conta corrente

Tipo de consulta
Por data: entre 01/11/2022 a 30/11/2022
Por tipo de lançamento: Todos Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/11/2022 a 30/11/2022 Saldo Anterior: 0,0

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R$)	Saldo da Conta(R$)
08/11/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-STR 001 1607 00009738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40	98	3.086.290,88 +	3.086.290,88 +
08/11/2022	Plat. de Negócios 029	DEB TRANSFERENC 029 24/400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV	29013	3.086.290,88 -	0,00 +

Dezembro/2022:

Banese

Agência 029 Tipo 24 Conta 401381-9
INSTITUTO DE P DOS S DO E DE S - SE

Saldos e extratos

Saldos e crédito disponível

Saldos (R$)		Crédito pré-aprovado (R$)	
Da conta	0,00	Crédito Rápido	0,00
Aplicações disponíveis para saque	0,00		
▼ Limite emergencial contratado	0,00		
Tarifa de disponibilização	0,00		
Taxa de disponibilização	0.00%		
Taxa de juros efetiva	0.00%		
Bloqueado	0,00		
Débito programado	0,00		
Disponível para saque	**0,00**		
Valores aplicados			
CDB APLICAÇÃO AUTOMÁTICA	0,00		

Extrato de conta corrente

Tipo de consulta
Por data: entre 01/12/2022 a 31/12/2022
Por tipo de lançamento: Todos Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/12/2022 a 31/12/2022 Saldo Anterior: 0,0

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R$)	Saldo da Conta(R$)
19/12/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-STR 001 1607 00009738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40	209	4.180.547,07 +	4.180.547,07 +
19/12/2022	Plat. de Negócios 029	DEB TRANSFERENC 029 24/400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV	29013	4.180.547,07 -	0,00 +
23/12/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG 104 0059 00000000491-0 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNI 05.050.052/0001-96	596	206,02 +	206,02 +
23/12/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG 104 0059 00000000491-0 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNI 05.050.052/0001-96	598	5.183,86 +	5.389,88 +
28/12/2022	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE 029 24/400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV	994004	5.389,88 -	0,00 +
28/12/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG	189	165.549,66 +	165.549,66 +

of 2 02/02/2023 11:
nese, Pode Contar. https://nib.banese.com.br/netbanking/contacorrente/extrato.xhtm

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R$)	Saldo da Conta(R$)
		001 1607 00009738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40			
28/12/2022	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE 029 24/400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV	994003	165.549,66 -	0,00 +
29/12/2022	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG 001 1634 00000024055S-5 IPSEM-APL PAGTO BEN 41.134.826/0001-20	775	7.690,69 +	7.690,69 +

4.5 CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP[3] - da Autarquia continuou regular no 4º trimestre de 2022, com validade até 16.05.2023, entretanto, foi emitido por determinação judicial, devido à extinção do Fundo Previdenciário do Estado de Sergipe – FUNPREV/SE.

[3] A renovação do CRP é semestral. O último levantamento deste dado foi feito em 17.11.2022.

17/11/2022 10:10 Emissão de Certificado

MINISTÉRIO DA ECONOMIA
SECRETARIA DE PREVIDÊNCIA
Subsecretaria dos Regimes Próprios de Previdência Social

Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP

EMITIDO CONFORME DETERMINAÇÃO JUDICIAL

Ente Federativo: Governo do Estado de Sergipe UF: SE
CNPJ Principal: 13.128.798/0001-01

É CERTIFICADO, NA FORMA DO DISPOSTO NO ART. 9º DA LEI Nº 9.717, DE 27 DE NOVEMBRO DE 1998, NO DECRETO Nº 3.788, DE 11 DE ABRIL DE 2001, E NA PORTARIA MPS Nº 204, DE 10 DE JULHO DE 2008, QUE O ESTADO ESTÁ EM SITUAÇÃO IRREGULAR EM RELAÇÃO A LEI Nº 9.717, DE 1998, E AS IRREGULARIDADES OBSERVADAS ESTÃO SUSPENSAS CONFORME DETERMINAÇÃO JUDICIAL, NÃO REPRESENTANDO IMPEDIMENTO À EMISSÃO DESTE CERTIFICADO.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

Os orgãos ou entidades da administração direta e indireta da união deverão observar, previamente, a regularidade dos estados, do Distrito Federal e dos municípios quanto ao seu regime Próprio de Previdência Social, nos seguintes casos, conforme o disposto no art 7º da lei nº 9.717, de 1998:

i. Realização de transferências voluntárias de recursos pela união;
ii. Celebração de acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de orgãos ou entidades da administração direta e indireta da união;
iii. Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

Certificado emitido em nome do Ente Federativo e válido para todos os orgãos e entidades do estado

A aceitação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: http://www.previdencia.gov.br, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

Este certificado deve ser juntado ao processo referente ao ato ou contrato para o qual foi EXIGIDO.

EMITIDO EM 17/11/2022
VÁLIDO ATÉ 16/05/2023

N.º 948001 - 214979

Fonte: CADPREV

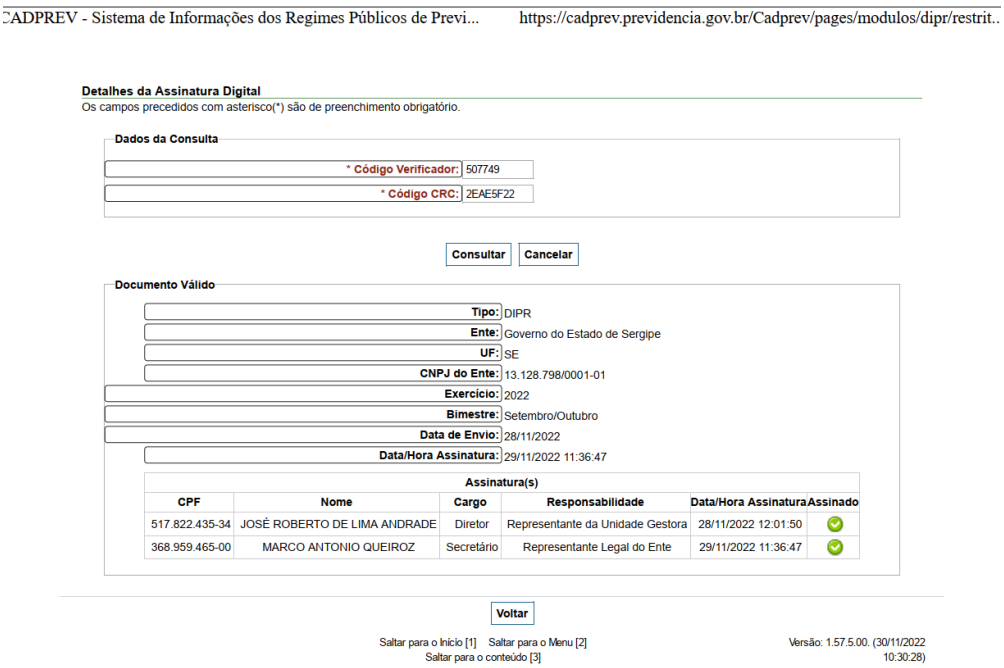
4.6 DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DIPR

O Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR é um documento destinado ao envio das bases de cálculo, dos valores arrecadados e de outras informações necessárias à verificação do caráter contributivo e da utilização dos recursos previdenciários dos Regimes Próprios de Previdência Social – RPPS.

O envio do DIPR, que é um dos critérios para a emissão do CRP, deve ocorrer até o último dia do mês seguinte ao encerramento de cada bimestre, segundo a Portaria do MPS nº 01/2017. Os prazos máximos para envio do DIPR são: janeiro/fevereiro= 31/03; março/abril= 31/05; maio/junho= 31/07; julho/agosto = 31/09; setembro/outubro = 30/11; e novembro/dezembro = 31/01.

O DIPR do período de setembro/outubro de 2022 e novembro/dezembro de 2022, foram publicados dentro do prazo previsto, em 28/11/2022 e 30/01/2023, conforme comprovado nos prints abaixo[4]:

[4] Não existe mais assinatura da declaração de veracidade. A assinatura ocorre pelo certificado digital.



CADPREV - Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previ... https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dipr/restrit..

Detalhes da Assinatura Digital

Os campos precedidos com asterisco(*) são de preenchimento obrigatório.

Dados da Consulta

* Código Verificador: 507749

* Código CRC: 2EAE5F22

Consultar | Cancelar

Documento Válido

Tipo: DIPR

Ente: Governo do Estado de Sergipe

UF: SE

CNPJ do Ente: 13.128.798/0001-01

Exercício: 2022

Bimestre: Setembro/Outubro

Data de Envio: 28/11/2022

Data/Hora Assinatura: 29/11/2022 11:36:47

Assinatura(s)

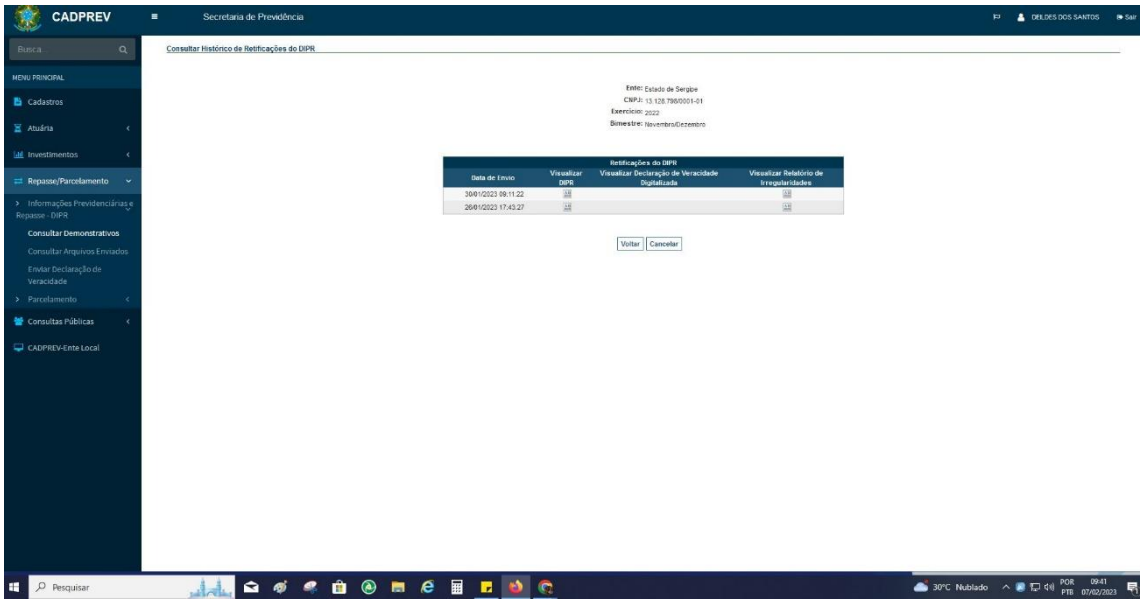
CPF	Nome	Cargo	Responsabilidade	Data/Hora Assinatura	Assinado
517.822.435-34	JOSÉ ROBERTO DE LIMA ANDRADE	Diretor	Representante da Unidade Gestora	28/11/2022 12:01:50	✓
368.959.465-00	MARCO ANTONIO QUEIROZ	Secretário	Representante Legal do Ente	29/11/2022 11:36:47	✓

Voltar

Saltar para o Início [1] Saltar para o Menu [2] Saltar para o conteúdo [3]

Versão: 1.57.5.00. (30/11/2022 10:30:28)

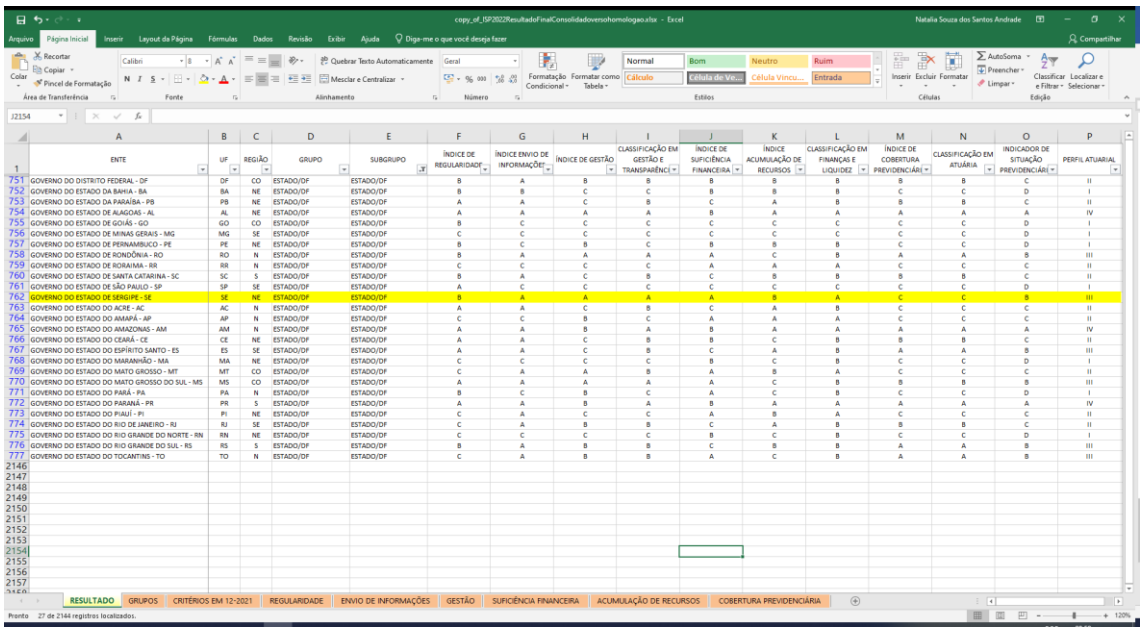
Fonte: CADPREV



Fonte: CADPREV

4.7 INDICADOR DE SITUAÇÃO PREVIDENCIÁRIA (ISP-RPPS)

O Indicador de Situação Previdenciária (ISP-RPPS) de 2022 teve por base a metodologia estabelecida pela Portaria SPREV/ME nº 14.762/2020, além das informações e relativas aos DIPR, DAIR e RREO de 2021 e do DRAA de 2022, encaminhadas pelos RPPS até 31/07/2021. O ISP foi publicado no 3º trimestre de 2022, em 05/09/2022. O RPPS/SE atingiu o índice de regularidade “B”, conforme mostra planilha abaixo:



ENTE	UF	REGIÃO	GRUPO	SUBGRUPO	ÍNDICE DE REGULARIDADE	ÍNDICE ENVIO DE INFORMAÇÕES	ÍNDICE DE GESTÃO	CLASSIFICAÇÃO EM GESTÃO E TRANSPARÊNCI	ÍNDICE DE SUFICIÊNCIA FINANCEIRA	ÍNDICE ACUMULAÇÃO DE RECURSOS	CLASSIFICAÇÃO EM FINANÇAS E LIQUIDEZ	ÍNDICE DE COBERTURA PREVIDENCIÁRI	CLASSIFICAÇÃO EM ATUÁRIA	INDICADOR DE SITUAÇÃO PREVIDENCIÁRI	PERFIL ATUARIAL
GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL - DF	DF	CO	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	A	B	B	B	B	B	B	B	C	II
GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA - BA	BA	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	B	C	C	B	B	B	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DA PARAÍBA - PB	PB	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	C	B	C	A	B	B	B	C	II
GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS - AL	AL	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	A	A	B	A	A	A	A	A	IV
GOVERNO DO ESTADO DE GOIÁS - GO	GO	CO	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	C	C	C	C	C	C	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS - MG	MG	SE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	C	C	C	C	C	C	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DE PERNAMBUCO - PE	PE	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	C	B	C	B	B	B	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA - RO	RO	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	A	A	A	A	C	B	A	A	B	III
GOVERNO DO ESTADO DE RORAIMA - RR	RR	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	C	C	C	A	A	A	C	C	C	II
GOVERNO DO ESTADO DE SANTA CATARINA - SC	SC	S	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	A	C	B	C	B	B	B	B	C	II
GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SP	SP	SE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	C	C	C	C	C	C	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE - SE	SE	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	A	A	A	A	B	A	C	C	B	III
GOVERNO DO ESTADO DO ACRE - AC	AC	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	C	B	C	A	B	C	C	C	II
GOVERNO DO ESTADO DO AMAPÁ - AP	AP	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	C	B	C	A	A	A	C	C	C	II
GOVERNO DO ESTADO DO AMAZONAS - AM	AM	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	B	A	B	A	A	A	A	A	IV
GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ - CE	CE	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	C	B	B	C	B	B	B	C	II
GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO - ES	ES	SE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	C	B	C	A	B	A	A	B	III
GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO - MA	MA	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	C	C	C	B	C	B	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DO MATO GROSSO - MT	MT	CO	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	A	A	B	A	B	A	C	C	C	II
GOVERNO DO ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL - MS	MS	CO	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	A	A	A	C	B	B	B	B	III
GOVERNO DO ESTADO DO PARÁ - PA	PA	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	C	B	C	A	C	B	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ - PR	PR	S	ESTADO/DF	ESTADO/DF	A	A	B	A	B	A	A	A	A	A	IV
GOVERNO DO ESTADO DO PIAUÍ - PI	PI	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	A	C	C	A	B	A	C	C	C	II
GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - RJ	RJ	SE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	A	B	B	C	A	B	B	B	C	II
GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE - RN	RN	NE	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	C	C	C	B	C	B	C	C	D	I
GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - RS	RS	S	ESTADO/DF	ESTADO/DF	B	A	B	B	C	B	B	A	A	B	III
GOVERNO DO ESTADO DO TOCANTINS - TO	TO	N	ESTADO/DF	ESTADO/DF	C	A	B	B	A	C	B	A	A	B	III

5. GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS

5.1. DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS – DAIR

O envio do DAIR, que é um dos critérios para a emissão do CRP, deve o correr até o último dia do mês subsequente, relativamente às informações das aplicações do mês anterior, segundo a Portaria n° 001/2017 do antigo Ministério da Previdência Social. No 4º trimestre de 2022, todos os meses foram enviados no prazo, conforme verificados no extrato abaixo:

Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Mês	Finalidade do DAIR	Data de Posição	Data de Envio
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Dezembro	DAIR - Encerramento do Mês	31/12/2022	30/01/2023 11:45:21
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Novembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/11/2022	26/12/2022 09:50:18
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Outubro	DAIR - Encerramento do Mês	31/10/2022	23/11/2022 10:04:33
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Setembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/09/2022	26/10/2022 08:58:13
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Agosto	DAIR - Encerramento do Mês	31/08/2022	23/09/2022 10:11:45
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Julho	DAIR - Encerramento do Mês	31/07/2022	25/08/2022 11:28:53
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Junho	DAIR - Encerramento do Mês	30/06/2022	20/07/2022 12:44:45
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Maio	DAIR - Encerramento do Mês	31/05/2022	22/06/2022 11:53:22
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Abril	DAIR - Encerramento do Mês	30/04/2022	13/05/2022 11:23:03
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Março	DAIR - Encerramento do Mês	31/03/2022	11/05/2022 16:18:46
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Fevereiro	DAIR - Encerramento do Mês	28/02/2022	11/05/2022 15:35:24
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	Janeiro	DAIR - Encerramento do Mês	31/01/2022	11/05/2022 07:53:29

Fonte: CADPREV

5.2 POLÍTICA DE INVESTIMENTOS

A Política de Investimentos[5] do exercício de 2022 foi formulada pelo Comitê de Investimentos do SERGIPEPREVIDÊNCIA e aprovada pelo Conselho Estadual de Previdência Social – CEPS na reunião ordinária do dia 23/03/2022.

[5] A elaboração da Política de Investimentos é anual. Geralmente o levantamento ocorre nos meses de novembro e dezembro do exercício anterior.

5.2.2 Demonstrativo de Política de Investimentos – DPIN

O DPIN[6] para o ano de 2022 teve prazo prorrogado do prazo até 31/03/2022, através da Portaria MTP Nº 1.055, de 31 de dezembro de 2021. Tal prorrogação foi concedida, em virtude do período de adequação doas respectivos RPPS às alterações ocasionadas pela Resolução CMN Nº4.963, de 25 de novembro de 2021. Conforme verificados no extrato abaixo, o demonstrativo foi enviado dentro do prazo:

Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Data de Envio
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2022	30/03/2022 19:20:25

Fonte: CADPREV

5.3 CARTEIRA DE INVESTIMENTOS

5.3.1 Capacitação do gestor de recursos do RPPS e membros do comitê de investimentos

De acordo como inciso II, do art.8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, os responsáveis pela gestão dos recursos do RPPS devem possuir certificação e habilitação comprovadas em exame organizado por entidade autônoma de reconhecida capacidade técnica e difusão no mercado brasileiro de capitais, no mínimo o CPA-20. Através do Decreto nº 52 de março de 2022, foi alterada a composição do Comitê de Investimento do SERGIPEPREVIDÊNCIA, com a susbtituição de um dos membros, sendo a composição atual:

I - José Roberto de Lima Andrade, na qualidade de Diretor-Presidente;

II – José Normando da Mota Guimarães

III – Lucas Silva Pedrosa

IV - Andrea Cristina de Andrade Macedo

V – Bruno Rolemberg Dantas Barreto

A ASSEPCI atestou a capacitação do atual gestor de recursos do SERGIPEPRVIDÊNCIA, José Roberto de Lima Andrade, através de certificado

[6] O envio do DPIN é feito anualmente. Geralmente o levantamento ocorre no mês de outubro.

expedido pela ANBIMA - Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais.

De acordo com o parágrafo único do art. 8º-B, da Lei nº 9.717 de 1998, os requisitos a que se refere o inciso II do caput deste artigo aplicam-se também aos membros do comitê de investimentos da unidade gestora do RPPS/SE, que é de pelo menos a maioria ser certificada com, no mínimo, a CPA-10. A ASSEPCI atestou a capacitação dos membros do Comitê de Investimentos do SERGIPEPREVIDÊNCIA, conforme dados abaixo:

- José Roberto de Lima Andrade (CPA-20):

ANBIMA

Atestamos que

José Roberto de Lima Andrade

foi aprovado no processo de certificação desenvolvido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

Certificação	1ª Certificação	Última Atualização	Vencimento*	Situação
CPA-20	26/05/2017	06/08/2020	06/08/2023	Ativa

Carlos Ambrósio
Presidente

Documento emitido às 08:42:07 do dia 24/08/2021 (hora e data de Brasília) - Código de Controle: F7V1-H5U7-J6Z7 - Documento válido até 24/08/2022 08:42:00 (1 ano)

A autenticidade deste documento pode ser verificada na função validador do atestado. A publicação dos nomes na página da Certificação da ANBIMA comprova, formalmente, a situação do profissional em relação à sua Certificação conforme definição do Código de Certificação.
A certificação pertence ao profissional e é fundamental que este mantenha os dados cadastrais atualizados na página da certificação.
* A data de vencimento da Certificação respeitará os prazos estabelecidos no Código de Certificação.

F.04.25 Data da Revisão: 25/04/2019

- José Normando da Mota Guimarães (CPA-20):

ANBIMA

Atestamos que

Jose Normando da Mota Guimaraes Filho

foi aprovado no processo de certificação desenvolvido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

Certificação	1ª Certificação	Última Atualização	Vencimento*	Situação
CPA-20	22/06/2008	20/04/2021	20/04/2024	Ativa

Carlos Ambrósio
Presidente

Documento emitido às 07:59:25 do dia 30/06/2021 (hora e data de Brasília) - Código de Controle: H6M6-CSX2-K4W0 - Documento válido até 30/06/2022 07:59:00 (1 ano)

A autenticidade deste documento pode ser verificada na função validador do atestado. A publicação dos nomes na página da Certificação da ANBIMA comprova, formalmente, a situação do profissional em relação à sua Certificação conforme definição do Código de Certificação.
A certificação pertence ao profissional e é fundamental que este mantenha os dados cadastrais atualizados na página da certificação.
* A data de vencimento da Certificação respeitará os prazos estabelecidos no Código de Certificação.

F.04.25 Data da Revisão: 25/04/2019

- Lucas Silva Pedrosa (CPA-20):

ANBIMA

Atestamos que

Lucas Silva Pedrosa

foi aprovado no processo de certificação desenvolvido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

Certificação	1ª Certificação	Última Atualização	Vencimento*	Situação
CPA-20	18/03/2022	-	18/03/2025	Ativa

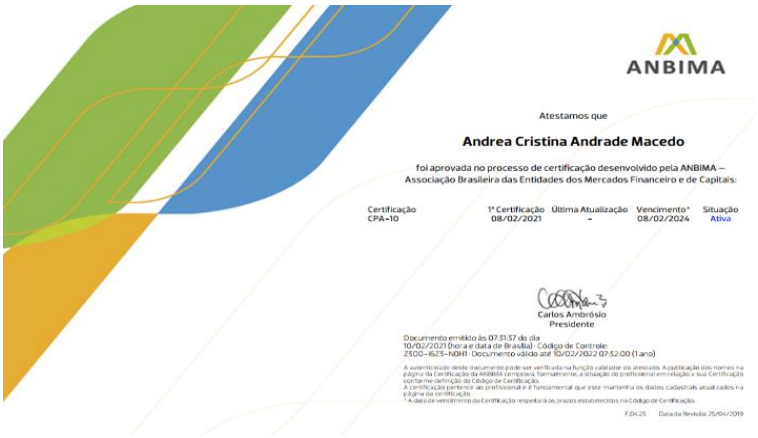
Carlos Ambrósio
Presidente

Documento emitido às 16:29:14 do dia 21/03/2022 (hora e data de Brasília) - Código de Controle: Y6K9-B7U1-D2V3 - Documento válido até 21/03/2023 16:29:00 (1 ano)

A autenticidade deste documento pode ser verificada na função validador do atestado. A publicação dos nomes na página da Certificação da ANBIMA comprova, formalmente, a situação do profissional em relação a sua Certificação conforme definição do Código de Certificação.
A certificação pertence ao profissional e é fundamental que este mantenha os dados cadastrais atualizados na página da certificação.
* A data de vencimento da Certificação respeitará os prazos estabelecidos no Código de Certificação.

F.04.25 Data da Revisão: 25/04/2019

- Andrea Cristina Andrade Macedo (CPA-10):



ANBIMA

Atestamos que

Andrea Cristina Andrade Macedo

foi aprovada no processo de certificação desenvolvido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

Certificação	1ª Certificação	Última Atualização	Vencimento*	Situação
CPA-10	08/02/2021	-	08/02/2024	Ativa

Carlos Ambrósio
Presidente

Documento emitido às 07:31:57 do dia 10/02/2021 (hora e data de Brasília) - Código de Controle: Z5C0-1G7S-N0H1 - Documento válido até 10/02/2022 07:52:00 (1 ano)

A autenticidade deste documento pode ser verificada na função validador do atestado. A publicação dos nomes na página da Certificação da ANBIMA comprova, formalmente, a situação do profissional em relação a sua Certificação conforme definição do Código de Certificação.
A certificação pertence ao profissional e é fundamental que este mantenha os dados cadastrais atualizados na página da certificação.
* A data de vencimento da Certificação respeitará os prazos estabelecidos no Código de Certificação.

F.04.25 Data da Revisão: 25/04/2019

- Bruno Rolemberg Dantas Barreto (CPA-10):

ANBIMA

Atestamos que

Bruno Rolemberg Dantas Barreto

foi aprovado no processo de certificação desenvolvido pela ANBIMA – Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiro e de Capitais:

Certificação	1ª Certificação	Última Atualização	Vencimento*	Situação
CPA-10	19/07/2021	-	19/07/2024	Ativa

Carlos Ambrósio
Presidente

Documento emitido às 08:35:41 do dia 24/08/2021 (hora e data de Brasília) - Código de Controle: U8D6-V6U7-D5H5 - Documento válido até 24/08/2022 08:56:00 (1 ano)

A autenticidade deste documento pode ser verificada na função validador do atestado. A publicação dos nomes na página da Certificação da ANBIMA comprova, formalmente, a situação do profissional em relação a sua Certificação conforme definição do Código de Certificação.
A certificação pertence ao profissional e é fundamental que este mantenha os dados cadastrais atualizados na página da certificação.
* A data de vencimento da Certificação respeitará os prazos estabelecidos no Código de Certificação.

F.04.25 Data da Revisão: 25/04/2019

5.3.2 Meta de Investimento

A meta atuarial da carteira de investimentos para o exercício de 2022 é de IPCA+2%. De acordo com o DAIR, o saldo acumulado da carteira de investimentos no

período até é de R$ 224.438.145,79 (duzentos e vinte e quatro milhões, quatrocentos e trinta e oito mil, cento e quarenta e cinco reais e setenta e nove centavos).

SERGIPE PREVIDÊNCIA

PORTFÓLIO DE INVESTIMENTO 12/2022

APLICAÇÃO	SEGMENTO	INVESTIDOR	DISTRIBUIÇÃO POR FUNDO	VALOR UNIT.	RENT. MENSAL	SALDO ATUAL
BB PREVIDENCIARIO RF PERFIL FIC FI	RENDA FIXA	FINANPREV	17,24	2,711319038	1,12	38.702.427,81
BB RF LP TESOURO SELIC	RENDA FIXA	FINANPREV	44,12	7,188433935	1,09	99.012.712,02
CAIXA BRASIL 2024 I TP FI RF	RENDA FIXA	FINANPREV	3,96	1,775515000	1,32	8.877.577,65
CAIXA BRASIL 2024 III TP FI RF	RENDA FIXA	FINANPREV	1,57	1,760977580	1,32	3.521.955,16
CAIXA BRASIL 2024 IV TP FI RF	RENDA FIXA	FINANPREV	18,97	1,604059000	1,32	42.577.041,15
CAIXA BRASIL 2024 V TP FI RF	RENDA FIXA	FINANPREV	14,14	1,587321000	1,32	31.746.432,00
TOTAL INVESTIMENTOS			**100,00**			**224.438.145,79**
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA		**0,00**				**0,00**
TOTAL GERAL		**100,00**				**224.438.145,79**

Através dos extratos das aplicações do portfólio de investimentos, a ASSEPCI atestou o saldo acumulado, conforme prints abaixo:

CAIXA

Extrato Mensal

Investidor: FUNDO FINANCEIRO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DE SERGIPE
CPF/CNPJ: 09.314.825/0001-55
Endereço: NULL, NULL, NULL, NULL, SERGIPE, BRASIL, NULL.

FI BRASIL 2024 I TP RF CNPJ: 18.598.288/0001-03

Administrador	Fundo
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	FI BRASIL 2024 I TP RF
CPF/CNPJ: 00.360.305/0001-04	CPF/CNPJ: 18.598.288/0001-03
Endereço: AV PAULISTA, 2.300, 11º ANDAR, CERQUEIRA CESAR, SÃO PAULO, SÃO PAULO, BRASIL, 01310-300.	
Telefone:	
Email:	

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Rentabilidade Mês	1,32%	Rentabilidade Mês Anterior	-0,51%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,10%	Rentabilidade Ano	3,10%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada)[1]	8,73%	Rentabilidade Ano (Ajustada)[2]	8,73%
Data Início	30/11/2022	Data Fim	30/12/2022
VL Cota Data Início	R$ 1,752421	VL Cota Data Fim	R$ 1,775515
Saldo Bruto Anterior	R$ 8.762.105,05 / 5.000.000,000000	Saldo Bruto Final	R$ 8.877.577,65 / 5.000.000,000000
Aplicações	R$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R$ 115.472,60
Resgates	R$ 0,00 / 0,000000	IRRF Provisionado	R$ 0,00
IRRF	R$ 0,00	IOF Provisionado	R$ 0,00
IOF	R$ 0,00	Taxa Operacional	R$ 0,00
Rendimento Base	R$ 0,00	Saldo Líquido	R$ 8.877.577,65
Resgate Bruto em Trânsito	R$ 0,00		

CAIXA

Extrato Mensal

Investidor: FUNDO FINANCEIRO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DE SERGIPE
CPF/CNPJ: 09.314.825/0001-55
Endereço: NULL, NULL, NULL, NULL, SERGIPE, BRASIL, NULL.

FI BRASIL 2024 III TP RF CNPJ: 19.769.135/0001-44

Administrador	Fundo
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	FI BRASIL 2024 III TP RF
CPF/CNPJ: 00.360.305/0001-04	CPF/CNPJ: 19.769.135/0001-44
Endereço: AV PAULISTA, 2.300, 11º ANDAR, CERQUEIRA CESAR, SÃO PAULO, SÃO PAULO, BRASIL, 01310-300.	
Telefone:	
Email:	

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Rentabilidade Mês	1,32%	Rentabilidade Mês Anterior	-0,52%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,09%	Rentabilidade Ano	3,09%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada)[1]	8,71%	Rentabilidade Ano (Ajustada)[2]	8,71%
Data Início	30/11/2022	Data Fim	30/12/2022
VL Cota Data Início	R$ 1,73810499	VL Cota Data Fim	R$ 1,76097758
Saldo Bruto Anterior	R$ 3.476.209,98 / 2.000.000,00000000	Saldo Bruto Final	R$ 3.521.955,16 / 2.000.000,00000000
Aplicações	R$ 0,00 / 0,00000000	Rendimento Bruto	R$ 45.745,18
Resgates	R$ 0,00 / 0,00000000	IRRF Provisionado	R$ 0,00
IRRF	R$ 0,00	IOF Provisionado	R$ 0,00
IOF	R$ 0,00	Taxa Operacional	R$ 0,00
Rendimento Base	R$ 0,00	Saldo Líquido	R$ 3.521.955,16
Resgate Bruto em Trânsito	R$ 0,00		

CAIXA

Extrato Mensal

Investidor: FUNDO FINANCEIRO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DE SERGIPE
CPF/CNPJ: 09.314.825/0001-55
Endereço: NULL, NULL, NULL, NULL, SERGIPE, BRASIL, NULL.

FI BRASIL 2024 IV TP RF CNPJ: 20.139.595/0001-78

Administrador	Fundo
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	FI BRASIL 2024 IV TP RF
CPF/CNPJ: 00.360.305/0001-04	CPF/CNPJ: 20.139.595/0001-78
Endereço: AV PAULISTA, 2.300, 11º ANDAR, CERQUEIRA CESAR, SÃO PAULO, SÃO PAULO, BRASIL, 01310-300.	
Telefone:	
Email:	

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Rentabilidade Mês	1,32%	Rentabilidade Mês Anterior	-0,51%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,16%	Rentabilidade Ano	3,16%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada)[1]	8,77%	Rentabilidade Ano (Ajustada)[2]	8,77%
Data Início	30/11/2022	Data Fim	30/12/2022
VL Cota Data Início	R$ 1,583182	VL Cota Data Fim	R$ 1,604059
Saldo Bruto Anterior	R$ 42.022.904,26 / 26.543.305,376141	Saldo Bruto Final	R$ 42.577.041,15 / 26.543.305,376141
Aplicações	R$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R$ 554.136,89
Resgates	R$ 0,00 / 0,000000	IRRF Provisionado	R$ 0,00
IRRF	R$ 0,00	IOF Provisionado	R$ 0,00
IOF	R$ 0,00	Taxa Operacional	R$ 0,00
Rendimento Base	R$ 0,00	Saldo Líquido	R$ 42.577.041,15
Resgate Bruto em Trânsito	R$ 0,00		

CAIXA

Extrato Mensal

Investidor: FUNDO FINANCEIRO DE PREVIDENCIA DO ESTADO DE SERGIPE
CPF/CNPJ: 09.314.825/0001-55
Endereço: NULL, NULL, NULL, NULL, SERGIPE, BRASIL, NULL.

FI BRASIL 2024 V TP RF CNPJ: 19.768.682/0001-05

Administrador	Fundo
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	FI BRASIL 2024 V TP RF
CPF/CNPJ: 00.360.305/0001-04	CPF/CNPJ: 19.768.682/0001-05
Endereço: AV PAULISTA, 2.300, 11º ANDAR, CERQUEIRA CESAR, SÃO PAULO, SÃO PAULO, BRASIL, 01310-300.	
Telefone:	
Email:	

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Rentabilidade Mês	1,32%	Rentabilidade Mês Anterior	-0,52%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,03%	Rentabilidade Ano	3,03%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada)[1]	8,71%	Rentabilidade Ano (Ajustada)[2]	8,71%
Data Início	30/11/2022	Data Fim	30/12/2022
VL Cota Data Início	R$ 1,566695	VL Cota Data Fim	R$ 1,587321
Saldo Bruto Anterior	R$ 31.333.900,60 / 20.000.000,000000	Saldo Bruto Final	R$ 31.746.432,00 / 20.000.000,000000
Aplicações	R$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R$ 412.531,40
Resgates	R$ 0,00 / 0,000000	IRRF Provisionado	R$ 0,00
IRRF	R$ 0,00	IOF Provisionado	R$ 0,00
IOF	R$ 0,00	Taxa Operacional	R$ 0,00
Rendimento Base	R$ 0,00	Saldo Líquido	R$ 31.746.432,00
Resgate Bruto em Trânsito	R$ 0,00		

Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G335020942451615 1
02/01/2023 09:46:31

Cliente

Agência	3611-0
Conta	6577-3 FUNDO F P E S FINANPR
Mês/ano referência	DEZEMBRO/2022

RF LP Tesouro Selic - CNPJ: 4.857.834/0001-79

Data	Histórico	Valor	Valor IR	Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2022	SALDO ANTERIOR	53.373.738,80				7.506.608,491053		
05/12/2022	RESGATE	15.000.000,00				2.106.494,138374	7,120836335	5.400.114,352679
	Aplicação 30/08/2022	316.978,60				44.514,238023		
	Aplicação 29/09/2022	14.683.021,40				2.061.979,900351		
21/12/2022	RESGATE	5.000.000,00				698.005,064350	7,163271809	4.702.109,288329
	Aplicação 29/09/2022	5.000.000,00				698.005,064350		
23/12/2022	RESGATE	1.200.000,00				167.353,555505	7,170448195	4.534.755,732824
	Aplicação 29/09/2022	1.200.000,00				167.353,555505		
26/12/2022	RESGATE	9.500.000,00				1.324.218,796688	7,174041045	3.210.536,936136
	Aplicação 29/09/2022	7.834.234,01				1.092.025,255721		
	Aplicação 29/09/2022	1.544.736,47				215.323,059424		
	Aplicação 27/10/2022	121.029,52				16.870,481543		
27/12/2022	RESGATE	3.600.000,00				501.556,282123	7,177659075	2.708.980,654013
	Aplicação 27/10/2022	3.600.000,00				501.556,282123		
29/12/2022	APLICAÇÃO	56.000.000,00				7.794.151,324935	7,184874615	10.503.131,978948
29/12/2022	APLICAÇÃO	23.500.000,00				3.270.759,930999	7,184874615	13.773.891,909947
30/12/2022	SALDO ATUAL	99.012.712,02				13.773.891,909947		13.773.891,909947

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	53.373.738,80
APLICAÇÕES (+)	79.500.000,00
RESGATES (-)	34.300.000,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	438.973,22
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	438.973,22
SALDO ATUAL =	99.012.712,02

Valor da Cota

30/11/2022	7,110233452
30/12/2022	7,188433935

BB Previd RF Perfil - CNPJ: 13.077.418/0001-49

Data	Histórico	Valor	Valor IR	Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2022	SALDO ANTERIOR	33.228.709,69				12.393.109,117017		
01/12/2022	APLICAÇÃO	28.000.000,00				10.437.755,413692	2,682569086	22.830.864,530709
02/12/2022	APLICAÇÃO	10.600.000,00				3.949.399,544880	2,683952302	26.780.264,075589
06/12/2022	APLICAÇÃO	1.000.000,00				372.208,559978	2,686665777	27.152.472,635567
07/12/2022	APLICAÇÃO	3.400.000,00				1.264.865,757992	2,688032290	28.417.338,393559
14/12/2022	APLICAÇÃO	2.500.000,00				927.725,411541	2,694762878	29.345.063,805100
16/12/2022	APLICAÇÃO	5.800.000,00				2.150.165,185457	2,697467171	31.495.228,990557
20/12/2022	APLICAÇÃO	7.000.000,00				2.592.416,844973	2,700183041	34.087.645,835530
21/12/2022	APLICAÇÃO	2.300.000,00				851.358,066695	2,701565992	34.939.003,902225
23/12/2022	APLICAÇÃO	0,40				0,147909	2,704363254	34.939.004,050134
29/12/2022	RESGATE	56.000.000,00				20.664.613,147796	2,709946690	14.274.390,902338
	Aplicação 21/11/2022	3.201.820,08				1.181.506,664949		
	Aplicação 24/11/2022	30.382.844,95				11.211.602,452068		
	Aplicação 01/12/2022	22.415.334,97				8.271.504,030779		
30/12/2022	SALDO ATUAL	38.702.427,81				14.274.390,902338		14.274.390,902338

Resumo do mês

SALDO ANTERIOR	33.228.709,69
APLICAÇÕES (+)	60.600.000,40
RESGATES (-)	56.000.000,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	873.717,72
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	873.717,72
SALDO ATUAL =	38.702.427,81

Valor da Cota

30/11/2022	2,681224653
30/12/2022	2,711319038

6. MONITORAMENTO DAS FERRAMENTAS DE GOVERNANÇA E DOS PROGRAMAS DE GESTÃO

6.1 PRÓ – GESTÃO RPPS

O Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dosRegimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios - Pró-Gestão RPPS é um programa de certificação que tem por objetivo incentivar os institutos a seguir em as melhores práticas institucionais, visando maior controle interno, governança e transparência.

É a avaliação, por entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência - SPREV, do sistema de gestão existente, com a finalidade de identificar sua conformidade às exigências contidas nas diretrizes de cada uma das ações, nos respectivos níveis de aderência, que representamos diferentes graus de complexidade que poderão ser atingidos, desde o Nível I, mais simples, até o Nível IV, mais complexo.

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Estado - SERGIPEPREVIDÊNCIA foi certificado no nível III do Pró-Gestão em novembro de

2021. A certificação foi realizada pelo ICQ Brasil (Instituto de Certificação Qualidade Brasil), credenciado pela Secretaria de Previdência (SPREV), e tem validade até 24.11.2024.

Considerando as atribuições da ASSEPCI, de monitoramento trimestral das ações do Pró-Gestão Nível III, foram feitas recomendações quanto ao cumprimento das ações de cada dimensão e o acompanhamento das providências adotadas pelos setores responsáveis para implementar as ações não atendidas, ou até mesmo em andamento, mas não concluídas, conforme periocidade de apresentação do relatório de controle interno:

3.1. Controle Interno	**2022**
3.1.1. Mapeamento das atividades das áreas de atuação do RPPS	Em conformidade
3.1.2. Manualização das atividades das áreas de atuação do RPPS	Em conformidade
3.1.3. Certificação Dos Dirigentes, Membros Dos Conselhos Deliberativo E Fiscal, Responsável Pela Gestão Dos Recursos E Membros Do Comitê De Investimentos	O processo de certificação será iniciado em 2023
3.1.4. Estrutura de Controle Interno	Em conformidade
3.1.5. Política de Segurança da Informação	Em conformidade
3.1.6. Gestão e Controle da base de dados cadastrais dos servidores públicos, aposentados e pensionistas.	Em conformidade
3.2. Governança Corporativa	**2022**
3.2.1 Relatório de Governança Corporativa	Em conformidade
3.2.2 Planejamento	Em revisão
3.2.3 Relatório de Gestão Atuarial	Em conformidade
3.2.4 Código de ética	Em conformidade
3.2.5 Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor e e Revisão De Aposentadoria Por Incapacidade	Em andamento. A SEAD já iniciou as ações através da Comissão Interinstitucional. A minuta da Portaria que intituirá a revisão da incapacidade permanente foi submetida a Procuradoria Geral do Estado
3.2.6 Política de Investimento	Em conformidade
3.2.7 Comitê de Investimento	Em conformidade
3.2.9 Definição de Limites de Alçadas	Em revisão. Os setores de Planejamento, Diretoria Financeira e Controle Interno irão elaborar Relatório de Exceção em atendimento ao requisito do Nível 4.
3.2.10. Segregação das atividades	Em revisão
3.2.11. Ouvidoria	Em conformidade
3.2.12. Diretoria Executiva	Em conformidade, exceto Diploma de Nível superior para todos que compõem a Diretoria Executiva, com formação ou especialização (Pós graduação) em área compatível com a atribuição exercida
3.2.13. Conselho Fiscal	Atendida, exceto composição paritária
3.2.14. Conselho Deliberativo	Atendida, exceto composição paritária
3.2.15. Mandato, Representação e Conselho	Não Atendida

3.2.16. Gestão de Pessoas	Percentual de 50% de servidores efetivos não atendido
3.3 Educação Previdenciária	**2022**
3.3.1. Plano de Ação de Capacitação	Em conformidade
3.3.2 Ações de Diálogo com os Segurados e a Sociedade	Em conformidade

No tocante ao item Transparência da referida certificação, a ASSEPCI verificou as informações disponíveis no site, e solicitou aos responsáveis, através de comunicações formais por email institucional, as respectivas informações para publicação e atualização no site.

7. CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES

Este relatório concentrou-se na análise e acompanhamento de alguns dos principais aspectos, assim como da Legalidade de algumas operações do Instituto.

7.1 RECOMENDAÇÕES

No decorrer do 4º trimestre de 2022, foi feita uma recomendação pela ASSEPCI encaminhada ao devido responsável:

RECOMENDAÇÃO - 4º TRIMESTRE 2022	RESPONSÁVEL		
	Seguimento	Setores	Status
RECOMENDAÇÃO - CADASTROS EM PROCESSOS DE CONCESSÃO DE APOSENTADORIA	DIPREV	GERCON	Atendida

De forma periódica, através de comunicações formais por email institucional a ASSEPCI atesta se as recomendações foram atendidas pelos setores correspondentes. Até a data de elaboração do presente relatório, a recomendação foi atendida.

Natalia Souza dos Santos Andrade
Chefe da Assessoria Especial de Processos e Controle Interno

José Ricardo de Santana Filho
Assistente de processos organizacionais

Beatriz Almeida de Jesus
Assistente de processos organizacionais

Esdras Eliel Menezes Santos
Estagiário

José Marcelo Gomes Santos Júnior
Assistente de processos organizacionais

Aracaju, 01 de Março de 2023.