

**ATA SUMÁRIA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DO EXERCÍCIO
DE 2015
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA DO MUNICÍPIO DO RIO DE JANEIRO –
PREVI-RIO**

1- DATA, HORA E LOCAL: Em 29 de outubro de 2015, às 10:00h, na sala de reunião da Diretoria de Administração e Finanças do Instituto de Previdência e Assistência do Município do Rio de Janeiro - PREVI-RIO, situado na Rua Afonso Cavalcanti, 455/Anexo, Sala 1107 – Cidade Nova – Nesta Cidade.

2- MEMBROS PARTICIPANTES: Mônica do Nascimento Simone – Presidente do Conselho Fiscal, Alexandre Torres da Cunha – Membro e Mozart Porto Rangel – Membro.

3- CONVIDADOS: Ricardo Ferraz de Lima – Diretor de Administração e Finanças do PREVI-RIO, Vanessa Gonçalves Quintino Evangelista- Gerente de Processos; Ednalva Maria Mariano Consuli – Auditora do PREVI-RIO e Renato da Silva Martins – Assistente de Auditoria.

4- PAUTA: (1) Esclarecimentos sobre a situação do cálculo atuarial referente ao exercício de 2014, bem como as providências adotadas referentes ao cálculo do exercício de 2015; (2) Respostas ao parecer prévio do TCM; (3) Balancetes referentes aos meses de janeiro a setembro/2015; (4) Publicidade das atas do Conselho Fiscal; (5) Renovação do CF / 2016; (6) Assuntos gerais.

5- DELIBERAÇÕES: A sessão foi presidida pela Conselheira Mônica do Nascimento Simone. Aberta a sessão, e antes das discussões dos pontos, a Conselheira ressaltou junto ao Diretor de Administração e Finanças a necessidade de envio com antecedência da documentação solicitada, a fim de que o Conselho possa analisá-la. Para esta reunião, nenhum documento ou esclarecimento foi encaminhado. As Demonstrações Contábeis, por sua vez, foram encaminhadas no final da tarde do dia anterior, o que impossibilitou qualquer análise. O Conselho registrou que para as próximas reuniões, não serão aceitos atrasos no envio da documentação. Em prosseguimento, foram iniciadas as discussões sobre os pontos da pauta, com inversão do ponto 3 (três), discutido em primeiro lugar:

3) Balancetes referentes aos meses de janeiro a setembro/2015: O Conselheiro Alexandre informou que os Demonstrativos estão adequados, ressaltando apenas o atraso na análise da DDR, ao que Vanessa informou que está com 95% analisado e sua meta é completar 100% ainda no mês de outubro/2015.

O Conselheiro Alexandre informou que o TCM exigira as informações do DDR quando da apresentação das contas do exercício de 2015 juntamente com os demonstrativos contábeis, devendo-se intensificar os esforços no sentido de que a análise finalize o mais rápido possível.

Ao término desse ponto, o Conselho retornou a ordem da pauta.

1) Esclarecimentos sobre a situação do cálculo atuarial referente ao exercício de 2014, bem como as providências adotadas referentes ao cálculo do exercício de 2015: A esse respeito, o Diretor de Administração e Finanças esclareceu que obteve a informação na data de hoje de que o cálculo será encaminhado para registro e, em seguida, aos órgãos de controle, mas ainda não recebeu o relatório. Chegando a tempo, a informação será registrada no demonstrativo de outubro/2015.

Quanto às providências para 2015, informou que estão em andamento.

O Conselheiro Mozart questionou acerca de ponto constante em diligência do TCM sobre a avaliação atuarial referente ao exercício de 2013, registrado no relatório mensal de atividades elaborado pela Auditoria Interna, ao que foi informado que o processo ainda não deu entrada no Instituto, não havendo maiores detalhes a respeito.

Não obstante, Mozart ressaltou sua inconformidade com a falta de solução do problema, face à importância da realização do cálculo atuarial para os segurados do Instituto.

(2) Respostas ao parecer prévio do TCM: O Conselho não recebeu qualquer informação a esse respeito. O Diretor de Administração e Finanças informou que não recebeu documentação para repassar ao Conselho. Mais uma vez, a conselheira Mônica ressaltou a importância de envio da documentação, registrando que o ponto será abordado em nova reunião.

4) Publicidade das atas do Conselho Fiscal: O Conselho Fiscal ressaltou que as atas das reuniões não estão mais sendo disponibilizadas no site, nem publicadas no Diário Oficial. As últimas atas disponibilizadas no site do Instituto são as referentes à 3ª reunião ordinária e 1ª reunião Extraordinária de 2013, e no Diário Oficial as últimas atas publicadas são as do exercício de 2014.

O Diretor de Administração e Finanças comprometeu-se a verificar a situação.

5) Renovação do CF / 2016: O Conselheiro Alexandre ressaltou que o mandato desse Conselho termina em 10.04.2016, não podendo ocorrer a sua recondução, pois a mesma já foi efetuada em 10.04.2014, sinalizando a preocupação com a emissão do parecer às contas do Exercício de 2015, tendo em vista que os atuais membros deste conselho não terão tempo hábil para efetuar o referido parecer.

Dito isto, solicitou ao Diretor de Administração e Finanças o início do processo de credenciamento de indicação de entidades representativas de servidores para escolha do membro que os representará no Conselho Fiscal o mais rápido possível, providenciando junto aos órgãos compatíveis à indicação dos demais membros deste conselho, evitando a vacância do Conselho. O Conselheiro Mozart na condição de representante indicado pelas entidades representativas dos servidores acompanhou a solicitação do Conselheiro Alexandre.

O Diretor de Administração e Finanças comprometeu-se a estudar o assunto.

6) Assuntos Gerais: Em Assuntos Gerais, foram tratados os seguintes temas:

6.1) Relatório da Auditoria Interna: A Auditora Ednalva Consuli entregou o Relatório Mensal de Atividades, onde estavam relacionados quatro trabalhos, todos em andamento, sendo eles:

- Análise documental da aquisição/avaliação do patrimônio imobiliário do FUNPREVI, transferido ao Fundo através da Lei nº 5300/2011 – Lei de Capitalização do FUNPREVI: A Auditora Interna informou que este trabalho foi finalizado e o relatório está em revisão na Auditoria Geral;

- Análise do Previ-Rio Bilíngue: Trabalho cujos resultados ainda serão discutidos com o órgão, a ocorrer, provavelmente, no dia 05.11;

- Auditoria de meta para verificar a adequação dos controles utilizados no acompanhamento e mensuração da meta "Ressarcir em até 15 dias úteis, em média, a partir do dia do pagamento de salário em que houve o desconto a maior em contracheque, na conclusão do financiamento imobiliário do servidor, por quitação ou decurso de prazo sem prestação em aberto, sem mora e multa ou pendência documental: Este trabalho foi finalizado e o relatório está em revisão na Auditoria Geral; e,

- Auditoria de meta para verificar a adequação dos controles utilizados no acompanhamento e mensuração da meta "Garantir que o pagamento do primeiro requerimento de Pecúlio Pós-Mortem seja realizado em média de 30 dias": A Auditora Interna informou que o trabalho ainda está em conclusão, mas adiantou que não foram encontradas fragilidades no processo.

6.2) Benefício Servidor Olímpico: O Conselheiro Mozart questionou como seria efetuado o pagamento do benefício servidor olímpico, bem como se o mesmo já havia ocorrido.

A Auditora Interna explicou que somente parte da remuneração seria por conta do Instituto. Já o Diretor de Administração e Finanças informou que os pagamentos ainda não foram efetuados, pois os servidores ainda estão em treinamento.

O Conselheiro Mozart registrou a preocupação com a liquidez do Instituto, situação que deverá ser agravada com o pagamento do benefício.

6.3) Projeto de Lei – Capitalização: O Conselheiro Mozart questionou se há algum estudo em andamento na Diretoria de Administração e Finanças a respeito da apresentação de Projeto de Lei a ser encaminhado à Câmara de Vereadores visando uma nova capitalização do FUNPREVI, tendo em vista a crise de liquidez que se avizinha. O Diretor de Administração e Finanças informou que não tem conhecimento sobre a existência de algum estudo com esse objetivo.

6.4) Reunião Extraordinária: Tendo em vista a ausência de informações consideradas importantes pelo Conselho Fiscal, mormente no que se refere à liquidez do Instituto, o Conselho deliberou pela realização de uma reunião extraordinária, a ocorrer em 26.11.2015, às 11:00h, com pauta a ser divulgada, e a participação de representante da Diretoria de Investimentos e da Presidência.

Sem mais para tratar no momento, a Presidente do Conselho Fiscal deu por encerrada esta reunião.

**Mônica do Nascimento
Simone**
Presidente

**Alexandre Torres da
Cunha**
Membro

Mozart Porto Rangel
Membro