

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

1º TRIMESTRE

2023



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
4.3 PROCESSOS ADMINISTRATIVOS	14
4.4 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	18
4.5 CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP.....	20
4.6 DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DIPR	20
5. GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS	21
5.1. DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS – DAIR.....	21
5.2 POLÍTICA DE INVESTIMENTOS.....	22
5.3 CARTEIRA DE INVESTIMENTOS	22
5.3.1 Capacitação do gestor de recursos do RPPS e membros do comitê de investimentos.....	22
6. MONITORAMENTO DAS FERRAMENTAS DE GOVERNANÇA E DOS PROGRAMAS DE GESTÃO	27
6.1 PRÓ – GESTÃO RPPS	27
7. CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES	29
7.1 RECOMENDAÇÕES.....	29

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 1º trimestre de 2023, 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 Executiva do SERGIPEPREVIDENCIA.

Fevereiro/2023:

DETALHAMENTO DE ORDEM BANCÁRIA			
Ajuste Pagamento: ☐ Sim ☒ Não			
Número da OB: 2023OB000244		Data da OB: 14/02/2023	
Unidade Gestora: 374011 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE		Data de Geração da OB: 15/02/2023 12:39:12	
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: 2023NE000026			
Remessa		Data Pagto./Devol.: 14/02/2023 00:00:00	
Número: 2023RTO00007			
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: 2023.374011.37401.1801000000.0000.33910000.1042 - 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: 600.000,00		Valor Cancelado:	
Valor Retido: 0,00		Valor Retido Pago: 0,00	
Valor Líquido: 600.000,00		Valor Retido Estornado: 0,00	
Observações: PROC. 00407/2023-5 - REGULARIZAÇÃO DA TAXA ADMINISTRATIVA REF FEVEREIRO/2023. TRANSF DA 951 P 953 EM 14/02/2023.			

Março/2023:

DETALHAMENTO DE ORDEM BANCÁRIA			
Ajuste Pagamento: ☐ Sim ☒ Não			
Número da OB: 2023OB000503		Data da OB: 07/03/2023	
Unidade Gestora: 374011 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE		Data de Geração da OB: 07/03/2023 14:42:16	
Gestão: 37401 - FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE		Usuário da Geração: MARIA IRACI SANTOS SILVA	
Tipo de OB: 12 - CRÉDITO EM CONTA DO MESMO BANCO			
Vínculo: ☒ Pagto de Empenho			
Empenho: 2023NE000026			
Remessa		Data Pagto./Devol.: 07/03/2023 23:33:57	
Número: 2023RE000032		Usuário de Envio: GFE - USUÁRIO BATCH	
Data do Envio: 07/03/2023 18:06:07			
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: 2023.374011.37401.1801000000.0000.33910000.1042 - 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: 650.000,00		Valor Cancelado:	
Valor Retido: 0,00		Valor Retido Pago: 0,00	
Valor Líquido: 650.000,00		Valor Retido Estornado: 0,00	
Observações: PROCESSO 213/2023 - TAXA ADMINISTRATIVA - REFERENTE AO MÊS DE MARÇO 2023.			

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 1º trimestre de 2023, 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 1º trimestre de 2023, 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 nº 4.320/64. A contabilização dos valores retidos dos servidores inativos e pensionistas é evidenciada no balancete contábil, conforme prints a seguir:

Janeiro/2023:



RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2023	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	01/01/2023 até 31/01/2023	DATA DE REALIZAÇÃO	12/06/2023		

DADOS

ATIVO:

VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:

CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:

CONTROLES DEVEDORES:

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:

CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:

CONTROLES CREDORES:

62.165.872,33 C

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO	C / D	MOVIMENTO ACUMULADO DEVEDOR	MOVIMENTO ACUMULADO CREDOR	MOVIMENTO ACUMULADO LÍQUIDO	C / D	SALDO FINAL	C / D
4.0.0.0.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00		8.920.433,03	71.086.305,36	62.165.872,33	C	62.165.872,33	C
4.2.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	0,00		8.920.433,03	71.086.305,36	62.165.872,33	C	62.165.872,33	C
4.2.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00		8.920.433,03	71.086.305,36	62.165.872,33	C	62.165.872,33	C
4.2.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00		8.920.433,03	71.086.305,36	62.165.872,33	C	62.165.872,33	C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00		2.329.551,34	20.776.566,09	18.449.014,75	C	18.449.014,75	C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	0,00		2.329.551,34	20.776.566,09	18.449.014,75	C	18.449.014,75	C
4.2.1.1.1.02.01	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	0,00		2.057.099,50	14.795.600,90	12.738.501,40	C	12.738.501,40	C
4.2.1.1.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	0,00		272.451,84	3.192.147,34	2.919.695,50	C	2.919.695,50	C
4.2.1.1.1.02.03	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	0,00		0,00	1.172.358,86	1.172.358,86	C	1.172.358,86	C
4.2.1.1.1.02.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	0,00		0,00	1.618.458,99	1.618.458,99	C	1.618.458,99	C

Página 1

Emissão em: 12/06/2023 14:38

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	0,00		6.590.881,69	50.307.739,27	43.716.857,58	C	43.716.857,58	C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00		6.590.881,69	50.307.739,27	43.716.857,58	C	43.716.857,58	C
4.2.1.1.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	0,00		6.590.881,69	42.137.059,91	35.546.178,22	C	35.546.178,22	C
4.2.1.1.2.01.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00		0,00	8.170.679,36	8.170.679,36	C	8.170.679,36	C

Fevereiro/2023:



RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2023	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	01/02/2023 até 28/02/2023	DATA DE REALIZAÇÃO	12/06/2023		

DADOS

ATIVO:

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:

VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:

132.328.199,05 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
4.0.0.0.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	62.165.872,33	C	8.976.286,22	79.136.614,94	70.162.326,72	C	132.328.199,05	C
4.2.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	62.165.872,33	C	8.976.286,22	79.136.614,94	70.162.326,72	C	132.328.199,05	C
4.2.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	62.165.872,33	C	8.976.286,22	79.136.614,94	70.162.326,72	C	132.328.199,05	C
4.2.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	62.165.872,33	C	8.976.286,22	79.136.614,94	70.162.326,72	C	132.328.199,05	C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	18.449.014,75	C	2.375.905,44	27.316.263,76	24.939.358,32	C	43.388.373,07	C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	18.449.014,75	C	2.375.905,44	27.316.263,76	24.939.358,32	C	43.388.373,07	C
4.2.1.1.1.02.01	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	12.738.501,40	C	2.359.665,25	21.490.424,83	19.130.759,58	C	31.669.260,98	C
4.2.1.1.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	2.919.695,50	C	0,00	2.941.657,82	2.941.657,82	C	5.861.353,32	C
4.2.1.1.1.02.03	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	1.172.358,86	C	0,00	1.159.987,79	1.159.987,79	C	2.332.346,65	C
4.2.1.1.1.02.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	1.618.458,99	C	16.240,19	1.723.193,32	1.706.953,13	C	3.325.412,12	C

Página 1

Emissão em: 12/06/2023 14:40

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	43.716.857,58	C	6.600.362,78	51.823.351,18	45.222.968,40	C	88.939.825,98	C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	43.716.857,58	C	6.600.362,78	51.823.351,18	45.222.968,40	C	88.939.825,98	C
4.2.1.1.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	35.546.178,22	C	6.600.362,78	43.630.228,34	37.028.845,56	C	72.576.023,78	C
4.2.1.1.2.01.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	8.170.679,36	C	0,00	8.193.122,84	8.193.122,84	C	16.363.802,20	C

Março/2023:

RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2023	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:	01/03/2023 até 31/03/2023	DATA DE REALIZAÇÃO:	12/06/2023		

DADOS			
ATIVO:	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:		
VARIÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	VARIÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:		212.873.333,08 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	VARIÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	132.328.199,08	C	15.815.734,13	96.160.868,16	80.345.134,03	C	212.873.333,08	C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES	132.328.199,08	C	15.815.734,13	96.160.868,16	80.345.134,03	C	212.873.333,08	C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	132.328.199,08	C	15.815.734,13	96.160.868,16	80.345.134,03	C	212.873.333,08	C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	132.328.199,08	C	15.815.734,13	96.160.868,16	80.345.134,03	C	212.873.333,08	C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	43.388.373,07	C	7.860.793,10	42.081.081,00	34.220.287,90	C	77.608.660,97	C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	43.388.373,07	C	7.860.793,10	42.081.081,00	34.220.287,90	C	77.608.660,97	C
4.2.1.1.1.02.01	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	31.869.290,98	C	6.271.282,24	33.561.439,58	27.290.157,34	C	59.159.418,32	C
4.2.1.1.1.02.02	CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	5.961.353,32	C	0,00	3.080.163,46	3.080.163,46	C	8.941.516,78	C
4.2.1.1.1.02.03	CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	2.332.346,85	C	0,00	1.197.638,72	1.197.638,72	C	3.529.985,57	C
4.2.1.1.1.02.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO SEGURADO AO RPPS	3.325.412,12	C	1.589.510,86	4.241.839,24	2.652.328,38	C	5.977.740,50	C

Página 1
Emissão em: 12/06/2023 14:42

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	88.939.825,98	C	7.754.941,03	54.079.787,16	46.324.846,13	C	135.264.672,11	C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	88.939.825,98	C	7.754.941,03	54.079.787,16	46.324.846,13	C	135.264.672,11	C
4.2.1.1.2.01.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	72.876.023,78	C	7.754.941,03	45.529.006,80	37.774.065,97	C	110.390.089,35	C
4.2.1.1.2.01.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	16.063.802,20	C	0,00	8.550.780,36	8.550.780,36	C	24.914.582,76	C

3.4 LICITAÇÕES E CONTRATOS

No 1º trimestre de 2023, o Instituto realizou 8 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	OBJETO	MODALIDADE	Vigência	VALOR
MARCOS AURELIO FERREIRA SANTOS	1º ADITIVO CONTRATO 02/2022	Contratação de professor de dança e coreógrafo para ministrar aula de dança de salão para os servidores públicos ativos e aposentados do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS/SE) como maneira de oferecer um diferencial importante em relação ao aperfeiçoamento técnico artístico e á melhoria na qualidade de vida dos participantes por promover maior integração social, manutenção da saúde biopsicosocial e desenvolvimento socioeducativo.	INEXIGIBILIDADE	08/04/2024	R\$ 24.000,00
TRIVALLE	CONTRATO 47/2019	Contratação centralizada de empresa especializada na prestação de serviços de gerenciamento eletrônico e controle de abastecimento de combustíveis.	TERMO DE ANUENCIA	31/12/2023	R\$ 44.500,00
LUIZ MELO	PREGÃO 267/2018	Contratação centralizada de serviços de impressão e reprografia de documentos, por meio de disponibilidade de equipamentos (multifuncionais e/ou impressoras), contabilização e devida manutenção e fornecimento de suprimentos (exceto papel).	TERMO DE ANUENCIA	17/02/2024	R\$ 21.240,63
TERMO DE ADESÃO ATA 010/2022 REGISTRO DE PREÇO	PROCESSO 3596/2021	Aquisição de água Mineral garrafão com 20 Litros, copo de 200 ml e garrafa de 500ml	TERMO DE ADESÃO	14/03/2023	R\$ 5.000,00
TERMO DE ADESÃO ATA 023/2022 REGISTRO DE PREÇO	PROCESSO 1566/2022	Aquisição de Açúcar	TERMO DE ADESÃO	13/07/2023	R\$ 330,00
MULTICENP BRASIL EVENTOS E SERVIÇOS - EIRELI	CONTRATO 02/2023 DISPENSA 01/2023	Contratação de empresa especializada para ministrar e capacitar os colaboradores com um curso da nova Lei de Licitações para atender as necessidades demandadas no SERGIPEPREVIDÊNCIA.	DISPENSA DE LICITAÇÃO	20/07/2023	R\$ 4.780,00
VIANNA DE CARVALHO CURSOS E AULAS LTDA	CONTRATO 03/2023 INEXIGIBILIDADE 01/2023	Contratação de empresa especializada para ministrar e capacitar os colaboradores com um curso da nova Lei de Licitações para atender as necessidades demandadas no SERGIPEPREVIDÊNCIA.	INXIGIBILIDADE	07/03/2024	R\$ 7.994,00
YANTEC GRAFICA E EDITORA LTDA	CONTRATO 06/2023 DISPENSA POR VALOR 01/2023	Contratação de Empresa especializada para confeccionar camisas personalizadas e coloridas para o CoralPrev.	DISPENSA POR VALOR	24/09/2023	R\$ 9.875,00

4. GERÊNCIA DE PREVIDÊNCIA

4.1 AVALIAÇÃO ATUARIAL

A avaliação atuarial² 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 31/03/2023.

Exercício	Visualizar DRAA (PDF)	Situação do DRAA	Data de Envio do DRAA
2022	PDF	Documento digitalizado enviado	30/03/2022

Fonte: CADPREV

Até o 1º trimestre de 2023 não houveram notificações para o Instituto relacionada a avaliação atuarial que fora enviada.

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 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 nº 60 (aposentadoria) e nº 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

² A avaliação atuarial é elaborada anualmente. A avaliação do exercício 2023 foi feito com data base em 31/12/2022 e enviada em 30/03/2023.

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.

A seguir serão apresentadas uma síntese das estatísticas da análise dos processos do 1º trimestre de 2023.

Em janeiro:

A Figura 1 apresenta os órgãos de origem das concessões de aposentadorias analisadas no mês. Dentre eles, 13 processos foram da Polícia Militar e 3 do Corpo de Bombeiros Militar.

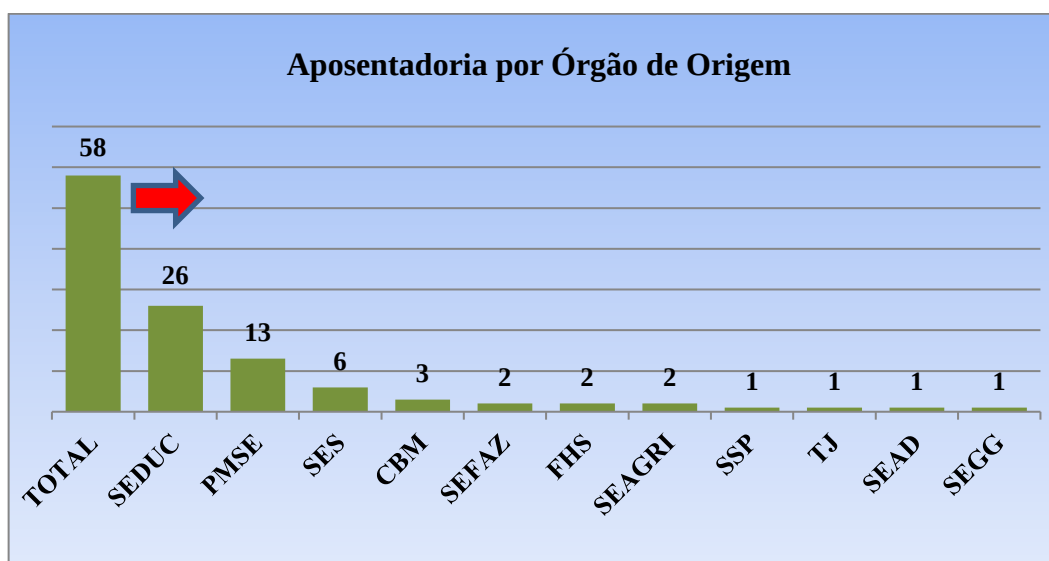


Figura 1. Processos de concessão analisados, por órgão de origem – janeiro/2023

A Figura 2 apresenta os principais erros identificados em todos os processos analisados no mês – concessões de aposentadoria e pensão, revisão de benefícios administrativos e judiciais, em janeiro/2023. Destacam-se os erros na Planilha de cálculo/retroativo, com 30%, e nos Documentos de homologação da Diretoria, com 28%.

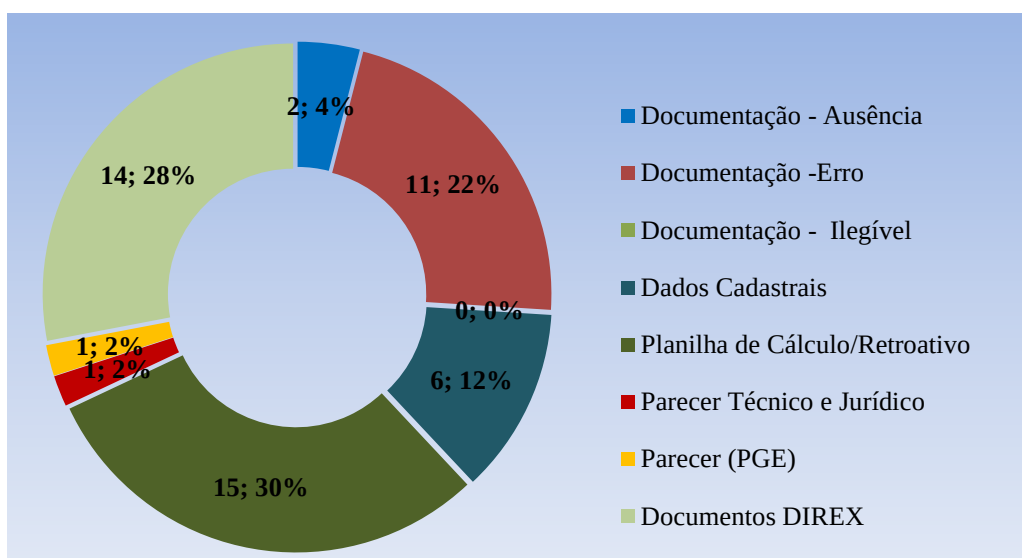


Figura 2. Inconsistências identificadas, por tipo - janeiro/2023

Do total de diligências³ efetuadas, 19 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.

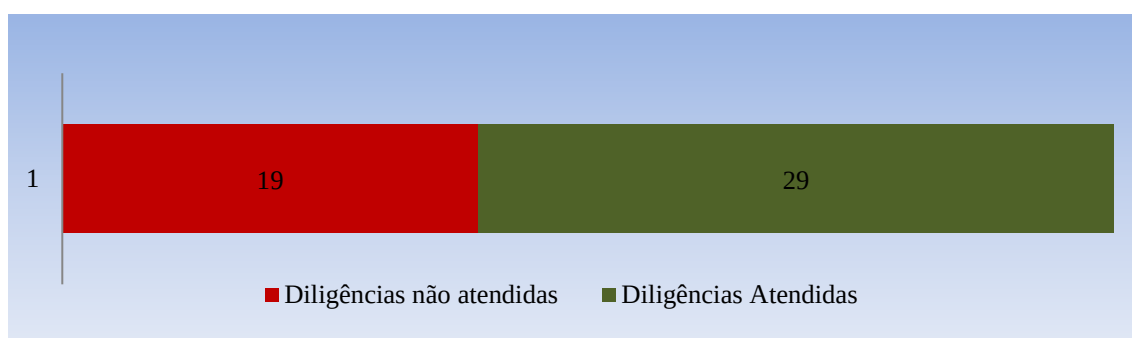


Figura 3. Diligências atendidas e não atendidas - janeiro/2023

Os processos analisados no mês de janeiro/2023 são implantados na competência subsequente. Do total implantado foram identificados 6 erros em planilhas de retroativo, que foram resolvidos antes do pagamento do benefício.

Em fevereiro:

A Figura 4 apresenta os órgãos de origem das concessões de aposentadorias analisadas no mês. Dentre eles, 16 processos foram da Polícia Militar e 1 do Corpo de Bombeiros Militar.

³ As diligências referem-se a devoluções de processos para esclarecimentos e/ou correções.

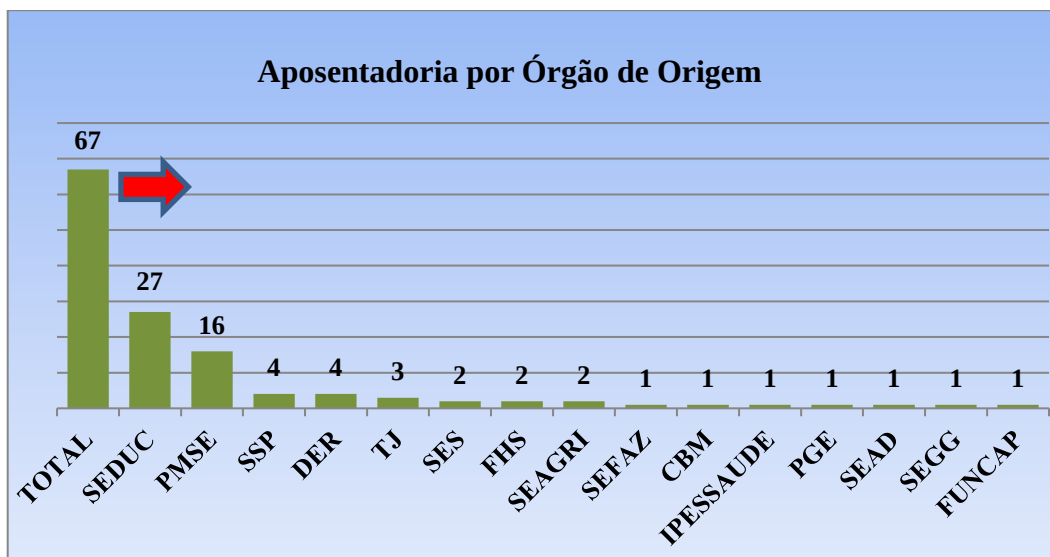


Figura 4. Processos de concessão analisados, por órgão de origem – fevereiro/2023

A Figura 5 apresenta os principais erros identificados em todos os processos analisados no mês – concessões de aposentadoria e pensão, revisão de benefícios administrativos e judiciais, em fevereiro/2023. Destacam-se os erros na Planilha de cálculo/retroativo, com 42%, e nos Documentos de homologação da Diretoria, com 29%.

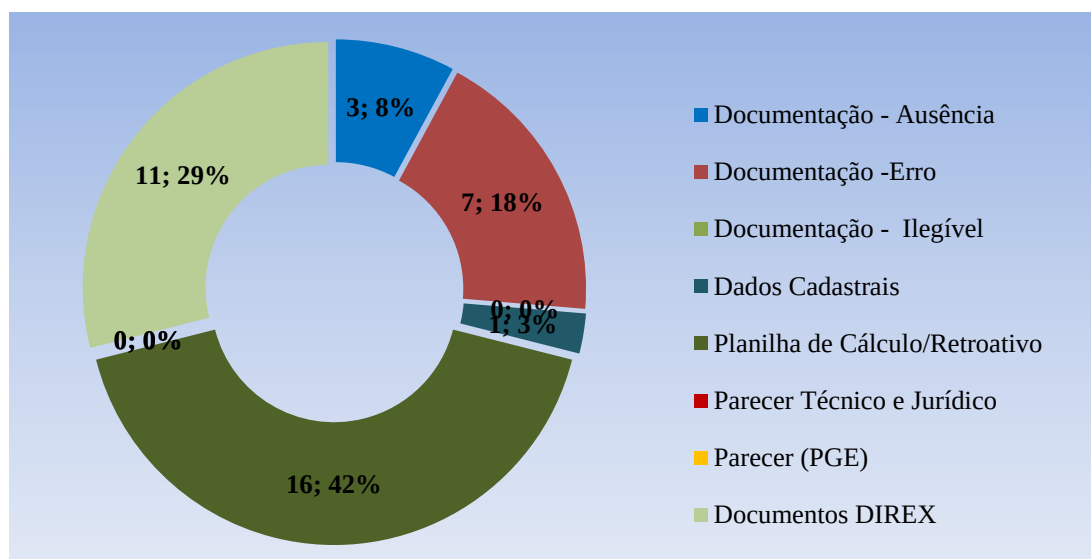


Figura 5. Inconsistências identificadas, por tipo - fevereiro/2023

Do total de diligências efetuadas, 9 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente

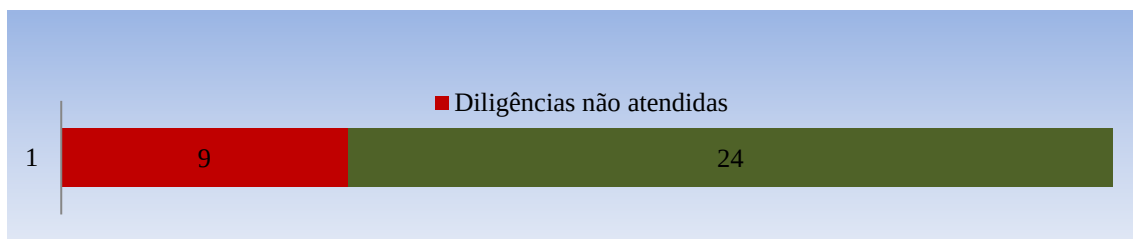


Figura 6. Diligências atendidas e não atendidas - fevereiro/2023

Em março:

A Figura 7 apresenta os órgãos de origem das concessões de aposentadorias analisadas no mês. Dentre eles, 10 processos foram da Polícia Militar e não houve processos do Corpo de Bombeiros Militar.

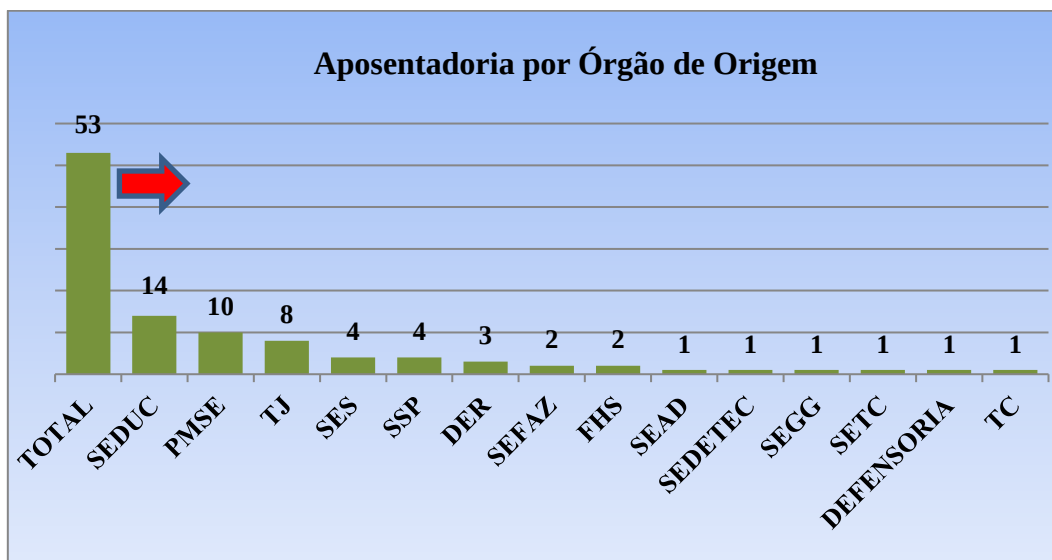


Figura 7. Processos de concessão analisados, por órgão de origem – março/2023

A Figura 8 apresenta os principais erros identificados em todos os processos analisados no mês – concessões de aposentadoria e pensão, revisão de benefícios administrativos e judiciais, em março/2023. Destacam-se os erros na Planilha de cálculo/retroativo, com 33%, e nos Documentos de homologação da Diretoria, Dados Cadastrais e Erro em documentação, com 20%.

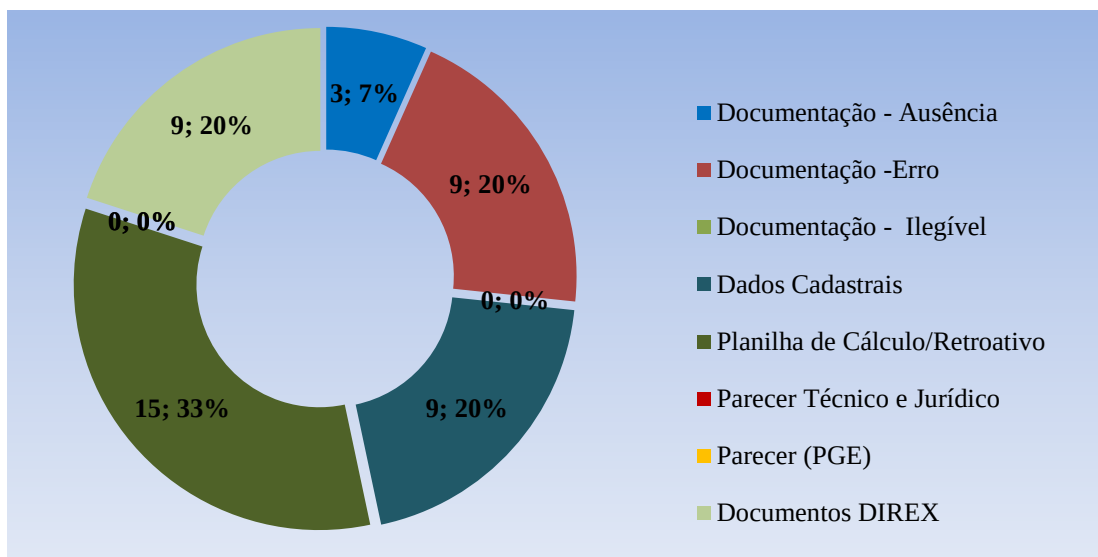


Figura 8. Inconsistências identificadas, por tipo - março/2023

Do total de diligências efetuadas, 10 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.

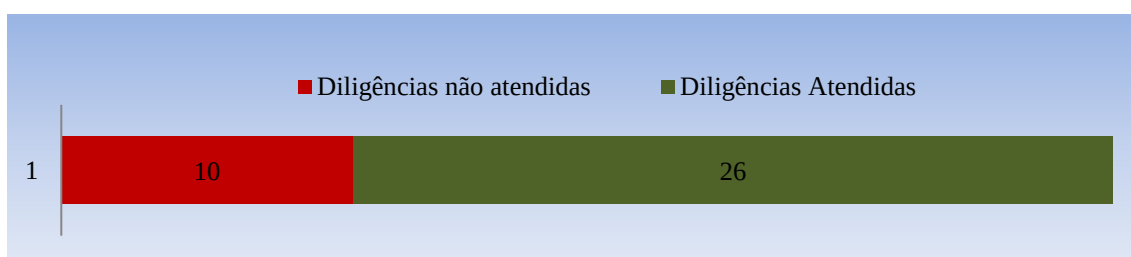


Figura 9. Diligências atendidas e não atendidas - março/2023

A partir da verificação dos processos de concessão de concessões de aposentadoria e pensão, revisão de benefícios administrativos e judiciais, 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 benefícios processaram-se dentro das datas previstas, conforme calendário do Governo Estadual.

4.3 PROCESSOS ADMINISTRATIVOS

A ASSEPCI está incluída no fluxo de processos administrativos de Certidão de Tempo de Contribuição, Saldo de Proventos, Isenção de Imposto de Renda, Finalização de Benefício e Reversão de Cotas, e eventualmente no fluxos de outros processos que

demandem conferência de valores e análise dos aspectos legais, como Prorrogação de Censo Universitário e outros. O intuito é 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.

A seguir serão apresentadas uma síntese das estatísticas da análise dos processos do 1º trimestre de 2023.

Janeiro:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	17	1
Finalização de Benefício	5	3
Saldo de Proventos	9	3
Certidão de Tempo de Contribuição	20	1
Certidão de tempo de contribuição (rv)	3	
Recurso Hierárquico	3	1
Recolhimento de contribuição	2	-
Prorrogação de censo universitário	1	-
Reversão de cotas	3	2
Reserva de Cota	6	4
Consulta à PGE	2	-
Reavaliação de perícia médica	1	
Avaliação de perícia médica	1	-
TAA- Termo de acordo administrativo	1	-
Ajuste de benefício	2	1

Reversão de Isenção de IR/contribuição previdenciária	4	4
TOTAL	80	20

Entre as diligências:

- Documentação: sem diligências;
- Documentos de homologação: 20 erros (dentre eles: erro na data da notificação, dados do endereço, texto da notificação por mencionando outro pensionista, ao invés do devido, não haver tarja no CPF do segurado na notificação)
- Valor: Sem ocorrências.

Fevereiro:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	43	5
Saldo de Proventos	18	1
Certidão de Tempo de Contribuição	13	5
Certidão de Tempo de Contribuição (RV)	1	-
Prorrogação de censo universitário	39	1
Ajustes de benefício	2	-
Recolhimento de contribuições	2	1
Reversão de cotas	6	3
Reserva de Cotas	4	1
Finalização de benefício	1	1
Pagamentos retroativos	1	-
Reversão de isenção de contribuição previdenciária	2	-
Consulta a PGE	6	-
TOTAL	138	18

Entre as diligências:

- Documentação: 02 erros (Correção da ocorrência da CTC, e análise da PGE a respeito de um benefício de pensão por morte, na qual beneficiária recebia junto ao do instituto);
- Documentos de homologação: 15 erros (retirar folha de homologação, num processo de ctc na qual não se tem como documento necessário para emissão de CTC, correções no texto da folha de despacho e notificação datada de outro mês, correção da parte a ser notificada , Correção do CPF não está anonimizado, analise da PGE a respeito de finalização de benefício por acumulo de cargos);
- Valor: 1 erro (Correção da base de cálculo considerado no resumo de pagamentos servidor/patronal da CTC).

Março:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	55	5
Saldo de Proventos	10	1
Certidão de Tempo Contribuição	12	2
Certidão de Tempo Contribuição (RV)	2	-
Finalização de Benefício	5	2
Análise de contribuição previdenciária	1	-
Desaverbação de tempo de contribuição	1	-
Conselho estadual de previdência social (CEPS)	2	2
Reversão de cotas	11	2
Reserva de Cota	8	1
Consulta a PGE	2	-
Ajuste de Benefício	2	-
Averiguação de fraude	2	-
Prorrogação de censo	25	2
Recurso Hierárquico	1	-
Denúncia	1	-
TOTAL	140	17

Entre as diligências:

- Documentação: sem ocorrências;
- Documentos de homologação: 16 erros (menção de parecer técnico de outro segurado, notificação datada de outro mês, falta de menção do parecer técnico, análise da PGE a respeito de recebimento uma segurada que recebia benefício previdenciário ao do instituto, correções no texto da folha de despacho e notificação, correção da parte para ser incluída para ser notificada, correção do assinante da notificação em processo de CTC, ausência de folhas de homologação);
- Valores: 1 erro (Correção do valor respectivo a diferença do valor devido – valor recebido).

Tabela resumo de todos os processos analisados no trimestre:

TIPO DE PROCESSO	PROCESSOS ANALISADOS	DILIGÊNCIAS
Isenção de Imposto de Renda	223	11
Saldo de Proventos	37	5
Certidão de Tempo de Contribuição	45	8
Finalização de Benefício	11	6
Reversão de cotas	20	7
Pagamento retroativos	1	-
Prorrogação censo universitário	65	4
Recolhimento de contribuições	4	2
Conselho estadual de previdência social	2	2
Análise de contribuição previdenciária	1	-
Ajuste de benefício	6	-
Consulta a PGE	10	-

Desaverbação de tempo de contribuição	1	-
Reversão de contribuição previdenciária	6	4
TOTAL	432	49

O levantamento mostra que o indicador de diligência dos processos administrativos foi de 11,35% (percentual de diligências em relação à quantidade total de processos analisados). A maior quantidade de processos analisados foram de isenções de imposto de renda (223 processos), Prorrogação de censo universitário (65 Processos), Certidões de tempo de contribuição (45 processos) .

4.4 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A Compensação Previdenciária 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. No 1º trimestre de 2023 foram enviados 307 requerimentos e recebidos 668 requerimento de compensação. A tabela abaixo mostra a quantidade de requerimentos enviados e recebidos do ano de 2023:

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RGPS				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Janeiro	78	R\$ 2.932.655,14	215	R\$ 1.914.972,28
Fevereiro	112	R\$ 3.804.691,36	251	R\$ 1.272.867,59
Março	108	R\$ 4.117.736,31	193	R\$ 755.240,02
Total	298	R\$ 10.855.082,81	659	R\$ 3.943.079,89

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS CAMPINA GRANDE				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Janeiro	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
Fevereiro	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
Março	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 847,86	3	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO RPPS RIO DE JANEIRO(ESTADO)				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Janeiro	0	R\$ 0,00	0	R\$ 0,00
Fevereiro	0	R\$ 0,00	0	R\$ 0,00
Março	0	R\$ 0,00	0	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 0,00	0	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO RPPS ARACAJU PREVIDENCIA				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Janeiro	5	R\$ 218,22	2	R\$ 0,00
Fevereiro	4	R\$ 218,22	2	R\$ 13.824,62
Março	0	R\$ 218,22	2	R\$ 283,31
Total	9	R\$ 654,66	6	R\$ 14.107,93

Ressaltamos que o valor contabilizado no 1º trimestre de 2023 período se refere a requerimentos recebidos anteriormente, e que os pagamentos desses valores não são feitos na mesma competência. O valor de compensação recebido nesse trimestre foi em fevereiro/2023, apenas do RGPS e Campina Grande. Fevereiro/2023:



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 01/03/2023 a 31/03/2023

Por tipo de lançamento: Todos

Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/03/2023 a 31/03/2023

Saldo Anterior: 812,60

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R\$)	Saldo da Conta(R\$)
02/03/2023	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG	2	158,64 +	971,24 +
		237 6588 00000799900-3 DER-TRANSIT.FLOATING BERJ 42.488.675/0001-52			
02/03/2023	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE	994004	504,38 -	376,86 +
		029 24400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV			
02/03/2023	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE	994004	218,22 -	158,64 +
		029 24400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV			
02/03/2023	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE	994004	158,64 -	0,00 +
		029 24400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV			
07/03/2023	Plat. de Negócios 029	TED SPB-STR	117	2.932.655,14 +	2.932.655,14 +
		051 1607 505099738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL			
		28 378.036/0001-40			
07/03/2023	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE	994003	2.932.655,14 -	0,00 +
		029 24400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV			

04/04/2023

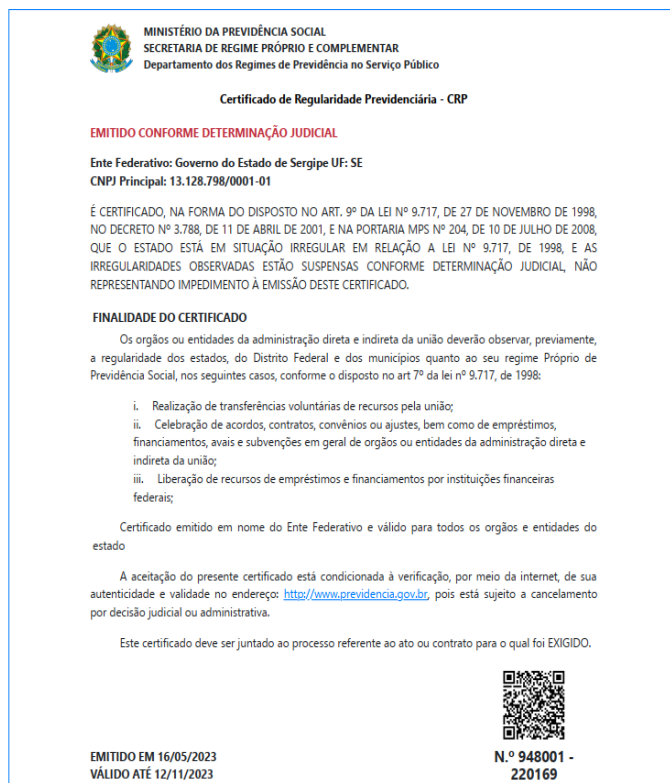
i. Pode Costar:

https://nib.banese.com.br/uebanking/conta-corrente/extrato.

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R\$)	Saldo da Conta(R\$)
07/03/2023	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG	762	282,62 +	282,62 +
		051 1634 505099738565-0 IPSEM-APL PAGTO BEN 41.134.826/0001-20			
08/03/2023	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE	994004	282,62 -	0,00 +
		029 24400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV			
21/03/2023	Plat. de Negócios 029	TED SPB-PAG	6	13,63 +	13,63 +
		237 6588 00000799900-3 DER-TRANSIT.FLOATING BERJ 42.488.675/0001-52			
30/03/2023	Internet Banking	ATM -TRF ONLINE	994003	13,63 -	0,00 +
		029 24400951-0 FUNDO F DE P DO E DE S - FINANPREV			

4.5 CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP⁴ - da Autarquia continuou regular no 1º trimestre de 2023, com validade até 12/11/2023, entretanto, foi emitido por determinação judicial, devido à extinção do Fundo Previdenciário do Estado de Sergipe – FUNPREV/SE.



MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL
SECRETARIA DE REGIME PRÓPRIO E COMPLEMENTAR
Departamento dos Regimes de Previdência no Serviço Público

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 DESTES CERTIFICADOS.

FINALIDADE DO CERTIFICADO

Os órgãos 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 órgãos 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 órgãos 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 16/05/2023
VÁLIDO ATÉ 12/11/2023

N.º 948001 -
220169

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.

⁴ A renovação do CRP é semestral. O último levantamento deste dado foi feito em 16/05/2023.

O DIPR do período de janeiro/fevereiro de 2023 foi publicado dentro do prazo previsto, em 28/03/2023, conforme comprovado nos prints abaixo:

DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES - DIPR DECLARAÇÃO DE VERACIDADE					
NOME DO ENTE		UF	CNPJ	BIMESTRE	DADOS DE ENVIO
Governo do Estado de Sergipe		SE	13.128.798/0001-01	JAN/FEV - 2023	28/03/2023 10:05:02
Atestamos, na forma da lei e para todos os fins de direito, que as informações constantes do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR acima identificado, totalizadas no quadro abaixo, são verídicas, e que todos os valores nele declarados foram efetivamente repassados pelo ente federativo e recebidos pela unidade gestora do RPPS, bem como os valores de responsabilidade desta foram arrecadados. Estamos cientes de que a omissão de informações no DIPR ou a inserção de informações falsas ou diversas das que deveriam constar, que possam resultar na emissão indevida do Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP, será passível de comunicação ao Ministério Público Federal, para que se apure a eventual prática do ilícito de falsidade ideológica, tipificado no artigo 299 do Código Penal.					
QUADRO RESUMO DAS INFORMAÇÕES PRESTADAS NO DIPR					
DESCRIÇÃO		Janeiro		Fevereiro	
BASES DE CÁLCULO:	do Ente	136.036.417,56		136.247.231,96	
	dos Servidores	136.036.417,56		136.247.231,96	
	dos Aposentados	0,00		0,00	
	dos Pensionistas	0,00		0,00	
CONTRIBUIÇÕES REPASSADAS:	do Ente	38.108.350,81		40.343.217,31	
	dos Servidores	19.083.896,21		20.228.790,36	
	dos Aposentados	0,00		0,00	
	dos Pensionistas	0,00		0,00	
DEDUÇÕES		0,00		0,00	
APORTES E TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS		37.893.024,58		89.533.916,34	
PARCELAMENTOS		0,00		0,00	
BASES DE CÁLCULO DA UNIDADE GESTORA		29.277.237,69		29.338.472,08	
CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS PELA UNIDADE GESTORA		4.105.048,85		4.112.805,37	
BASES DE CÁLCULO - MILITARES		85.067.304,56		85.001.787,39	
CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS - MILITARES		8.932.086,75		8.924.995,59	
REMUNERAÇÃO BRUTA		459.733.309,84		447.938.201,81	
NÚMERO DE BENEFICIÁRIOS		63.472		63.402	
DEMAIS INGRESSOS DE RECURSOS		3.461.742,90		4.861.472,72	
UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS		214.710.842,45		215.570.196,33	
Governo do Estado de Sergipe - SE, em 18/05/2023					
SARAH TARSILA ARAUJO ANDREOZZI Representante Legal do Ente			JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE Representante da Unidade Gestora		

Fonte: CADPREV

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 nº 001/2017 do antigo Ministério da Previdência Social. No 1º trimestre de 2023, todos os meses foram enviados no prazo, conforme verificados no extrato abaixo:

Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos										
Ente	CNPJ do Ente	Exercício	Mês	Finalidade do DAIR	Data de Posição	Data de Envio	Notificação de Irregularidade	Retificação	Imprimir DAIR PDF	Imprimir APRs PDF
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Março	DAIR - Encerramento do Mês	31/03/2023	25/04/2023 08:40:05		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Fevereiro	DAIR - Encerramento do Mês	28/02/2023	29/03/2023 09:14:45		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Janeiro	DAIR - Encerramento do Mês	31/01/2023	27/02/2023 09:15:34		Não		

Fonte: CADPREV

5.2 POLÍTICA DE INVESTIMENTOS

A Política de Investimentos⁵ do exercício de 2023 foi formulada pelo Comitê de Investimentos do SERGIPEPREVIDÊNCIA e aprovada pelo Conselho Estadual de Previdência Social – CEPS na reunião ordinária do dia 07/12/2022.

5.2.2 Demonstrativo de Política de Investimentos – DPIN

O prazo de envio do DPIN⁶ para o ano de 2023 foi 31/12/2022. Conforme verificados no extrato abaixo, o demonstrativo foi enviado dentro do prazo:

Busca...

MENU PRINCIPAL

- Consultas Públicas
- CRP
- Demonstrativo Previdenciário
- Comprovante de Repasse
- DRAA
- DPIN
- Consultar Demonstrativos até 2016

Secretaria de Previdência

Consultar Dpin Digitalizado

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

Identificação do DPIN

UF: SE
Ente: Estado de Sergipe
CNPJ do Ente: 13.128.798/0001-01
Exercício: 2023

Data de Envio	Dpin's Digitalizados	Baixar DPIN Digitalizado
19/12/2022 09:34:42		

Voltar Cancelar

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 substituição de um dos membros, sendo a composição atual:

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

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

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

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 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):



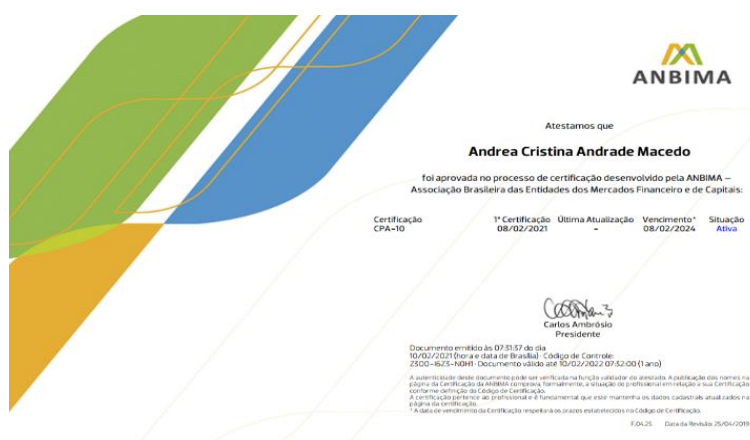
- José Normando da Mota Guimarães (CPA-20):



- Lucas Silva Pedrosa (CPA-20):



- Andrea Cristina Andrade Macedo (CPA-10):



- Bruno Rolemberg Dantas Barreto (CPA-10):



5.3.2 Meta de Investimento

A meta atuarial da carteira de investimentos para o exercício de 2023 é de IPCA+2%. De acordo com o DAIR, o saldo acumulado da carteira de investimentos no período até é de R\$ 110.575.122,22.



PORTFÓLIO DE INVESTIMENTO 3/2023

APLICAÇÃO	SEGMENTO	INVESTIDOR	DISTRIBUIÇÃO POR FUNDO	VALOR UNIT.	RENT. MENSAL	SALDO ATUAL
BB PREVIDENCIÁRIO RF PERFIL FIC FI	RENTA FIXA	FINANPREV	13,44	2,797348981	1,16	14.855.875,09
BB RF LP TESOIRO SELIC	RENTA FIXA	FINANPREV	7,29	7,417219794	1,14	8.060.798,24
CAIXA BRASIL 2024 I TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	8,11	1,794197000	1,27	8.970.988,50
CAIXA BRASIL 2024 III TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	3,22	1,779856900	1,27	3.559.713,80
CAIXA BRASIL 2024 IV TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	38,91	1,620849000	1,27	43.022.715,19
CAIXA BRASIL 2024 V TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	29,03	1,605251000	1,27	32.105.031,40
TOTAL INVESTIMENTOS			100,00			110.575.122,22
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			0,00			0,00
TOTAL GERAL			100,00			110.575.122,22

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

Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G3350313013887021
03/04/2023 13:08:32

Cliente							
Agência	3611-0						
Conta	6577-3 FUNDO F P E S FINANPR						
Mês/ano referência	MARCO/2023						
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
28/02/2023	SALDO ANTERIOR	20.860.596,13			2.844.543,813465		
23/03/2023	RESGATE	13.000.000,00			1.757.775,663059	7,395710541	1.086.768,150406
	Aplicação 29/12/2022	674.586,82			91.213,253142		
	Aplicação 30/01/2023	12.325.413,18			1.666.562,409917		
31/03/2023	SALDO ATUAL	8.060.798,24			1.086.768,150406		1.086.768,150406
Resumo do mês							
	SALDO ANTERIOR	20.860.596,13					
	APLICAÇÕES (+)	0,00					
	RESGATES (-)	13.000.000,00					
	RENDIMENTO BRUTO (+)	200.202,11					
	IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00					
	IOF (-)	0,00					
	RENDIMENTO LÍQUIDO	200.202,11					
	SALDO ATUAL =	8.060.798,24					
Valor da Cota							
28/02/2023	7,333547134						
31/03/2023	7,417219794						
Rentabilidade							
No mês	1,1409						
No ano	3,1826						
Últimos 12 meses	12,9734						
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
28/02/2023	SALDO ANTERIOR	9.896.193,92			3.578.834,853166		
02/03/2023	APLICAÇÃO	2.000.000,00			722.476,400598	2,768256511	4.301.311,253764
06/03/2023	RESGATE	3.000.000,00			1.082.625,015151	2,771042566	3.218.886,238613
	Aplicação 15/02/2023	3.000.000,00			1.082.625,015151		
08/03/2023	APLICAÇÃO	26.000.000,00			9.373.164,825580	2,773876325	12.591.851,064193
10/03/2023	APLICAÇÃO	4.000.000,00			1.440.588,574589	2,776642874	14.032.439,838782
13/03/2023	APLICAÇÃO	4.000.000,00			1.439.875,218858	2,778018503	15.472.314,857640
15/03/2023	APLICAÇÃO	1.000.000,00			359.624,360660	2,780679257	15.831.939,218300
20/03/2023	APLICAÇÃO	4.400.000,00			1.579.966,095407	2,784869886	17.411.905,313707
24/03/2023	APLICAÇÃO	1.200.000,00			430.050,028576	2,790373027	17.841.955,342283
28/03/2023	RESGATE	35.000.000,00			12.531.257,539163	2,793015776	5.310.697,803120
	Aplicação 15/02/2023	1.409.954,04			504.814,204247		
	Aplicação 17/02/2023	2.531.821,67			906.483,126894		
	Aplicação 28/02/2023	3.030.177,75			1.084.912,506874		
	Aplicação 02/03/2023	2.017.887,98			722.476,400598		
	Aplicação 08/03/2023	26.010.158,56			9.312.571,300550		
31/03/2023	SALDO ATUAL	14.855.875,09			5.310.697,803120		5.310.697,803120
Resumo do mês							
	SALDO ANTERIOR	9.896.193,92					
	APLICAÇÕES (+)	42.600.000,00					
	RESGATES (-)	38.000.000,00					
	RENDIMENTO BRUTO (+)	359.881,17					
	IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00					
	IOF (-)	0,00					
	RENDIMENTO LÍQUIDO	359.881,17					
	SALDO ATUAL =	14.855.875,09					



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	1,27%	Rentabilidade Mês Anterior	-1,50%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,28%	Rentabilidade Ano	1,33%
		Rentabilidade Mês Anterior (Ajustada) ¹	1,34%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ²	9,13%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	4,01%
Data Início	28/02/2023	Data Fim	31/03/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.585098	VL Cota Data Fim	R\$ 1.605251
Saldo Bruto Anterior	R\$ 31.701.963,40 / 20.000.000,000000	Saldo Bruto Final	R\$ 32.105.031,40 / 20.000.000,000000
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R\$ 403.068,00
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\$ 32.105.031,40
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		



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	1,27%	Rentabilidade Mês Anterior	-1,59%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,09%	Rentabilidade Ano	1,05%
		Rentabilidade Mês Anterior (Ajustada) ¹	1,34%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ²	9,17%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	4,01%
Data Início	28/02/2023	Data Fim	31/03/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.600460	VL Cota Data Fim	R\$ 1.620849
Saldo Bruto Anterior	R\$ 42.481.504,89 / 26.543.305,376141	Saldo Bruto Final	R\$ 43.022.715,19 / 26.543.305,376141
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R\$ 541.210,30
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\$ 43.022.715,19
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		



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	1,27%	Rentabilidade Mês Anterior	-1,56%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,27%	Rentabilidade Ano	1,07%
		Rentabilidade Mês Anterior (Ajustada) ¹	1,33%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ²	9,13%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	4,01%
Data Início	28/02/2023	Data Fim	31/03/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.75752202	VL Cota Data Fim	R\$ 1.77985690
Saldo Bruto Anterior	R\$ 3.515.044,04 / 2.000.000,00000000	Saldo Bruto Final	R\$ 3.559.713,80 / 2.000.000,00000000
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,00000000	Rendimento Bruto	R\$ 44.669,76
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\$ 3.559.713,80
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		

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	1,27%	Rentabilidade Mês Anterior	-1,58%
Rentabilidade Últimos 12 meses	3,28%	Rentabilidade Ano	1,05%
		Rentabilidade Mês Anterior (Ajustada) ¹	1,34%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ²	9,16%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	4,01%
Data Início	28/02/2023	Data Fim	31/03/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1,771645	VL Cota Data Fim	R\$ 1,794197
Saldo Bruto Anterior	R\$ 8.858.228,80 / 5.000.000,000000	Saldo Bruto Final	R\$ 8.970.988,50 / 5.000.000,000000
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R\$ 112.759,70
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\$ 8.970.988,50
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		

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 dos Regimes 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 periodicidade de apresentação do relatório de controle interno:

3.1. Controle Interno	2023
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	Curso preparatório para certificação será realizado em Julho. Empresa certificadora em fase de contratação.
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.	Será realizado Censo em 2023. Projeto básico para a contratação está em elaboração.
3.2. Governança Corporativa	2023
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. O Decreto que instituirá a revisão será publicada em conjunto com o Decreto do Censo Previdenciário.
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. Diretor de Previdência cursando especialização.
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	2023
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 1º trimestre de 2023, foi feita uma recomendação pela ASSEPCI encaminhada ao devido responsável:

RECOMENDAÇÃO - 1º TRIMESTRE 2023	RESPONSÁVEL		
	Seguimento	Setores	Status
RETROATIVO EM PROCESSO DE ESCALONAMENTO	DIRAF	GERPAG	Atendida

De forma periódica, através de comunicações formais por e-mail 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

Amanda Kummer Hora Guimarães

Assistente de processos organizacionais

Beatriz Almeida de Jesus

Assistente de processos organizacionais

Esdras Eliel Menezes Santos

Assistente de processos organizacionais

José Marcelo Gomes Santos Júnior

Assistente de processos organizacionais

Aracaju, 14 de Junho de 2023.