

Relatório de Controle Interno

1º Semestre

Janeiro a Junho

Ano 2023



EQUIPE TÉCNICA - 2023

DIRETORA-PRESIDENTE

Fernanda de Melo Barbosa

SECRETÁRIO EXECUTIVO

José Marinho dos Santos Neto

GERENTE DE ADMINISTRATIVO FINANCEIRO

Celso Gomes da Silva

GERENTE DE PREVIDÊNCIA E BENEFÍCIOS

Ariany Quaresma Martins de Freitas

EQUIPE

Alcineide Silvana Neves
Diana Dantas de Souza
Edna Campos da Silva
Eduarda de Santana Silva
Eduarda Karyne da Silva Alves
Fernando Simões Nunes
Givanildo Fiel da Silva
Gustavo Gonçalo Lima
Ilce Thaís Medeiros de Lima
Iolanda Mayara de Souza Melo
Jocemar Bezerra Monteiro
José Felipe de Arruda
José Odilo Honorato
Joseildo Vieira Vila Nova
Luciana Albuquerque da Silva Rodrigues
Márcia de Aguiar Souto
Roberto Noberto da Silva
Rozângela Batista da Silva
Viviane Maria Ferreira Bezerra

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Severino Antônio dos Santos - Controlador Geral do Município de Caruaru.

SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	04
2. BENEFÍCIOS - CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAA E PENSÃO	05
2.1. Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões	05
2.1.1. Servidores Envolvidos	05
2.1.2. Metodologia Aplicada	05
2.1.3. Apuração Geral dos Procedimentos	05
2.1.4. Análise dos Procedimentos	05
2.1.5. Conclusão e Recomendações	06
3. ARRECADAÇÃO	07
3.1. Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo	07
3.1.1. Servidores Envolvidos	07
3.1.2. Metodologia Aplicada	07
3.1.3. Apuração Geral do Procedimentos.....	07
3.1.4. Análise da Execução	07
3.1.5. Conclusão e Recomendações	07
4. CONCLUSÃO	08

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Controle Interno refere-se ao primeiro semestre do exercício de 2023 (janeiro a junho) e apresenta os pontos de controle de processos, bem como monitoramento da conformidade das ferramentas de governança e programa de gestão, emitindo ao final recomendações, se necessário.

Tem como objetivo expor um diagnóstico e a conformidade em relação às ações exigidas pelo Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão (Pró-Gestão), bem como monitorar e avaliar para uma melhoria contínua dos processos organizacionais do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Caruaru - CARUARUPREV, CNPJ: 08.861.577/0001-08 - autarquia criada pela foi criado pela Lei Municipal nº 2.984/1985, de 28/10/1985, reestruturado pela Lei nº 4.453, de 31/10/2005 e, atualmente regido pela Lei nº 5.547, de 04/12/2015.

2. BENEFÍCIOS - CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAA E PENSÃO

2.1. Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões

2.1.1. Servidores Envolvidos

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- José Felipe de Arruda
- Diana Dantas de Souza
- Ariany Quaresma Mantis de Freitas

2.1.2. Metodologia Aplicada

A metodologia aplicada quanto à análise e verificação dos processos ocorre por amostragem, sendo especificamente:

- Levantamento do número de processos de benefícios concedidos (1º Semestre de 2023);
- Análise da execução, por amostragem, dos processos de benefícios concedidos;
- Análise documental, por amostragem, das pastas físicas dos processos de benefícios concedidos e
- Análise, por amostragem, dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pela CaruaruPrev.

2.1.3. Apuração Geral dos Procedimentos

Foram identificados para o (1º Semestre de 2023) o encaminhamento de **60 processos**, sendo :

- 12 processos de pensão;
- 15 processos de revisão de benefícios;
- 26 processos de aposentadoria voluntaria;
- 04 processos de aposentadoria com averbação;
- 03 processo de aposentadoria por invalidez;

Total de 60 Procedimentos.

2.1.4. Análise dos Procedimentos

Por amostragem, foram selecionados 05 processos entres as concessões e revisões listados abaixo.

Relação dos processos:

- 01 processo de pensão;
- 01 processo de revisão de benefícios;
- 01 processo de aposentadoria com averbação
- 01 processo de aposentadoria voluntaria;
- 01 processo de aposentadoria por invalidez;

Amostras selecionadas:

Beneficiário	Tipo de Benefício	Processo nº	Concessão
ROSANGELA DA SILVA	Pensão por Morte	463/2023	01/02/2023
MARIA DE FATIMA FERREIRA DA SILVA LEAL	Revisão de Benefício	4122/2023	06/02/2023
JOSÉ ADEILDO DA SILVA	Aposentadoria voluntaria	386/2023	01/02/2023
LUIZ HENRIQUE DE OLIVEIRA DUPONT	Aposentadoria com averbação	17.434/2023	02/05/2023
DENISE ROCHELLE DE OLIVEIRA CAVALCANTI	Aposentadoria Invalidez	2.335/2023	01/03/2023

Análise da Execução:

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio, seguindo a operação:

Análise do Fluxo do Processo de Concessão		
Sim	Não	Observações
x		O processo de abertura da concessão do benefício foi devidamente protocolado?
x		Houve conferência do processo de concessão recebido pelo Ente?
	x	Houve inconsistência documental no processo apresentado pelo Ente?
x		Houve a devida formalização dos processos de concessão recebido?
x		Foi devidamente encaminhado o processo de concessão para a ciência do Presidente do CaruaruPrev?
x		Foi devidamente elaborado o cálculo do benefício a ser concedido?
x		Foi devidamente anexado a planilha dos proventos ?
x		Houve o devido encaminhamento da planilha a de proventos para ciência da Presidência do Caruaruprev
x		Houve a devida publicação da concessão do benefício em Diário Oficial?
x		Foram devidamente lançadas as informações no sistema do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE PE?
x		Houve o retorno do TCE quanto a análise promovida referente a concessão do benefício?
x		Todo o processo de concessão foi devidamente digitalizado e arquivado mesmo que provisoriamente?

2.1.5. Conclusão e Recomendações

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Concessão de Benefícios (aposentadoria e pensão por morte) e Revisão de benefícios (aposentadoria e pensão por morte), seguindo sua ordem, organização e formalização. Disponíveis no site, através do link: <https://caruaruprev.pe.gov.br/controles-internos/mapeamento-manualizacao/>.

Não há observações ou recomendações a serem apresentadas.

3. ARRECADAÇÃO

3.1 Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo:

3.1. Servidores Envolvidos

Celso Gomes da Silva

3.1.2. Metodologia Aplicada

Conferência por meio de planilhas; utilizando-se de fórmulas com base nos percentuais legais para apreciação dos valores repassados, bem como, suas tempestividades.

Análise de documentações tramitadas via plataforma 1Doc, para apuração / resolução de demandas associadas.

3.1.3. Apuração Geral do Procedimentos

Foram identificados para o exercício proposto o encaminhamento de 0 processos, sendo: **Não houve processo de arrecadação de cobrança de débitos de contribuição do Ente Federativo.**

3.1.4. Análise da Execução

O processo acima foi auditado de acordo com a descrição dos processos mapeados e manualizados elaborados pelo próprio, seguindo a operação.

3.1.5 Conclusão e Recomendações

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de arrecadação, os fluxos e documentos, estão de acordo com o manual de arrecadação, seguindo sua ordem e formatação. Não há observações ou recomendações a serem apresentadas.

4. CONCLUSÃO

Após análise das áreas submetidas em auditoria, as informações publicadas nos site do CaruaruPrev, os dados e documentos submetidos durante o processo, este Controle Interno, opinia pela regularidade das atividades no período analisado.

Aproveitamos a oportunidade, para destacar que a Certificação Pró-Gestão, Nível I, concedida pela Secretaria de Previdência, através de entidades acreditadas, garante a implantação das boas práticas de gestão adotadas pelo CaruaruPrev, com destaque dentre todos os objetivos complementares: o incentivo para os segurados conhecerem e acompanharem a gestão do RPPS; definição de padrões efetivos de governança, com documentos e processos preestabelecidos e institucionalizados; definição de critérios relativos às competências e habilidades requeridas dos gestores e membros dos órgãos colegiados; definição dos padrões de controle e de qualidade aplicados à gestão previdenciária.

Caruaru/PE, 15 de abril de 2024.

José Marinho dos Santos Neto
Secretário Executivo CaruaruPrev
Agente de Controle Interno
Portaria CaruaruPrev nº 073/2023







Alcineide Silvana Neves
Assessora CaruaruPrev
Agente de Controle Interno
Portaria CaruaruPrev nº 008/2023

De acordo:

Severino Antônio dos Santos
Controlador Geral do Município de Caruaru.
Prefeitura de Caruaru/PE

Carlos André Oliveira Andrade
Presidente do Conselho Deliberativo
CaruaruPrev



	Rua Professor Lourival Vilanova, 118, Térreo, Caruaru/PE.
	(81)9.8384-4825 - Protocolo e Benefícios (81) 9.8384-4826 - Financeiro (81) 9.8384-4552 - Prova de Vida (81) 9.8384-6729 - Secretaria Executiva / Guichê do Advogado
	www.caruaruprev.pe.gov.br presidencia@caruaruprev.pe.gov.br
	@rpps.caruaruprev
	@CaruaruPrev
	Contracheques https://prevmais.app.br/#/login



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: C76B-CC20-BC9A-42A5

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ JOSÉ MARINHO DOS SANTOS NETO (CPF 045.XXX.XXX-25) em 10/05/2024 12:48:36 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ SEVERINO ANTONIO DOS SANTOS (CPF 178.XXX.XXX-49) em 13/05/2024 12:09:16 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ JOSÉ MARINHO DOS SANTOS NETO (CPF 045.XXX.XXX-25) em 13/05/2024 12:20:08 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ ALCINEIDE SILVANA NEVES (CPF 042.XXX.XXX-20) em 13/05/2024 12:22:44 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)
- ✓ CARLOS ANDRE OLIVEIRA ANDRADE (CPF 843.XXX.XXX-49) em 14/05/2024 08:42:05 (GMT-03:00)
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://caruaru.1doc.com.br/verificacao/C76B-CC20-BC9A-42A5>



Ofício 5.184/2024



Acompanhe via internet em <https://caruaru.1doc.com.br/atendimento/> usando o código: 773.017.156.175.951.162

José N. CARUARUPREV - SE

CC

Destinatário

[Carlos Andre Oliveira Andrade](#)

carlosandre@saudecaruaru.pe.gov.br · 81 9187-3833

CPF 843.XXX.XXX-49

XXXXXXXXXX

CARUARUPREV - SE

13/05/2024 13:26

Relatório Controle Interno - 1º Semestre 2023 - Presidente do Conselho Deliberativo

Prezado Sr. Presidente do Conselho Deliberativo do CaruaruPrev,

Pelo presente, o CaruaruPrev, por meio da Secretaria Executiva e Projetos Especial, vem encaminhar para apreciação de Vossa Senhoria, o Relatório de Controle Interno, para fins de atendimento dos critérios estabelecidos pelo Manual do Pró Gestão RPPS 3.5, que tem como objetivo expor um diagnóstico acerca das ações exigidas pelo Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão (Pró-Gestão), bem como monitorar e avaliar para uma melhoria contínua dos processos organizacionais do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Caruaru - CARUARUPREV.

Na oportunidade, informamos que Relatório foi analisado pela Controladoria Geral do Município, bem como pela Presidente do CaruaruPrev.

Destaco estarmos à disposição para demais esclarecimentos.

Atenciosamente,

—
José Marinho Neto

Secretário Executivo Caruaruprev

O avanço continua!



[Relatorio_Control..._I...](#)

Quem já visualizou?

2 ou mais pessoas

13/05/2024 13:26:35

E-mail para carlosandre@saudecaruaru.pe.gov.br

E-mail entregue



Prefeitura de Caruaru - Praça Senador Teotônio Vilela, S/N Centro, CEP 55.004-901

Impresso em 14/05/2024 09:43:58 por José Marinho Dos Santos Neto - Secretário Executivo (matrícula 2757)





Responder apenas via 1Doc

José N. CARUARUPREV - SE

Para

CARUARUPREV - In...

CC

5 setores envolvidos

CARUARUPREV - SE

CARUARUPREV

CGM

CARUARUPREV - GA...

SMS - CDC

10/05/2024 12:47

Relatório de Controle Interno - 1º Semestre 2023 - CaruaruPrev

Prezada Diretora Presidente,

Pelo presente, o CaruaruPrev, por meio da Secretaria Executiva e Projetos Especial, vem por meio deste, encaminhar para apreciação de Vossa Senhoria, o Relatório de Controle Interno, para fins de atendimento dos critérios estabelecidos pelo Manual do Pró Gestão RPPS 3.5, que tem como objetivo expor um diagnóstico acerca das ações exigidas pelo Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão (Pró-Gestão), bem como monitorar e avaliar para uma melhoria contínua dos processos organizacionais do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Caruaru - CARUARUPREV.

Na oportunidade, solicitamos que o Relatório seja direcionado a Controladoria Geral do Município, bem como ao Presidente do Conselho Deliberativo para apreciação.

Destaca estarmos à disposição para demais esclarecimentos.

Atenciosamente,

—
José Marinho Neto

Secretário Executivo CaruaruPrev

O avanço continua!

Relato_rio_de_Contro...

Quem já visualizou?

2 ou mais pessoas

10/05/2024 12:48:38

José Marinho Dos Santos Neto CARUARUPREV - SE assinou digitalmente Memorando 24.674/2024 com o certificado JOSÉ MARINHO DOS SANTOS NETO CPF 045.XXX.XXX-25 conforme MP nº 2.200/2001 .

Despacho 1- 24.674/2024

13/05/2024 11:54 (Encaminhado)

Fernanda B. CARUARUPREV

CGM - Controlado...

A/C Severino S.

CC

Prezado Controlador,

Segue para apreciação e devida assinatura.

At.te,

—
Fernanda de Melo Barbosa

Presidente do Instituto de Previdência de Caruaru- CARUARUPREV

O avanço continua!

Quem já visualizou?

2 ou mais pessoas

13/05/2024 11:54:20

Fernanda de Melo Barbosa CARUARUPREV solicitou a assinatura de Severino Antonio dos Santos em Memorando 24.674/2024

Assinado

13/05/2024 11:55:03	Fernanda de Melo Barbosa	CARUARUPREV	arquivou.
13/05/2024 12:09:18	Severino Antonio dos Santos	CGM	assinou digitalmente Memorando 24.674/2024 com o certificado SEVERINO ANTONIO DOS SANTOS CPF 178.XXX.XXX-49 conforme MP nº 2.200/2001 .
13/05/2024 12:20:09	José Marinho Dos Santos Neto	CARUARUPREV - SE	assinou digitalmente Memorando 24.674/2024 com o certificado JOSÉ MARINHO DOS SANTOS NETO CPF 045.XXX.XXX-25 conforme MP nº 2.200/2001 .
13/05/2024 12:20:21	José Marinho Dos Santos Neto	CARUARUPREV - SE	solicitou a assinatura de Alcineide Silvana Neves em Memorando 24.674/2024 . <div>Assinado</div>
13/05/2024 12:22:46	Alcineide Silvana Neves	CARUARUPREV - GAF	assinou digitalmente Memorando 24.674/2024 com o certificado ALCINEIDE SILVANA NEVES CPF 042.XXX.XXX-20 conforme MP nº 2.200/2001 .
13/05/2024 12:42:08	Fernanda de Melo Barbosa	CARUARUPREV	arquivou.
13/05/2024 13:24:05	José Marinho Dos Santos Neto	CARUARUPREV - SE	solicitou a assinatura de Carlos Andre Oliveira Andrade em Memorando 24.674/2024 . <div>Assinado</div>

Despacho 2- 24.674/2024
13/05/2024 13:27 (Respondido)

José N. CARUARUPREV - SE

CARUARUPREV - In...

CC

Após apreciação e assinatura do Controlador Geral do Município Severino Antonio dos Santos, direciono o presente procedimento ao Presidente do Conselho Deliberativo para apreciação e posterior ratificação do Relatório de Controle Interno.

Ofício 5.184/2024 - Relatório Controle Interno - 1º Semestre 2023 - Presidente do Conselho Deliberativo (Carlos Andre Oliveira Andrade)

Atenciosamente,

—
José Marinho Neto
Secretário Executivo Caruaruprev

O avanço continua!

Quem já visualizou? 2 ou mais pessoas

14/05/2024 08:42:06	Carlos Andre Oliveira Andrade	SMS - CDC	assinou digitalmente Memorando 24.674/2024 com o certificado CARLOS ANDRE OLIVEIRA ANDRADE CPF 843.XXX.XXX-49 conforme MP nº 2.200/2001 .
14/05/2024 09:23:05	Carlos Andre Oliveira Andrade	SMS - CDC	arquivou.

Despacho 3- 24.674/2024
14/05/2024 09:41 (Respondido)

José N. CARUARUPREV - SE

CARUARUPREV - In...

CC

Prezada Diretora Presidente,,

Diante da análise de todos, com respectivas assinaturas, junto o Relatório de Controle Interno do 1º Semestre de 2023.

Att.

—
José Marinho Neto
Secretário Executivo Caruaruprev

O avanço continua!

Relatorio_do_Control...

Quem já visualizou? 2 ou mais pessoas

1 Despacho não lido

Despacho 4- 24.674/2024

14/05/2024 09:48 (Respondido)

Fernanda B. CARUARUPREV

Envolvidos internos
acompanhando
CC

Prezado Secretário Executivo,
Diante da análise de todos os setores, direciono o presente procedimento para publicação no site do Caruaruprev.

At.te,

—
Fernanda de Melo Barbosa
Presidente do Instituto de Previdência de Caruaru- CARUARUPREV
O avanço continua!

Quem já visualizou? 1 pessoa

14/05/2024 09:48:07 Fernanda de Melo Barbosa CARUARUPREV arquivou.

