

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Conformidade das áreas Mapeadas, Manualizadas e as todas as ações atendidas na Implantação do Pró-Gestão

EXERCÍCIO 2025 – 1º SEMESTRE

Sumário

1.	INTRODUÇÃO	3
2.	BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAS E PENSÕES	4
2.1	Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões:	4
2.1.1	Servidores envolvidos.....	4
2.1.2	Metodologia Aplicada.	4
2.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	4
2.1.4	Análise dos Processos.....	5
2.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	Erro! Indicador não definido.
3.	FOLHA DE PAGAMENTO	7
3.1	Gestão da Folha de Pagamento:.....	Erro! Indicador não definido.
3.1.1	Servidores envolvidos.....	Erro! Indicador não definido.
3.1.2	Metodologia Aplicada.	Erro! Indicador não definido.
3.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	Erro! Indicador não definido.
3.1.4	Processo de Análise e Verificação.	Erro! Indicador não definido.
3.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	Erro! Indicador não definido.
4.	ARRECADAÇÃO	10
4.1	Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo, Servidores Licenciados e Cedidos:	10
4.1.1	Servidores envolvidos.....	10
4.1.2	Metodologia Aplicada.	10
4.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	10
4.1.4	Análise da Execução.	Erro! Indicador não definido.
4.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	Erro! Indicador não definido.
5.	INVESTIMENTOS.....	12
5.1	Processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de Investimentos:	12

5.1.1	Servidores envolvidos.....	12
5.1.2	Metodologia Aplicada.	12
5.1.3	Apuração Geral do Processo.	12
5.1.4	Análise da Execução.	Erro! Indicador não definido.
5.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	13
5.2	Processo de Credenciamento das Instituições Financeiras:.....	13
5.2.1	Servidores envolvidos.....	13
5.2.2	Metodologia Aplicada.	13
5.2.3	Apuração Geral do Processo.	Erro! Indicador não definido.
5.2.4	Análise da Execução.	Erro! Indicador não definido.
5.2.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	Erro! Indicador não definido.
5.3	Apuração Geral do Processo de Autorização de Aplicação e Resgate:.....	16
5.3.1	Servidores envolvidos.....	16
5.3.2	Metodologia Aplicada.	16
5.3.3	Apuração Geral do Processo.	16
5.3.4	Análise da Execução.	16
5.3.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	17
6.	COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - COMPREV	18
6.1	Procedimentos Contingência da compensação previdenciária:.....	18
6.1.1	Servidores envolvidos.....	18
6.1.2	Metodologia Aplicada.	18
6.1.3	Apuração Geral dos Procedimentos.....	18
6.1.4	Análise da Execução.	18
6.1.5	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.	19
7.	CONCLUSÃO GERAL.....	20

1. INTRODUÇÃO

Dado os trabalhos de acompanhamento e auditoria das áreas mapeadas e manualizadas e de todas as ações atendidas na Implantação da Governança no âmbito do Pró-Gestão, este relatório objetiva inicialmente e de forma segregada das demais auditorias, o cumprimento do item 3.1.4 – “Estrutura de Controle Interno” do Manual Pró-Gestão V.3.6.

Na primeira parte do relatório, os trabalhos de acompanhamento e auditoria ocorreram nas áreas mapeadas e manualizadas, que compreendem os departamentos:

- De Concessão de Benefícios;
- Do Processo de Arrecadação;
- De Gestão dos Investimentos e;
- De Compensação Previdenciária;

A segunda parte do relatório compreende no acompanhamento das ações no processo de Implantação da Governança no âmbito do Pró-Gestão.

A periodicidade de emissão do Relatório de Controle Interno compreende a periodicidade do próprio Manual do Pró-Gestão V.3.6, bem como suas futuras emissões, atualizações e publicações que venham substituí-lo.

2. BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO DAS APOSENTADORIAS E PENSÕES

2.1 Concessão e Revisão das Aposentadorias e Pensões:

2.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Vanusa Bento de Carvalho**

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 no 1º SEMESTRE de 2025;
- 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 Itanhaém Prev.

2.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2025 o encaminhamento de **62 processos**, sendo:

QUANT. DE PROCESSOS	BENEFÍCIO
01	Aposentadoria Compulsória
01	Aposentadoria Especial – Professor
01	Aposentadoria Voluntária Especial – Professor
08	Aposentadoria por Tempo de Contribuição e Idade (Fator 85/95)
09	Aposentadoria Voluntária por Tempo de Contribuição e Idade
12	Aposentadoria Voluntária por Idade
17	Aposentadoria por Tempo de Contribuição e Idade (LC 124/2004)
04	Pensão Temporária
09	Pensão Vitalícia

2.1.4 Análise dos Processos.

Foram selecionados os **62 processos** para amostragem entre as concessões e revisões listados abaixo.

- Processos de concessão de aposentadoria:

Mat.	Nome	CPF	Dt.Nascimento	Situação	Início Benef.	Artigo/Tp Pensão	Reajuste	Dt.Concessão
22929	MARCIA APARECIDA DA SILVA	128.873.458-18	08/12/1969	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	07/01/2025
1620	SERGIO DOS SANTOS PEREIRA	080.579.568-52	20/06/1967	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	07/01/2025
8920	EDUARDO DE SOUZA BRITO	044.093.248-37	03/12/1962	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	07/01/2025
6844	MARIA VALDETE AGUIAR	021.974.158-16	21/08/1963	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	07/01/2025
6889	VALERIA DOS SANTOS VILAS BOAS	047.059.688-08	04/06/1962	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	07/01/2025
18519	MARIA ISABEL MAESTRO BARBEIRO	040.341.198-02	11/10/1956	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	07/01/2025
22510	MYLENE DE ALMEIDA	084.114.348-00	15/08/1962	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	07/01/2025
6145	ANÁ MARIA DOS SANTOS MOURA	324.343.913-20	18/07/1960	APOSENTADO	08/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	08/01/2025
25838	NIVALDO FERNANDES	018.242.978-40	05/04/1957	APOSENTADO	14/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	14/01/2025
3565	LUCIANA FERREIRA DOS SANTOS	097.962.688-92	17/01/1973	APOSENTADO	05/02/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	05/02/2025
15668	ANDRÉIA DOS REIS VALÉRIO	284.561.138-24	02/03/1979	APOSENTADO	05/02/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Regime Geral	05/02/2025
22902	MAURICIO FRANCO DE OLIVEIRA	108.470.638-52	03/07/1970	APOSENTADO	05/02/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Regime Geral	05/02/2025
26981	LILIAN CAMARGO DIEGUES	041.596.538-12	04/04/1963	APOSENTADO	11/02/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	11/02/2025
3714	LAURO CESAR DATI RUIVO	067.024.828-25	25/11/1964	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	06/03/2025
6117	FABIANA CORREA DOMINGUES DE REZENDE	162.455.518-70	21/04/1974	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	06/03/2025
6127	NOEMIA SANTANA FERREIRA	053.063.898-30	08/11/1959	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	06/03/2025
15324	SYLENE SCENGIO	087.768.408-16	13/05/1968	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	06/03/2025
20253	MÔNICA CRISTINA CESAR	070.037.788-31	26/02/1966	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	06/03/2025
22266	UMBELINA LOPES DA SILVA	097.959.738-27	08/08/1953	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	06/03/2025
28738	ERIKA SANTOS COSTA	303.872.628-14	28/11/1980	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	06/03/2025
13897	ELIVALDO AGUIAR DE MELO	080.017.248-59	28/10/1966	APOSENTADO	07/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	07/03/2025
7156	ÂNGELA DA SILVEIRA CAMPOS	108.476.068-13	23/10/1969	APOSENTADO	13/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	13/03/2025
15903	FABIO RAMOS DE OLIVEIRA	287.186.648-14	06/06/1980	APOSENTADO	13/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Regime Geral	13/03/2025
18211	MARIA JOSE RODRIGUES DA SILVA ALVARENGA	097.948.098-10	16/01/1970	APOSENTADO	13/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	13/03/2025
4908	MARIA PEREIRA DE AGUIAR	070.047.508-76	14/05/1967	APOSENTADO	04/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	04/04/2025
28755	LUCILENE ALVES DOS SANTOS	285.665.048-10	24/04/1973	APOSENTADO	04/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Regime Geral	04/04/2025
17907	ELIZABETH KRÄINER	079.903.308-14	14/04/1966	APOSENTADO	04/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	04/04/2025
4771	VIRGINIA DO CARMO R. LOPES VIDAL	108.375.568-48	13/01/1968	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	17/04/2025
6155	AMARO RAIMUNDO NETO	121.453.778-24	02/05/1957	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	17/04/2025
18500	CLARICE GONCALVES MUNIZ DOURADO	259.013.728-16	06/01/1956	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	17/04/2025
22484	LUCIANA CARDOSO MARTINHO DOS SANTOS	104.177.728-07	15/05/1964	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	17/04/2025
26798	ELZA MARIA PAIVA DOS SANTOS	108.405.308-03	12/06/1967	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	17/04/2025
25428	NEREIDE AMORIM GOMES CARDOSO	085.112.858-06	01/04/1965	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	08/05/2025
2401	MARCIO ANTONIO PANZARINI	084.803.198-95	06/07/1967	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	26/05/2025
6330	ANDRÉIA GERALDO SALEME	149.116.958-38	15/07/1971	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	26/05/2025
6634	JUVANETE SILVA BRAGA ALVES	249.554.388-06	22/05/1973	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	26/05/2025
15717	ROGERIO CALDAS SILVA	006.324.788-70	18/02/1960	APOSENTADO	27/05/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	27/05/2025
19536	MARIA GORETE SOARES AGUIAR	060.801.148-79	24/05/1965	APOSENTADO	27/05/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	27/05/2025
6143	MARIA LUCIA DE ANDRADE	106.463.688-85	21/05/1964	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	05/06/2025
0	BEMVINDA JOANA D'ARC CORRECHEL GUERRA REZENDE DA SILVA	800.667.208-34	06/06/1950	APOSENTADO	06/06/2025	APOSENTADORIA COMPULSORIA	Regime Geral	06/06/2025
0	MARIA DO CARMO RODRIGUES	177.883.138-90	20/04/1973	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	24/06/2025
6318	DIRCE DE PAULA COSTA	003.561.378-56	23/06/1959	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	24/06/2025
0	GEYCARA ALVES DE CARVALHO	138.315.998-07	09/01/1971	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (LC 124/2004)	Paridade	24/06/2025
0	LUCIANA DIAS ARANTES	159.203.858-12	21/03/1973	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA ESPECIAL DE PROFESSOR	Paridade	24/06/2025
0	MARLENE CARRARO MUCSI	046.949.498-02	30/09/1963	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	24/06/2025
17661	MARIA DO CARMO PIRES DE AZEVEDO PEREIRA	147.192.108-56	05/05/1959	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	24/06/2025
0	MARIA JOSE DA SILVA	060.608.608-00	10/03/1952	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	24/06/2025
0	MARIGLEIDE SOUSA DA COSTA	419.751.115-91	03/07/1964	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	24/06/2025
26892	VITOR ESTANISLAU WISOCKI MUCSI	066.732.758-47	22/07/1965	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR ESPECIAL DE PROFESSOR	Regime Geral	24/06/2025

- Processos de concessão de pensão:

Mat.	Nome	CPF	Dt.Nascimento	Situação	Início Benef.	Artigo/Tp Pensão	Reajuste	Dt.Concessão
0	FLORISVALDO DE JESUS OLIVEIRA	351.446.105-87	08/12/1957	PENSIONISTA	07/01/2025	Vitalícia	Regime Geral	07/01/2025
0	RAFAELA SILVA FERREIRA	525.705.208-37	13/05/2004	PENSIONISTA	04/02/2025	Temporária	Regime Geral	04/02/2025
0	MAELUY ROBERTA DOS SANTOS SAARDINHA	294.311.598-30	08/07/1981	PENSIONISTA	13/03/2025	Vitalícia	Regime Geral	13/03/2025
0	ARTHUR DOS SANTOS PRADO SARDINHA	569.357.238-25	26/06/2013	PENSIONISTA	13/03/2025	Temporária	Regime Geral	13/03/2025
0	MAELY ROBERTA DOS SANTOS SARDINHA	294.311.598-30	08/07/1981	PENSIONISTA	13/03/2025	Vitalícia	Regime Geral	13/03/2025
27891	JULIA NOEMIA FERREIRA	041.272.318-23	05/05/1956	PENSIONISTA	15/03/2025	Vitalícia	Regime Geral	15/03/2025
0	ANTONIA VESPA DA SILVA	005.132.388-59	07/05/1952	PENSIONISTA	17/04/2025	Vitalícia	Regime Geral	17/04/2025
0	ANA CLARA RODRIGUES	460.559.278-45	17/04/2006	PENSIONISTA	17/04/2025	Temporária	Regime Geral	17/04/2025
0	MARIA CRISTINA ARAKI	294.988.638-81	17/06/1976	PENSIONISTA	03/04/2025	Vitalícia	Regime Geral	08/05/2025
0	HENRRI GOIS DE OLIVEIRA	597.889.568-66	30/05/2011	PENSIONISTA	04/06/2025	Temporária	Regime Geral	04/06/2025
0	MARGARETE SIQUEIRA DOS SANTOS	313.128.398-05	13/03/1983	PENSIONISTA	24/06/2025	Vitalícia	Regime Geral	24/06/2025
0	CLAUDIA PAIVA VASQUES	165.827.698-12	10/09/1973	PENSIONISTA	24/06/2025	Vitalícia	Regime Geral	24/06/2025
0	CLAUDINO FERNANDES DOS SANTOS	043.976.418-11	05/05/1961	PENSIONISTA	24/06/2025	Vitalícia	Regime Geral	24/06/2025

- Análise:

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

2.1.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

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, seguindo sua ordem, organização e formalização.

3. FOLHA DE PAGAMENTO

3.1. Gestão da Folha de Pagamento:

3.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Rosangela Pereira da Silva**

3.1.2 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 no 1º SEMESTRE de 2025;
- 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 pelo Itanhaém Prev.

3.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2025 o encaminhamento de **62 processos**, sendo:

- Processos de concessão de aposentadoria:

Mat.	Nome	CPF	Dt.Nascimento	Situação	Início Benef.	Artigo/tp Pensão	Reajuste	Dt. Concessão
22929	MARC AAPARICIO DA SILVA	138.873.458-18	08/12/1969	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	07/01/2025
16220	REGIO DOS SANTOS PEREIRA	080.579.588-52	20/06/1967	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	07/01/2025
8920	EDUARDO DE SOUZA ABITO	044.083.248-37	03/12/1962	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	07/01/2025
6844	MARIA VALDETE AGUIAR	021.974.158-16	21/08/1963	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	07/01/2025
6889	VALERIA DOS SANTOS VILAS BOAS	047.059.688-08	04/06/1962	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	07/01/2025
18519	MARIA ISABEL MAESTRO BARBEIRO	040.341.198-02	11/10/1956	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	07/01/2025
22510	MYLENE DE ALMEIDA	084.114.348-00	15/08/1962	APOSENTADO	07/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	07/01/2025
6145	ANA MARIA DOS SANTOS MOURA	324.343.913-20	18/07/1960	APOSENTADO	08/01/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	08/01/2025
25838	IVALDO FERNANDES	018.242.978-40	05/04/1957	APOSENTADO	14/01/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	14/01/2025
3565	LUCIANA FERREIRA DOS SANTOS	087.962.688-92	17/01/1973	APOSENTADO	05/02/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	05/02/2025
15668	ANDREIA DOS REIS VALERIO	284.561.138-24	02/03/1979	APOSENTADO	05/02/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Regime Geral	05/02/2025
22902	MAURICIO FRANCO DE OLIVEIRA	108.470.638-52	03/07/1970	APOSENTADO	05/02/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Regime Geral	05/02/2025
26981	LILIAN CAMARGO DIEGUES	041.596.538-12	04/04/1963	APOSENTADO	11/02/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	11/02/2025
3714	LAURO CESAR DATI RUIVO	067.024.828-25	25/11/1964	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	06/03/2025
6117	FABIANA CORREIA DOMINGUES DE REZENDE	162.455.518-70	21/04/1974	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	06/03/2025
6127	NOEMIA SANTANA FERREIRA	053.063.898-30	08/11/1959	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	06/03/2025
15324	SILENE SCARDINO	087.768.408-16	13/05/1968	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	06/03/2025
20253	MONICA CRISTINA CESAR	070.037.788-31	26/02/1966	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	06/03/2025
22266	UMBELINA LOPE SDA SILVA	087.959.738-27	08/08/1953	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	06/03/2025
28738	ERIKASANTOS COSTA	303.872.638-14	28/11/1980	APOSENTADO	06/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	06/03/2025
13897	ELIVALDO AGUIAR DE MELO	080.017.248-59	28/10/1966	APOSENTADO	07/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	07/03/2025
7156	ANGELA DA SILVEIRA CAMPOS	108.476.068-13	23/10/1969	APOSENTADO	13/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	13/03/2025
15903	FABIO RAMOS DE OLIVEIRA	287.186.648-14	06/06/1980	APOSENTADO	13/03/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Regime Geral	13/03/2025
18211	MARIA JOSE RODRIGUES DA SILVA ALVARENGA	087.948.098-10	16/01/1970	APOSENTADO	13/03/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	13/03/2025
4908	MARIA PEREIRA DE AGUIAR	070.407.508-76	14/05/1967	APOSENTADO	04/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	04/04/2025
28755	LUCILENE ALVES DOS SANTOS	285.665.048-10	24/04/1973	APOSENTADO	04/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Regime Geral	04/04/2025
17907	ELIZABETH KRAEINER	079.903.308-14	14/04/1966	APOSENTADO	04/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	04/04/2025
4771	VIRGINIA DO CARMO R. LOPES VIDAL	108.375.568-48	13/01/1968	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	17/04/2025
6155	AMARO RAIMUNDO NETO	121.453.778-24	02/05/1957	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	17/04/2025
18500	CLARICE GONCALVES MUNIZ DOURADO	259.013.728-16	06/01/1956	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	17/04/2025
22484	LUCIANA CARDOSO MARTINHO DOS SANTOS	104.177.728-07	15/05/1964	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	17/04/2025
26798	ELIZAMARIA PAIVA DOS SANTOS	108.405.308-03	12/06/1967	APOSENTADO	17/04/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	17/04/2025
25428	NEREIDE AMORIM GOMES CARDOSO	085.112.858-06	01/04/1965	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	08/05/2025
2401	MARCIO ANTONIO PANZARINI	084.803.198-95	06/07/1967	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	26/05/2025
6330	ANDREA GERALDO SALEM	149.116.958-38	15/07/1971	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	26/05/2025
6634	JUVANE TE SILVA BRAGA ALVES	249.554.388-06	22/05/1973	APOSENTADO	26/05/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	26/05/2025
15717	ROGERIO CALDAS SILVA	006.324.788-70	18/02/1960	APOSENTADO	27/05/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	27/05/2025
19536	MARIA GORETE SOARES AGUIAR	060.801.148-79	24/05/1965	APOSENTADO	27/05/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	27/05/2025
6143	MARIA LUCIA DE ANDRADE	106.463.688-85	21/05/1964	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	05/06/2025
0	BEMVINDA JOANA D'ARC CORRECHEL GUEARRA REZENDE DA SILVA	800.667.208-34	06/06/1950	APOSENTADO	06/06/2025	APOSENTADORIA COMPULSORIA	Regime Geral	06/06/2025
0	MARIA DO CARMO RODRIGUES	177.883.138-90	20/04/1973	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (FATOR 85/95)	Paridade	24/06/2025
6318	DIRETE DE PAULA COSTA	003.561.378-56	23/06/1959	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	24/06/2025
0	GEYARA ALVES DE CARVALHO	138.315.998-07	09/01/1971	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE (L.C.124/2004)	Paridade	24/06/2025
0	LUCIANA DIAS ARANTES	159.203.858-12	21/03/1973	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA ESPECIAL DE PROFESSOR	Paridade	24/06/2025
0	MARLENE CARRARO MUCSI	046.949.488-02	30/09/1963	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	24/06/2025
17661	MARIA DO CARMO PIRESD AZEVEDO PEREIRA	147.192.108-56	05/05/1959	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	24/06/2025
0	MARIAJOSE DA SILVA	060.608.608-00	10/03/1952	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR IDADE	Regime Geral	24/06/2025
0	MARILEIDE SOUSA DA COSTA	419.751.115-91	03/07/1964	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO E IDADE	Regime Geral	24/06/2025
26892	VITOR ESTANISLAU WISOCKI MUCSI	066.732.758-47	22/07/1965	APOSENTADO	24/06/2025	APOSENTADORIA VOLUNTÁRIA POR ESPECIAL DE PROFESSOR	Regime Geral	24/06/2025

- Processos de concessão de pensão:

Mat.	Nome	CPF	Dt.Nascimento	Situação	Início Benef.	Artigo/tp Pensão	Reajuste	Dt. Concessão
0	FLORISVALDO DE JESUS OLIVEIRA	351.446.105-87	08/12/1957	PENSIONISTA	07/01/2025	Vitalícia	Regime Geral	07/01/2025
0	RAFAELA SILVA FERREIRA	525.705.208-37	13/05/2004	PENSIONISTA	04/02/2025	Temporária	Regime Geral	04/02/2025
0	MAELUY ROBERTA DOS SANTOS SAARDINHA	294.311.598-30	08/07/1981	PENSIONISTA	13/03/2025	Vitalícia	Regime Geral	13/03/2025
0	ARTHUR DOS SANTOS PRADO SARDINHA	569.357.238-25	26/06/2013	PENSIONISTA	13/03/2025	Temporária	Regime Geral	13/03/2025
0	MAELY ROBERTA DOS SANTOS SARDINHA	294.311.598-30	08/07/1981	PENSIONISTA	13/03/2025	Vitalícia	Regime Geral	13/03/2025
27891	JULIA NOEMIA FERREIRA	041.272.318-23	05/05/1956	PENSIONISTA	15/03/2025	Vitalícia	Regime Geral	15/03/2025
0	ANTONIA VESPA DA SILVA	005.132.388-59	07/05/1952	PENSIONISTA	17/04/2025	Vitalícia	Regime Geral	17/04/2025
0	ANA CLARA RODRIGUES	460.559.278-45	17/04/2006	PENSIONISTA	17/04/2025	Temporária	Regime Geral	17/04/2025
0	MARIA CRISTINA ARAKI	294.988.638-81	17/06/1976	PENSIONISTA	03/04/2025	Vitalícia	Regime Geral	08/05/2025
0	HENRI GOIS DE OLIVEIRA	597.889.568-66	30/05/2011	PENSIONISTA	04/06/2025	Temporária	Regime Geral	04/06/2025
0	MARGARETE SIQUEIRA DOS SANTOS	813.128.398-05	13/03/1983	PENSIONISTA	24/06/2025	Vitalícia	Regime Geral	24/06/2025
0	CLAUDIA PAIVA VASQUES	165.827.698-12	10/09/1973	PENSIONISTA	24/06/2025	Vitalícia	Regime Geral	24/06/2025
0	CLAUDINO FERNANDES DOS SANTOS	043.976.418-11	05/05/1961	PENSIONISTA	24/06/2025	Vitalícia	Regime Geral	24/06/2025

- Resultados

Plano Financeiro	
Aposentados	R\$ 19.697.706,39
Pensionistas	R\$ 2.343.074,72

Plano Previdenciário	
Aposentados	R\$ 5.067.706,39
Pensionistas	R\$ 694.604,41

- Análise:

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

3.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo da folha de pagamento, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

4. ARRECADAÇÃO

4.1 Processo de Arrecadação de Cobrança de Débitos de Contribuições em Atraso do Ente Federativo, Servidores Licenciados e Cedidos:

4.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Vanusa Bento de Carvalho**

4.1.2 Metodologia Aplicada.

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

- Levantamento do número de processos no 1º SEMESTRE de 2025;
- Análise da execução, do processo de arrecadação de cobrança de débitos de contribuições em atraso do Ente Federativo;
- Análise documental da pasta física do processo selecionado no item anterior; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo RPPS

4.1.3 Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 2º SEMESTRE de 2024 o encaminhamento de **06** ofícios, sendo:

QUANT. DE PROCESSO EM ATRASO		ARRECADAÇÃO
Ofício nº 005	Fundo Oscilação Câmara	R\$ 29.737,59
Ofício nº 006	Fundo Oscilação Prefeitura	R\$ 6.692.313,12
Ofício nº 030	Repases 2024	R\$ 20.649.859,17
Ofício nº 065	Repases 2024	R\$ 15.954.888,31
Ofício nº 066	Aportes 2023	R\$ 13.456.321,20
Ofício nº 067	Aportes 2024	R\$ 3.105.263,30
Ofício nº 068	Aportes 2025	R\$ 982.386,89
Ofício nº 069	Pagamento de Juros	R\$ 17.465.320,00
Ofício nº 079	Fundo Oscilação Prefeitura	R\$ 6.692.313,12
Ofício nº 080	Fundo Oscilação Câmara	R\$ 29.737,59

Ofício nº 081	Aportes 2023	R\$ 3.461.851,31
Ofício nº 082	Aportes 2024	R\$ 3.110.231,72
Ofício nº 083	Aportes 2025	R\$ 1.224.003,49
Ofício nº 084	Repasses 2024	R\$ 15.954.888,31
Ofício nº 085	Repasses 2025	R\$ 15.731.519,37

- Análise:

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

4.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Como no semestre de referência não houve nenhum processo de atraso na contribuição, assim observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de arrecadação, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

5. INVESTIMENTOS

5.1 Processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de Investimentos:

5.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Aurélio Kazuya Tamamoto**

5.1.2 Metodologia Aplicada.

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

- Levantamento do número de processos no 1º SEMESTRE de 2025;
- Análise da execução, do processo de elaboração, aprovação e revisão da política de investimentos;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo RPPS.

5.1.3 Apuração Geral do Processo.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2025 o encaminhamento de **00 processo**;

• QUANTIDADE	PROCESSO
1	APROVAÇÃO POLÍTICA DE INVESTIMENTOS
1	REVISÃO DA POLÍTICA DE INVESTIMENTOS

- Análise:

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

5.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de Elaboração, Aprovação e Revisão da Política de investimentos, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

5.2 **Processo de Credenciamento das Instituições Financeiras:**

5.2.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Aurélio Kazuya Tamamoto**

5.2.2 Metodologia Aplicada.

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

- Levantamento do número de processos no 1º SEMESTRE de 2025;
- Análise da execução, do processo credenciamento das instituições financeiras;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo RPPS

5.2.3 Apuração Geral do Processo.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2025 o encaminhamento de **20 processos**, sendo:

5.2.4 Análise da Execução.

Por amostragem, foram selecionados **04 processos** listados abaixo.

- Relação dos processos:

Instituição	Classificação	Data
SINGULARE CORRETORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS S.A. 62.285.390/0001-40	ADMINISTRADOR/GESTOR	24/06/2025
BANCO BRADESCO S.A. 60.746.948/0001-12	ADMINISTRADOR/GESTOR	02/06/2025
ITAÚ UNIBANCO S.A. 60.701.190/0001-04	ADMINISTRADOR/GESTOR	14/05/2025
GRAPHEN INVESTIMENTOS LTDA 15.403.817/0001-88	ADMINISTRADOR/GESTOR	25/04/2025
MULTINVEST CAPITAL ADMINISTRADORA DE RECURSOS LTDA 12.564.465/0001-54	ADMINISTRADOR/GESTOR	25/04/2025
GENIAL INVESTIMENTOS CORRETORA DE VALORES MOBILIARIOS S.A. 27.652.684/0001-62	DISTRIBUIDOR	28/03/2025
XP INVESTIMENTOS CORRETORA DE CÂMBIO, TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S/A 02.332.886/0001-04	CUSTODIANTE	28/03/2025
BANVOX DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA 02.671.743/0001-19	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
SOMMA INVESTIMENTOS S.A 05.563.299/0001-06	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
BEM - DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA. 00.066.670/0001-00	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
CONSTÂNCIA INVESTIMENTOS 10.626.543/0001-72	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
BANCO BTG PACTUAL S.A. 30.306.294/0001-45	INSTITUIÇÃO FINANCEIRA	28/03/2025
RJI CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA 42.066.258/0001-30	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
BANCO DAYCOVAL S.A 62.232.889/0001-90	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
SANTANDER DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS S.A. 03.502.968/0001-04	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA 10.231.177/0001-52	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL 00.360.305/0001-04	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
PLANNER CORRETORA DE VALORES S.A. 00.806.535/0001-54	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
CAIXA DISTRIBUIDORA DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS S.A. 42.040.639/0001-40	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025
BB GESTÃO DE RECURSOS DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S... 30.822.936/0001-69	ADMINISTRADOR/GESTOR	28/03/2025

- Amostra selecionada:

CNPJ	INSTITUIÇÃO	CLASSIFICAÇÃO	DATA
62.285.390/0001-40	SINGULARE CORRETORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS S.A.	ADMINISTRADOR/GESTOR	24/06/2025
02.332.886/0001-04	XP INVESTIMENTOS CORRETORA DE CÂMBIO, TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS S/A	CUSTODIANTE	28/03/2025
27.652.684/0001-62	GENIAL INVESTIMENTOS CORRETORA DE VALORES MOBILIARIOS S.A.	DISTRIBUIDOR	28/03/2025
30.306.294/0001-45	BANCO BTG PACTUAL S.A.	INSTITUIÇÃO FINANCEIRA	28/03/2025

- Análise:

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

5.2.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Como no semestre de referência não houve nenhum processo, assim observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de Credenciamento, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

5.3 Apuração Geral do Processo de Autorização de Aplicação e Resgate:

5.3.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Aurélio Kazuya Tamamoto**

5.3.2 Metodologia Aplicada.

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

- Levantamento do número de processos no 1º SEMESTRE de 2025;
- Análise da execução, do processo de autorização de aplicação e resgate;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo RPPS.

5.3.3 Apuração Geral do Processo.

Foram identificados para o 2º SEMESTRE de 2024 o encaminhamento de **113 processos**, sendo:

QUANTIDADE	PROCESSO
60	APLICAÇÃO
47	RESGATE
6	AMORTIZAÇÃO / PGTO DE CUPOM

5.3.4 Análise da Execução.

Por amostragem, foram selecionados **09 processos** listados abaixo.

- Amostra dos processos:

CNPJ	FUNDO	DATA	TIPO	VALOR
02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	06/01/2025	Aplicação	300.000,00
13.077.415/0001-05	BB FLUXO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	10/03/2025	Aplicação	5.988,65

13.077.415/0001-05	BB FLUXO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	05/06/2025	Aplicação	191,01
13.077.415/0001-05	BB FLUXO RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA SIMPLES PREVIDENCIÁRIO	17/02/2025	Resgate	3.800.000,00
02.224.354/0001-45	SANTANDER INSTITUCIONAL PREMIUM RESP LIMITADA FIF CIC RENDA FIXA REFERENCIADO DI	25/04/2025	Resgate	310.520,18
14.508.605/0001-00	CAIXA BRASIL IRF-M TÍTULOS PÚBLICOS RESP LIMITADA FIF RENDA FIXA LP	28/05/2025	Resgate	5.949.948,99
24.445.360/0001-65	AR BANK IMOBILIÁRIOS I FIDC SÊNIOR 1	06/01/2025	Amortização / Pagamento de Cupom	864.281,24
	TÍTULOS PÚBLICOS	17/02/2025	Amortização / Pagamento de Cupom	93.754,91
16.841.067/0001-99	SINGULARE FII - REIT11	30/06/2025	Amortização / Pagamento de Cupom	2.910,00

- Análise:

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

5.3.5 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de autorização de aplicação e resgate, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

6. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA - COMPREV

6.1 Procedimentos Contingência da compensação previdenciária:

6.1.1 Servidores envolvidos.

Foram envolvidos no processo de auditoria os servidores:

- **Paulo Roberto Harbs**

6.1.2 Metodologia Aplicada.

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

- Levantamento do número de processos no 1º SEMESTRE de 2025;
- Análise da execução, do procedimento de contingência da compensação previdenciária;
- Análise documental da pasta física do processo; e
- Análise dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo RPPS.

Apuração Geral dos Procedimentos.

Foram identificados para o 1º SEMESTRE de 2025 o encaminhamento de **230 processos**, sendo:

QUANTIDADE	SITUAÇÃO
200	Solicitado ao RGPS
07	Solicitado ao RPPS
23	Solicitado ao RGPS e RPPS

6.1.3 Análise da Execução.

Por amostragem, foram selecionados **03 processos** listados abaixo.

- Amostra selecionada:

SITUAÇÃO	NOME	DESTINATÁRIO
Aposentado (Art. 40)	Ana Maria Martins de Andrade	Solicitado ao RGPS
Aposentado (Art. 6º - EC 41)	Celia Aparecida Holowaty	Solicitado ao RPPS
Aposentado (Art. 6º - EC 41)	Jose Carlos de Oliveira	Solicitado ao RPPS e RGPS

- Análise:

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

6.1.4 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO.

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao procedimento de contingência de backup dos sistemas, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual Procedimentos de Investimentos, seguindo sua ordem, organização e formalização.

7. CONCLUSÃO GERAL

Analisadas as evidências disponibilizadas pelas áreas submetidas em auditoria, as informações publicadas no site do ITANHAÉM PREV, os dados e documentos coletados durante o período, as informações obtidas por meio do diálogo mantido com cada departamento do ITANHAÉM PREV durante a auditoria realizada, este Controle Interno opina pela regularidade das atividades auditadas no período analisado.

Aproveitamos para recomendar a instituição de um Plano de Ação ou Planejamento Estratégico a ser elaborado e executado por todos os envolvidos no ITANHAÉM PREV, o que será motivo de auditorias futuras.

Recomendamos complementarmente atenção quanto as sugestões dispostas neste relatório, sendo passíveis de irregularidades na próxima emissão do relatório de Controle Interno.

Itanhaém/SP, 10 de julho de 2025.

Controle Interno