

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO – 3º TRIMESTRE DE 2020

INTRODUÇÃO

Em 02/05/2019, o IPRESB alcançou o Nível II de certificação no Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios – Pró-Gestão RPPS.

A certificação possui validade até 02/05/2022, pressupondo-se um processo de renovação de nível de certificação ou de evolução. Contudo, até lá, espera-se que o Instituto, no mínimo, mantenha em funcionamento as práticas do Nível II.

Assim sendo, com o intuito de avaliar a conformidade do IPRESB nas exigências atuais do Nível II do Pró-Gestão, este Relatório concentrou-se, principalmente, porém não exclusivamente, em verificar a aderência do IPRESB ao citado Nível II do Pró-Gestão, a fim de orientar a Gestão no cumprimento das determinações pertinentes à certificação atual.

Para tanto, utilizou-se como parâmetro o Manual do Pró-Gestão, versão 3.1, de 09/09/2020, que, no geral, demonstra que o Instituto está cumprindo a maior parte dos requisitos necessários desse nível.

OBJETIVO DO RELATÓRIO

O presente relatório visa a verificar, orientar e incentivar a gestão do Instituto na adoção de providências necessárias para atingir, em sentido amplo, a eficiência, a legalidade, a impessoalidade, a moralidade, a igualdade, a publicidade, a probidade administrativa e a economicidade nos atos praticados.

E também, contribuir com o controle social, em especial, por parte dos segurados do IPRESB e da sociedade em geral.

MÉTODO DE TRABALHO

Os trabalhos foram desenvolvidos na sede do Instituto, em colaboração com as diretorias existentes e seus setores, por meio de exames, pesquisas quantitativas e qualitativas, análises e apreciações das atividades e resultados desenvolvidos pela gestão do IPRESB.

Utilizaram-se, para as análises gráficas, dados constantes no sítio do IPRESB na rede mundial de computadores.

Os esforços dispendidos neste período pela Controladoria Interna tiveram como escopo as seguintes áreas:

- 1- Aderência da Transparência ao Nível II do Pró-Gestão;**
- 2- Código de Ética;**
- 3- Política de Segurança da Informação;**
- 4- Reuniões do Conselho de Administração;**
- 5- Reuniões do Conselho Fiscal;**
- 6- Reuniões do Comitê de Investimentos;**
- 7 - Recadastramento**
- 8- Gestão dos Recursos Humanos.**

Abaixo, seguir-se-ão as análises feitas dos pontos acima listados.

1. ADERÊNCIA DA TRANSPARÊNCIA AO NÍVEL II DO PRÓ-GESTÃO

A tabela a seguir foi elaborada com o intuito de averiguar a situação atual do IPRESB em relação ao item 3.2.8., “Transparência”, do Manual do Pró-Gestão, sendo que a tabela demonstra que, no geral, o Instituto está cumprindo a maior parte dos requisitos necessários deste item.

DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES MÍNIMOS	SITUAÇÃO EM 30/09/2020
Regimentos Internos e Atas dos Órgãos Colegiados	Não foi localizado o Regimento Interno do Comitê de Investimentos, quanto aos demais itens estão corretos.
Certidões negativas de tributos	Estão válidas.
Certificado de Regularidade Previdenciária e link para acesso	Está válido o CRP, temos o acesso ao link, mas as informações dadas pela Secretaria da Previdência Social (SPS) estão desatualizadas. XVI - encaminhamento à SPS, dos seguintes documentos: a) legislação completa referente ao regime de previdência social; b) Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial - DRAA; c) Demonstrativo Previdenciário; d) Demonstrativo de Investimentos e Disponibilidades Financeiras; e) Comprovante do Repasse e Recolhimento ao RPPS dos valores decorrentes das contribuições, aportes de recursos e débitos de parcelamento; f) Demonstrativos Contábeis; e g) Demonstrativo da Política de Investimentos. (documentos enviados corretamente)
Composição mensal da carteira de investimentos	Encontrada no link do nosso site em INVESTIMENTOS – Relatório de Análise, Rentabilidade e Risco

Cronograma de ações de educação previdenciária	Está correto.
Cronograma das reuniões dos órgãos colegiados	Conselho de Administração e Conselho Fiscal estão publicando. Comitê de Investimentos não está publicado.
Código de Ética	Encontrado em LEGISLAÇÃO – Resolução nº 35.
Demonstrações Financeiras e Contábeis	Periodicidade: semestral Não encontrado.
Avaliação atuarial anual	Está correto.
Informações relativas a procedimentos licitatórios e contratos administrativos	Não encontrada informações dos contratos administrativos e arquivo baixado de licitações com problema na abertura.
Relatório de avaliação do passivo judicial	Não aplicado ao nível atual do Prógestão.
Plano de Ação ou Planejamento Estratégico	Está correto. Planejamento Estratégico deve ser feito a partir do nível III.
Política de Investimentos	Está correto.
Relatórios de controle Interno	Está correto.
Credenciamento dos fundos de investimento	Está correto.
Relatórios mensais e anuais de investimentos	Relatórios mensais estão publicados, porém não localizou-se relatório anual.
Acórdãos das decisões do Tribunal de Contas sobre as contas anuais do RPPS	Estão todos publicados.

2. CÓDIGO DE ÉTICA

Ainda no tocante à certificação no Pró-Gestão, o item 3.2.4. do atual Manual do Pró-Gestão, cuja publicação ocorreu em 09/09/2020, determina as exigências que o IPRESB deve atender no Nível II do programa, que são:

“Nível I: Divulgação do Código de Ética do ente federativo ou da unidade gestora do RPPS aos servidores do RPPS, segurados (servidores ativos, aposentados e pensionistas), aos membros dos órgãos colegiados e partes relacionadas (fornecedores, prestadores de serviço, agentes financeiros e outros).

Nível II: Idem ao Nível I.”

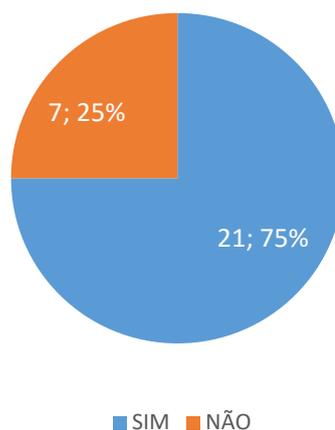
Com o intuito de aferir, ainda que minimamente, o grau de conhecimento que os servidores do IPRESB possuem do Código de Ética do Instituto, que é a Resolução Nº 35/2019, realizou-se uma breve pesquisa no dia 30/09/2020, em que foram entrevistados 28 (vinte e oito) de um total de 36 (trinta e seis) servidores atualmente disponíveis na Autarquia, entre efetivos, comissionados e cedidos (considerando que há duas servidoras, a Terezinha e a Priscila, que não frequentaram as dependências da Autarquia no período). Em outras palavras, foram entrevistados aproximadamente 78% dos servidores disponíveis no Instituto.

Indagaram-se, na ocasião, duas questões aos vinte e oito servidores, que foram:

1. Você já leu o Código de Ética do IPRESB?
2. Você tem conhecimento de que o Código de Ética do IPRESB veda solicitar ou aceitar para si ou terceiros presentes, transporte, hospedagem, compensação ou quaisquer favores, gratificações ou itens de valor?

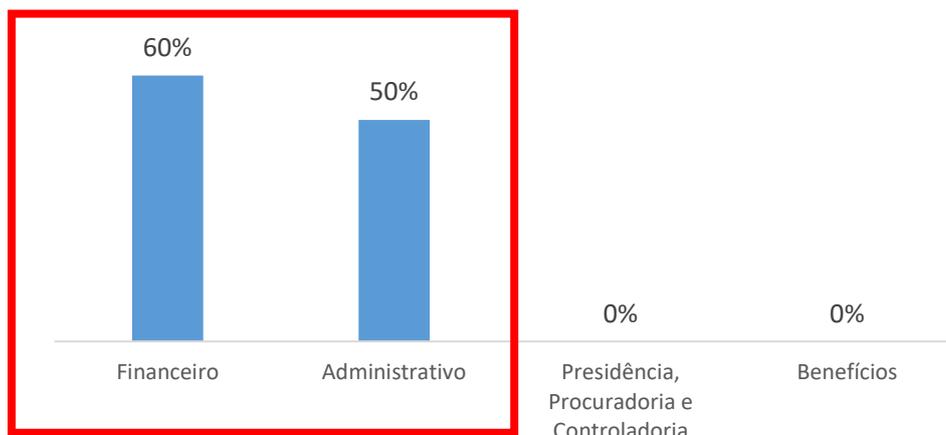
Para a primeira questão, dos vinte e oito segurados, 75% respondeu que já havia lido o Código de Ética em algum momento, como o gráfico abaixo melhor ilustra:

Conhece o Código de Ética?



Dentre os servidores de cada área, as Unidades Financeira e Administrativa são as que possuem as maiores proporções de servidores que informaram nunca terem lido o Código de Ética dentre os entrevistados, como o gráfico abaixo demonstra.

% de Servidores que Não leram o Código de Ética (Por Área)



Em relação às respostas dadas à segunda questão, ou seja, se os servidores entrevistados possuíam conhecimento da regra de vedação a

recebimento de presentes exposta no Código de Ética, todos os que responderam terem lido a Resolução Nº 35/2019 afirmaram conhecer a vedação.

Em conclusão, observa-se que há evidências da necessidade de uma ação mitigadora por parte dos Gestores do Financeiro e do Administrativo do IPRESB, no sentido de levar o Código de Ética ao conhecimento de seus servidores, sendo esta, portanto, uma recomendação deste relatório.

Outrossim, o Manual do Pró-Gestão também dispõe que:

“O Código de Ética é um instrumento no qual são retratados a missão, a visão e os princípios de uma determinada organização, devendo ser difundido entre seus colaboradores, para que estes tenham ciência de suas responsabilidades.”

Como na Resolução Nº 35/2019 só constam a missão e os princípios do Instituto (Arts. 9º e 10), recomenda-se, também a inclusão da visão, para adequação a todas as exigências do Pró-Gestão.

3. POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

Aproveitando-se a realização da pesquisa acima mencionada, questionou-se aos servidores do IPRESB, também no dia 30/09/2020, acerca de seu conhecimento sobre a Política de Segurança da Informação do Instituto, a Resolução Nº 36/2019, que é uma exigência do item 3.1.5. do Manual do Pró-Gestão, versão 3.1.

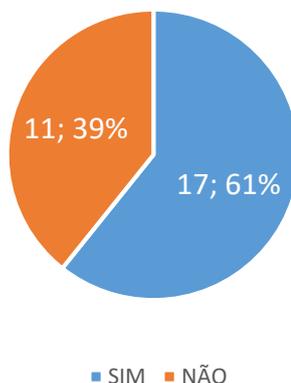
As indagações foram, em suma:

1. Você já leu a Política de Segurança da Informação do IPRESB?
2. A senha da tua estação de trabalho está em consonância com o Art. 15 da Política de Segurança da Informação?
3. Você alterou a senha do teu e-mail este ano, conforme solicitado pela Fernanda Nagaishi em 23/06/2020?

Foram entrevistados os mesmos 28 (vinte e oito) servidores da Autarquia de um total de 36 (trinta e seis) atualmente disponíveis, entre efetivos, comissionados e cedidos (considerando que há duas servidoras, a Terezinha e a Priscila, que não frequentaram as dependências da Autarquia no período). Em outras palavras, foram entrevistados aproximadamente 78% dos servidores disponíveis no Instituto.

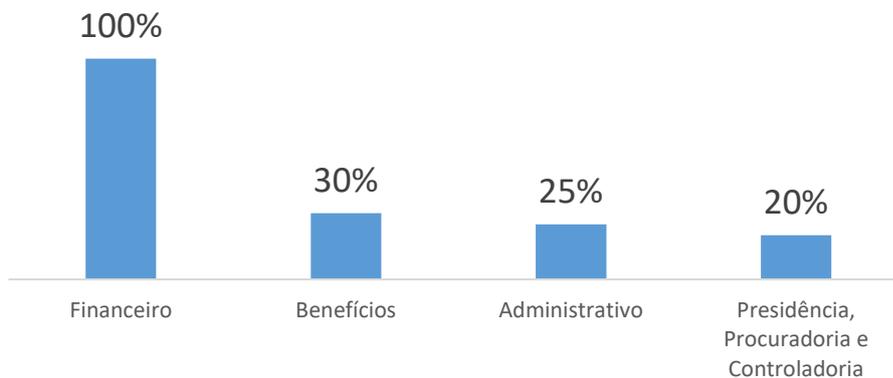
O gráfico abaixo ilustra que a maior parte dos segurados declarou já ter lido a Resolução Nº 36/2019 em algum momento, contudo, visualiza-se que este número é menor que o dos que responderam já ter lido o Código de Ética em algum momento.

Já leu a Política de Segurança da Informação do IPRESB?



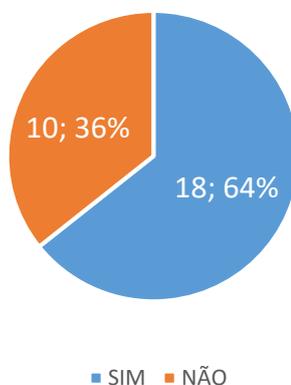
Dentre os que responderam esta questão, verificou-se que a área Financeira do Instituto é a que possui a maior proporção de servidores que nunca leram a Política de Segurança da Informação do Instituto, como o gráfico abaixo melhor ilustra.

% de Servidores que Não leram a Política de Segurança da Informação (Por Área)



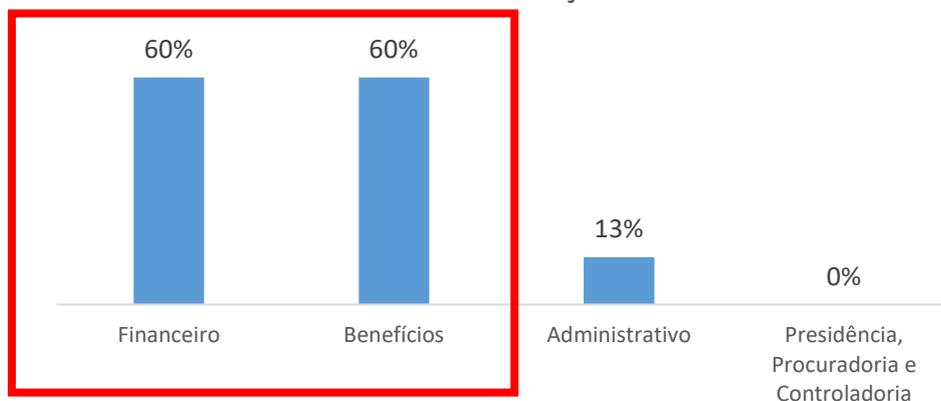
Sobre o questionamento número 2 (dois), relativo à conformidade das senhas das estações de trabalho, o que se observa é que a maioria dos servidores felizmente está em adequação a este requisito da Política da Segurança da Informação do IPRESB.

A senha de tua estação de trabalho condiz com a Política de Segurança da Informação?



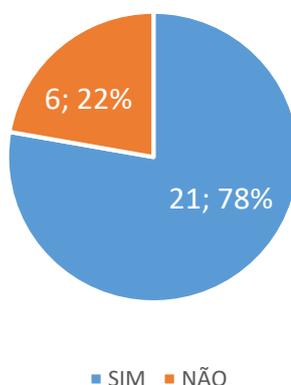
Constatou-se que, dentre os entrevistados, as áreas Financeira e de Benefícios são as em que a maior parte dos indagados não possuía senha em adequação à Resolução N° 36/2019, como o gráfico abaixo demonstra.

% de Servidores entrevistados cujas senhas não estavam de acordo com a Política de Segurança da Informação

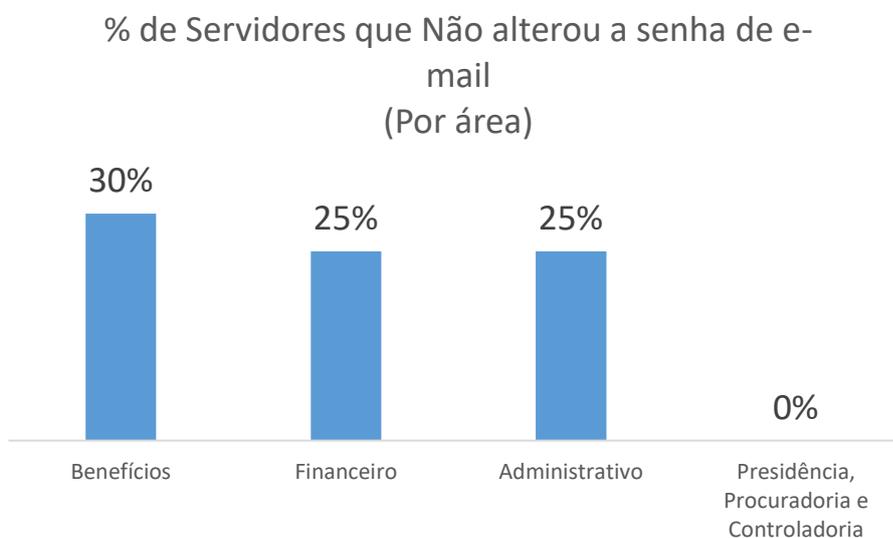


A terceira e última questão relativa à Resolução N° 36/2019, a saber, se houve cumprimento da mudança de senha no e-mail, conforme solicitação da Fernanda Nagaishi, em e-mail a todos os servidores, de 23/06/2020, novamente as respostas foram majoritariamente positivas, como se visualiza abaixo.

Alterou a senha de e-mail conforme solicitação da Fernanda Nagaishi?



Dentre os que responderam negativamente, encontrou-se um percentual relativamente pequeno em cada uma das três Unidades de Gestão, com servidores da Unidade de Benefícios tendo um percentual um pouco maior que as demais de servidores que não cumpriram com a alteração de senha de como se observa na imagem a seguir.



Semelhantemente ao Código de Ética, sugere-se que os Gestores das Unidades promovam algum tipo de trabalho de divulgação da Política de Segurança da Informação aos servidores que lhes estão subordinados.

4. REUNIÕES DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Seguir-se-á, abaixo, uma lista com o resumo de todas as reuniões deste colegiado desde janeiro de 2019 até o presente.

Pôde-se encontrar somente uma única sugestão de aprimoramento no registro das reuniões deste colegiado, que é:

- As deliberações relacionadas à homologação de benefícios previdenciários, bem como algumas outras, não vêm cumprindo a exigência do registro em ata dos votos de cada Conselheiro (conforme LC 434/2018, Art. 146, § 7º).

Reunião	Data	Principais Decisões
1ª Reunião Ordinária	23/01/2019	1) Homologação de processos previdenciários por unanimidade; 2) Resumo do processo de construção da sede própria do IPRESB; 3) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB; 4) Ciência do balancete de dez/2018; 5) Ciência do relatório de benefícios concedidos em dez/2018; 6) Sugestões de alteração na LC 434/2018; 7) Pedido de publicação do calendário de reuniões deste Conselho.
2ª Reunião Ordinária	30/01/2019	1) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB; 2) Ciência sobre situação da certificação do Pró-Gestão e, aparentemente, sobre a

		<p>medição mais recente da construção do prédio do IPRESB;</p> <p>3) Retificações a reunião anterior.</p>
3ª Reunião Ordinária	13/02/2019	<p>1) Homologação de benefícios previdenciários, com quórum indicado na LC 434/18, Art. 146, §5º;</p> <p>2) Aprovação da minuta com alterações na LC 434/2018, aprovada com o quórum indicado na LC 434/18, Art. 146, §5º;</p> <p>3) Deliberação quanto a recurso de licitante;</p> <p>4) Recebimento de relatório sobre os Fundos de Investimento em dez/2018;</p> <p>5) Ciência do balancete de dez/2018;</p> <p>6) Retificação de informação da reunião de 23/01/2019;</p> <p>7) Recebimento da minuta do Código de Ética do IPRESB;</p> <p>8) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB;</p> <p>9) Deliberação pela justificativa de ausência da Conselheira Juliana Pinto Pacheco, com quórum indicado na LC 434/18, Art. 146, §5º.</p>
4ª Reunião Ordinária	27/02/2019	<p>1) Homologação de benefícios previdenciários por unanimidade;</p> <p>2) Solicitação de Parecer da Procuradoria sobre ausência de contribuições de certas verbas de professores da FIEB;</p>

		<p>3) Justificativa de conselheiro sobre posicionamento contrário;</p> <p>4) Leitura de atas do Conselho Fiscal e do Comitê e solicitações de esclarecimentos à Diretoria Executiva;</p> <p>5) Recebimento da minuta de alterações na Resolução sobre participação em eventos externos ao IPRESB;</p> <p>6) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB;</p> <p>7) Informação sobre atendimento dado pela Diretoria Executiva à anterior solicitação deste Conselho;</p> <p>8) Discussões sobre o Código de Ética do IPRESB.</p>
5ª Reunião Ordinária	13/03/2019	<p>1) Homologação de benefícios previdenciários por unanimidade;</p> <p>2) Aprovação por unanimidade da minuta de alterações na Resolução sobre participação em eventos externos ao IPRESB;</p> <p>3) Sugestões de alteração na minuta do Código de Ética do IPRESB;</p> <p>4) Registro e agradecimento do atendimento da Diretoria Executiva à solicitação anterior do Conselho;</p> <p>5) Ciência do relatório de benefícios de fev/2019;</p>

		6) Aprovação por unanimidade de alteração da data da próxima reunião, para 29/03/2019.
6ª Reunião Ordinária	29/03/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Homologação de benefícios previdenciários por unanimidade; 2) Aprovação da minuta do Código de Ética do IPRESB; 3) Deliberação e aprovação por unanimidade das minutas de Resoluções sobre a Segurança da Informação no IPRESB e sobre a atuação do Controle Interno do IPRESB; 4) Solicitação à Diretoria Executiva de encaminhamento acerca da ausência de contribuição sobre verbas de professores da FIEB; 5) Tomada de conhecimento do Balanço Anual de 2020 e do Balancete de fev/2019; 6) Ciência sobre tabela de cargos e salários dos servidores do IPRESB.
1ª Reunião Ordinária	16/04/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Eleição da Mesa Diretora; 2) Respostas a questionamentos formulados na própria reunião pelos segurados presentes; 3) Ciência do Balancete de março/2019; 4) Aprovação por unanimidade do Plano Anual e do Relatório de Governança do IPRESB;

		5) Definição do calendário de reuniões até 30 de julho.
2ª Reunião Ordinária	30/04/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Renúncia do posto de Secretária do Conselho de Administração; 2) Ciência de situação relacionada às contribuições previdenciárias de comissionados; 3) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB; 4) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18); 5) Ciência do relatório de benefícios de mar/2019; 6) Deliberação por unanimidade de inclusão em pauta; 7) Retificação de informação de ata da última reunião.
3ª Reunião Ordinária	14/05/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Justificativa de ausência de Conselheiro na reunião; 2) Ciência de realização do 52º Congresso da ABIPEM; 3) Ciência do Ofício 179/2019; 4) Leitura do Ofício 124/2019; 5) Discussão sobre o relatório atuarial; 6) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da

		<p>exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>7) Ciência do relatório de benefícios de abril/2019.</p>
1ª Reunião Extraordinária	21/05/2019	<p>1) Justificativa de ausência de Conselheiro na reunião;</p> <p>2) Deliberação sobre relatório atuarial com aprovação por unanimidade dos presentes (em conformidade com o quórum determinado na LC LC 434/18, Art. 146, §5º).</p>
4ª Reunião Ordinária	28/05/2019	<p>1) Indicação de membros para participarem o 52º Congresso ABIPEM;</p> <p>2) Informações sobre o Ofício 146/2019, da FIEB, relacionado às contribuições dos professores;</p> <p>3) Ciência da aprovação do IPRESB na auditoria para o Pró-Gestão;</p> <p>4) Ciência do balancete de abr/2019;</p> <p>5) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB;</p> <p>6) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>7) Retificação de informação de ata de reunião anterior.</p>
5ª Reunião Ordinária	11/06/2019	<p>1) Indicação de membros para participarem o 52º Congresso ABIPEM;</p>

		<p>2) Recebimento de minuta de Resolução de recadastramento de servidores em atividade;</p> <p>3) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>4) Ciência do balancete de mai/2019;</p> <p>5) Recebimento da minuta de revisão da Resolução Nº 27/2018;</p> <p>6) Solicitação de pareceres de órgãos do IPRESB sobre as contribuições de servidores comissionados;</p>
6ª Reunião Ordinária	25/05/2019	<p>1) Justificativa de ausência de Conselheiro na reunião;</p> <p>2) Retificação de informação de ata de reunião anterior;</p> <p>3) Ciência do relatório de acompanhamento da obra da sede do IPRESB;</p> <p>4) Homologação do relatório da gestão de finanças e investimentos do IPRESB;</p> <p>5) Homologação, por unanimidade da minuta da Resolução de recadastramento;</p> <p>6) Sugestão de alteração na minuta de modificação da Resolução Nº 27/2018;</p> <p>7) Solicitação de convocação de suplente;</p> <p>8) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da</p>

		exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);
7ª Reunião Ordinária	16/07/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informação sobre convocação de suplente presente na reunião; 2) Ciência do balancete de jun/2019; 3) Ciência do relatório de benefícios de junho/2019; 4) Sugestão de alteração na minuta de modificação da Resolução Nº 27/2018; 5) Deliberação pela concessão de licença; 6) Leitura de atas anteriores do Conselho Fiscal; 7) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);
8ª Reunião Ordinária	30/07/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Recebimento de comunicação do Comitê de Investimentos; 2) Divulgação do calendário de reuniões do segundo semestre de 2019; 3) Informações sobre Encontro da APEPREM; 4) Solicitações relativas à obra da sede própria do IPRESB; 5) Deliberação pelo pagamento de gratificação ao conselheiro suplente (sem indicação do quórum determinado na LC 434/18, Art. 146, §5º); 6) Recebimento de manifestação do Controle Interno;

		<p>7) Notificação de ausência de Conselheira;</p> <p>8) Notificação de férias de conselheiro e convocação de suplente;</p> <p>9) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p>
9ª Reunião Ordinária	13/08/2019	<p>1) Recebimento da Resolução Nº 40/2019, para homologação;</p> <p>2) Informação sobre futura apresentação de relatório financeiro;</p> <p>3) Solicitação à Procuradoria de esclarecimento;</p> <p>4) Ciência do balancete de jul/2019;</p> <p>5) Ciência de solicitação do IPRESB à FIEB;</p> <p>6) Ciência de pagamento de Jeton a conselheiro suplente;</p> <p>7) Recebimento de cópias de documentos de acompanhamento da obra do IPRESB;</p> <p>8) Solicitação de informação para tomada de decisão relativa à licença maternidade;</p> <p>9) Leitura de manifestação do Controle Interno;</p> <p>10) Aprovação por unanimidade de relatório de relatório do Gestor de Benefícios do IPRESB;</p>

		<p>11) Retificação de informação de ata de reunião anterior;</p> <p>8) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p>
10ª Reunião Ordinária	27/08/2019	<p>1) Homologação por unanimidade de credenciamento de perita;</p> <p>2) Aprovação por unanimidade de Resolução;</p> <p>3) Informações sobre a restituição de pagamentos a servidores comissionados;</p> <p>4) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>5) Deliberação com decisão unanime favorável à concessão de licença maternidade;</p> <p>6) Aprovação por unanimidade de ajustes na Política de Investimentos.</p>
11ª Reunião Ordinária	10/09/2019	<p>1) Ciência do relatório de benefícios de ago/2019;</p> <p>2) Recebimento de documentação da construção da sede do IPRESB;</p> <p>3) Recebimento de relatório de medição da construção da sede do IPRESB;</p> <p>4) Recebimento de processos da Procuradoria;</p>

		<p>5) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>6) Homologação de aposentadoria (sem indicação do quórum determinado na LC LC 434/18, Art. 146, §5º).</p>
12ª Reunião Ordinária	24/09/2019	<p>1) Posse de função de Secretária por parte de uma Conselheira;</p> <p>2) Entrega de Relatórios pela participação no XII Encontro da APEPREM;</p> <p>3) Recebimento de Portaria de concessão de salário maternidade;</p> <p>4) Ciência do balancete de ago/2019;</p> <p>5) Ciência sobre Relatório do Tribunal de Contas;</p> <p>6) Ciência de manifestação do Controle Interno;</p> <p>7) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p>
13ª Reunião Ordinária	08/10/2019	<p>1) Ciência do balancete de set/2019;</p> <p>2) Análise de manifestação do IPRESB ao Tribunal de Contas;</p> <p>3) Resposta do Conselho à manifestação do Controle Interno;</p> <p>4) Informação sobre o Congresso da ABIPEM;</p>

		<p>5) Informação sobre o Congresso da ANEPREM;</p> <p>6) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p>
14ª Reunião Ordinária	22/10/2019	<p>1) Informação de participação de conselheiro em congresso da ABIPEM;</p> <p>2) Informação de participação de conselheiro em congresso da ANEPREM;</p> <p>3) Informação sobre juntada de parecer do Conselho ao processo do TCE-SP relativo à Licença Maternidade;</p> <p>4) Ciência do relatório de benefícios de set/2019;</p> <p>5) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p>
15ª Reunião Ordinária	12/11/2019	<p>1) Recebimento de relatório da última medição da construção da sede do IPRESB;</p> <p>2) Ciência do balancete de out/2019;</p> <p>3) Indeferimento de recurso de servidor (sem indicação do quórum determinado na LC LC 434/18, Art. 146, §5º);</p> <p>4) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da</p>

		exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);
16ª Reunião Ordinária	26/11/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Esclarecimentos sobre a Emenda Constitucional 103/2019; 2) Informações sobre a contratação de assessoria jurídica; 3) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18); 4) Solicitação de informações sobre o Concurso Público 01/2017.
17ª Reunião Ordinária	03/12/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Recebimento de informações relativas ao Concurso Público 01/2017 e solicitação de diligência sobre o cargo de Analista Previdenciário - Contador; 2) Aprovação por unanimidade da Política de Investimentos; 3) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);
18ª Reunião Ordinária		<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência do balancete de nov/2019; 2) Divulgação do calendário de reuniões do Conselho de Administração para o 1º semestre de 2020; 3) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);

19ª Reunião Ordinária	23/01/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Solicitação de esclarecimentos sobre a prescrição das restituições de contribuições previdenciárias; 2) Ciência do balancete de dez/2019; 3) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);
20ª Reunião Ordinária	30/01/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Deliberação aprovando por unanimidade a prorrogação de prazo do Relatório da Controladoria Interna; 2) Solicitação acerca da demanda de contratação da consultoria jurídica; 3) Informações sobre o 2º Congresso de Investimentos dos RPPS de Florianópolis; 4) Informações sobre o curso de investimentos para RPPS;
21ª Reunião Ordinária	11/02/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Divulgação do curso de mercado financeiro; 2) Discussões acerca da contratação da consultoria jurídica; 3) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18); 4) Ciência de pedido de servidor;
22ª Reunião Ordinária	18/02/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência do parecer da Comissão Especial de contribuições previdenciárias;

		<p>2) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>3) Ciência do balancete de jan/2020;</p> <p>4) Deliberação com votos favoráveis de cinco conselheiros e uma abstenção aprovando despacho do Presidente do IPRESB;</p>
23ª Reunião Ordinária	10/03/2020	<p>1) Ciência do balancete de fev/2020;</p> <p>2) Ciência do Plano de Ação Anual do IPRESB;</p> <p>3) Aceite de reunião conjunta com o Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos para deliberar sobre a contratação da Consultoria Jurídica;</p> <p>4) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>5) Solicitação de informação sobre a contratação da consultoria de investimentos;</p> <p>6) Solicitação relacionada à Reforma da Previdência;</p> <p>7) Informações sobre o congresso da APEPREM.</p>
24ª Reunião Ordinária	24/03/2020	<p>1) Leitura do artigo 3º da Lei 13.979/20 e aprovação por unanimidade da</p>

		<p>transmissão desta reunião por grupo de Whatsapp;</p> <p>2) Ciência da situação atual da contratação do estudo atuarial;</p> <p>3) Ciência da situação atual da elaboração do estudo atuarial;</p> <p>4) Ciência da suspensão dos congressos e eventos previdenciários;</p> <p>5) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>6) Aprovação por unanimidade da manutenção das reuniões on-line devido à pandemia de Covid-19.</p>
1ª Reunião Extraordinária	03/04/2020	1) Deliberação por unanimidade da manutenção das alíquotas atualmente vigentes aos servidores;
25ª Reunião Ordinária	14/04/2020	<p>1) Ciência do balancete de mar/2020;</p> <p>2) Aprovação por unanimidade do Relatório Atuarial data base 31/12/2019;</p> <p>3) Deliberação com aprovação por unanimidade da prorrogação da vigência da atual Mesa Diretora;</p> <p>4) Discussões sobre a homologação de benefícios previdenciários na situação de pandemia de Covid-19;</p> <p>5) Deliberação com aprovação por unanimidade de orientação relativa às reuniões no âmbito do IPRESB;</p>

26ª Reunião Ordinária	28/04/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Deliberação com aprovação por unanimidade da prorrogação da vigência da Mesa Diretora; 2) Aprovação por unanimidade do Plano de Ação Anual do IPRESB; 3) Adiamento da homologação de processos previdenciários; 4) Deliberação com votação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.
1ª Reunião Ordinária	12/05/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Eleição da Mesa Diretora; 2) Ciência do balancete de abr/2020; 3) Ciência dos relatórios de evolução dos benefícios; 4) Adiamento da homologação de processos previdenciários; 5) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line, estabelecendo-se que ao normalizarem-se as atividades, as atuais atas serão substituídas por outras devidamente assinadas por cada um dos Conselheiros.
2ª Reunião Ordinária	26/05/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Leitura da ata da 13ª Sessão Ordinária do Conselho Fiscal do IPRESB; 2) Leitura da ata nº 04 do Comitê de Investimentos do IPRESB; 3) Informações relativas às restituições de contribuições previdenciárias;

		<p>4) Adiamiento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>5) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.</p>
3ª Reunião Ordinária	09/06/2020	<p>1) Leitura da ata da 14ª Sessão Ordinária do Conselho Fiscal do IPRESB;</p> <p>2) Ciência do balancete de mai/2020;</p> <p>3) Adiamiento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>4) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.</p>
4ª Reunião Ordinária	23/06/2020	<p>1) Deliberação de dezesseis participantes nessa reunião (entre membros dos dois Conselhos, Comitê e Diretoria Executiva) unânimes pela contratação da assessoria jurídica;</p> <p>2) Deliberação por unanimidade do Conselho de Administração pela ciência do parecer emitido pelo Conselho Fiscal sobre o balanço anual do IPRESB;</p> <p>3) Adiamiento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>4) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.</p>
5ª Reunião Ordinária	14/07/2020	<p>1) Divulgação das datas das reuniões ordinárias do 2º semestre de 2020;</p> <p>2) Ciência do balancete de jun/2020;</p> <p>3) Ciência do Indicador de Situação Previdenciária de 2018/19;</p> <p>4) Ciência da Portaria 9.907/20;</p>

		<p>5) Adiamento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>6) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.</p>
6ª Reunião Ordinária	28/07/2020	<p>1) Ciência sem deliberação de informações acerca da Portaria 9.907/20;</p> <p>2) Discussões relativas à contratação da assessoria jurídica;</p> <p>3) Adiamento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>4) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.</p>
7ª Reunião Ordinária	11/08/2020	<p>1) Ciência do balancete de jul/2020;</p> <p>2) Ciência da prévia do Orçamento 2021;</p> <p>3) Ciência sem deliberação do parecer da Procuradoria Previdenciária sobre pagamento de certificações;</p> <p>4) Ciência da sentença do Tribunal de Contas sobre as contas do exercício de 2018;</p> <p>5) Solicitações relativas aos processos de restituição de contribuições previdenciárias;</p> <p>6) Adiamento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>7) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.</p>
8ª Reunião Ordinária	25/08/2020	<p>1) Solicitação de manifestação da Procuradoria Previdenciária sobre pagamentos de certificações;</p>

		<ol style="list-style-type: none"> 2) Leitura de atas do Comitê de Investimentos; 3) Discussões sobre a prévia orçamentária de 2021; 4) Tratativas acerca da contratação da assessoria jurídica; 5) Adiamento da homologação de processos previdenciários; 6) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.
9ª Reunião Ordinária	15/09/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência do quadro de servidores atualizado do IPRESB; 2) Questionamentos à Procuradoria acerca de processos judiciais; 3) Recebimento de cópias das atas das reuniões da Diretoria Executiva do IPRESB; 4) Ciência do balancete de ago/2020; 5) Leitura das atas do Conselho Fiscal; 6) Adiamento da homologação de processos previdenciários; 7) Deliberação por unanimidade pela manutenção das reuniões on-line.
10ª Reunião Ordinária	29/09/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência do Decreto 9.203/20, sobre recondução de conselheiros; 2) Discussões relativas à contratação de assessoria jurídica; 3) Ciência do processo de licitação que contratou a consultoria de investimentos do Instituto;

		<p>4) Leitura da Ata do Comitê de Investimentos;</p> <p>5) Homologação de benefícios previdenciários (sem cumprimento da exigência do §7º, do Art. 146, da LC 434/18);</p> <p>6) Atas de reuniões anteriores realizadas na modalidade on-line submetidas para assinatura de todos os conselheiros presentes a fim de publicação no site do IPRESB.</p>
11ª Reunião Ordinária	13/10/2020	<p>1) Discussão sobre a contratação da assessoria jurídica;</p> <p>2) Recebimento de esclarecimento solicitado anteriormente ao Presidente do IPRESB;</p> <p>3) Ciência do balancete de set/2020;</p> <p>4) Ciência de alterações propostas na Política de Investimentos;</p> <p>5) Recebimento de esclarecimentos sobre o Indicador de Situação Previdenciária;</p> <p>6) Discussões sobre situação de conselheiro em desacordo com o artigo 130 da LC 434/2018;</p> <p>7) Adiamento da homologação de processos previdenciários;</p> <p>8) Deliberação por unanimidade pela execução da 11ª reunião ordinária deste conselho por vídeo conferência.</p>

2ª Reunião Extraordinária	28/10/2020	1) Reunião conjunta do Conselho de Administração, com o Conselho Fiscal, Comitê de Investimentos e Diretoria Executiva, solicitando a contratação de assessoria jurídica.
---------------------------	------------	---

5. REUNIÕES DO CONSELHO FISCAL

Seguir-se-á, abaixo, uma lista com o resumo de todas as reuniões deste colegiado desde janeiro de 2019 até o presente.

Pôde-se encontrar somente uma única sugestão de aprimoramento no registro das reuniões deste colegiado, que é:

- Em algumas poucas deliberações não ficou registrada em Ata o quórum determinado na LC 434/2018, Art. 152, § 5º. Como sugestão para eliminar este problema, recomenda-se a inclusão da palavra “unanimidade” nas deliberações em que não houve voto vencido.

Reunião	Data	Principais Decisões
10ª Sessão Ordinária	30/01/2019	1) Leitura da ata do Conselho de Administração; 2) Divulgação das datas de reuniões até março de 2019; 3) Leitura da ata do Comitê de Investimentos; 4) Ciência do Processo Administrativo 113/2019 de 22/01/2019; 5) Ciência do relatório de benefícios previdenciários; 6) Solicitação do conteúdo da Carta Convite Nº 004/2018.
11ª Sessão Ordinária	27/02/2019	1) Leitura de atas do Conselho de Administração; 2) Ciência do processo de contratação de empresa certificadora no pró-gestão; 3) Recebimento da minuta do Código de Ética do IPRESB;

		<p>4) Ciência do expediente que trata do triênio de servidores do IPRESB;</p> <p>5) Leitura de atas do Comitê de Investimentos;</p> <p>6) Comunicação de alteração da data da próxima reunião do Conselho Fiscal;</p> <p>7) Ciência da rentabilidade da carteira de investimentos do IPRESB;</p> <p>8) Ciência do relatório de benefícios previdenciários;</p> <p>9) Ciência da situação da Carta Convite N° 004/2018.</p>
12 ^a Sessão Ordinária	12/03/2019	<p>1) Leitura de atas do Conselho de Administração;</p> <p>2) Divulgação de correção da ata de 27/02/2019;</p> <p>3) Aprovação dos balanços anuais do IPRESB;</p>
1 ^a Sessão Ordinária	15/04/2019	<p>1) Divulgação das datas das próximas reuniões do Conselho Fiscal;</p> <p>2) Eleição do Presidente, Vice-Presidente e Secretário do Conselho Fiscal;</p>
1 ^a Sessão Extraordinária	08/05/2019	<p>1) Estabelecimento de tarefas entre os membros do Conselho Fiscal;</p> <p>2) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em fev/2019, com aprovação;</p> <p>3) Informações sobre o congresso da ABIPEM;</p>

<p>2ª Sessão Ordinária</p>	<p>29/05/2019</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em abr/2019, com aprovação; 2) Recebimento de informações acerca da geração de arquivos dos fundos de investimentos para o AUDESP/TCE; 3) Recebimento do recibo de prestação de contas do exercício de 2018 emitido pelo TCE-SP; 4) Informações sobre o congresso da ABIPEM; 5) Leitura de ata do Comitê de Investimentos; 6) Recebimento do InfolPRESB edição no 2 / ano 2 / 042019; 7) Exame de processos de benefícios previdenciários; 8) Leitura de atas do Conselho de Administração.
<p>3ª Sessão Ordinária</p>	<p>19/06/2019</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em mai/2019, com aprovação; 2) Leitura de ata do Comitê de Investimentos; 3) Exame de processos de benefícios previdenciários; 4) Ciência da ata do Conselho de Administração.

<p>4^a Sessão Ordinária</p>	<p>31/07/2019</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em jun/2019, com aprovação; 2) Recebimento de informação sobre apresentação do cenário financeiro; 3) Informações sobre o congresso da ABIPEM; 4) Informações sobre o encontro da APEPREM; 5) Leitura da ata do Comitê de Investimentos; 6) Exame de processos de benefícios previdenciários; 7) Leitura de atas do Conselho de Administração; 8) Informações acerca do recadastramento de servidores.
<p>5^a Sessão Ordinária</p>	<p>28/08/2019</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em jul/2019, com aprovação; 2) Solicitação de processos licitatórios; 3) Recebimento do relatório da Controladoria Interna; 4) Redação e aprovação do Regimento Interno; 5) Compartilhamento de informações de duas conselheiras sobre reunião realizada em conjunto com a Diretoria Executiva do IPRESB; 6) Leitura da ata do Comitê de Investimentos;

		<p>7) Exame de processos de benefícios previdenciários;</p> <p>8) Leitura de atas do Conselho de Administração.</p>
6ª Sessão Ordinária	25/09/2019	<p>1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em ago/2019, com aprovação;</p> <p>2) Informações sobre processos licitatórios;</p> <p>3) Leitura de ata do Comitê de Investimentos;</p> <p>4) Exame de processos de benefícios previdenciários;</p> <p>5) Leitura de atas do Conselho de Administração;</p> <p>6) Solicitações do Conselho Fiscal a órgãos do IPRESB.</p>
7ª Sessão Ordinária	30/10/2019	<p>1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em set/2019, com aprovação;</p> <p>2) Vistas de processos licitatórios;</p> <p>3) Recebimento do relatório trimestral de controle interno;</p> <p>4) Ciência de processos previdenciários;</p> <p>5) Solicitação de contratação de assessoria jurídica;</p> <p>6) Recebimento de informação sobre restituição de contribuições de comissionados;</p> <p>7) Recebimento de processos jurídicos e relatórios do TCE-SP;</p>

		<p>8) Aprovação por correção no regimento interno (sem indicação do quórum determinado na LC 434/18, Art. 152, §5º);</p> <p>9) Convocação para reunião extraordinária em 08/11/2019;</p> <p>10) Informação sobre atas do Conselho de Administração e Comitê de Investimentos;</p> <p>11) Informação sobre o congresso da ANEPREM.</p>
2ª Sessão Extraordinária	08/11/2019	<p>1) Leitura de relatório do TCE-SP;</p> <p>2) Recomendação acerca de assinatura de contrato e emissão de notas de empenho;</p> <p>3) Vistas a alguns processos licitatórios;</p> <p>4) Solicitação de treinamento ao Conselho Fiscal;</p>
8ª Sessão Ordinária	27/11/2019	<p>1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em out/2019, com aprovação;</p> <p>2) Ciência do Plano de Ação Anual do IPRESB;</p> <p>3) Ciência de processos previdenciários;</p> <p>4) Recebimento de Ofício sobre a Emenda Constitucional nº 103/2019;</p> <p>5) Solicitação de treinamento ao Conselho Fiscal;</p> <p>6) Alteração de data da última reunião de 2019;</p>

		<p>7) Leitura das atas do Conselho de Administração;</p> <p>8) Solicitação do Conselho Fiscal ao Conselho de Administração;</p>
9ª Sessão Ordinária	11/12/2019	<p>1) Solicitação sobre contratação de assessoria jurídica e treinamento para o Conselho Fiscal;</p> <p>2) Convocação para reunião extraordinária em 08/01/2020;</p> <p>3) Divulgação do calendário de reuniões para o exercício de 2020;</p> <p>4) Informações sobre a restituição de contribuições previdenciárias;</p> <p>5) Indicação de membro do Conselho Fiscal para a comissão de restituição de contribuições previdenciárias;</p> <p>6) Informações sobre a taxa de administração da folha de pagamento paga pelo Itaú ao IPRESB.</p>
3ª Sessão Extraordinária	08/01/2020	<p>1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em nov/2019, com aprovação;</p> <p>2) Recebimento de informações do Gestor de Finanças e Investimentos;</p> <p>3) Divulgação da causa da ausência de Conselheiro nesta reunião.</p>
10ª Sessão Ordinária	29/01/2020	<p>1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em dez/2019, com aprovação;</p>

		<ol style="list-style-type: none"> 2) Confirmação de presença dos membros do colegiado no treinamento de mercado financeiro; 3) Divulgação da nova data da 11ª reunião ordinária; 4) Informações sobre a participação de conselheiros em eventos externos; 5) Ciência de processos previdenciários; 6) Correções de atas de reuniões anteriores; 7) Leitura das atas do Conselho de Administração e do Comitê de Investimentos; 8) Recebimento do Relatório do Controle Interno; 9) Ciência das atas das reuniões da comissão relativa às contribuições previdenciárias.
11ª Sessão Ordinária	21/02/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB em jan/2019, com aprovação; 2) Informações relativas ao curso sobre a Emenda Constitucional 103/2019, na sede do IPRESB; 3) Informações acerca da solicitação de contratação da assessoria jurídica; 4) Ciência de processos previdenciários; 5) Leitura das atas do Conselho de Administração e do Comitê de Investimentos;

		6) Solicitação de encaminhamento de processos licitatórios.
12ª Sessão Ordinária	25/03/2020	1) Aprovação do Balanço Anual do IPRESB de 2019 (sem indicação do quórum determinado na LC 434/18, Art. 152, §5º);
13ª Sessão Ordinária	29/04/2020	1) Solicitação baseada no relatório do Controle Interno; 2) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de janeiro e fev/2020, com aprovação; 3) Leitura das Atas do Conselho Fiscal e do Comitê de Investimentos; 4) Informação sobre a eleição da nova Mesa Diretora; 5) Informação sobre análise do Plano de Ação do IPRESB.
14ª Sessão Ordinária	27/05/2020	1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de abr/2020, com aprovação; 2) Informação sobre ciência do Conselho relativa a processos previdenciários; 3) Leitura das atas do Conselho de Administração e do Comitê de Investimentos; 4) Informações sobre o Demonstrativo dos Saldos Bancários do IPRESB;
15ª Sessão Ordinária	22/06/2020	1) Informação de solicitação voluntária de afastamento de Conselheira;

		<p>2) Solicitação de convocação de suplente da Conselheira afastada voluntariamente;</p> <p>3) Informações relativas à contratação de assessoria jurídica;</p> <p>4) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de mai/2020, com aprovação;</p> <p>5) Leitura das Atas do Conselho de Administração e do Comitê de Investimentos;</p> <p>6) Informações sobre Investimentos do IPRESB;</p> <p>7) Informação sobre notificação do IPRESB pelo Ministério da Economia.</p>
4ª Sessão Extraordinária	06/07/2020	<p>1) Informação sobre a convocação preliminar desta reunião extraordinária (em conformidade com os §§ 2º e 3º do Art. 152 da LC 434/18), com decisão por unanimidade;</p>
16ª Sessão Ordinária	29/07/2020	<p>1) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de jun/2020, com aprovação;</p> <p>2) Leitura das atas do Conselho de Administração e do Comitê de Investimentos;</p> <p>3) Informações sobre o Demonstrativo dos Saldos Bancários do IPRESB;</p> <p>4) Informação sobre notificação do IPRESB pelo Ministério da Economia;</p>

		<p>5) Informações sobre Portaria SEPRT/ME nº9907/20;</p> <p>6) Informações sobre a contratação da assessoria jurídica.</p>
17ª Sessão Ordinária	26/08/2020	<p>1) Informações sobre o processo de desincompatibilização de uma Conselheira;</p> <p>2) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de jul/2020, com aprovação;</p> <p>3) Solicitação de informação ao Comitê de Investimentos;</p> <p>4) Solicitação acerca do indicador de situação previdenciária de 2019;</p> <p>5) Solicitação mais informações ao Comitê de Investimentos;</p> <p>6) Informações sobre o Demonstrativo dos Saldos Bancários do IPRESB;</p> <p>7) Informação sobre notificação do IPRESB pelo Ministério da Economia;</p> <p>8) Leitura de ata do Conselho de Administração;</p> <p>9) Solicitação de cópia de Ofício do Conselho de Administração;</p> <p>10) Solicitação de recebimento de documentos produzidos pelo TCE-SP.</p>
5ª Sessão Extraordinária	03/09/2020	<p>1) Informações sobre a convocação desta reunião extraordinária;</p> <p>2) Informação sobre a extinção por ofício do mandato de uma Conselheira;</p>

		3) Solicitação de convocação de suplente para o cargo.
18ª Sessão Ordinária	30/09/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informação sobre a contratação da assessoria jurídica; 2) Apresentação da nova Conselheira; 3) Recebimento do Decreto com a recondução de uma das Conselheiras e a indicação de um novo Conselheiro; 4) Eleição de nova Mesa Diretora; 5) Recebimento de respostas da Procuradoria Previdenciária; 6) Recebimento de respostas do Comitê de Investimentos; 7) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de ago/2020, com aprovação; 8) Leitura de ata do Conselho de Administração;
1ª Sessão Ordinária	21/10/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informações sobre a contratação da assessoria jurídica; 2) Apresentação da composição da nova Mesa Diretora do Conselho Fiscal; 3) Recebimento físico de processos administrativos anteriormente recebidos por e-mail; 4) Ciência de processos previdenciários já homologados pelo Conselho de Administração; 5) Vista em empenhos de 01/01/2020 a 21/10/2020;

		<p>6) Vista em processos licitatórios;</p> <p>7) Ciência de demonstrativos financeiros do IPRESB de set/2020, com aprovação;</p> <p>8) Leitura de atas do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal;</p> <p>9) Solicitação de extratos bancários e empenhos;</p> <p>10) Solicitação de relatório do Controle Interno;</p> <p>11) Solicitação de curso em licitações para o Conselho Fiscal;</p> <p>12) Solicitação de participação em congresso da ABIPEM.</p>
--	--	---

6. REUNIÕES DO COMITÊ DE INVESTIMENTOS

O artigo 169 da LC 434/2018 determina as exigências que as reuniões do Comitê de Investimentos devem atender que, em resumo encontram-se na tabela abaixo:

REUNIÃO ORDINÁRIA	REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA
Deve ocorrer na sede do IPRESB.	-
Mensalmente (com calendário aprovado pelos membros)	-
-	Convocação do Presidente do Comitê com antecedência mínima de 24h
Realizadas em regra em horário normal do expediente municipal	
Necessidade de presença da maioria dos membros para realizar a reunião (Mínimo de três membros)	
Necessidade mínima de três votos para decisões	
Voto do Presidente do Comitê desempata	

Seguir-se-á, abaixo, uma lista com o resumo de todas as reuniões deste colegiado desde janeiro de 2019 até o presente.

Puderam-se encontrar somente algumas poucas sugestões de aprimoramento no registro das reuniões deste colegiado, que são:

- 1) Nas reuniões extraordinárias, recomenda-se registrar em ata a conformidade com o § 2º, do Art. 169, da LC 434/18;
- 2) Devido a se encontrarem em diversas atas expressões como “eu”, ou “este relator”, recomenda-se que ao final da ata registre-se o nome do membro que redigiu o documento, com, por exemplo, a oração “eu, Fulano, redigi a presente ata”;

Reunião	Data	Principais Decisões
1ª Reunião Ordinária	31/01/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentação do relatório final do exercício de 2018; 2) Nomeação de novo agente previdenciário para a área de Investimentos; 3) Deliberações sobre o 1º Congresso Brasileiro de RPPS, em Florianópolis-SC; 4) Informações sobre o Fundo BNY Mellon.
2ª Reunião Ordinária	18/02/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informações sobre a Assembleia Geral do Fundo GGR Prime I FIDC; 2) Apresentação de colaboradores presentes do Bradesco, Grid Investimentos e Icatu Vanguarda; 3) Avaliação do mercado.
1ª Reunião Extraordinária	22/02/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Deliberação sobre resgate do TMJ Imab FI RF;
3ª Reunião Ordinária	18/03/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Comunicação de resgate do TMJ via Ofício 063/2019; 2) Deliberações sobre duas Assembleias de Cotistas; 3) Apresentação de representantes da Privatiza Investimentos e da AZ Quest gestora.
4ª Reunião Ordinária	01/04/2019	<ol style="list-style-type: none"> 1) Compartilhamento de aprendizados da participação de dois membros em um Congresso;

		<p>2) Relatórios sobre a participação de um dos membros em reuniões e assembleias;</p> <p>3) Apresentação de representantes de dois Fundos Imobiliários;</p> <p>4) Atualizações sobre o resgate do Fundo TMJ;</p> <p>5) Avaliações sobre o mercado financeiro e deliberações sobre readequações na carteira;</p> <p>6) Solicitação de contratação de consultoria financeira.</p>
2ª Reunião Extraordinária	24/04/2019	<p>1) Atualizações sobre a participação de um membro em Assembleia do Fundo TMJ;</p> <p>2) Atualizações sobre a visita do Presidente do Comitê ao IPMU, de Ubatuba-SP;</p> <p>3) Informação de convocação de reunião da Gradual e da Elite Corretora;</p> <p>4) Atualização sobre aplicações erradas do Bradesco;</p> <p>5) Avaliação sobre a readequação da carteira.</p>
5ª Reunião Ordinária	17/05/2019	<p>1) Deliberações sobre o 52º Congresso da ABIPEM;</p> <p>2) Atualizações sobre a reunião com a BNY Mellon;</p> <p>3) Encaminhamento à Procuradoria Previdenciária de questionamento</p>

		<p>quanto à saída antecipada de “Fundos Estressados”;</p> <p>4) Atualizações sobre Investidor Qualificado e a situação do IPRESB no Pró-Gestão;</p> <p>5) Atualizações sobre comunicado do COPOM e estudo ALM do IPRESB;</p> <p>6) Informação da venda da folha de pagamento do IPRESB e da aplicação do dinheiro juntamente com a Taxa de Administração;</p> <p>7) Atualização sobre contratação do estudo ALM do IPRESB.</p>
6ª Reunião Ordinária	05/06/2019	<p>1) Atualizações sobre assembleias anteriores;</p> <p>2) Atualizações sobre tentativas de resgate de “Fundos Estressados”;</p> <p>3) Atualizações sobre a certificação no Pró-Gestão;</p> <p>4) Atualizações sobre normativos aplicáveis a Investimentos;</p> <p>5) Atualizações sobre visitas recebidas no IPRESB;</p> <p>6) Informação de contratação de estudo ALM.</p>
7ª Reunião Ordinária	03/07/2019	<p>1) Atualizações sobre Assembleias anteriores;</p> <p>2) Participação da Procuradoria explicando a necessidade de evidenciação de fatos;</p>

		<p>3) Atualizações relativas à Lei Nº 13.846/2019;</p> <p>4) Convocação para reunião extraordinária em 05/07/2019.</p>
3ª Reunião Extraordinária	05/07/2019	<p>1) Apresentação da prévia do estudo ALM;</p> <p>2) Deliberação por unanimidade para readequação da carteira;</p> <p>3) Informações sobre futuras visitas técnicas de membros do Comitê.</p>
8ª Reunião Ordinária	20/08/2019	<p>1) Convite aos membros do Comitê para participação da abertura do PPA, promovido pelo IPRESB;</p> <p>2) Atualizações sobre Assembleias anteriores;</p> <p>3) Contextualização do mercado financeiro e deliberação com decisão unânime de realocação de recursos do Itaú Alocação Dinâmica ao Icatu Dividendos;</p> <p>4) Apresentação da versão definitiva do estudo ALM;</p> <p>5) Revisão da Política de Investimentos;</p> <p>6) Deliberação de aprovação por unanimidade</p>
9ª Reunião Ordinária	23/09/2019	<p>1) Atualizações sobre Assembleias anteriores;</p> <p>2) Contextualização do mercado financeiro;</p> <p>3) Apresentação de sugestões de realocações, com deliberação e aprovação por unanimidade;</p>

		<p>4) Informação de encaminhamento de Política de Investimentos;</p> <p>5) Atualizações sobre a liquidação extrajudicial da Um Investimentos.</p>
10ª Reunião Ordinária	02/10/2019	<p>1) Atualizações sobre Assembleias anteriores;</p> <p>2) Liquidação de FI;</p> <p>3) Solicitação de relatório do TCE-SP;</p> <p>4) Informação de encaminhamento de Política de Investimentos;</p>
11ª Reunião Ordinária	29/10/2019	<p>1) Visitas recebidas no IPRESB e atualizações sobre Assembleias anteriores;</p> <p>2) Deliberações sobre o 18º Congresso da ANEPREM;</p> <p>3) Informações sobre o recebimento do Relatório do TCE-SP;</p> <p>4) Informações sobre a Política de Investimentos;</p> <p>5) Deliberação sobre realocações, com votação unânime favorável.</p>
12ª Reunião Ordinária	27/11/2019	<p>1) Justificativas para o reagendamento desta reunião para data fora do previsto;</p> <p>2) Informações sobre a Aurora Capital Gestora de Recursos Ltda;</p> <p>3) Solicitação de esclarecimentos ao Presidente do IPRESB;</p> <p>4) Informações sobre a Política de Investimentos;</p>

		<p>5) Informações sobre processo junto à CVM;</p> <p>6) Solicitação de assessoria jurídica externa ao IPRESB;</p> <p>7) Atualizações sobre o mercado financeiro e deliberação para realocações na carteira, aprovada por unanimidade.</p>
13ª Reunião Ordinária	13/12/2019	1) Atualizações sobre o mercado financeiro e resultados parciais dos investimentos do IPRESB em 2019.
1ª Reunião Ordinária	24/01/2020	<p>1) Comentários sobre o cenário macroeconômico do ano anterior;</p> <p>2) Definição de participação de membros do Comitê em congresso de investimentos em Florianópolis;</p> <p>3) Apresentação de sugestões de realocações, com deliberação e aprovação por unanimidade;</p> <p>4) Solicitação de contratação de consultoria de investimentos.</p>
2ª Reunião Ordinária	11/02/2020	<p>1) Solicitação de contratação de empresa para reavaliação dos ativos ilíquidos da carteira de investimentos;</p> <p>2) Informações sobre o GGR Prime e o W7;</p> <p>3) Solicitação de busca pela certificação no Nível III do Pró-Gestão (atualmente o IPRESB está certificado no nível II);</p>
3ª Reunião Ordinária	17/03/2020	<p>1) Informações sobre Ofício nº 232/2020/CVM/SOI/GOI-2;</p> <p>2) Informações sobre o GGR Prime e o W7;</p>

		<p>3) Informações sobre participação no congresso da ABIPEM;</p> <p>4) Deliberação sobre realocações, com votação unânime favorável.</p>
4ª Reunião Ordinária	15/04/2020	<p>1) Informações sobre suspensão de assembleias suspensas devido à Covid-19;</p> <p>2) Informação sobre impossibilidade de realocação definida na última reunião;</p> <p>3) Análise sobre cenário macroeconômico mundial devido à Covid-19.</p>
5ª Reunião Ordinária	20/05/2020 e 21/05/2020	<p>1) Informação sobre o turnover no cargo de Analista Previdenciário – Contabilidade;</p> <p>2) Informação sobre contratação de empresa para reavaliação dos ativos ilíquidos da carteira de investimentos;</p> <p>3) Informação sobre BR Hotéis, Infra Real Estate, Fundo Brasil Florestal, TMJ-IMA-B;</p> <p>4) Deliberação sobre realocações, com votação unânime favorável.</p>
6ª Reunião Ordinária	17/06/2020	<p>1) Informação sobre o turnover no cargo de Analista Previdenciário – Contabilidade;</p> <p>2) Recebimento de material de uma Instituição;</p> <p>3) Informações sobre reuniões com assets;</p> <p>4) Informação sobre o TMJ-IMA-B;</p> <p>5) Informação de que o Comitê de Investimentos é favorável à reestruturação organizacional do W7;</p>

		6) Deliberação sobre realocações, com votação unânime favorável.
7ª Reunião Ordinária	21/07/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informação sobre o turnover no cargo de Analista Previdenciário – Contabilidade; 2) Escusa à solicitação do Gabinete do IPRESB; 3) Informação sobre a contratação da consultoria financeira; 4) Solicitação de contratação de empresa para reavaliação dos ativos ilíquidos da carteira de investimentos; 5) Informação de desinteresse do Comitê de Investimentos aos produtos da Elite Investimentos; 6) Informações sobre Fundos; 7) Informações sobre o Indicador de Situação Previdenciária; 8) Informações sobre a solicitação de contratação de assessoria jurídica.
8ª Reunião Ordinária	04/08/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Atualizações sobre visitas recebidas no IPRESB; 2) Análise do cenário macroeconômico; 3) Deliberação sobre realocações, com votação unânime favorável.
9ª Reunião Ordinária	24/08/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Atualizações sobre visitas recebidas no IPRESB; 2) Informações sobre o GGR Prime; 3) Análise do cenário macroeconômico; 4) Deliberação sobre realocações, com votação unânime favorável.

10ª Reunião Ordinária	16/09/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informações sobre assembleias anteriores; 2) Informações sobre um FIDC.
11ª Reunião Ordinária	23/09/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Atualizações sobre visitas recebidas no IPRESB; 2) Apresentação da consultoria financeira do IPRESB; 3) Informações sobre um FIDC;
12ª Reunião Ordinária	07/10/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informações sobre catalogação de documentos relacionados a um FIDC; 2) Informações sobre alterações na Política de Investimentos.
13ª Reunião Ordinária	09/10/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Informações sobre catalogação de documentos relacionados a um FIDC; 2) Informações sobre alterações na Política de Investimentos.
14ª Reunião Ordinária	21/10/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentações da Shroders e da Grid; 2) Solicitação de contratação de empresa para reavaliação dos ativos ilíquidos da carteira de investimentos; 3) Informações sobre o congresso da ABIPEM em Fortaleza-CE; 4) Informação de resgates de Fundos com base na nova Política de Investimentos, recentemente alterada.
15ª Reunião Ordinária	26/10/2020	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentação da GEICO e do Santander; 2) Informações sobre catalogação de documentos relacionados a um FIDC.

7. RECADASTRAMENTO

Por volta do segundo semestre de 2019, o Gestor de Benefícios do Instituto, o Sr. Marcelo Rodrigues Lorangeira, juntamente com sua equipe, iniciou os primeiros procedimentos para realizar o recadastramento dos servidores ativos do Município de Barueri, passando por etapas preliminares, como a definição de Secretarias a serem visitadas.

O trabalho transcorreu com normalidade até março de 2020, quando a pandemia de Covid-19 impediu a sequência das entrevistas presenciais necessárias à conclusão da tarefa.

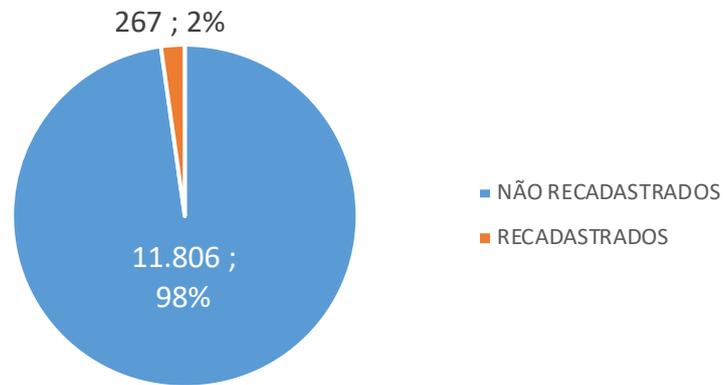
Seguir-se-ão os números obtidos pela Gestão de Benefícios no período em que o esforço estava em execução.

Inicialmente, havia 12.073 (doze mil e setenta e três) servidores ativos a serem recadastrados no Município, conforme a tabela abaixo melhor demonstra.

ORGANIZAÇÃO	SERVIDORES
PMB	10.977
FIEB	966
CÂMARA	100
IPRESB	30
TOTAL	12.073

Destes 12.073 (doze mil e setenta e três) servidores a serem recadastrados, 2% já haviam sido recadastrados (figura abaixo) antes da interrupção dos trabalhos causada pela pandemia de Covid-19. A maior parte dos 267 (duzentos e sessenta e sete) servidores recadastrados são do próprio IPRESB, CIT e Comunicação.

ACOMPANHAMENTO DO RECADASTRAMENTO



A partir de março de 2020, dentro do período da quarentena, houve tentativas de prosseguir-se com o recadastramento utilizando-se mecanismos on-line para tanto. Contudo, a efetividade do experimento foi muito baixa e, por ora, descontinuada.

8. GESTÃO DOS RECURSOS HUMANOS

No período de 01/07 a 30/09/2020 o IPRESB contou somente com uma movimentação em seu quadro de pessoal efetivo. Em 09/07/2020, através da Portaria 345/20, o IPRESB nomeou a Sra. Shirley Tomoko Adachi Tateo como “Analista Previdenciário – Contabilidade”.

Na documentação relativa à referida nomeação, comprova-se que a servidora obedece às exigências do Anexo I, da Lei Complementar 372/16, ou seja, possui formação superior em Ciências Contábeis e registro ativo no CRC. A servidora apresentou, também, a documentação exigida no Edital do Concurso Público Nº 001/2017, itens 2.4 e 10.

Ademais, a documentação também comprova que a servidora cumpriu os prazos previstos na Lei Complementar 277/11, Art. 12, § 1º e Art. 14, § 5º.

Assim sendo, a nomeação da servidora evidencia-se regular.

O Conselho Fiscal teve uma modificação em seu quadro de conselheiros. A Conselheira Sra. Sônia Maria de Souza apresentou carta de renúncia em 27/08/2020. O Conselho Fiscal acatou por unanimidade a decisão da Conselheira em reunião extraordinária do dia 03/09/2020 e declarada a extinção do mandato pela Presidente do órgão colegiado na mesma data, através de ofício, conforme estabelecido no art. 132 da LC 434/2018.

A Sra. Cristiane Nascimento Rocha de Oliveira Baquedano, suplente eleita pelos servidores, foi convocada em 04/09/2020 e apresentada na reunião ordinária do Conselho Fiscal em 30/09/2020. Nesta oportunidade o Conselho Fiscal realizou a eleição da nova mesa, ficando assim composta:

- Presidente: Edson José da Silva Santos;
- Vice-presidente: Cristiane Nascimento Rocha de Oliveira Baquedano;
- Secretaria: Simone Cassiano de Lira Alencar.

Por tudo o que ficou registrado nas atas citadas atas, evidenciou-se a regularidade da substituição.

CONCLUSÃO

Este relatório concentrou-se na análise e acompanhamento de alguns dos principais indicadores financeiros, atuariais e orçamentários do IPRESB, assim como da legalidade das principais operações do Instituto.

No período aqui em apuração, e somente pelos processos e resultados analisados, evidencia-se que a gestão do IPRESB vem sendo, no geral, bem sucedida no alcance de suas metas e na manutenção da legalidade.

Restam, tão somente, as seguintes reflexões que, caso o Presidente desta autarquia entenda serem válidas, solicita-se que as encaminhe aos responsáveis, com um pedido de resposta por escrito, a ser anexado neste Relatório:

- Para a Presidência:
 - Garantir, no que for possível, o cumprimento na íntegra do item “c”, do 3.2.8, do Manual do Pró-Gestão;
- Para o Conselho de Administração:
 - Registrar em ata, em todas as deliberações, os votos de cada um dos Conselheiros, conforme LC 434/18, Art. 146, §7º;
- Para o Conselho Fiscal:
 - Inclusão em ata da informação de que a deliberação foi tomada por “unanimidade” nas decisões em que não houve voto vencido, a fim de comprovar o cumprimento da LC 434/2018, Art. 152, § 5º;
- Para a Unidade de Gestão de Administração do IPRESB:
 - Ampliar a divulgação do Código de Ética e da Política de Segurança da Informação aos servidores da Unidade;
- Para a Gestão de Benefícios Previdenciários:
 - Ampliar a divulgação do Código de Ética e da Política de Segurança da Informação aos servidores da Unidade;
- Para a Gestão de Finanças e Investimentos e/ou Comitê de Investimentos:

- Criar e/ou publicar o Regimento Interno do Comitê de Investimentos, aprovado pelo Conselho de Administração, conforme item 3.2.7 do Manual do Pró-Gestão;
- Publicar o cronograma das reuniões, conforme item “f”, do 3.2.8 do Manual do Pró-Gestão;
- Publicar as demonstrações financeiras e contábeis semestralmente, conforme item “h”, do 3.2.8 do Manual do Pró-Gestão;
- Ampliar a divulgação do Código de Ética e da Política de Segurança da Informação aos servidores da Unidade;
- Nas atas do Comitê de Investimentos, recomenda-se registrar a conformidade das convocações das reuniões extraordinárias com o § 2º, do Art. 169, da LC 434/18, bem como indicar expressamente o relator do documento, valendo-se, por exemplo, da oração “eu, Fulano, redigi a presente ata”.

Após leitura e, eventualmente, encaminhamentos deste relatório por parte do Presidente do Instituto, sugere-se a devolução, com nota de ciência e pedido de arquivamento, à Controladoria Interna, para armazenamento deste reporte.

Barueri, 29 de outubro de 2020.

Arnaldo Rogério Regatieri

Controle Interno

Lucas Silva Viana

Controle Interno