



SERTPREV
Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP
Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO
SERTPREV
4º TRIMESTRE
2024



Sumário

1 - INTRODUÇÃO.....	4
2 - Objetivo do Relatório	4
3 - ÁREA DE BENEFÍCIOS	5
3.1 - Pedido de Revisão de Aposentadoria e Pensão.	7
4 - FOLHA DE PAGAMENTO	7
4.1 - Folha de Pagamento Aposentados / Pensionistas.....	7
4.2 - Folha de Pagamento de Ativos	8
4.3 - AUDESP Fase III Atos de Pessoal (Informações Mensais).....	9
5 - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – COMPREV	9
6 - RECADASTRAMENTO/PROVA DE VIDA.....	12
7 - SETOR DE OUVIDORIA.....	12
8 - PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÕES	12
9 - Participação em Congressos e Afins.....	14
10 - INVESTIMENTOS.....	15
11 – CREDENCIAMENTO DE INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	15
12 – CONTABILIDADE.....	19
12.1 - AUDESP	19
12.2 – Orçamento	20
12.3 – Pagamento de Pregatórios	20
14 - REPASSES PREVIDENCIÁRIOS / MOVIMENTAÇÕES	22
15 - CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA (CRP)	23
16 - CÁLCULO ATUARIAL.....	24
16.1 - RELATÓRIO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL	24
16.2 - RELATÓRIO DE GESTÃO ATUARIAL.....	24
17 – PRÓ-GESTÃO	25
17.1 - Planejamento 2024-2025	25



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP
Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

18 - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, CONSELHO FISCAL E COMITÊ DE INVESTIMENTOS.....	26
18.1 - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	26
18.2 - CONSELHO FISCAL	27
18.3 - COMITÊ DE INVESTIMENTOS	27
19 – ESTORNO DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS RPPS SERTPREV.....	29
20 - CONCLUSÃO	29



1 - INTRODUÇÃO

O órgão de Controle Interno foi criado por meio da Resolução nº 03 de 03 de abril de 2019.

O Controlador atual é o Sr. Lorivaldo Rodrigues de Moura, que foi nomeado em 01 de janeiro de 2020 através da Portaria nº 08/2019.

Este relatório contém uma análise detalhada das atividades e operações realizadas pelo Instituto de Previdência durante o 4º trimestre de 2024, fornecendo informações sobre o desempenho, conformidade, e quaisquer áreas de preocupação ou recomendações para melhoria.

O SERTPREV, Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho/SP, foi criado pela Lei 6.393 de 07 de junho de 2018 e instalado pela Lei 6.432 de 09 de agosto de 2018. Ele sucedeu o Fundo de Previdência dos Servidores Públicos Estatutários do Município de Sertãozinho, que teve sua origem pela Lei Municipal nº 3.460, de 09 de fevereiro de 2000.

O principal objetivo do SERTPREV é custear e garantir o Regime de Previdência Própria dos servidores municipais de Sertãozinho, assegurando assim a proteção previdenciária aos funcionários públicos do município.

2 - Objetivo do Relatório

O relatório apresentado tem como objetivo orientar e incentivar a adoção de providências necessárias para garantir a conformidade com os princípios fundamentais da administração pública, tais como:

Legalidade: Assegurar que todas as ações e decisões estejam em conformidade com a legislação vigente.

Impessoalidade: Garantir que as decisões e ações sejam tomadas de forma imparcial, sem favorecimentos ou discriminações.

Moralidade: Zelar pela ética e pela integridade na condução dos assuntos públicos.

Igualdade: Tratar todos os cidadãos de forma igualitária, sem discriminação de qualquer natureza.

Publicidade: Promover a transparência e o acesso às informações públicas.

Probidade Administrativa: Atuar com honestidade, integridade e responsabilidade na gestão dos recursos públicos.

Economicidade: Buscar a utilização eficiente e racional dos recursos públicos, visando sempre o melhor custo-benefício para a sociedade.

Seguindo esses princípios, a administração pública pode alcançar maior eficiência e promover a confiança da população nas instituições governamentais.

Esse relatório abrange uma ampla gama de áreas e atividades do Instituto de Previdência dos Municipiários de Sertãozinho/SP durante o período de outubro a dezembro de 2024.



Segue um resumo das áreas mencionadas:

Benefícios: Análise dos processos de concessão de benefícios, como aposentadorias, pensões e abono de permanência.

Folha de Pagamento: Avaliação dos procedimentos relacionados ao pagamento dos benefícios aos aposentados e pensionistas.

Comprev: Análise do sistema de previdência complementar, se aplicável.

Recadastramento/Prova de Vida: Verificação da regularidade e atualização dos dados dos beneficiários.

Setor de Ouvidoria: Avaliação do atendimento e resolução de demandas dos segurados.

Processos de Compras e Licitações: Verificação da conformidade e eficiência dos processos de aquisição de bens e serviços.

Investimentos: Avaliação das estratégias e desempenho dos investimentos do instituto.

Credenciamentos: Análise dos procedimentos de credenciamento de prestadores de serviços.

Contabilidade: Verificação da adequação e precisão dos registros contábeis.

Repasse Previdenciários: Avaliação dos repasses financeiros realizados para garantir o equilíbrio do sistema previdenciário.

Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP): Verificação da situação de regularidade do instituto perante órgãos competentes.

Pró-Gestão: Avaliação da adesão e cumprimento das diretrizes do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos RPPS.

Membros dos Conselhos: Acompanhamento da participação e contribuição dos membros do Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos.

3 - ÁREA DE BENEFÍCIOS

No quarto trimestre de 2024, o Setor de Benefícios concedeu:

- 05 Aposentadorias por tempo de contribuição.
- 01 Aposentadorias Especial.
- 03 Aposentadoria por idade
- 04 Aposentadoria por tempo de contribuição – Magistério.
- 05 Pensões
- Protocolou 11 requerimentos de abono de permanência.

Os processos de concessão dos benefícios foram analisados e estão organizados, contendo certidões e documentos comprobatórios necessários para a concessão.

Garantir que os processos estejam devidamente arquivados é essencial para manter a organização e a integridade das informações, facilitando futuras consultas e auditorias.



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP
 Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
 e-mail: sertprev@sertprev.com.br

Concessão de aposentadorias			
Mês/Ano	Nome	Ato de concessão	Tipo
Outubro/24	Luís Orlando Matiazzo Ré	071/2024	Aposentadoria Especial
	Cléria Abadia Santos Ferreira	072/2024	Aposentadoria por Implemento de idade
	Adauto Alves Machado	073/2024	Aposentadora voluntaria por tempo Contribuição
Novembro/24	Marciani Danezi	077/2024	Aposentadora voluntaria por tempo Contribuição-Magistério
	Luís Norberto Meloni	078/2024	Aposentadoria por Implemento de idade
	Maria Inês Ap. S. Merlin	081/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição
	Edila Maria S. B. Tufi	082/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição-Magistério
	José Luiz da Silva	083/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição
	Maria de Lourdes B. da S. Angelotti	084/2024	Aposentadoria por Implemento de idade
	Silvana Aparecida Bignardi	076/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição-Magistério
Dezembro/24	Cynara Cristina O. Borges	085/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição-Magistério
	Nelson Antônio dos Santos	089/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição
	Waldemar Pereira	090/2024	Aposentadoria voluntaria por tempo Contribuição

Concessão de pensões	Nome	Ato de concessão	Tipo
Outubro/24	Carlos José Eugenio	074/2024	Pensão por morte
Novembro/24	Nihil	Nihil	
Dezembro/24	Tiago de Oliveira Fratta	100/2024	
	José Eduardo Castelani Fratta	100/2024	
	William M. J. R. Ribeiro	101/2024	
	Neusa G. Degasperri	091/2024	

Abono de permanência - Protocolizados			
Mês/Ano	Nome	Situação	Processo
Outubro/24	Elaine Cristina C. de S. Alves	Concedido	749/2024-SEI
	Rosimeire Ap. Pedro Bighetti	Concedido	409/2024-SEI
	Shirlei Alves Queiroz	Concedido	832/2024-SEI
	Luciana M. F. de Souza	Concedido	490/2024-SEI



Novembro/24	Marco Antônio dos Santos	Em análise	1409/2024-SEI
	Luciana M. S. Ramiro	Concedido	919/2024-SEI
	Silvia Helena D. Leoncini	Concedido	1372/2024-SEI
	Maria de Fatima Ap. da S. Mota	Concedido	1423/2024-SEI
	Fatima Elaine P. Furtado	Concedido	979/2024-SEI
Dezembro/24	Humberto Luís Gaudiosi	Em análise	1894/2024-SEI
	Celeste Alves da Silva	Concedido	1490/2024-SEI

3.1 - Pedido de Revisão de Aposentadoria e Pensão.

- Processo 371/2024-SEI – Lourival Frabio - Portaria nº 079/2024

Indícios de Irregularidade:

Durante o terceiro trimestre não houve nenhuma irregularidade.

Revisão Administrativo Processo Judicial

Durante o período de outubro a dezembro de 2024 foi implantado quatro processos de revisão com mandato judicial conforme segue abaixo:

- Processo nº 1005119-11.2022.8.26.0597 – Rita Marta Braz – Portaria nº 086/2024
- Processo nº 1005715-92.2022.8.26.0597 – Ana Claudia Z. Faitanini – Portaria nº 087/2024
- Processo nº 1002344-57.2021.8.26.0597 – Fatima Eliana Brustello – Portaria nº 088/2024

Processo Judicial

Durante o período de outubro a dezembro de 2024, foi implantado dois processo por determinação judicial no Instituto de Previdência.

- Processo nº 372/2023 – Luis Orlando Mattiazzo Ré – Portaria nº 071/2024
- Processo nº 092/2021 – Clelia Rosa dos Santos Leite – Portaria nº 075/202

4 - FOLHA DE PAGAMENTO

4.1 - Folha de Pagamento Aposentados / Pensionistas

Durante o período de outubro a dezembro/2024, o total de aposentados e pensionistas na folha de pagamento foi responsável por um valor líquido de R\$ 23.319.657,34 (vinte e tres milhões, trezentos e dezenove mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e trinta e quatro centavos)incluido o decimo terceiro salartio

Além disso, em relação a rescisões, foi pago o valor de R\$ 14.878,32 (catorze mil, oitocentos e setenta e oito reais e trinta e dois centavos).



SERV. INATIVOS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Nº de Aposentados	885	899	903
Nº de Pensionistas	159	160	164
Total Serv. Inativo	1.044	1.059	1.067

Paridade com RPPS	684	696	701
Reajuste - RGPS	360	363	366
	1.044	1.059	1.067

SERV. ATIVOS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Prefeitura Municipal	2.133	2.125	2.116
Câmara Municipal	34	33	33
Saemas	60	60	54
Sertprev	09	09	09
Total Serv. Ativos	2236	2.227	2.212

TOTAL GERAL	3.2870	3.286	3.279
--------------------	---------------	--------------	--------------

4.2 - Folha de Pagamento de Ativos

Segue um resumo dos dados fornecidos sobre a folha de pagamento de ativos durante o período de outubro a dezembro/2024.

Composição da Folha de Pagamento:

- Total de 12 servidores ativos, divididos da seguinte forma:
- 09 estatutários.
- 02 servidores vinculados ao regime geral.
- 01 estagiários.

Valor Líquido da Folha de Pagamento:

- O valor líquido total da folha de pagamento de ativos foi de R\$ 507.777,56 (quinhentos e sete mil, setecentos e setenta e sete reais, cinquenta e seis centavos) para o período de outubro a dezembro já incluso o décimo terceiro salário

Pagamento de Banco de Horas Indenizatório:

Foram observados pagamentos de banco de horas indenizatório no mês de outubro no valor de R\$ 51,62 (cinquenta e um reais, sessenta e dois centavos).

Esses dados fornecem uma visão detalhada da composição da folha de pagamento de ativos e dos pagamentos de banco de horas indenizatório realizados durante o período mencionado.



4.3 - AUDESP Fase III Atos de Pessoal (Informações Mensais)

Durante o período mencionado, foram enviados e armazenados os arquivos mensais obrigatórios referentes ao "AUDESP fase III atos de pessoal". Esses arquivos incluíram:

1. **Folha Ordinária:** Documento contendo os detalhes da folha de pagamento dos funcionários, incluindo salários, benefícios, descontos, entre outros. - resumo da folha;
2. **Resumo da Folha:** Sumário que apresenta os principais números e informações da folha de pagamento, como o total de despesas com pessoal, número de funcionários, médias salariais, entre outros.
3. **Pagamento da Folha Ordinária:** Registro dos pagamentos realizados aos funcionários conforme especificado na folha ordinária, incluindo os valores líquidos a serem recebidos por cada empregado.
4. **Cadastro de Verbas Remuneratórias:** Registro das verbas remuneratórias existentes, mesmo que não tenha havido a inclusão de novas verbas durante o período.
Esses arquivos são fundamentais para garantir a transparência e conformidade com as normas regulatórias, permitindo uma auditoria eficaz dos atos de pessoal.

5 - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – COMPREV

Quanto ao Comprev, segue abaixo a competência, cronograma de pagamento, o valor pago pelo Sertprev e o valor recebido do Regime Geral de Previdência Social (RGPS) e outros Regimes Próprios de Previdência Social (RPPS), os relatórios podem ser consultados no link <https://www.sertprev.com.br/unidade-gestora/comprev>

Solicitante	Destinatário	Competência	Cronograma Pagamento	Valores
RGPS	SERTÃOZINHO/SP	08/2024	07/10/2024	7.881,25
SERTÃOZINHO/SP	RGPS	08/2024	07/10/2024	149.883,72
SERTÃOZINHO/SP	JABOTICABAL/SP	08/2024	07/10/2024	106,28
SERTÃOZINHO/SP	MATO GROSSO	08/2024	07/10/2024	202,26
SERTÃOZINHO/SP	OLIMPIA/SP	08/2024	07/10/2024	116,85
SERTÃOZINHO/SP	RIB.PRETO/SP	08/2024	07/10/2024	636,87
RIB.PRETO/SP	SERTÃOZINHO/SP	08/2024	07/10/2024	550,14
SERTÃOZINHO/SP	S.PAULO(CAPITAL)	08/2024	07/10/2024	544,74
SERTÃOZINHO/SP	S.PAULO(ESTADO)	08/2024	07/10/2024	99.300,08



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP
Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

S.PAULO (ESTADO)	SERTAOZINHO/SP	08/2024	07/10/2024	72,45
SERTÃOZINHO/SP	SÃO VICENTE	08/2024	07/10/2024	38,00
SERTAOZINHO/SP	SERRANA/SP	08/2024	07/10/2024	287,60

Solicitante	Destinatário	Competência	Cronograma Pagamento	Valores
RGPS	SERTÃOZINHO/SP	09/2024	07/11/2024	7.747,91
SERTÃOZINHO/SP	RGPS	09/2024	07/11/2024	148.359,63
SERTAOZINHO/SP	JABOTICABAL/SP	09/2024	07/11/2024	106,28
SERTÃOZINHO/SP	MATO GROSSO	09/2024	07/11/2024	202,26
SERTÃOZINHO/SP	OLIMPIA/SP	09/2024	07/11/2024	116,85
SERTÃOZINHO/SP	RIB.PRETO/SP	09/2024	07/11/2024	636,87
RIB.PRETO/SP	SERTÃOZINHO/SP	09/2024	07/11/2024	550,14
SERTÃOZINHO/SP	S.PAULO(CAPITAL)	09/2024	07/11/2024	544,74
S.PAULO (ESTADO)	SERTÃOZINHO/SP	09/2024	07/11/2024	72,45
SERTÃOZINHO/SP	S.PAULO(ESTADO)	09/2024	07/11/2024	12.356,55
SERTÃOZINHO/SP	SÃO VICENTE	09/2024	07/11/2024	38,00
SERTAOZINHO/SP	SERRANA/SP	09/2024	07/11/2024	287,60

Solicitante	Destinatário	Competência	Cronograma Pagamento	Valores
RGPS	SERTÃOZINHO/SP	10/2024	06/12/2024	411.688,30
SERTÃOZINHO/SP	RGPS	10/2024	06/12/2024	886.361,72
SERTAOZINHO/SP	JABOTICABAL/SP	10/2024	06/12/2024	212,56
SERTÃOZINHO/SP	MATO GROSSO	10/2024	06/12/2024	404,52
SERTÃOZINHO/SP	OLIMPIA/SP	10/2024	06/12/2024	233,70
SERTÃOZINHO/SP	RIB.PRETO/SP	10/2024	06/12/2024	1.273,74
RIB.PRETO/SP	SERTÃOZINHO/SP	10/2024	06/12/2024	1.100,28
SERTÃOZINHO/SP	S.PAULO(CAPITAL)	10/2024	06/12/2024	1.089,48
SERTÃOZINHO/SP	S.PAULO(ESTADO)	10/2024	06/12/2024	55.269,10
S.PAULO(ESTADO)	SERTÃOZINHO/SP	10/2024	06/12/2024	144,90
SERTÃOZINHO/SP	SÃO VICENTE/SP	10/2024	06/12/2024	76,00
SERTAOZINHO/SP	SERRANA/SP	10/2024	06/12/2024	575,20



Situação dos Requerimentos atuais

Exigência/Indeferido 5	Indeferido Ratificado 25
Deferidos 0	Indeferidos 31
Aguardando análise 187	Aguardando análise médica 21
Criado 0	Rejeitado 6
Criado rejeitado 0	
Compensado 89	Em Compensação 422
Em exigência 9	Análise suspensa 2
Em análise 1	Em análise médica 0
Alterado 0	Ag. Comp. da Aposentadoria 21
Em conflito de período 25	



6 - RECADASTRAMENTO/PROVA DE VIDA

A Prova de Vida realizada no período de outubro a dezembro de 2024. Segue um resumo:

No período de outubro a dezembro houve suspensão da prova de vida para realização do censo conforme Resolução nº 002/2024, de 16 de agosto de 2024.

O controle da Prova de Vida é realizado pelo setor de benefício do Sertprev. Após o comparecimento do aposentado ou pensionista para assinar o comprovante de Prova de Vida, as informações são lançadas no sistema do Progetec e o documento físico é encaminhado ao arquivo morto.

Esse processo de controle da Prova de Vida é essencial para garantir a continuidade dos pagamentos dos benefícios apenas aos beneficiários que estejam regularmente cumprindo com suas obrigações.

7 - SETOR DE OUVIDORIA

A Ouvidoria foi estabelecida por meio da Resolução nº 004/2020, datada de 16 de setembro de 2020, com o objetivo de proporcionar um serviço público de qualidade e promover uma gestão mais participativa.

A função da Ouvidoria é examinar as manifestações relacionadas aos procedimentos e ações dos gestores e diversos setores do Sertprev. Ela atua como um agente de mudança, sugerindo modificações, adaptações e melhorias nos serviços, normas, planos de ação e na integração social do Instituto.

A Portaria DGP – Sertprev nº 17/2022 revogou a portaria 108/2020, designando a Sra. Celina Oliveira Souza como Ouvidora a partir de 01 de novembro de 2022.

De acordo com o parecer da Ouvidoria, durante o período de outubro a dezembro de 2024, não houve registro de reclamações, elogios ou sugestões no setor.

É positivo observar que não houve manifestações registradas durante esse período, o que indica uma boa satisfação dos usuários ou a eficácia das operações do Sertprev.

8 - PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÕES

O Instituto enviou as informações necessárias ao AUDESP Fase IV dentro do prazo estabelecido.

Segue o resumo da posição:

Envio de Informações ao AUDESP Fase IV:

Foram enviadas dentro do prazo as informações relacionadas a:

- Licitações, incluindo compras diretas.
- Ajustes realizados.
- Empenhos efetuados.
- Termos aditivos aos contratos.

Cumprir com os prazos de envio de informações é crucial para garantir a transparência e conformidade com os regulamentos e requisitos estabelecidos pelo AUDESP.



Abaixo segue os processos que se encontram em andamento no quarto trimestre.

- 1- Processo 042/2020 – ETC – Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos.
- 2- Processo 001/2021 – Imprensa Oficial – Prodesp
- 3- Processo 031/2021 – Dataprev
- 4- Processo 028/2021 – (2º Aditivo) – Control Core
- 5- Processo 013/2023 – Credenciamento Pericias
- 6- Processo 002/2024 – Mc Point
- 7- Processo 006/2020 – (4º Aditivo) Fátima Ismael Azrak
- 8- Processo 004/2022 – (2º Aditivo) Alberto Ismael Azrak
- 9- Processo 008/2021 – (3º Aditivo) Ferreira & Halak
- 10- Processo 010/2021 – (3º Aditivo) Four Info Desenvolvimento de Software Ltda – EPP
- 11- Processo 004/2023 – (1º Aditivo) Telefônica Brasil S/A
- 12- Processo 010/2023 – (1º Aditivo) Crédito & Mercado
- 13- Processo 015/2022 – (2º Aditivo) Shop dos Alarmes
- 14- Processo 009/2023 – (1º Aditivo) Guifami Informatica Ltda – 3AX Internet
- 15- Processo 015/2024 – Soffner Tecnologia Ltda
- 16- Processo 018/2024 – Aro Eleven (Website e Email)
- 17- Processo 019/2024 – Ec2G Assessoria e Consultoria Ltda (Atuarial)
- 18- Processo 024/2021 – (3º Aditivo) Grifon Digital Serviços Ltda
- 19- Processo 029/2021 – (3º Aditivo) – Confiance Facilities Serviços e Terceirizações Ltda
- 20- Processo 026/2024 – Universo Licitações
- 21- Processo 006/2024 – (1º Aditivo) Hoebert Camilo de Souza Garcia

Os processos foram formalizados de acordo com a Lei nº 14.133/2021. Esta lei, que entrou em vigor em 1º de abril de 2021, estabelece normas gerais sobre licitações e contratos administrativos no âmbito da administração pública.

A formalização adequada dos processos de acordo com essa legislação é essencial para garantir a transparência, eficiência e legalidade nos procedimentos de compras e licitações.



RELATÓRIO PARA CONTROLE INTERNO REFERENTE AO 4º TRIMESTRE DE 2024 - SERTPREV				
NUMERO PROCESSO/CONTRATO	FORNECEDOR	VALOR GLOBAL	OBJETO	INFORMAÇÕES
CONTRATO 18/2021	3º ADITIVO - CONFIANCE FACILITIES SERVICOS E TERCEIRIZACOES LTDA	R\$ 11.583,52	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE LIMPEZA E CONSERVAÇÃO DO SERTPREV	Início do Aditivo Contratual: 09/09/2024
PROCESSO 29/2021				Vigência: 23/09/2024 a 22/09/2025.
3º ADITIVO - 011/2024				Lançamento AUDESP - 22024240900017 (25/09/2024)
CONTRATO 008/2024	CONTROL CORE LTDA (SERVIDOR EM NUVEM)	R\$ 118.800,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS DE VIRTUALIZAÇÃO DE SERVIDOR EM NUVEM WINDOWS SERVER, FIREWALL EM NUVEM, HELP-DESK, INTERLIGAÇÃO LAN TO LAN 200MBPS (FIBRA ÓTICA) ENTRE DATACENTER E SERTPREV E BACKUP DE DADOS, PARA O INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE SERTÃOZINHO – SERTPREV.	Início Processo Administrativo: 01/10/2024
PROCESSO 024/2024				Vigência: 01/11/2024 a 31/10/2029
DL 019/2024				Lançamento AUDESP - 2024240900019 (30/10/2024)
PROCESSO 025/2024	LUCAR FUNILARIA E PINTURA (L. C. RANZONI FUNILARIA)	R\$ 2.350,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE FUNILARIA, PARA O REPARO DO VEÍCULO DO INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE SERTÃOZINHO – SERTPREV, CONFORME CONDIÇÕES E EXIGÊNCIAS ESTABELECIDAS NO TERMO DE REFERÊNCIA	Início Processo Administrativo: 16/10/2024
DL 020/2024				Dispensa de Licitação 020/2024
PROCESSO 026/2024	CURSO UNIVERSO LICITAÇÕES	R\$ 2.160,00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA MINISTRAR CURSO COMPLETO DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES (LEI Nº 14.133/2021), COM TEORIA E SIMULAÇÕES PRÁTICAS NO PRINCIPAL SISTEMA UTILIZADO NO BRASIL, PARA A SERVIDORA ADRIANA MATILES	Início Processo Administrativo: 03/12/2024
IL 006/2024				Inexigibilidade de Licitação 006/2024

9 - Participação em Congressos e Afins

- Viagem à cidade de Belo Horizonte/MG, nos dias 22/10 a 23/10/2024, para tratar de assuntos relacionados à consignação de recursos do RPPS, conforme a Resolução nº 4.963/2021.

Foi concedido um adiantamento no valor de R\$ 2.100,00 (dois mil e cem reais), do qual R\$ 438,88 (quatrocentos e trinta e oito reais e oitenta e oito centavos) foram restituídos ao cofre do Instituto. As despesas cobriram hotel, transporte por aplicativo (Uber) e alimentação para três funcionários.

- Viagem à cidade de São Paulo/SP, no dia: 19/12/2024, para tratar de assuntos junto a Apeprem, foi cedido um adiantamento no valor de R\$ 700,00 (Setecentos Reais), do qual R\$ 97,32 (noventa e sete reais e trinta e dois centavos) foram restituídos ao cofre do Instituto.

As despesas cobriram combustível, estacionamento e alimentação para dois funcionários.

É importante registrar essas informações para manter um controle adequado das atividades e eventos realizados pela instituição.



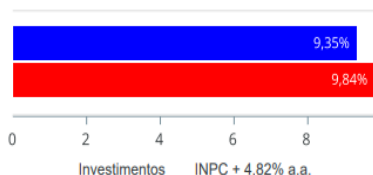
10 - INVESTIMENTOS

Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2024

Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2024

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	596.352.900,05	4.633.057,04	4.357.080,00	602.259.005,03	5.630.127,94	5.630.127,94	0,94%	0,94%	0,98%	0,98%	95,88%	0,68%
Fevereiro	602.259.005,03	17.278.459,16	15.883.765,43	609.240.504,18	5.586.805,42	11.216.933,36	0,93%	1,88%	1,17%	2,16%	86,77%	1,76%
Março	609.240.504,18	19.746.337,16	16.266.960,00	617.760.817,55	5.040.936,21	16.257.869,57	0,82%	2,72%	0,57%	2,74%	99,08%	0,66%
Abril	617.760.817,55	65.445.681,50	63.606.960,00	621.511.641,22	1.912.102,17	18.169.971,74	0,31%	3,03%	0,78%	3,55%	85,53%	1,00%
Mai	621.511.641,22	18.978.529,00	17.000.149,39	629.881.587,88	6.391.567,05	24.561.538,79	1,03%	4,09%	0,85%	4,43%	92,28%	1,11%
Junho	629.881.587,88	16.531.220,27	17.164.221,06	636.657.503,21	7.408.916,12	31.970.454,91	1,18%	5,31%	0,63%	5,08%	104,51%	1,14%
Julho	636.657.503,21	7.147.926,68	4.507.080,00	645.391.278,09	6.092.928,20	38.063.383,11	0,95%	6,32%	0,69%	5,81%	108,71%	1,07%
Agosto	645.391.278,09	413.600.164,56	412.699.088,96	651.377.640,38	5.085.286,69	43.148.669,80	0,79%	7,15%	0,27%	6,10%	117,31%	1,72%
Setembro	651.377.640,38	18.800.009,90	19.115.902,98	653.753.572,23	2.691.824,93	45.840.494,73	0,41%	7,60%	0,87%	7,03%	108,12%	1,26%
Outubro	653.753.572,23	10.037.717,07	9.490.685,37	660.374.331,92	6.073.727,99	51.914.222,72	0,93%	8,60%	1,04%	8,14%	105,56%	1,12%
Novembro	660.374.331,92	31.025.330,22	33.159.432,19	662.486.446,65	4.246.216,70	56.160.439,42	0,64%	9,29%	0,69%	8,89%	104,59%	2,15%
Dezembro	662.486.446,65	48.532.564,49	38.657.080,00	672.699.015,36	337.084,22	56.497.523,64	0,05%	9,35%	0,87%	9,84%	95,02%	2,42%

Investimentos x Meta de Rentabilidade



O Demonstrativo do Retorno dos Investimentos, na íntegra, encontra-se disponíveis no link: <https://www.sertprev.com.br/transparencia>

11 – CREDENCIAMENTO DE INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

O Instituto teve, as seguintes instituições / fundos credenciados ou atualizados:

BB GESTÃO DE RECURSOS DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.
(30.822.936/0001-69)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 15/05/1986. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRAÇÃO DE CARTEIRAS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 1481 expedido em 13/08/1990 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.



SERTPREV
Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP
Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

Data de Atualização: 13/01/2025

CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (00.360.305/0001-04)

Instituição Financeira constituída conforme DECRETO LEI 759, e alterações posteriores, emitido em 12/08/1969. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE CARTEIRA DE VALORES, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 3241 expedido em 04/01/1995 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

CAIXA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S/A (42.040.639/000140)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 20/09/2021. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE CARTEIRA DE VALORES MOBILIÁRIOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 19.043 expedido em 30/08/2021 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A. (90.400.888/0001-42)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 19/10/2021. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE CARTEIRA DE VALORES MOBILIÁRIOS, conforme ATO DECLARATÓRIO CVM de nº 8951 expedido em 12/09/2006 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA (10.231.177/0001-52)

Instituição Financeira constituída conforme CONTRATO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 03/09/2018. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE CARTEIRAS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 10.161 expedido em 11/12/2008 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

SANTANDER CACEIS BRASIL DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS S.A(62.318.407/0001-19)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido



em 30/06/2023. Entidade autorizada a exercer a atividade de CUSTODIANTE, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 12.676 expedido em 30/06/2023 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data Atualização: 13/01/2025

SANTANDER DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S.A.(03.502.968/0001- 04)
Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 05/05/2022. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 20.006 expedido em 27/07/2022 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

BTG PACTUAL SERVIÇOS FINANCEIROS S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS (59.281.253/0001-23)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 28/04/2014. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 8695 expedido em 20/03/2006 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

BTG PACTUAL ASSET MANAGEMENT S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS (29.650.082/0001-00)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 28/04/2014. Entidade autorizada a exercer a atividade de GESTOR DE FUNDOS DE INVESTIMENTO, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 5968 expedido em 10/05/2000 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

BANCO BTG PACTUAL S.A (30.306.294/0001-45)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR/GESTORA, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 753/2016 expedido em 11/07/2016 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025



SERTPREV
Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP
Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

BANCO COOPERATIVO SICREDI S.A (01.181.521/0001-55)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 20/10/2021. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE FUNDOS DE INVESTIMENTOS, ATO DECLARATÓRIO de nº 4.277 expedido em 24/03/1997 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

CONFEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DO SICREDI (03.795.072/0001-60)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 10/03/2022. Entidade autorizada a exercer a atividade de GESTÃO DE RECURSOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 15.337 expedido em 03/11/2016 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

SCHRODER INVESTMENT MANAGEMENT BRASIL LTDA (92.886.662/0001-29)

Instituição Financeira constituída conforme Contrato Social, e alterações posteriores, Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR/GESTOR, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 6816 expedido em 10/05/2002 pelo(a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização 13/01/2025.

ITAÚ UNIBANCO ASSET MANAGEMENT LTDA(40.701.190/0001-96)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 31/05/2021. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR/GESTÃO DE RECURSOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 18.862 expedido em 25/06/2021 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

ITAÚ UNIBANCO S.A (60.701.190/0001-04)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, emitido em 22/07/2022. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR DE CARTEIRA DE VALORES MOBILIÁRIOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 9990 expedido em 06/07/1989 pelo



(a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização: 13/01/2025

SAFRA SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO FIDUCIÁRIA LTDA (06.947.853/0001-11)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 14.105 expedido em 23/02/2015 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data da Atualização 13/01/2025

BANCO J. SAFRA S.A. (03.017.677/0001-20)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores, Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 11.124 expedido em 24/06/2010 pelo(a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização 13/01/2025

SAFRA WEALTH DISTRIBUIDOR DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA(01.638.542/0001-57)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores. Entidade autorizada a exercer a atividade de ADMINISTRADOR/GESTOR DE RECURSOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº 5719 expedido em 18/11/1999 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização 13/01/2025.

BANCO SAFRA S.A (03.017.677/0001-28)

Instituição Financeira constituída conforme ESTATUTO SOCIAL, e alterações posteriores. Entidade autorizada a exercer a atividade de GESTOR DE RECURSOS, conforme ATO DECLARATÓRIO de nº

11.124 expedido em 24/06/2010 pelo (a) COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.

Data de Atualização 13/101/2025.

12 – CONTABILIDADE

12.1 - AUDESP

Prestação das informações contábeis e orçamentárias ao TCE-SP exigidas, seguem dados:



Tipo de Documento	Referência	Ano	Prazo p/ entrega	Data de Entrega	Entregue no Prazo
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	10	2024	21/11/2024	18/11/2024	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	10	2024	21/11/2024	18/11/2024	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	10	2024	02/12/2024	27/11/2024	Sim
Demonstração de Receitas Previdenciárias	10	2024	10/12/2024	10/12/2024	Sim
Fundos de Investimentos	10	2024	10/12/2024	04/12/2024	Sim

Tipo de Documento	Referência	Ano	Prazo p/ entrega	Data de Entrega	Entregue no Prazo
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11	2024	10/01/2025	27/12/2024	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11	2024	10/01/2025	27/12/2024	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	11	2024	22/01/2025	27/01/2025	Não
Demonstração de Receitas Previdenciárias	11	2024	10/01/2025	09/01/2025	Sim
Fundos de Investimentos	11	2024	10/01/2025	08/01/2025	Sim

Tipo de Documento	Referência	Ano	Prazo p/ entrega	Data de Entrega	Entregue no Prazo
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12	2024	27/01/2025	17/01/2025	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12	2024	27/01/2025	17/01/2025	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAIS	12	2024	21/02/2025	26/02/2025	Não
Demonstração de Receitas Previdenciárias	12	2024	17/02/2025	10/02/2025	Sim
Fundos de Investimentos	12	2024	17/02/2025	11/02/2025	Sim
Demonst. Da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	12	2024	17/02/2025	06/02/2025	Sim

Apenas as conciliações bancárias mensais referentes aos meses de novembro e dezembro não foram entregues dentro do prazo estabelecido.

12.2 – Orçamento

12.3 – Pagamento de Pregatórios



Durante o período mencionado não houve pagamento de precatórios.

13 - Sentença de auditoria do Tribunal de Contas

O órgão analisado obteve, nos três últimos exercícios apreciados, os seguintes Julgamentos.

Exercícios	Processos	Julgamentos
2021	TC-003056.989.21	Irregulares, com recomendações
2020	TC-004567.989.20	Regulares com ressalvas, com determinações
2019	TC-003056.989.19	Regulares com ressalvas, com recomendações

Referente à Sentença de Auditoria do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (Sentença disponível em <https://www.sertprev.com.br/>), Foi JULGADO **IRREGULARES** as contas anuais de 2021 do Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho – SERTPREV, conforme artigo 33, inciso III, alínea “b”, da Lei Complementar nº 709/1993, aplicando-se os incisos XV e XXVII do artigo 2º do mesmo diploma legal.

Devido as contas ter sido julgado irregulares o instituto através do seu procurador interpôs recurso junto Tribunal de Contas do Estado de São Paulo em dois de maio de dois mil e vinte três.

Na SESSÃO DE 11/07/2023 a SEGUNDA CÂMARA – Julgou o Recurso Ordinário interposto contra sentença, publicada no DOE-TCESP de 14-04-23, onde votou pelo improvimento do Recurso Ordinário interposto pelo Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho - SERTPREV.

Em 19/09/2023 foi protocolado Recurso Ordinário sob nº 00018533.989.23-2, referente ao processo original nº 00015416.989.23-4, onde solicitou que seja reformado o acordão proferido pela Segunda Câmara do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que votou pelo improvimento do recurso interposto pelo Instituto.

Em 27/10/2023 o recurso foi indeferido alegando que os interessados já tinham exercido o direito a recurso.

EXERCÍCIO: 2021
RECURSO AÇÃO 00015416.989.23-4
DO(S):

Acolhendo o parecer do gabinete Técnico da Presidência (evento 09), nos termos do artigo 138, inciso III, do Regimento Interno, **indefiro in limine** o presente apelo por impertinência[1], eis que os interessados já exerceram o direito a recurso[2] em face da Decisão ora combatida.

Publique-se.

Após, archive-se.



Em 06/02/2024, o Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP, através do Superintendente Sr. Vanderlei Moscardini de Oliveira, contratou a empresa OG Consultoria para assessoria na defesa junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCESP) das contas referentes ao exercício de 2022.

Em 09/02/2024 o Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP, autarquia qualificada nos autos em epígrafe, por seu procurador habilitado nos autos, e o Superintendente do SERTPREV, apresentou manifestação sobre o relatório inserido no evento 13.84, fazendo-o com fundamento na Lei Complementar nº 709/93, solicitando que seja julgado regulares as contas referente ao 2022. Referente à Sentença de Auditoria do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (Sentença disponível em Tribunal de Contas | Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho - SP (sertprev.com.br), Foi JULGADO REGULARES COM RESSALVAS E RECOMENDAÇÕES as contas do exercício de 2022 do Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho – SERTPREV nos termos do art. 33, inciso II c/c art. 35 ambos da Lei Complementar Estadual nº 709/93

14 - REPASSES PREVIDENCIÁRIOS / MOVIMENTAÇÕES

As contribuições previdenciárias, devidas pela Prefeitura Municipal, Câmara Municipal, Saemas, Sertprev e Servidores Inativos (aposentados e pensionistas) foram repassadas ao Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho - Sertprev dentro do respectivo prazo de vencimento. É essencial que esses repasses sejam feitos dentro do prazo para garantir a sustentabilidade do sistema previdenciário e o pagamento adequado dos benefícios aos servidores aposentados e pensionistas

O valor total repassado foi de R\$ **24.899.936,92** (vinte e quatro milhões, oitocentos e noventa e nove mil, novecentos e trinta e seis reais e noventa e dois centavos), conforme tabela a seguir.

Prefeitura Municipal	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Contribuição do Servidor	1.674.067,55	1.678.682,55	3.325.817,48	6.678.567,58
Contribuição do Servidor - Cedidos e Licenciados	829,28	846,40	1.309,32	2.985,00
Contribuição Patronal	2.056.712,51	2.062.382,17	4.086.006,65	8.205.101,33
Contribuição Patronal – Cedidos e Licenciados	1.018,67	1.039,70	1.608,60	3.666,97
Contribuição Patronal – Cedidos e Licenciados – Supl.	1.036,42	1.058,16	1.636,64	3.731,22
Contribuição Suplementar	2.092.585,47	2.098.354,03	4.157.274,72	8.348.214,22
Termo de Ajust.Conduta - TAC	54.115,38	54.371,53	46.150,94	154.637,85
TOTAL				23.396.904,17



Câmara Municipal	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Contribuição do Servidor	31.883,95	32.711,92	61.593,99	126.189,86
Contribuição Patronal	39.171,70	40.188,93	75.672,54	155.033,17
Contribuição Suplementar	39.854,94	40.889,92	76.992,50	157.737,36
Termo de Ajust.Conduta - TAC	213,62	213,62	213,62	640,86
TOTAL				439.601,25
Saemas	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Contribuição do Servidor	32.611,14	32.613,31	65.251,48	130.475,93
Contribuição Patronal	40.065,17	40.067,85	80.162,22	160.295,24
Contribuição Suplementar	40.764,00	40.766,68	81.564,28	163.094,96
Termo de Ajust.Conduta - TAC	1.027,71	1.029,04	1.026,18	3.082,93
TOTAL				456.949,06
Sertprev	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Contribuição do Servidor	9.993,74	10.007,21	20.014,42	40.015,37
Contribuição Patronal	12.278,04	12.294,59	24.589,18	49.161,81
Contribuição Suplementar	12.492,18	12.509,02	25.018,07	50.019,27
TOTAL				139.196,45
APOSENTADOS E PENSIONISTAS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Contribuição do Servidor Inativo	122.257,91	122.894,21	222.133,87	467.285,99
TOTAL GERAL				24.899.936,92

15 - CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA (CRP)

O Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP) que 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 nº 204, de 10 de julho de 2008, que o município está em situação regular em relação a Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, foi emitido administrativamente em 22/06/2024 e válido até 19/12/2024, conforme pode ser consultado no link [C.R.P e Atuarial | Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho - SP \(sertprev.com.br\)](http://C.R.P%20e%20Atuarial%20|%20Instituto%20Municipal%20de%20Previd%C3%ancia%20de%20Sert%C3%A3ozinho%20-%20SP%20(sertprev.com.br))

Isso indica que o município está em conformidade com as normas previdenciárias estabelecidas e pode continuar a receber repasses e realizar operações financeiras regulares no âmbito da previdência.



16 - CÁLCULO ATUARIAL

16.1 - RELATÓRIO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL – 31/12/2023

O presente parecer tem como objetivo registrar a análise do relatório de avaliação atuarial referente ao exercício de 2023, elaborado pela empresa EC2G Assessoria e Consultoria Ltda., sob responsabilidade técnica do atuário Felix Orlando Villalba (MIBA nº 1906), em atendimento à Portaria nº 1.467/2022 do Ministério da Previdência.

O relatório atuarial encontra-se bem estruturado, com premissas técnicas e métodos adequados. As informações demonstram que o RPPS do Município de Sertãozinho ainda demanda esforços para equacionar integralmente seu déficit técnico, apesar da estrutura de financiamento já estabelecida em lei.

A Controladoria recomenda atenção contínua à evolução da massa de segurados, à rentabilidade dos ativos e à atualização cadastral, aspectos fundamentais para manter o equilíbrio financeiro e atuarial do regime no longo prazo.

A versão completa do relatório atuarial está disponível no link: [Avaliação Atuarial - 31 12 2023 VVW59eBiJTswDWFeIXZuPO4sC.pdf \(sertprev.com.br\)](https://sertprev.com.br/16.2-Avaliacao_Atuarial_-_31_12_2023_VVW59eBiJTswDWFeIXZuPO4sC.pdf) **16.2 - RELATÓRIO DE GESTÃO ATUARIAL**

16.2 - Relatório de Gestão Atuarial

Após análise do Relatório de Gestão Atuarial referente ao exercício de 2023, elaborado em atendimento ao programa Pró-Gestão RPPS, verifica-se que o Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho (SERTPREV) manteve uma gestão atuária compatível com os princípios de razoabilidade, prudência e aderência às premissas estabelecidas pelas normas vigentes.

As receitas realizadas superaram as estimativas nos três últimos exercícios, evidenciando tendência positiva de arrecadação. Por outro lado, as despesas realizadas se mantiveram abaixo das projeções, demonstrando controle nos gastos e possível postergação das aposentadorias por parte dos servidores elegíveis.

Os dados atuariais indicam aumento nas provisões matemáticas e no número de beneficiários, o que exige constante acompanhamento. O déficit atuarial vem sendo amortizado conforme os planos legais, porém ainda representa um desafio relevante, dada a diferença entre o crescimento dos ativos garantidores e das obrigações futuras.

A rentabilidade dos ativos foi positiva em 2023, superando a meta atuarial, o que contribuiu para mitigar parcialmente o desequilíbrio técnico identificado.

Dessa forma, o Controle Interno conclui que as informações apresentadas são coerentes,



demonstram boa governança atuarial e apontam para a necessidade de continuidade no monitoramento da sustentabilidade do regime próprio, especialmente no que tange ao equilíbrio financeiro e atuarial de longo prazo.

Foi efetuado o comparativo entre a evolução das receitas e despesas estimadas e as efetivamente executadas dos exercícios: - Exercício 2022 (data-base: 31/12/2021) - Exercício 2023 (data-base: 31/12/2022) - Exercício 2024 (data-base: 31/12/2023) que esta disponível na íntegra no link: [Relatório Gestão Atuarial 2023_69Pm1ReH6M3AsPcUc51lwAF93.pdf \(sertprev.com.br\)](#)

17 – PRÓ-GESTÃO

O Instituto tem avançado de forma significativa na implantação do Programa Pró-Gestão RPPS, demonstrando compromisso com a modernização da gestão e o fortalecimento da governança institucional.

A contratação da empresa especializada ABCPREV em 2021 foi um marco estratégico para conduzir esse processo. Até o quarto trimestre de 2024, foram concluídos diversos requisitos importantes, que abrangem áreas como mapeamento de processos, controle interno, segurança da informação, planejamento, gestão atuarial, transparência, entre outros. Essas ações refletem o empenho da entidade em atingir os padrões exigidos para a certificação no nível I ou II do programa, contribuindo para uma administração mais eficiente, transparente e alinhada às boas práticas de gestão pública.

As informações completas sobre as etapas já concluídas estão disponíveis, na íntegra, no link: [Pró-Gestão](#)

17.1 - Planejamento 2024-2025

O planejamento das ações para o biênio 2024-2025 representa um passo estratégico e estruturado para o fortalecimento institucional do Instituto. Abrangendo todas as áreas da entidade, esse plano reflete o compromisso com uma gestão pública eficiente, orientada por metas claras e alinhada à missão e visão organizacionais. A elaboração e a implementação do plano estratégico não apenas contribuem para a otimização dos recursos e processos, mas também reforçam os pilares da Governança, promovendo maior transparência e controle sobre as ações executadas. O documento completo está disponível, na íntegra, no link: [PLANEJAMENTO 2024_2025_EEvFbe7bJIFEZIK2JNyq4b4lx.pdf \(sertprev.com.br\)](#)



18 - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, CONSELHO FISCAL E COMITÊ DE INVESTIMENTOS

18.1 - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Com base na análise dos documentos, informações e deliberações registradas na **Reunião Ordinária do Conselho de Administração do SERTPREV realizada em 26 de novembro de 2024** e na **Reunião Extraordinária realizada em 17 de dezembro de 2024**, conclui-se que os procedimentos internos foram conduzidos em conformidade com os princípios da legalidade, transparência e responsabilidade na gestão pública.

A Controladoria Interna verificou que os relatórios financeiros, demonstrativos de receitas e despesas, aplicações financeiras e demais documentos apresentados foram devidamente analisados e apreciados pelo Conselho de Administração, com os devidos registros formais de votação e aprovação.

Ressalta-se, ainda, a atuação diligente do Instituto na correção da base de cálculo da taxa de administração, cujo equívoco foi identificado, justificado tecnicamente e aprovado para devolução ao fundo previdenciário, totalizando o montante de R\$ 4.014.729,09, reforçando o compromisso institucional com a integridade, a responsabilidade fiscal e a conformidade legal.

Durante a **Reunião Extraordinária de 17 de dezembro de 2024**, destaca-se também a aprovação da Política de Investimentos para o exercício de 2025, com a devida análise técnica dos cenários econômicos e definição de diretrizes em alinhamento aos parâmetros legais e às metas atuariais. Tais medidas demonstram coerência com os objetivos previdenciários de longo prazo do Instituto e a adoção de boas práticas de governança. Além disso, observa-se a manutenção do cumprimento das exigências do programa Pró Gestão RPPS, com a entrega regular dos relatórios da Controladoria Interna, Ouvidoria, Conselho Fiscal, Comitê de Investimentos e Comprev, evidenciando o esforço contínuo na melhoria dos processos de controle, monitoramento e gestão institucional.

Dessa forma, a Controladoria Interna considera que os controles avaliados demonstram aderência satisfatória às normas vigentes, com governança ativa e comprometida.

Recomenda-se a continuidade das ações de acompanhamento, aperfeiçoamento e fiscalização dos atos administrativos, contábeis e financeiros do Instituto.

Para fins de transparência e acesso público, encontram-se disponíveis no site institucional as informações sobre os membros do Conselho de Administração, suas composições e alterações, calendário de reuniões, regimento interno e as atas completas das reuniões mencionadas: <https://www.sertprev.com.br/conselho-de-administracao>



18.2 - CONSELHO FISCAL

A atuação efetiva dos conselhos deliberativo e fiscal é fundamental para a boa governança e o controle das ações no âmbito do RPPS. No entanto, houve um período de descontinuidade na representação do Executivo, após a saída do presidente do Conselho Fiscal, o que comprometeu temporariamente o funcionamento pleno dos colegiados.

Em relação à apreciação das contas do último quadrimestre de 2024, apenas dois membros do conselho participaram da reunião, o que evidencia a necessidade de recomposição e regularização do colegiado.

Essa situação reforça a importância da certificação dos conselheiros, prevista na Portaria MTP nº 1.467/2022 e no Art. 8º, §1º da Portaria SEPRT/MTP nº 9.907/2020, como requisito obrigatório para o exercício das funções nos conselhos dos RPPS. A ausência de membros certificados pode comprometer a regularidade das deliberações e impactar negativamente a conformidade da gestão previdenciária.

O Controle Interno reconhece e registra o esforço do Instituto em viabilizar a certificação de todos os conselheiros, demonstrando compromisso com a legalidade, a qualificação técnica e o fortalecimento da governança institucional.

É fundamental que esse processo continue sendo prioridade, de forma a garantir a legitimidade, a eficiência e a continuidade das atividades dos conselhos.

18.3 - COMITÊ DE INVESTIMENTOS

18.3-1 – Parecer do Comitê de investimentos outubro, novembro, dezembro e Anual de 2024.

Após análise dos pareceres do Comitê de Investimentos referentes aos meses de outubro, novembro, dezembro e do Parecer Anual de 2024, o Controle Interno verificou que a gestão da carteira de investimentos foi realizada de maneira prudente, responsável e em conformidade com a Política de Investimentos vigente e com os dispositivos legais e regulatórios, especialmente os limites estabelecidos pela Resolução CMN 4.963/2021.

Durante o trimestre, o Comitê manteve a estratégia de diversificação da carteira, priorizando investimentos em ativos de renda fixa com proteção inflacionária, buscando preservar o poder de compra, garantir a liquidez necessária e atingir a meta atuarial, mesmo diante de um cenário macroeconômico desafiador, com inflação acima da meta e taxa Selic elevada.



Após análise dos pareceres do Comitê de Investimentos referentes aos meses de outubro, novembro, dezembro e do Parecer Anual de 2024, o Controle Interno verificou que a gestão da carteira de investimentos foi realizada de maneira prudente, responsável e em conformidade com a Política de Investimentos vigente e com os dispositivos legais e regulatórios, especialmente os limites estabelecidos pela Resolução CMN 4.963/2021.

Durante o trimestre, o Comitê manteve a estratégia de diversificação da carteira, priorizando investimentos em ativos de renda fixa com proteção inflacionária, buscando preservar o poder de compra, garantir a liquidez necessária e atingir a meta atuarial, mesmo diante de um cenário macroeconômico desafiador, com inflação acima da meta e taxa Selic elevada.

As movimentações estratégicas, como a realocação em fundos de vértice e em fundos de renda fixa, mostraram-se alinhadas às diretrizes de longo prazo do Instituto.

A execução orçamentária manteve equilíbrio entre receitas e despesas, com superávit previdenciário e controle dos gastos administrativos, assegurando a sustentabilidade financeira do Instituto. Não foram identificadas irregularidades, não conformidades ou desvios que comprometessem a integridade ou a legalidade das operações realizadas.

Diante do exposto, o Controle Interno conclui que, no 4º trimestre de 2024, a gestão dos investimentos foi conduzida de forma transparente, aderente às diretrizes estabelecidas e comprometida com a segurança, rentabilidade e sustentabilidade do Regime Próprio de Previdência Social.

Transparência das Atas do Comitê de Investimentos

Durante a análise do site oficial do Instituto, observou-se a ausência da publicação das atas do Comitê de Investimentos referentes ao ano de 2024.

A disponibilização regular dessas atas é uma prática essencial para assegurar a transparência e a clareza na gestão dos recursos previdenciários, permitindo que segurados, conselheiros e a sociedade acompanhem as decisões e os fundamentos das deliberações realizadas.

A publicação das atas contribui diretamente para o fortalecimento da governança, da prestação de contas e do controle social, além de atender aos princípios da publicidade e da eficiência previstos no artigo 37 da Constituição Federal.

Também está em consonância com as exigências normativas que regulam a gestão do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), como a Portaria MPS nº 9.907/2020 e a Resolução CMN nº 4.963/2021.

Dessa forma, recomenda-se, de maneira colaborativa, que o Instituto adote medidas para a publicação regular das atas do Comitê de Investimentos em seu portal institucional, reforçando o compromisso com a transparência, fortalecendo a confiança dos segurados e garantindo o



atendimento às boas práticas de gestão e às exigências dos órgãos de controle.

No processo de análise, verificou-se que o site oficial do Instituto (<https://www.sertprev.com.br/comite-de-investimentos>) disponibiliza diversas informações relevantes para consulta pública, como: os membros do Comitê de Investimentos, Regimento Interno, A.P.R., Edital de Credenciamento, Política de Investimentos/2024, DAIR, Calendário de Reuniões, A.L.M., Atos de Nomeações, Plano de Ação, DPIN, Consultoria Financeira, Credenciamento de Instituições Financeiras, Análise Evolutiva do Sertprev – 10 anos, as atas dos anos de 2019 a 2023, além dos pareceres do Comitê de Investimentos e Relatórios Anuais de Investimentos.

19 – ESTORNO DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS RPPS SERTPREV

O decreto nº 8.028 de 14 de outubro de 2022 que dispõe a restituição dos valores recolhidos em dissonância com a base de contribuição previdenciária dos servidores públicos municipais ativos da administração pública direta, da câmara municipal e de suas autarquias.

No artigo 1º do decreto fica estipulado que o Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-Sertprev deverá restituir administrativamente os valores recolhidos a partir da Emenda Constitucional nº 103 de 12 de novembro de 2019, no § 2º informa que os valores deverão ser corrigido monetariamente aplicando o INPC/IBGE.

No quarto trimestre não houve estorno de contribuições previdenciárias.

20 - CONCLUSÃO

Conclui-se, portanto, que a gestão do SERTPREV no período de outubro a dezembro de 2024 foi conduzida com responsabilidade, transparência e alinhamento às normativas legais, não sendo constatadas irregularidades que comprometam a integridade dos processos analisados.

Sertãozinho, 16 de Maio de 2025.

Lorivaldo Rodrigues de Moura
Controle Interno