

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	2
2. GERENCIAMENTO DOS PONTOS DE CONTROLE	2
3. GERÊNCIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA	2
3.1 TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS.....	2
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	8
4.1 AVALIAÇÃO ATUARIAL.....	8
4.2 CONCESSÃO E IMPLEMENTAÇÃO DE BENEFÍCIOS.....	8
4.3 PROCESSOS ADMINISTRATIVOS.....	14
4.4 COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	17
4.5 CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP.....	26
4.6 DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DIPR	26
5. GERÊNCIA DE INVESTIMENTOS	27
5.1. DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES E INVESTIMENTOS DOS RECURSOS – DAIR.....	27
5.2 POLÍTICA DE INVESTIMENTOS	28
5.3 CARTEIRA DE INVESTIMENTOS.....	28
5.3.1 Capacitação do gestor de recursos do RPPS e membros do comitê de investimentos	28
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 4º trimestre de 2023, em que são apresentados os aspectos relacionados à gestão administrativa, financeira, previdência e de investimentos da Autarquia Estadual SERGIPEPREVIDÊNCIA, 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 SERGIPEPREVIDÊNCIA.

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 SERGIPEPREVIDÊNCIA.

3. GERÊNCIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA

3.1 TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS

De acordo com o art. 96 § 2º da Lei Complementar nº 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
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\$ 125.288.109,90	R\$ 122.784.265,24
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
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
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
LEGISLAÇÃO: ARTIGO 96 §2 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 113/05.													
O VALOR ANUAL DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO MENCIONADA NO §1 DESTA 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 administração¹ prevista para Autarquia no 4º trimestre de 2023 está dentro do limite fixado em lei (apesar de ultrapassar os valores mensais), e é evidenciada nas ordens bancárias, conforme prints a seguir:

Outubro/2023:



GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE

ORDEN BANCÁRIA

Documento assinado digitalmente por
Nome: JOSE NORMANDO DA MOTA GUIMARAES
CPF: 19972168601
Contato: jnormando@sergipeprevidencia.org.br
Data: 11/10/2023 01:01:27

Documento assinado digitalmente por
Nome: JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE
CPF: 91782243534
Contato: jroberto@sergipeprevidencia.org.br
Data: 11/10/2023 12:25:56

DATA DO OB: 11/10/2023

NÚMERO: 2023OB006057

FOLHA: 1 / 1

UNIDADE GESTORA EMITENTE: FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE		CÓDIGO DA UG: 374011	GESTÃO: 37401	CPNJ: 09.314.825/0001-55
ENDEREÇO: PRACA DA BANDEIRA, 48 - SÃO JOSE		CIDADE: ARACAJU	U.F.: SE	CEP: 49.015-020
INFORMAÇÕES DO CREDOR				
RAZÃO SOCIAL: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE SERGIPE			CNPJ: 08.042.552/0001-74	
NOME FANTASIA: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE SERGIPE				
ENDEREÇO DO CREDOR: PRACA GENERAL VALADAO CENTRO CENTRO		CIDADE: ARACAJU	U.F.: SE	CEP: 49.010-520
INFORMAÇÕES DO EMPENHO				
CÓDIGO U.O.: 37401	PROGRAMA DE TRABALHO: 28.846.0054.0376.0000	FONTE DE RECURSO: 1801000000	NATUREZA DA DESPESA: 3.3.91.39	
FICHA FINANCEIRA: 2023.374011.37401.1801000000.33910000.1042 - DESPESAS CORRENTES - OUTRAS DESPESAS CORRENTES				
NÚMERO: 2023NE000026	DATA DE EMPENHO: 26/01/2023	IMPORTÂNCIA: R\$ 2.000.000,00		
MODALIDADE DO EMPENHO: ESTIMATIVO	TIPO DE DESPESA: NORMAL	NÚMERO PROTOCOLO: *****		
LICITAÇÃO: *****	MODALIDADE LICITAÇÃO: 4 - DISPENSA/ISENÇÃO	CONVÊNIO: *****		
REFERÊNCIA LEGAL: DISPENSADO				
INFORMAÇÕES DO PAGAMENTO				
TIPO DO PAGAMENTO: OB12 - CREDITO EM CONTA DO MESMO BANCO		CONTA PAGADORA		
		BANCO 0047	AGÊNCIA: 0029	Nº CONTA 24400951 - 0
		CONTA RECEBEDORA		
		BANCO 0047	AGÊNCIA: 0029	Nº CONTA 24400953 - 6
VALOR BRUTO: 2.500.000,00	VALOR RETIDO: 0,00	VALOR LÍQUIDO: 2.500.000,00		
VALOR LÍQUIDO POR EXTENSO: DOIS MILHÕES E QUINHENTOS MIL REAIS				
BENEFICIÁRIO: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE SERGIPE			CNPJ: 08.042.552/0001-74	
ENDEREÇO PRACA GENERAL VALADAO 32 CENTRO, ARACAJU - SE, 49.010-520				
OBSERVAÇÃO: PROC. 779/2023 TAXA ADMINISTRATIVA REF. 10/2023				

JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE
***.822.435-**
ORDENADOR DE DESPESA

JOSE NORMANDO DA MOTA GUIMARAES FILHO
***.721.565-**
ORDENADOR DE DESPESA

¹ A taxa de administração é calculada anualmente.

Novembro/2023:

Observou-se que não houve pagamento da taxa de administração no mês de novembro/2023, uma vez que foi antecipada para o mês de outubro/2023 o que supriu as necessidades de ambos os meses.

Dezembro/2023:

		Documento assinado digitalmente por Nome: JOSE NORMANDO DA MOTA GUIMARAES CPF: 19972156591 Contato: josenormando.filho@sergipeprevidencia.gov.br Data: 05/12/2023 08:33:30		Documento assinado digitalmente por Nome: JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE CPF: 51782243534 Contato: joseroberto.lima@governo.se.gov.br Data: 05/12/2023 03:53:48	
GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE		ORDEN BANCÁRIA		DATA DO OB: 04/12/2023	NÚMERO: 2023OB007274
UNIDADE GESTORA EMITENTE: FUNDO FINANCEIRO DE PREV. DO ESTADO DE SERGIPE		CÓDIGO DA UG: 374011	GESTÃO: 37401	CPNJ: 09.314.825/0001-55	
ENDEREÇO: PRACA DA BANDEIRA, 48 - SAO JOSE		CIDADE: ARACAJU	U.F.: SE	CEP: 49.015-020	
INFORMAÇÕES DO CREDOR					
RAZÃO SOCIAL: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE SERGIPE NOME FANTASIA: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE SERGIPE				CNPJ: 08.042.552/0001-74	
ENDEREÇO DO CREDOR: PRACA GENERAL VALADAO CENTRO CENTRO		CIDADE: ARACAJU	U.F.: SE	CEP: 49.010-520	
INFORMAÇÕES DO EMPENHO					
CÓDIGO U.O.: 37401	PROGRAMA DE TRABALHO: 28.846.0054.0376.0000	FONTES DE RECURSO: 1801000000	NATUREZA DA DESPESA: 3.3.91.39		
FICHA FINANCEIRA: 2023.374011.374011.1801000000.33910000.1042 - DESPESAS CORRENTES - OUTRAS DESPESAS CORRENTES					
NÚMERO: 2023NE000026	DATA DE EMPENHO: 26/01/2023	IMPORTÂNCIA: R\$ 2.000.000,00			
MODALIDADE DO EMPENHO: ESTIMATIVO	TIPO DE DESPESA: NORMAL	NÚMERO PROTOCOLO: *****			
LICITAÇÃO: *****	MODALIDADE LICITAÇÃO: 4 - DISPENSA/ISENÇÃO	CONVÊNIO: *****			
REFERÊNCIA LEGAL: DISPENSADO					
INFORMAÇÕES DO PAGAMENTO					
TIPO DO PAGAMENTO: OB12 - CRÉDITO EM CONTA DO MESMO BANCO		CONTA PAGADORA			
		BANCO 0047	AGÊNCIA: 0029	Nº CONTA 24400951 - 0	
		CONTA RECEBEDORA			
		BANCO 0047	AGÊNCIA: 0029	Nº CONTA 24400953 - 6	
VALOR BRUTO: 1.500.000,00	VALOR RETIDO: 0,00	VALOR LÍQUIDO: 1.500.000,00			
VALOR LÍQUIDO POR EXTENSO: UM MILHÃO E QUINHENTOS MIL REAIS					
BENEFICIÁRIO: INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DE SERGIPE				CNPJ: 08.042.552/0001-74	
ENDEREÇO PRACA GENERAL VALADAO 32 CENTRO, ARACAJU - SE, 49.010-520					
OBSERVAÇÃO: PROCESSO 942/2023 - TAXA ADMINISTRATIVA REFERENTE AO MÊS DEZEMBRO 2023.					

JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE
*** 822.435-**
ORDENADOR DE DESPESA

JOSE NORMANDO DA MOTA GUIMARAES FILHO
*** 721.565-**
ORDENADOR DE DESPESA

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 4º 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 4º 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:

Outubro/2023:

RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2023	UNIDADE GESTORA:	374011 -	GESTÃO:	37401 - FINANPREV
NATUREZA ORÇAMENTÁRIA:		TIPO ADMINISTRAÇÃO:		PODER:	
CONTA CONTÁBIL INICIAL:	1.0.0.0.0.0.00	CONTA CONTÁBIL FINAL:	8.9.9.9.99.99	TIPO DE SALDO:	
PERÍODO:	Outubro	SISTEMA CONTÁBIL:		SUB-SISTEMA CONTÁBIL:	
POSIÇÃO:	Fechado	APRESENTAÇÃO DO SALDO:	Conta Contábil		

DADOS			
ATIVO:	443.012.845,01 D	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:	465.371.627,44 C
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	1.886.101.095,24 D	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:	1.863.742.312,81 C
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	3.695.990.341,61 D	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	3.695.990.341,61 C
CONTROLES DEVEDORES:	29.813.709.806,51 D	CONTROLES CREDITORES:	29.813.709.806,51 C

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	C/D	MOVIMENTO DEVEDOR	MOVIMENTO CREDOR	MOVIMENTO LÍQUIDO	C/D	SALDO FINAL	C/D
1.0.0.0.0.0.00	ATIVO	484.017.469,38	D	1.088.580.048,68	1.129.584.673,05	41.004.624,37	C	443.012.845,01	D
1.1.0.0.0.0.00	ATIVO CIRCULANTE	353.043.021,31	D	1.088.580.048,68	1.129.584.673,05	41.004.624,37	C	312.038.396,94	D
1.1.1.0.0.0.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.842.598,94	D	539.319.826,66	540.096.540,36	776.713,70	C	11.065.885,24	D
1.1.1.1.0.0.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	11.842.598,94	D	539.319.826,66	540.096.540,36	776.713,70	C	11.065.885,24	D
1.1.1.1.1.0.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	11.842.598,94	D	539.319.826,66	540.096.540,36	776.713,70	C	11.065.885,24	D
1.1.2.0.0.0.00	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D
1.1.2.4.0.0.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D
1.1.2.4.1.0.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D

Página 1
Emitido em: 19/02/2024 08:02

Novembro/2023:

RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2023	UNIDADE GESTORA:	374011 - FINANPREV	GESTÃO:	37401 - FINANPREV
NATUREZA ORÇAMENTÁRIA:		TIPO ADMINISTRAÇÃO:		PODER:	
CONTA CONTÁBIL INICIAL:	1.0.0.0.0.0.00	CONTA CONTÁBIL FINAL:	8.9.9.9.99.99	TIPO DE SALDO:	
PERÍODO:	Novembro	SISTEMA CONTÁBIL:		SUB-SISTEMA CONTÁBIL:	
POSIÇÃO:	Fechado	APRESENTAÇÃO DO SALDO:	Conta Contábil		

DADOS			
ATIVO:	488.955.617,44 D	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:	384.037.265,58 C
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	2.077.968.176,44 D	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:	2.182.886.528,30 C
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	4.323.077.374,95 D	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	4.323.077.374,95 C
CONTROLES DEVEDORES:	33.646.089.019,21 D	CONTROLES CREDITORES:	33.646.089.019,21 C

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	C/D	MOVIMENTO DEVEDOR	MOVIMENTO CREDOR	MOVIMENTO LÍQUIDO	C/D	SALDO FINAL	C/D
1.0.0.0.0.0.00	ATIVO	443.012.845,01	D	1.317.010.704,98	1.271.067.932,55	45.942.772,43	D	488.955.617,44	D
1.1.0.0.0.0.00	ATIVO CIRCULANTE	312.038.396,94	D	1.317.010.704,98	1.271.067.932,55	45.942.772,43	D	357.981.169,37	D
1.1.1.0.0.0.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.065.885,24	D	623.277.655,30	619.390.451,81	3.887.203,49	D	14.953.088,73	D
1.1.1.1.0.0.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	11.065.885,24	D	623.277.655,30	619.390.451,81	3.887.203,49	D	14.953.088,73	D
1.1.1.1.1.0.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	11.065.885,24	D	623.277.655,30	619.390.451,81	3.887.203,49	D	14.953.088,73	D
1.1.1.1.1.19.00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	11.065.885,24	D	623.277.655,30	619.390.451,81	3.887.203,49	D	14.953.088,73	D
1.1.2.0.0.0.00	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D
1.1.2.4.0.0.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D

Página 1
Emitido em: 18/12/2023 09:54

Dezembro/2023:



RELATÓRIO BALANCETE CONTÁBIL

EXERCÍCIO:	2023	UNIDADE GESTORA:	374011 - FINANPREV	GESTÃO:	37401 - FINANPREV
NATUREZA ORÇAMENTÁRIA:		TIPO ADMINISTRAÇÃO:		PODER:	
CONTA CONTÁBIL INICIAL:	1.0.0.0.0.00.00	CONTA CONTÁBIL FINAL:	8.9.9.9.9.99.99	TIPO DE SALDO:	
PERÍODO:	Dezembro	SISTEMA CONTÁBIL:		SUB-SISTEMA CONTÁBIL:	
POSIÇÃO:	Fechado	APRESENTAÇÃO DO SALDO:	Conta Contábil		

DADOS			
ATIVO:	418.400.675,36 D	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:	320.953.443,89 C
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA:	2.254.037.760,06 D	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA:	2.351.484.991,53 C
CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	4.565.905.558,72 D	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO:	4.565.905.558,72 C
CONTROLES DEVEDORES:	36.256.130.837,36 D	CONTROLES CREDITORES:	36.256.130.837,36 C

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL	C/D	MOVIMENTO DEVEDOR	MOVIMENTO CREDOR	MOVIMENTO LÍQUIDO	C/D	SALDO FINAL	C/D
1.0.0.0.00.00	ATIVO	488.955.617,44	D	1.277.125.926,94	1.347.680.869,02	70.554.942,08	C	418.400.675,36	D
1.1.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	357.981.169,37	D	1.277.125.926,94	1.347.680.869,02	70.554.942,08	C	287.426.227,29	D
1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	14.953.088,73	D	598.246.359,45	592.548.272,77	5.698.086,68	D	20.651.175,41	D
1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	14.953.088,73	D	598.246.359,45	592.548.272,77	5.698.086,68	D	20.651.175,41	D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	14.953.088,73	D	598.246.359,45	592.548.272,77	5.698.086,68	D	20.651.175,41	D
1.1.1.1.1.19.00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	14.953.088,73	D	598.246.359,45	592.548.272,77	5.698.086,68	D	20.651.175,41	D
1.1.2.0.00.00	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D
1.1.2.4.00.00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	4.584,35	D	0,00	0,00	0,00	N	4.584,35	D

Página 1
Emitido em: 22/01/2024 10:04

3.4 LICITAÇÕES E CONTRATOS

No 4º trimestre de 2023, o Instituto realizou 06 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
DPM EDUCACAO LTDA	27/2023	O presente Contrato tem por objeto a Contratação de empresa especializada para ministrar e capacitar os colaboradores com o CURSO Comprev.	DISPENSA DE VALOR	180 DIAS	1.398,00
YANTEC GRÁFICA E EDITORA LTDA-ME	28/2023	O presente Contrato tem por objeto a Contratação de empresa especializada para confeccionar camisas personalizadas coloridas para o 1º Encontro do Bem-Estar, para atender as necessidades do SERGIPEPREVIDÊNCIA.	DISPENSA DE LICITAÇÃO	180 DIAS	15.750,00
INSTITUTO EUVALDO LODI NUCLEO REGIONAL DE SERGIPE	29/2023	O presente Contrato tem por objeto a Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de consultoria para aperfeiçoamento dos processos das áreas financeira e contábil, para atender as necessidades do SERGIPEPREVIDÊNCIA.	DISPENSA DE LICITAÇÃO	180 DIAS	17.400,00
ATUARIAL CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA.	30/2023	O presente Contrato tem por objeto a Contratação de empresa especializada para elaboração de Avaliação Atuarial do Regime Próprio de Previdência Social relativa ao exercício de 2023	DISPENSA DE LICITAÇÃO	180 DIAS	17.000,00

LGC ADMINISTRAÇÃO DE OBRAS LTDA	32/2023	O presente Contrato tem por objeto a Contratação da empresa especializada para aquisição de equipamentos e materiais de segurança eletrônica para monitoramento por câmeras, dos ambientes internos e externos do SERGIPEPREVIDÊNCIA, com instalação e configuração.	DISPENSA DE LICITAÇÃO	180 DIAS	26.530,00
BELCA CONSTRUTORA LTDA	31/2023	O presente Contrato tem por objeto a Contratação da empresa especializada para prestação de serviços de engenharia no Prédio do SERGIPEPREVIDÊNCIA - Instituto de Previdência dos Servidores do Estado de Sergipe.	DISPENSA DE LICITAÇÃO	180 DIAS	110.198,94

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.

Fonte: CADPREV

Até o 4º trimestre de 2023 não houveram notificações para o Instituto relacionadas à 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:

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.

documentação relacionada nas Portarias nº 60/2020 (aposentadoria) e nº 01/2023 (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.

As estatísticas de análise dos processos, com todos os erros e inconsistências identificados, são enviados mensalmente à Diretoria Executiva e para os gerentes dos setores responsáveis pela sua construção, para conhecimento e providências quanto as ações a serem realizadas para minimização de erros.

A seguir serão apresentadas uma síntese das estatísticas da análise dos processos do 4º trimestre de 2023.

Em Outubro:

A Figura 1 apresenta os órgãos de origem das concessões de aposentadorias analisadas no mês. Dentre eles, 01 processo foi da Polícia Militar e 01 do Corpo de Bombeiro Militar.

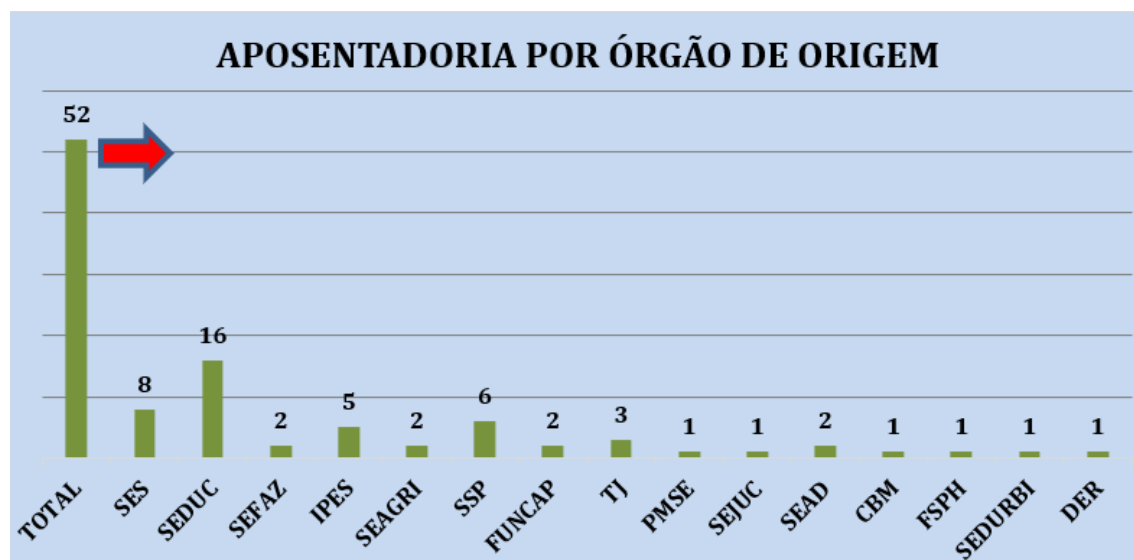


Figura 1. Processos de concessão analisados, por órgão de origem – outubro/2023

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 outubro/2023. Destacam-se os erros nos Documentos de homologação da Diretoria com 27% e Documentação- Erro com 23%.

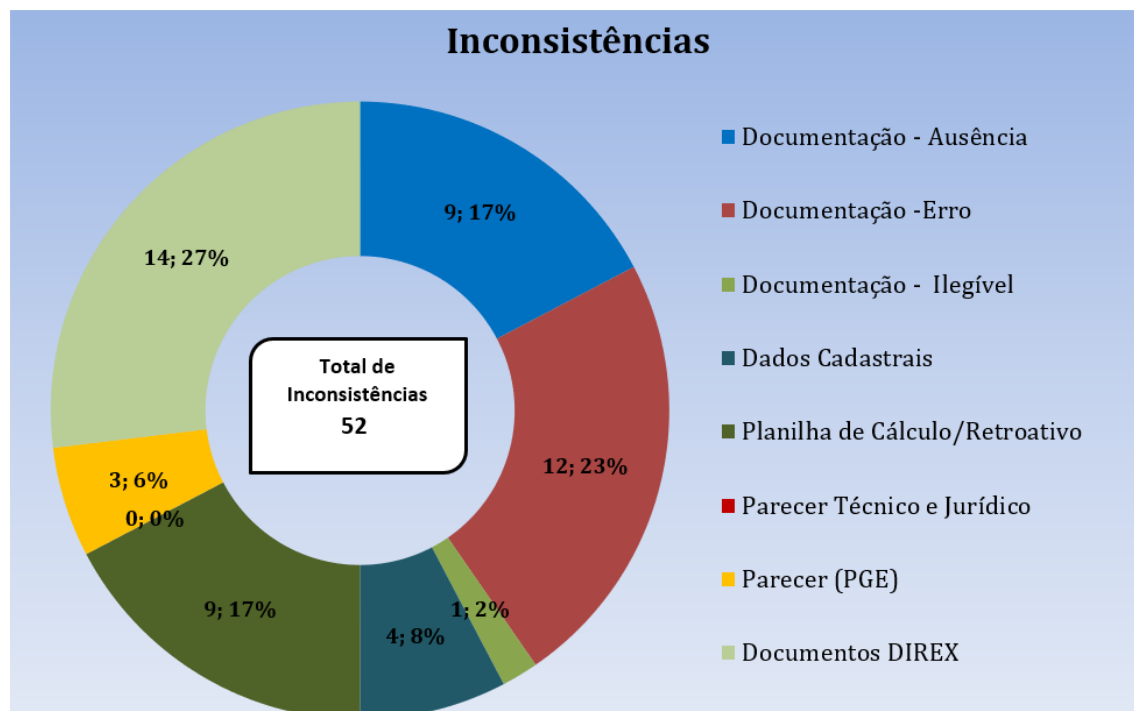


Figura 2. Inconsistências identificadas, por tipo - outubro/2023

Do total de diligências³ efetuadas, 02 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.

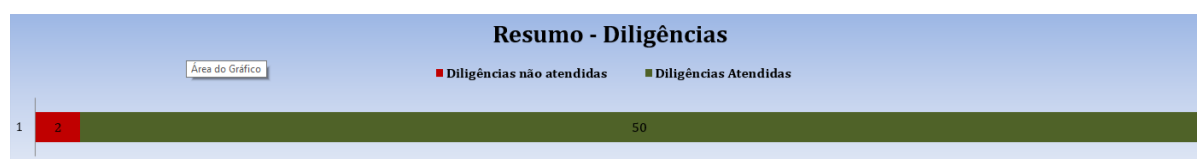


Figura 3. Diligências atendidas e não atendidas - outubro/2023

Os processos analisados no mês de Outubro/2023 são implantados na competência subsequente. Do total implantado, foi identificado 01 erro na Planilha de Retroativos que foi resolvido antes do pagamento do benefício.

Em Novembro:

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

A Figura 4 apresenta os órgãos de origem das concessões de aposentadorias analisadas no mês. Dentre eles, 06 processos foram da Polícia Militar e de 01 de Bombeiro.

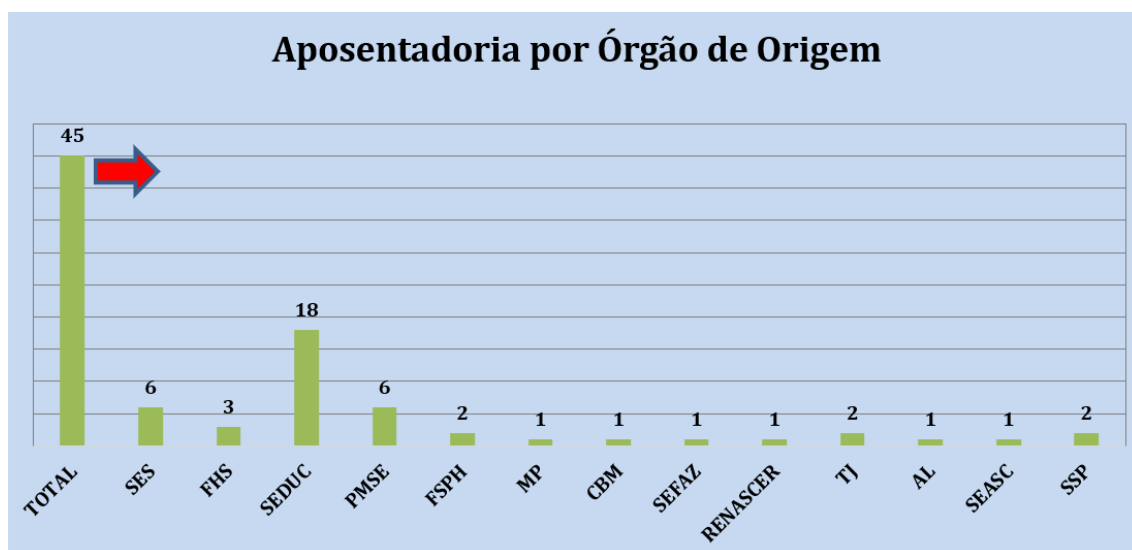


Figura 4. Processos de concessão analisados, por órgão de origem – novembro/2023

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 novembro/2023. Destacam-se os erros nos Documentos de homologação da Diretoria, com 23%, e na Planilha de cálculo/retroativo, com 21%.

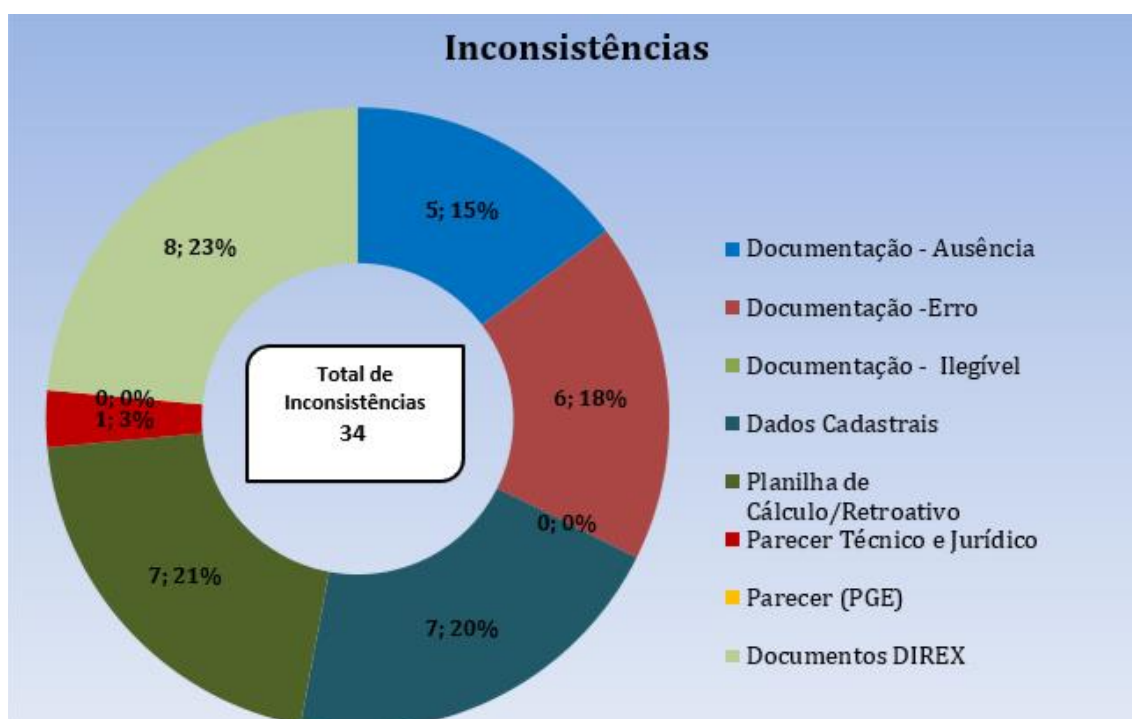


Figura 5. Inconsistências identificadas, por tipo - novembro/2023

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

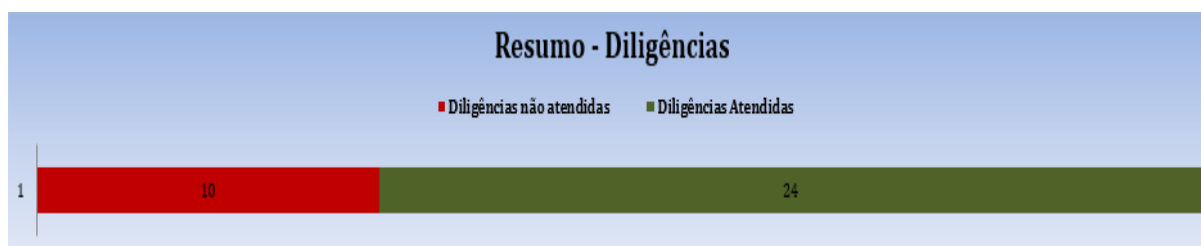


Figura 6. Diligências atendidas e não atendidas - novembro/2023

Os processos analisados no mês de Novembro/2023 são implantados na competência subsequente. Do total implantado, foi identificado 01 erro na Planilha de Retroativos, 01 erro no valor implantado e 01 erro em documentação que foram resolvidos antes do pagamento do benefício.

Em Dezembro:

A Figura 7 apresenta os órgãos de origem das concessões de aposentadorias analisadas no mês. Dentre eles, 9 processos foram da Polícia Militar e 01 do Corpo de Bombeiros Militar.

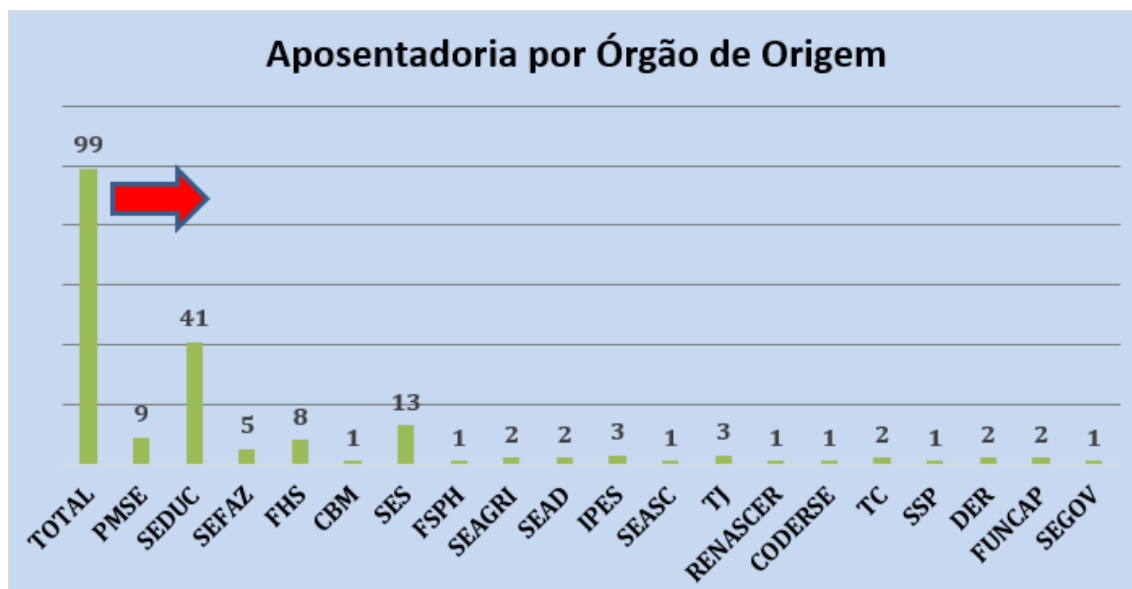


Figura 7. Processos de concessão analisados, por órgão de origem – dezembro/2023

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 Dezembro/2023. Destacam-se os erros nos Documentação – Erro, com 27%, e nos Documentos de homologação da Diretoria, com 20%.

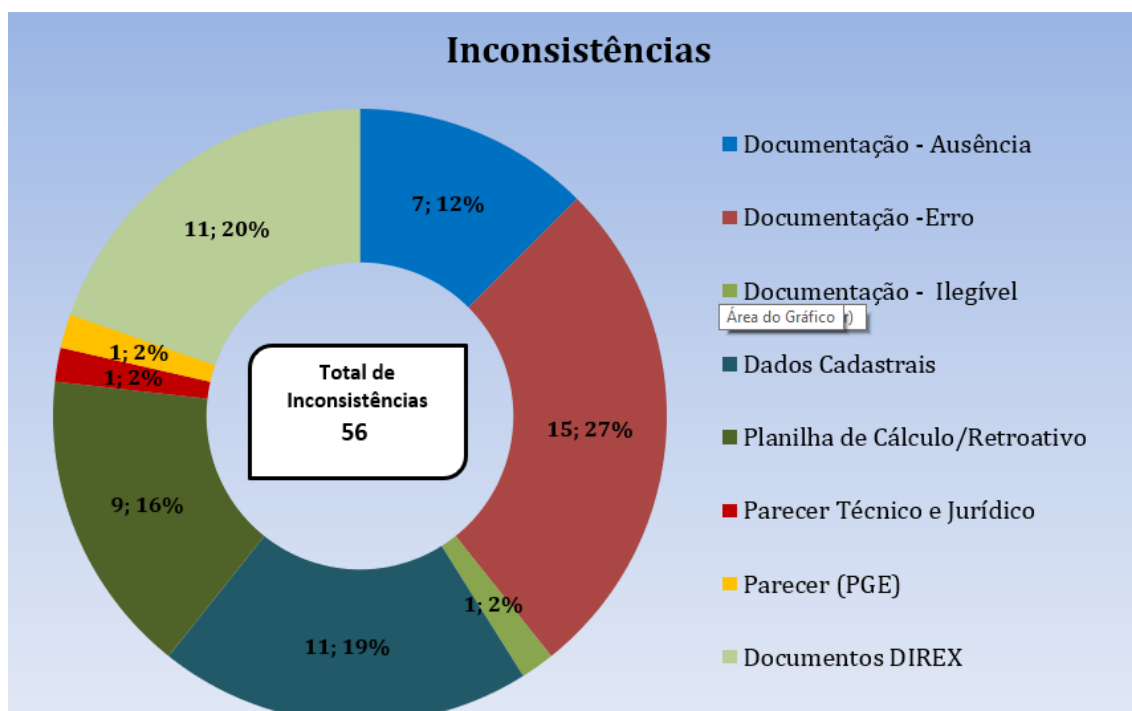


Figura 8. Inconsistências identificadas, por tipo - dezembro/2023

Do total de diligências efetuadas, 16 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.

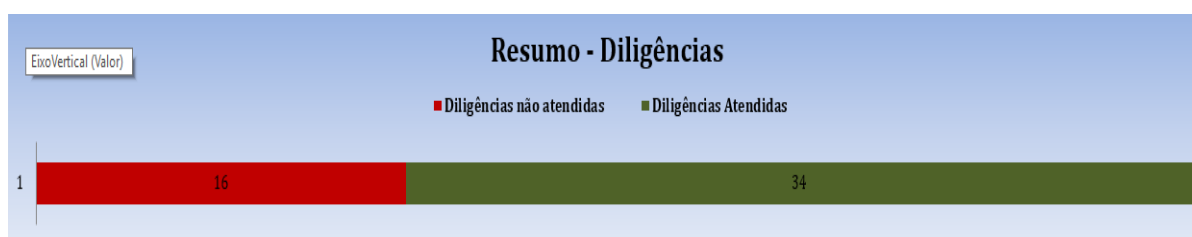


Figura 9. Diligências atendidas e não atendidas - dezembro/2023

Os processos analisados no mês de Dezembro/2023 são implantados na competência subsequente. Do total implantado, foi identificado 02 erros na Planilha de Retroativos e 01 erro no valor implantado que foram resolvidos antes do pagamento do benefício.

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 4º trimestre de 2023.

Outubro:

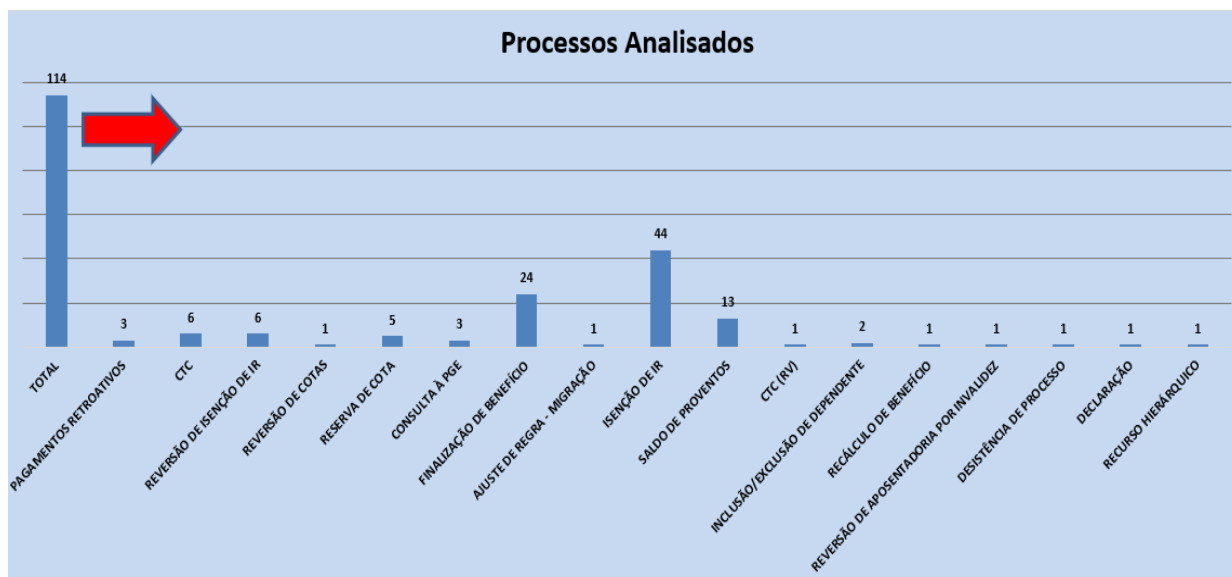


Figura 10. Processos analisados, por tipo – Outubro/2023

Os processos de Isenção de Imposto de Renda e Finalização de Benefício se destacaram no mês de Outubro/2023, correspondendo 59,65% do total analisado no mês.

Do total de diligências efetuadas, 06 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.

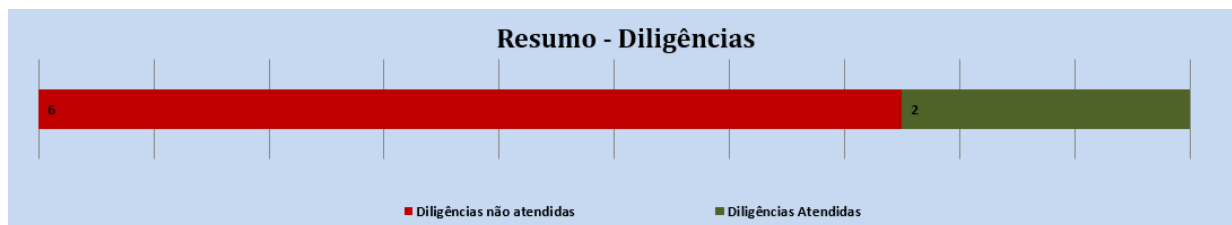


Figura 11. Diligências atendidas e não atendidas - Outubro/2023

Entre as 08 diligências supracitadas, 07 inconsistências foram referentes a Documentos de Homologação da DIREX e 01 referente a outras documentações.

O levantamento mostra que o indicador de diligência dos processos administrativos foi de 7,02% (percentual de diligências em relação à quantidade total de processos analisados). A maior quantidade de processos analisados foram de Isenção de Imposto de Renda (44 processos) e Finalização de Benefício (24 processos).

Novembro:

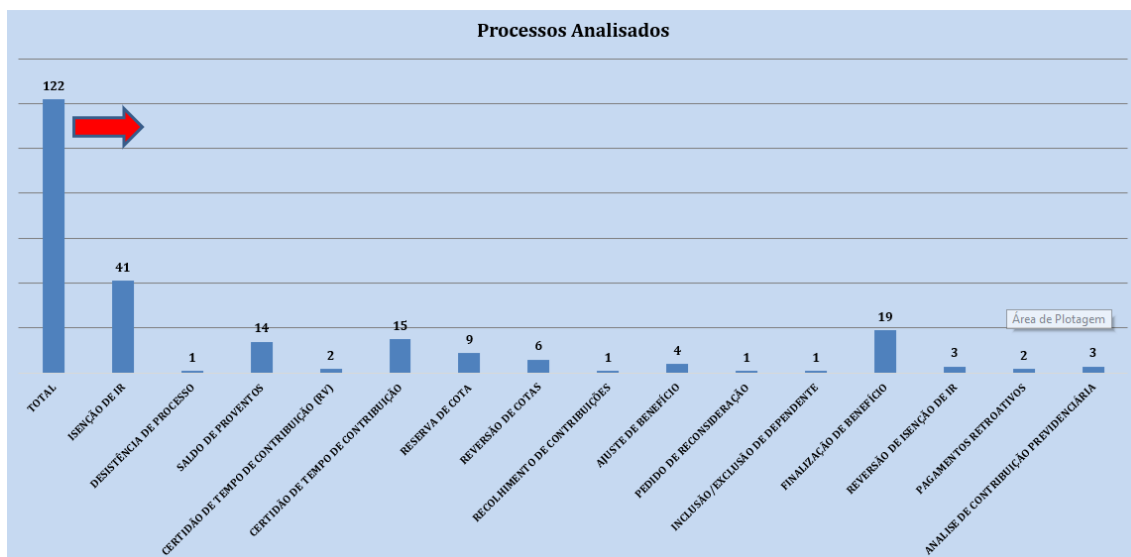


Figura 12. Processos analisados, por tipo – Novembro/2023

Os processos de Isenção de Imposto de Renda e Finalização de Benefício, se destacaram no mês de Novembro/2023, correspondendo 49,18% do total analisado no mês.

Do total de diligências efetuadas, 09 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.



Figura 13. Diligências atendidas e não atendidas - Novembro/2023

Entre as 09 diligências supracitadas, 05 inconsistências foram referentes a Documentos de Homologação da DIREX, 02 referentes a outras documentações e 02 referentes a valores.

O levantamento mostra que o indicador de diligência dos processos administrativos foi de 7,38 % (percentual de diligências em relação à quantidade total de processos analisados). A maior quantidade de processos analisados foram de Isenção de Imposto de Renda (41 processos) e Finalização de Benefício (19 processos).

Dezembro:

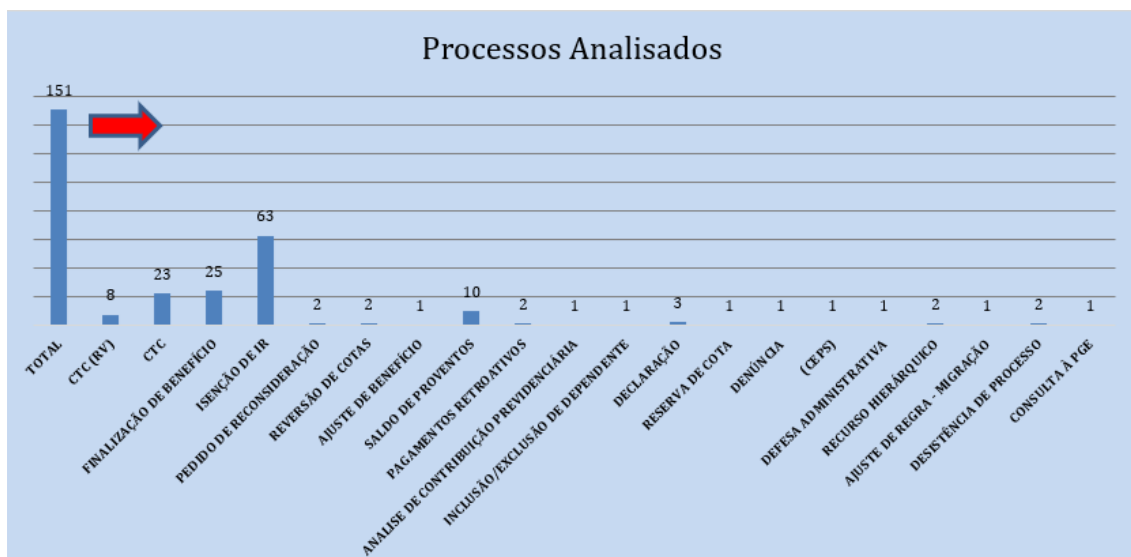


Figura 14. Processos analisados, por tipo –Dezembro/2023

Os processos de Isenção de Imposto de Renda e Finalização de Benefício se destacaram no mês de Dezembro/2023, correspondendo 58,28% do total analisado no mês.

Do total de 11 diligências efetuadas, 02 não retornaram em tempo hábil para publicação no mês subsequente.

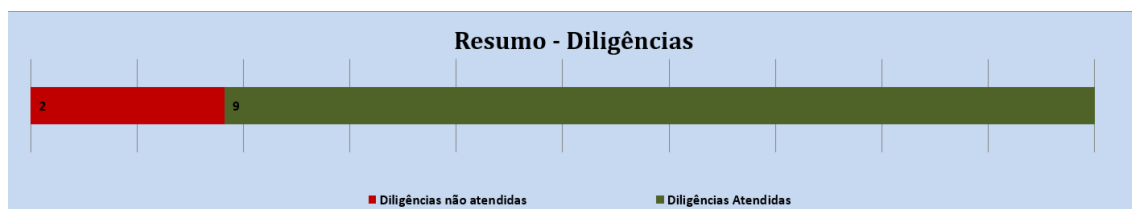


Figura 15. Diligências atendidas e não atendidas - Dezembro/2023

Entre as diligências 11 diligências supracitadas, 08 inconsistências foram referentes a Documentos de Homologação da DIREX e 03 referentes a outras documentações.

O levantamento mostra que o indicador de diligência dos processos administrativos foi de 7,28 % (percentual de diligências em relação à quantidade total de processos analisados). A maior quantidade de processos analisados foram de Isenção de Imposto de Renda (63 processos) e Finalização de Benefício (25 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 4º trimestre de 2023 foram enviados 178 requerimentos e recebidos 1398 requerimentos 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
Abril	45	R\$ 1.925.554,24	43	R\$ 231.366,85
Maiο	109	R\$ 2.162.745,17	70	R\$ 203.998,77
Junho	216	R\$ 1.178.661,29	12	R\$ 178.442,52
Julho	94	R\$ 4.512.851,57	12	R\$ 178.285,42
Agosto	43	R\$ 7.819.465,08	399	R\$ 855.193,74
Setembro	35	R\$ 19.098.995,14	934	R\$ 3.012.980,15
Outubro	33	R\$ 13.021.074,10	493	R\$ 1.040.173,41
Novembro	41	R\$ 2.293.937,07	58	R\$ 195.440,46
Dezembro	65	R\$ 1.762.520,19	31	R\$ 194.892,47
Total	979	R\$ 33.199.861,87	2711	R\$ 10.033.853,68

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
Abril	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
Maiο	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
Junho	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00

julho	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
agosto	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
setembro	0	R\$ 282,62	1	R\$ 0,00
Outubro	0	565,24	1	R\$ 0,00
Novembro	0	282,62	1	R\$ 0,00
Dezembro	0	282,62	1	R\$ 0,00
Total	0	2.543,58	9	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
Abril	0	R\$ 2.737,50	2	R\$ 0,00
Maiο	0	R\$ 91,25	2	R\$ 0,00
Junho	0	R\$ 91,25	2	R\$ 0,00
julho	0	R\$ 91,25	3	R\$ 0,00
agosto	1	R\$ 91,25	2	R\$ 0,00
setembro	0	R\$ 91,25	2	R\$ 0,00
Outubro	0	R\$ 182,50	3	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 91,25	2	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 2.242,10	1	R\$ 0,00
Total	1	R\$ 5.709,60	19	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
Abril	4	R\$ 218,22	2	R\$ 283,31
Maiο	7	R\$ 218,22	2	R\$ 283,31
Junho	1	R\$ 19.468,14	3	R\$ 78.809,71
julho	1	R\$ 1.484,73	6	R\$ 28.126,47
agosto	3	R\$ 839,93	6	R\$ 235.475,37
setembro	0	R\$ 13.849,08	14	R\$ 31.516,11
Outubro	0	R\$ 149.262,77	38	R\$ 48.569,40

Novembro	0	R\$ 6.439,83	38	R\$ 9.159,41
dezembro	1	R\$ 6.439,83	38	R\$ 24.500,30
Total	26	R\$ 198.875,41	153	R\$ 470.831,32

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS RIO DE JANEIRO(CAPITAL)				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Maio	0	R\$ 2.296,79	1	R\$ 0,00
Junho	0	R\$ 74,09	1	R\$ 0,00
julho	0	R\$ 74,09	1	R\$ 0,00
agosto	0	R\$ 74,09	1	R\$ 0,00
setembro	0	R\$ 74,09	1	R\$ 0,00
Outubro	0	R\$ 148,18	1	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 74,09	1	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 74,09	1	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 2.889,51	8	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS ALAGOAS				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Junho	1	R\$ 0,00	1	R\$ 15.940,16
julho	0	R\$ 0,00	1	R\$ 498,13
agosto	0	R\$ 0,00	1	R\$ 498,13
setembro	0	R\$ 0,00	1	R\$ 498,13
Outubro	0	R\$ 0,00	1	996,26
Novembro	0	R\$ 0,00	1	498,13
Dezembro	0	R\$ 0,00	2	28.292,26
Total	1	R\$ 0,00	8	R\$ 47.221,20

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS SÃO PAULO (CAPITAL)				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 309,78	1	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 9.629,05	2	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 504,49	2	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 10.443,32	5	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS DEP. CENTRAL. DERV. DE INATIVOS				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 561,38	1	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 280,69	1	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 280,69	1	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 1.122,76	3	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS NAVEGANTES				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 0,00	1	R\$ 2.570,68
Novembro	0	R\$ 0,00	1	R\$ 1.285,34
Dezembro	0	R\$ 0,00	1	R\$ 1.285,34
Total	0	R\$ 0,00	3	R\$ 5.141,36

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS BAHIA				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 0,00	2	R\$ 1.484,54
Novembro	0	R\$ 0,00	2	R\$ 742,27
Dezembro	1	R\$ 0,00	2	R\$ 742,27
Total	1	R\$ 0,00	6	R\$ 2.969,08

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS PERNAMBUCO				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 16,40	1	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 12.802,80	2	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 344,90	2	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 13.164,10	5	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS MATO GROSSO				
--	--	--	--	--

	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 9.128,15	1	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 322,17	1	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 322,17	1	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 9.772,49	5	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS VOLTA REDONDA				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0	R\$ 7.000,77	1	R\$ 0,00
Novembro	0	R\$ 189,21	1	R\$ 0,00
Dezembro	0	R\$ 189,21	1	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 7.379,19	3	R\$ 0,00

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS GUARULHOS				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0			
Novembro	0			
Dezembro	0	R\$ 0,00	1	R\$ 760,89
Total	0	R\$ 0,00	1	R\$ 760,89

PLANILHA DE ACOMPANHAMENTO DA COMPENSAÇÃO - RPPS SÃO PAULO (ESTADO)				
	QTDE. DE REQUERIMENTOS FEITOS	VALOR COMPENSADO (RECEBIDO)	QTDE. DE REQUERIMENTOS RECEBIDOS	VALOR COMPENSADO (PAGO)
Outubro	0			
Novembro	0			
Dezembro	0	R\$ 17.506,02	2	R\$ 0,00
Total	0	R\$ 17.506,02	2	R\$ 0,00

Ressaltamos que o valor contabilizado no 4º trimestre de 2023 refere-se a requerimentos recebidos anteriormente, e que os pagamentos desses valores não são feitos na mesma competência. Em outubro, novembro e dezembro de 2023 foram recebidos pagamentos de compensação referente aos requerimentos feitos em agosto, setembro e outubro de 2023 ao RGPS, o RPPS de Campina Grande, e respectivamente, conforme prints abaixo:

Outubro/2023:

Banese, Pode Contar.

<https://nib.banese.com.br/netbanking/contacorrente/extrato.xhtml>



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	287,00 +	Crédito Rápido	0,00
Aplicações disponíveis para saque	0,00		
Limite emergencial contratado	0,00		
Bloqueado	0,00		
Débito programado	0,00		
Disponível para saque	287,00 +		
Valores aplicados			
CDB APLICAÇÃO AUTOMÁTICA	0,00		

Extrato de conta corrente

Filtro

Por tipo de lançamento: Todos Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/10/2023 a 31/10/2023

Saldo Anterior: 0,00

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R\$)	Saldo Conta(R\$)
03/10/2023	Plat. de	TED SPB-STR	000000594	282,62 +	282,62 +
	Negócios 029	001 1634 000000240555-5 IPSEM-APL PAGTO BEN 41.134.826/0001-20			
06/10/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000435	154,89 +	437,51 +
	Negócios 029	001 1687 000000020437-4 FUNDO PREVIDENCIARIO - FUNPREV 48.252.357/0001-68			
06/10/2023	Plat. de	TED SPB-STR	000000578	7.819.465,08 +	7.819.902,59 +
	Negócios 029	001 1607 000099738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40			
06/10/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000646	74,09 +	7.819.976,68 +
	Negócios 029	001 1607 000099738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40			
06/10/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	282,62 -	7.819.694,06 +
		GESTORA			
09/10/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	154,89 -	7.819.539,17 +
		GESTORA			
09/10/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	74,09 -	7.819.465,08 +
		GESTORA			
09/10/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	7.819.465,08 -	0,00 +
		GESTORA			
11/10/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000006	91,25 +	91,25 +
	Negócios 029	237 6898 000000799900-3 DEP.TRANSIT.FLOATING BERJ 42.498.675/0001-52			
11/10/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000008	1,20 +	92,45 +
	Negócios 029	237 6898 000000799900-3 DEP.TRANSIT.FLOATING BERJ 42.498.675/0001-52			
18/10/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	92,45 -	0,00 +
		GESTORA			

Alô Banese: (79) 3218-2020 (capitais e regiões metropolitanas) e 0800 284 3218 (demais regiões)

Novembro/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		
Bloqueado	0,00		
Débito programado	0,00		
Disponível para saque	0,00		
Valores aplicados			
CDB APLICAÇÃO AUTOMÁTICA	0,00		

Extrato de conta corrente

Filtro

Por tipo de lançamento: Todos Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/11/2023 a 30/11/2023

Saldo Anterior: 0,00

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R\$)	Saldo Conta(R\$)
01/11/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000266	287,00 +	287,00 +
	Negócios 029	104 1294 000000500101-5 GEPE SEFAZ TED ISENTA 10.572.014/0001-33			
07/11/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000333	154,89 +	441,89 +
	Negócios 029	001 1897 00000020437-4 FUNDO PREVIDENCIARIO - FUNPREV 46.252.357/0001-68			
07/11/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000469	74,09 +	515,98 +
	Negócios 029	104 4064 000000000501-0 PREV RIO INST PREV 04.888.330/0001-16			
08/11/2023	Plat. de	TED SPB-STR	000000134	19.098.995,14 +	19.099.511,12 +
	Negócios 029	001 1607 000099738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40			
08/11/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000458	282,62 +	19.099.793,74 +
	Negócios 029	001 1634 000000240555-5 IPSEM-APL PAGTO BEN 41.134.826/0001-20			
08/11/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	287,00 -	19.099.506,74 +
		GESTORA			
08/11/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	74,09 -	19.099.432,65 +
		GESTORA			
08/11/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	154,89 -	19.099.277,76 +
		GESTORA			
09/11/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	19.098.995,14 -	282,62 +
		GESTORA			
13/11/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000135	91,25 +	373,87 +
	Negócios 029	237 6898 000000799900-3 DEP.TRANSIT.FLOATING BERJ 42.498.675/0001-52			

Dezembro/2023:

09/01/2024, 09:48

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\$)

Da conta2.303.922,83 +

Aplicações disponíveis para saque0,00

Limite emergencial contratado0,00

Bloqueado0,00

Débito programado0,00

Disponível para saque2.303.922,83 +

Valores aplicados

CDB APLICAÇÃO AUTOMÁTICA0,00

Crédito pré-aprovado (R\$)

Crédito Rápido0,00

Extrato de conta corrente

Filtro

Por tipo de lançamento: Todos Por tipo de transação: Todos

Período Solicitado: 01/12/2023 a 31/12/2023

Saldo Anterior: 373,87 +

Data	Local	Histórico	Docto	Valor (R\$)	Saldo Conta(R\$)
01/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000001920	16,40 +	390,27 +
	Negócios 029	104 1294 000000500101-5 GEPE SEFAZ TED ISENTA 10.572.014/0001-33			
01/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	91,25 -	299,02 +
		GESTORA			
04/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000978	182,50 +	481,52 +
	Negócios 029	237 6898 000000799900-3 DEP.TRANSIT.FLOATING BERJ 42.498.675/0001-52			
05/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000192	149.262,77 +	149.744,29 +
	Negócios 029	104 0958 000000000481-6 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DO 05200001-98			
05/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	282,62 -	149.461,67 +
		GESTORA			
06/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	16,40 -	149.445,27 +
		GESTORA			
06/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	149.262,77 -	182,50 +
		GESTORA			
06/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	182,50 -	0,00 +
		GESTORA			
07/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000334	309,78 +	309,78 +
	Negócios 029	001 1897 000000020437-4 FUNDO PREVIDENCIARIO - FUNPREV 46.252.357/0001-68			
07/12/2023	Plat. de	TED SPB-STR	000000338	13.021.074,10 +	13.021.383,88 +
	Negócios 029	001 1607 000099738565-0 INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL 29.979.036/0001-40			
07/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000513	565,24 +	13.021.949,12 +
	Negócios 029	001 1634 000000240555-5 IPSEM-APL PAGTO BEN 41.134.826/0001-20			
07/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000545	148,18 +	13.022.097,30 +
	Negócios 029	104 4064 000000000501-0 PREV RIO INST PREV 04.888.330/0001-16			

09/01/2024, 09:48

Banese, Pode Contar.

08/12/2023	Plat. de	REC PIX	000988001	9.128,15 +	13.031.225,45
	Negócios 988	PLANO PREVIO RPPS MT			
12/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	148,18 -	13.031.077,27 +
		GESTORA			
12/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	13.021.074,10 -	10.003,17 +
		GESTORA			
12/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	565,24 -	9.437,93 +
		GESTORA			
12/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	309,78 -	9.128,15 +
		GESTORA			
14/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	9.128,15 -	0,00 +
		GESTORA			
21/12/2023	Plat. de	REC PIX	000988001	30,12 +	30,12 +
	Negócios 988	PLANO PREVIO RPPS MT			
26/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000178	91,25 +	121,37 +
	Negócios 029	237 6898 000000799900-3 DEP.TRANSIT.FLOATING BERJ 42.498.675/0001-52			
26/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	30,12 -	91,25 +
		GESTORA			
27/12/2023	Plat. de	TED SPB-PAG	000000469	12.802,60 +	12.893,85 +
	Negócios 029	104 1294 000000500101-5 GEPE SEFAZ TED ISENTA 10.572.014/0001-33			
27/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	91,25 -	12.802,60 +
		GESTORA			
28/12/2023	Plat. de	REC PIX	000988001	322,17 +	13.124,77 +
	Negócios 988	PLANO PREVIO RPPS MT			
28/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	322,17 -	12.802,60 +
		GESTORA			
28/12/2023		TRANSF P/ UNIDADE	00372011	12.802,60 -	0,00 +
		GESTORA			

4.5 CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP⁴ - da Autarquia continuou regular no 4º trimestre de 2023, com validade até 10/05/2024, 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 12/11/2023
VÁLIDO ATÉ 10/05/2024

N.º 948001 -
226434

Fonte: CADPREV

4.6 DEMONSTRATIVO DE INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DIPR

⁴ A renovação do CRP é semestral. O último levantamento deste dado foi feito em 12/11/2023.

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 e Novembro/Dezembro de 2023 foram publicados dentro do prazo previsto, em 22/11 e 29/01, respectivamente, 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	SET/OUT - 2023	22/11/2023 14:18:24
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 verdadeiras, 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	Setembro	Outubro		
BASES DE CÁLCULO:				
do Ente	143.573.336,13	143.593.574,26		
dos Servidores	143.573.336,13	143.593.574,26		
dos Aposentados	0,00	0,00		
dos Pensionistas	0,00	0,00		
CONTRIBUIÇÕES REPASSADAS:				
do Ente	40.231.760,49	40.219.386,26		
dos Servidores	20.240.783,10	20.234.745,34		
dos Aposentados	0,00	0,00		
dos Pensionistas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES	0,00	0,00		
APORTES E TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS	168.594.128,55	133.355.177,73		
PARCELAMENTOS	0,00	0,00		
BASES DE CÁLCULO DA UNIDADE GESTORA	32.421.679,86	33.422.962,21		
CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS PELA UNIDADE GESTORA	4.544.092,05	4.684.215,58		
BASES DE CÁLCULO - MILITARES	88.178.059,43	89.749.170,09		
CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS - MILITARES	9.258.696,24	9.423.708,76		
REMUNERAÇÃO BRUTA	474.807.938,03	485.750.821,00		
NÚMERO DE BENEFICIÁRIOS	39.509	39.610		
DEMAIS INGRESSOS DE RECURSOS	1.588.895,79	20.207.885,00		
UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS	227.666.051,04	230.166.870,56		
Governo do Estado de Sergipe - SE, em 22/02/2024				
SARAH TARSILA ARAUJO ANDREOZZI	JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE			
Representante Legal do Ente	Representante da Unidade Gestora			

Fonte: CADPREV

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	NOV/DEZ - 2023	29/01/2024 11:19:40
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 verdadeiras, 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	Novembro	Dezembro		
BASES DE CÁLCULO:				
do Ente	285.978.364,09	143.088.093,19		
dos Servidores	285.978.364,09	143.088.093,19		
dos Aposentados	0,00	0,00		
dos Pensionistas	0,00	0,00		
CONTRIBUIÇÕES REPASSADAS:				
do Ente	80.085.449,58	40.079.185,44		
dos Servidores	40.294.512,48	20.162.713,34		
dos Aposentados	0,00	0,00		
dos Pensionistas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES	0,00	0,00		
APORTES E TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS	220.820.654,43	110.207.669,29		
PARCELAMENTOS	0,00	0,00		
BASES DE CÁLCULO DA UNIDADE GESTORA	63.942.918,30	32.873.902,35		
CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS PELA UNIDADE GESTORA	8.962.122,30	4.579.459,20		
BASES DE CÁLCULO - MILITARES	178.091.879,05	89.623.024,95		
CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS - MILITARES	18.699.693,20	9.410.417,62		
REMUNERAÇÃO BRUTA	896.949.182,13	476.354.118,28		
NÚMERO DE BENEFICIÁRIOS	39.381	39.345		
DEMAIS INGRESSOS DE RECURSOS	16.726.760,00	18.852.218,91		
UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS	446.108.549,07	224.424.217,73		
Governo do Estado de Sergipe - SE, em 22/02/2024				
SARAH TARSILA ARAUJO ANDREOZZI	JOSE ROBERTO DE LIMA ANDRADE			
Representante Legal do Ente	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 4º 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	Dezembro	DAIR - Encerramento do Mês	31/12/2023	29/01/2024 13:07:15		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Novembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/11/2023	21/12/2023 12:46:50		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Outubro	DAIR - Encerramento do Mês	31/10/2023	29/11/2023 09:39:49		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Setembro	DAIR - Encerramento do Mês	30/09/2023	30/10/2023 09:51:58		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Agosto	DAIR - Encerramento do Mês	31/08/2023	26/09/2023 10:48:34		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Julho	DAIR - Encerramento do Mês	31/07/2023	30/08/2023 12:28:49		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Junho	DAIR - Encerramento do Mês	30/06/2023	24/07/2023 15:11:38		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Maio	DAIR - Encerramento do Mês	31/05/2023	27/06/2023 12:54:07		Não		
Governo do Estado de Sergipe	13.128.798/0001-01	2023	Abril	DAIR - Encerramento do Mês	30/04/2023	29/05/2023 10:31:07		Não		
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		
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		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:

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

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.

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;

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):



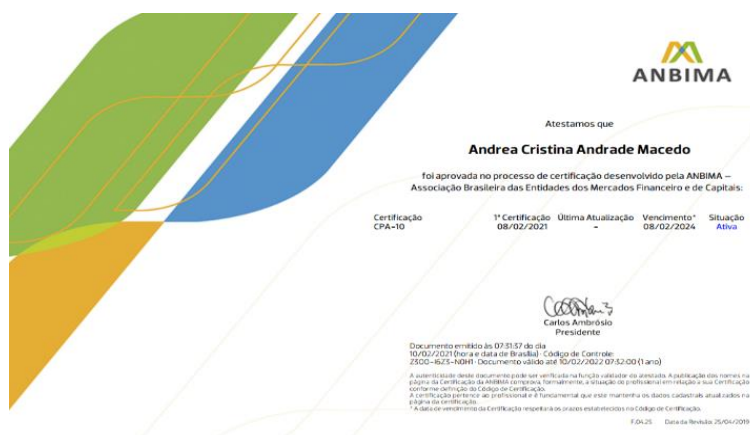
- José Normando da Mota Guimarães (CPA-20):



- 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\$ 128.282.392,38.



PORTFÓLIO DE INVESTIMENTO 12/2023

APLICAÇÃO	SEGMENTO	INVESTIDOR	DISTRIBUIÇÃO POR FUNDO	VALOR UNIT.	RENT. MENSAL	SALDO ATUAL
BB PREVIDENCIÁRIO RF PERFIL FIC FI	RENTA FIXA	FINANPREV	18,04	3,063192363	0,90	23.140.631,78
BB RF LP TESOUREIRO SELIC	RENTA FIXA	FINANPREV	10,83	8,104687669	0,87	13.897.678,18
CAIXA BRASIL 2024 I TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	7,28	1,867713000	0,92	9.338.567,50
CAIXA BRASIL 2024 III TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	2,89	1,853348750	0,92	3.706.697,50
CAIXA BRASIL 2024 IV TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	34,90	1,686853000	0,92	44.774.672,62
CAIXA BRASIL 2024 V TP FI RF	RENTA FIXA	FINANPREV	26,06	1,671207000	0,92	33.424.144,80
TOTAL INVESTIMENTOS			100,00			128.282.392,38
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			0,00			0,00
TOTAL GERAL			100,00			128.282.392,38

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



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: 00.380.305/0001-04		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	0,92%	Rentabilidade Mês Anterior	0,79%
Rentabilidade Últimos 12 meses	5,19%	Rentabilidade Ano	5,19%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ¹	10,81%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	10,81%
Data Início	30/11/2023	Data Fim	29/12/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.850650	VL Cota Data Fim	R\$ 1.867713
Saldo Bruto Anterior	R\$ 9.253.250,35 / 5.000.000,000000	Saldo Bruto Final	R\$ 9.338.567,50 / 5.000.000,000000
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R\$ 85.317,15
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\$ 9.338.567,50
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		

Serviço de Atendimento ao Colista
SAC Caixa 0800 726 0101 Endereço para Correspondência Caixa Postal 72624 Sao Paulo SP
CEP 01405-001
Ouvidoria 0800 725 7474

Em cumprimento ao Art 6º, inciso VII, Deliberação ANBIMA Nº70 de 01 de Outubro de 2018 e Art 8º, inciso VI, parágrafo: 7:

- 1 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao colista, cujo valor por cota é de R\$ 0,09975693.
2 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao colista, cujo valor por cota é de R\$ 0,09975693.

02/01/2024 - 09:47:49

Página 1 de 1



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: 00.380.305/0001-04		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	0,92%	Rentabilidade Mês Anterior	0,79%
Rentabilidade Últimos 12 meses	5,25%	Rentabilidade Ano	5,25%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ¹	10,79%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	10,79%
Data Início	30/11/2023	Data Fim	29/12/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.83643212	VL Cota Data Fim	R\$ 1.85334875
Saldo Bruto Anterior	R\$ 3.672.864,24 / 2.000.000,00000000	Saldo Bruto Final	R\$ 3.706.697,50 / 2.000.000,00000000
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,00000000	Rendimento Bruto	R\$ 33.833,26
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\$ 3.706.697,50
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		

Serviço de Atendimento ao Colista
SAC Caixa 0800 726 0101 Endereço para Correspondência Caixa Postal 72624 Sao Paulo SP
CEP 01405-001
Ouvidoria 0800 725 7474

Em cumprimento ao Art 6º, inciso VII, Deliberação ANBIMA Nº70 de 01 de Outubro de 2018 e Art 8º, inciso VI, parágrafo: 7:

- 1 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao colista, cujo valor por cota é de R\$ 0,09772481.
2 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao colista, cujo valor por cota é de R\$ 0,09772481.

02/01/2024 - 09:15:45

Página 1 de 1



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

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Rentabilidade Mês	0,92%	Rentabilidade Mês Anterior	0,79%
Rentabilidade Últimos 12 meses	5,16%	Rentabilidade Ano	5,16%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ¹	10,82%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	10,82%
Data Início	30/11/2023	Data Fim	29/12/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.671426	VL Cota Data Fim	R\$ 1.696853
Saldo Bruto Anterior	R\$ 44.365.176,84 / 26.543.305,376141	Saldo Bruto Final	R\$ 44.774.672,62 / 26.543.305,376141
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R\$ 409.495,78
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\$ 44.774.672,62
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		

Serviço de Atendimento ao Cotista
SAC Caixa 0800 726 0101 Endereço para Correspondência Caixa Postal 72624 Sao Paulo SP
CEP 01405-001
Ouvidoria 0800 725 7474

Em cumprimento ao: Art 6º, inciso VII, Deliberação ANBIMA Nº78 de 01 de Outubro de 2015 e Art 8º, inciso VI, parágrafo: 7:

1 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao cotista, cujo valor por cota é de R\$ 0.09081023.
2 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao cotista, cujo valor por cota é de R\$ 0.09081023.

02/01/2024 - 09:36:59

Página 1 de 1



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

Descrição	Valor	Descrição	Valor
Rentabilidade Mês	0,92%	Rentabilidade Mês Anterior	0,78%
Rentabilidade Últimos 12 meses	5,28%	Rentabilidade Ano	5,28%
Rentabilidade Últimos 12 meses (Ajustada) ¹	10,80%	Rentabilidade Ano (Ajustada) ²	10,80%
Data Início	30/11/2023	Data Fim	29/12/2023
VL Cota Data Início	R\$ 1.659569	VL Cota Data Fim	R\$ 1.671207
Saldo Bruto Anterior	R\$ 33.119.190,60 / 20.000.000,000000	Saldo Bruto Final	R\$ 33.424.144,80 / 20.000.000,000000
Aplicações	R\$ 0,00 / 0,000000	Rendimento Bruto	R\$ 304.954,20
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\$ 33.424.144,80
Resgate Bruto em Trânsito	R\$ 0,00		

Serviço de Atendimento ao Cotista
SAC Caixa 0800 726 0101 Endereço para Correspondência Caixa Postal 72624 Sao Paulo SP
CEP 01405-001
Ouvidoria 0800 725 7474

Em cumprimento ao: Art 6º, inciso VII, Deliberação ANBIMA Nº78 de 01 de Outubro de 2015 e Art 8º, inciso VI, parágrafo: 7:

1 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao cotista, cujo valor por cota é de R\$ 0.06758643.
2 - A rentabilidade foi ajustada considerando o pagamento de amortização, dividendos, juros sobre capital próprio ou outros rendimentos advindos de ativos financeiros que integrem a carteira do Fundo repassados ao cotista, cujo valor por cota é de R\$ 0.06758643.

02/01/2024 - 09:50:36

Página 1 de 1



Consultas - Investimentos Fundos - Mensal

G3330909364320841
09/01/2024 09:41:02

Cliente	
Agência	3611-0
Conta	6577-3 FUNDO F P E S FINANPR
Mês/ano referência	DEZEMBRO/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
30/11/2023	SALDO ANTERIOR	3.859.511,11			480.391,246240		
28/12/2023	APLICAÇÃO	10.000.000,00			1.234.379,112092	8,101238835	1.714.770,358332
29/12/2023	SALDO ATUAL	13.897.678,18			1.714.770,358332		1.714.770,358332

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	3.859.511,11
APLICAÇÕES (+)	10.000.000,00
RESGATES (-)	0,00
RENDIMENTO BRUTO (+)	38.167,07
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	38.167,07
SALDO ATUAL =	13.897.678,18

Valor da Cota	
30/11/2023	8,034099588
29/12/2023	8,104687669

Rentabilidade	
No mês	0,8786
No ano	12,7462
Últimos 12 meses	12,7462

BB Previd Fluxo RF - CNPJ: 13.077.415/0001-05							
Data	Histórico	Valor	Valor IR Prej. Comp.	Valor IOF	Quantidade cotas	Valor cota	Saldo cotas
30/11/2023	SALDO ANTERIOR	0,00					
14/12/2023	APLICAÇÃO	3.661,82			1.352,129814	2,708186714	1.352,129814
18/12/2023	RESGATE	3.664,74			1.352,129814	2,710342730	
	Aplicação 14/12/2023	3.664,74			1.352,129814		
29/12/2023	SALDO ATUAL	0,00					

Resumo do mês	
SALDO ANTERIOR	0,00
APLICAÇÕES (+)	3.661,82
RESGATES (-)	3.664,74
RENDIMENTO BRUTO (+)	2,92
IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00
IOF (-)	0,00
RENDIMENTO LÍQUIDO	2,92
SALDO ATUAL =	0,00

Valor da Cota	
30/11/2023	2,696833715
29/12/2023	2,718964791

Rentabilidade	
No mês	0,8206
No ano	11,9305
Últimos 12 meses	11,9305

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
30/11/2023	SALDO ANTERIOR	22.793.365,11			7.508.180,817345		
08/12/2023	APLICAÇÃO	30.000.000,00			9.854.570,146335	3,044272815	17.362.750,963680
13/12/2023	APLICAÇÃO	30.000.000,00			9.841.053,497215	3,048454112	27.203.804,460895
18/12/2023	APLICAÇÃO	2,92			0,956581	3,052536704	27.203.805,417476
18/12/2023	RESGATE	50.000.000,00			16.379.819,425097	3,052536704	10.823.985,992379
	Aplicação 10/11/2023	18.874.986,76			6.183.377,496918		
	Aplicação 13/11/2023	4.044.010,76			1.324.803,320427		
	Aplicação 08/12/2023	27.081.002,48			8.871.638,607752		
26/12/2023	RESGATE	20.000.000,00			6.537.674,799454	3,059191626	4.286.311,192925
	Aplicação 08/12/2023	3.006.975,93			982.931,538583		
	Aplicação 13/12/2023	16.993.024,07			5.554.743,260871		
27/12/2023	APLICAÇÃO	15.000.000,00			4.901.100,684388	3,060537003	9.187.411,877313
28/12/2023	RESGATE	5.000.000,00			1.632.995,100780	3,061858543	7.554.416,776533
	Aplicação 13/12/2023	5.000.000,00			1.632.995,100780		
29/12/2023	SALDO ATUAL	23.140.631,78			7.554.416,776533		7.554.416,776533
Resumo do mês							
	SALDO ANTERIOR	22.793.365,11					
	APLICAÇÕES (+)	75.000.002,92					
	RESGATES (-)	75.000.000,00					
	RENDIMENTO BRUTO (+)	347.263,75					
	IMPOSTO DE RENDA (-)	0,00					
	IOF (-)	0,00					
	RENDIMENTO LÍQUIDO	347.263,75					
	SALDO ATUAL =	23.140.631,78					

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	A definir data de realização da prova de certificação.
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.	Censo iniciado dentro do trimestre.
3.2. Governança Corporativa	2023
3.2.1 Relatório de Governança Corporativa	Em conformidade
3.2.2 Planejamento	Revisado para 2023
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 Revisão De Aposentadoria Por Incapacidade	Em andamento. A SEAD já iniciou as ações através da Comissão Interinstitucional. O Decreto que instituirá a revisão foi publicado em conjunto com o Decreto do Censo Previdenciário. O instituto busca contratação de empresa, para elaboração do LTCAT e PPP.
3.2.6 Política de Investimento	Em conformidade
3.2.7 Comitê de Investimento	Em conformidade
3.2.9 Definição de Limites de Alçadas	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 conformidade
3.2.11. Ouvidoria	Em conformidade
3.2.12. Diretoria Executiva	Não atendida, ausência de membro segurado do RPPS compondo a diretoria. 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	Não atendida
3.2.14. Conselho Deliberativo	Não atendida
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 4º trimestre de 2023, não foram feitas recomendações pela ASSEPCI.

Sérgio Ricardo Sousa Bezerra

Chefe Interino da Assessoria Especial de Processos e Controle Interno

Bárbara Lyandra Santos

Assessora Especial de Processos e Controle Interno

Amanda Kummer Hora Guimarães

Assistente de Processos Organizacionais

Beatriz Almeida de Jesus Callado

Assistente de Processos Organizacionais

Esdras Eliel Menezes Santos

Assistente de Processos Organizacionais

José Marcelo Gomes Santos Júnior

Assistente de Processos Organizacionais

Aracaju, 28 de Fevereiro de 2024.