



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38

Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP

Fone/Fax – (14) 3009-5500



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

TERCEIRO TRIMESTRE DE 2024



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO – 3º TRIMESTRE DE 2024

SUMÁRIO

1.INTRODUÇÃO	3
2.FOLHA DE PAGAMENTO	4
3.ARRECADAÇÃO	5
4.INVESTIMENTOS.....	6
5.TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO.....	7
6.PROCURADORIA JURÍDICA	8
7.CONCLUSÃO	10



1. INTRODUÇÃO

Este relatório apresenta uma análise da Fundação de Previdência dos Servidores Públicos Municipais Efetivos de Bauru – FUNPREV, referente ao **terceiro trimestre do ano de 2024** visando atestar a conformidade das áreas mapeadas e manualizadas da Fundação, abrangendo: Benefícios (concessão e revisão de aposentadorias e pensões e gestão da folha de pagamento de benefícios); Arrecadação (cobrança de débitos de contribuições em atraso do ente federativo e dos servidores licenciados e cedidos); Investimentos (processo de elaboração e aprovação da política de investimentos, de credenciamento das instituições financeiras e de autorização para aplicação ou resgate) e Compensação Previdenciária (envio e análise de requerimentos de compensação previdenciária) nos termos do Manual do 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), instituído pela Portaria MPS Portaria MPS nº 185/2015, em sua Versão 3.5.

A Funprev foi transformada em entidade fundacional pela Lei Municipal n.º 4830/2002. A Controladoria Interna da Funprev está regulamentada pelo artigo 28 da Resolução do Conselho Curador nº 76, de 06 de dezembro de 2018 que aprovou o Regimento Interno da Fundação.

Para a elaboração deste relatório, foram utilizadas as informações encaminhadas pelas Divisões Administrativa, Financeira e Previdenciária e pela Procuradoria Geral da Funprev, bem como a conformidade com os requisitos estabelecidos no manual do PRÓ-GESTÃO RPPS.

A principal atribuição da Controladoria Interna é de fiscalizar os atos de quaisquer agentes responsáveis por bens ou dinheiro público, propor medidas cabíveis às autoridades responsáveis e dar cumprimento às metas e funções definidas no plano de metas da Fundação e identificação dos possíveis riscos que possam ameaçar a boa prática de gestão dos processos, tais como cumprimento de prazos, leis e regulamentos, com o intuito de geração de melhoria contínua dos processos organizacionais.



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



2. FOLHA DE PAGAMENTO

A folha de pagamento dos aposentados e pensionistas da Funprev:

Mês	Valor Líquido	Contribuição Previdenciária	Quantidade de Aposentados e Pensionistas
Julho	R\$ 19.586.726,34	R\$ 537.675,34	4.408
Agosto	R\$ 19.616.729,01	R\$ 540.332,38	4.402
Setembro	R\$ 19.639.308,34	539.148,14	4.404

A folha de pagamento dos Ativos da Fundação:

Mês	Valor Líquido	Contribuição Previdenciária	Quantidade
Julho	R\$ 152.880,43	R\$ 26.352,38	39
Agosto	R\$ 148.262,06	R\$ 26.207,55	39
Setembro	R\$ 150.690,14	R\$ 26.201,56	39



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



3. ARRECADAÇÃO

Na área de arrecadação a Funprev possui um Manual de Arrecadação, data: 09/09/2021, versão: 01, bem como quatro fluxogramas dos seguintes processos: arrecadação de contribuições de servidores cedidos; arrecadação de contribuições de servidores licenciados; arrecadação de outros aportes; arrecadação de contribuições previdenciárias.

Foram protocolados os processos administrativos n.º para a prestação de contas das atividades desempenhadas no ano pela Divisão Financeira, das quais extraímos as informações abaixo:

Resumo de receitas e despesas – acumulado no terceiro trimestre	
Valor da arrecadação de contribuições	R\$ 49.715.360,97
Outras receitas	R\$ 25.545.506,44
Valor de pessoal e encargos	R\$ 89.669.504,54
Outras despesas	R\$ 628.846,80

Gestão orçamentária e financeira			
Mês	Orçamento Empenhado	Restos a Pagar	Total
Julho	R\$ 37.994.639,07	R\$ 104.084,92	R\$ 38.098.723,99
Agosto	R\$ 25.875.308,76	R\$ 101.284,92	R\$ 25.976.593,68
Setembro	R\$ 25.976.194,74	R\$ 98.484,92	R\$ 26.074.679,66
Total	R\$ 89.846.142,57	R\$ 98.484,92	R\$ 90.149.997,33



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



4. INVESTIMENTOS

Na área de investimentos a Funprev possui 04 (quatro) manuais com seus respectivos fluxogramas, quais sejam:

1. Manual para Elaboração e Aprovação da Política de Investimentos, data: 09/09/2021, versão: 01;
2. Manual para Autorização de Aplicação e Resgate (APR), data: 09/09/2021, versão: 01;
3. Manual para Investimentos – Relatório de Risco/Carteira de Investimentos, data: 28/09/2021, versão: 00;
4. Manual para Investimentos – Credenciamento, data: 24/09/2021, versão: 00.

Em relação ao terceiro trimestre de 2024, conforme informação dada pelo Núcleo de Gerenciamento dos Investimentos, todos os relatórios estão disponíveis no site da Fundação pelo endereço: **<http://www.funprevbauru.sp.gov.br/new/investimentos>**



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



5. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Na área de Tecnologia da Informação, a Funprev possui o Manual para Tecnologia da Informação, data: 20/09/2021, versão: 01; com quatro fluxogramas, quais sejam: elaboração de plano de restauração dos sistemas; login site Funprev novo; controle de acesso físico e lógico; realização do backup.

No terceiro trimestre os atendimentos foram divididos entre:

Setor	Quantidade de chamados
Financeiro	14
Previdenciário	8
Administrativo	9
Procuradoria	3
Presidência	4
Conselhos	1
Perícia	5
Comprev	6
Total	50



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



6. PROCURADORIA JURÍDICA

A Procuradoria da Fundação possui um manual com seu respectivo fluxograma de trabalho e em relação ao terceiro trimestre de 2024, conforme informações recebidas por *e-mail*, as seguintes atividades foram desempenhadas:

Âmbito	Andamento/ Atividade		Resultado no semestre	
Judicial	Publicações	Citações	8	
		Intimações	408	
	Petições	Ações distribuídas	0	
		Petições intermediárias	120	
		Recursos	15	
	Pagamentos	OPV	R\$ 52.857,96	
		Precatórios	R\$ 1.267.046,58	
Administra- tivo	Pareceres de benefícios	Aposentadoria por invalidez com proventos integrais	Art. 87	0
		Aposentadoria por invalidez com proventos proporcionais		0
		Aposentadoria voluntária por idade e tempo de contribuição	Art. 92	5
		Aposentadoria compulsória	Art. 92-A	0
		Aposentadoria voluntária com proventos proporcionais ao tempo de contribuição	Art. 92-B	13
		Aposentadoria voluntária com proventos integrais	Art. 145	40
		Aposentadoria voluntária com proventos integrais – Professor(a)	Art. 145 c/c Art. 92, §5º	3



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



		Aposentadoria voluntária com proventos integrais – Diretor(a)		0
		Aposentadoria voluntária por idade e tempo de contribuição com proventos integrais e com paridade	Art. 145-A	18
		Pensão por morte	Art. 115	21
		Aposentadoria especial	Art. 57 Lei 8.213 c/c SV. 33	0
		Pareceres administrativos		19
		Despachos administrativos		134
		Contratos e convênios		9
		Projetos de lei		7
		Atendimentos diversos		356
		Média de dias para manifestação administrativa		17
	Tribunal de Contas	Contas anuais		0
		Benefícios		0



**FUNDAÇÃO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS EFETIVOS DE BAURU – FUNPREV**

CNPJ 46.139.960/0001-38
Rua Rio Branco nº 19-31 – CEP 17014-037 – Bauru – SP
Fone/Fax – (14) 3009-5500



7. CONCLUSÃO

À vista desse relatório da Controladoria Interna não encontramos erros ou vícios formais nos processos e atividades realizados ou atraso no envio das informações respectivas aos órgãos fiscalizatórios.

Concluimos, portanto, pela conformidade das áreas mapeadas e manualizadas.

Bauru/SP, 21 de outubro de 2024.

Controladora Interna – FUNPREV