
RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO 2021

DEZEMBRO

1- INTRODUÇÃO

O Controle Interno do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana/MG - IPREV, nomeada pelo Decreto 9.452/2018, nos termos da Lei Complementar Municipal nº 173/2018, e em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências a unidade de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74, IV; considerando a Instrução Normativa 12/2011 e ainda a Instrução Normativa nº 14/2011 – TCE/MG, apresenta neste relatório o resultado decorrente da avaliação do Sistema de Controle Interno do Órgão segundo as áreas de atuação que foram objeto de monitoramento.

2- METODOLOGIA

A realização deste trabalho, considerando o escopo de atuação, baseou-se nos procedimentos e técnicas de controle, compreendendo o exame dos documentos, a observação física de bens, comparativos entre previsão e execução, entrevista com servidores, diretores previdenciário, administrativo e ordenador de despesa, além da análise de ambiente, com vistas a formar opinativo sobre a suficiência ou inadequação dos controles existentes.

3- ÁREAS AVALIADAS

O presente relatório elaborado em conformidade com as normas e procedimentos de auditoria aplicáveis à Administração Pública, bem com os critérios contidos na legislação vigente, foi possível observar que:

3.1. NA ÁREA ADMINISTRATIVA os atos praticados pela Administração do IPREV estão em conformidade com as normas constitucionais - aplicáveis aos RPPS's. A gestão incentiva e apoia a capacitação dos servidores, onde no referido mês com o objetivo de promover ações de capacitação aos servidores do IPREV e ainda em atendimento ao requisito do Pró Gestão no quesito formação básica em RPPS para os servidores, dirigentes e conselheiros, registrou-se a realização por servidores e conselheiros do Instituto de Previdência – IPREV Mariana do curso básico de “Gestão da Informação e Documentação – Conceitos Básicos em Gestão Documental”, na modalidade a distância, ofertado pela Enap - Escola de Administração Pública, conforme Plano de Capacitação 2021. Neste mês, no dia 03/12/2021, ocorreu de forma remota, através da plataforma Zoom, a Audiência Pública do IPREV Mariana, que tratou sobre apresentação e discussão dos seguintes assuntos: Relatório de Governança Corporativa 2020, resultados da Política de Investimentos e Avaliação Atuarial data base de 2020. Apesar de ter ocorrido de forma remota, em cumprimento as medidas restritivas em razão do COVID-

19, foi possível o acompanhamento ao vivo da Audiência Pública, através do Facebook do IPREV Mariana e Câmara Municipal de Mariana. É importante lembrar que as Lives e vídeo da Audiência Pública do IPREV Mariana encontram-se disponíveis para visualização na página do facebook do IPREV, através do seguinte endereço: [facebook.com/IPREVMariana/](https://www.facebook.com/IPREVMariana/). Também nesse mês, registrou-se o encaminhamento a Procuradoria do Município de minuta de decreto, que estabelece normas que facilitem e regulamentem a participação dos órgãos colegiados em reuniões e eventos relativos ao IPREV Mariana. Ainda sobre os registros da área avaliada, verificou-se nesse mês importantes publicações, tais como: Portaria nº 98, que nomeia comissão para conferência dos saldos contábeis e emissão de certidões; publicação da Portaria nº 99 de 17 dezembro de 2021, que retifica a Portaria nº 98 de 10 dezembro de 2021; publicação da Portaria nº 100 de 27 de dezembro de 2021, que dispõe sobre a nomeação dos candidatos aprovados de acordo com o resultado do Concurso Público, edital 001/2019; publicação da Portaria nº 101 de 28 de dezembro de 2021, que estabelece normas para indenização de despesas de viagens através de diárias e dá outras providências; e publicação de Portaria nº 102 de 28 de dezembro de 2021, que dispõe sobre a posse dos membros do Conselho Municipal de Previdência e do Conselho Fiscal do IPREV Mariana. Nesse mês também, verificou-se a publicação do Decreto nº 10.792 de 21 de dezembro de 2021, que dispõe sobre o empenho de despesas, a inscrição de restos a pagar e o encerramento das atividades com repercussão orçamentária, financeira e patrimonial do exercício financeiro de 2021, no âmbito do Poder Executivo. Ressalta-se que, o referido Decreto alterou a data de empenho de despesas, inicialmente estabelecida através do Decreto nº 10.765 de 26 de novembro de 2021. Ainda no mês de dezembro, no dia 23/12/2021, o Conselho Municipal de Previdência reuniu-se presencialmente na sede do IPREV Mariana, tratando dos seguintes assuntos: resultado da eleição para membros dos Conselhos Municipais de Previdência e Fiscal do IPREV Mariana; nova Portaria sobre as diárias de viagens para participação em cursos e demais eventos; levantamento das atividades do Plano de Ação do Conselho Municipal de Previdência; avaliação imobiliária, referente ao valor do aluguel da sede do IPREV Mariana; convocação dos concursados em janeiro de 2022; decreto que regulamenta as ausências dos servidores da Administração Direta e Indireta, que são membros dos órgãos colegiados do IPREV para participarem de reuniões ordinárias e extraordinárias, cursos, congressos, seminários, simpósios, workshopping e eventos correlatos; curso CPA-10/20; Deliberações: proposta de reestruturação do IPREV Mariana e apresentação da Política de Investimentos 2022. Aos treze dias do mês de dezembro de 2021, reuniram-se ordinariamente, na sede do IPREV os membros do Conselho Fiscal tratando dos seguintes assuntos: análise do relatório de Controle Interno, referente ao mês de outubro/2021; análise do relatório de Investimentos referente ao mês de outubro/2021; relatório: status da apuração das perdas patrimoniais de 2011; proposta de elaboração de consulta ao jurídico sobre viabilidade de jetom para os órgãos colegiados; revisão do Plano de Ação do Conselho Fiscal para o próximo ano. Importante salientar que, para esta reunião do Conselho Fiscal não houve quórum. No entanto, os conselheiros presentes optaram para adiantar a discussão de alguns assuntos da pauta de interesse do Conselho, mas sem decidir nada por falta de quórum e ficaram de consultar os ausentes sobre a melhor data para reunião do mês de dezembro de 2021. Nesse mês também, no dia 21 de dezembro, o Comitê de Investimentos realizou reunião ordinária de forma presencial, com a discussão da seguinte pauta: conferência com a distribuidora Privatiza Agentes Autônomos de Investimentos; web-conferência com analista de investimentos do Santander; análise de cenário macroeconômico; avaliação dos investimentos que compõe o patrimônio do IPREV Mariana; proposições de investimentos/desinvestimentos, incluindo decisões quanto às aplicações dos repasses; e pauta livre. Em razão do COVID-19, os atendimentos presenciais procederam seguindo as orientações de segurança com a utilização de máscara e higienização com álcool em gel. Foi estabelecido o atendimento presencial, desde que agendado previamente, dando preferência pelo atendimento via telefone e e-mail. Os gastos com as despesas administrativas estão dentro do limite legal 2% (dois por cento) da remuneração dos servidores ativos, aposentados e pensionistas, conforme os registros apresentados nos demonstrativos contábeis. Ressalta-se que a nova taxa de administração aprovada em 3,6% (três inteiros e seis décimos por cento) passará a vigorar no exercício seguinte. As ações, na área administrativa foram tidas como conformes.

3.2. NA ÁREA FINANCEIRA a análise efetuada demonstra no mês de dezembro de 2021, a regularidade do repasse das contribuições dos servidores e do recolhimento das obrigações patronais do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana, da Câmara Municipal, SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto e Prefeitura.

Tabela 1. Acompanhamento dos Repasses – Dezembro/2021

Competência	Órgão/Entidade	Total Repasse
DEZEMBRO 2021	Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana	8.058,71
	Câmara Municipal de Mariana	7.392,94
	Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE	84.013,79
	Prefeitura de Mariana	2.218.784,48

Competência	Órgão/Entidade	Total Repasse
13º SALÁRIO 2021	Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana	8.638,36
	Câmara Municipal de Mariana	7.368,93
	Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE	85.196,05
	Prefeitura de Mariana	2.235.224,07

Os dados das tabelas apresentadas acima foram coletados junto ao setor contábil e financeiro do IPREV.

Ainda sobre a área financeira, os investimentos do IPREV Mariana rentabilizaram R\$3.993.525,69 no mês em análise, tendo uma carteira composta por 26,59% de renda variável e 73,41% de renda fixa e patrimônio líquido no total de R\$265.871.695,90, conforme relatório de investimentos da consultoria financeira – Crédito e Mercado Consultoria em Investimentos, constante no site do IPREV, no endereço eletrônico: <http://www.iprevmariana.mg.gov.br/relatorio-de-investimentos>.

Verificou-se no mês de dezembro, a partir da análise do Extrato Previdenciário, que as informações referentes ao DRAA - Demonstrativo de Repasse da Avaliação Atuarial; do DIPR - Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses; e do DAIR - Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos, foram prestadas dentro dos prazos estabelecidos, resguardando assim a publicação das informações, junto a Previdência Social. No referido mês, a partir da regularidade de todas as informações prestadas a Secretaria de Previdência, ocorreu a renovação do CRP concedido administrativamente em 27/12/2021 com vencimento em 25/06/2022. O Controle Interno do Instituto de Previdência - IPREV no cumprimento das suas funções ressalta a importância quanto à observância das

prestações dentro dos prazos estabelecidos, a fim de resguardar a publicação das informações junto a Previdência Social.

3.3 NA ÁREA DE COMPRAS E LICITAÇÃO a análise efetuada demonstra o acompanhamento das atividades do setor de compras e licitação. A partir avaliação das atividades desempenhadas no mês em questão, em atendimento as demandas do IPREV, verificou-se a realização dos seguintes processos de compras direta – dispensa de licitação em razão do baixo valor: processo de compra nº28/2021, referente contratação de serviço de transporte para atividade de capacitação de membros dos Conselhos Municipal de Previdência, Fiscal e Comitê de Investimentos do IPREV Mariana para o evento do 9º Congresso Brasileiro de Conselheiros de RPPS's de 15 a 17 de dezembro em Vitória/ES; processo de compra nº30/2021, referente aquisição de mobiliário para atender as necessidades do IPREV Mariana; processo de compra nº31/2021, referente aquisição de computadores para auxiliar nas atividades do Instituto; processo de compra nº32/2021, referente aquisição de equipamentos de informática para auxiliar nas atividades do Instituto; processo de compra nº33/2021, referente aquisição de fragmentadora de papel. No referido mês foram realizados os seguintes processos licitatórios: Inexigibilidade nº 05/2021, referente a contratação de serviço SaaS (Software As A Service) para operacionalização do COMPREV; e também o processo nº 04/2021 – Dispensa de Licitação, referente a locação de imóvel (sede do IPREV Mariana). Ainda sobre atividades desenvolvidas pelo setor de compras e licitação, foram realizadas emissões de Autorização de Fornecimento – AF aos prestadores de serviços dentro dos prazos para processamento de pagamento dos serviços prestados, conforme estabelecido nos contratos de compras. Ainda nesse mês, registrou-se que houve anulação processo de compra direta nº 26/2021 para contratação de curso preparatório CPA 20, em razão da necessidade de aperfeiçoamento do objeto diante de novas certificações para RPPS; e anulação do processo de compra direta nº28/2021, referente a aquisição de fragmentadora de papel, por motivo do fornecedor não entregar o produto nas especificações acordadas. No mês em referência, em relação ao acompanhamento dos contratos, este ocorreu conforme Tabela 2 a seguir.

Tabela 2. Relatório Atualizado de Contratos Vigentes

CONTRATOS	REFERÊNCIA	VIGÊNCIA	ADITIVO (nº)	VALOR MENSAL (R\$)
ALUGUEL - Sede do IPREV (Serviço de Locação de Imóvel)	Plnex: 03/2017	30/10/21 a 29/12/21	5º Termo	7.989,01
SÉRGIO DO CARMO GONÇALVES (Fornecimento de Água)	PCD: 01/2021	08/03/21 a 31/12/21	-	382,70
TRASCOTTA AGENCIA DE VIAGEM LTDA	Plnex: 03/2021	20/04/21 a 31/12/21	-	Estimativo
FAC CONS. E SISTEMAS LTDA-ME (Censo Previdenciário)	PRG: 05/2021	24/06/21 a 31/12/21	1º Termo	Estimativo
WEB MIDIA E SISTEMAS LTDA (Serviço de desenvolvimento de site)	PRG: 03/2020	03/02/21 a 02/02/22	1º Termo	1.585,18
SECRETARIA DO ESTADO DE MG (Serviço de publicação - Imprensa Oficial)	Plnex: 02/2020	03/02/21 a 02/02/22	1º Termo	974,49
UNIVERSAL SOFTWARE E CONSULTORIA LTDA – ASPREV (Sist. Concessão de Benef. Previdenciários)	PRG: 05/2020	03/04/21 a 02/04/22	2º Termo	4.332,39
FAC GESTÃO ATUARIAL LTDA (Gestão Atuarial)	PRG: 02/2021	13/04/21 a 14/04/22	-	1300,00
FERNANDO F. CALAZANS SOCIED. INDIV. ADVOCACIA	Plnex: 08/2021	27/10/21 a 30/04/22	-	5.500,00
CONECTA ITABIRA INF. LTDA (Prestação de Serviço de Internet)	PRG: 03/2019	09/05/21 a 08/05/22	2º Termo	444,20
LIBERINO LOPES (Locação de Impressora)	PCD: 04/2021	15/05/21 a 14/05/22	-	576,00

CREDITO & MERCADO GESTÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS LTDA	PRG: 007/2021	01/09/21 a 31/08/22	-	2.000,00
CMM Sistema de Inf. e Serviços LTDA (Sistema Contábil/ Patrimônio/ Compras e Licitação)	PRG: 06/2020	30/11/20 a 29/11/21	-	5450,63

*Informações fornecidas pelo Setor de Compras e Licitação (Sistema Betha Compras)

Em relação aos contratos do IPREV Mariana, observa-se que a prestação de serviço está sendo executada a contento, que as consultorias estão sendo realizadas de forma remota, através de contato telefônico e/ou e-mail. Ressalta-se que os valores que compõem a tabela acima representam o valor mensal dos contratos. Cabendo esclarecer ainda que as empresas onde não se identifica valores na tabela, é em razão da despesa se processar conforme demanda do IPREV Mariana. As ações, na referida área foram tidas como conformes.

3.4. NA ÁREA DE BENEFÍCIOS a análise efetuada demonstra que no mês de dezembro foram concedidos 06 (seis) benefícios de aposentadoria e 03 (três) benefícios de pensão por morte. Os pagamentos dos servidores aposentados e pensionistas processaram-se dentro das datas previstas. Quanto ao COMPREV – Sistema de Compensação Previdenciária, não foram incluídos novos requerimentos no Sistema RO - Regime de Origem para análise do INSS - Instituto Nacional do Seguro Social e tampouco no RI – Regime Instituidor para análise do IPREV – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana. Contudo, foram incluídos 26 (vinte e seis) novos requerimentos no Sistema RO – Regime de Origem para análise de RPPS, dos quais 25 (vinte e cinco) são para análise do Estado de Minas Gerais e 01 (um) para análise do Estado de São Paulo. No tocante, com base nas informações extraídas através do relatório do Sistema COMPREV, referente a competência 12/2021, do total de 356 (trezentos e cinquenta e seis) requerimentos enviados pelo IPREV Mariana para análise do INSS, atualmente, estes encontram-se nas seguintes situações: 304 (trezentos e quatro) aguardando análise documental; 25 (vinte e cinco) aguardando análise médica; 09 (nove) aguardando compensação de aposentadoria (pensão); 18 (dezoito) em exigência, aguardando homologação do Tribunal de Contas/MG. Além disso, do total de 34 (trinta e quatro) requerimentos enviados pelo IPREV Mariana para análise do RPPS (Estado de Minas Gerais), atualmente, estes aguardam análise documental; e acrescente-se a isso, o requerimento enviado pelo IPREV Mariana para análise do RPPS (Estado de São Paulo) também aguarda análise documental. Ressalta-se que até o presente momento o IPREV Mariana não recebe e tampouco efetua pagamento a título de compensação previdenciária. Ainda sobre a área analisada, nesse mês não houve registro de realização perícias médicas. Ademais, no mês de dezembro, não houve análise de processos de abono permanência e nenhuma emissão de CTC – Certidão de Tempo de Contribuição. Ainda sobre as atividades da área de benefícios, foi respondida 01 (uma) intimação do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais - TCE/MG por meio do Sistema de Fiscalização de Atos de Pessoal-FISCAP, referente às inconsistências apontadas nos processos de concessão de benefício de aposentadoria concedido. Também, sobre a área avaliada, verificou-se que foram realizados aproximadamente 20 (vinte) atendimentos presenciais relacionados a aposentadoria, pensão, simulação de aposentadoria, dentre outros assuntos. Ainda sobre os registros da área em análise, verificou-se o envio de 8 (oito) processos de concessão de aposentadoria e 03 (três) processos de concessão de pensão por morte, por meio do Sistema de Fiscalização de Atos de Pessoal-FISCAP ao Tribunal de Contas de Minas Gerais. Por fim, sobre as atividades da área avaliada, registrou-se que foram realizadas aproximadamente 250 (duzentos e cinquenta) provas de vida do total de 426 (quatrocentos e vinte e seis) benefícios ativos. Ressalta-se que o atendimento presencial foi estabelecido, desde que agendado previamente e seguindo as orientações de segurança com a utilização de máscara e higienização com álcool em gel, dando preferência pelo atendimento via telefone e e-mail. As ações, na referida área foram tidas como conformes.

3.5. NA ÁREA CONTÁBIL a análise efetuada no mês demonstra a regularidade dos lançamentos, cobranças e registro das receitas das contribuições patronais e dos segurados; demonstra também regularidade dos lançamentos do rendimento das aplicações financeiras; dos recolhimentos que se deram

tanto por parte da Prefeitura, quanto da Câmara Municipal e Serviço Autônomo de Água e Esgoto; que a despesa revelou regularidade de instrução formal; que as receitas e despesas do Instituto estão sendo devidamente registradas de acordo com a legislação vigente, não apresentando, portanto, nenhuma irregularidade. As ações, na referida área foram tidas como conformes.

3.6. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA quanto a Execução Orçamentária da Receita, o demonstrativo da receita apresenta as receitas detalhadas por categorias econômicas, discriminando o percentual da Receita arrecadada no mês de dezembro de 2021.

Tabela 3. Demonstrativo da Receita Arrecadada por Categorias Econômicas

Categoria Econômica	Receita Arrecadada	% do Total Arrecadado
Receitas Correntes¹		
Contribuições dos Servidores	1.831.226,50	37,68%
Patrimonial	80.847,29	1,66%
Serviços	-	0,00
Contribuições Patronais	2.947.597,74	60,65%
Outras Receitas	120,61	0,01%
Receitas de Capital	-	
Total	4.859.792,14	

Dados retirados do Balancete de Receita dezembro/2021 (Sistema Betha Sapo)

3.7. EXECUÇÃO DA DESPESA quanto a Execução da Despesa, o demonstrativo da despesa apresenta as despesas detalhadas por grupo natureza da despesa, discriminando o percentual realizado no mês de dezembro de 2021.

Tabela 4. Avaliação do Total Realizado por Natureza de Despesa

¹ Nota Explicativa: Composição do total Arrecadado “Receitas Correntes”

O art. 11 da Lei nº 4.320/64 dispõe: A receita classificar-se-á nas seguintes categorias econômicas: Receitas Correntes e Receitas de Capital. (Redação dada pelo Decreto Lei nº 1.939, de 20.5.1982)

§ 1º - São Receitas Correntes as receitas tributária, de contribuições, patrimonial, agropecuária, industrial, de serviços e outras e, ainda, as provenientes de recursos financeiros recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, quando destinadas a atender despesas classificáveis em Despesas Correntes. (Redação dada pelo Decreto Lei nº 1.939, de 20.5.1982) (...).

Na tabela acima, foram considerados para composição do saldo das receitas correntes entre outros: as receitas, referentes as contribuições dos servidores e contribuições patronais. É importante ressaltar que, conforme Lei 064/2008 e posteriormente alterado pela Lei Complementar Municipal nº141/2014, o recolhimento das contribuições dos segurados obrigatórios e dos empregados será efetuado ao IPREV até o 15º (décimo quinto) dia útil, após a data de pagamento da remuneração dos servidores municipais. Nesse sentido as guias de recolhimento das contribuições emitidas por competência serão repassadas ao Instituto respeitando o prazo estabelecido, conforme lei acima citada.

3.10. **CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA.** Foi concedido administrativamente o CRP do município em 27/12/2021 com **vencimento em 25/06/2022**. Para consultar o CRP do ente federativo, acesse o site do IPREV www.iprevmariana.mg.gov.br, transparência, CRP ou no endereço www.previdencia.gov.br, em “Previdência do Servidor”, e veja também o respectivo Extrato Previdenciário com as informações sobre a situação do ente em relação a cada um dos critérios previstos na Lei nº 9.717/98, cuja regularidade é exigida para fins de emissão do CRP. Ao acessar o site, preencha a área de pesquisa com o nome do município. Em seguida selecione o município pesquisado. Clique na aba “emitir Extrato Previdenciário”.

3.11. **TRANSPARENCIA** verificou-se por meio do site no endereço eletrônico w.w.w.iprevmariana.mg.gov.br, que encontra-se atualizada a publicação das Atas das Reuniões do Conselho Municipal de Previdência, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos. É importante o acompanhamento para a atualização de todas as informações, inclusive da Posição dos Investimentos, Patrimônio do IPREV, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Portarias, Normas e Regulamentos, em atendimento ao princípio da transparência da coisa pública.

4- CONCLUSÃO

O Relatório de Controle Interno foi elaborado de forma a atender o disposto no artigo 74 da Constituição Federal de 1988 e Decreto 9.452/2018, nos termos da Lei Complementar Municipal nº 173/2018. Apresenta-se neste relatório o resultado decorrente da avaliação do Controle Interno segundo as áreas de atuação que foram objeto de monitoramento. Deste modo, a avaliação das áreas apurou que no mês de dezembro foram concedidos 06 (seis) benefícios de aposentadoria e 03 (três) benefícios de pensão por morte. Os pagamentos dos servidores aposentados e pensionistas processaram-se dentro das datas previstas. Quanto ao COMPREV – Sistema de Compensação Previdenciária, não foram incluídos novos requerimentos no Sistema RO - Regime de Origem para análise do INSS - Instituto Nacional do Seguro Social e tampouco no RI – Regime Instituidor para análise do IPREV – Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana. Contudo, foram incluídos 26 (vinte e seis) novos requerimentos no Sistema RO – Regime de Origem para análise de RPPS, dos quais 25 (vinte e cinco) são para análise do Estado de Minas Gerais e 01 (um) para análise do Estado de São Paulo. Verificou-se no mês de dezembro, a partir da análise do Extrato Previdenciário, que as informações referentes ao DRAA - Demonstrativo de Repasse da Avaliação Atuarial; do DIPR - Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses; e do DAIR - Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos, foram prestadas dentro dos prazos estabelecidos, resguardando assim a publicação das informações, junto a Previdência Social. Sendo assim, no referido mês, a partir da regularidade de todas as informações prestadas a Secretaria de Previdência, ocorreu a renovação do CRP concedido administrativamente em 27/12/2021 com vencimento em 25/06/2022. Ainda sobre os registros do mês, verificou-se importantes publicações, tais como: Portaria nº 98, que nomeia comissão para conferência dos saldos contábeis e emissão de certidões e posterior publicação da Portaria nº 99 de 17 dezembro de 2021, que retifica a Portaria nº 98 de 10 dezembro de 2021; publicação da Portaria nº 100 de 27 de dezembro de 2021, que dispõe sobre a nomeação dos candidatos aprovados de acordo com o resultado do Concurso Público, edital 001/2019; publicação da Portaria nº 101 de 28 de dezembro de 2021, que estabelece normas para indenização de despesas de viagens através de diárias e dá outras providências; e publicação de Portaria nº 102 de 28 de dezembro de 2021, que dispõe sobre a posse dos membros do Conselho Municipal de Previdência e do Conselho Fiscal do IPREV Mariana. Além disso, no referido mês em atendimento as boas práticas e em cumprimento as exigências do Pró Gestão, verificou-se no dia 03/12/2021, que ocorreu de forma remota, através da plataforma Zoom, a Audiência Pública do IPREV Mariana, que tratou sobre apresentação e discussão dos seguintes assuntos: Relatório de Governança Corporativa 2020, resultados da Política de Investimentos e Avaliação Atuarial data base de 2020. Ressalta-se que foi possível o acompanhamento ao vivo da Audiência Pública, através do Facebook do IPREV Mariana e Câmara Municipal de Mariana. Ainda sobre o mês em análise, registrou-se que foram realizadas aproximadamente 250 (duzentos e cinquenta) provas de vida do total de 426

(quatrocentos e vinte e seis) benefícios ativos. Ademais, o Controle Interno recomenda a todos os responsáveis das áreas avaliadas, vigilância quanto aos prazos das prestações de contas, maior zelo, diligência e atenção na realização das atividades desempenhadas. Considerando a importância da observação destes para efetividade do resultado e trabalho desenvolvido. Destaca-se por fim, quanto ao trabalho do Controle Interno, que todas as atividades desenvolvidas, apontamentos realizados e recomendações efetuadas encontram-se arquivados e disponíveis para análise do Tribunal de Contas do Estado.

Mariana, 31 de dezembro de 2021

Rosângela Galvão de Moura
Controlador Interno
IPREV- Mariana/MG