

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE TERESINA – PI

PRESIDENTE: ESDRAS AVELINO LEITÃO JUNIOR

DIRETORIA ADMINISTRATIVA FINANCEIRA: RICARDO COELHO PEREIRA

DIRETORIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL: EDELMAN MEDIROS BARBOSA SANTOS

CONTROLADORIA: JOSÉ VELOSO JÚNIOR

RELATÓRIO SEMESTRAL DE ATIVIDADES DA CONTROLADORIA

Teresina, novembro de 2021.

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO

2. OBJETIVO

3. METODOLOGIA DE TRABALHO

4. GESTÃO ADMINISTRATIVA/ FINANCEIRA

4.1. Receitas

4.2 . Folha de Pagamento de Ativos

4.3. Eventos de Integração

5. GESTÃO PREVIDENCIÁRIA

5.1. Concessão e Pagamento de Aposentados

5.2. Concessão e Pagamento de Pensões

5.3.COMPREV

6. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

6.1. Política de Investimentos

7. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

8. ASSISTÊNCIA à SAÚDE

8.1.IPMT-Saúde

8.2. PLANTE

9. CONFORMIDADE

9.1. PRÓ-GESTÃO

9.2. CONTROLADORIA

10. CONSIDERAÇÕES FINAIS

1. APRESENTAÇÃO

Algumas considerações preliminares precisam ser feitas de modo a contextualizar as ações desenvolvidas pela Controladoria, haja vista que este serviço está sendo implantado nessa gestão.

O cenário de crise econômica, política, social e ética que o mundo todo vivencia, agravando-se com a Pandemia do Covid 19, influenciou também sobremaneira, o debate em torno da Previdência Social.

É, pois, um cenário que aponta a necessidade de garantir mecanismos eficientes de controle que assegurem a finalidade de recursos públicos sob gestão nos RPPS, a exemplo do Controle Interno.

Com a Reforma Administrativa através da Emenda Constitucional 19/1998, a gestão pública passa a adotar um novo formato gerencial, pautado nas práticas de governança corporativa, advindas do modelo de administração gerencial, trazendo à tona princípios como eficiência, transparência e accountability.

As formas de controle interno, externo e social podem ser vistas como uma grande conquista para sociedade, especialmente no Brasil, onde historicamente o Estado é marcado por práticas de corrupção e abuso de poder.

Diante desse novo cenário que se configura, novas exigências se apresentam, vindo a requerer da Administração Pública e, por consequência do servidor público, um preparo mais adequado para lidar com instrumento de gestão, especialmente referente ao aprimoramento do sistema de Controle Interno.

O Controle Interno do Municipal é aquele exercido pelos Poderes Executivo e Legislativo, embasado legalmente pelos artigos 31, 70, 71 e 74 da Constituição Federal.

A necessidade da criação do Controle Interno dos RPPS surge diante da possibilidade de melhor acompanhamento das atividades, tendo em vista a grande demanda e as especificidades da área previdenciária que o Controle Interno do município não conseguiria realizar de forma eficiente.

Nesse sentido, vale ressaltar que o papel dos órgãos fiscalizadores para o fortalecimento do Controle Interno dos RPPS, reveste-se de caráter essencial, objetivando a busca de uma gestão previdenciária sólida e sustentável.

O Controle Interno realiza a autoavaliação da Administração voltando-se para os aspectos de natureza Gerencial (eficiência e contributividade), Programática (eficácia e convergência) e Administrativa legal (conformidade).

Neste contexto, com a instituição do Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos RPPS (Pró-Gestão RPPS) pelo Ministério de Previdência Social em 2015, no qual objetiva o reconhecimento de boas práticas de gestão adotadas pelos RPPS, o Controle Interno é enfatizado como um dos principais instrumentos garantidores da excelência na gestão previdenciária.

A Controladoria do IPMT apesar de está prevista legalmente na lei de criação do IPMT (Lei 2.062/91), somente foi criada nessa gestão em janeiro de 2021 com a alteração do Regimento Interno e implantação do novo Organograma do Instituto.

Por se tratar do primeiro relatório da Controladoria, ele terá um caráter mais propositivo, onde procurou-se acompanhar o desempenho de todas as áreas do IPMT Previdência e IPMT Saúde no desenvolvimento das atividades no decorrer do 1º semestre de 2021.

Como forma de assegurar que todas as áreas da organização fossem contempladas, as atividades foram agrupadas no seguinte formato: Administrativo Financeiro, Previdência, Assistência a Saúde/PLAMTE, Investimentos, Pró-Gestão e Controladoria. Durante o relatório serão feitas algumas recomendações com base nas fragilidades identificadas.

Assim, a leitura desse Relatório requer um olhar não muito exigente na análise dos dados apresentados, haja vista às dificuldades inerentes ao processo de estruturação de qualquer serviço.

A estrutura do referido relatório procurou acompanhar o desempenho das atividades do 1º semestre de 2021 pelas Gerências, Assessorias, bem como, o Comitê de Investimento, os Núcleos Financeiros de Previdência e Assistência.

2. OBJETIVO

Este relatório objetiva contribuir com a gestão do IPMT no cumprimento das determinações pertinentes à certificação do PRÓ-GESTÃO, mediante à adoção de boas práticas administrativas que envolvem a otimização da utilização de recursos públicos, identificação antecipada dos possíveis eventos de risco que venham interferir na obtenção dos resultados pretendidos pela Autarquia, bem como a melhoria contínua dos processos organizacionais.

3. METODOLOGIA DE TRABALHO

Para elaboração deste relatório foi enviado para os setores do IPMT um expediente via SEI (Processo 041007826/21, dia 13/11/21), a fim de formalizar a solicitação dos dados necessários à elaboração do relatório.

Foram solicitadas as informações sobre o desempenho das áreas no período de janeiro a junho de 2021, a partir de um roteiro pré-definido.



Também foi mantidos contatos com os gestores das gerências e outros colaboradores para esclarecimento de alguns dados que não ficaram claros nos relatórios parciais, além da utilização da Política de Investimentos.

Apesar de ter sido estipulado um prazo para devolutiva, esse prazo não foi cumprido na sua integralidade, influenciando na finalização desse relatório e sua entrega para Presidência.

Algumas fragilidades foram identificadas na devolutiva das informações requeridas no que se refere à qualidade e diversidade dos dados. Percebemos em alguns gestores dificuldades no registro dos dados no registro dos dados mais descritivos e no entendimento das informações solicitadas

Talvez possamos atribuir essa situação à fragilidade na organização dos dados existentes, ao fato de ser uma equipe nova na gestão e/ou à ausência de registro destes em um sistema informatizado que emita relatórios mais consistentes.

A ideia é que nos próximos relatórios, a equipe da Controladoria com base nas fragilidades detectadas torne as informações mais qualificadas e defina um padrão de relatório para todas as gerências respeitando as especificidades de cada área.

4. GESTÃO ADMINISTRATIVA/ FINANCEIRA

4.1. RECEITAS

QUADRO I: DEMONSTRATIVO DE RECEITAS DO IPMT

JAN	FEV	MAR	ABR	MAIO/JUNHO	JUL
CONTRIBUIÇÃO SEGURADO ATIVO e Facultativo	9.517.781,42	6.466.981,90	3.313.512,24	6.475.297,82	12.928.722,23
CONTRIBUIÇÃO SEGURADO ATIVO - multa/juros	24,75	701,63	0	352,05	0
CONTRIBUIÇÃO SEGURADO INATIVO *	494.292,62	439.098,77	3.652.964,73	447.301,92	892.179,90
CONTRIBUIÇÃO SEGURADO PENSIONISTA *	50.445,55	47.401,51	47.439,59	47.757,84	101.000,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL FACULTATIVO	12.274,24	9.688,61	12.224,06	12.224,06	24.198,86
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO	5.587.298,61	12.905.636,72	13.052.168,44	12.956.626,33	25.696.552,59
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO -	0,00	550,78	0,00	5.412,00	1.552,25



multa/juros					
RENDIMENTOS	403.983,41	71.366,28	1.231.323,06	2.894.953,03	2.357.574,84
PARCELAMENTOS DO PE/PL	1.602.351,17	1.602.351,17	1.602.351,17	1.602.351,17	3.193.612,06
JUROS PARCELAMENTOS DO PE/PL	491.200,98	541.056,43	568.647,59	598.080,96	1.290.266,57
ALUGUÉIS	0,00	0,00	16.692,24	0,00	0,00
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	949.642,98	0,00	0,00
Outras Restituições (Consignações recebidas)	113.812,22	117.994,24	107.918,61	110.714,31	229.061,89
18.273.464,97	22.202.828,04	24.554.884,71	25.151.071,49	46.714.721,19	28.358.516,98

FONTE: Diretoria Administrativa Financeira, 2021

4.2 FOLHA DE PAGAMENTO ATIVOS

Com o advento da Lei 9.717/98, o IPMT passou a operar com duas fontes de arrecadações, uma para custear as despesas com a Previdência e a outra para as despesas com a Saúde. Consequentemente, passa a ter também, duas folhas de pagamento, uma gerida pelo Fundo de Previdência e outra pelo Fundo de Assistência à Saúde.

O IPMT por não possuir quadro próprio de servidores, utiliza uma nomenclatura específica para caracterizar os vínculos existentes. Atualmente são os Comissionados, Estagiários e Terceirizados. Os Servidores efetivos cedidos de outros órgãos da PMT sem comissão, os Prestadores de Serviço e os Conveniados, não estão computados nesta lista, por não terem impacto na Folha de Pagamento.

QUADRO II: Folha de pagamento dos ativos de janeiro a junho/2021 FFP

MÊS	ESTAGIÁRIOS	COMISSIONADOS	TOTAL SERVIDORES	DE VALORES PAGOS
JAN	6	11	17	R\$ 46.403,29
FEV	5	18	23	R\$ 67.967,00
MAR	5	26	31	R\$ 76.810,55
ABR	4	26	30	R\$ 66.154,98
MAI	4	29	33	R\$ 72.133,53
JUN	4	29	33	R\$ 71.490,56
TOTAL PAGO		R\$ 400.959,91		

FONTE: Gerência de Administração, 2021



QUADRO III: Folha de pagamento dos ativos de janeiro a junho/2021

FAS

MÊS	ESTAGIÁRIO	COMMISSIONADO	T. DE SERVIDORES	VALORES PAGOS
JAN	0	3	3	R\$ 5.745,41
FEV	0	6	6	R\$ 14.311,24
MAR	0	10	10	R\$ 19.651,53
ABR	0	12	12	R\$ 26.309,40
MAI	0	15	15	R\$ 33.943,20
JUN	0	13	13	R\$ 32.728,11
TOTAL PAGO				R\$ 132.688,89

FONTE: Gerência de Administração, 2021

QUADRO IV: Fl. de pagamento dos terceirizados - FFP

MÊS	T. DE SERVIDORES	VALORES PAGOS
JAN	48	R\$ 226.335,45
FEV	39	R\$ 189.211,21
MAR	38	R\$ 191.716,15
ABR	42	R\$ 197.123,51
MAI	44	R\$ 221.094,85
JUN	44	R\$ 226.249,10
TOTAL PAGO		R\$ 1.251.730,27

FONTE: Gerência de Administração, 2021

QUADRO V: Folha de pagamento dos terceirizados FAS janeiro a junho/21

MÊS	T. SERVIDORES	DE VALORES PAGOS
JAN	17	R\$ 72.962,21
FEV	15	R\$ 67.432,51
MAR	17	R\$ 69.306,20
ABR	15	R\$ 63.339,19
MAI	17	R\$ 73.550,62
JUN	17	R\$ 72.904,98
TOTAL PAGO		R\$ 419.495,71

FONTE: Gerência de Administração, 2021

4.3 EVENTOS DE INTEGRAÇÃO

MARÇO/2021

Vivência e integração! O prefeito de Teresina, Doutor Pessoa, esteve na manhã da segunda-feira 17 de janeiro na sede do IPMT, que no momento passa por reformas. Acompanhado do presidente do Instituto, Kennedy Glauber e do secretário de governo, Adolfo Nunes, o prefeito conheceu a estrutura do prédio e conversou com alguns servidores.



FONTE: IPMT, 2021



FONTE: IPMT, 2021. O presidente do IPMT, Kennedy Glauber, o diretor de Previdência Social, Edelman Medeiros, e os servidores do setor.

MAIO/2021

Especialistas em investimentos do Banco do Nordeste estiveram hoje no IPMT para tratar de assuntos referentes à gestão de regime próprio e cenário econômico para RPPS.



FONTE: IPMT, 2021

Na oportunidade, os especialistas apresentaram aos gestores do IPMT o seu portfólio de investimentos, bem como valores, rentabilidade, cenários, projeções e evolução patrimonial de cada fundo dessa atual carteira de investimento.

JUNHO/2021

Servidores do IPMT Saúde e do Plante participaram de um treinamento para elevar o nível de produtividade e atender da melhor forma as pessoas que procuram o Instituto.





FONTE: IPMT, 2021

5. GESTÃO PREVIDENCIÁRIA

5.1. CONCESSÃO E PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS

Conforme o relatório enviado pela Gerência de Previdência, no período de janeiro a junho de 2021, foram concedidas 143 Aposentadorias Integrais e 07 proporcionais, perfazendo um total de 150 aposentadorias.

QUADRO VI: Perfil das aposentadorias de janeiro a junho/21.

TIPO	APOSENTADORIAS	REV. APOSENT.	RETROATIVO	SERV. FALEC. APOSENT.
QUANT.	150	15	05	01
VALOR	884.643,89	27.536,56	32.881,89	-

FONTE: IPMT, 2021



5.2. CONCESSÃO E PAGAMENTO DE PENSÕES

QUADRO VII: Perfil das pensões de janeiro a jun/2021.

TIPO	PENSÕES	REV. PENSÃO	RETIRADA PENSÃO	SERV. AT. FALEC.
QUANT.	58	01	12	08
VALOR	599.090,82	1.462,63	-	-

FONTE: IPMT, 2021

O relatório da GP não informou os dados relativos à arrecadação com as retiradas de Pensões, bem como, as despesas relativas ao falecimento de servidores.

5.3. COMPREV

5.3.1. Conceitos Básicos

Regime de Origem (RO): regime previdenciário que solicita a compensação

Regime Instituidor (RI) - regime que efetua o pagamento da compensação

Processos em Compensação - valores recebidos pelo IPMT

5.3.2. Demonstrativos

Os Requerimentos Aprovados foram aqueles já recebidos pelo IPMT, ou seja, aqueles pagos pelo Regime Geral (compensados). Desses, o RGPS já deduz aqueles requerimentos os quais o IPMT é o Regime Instituidor. Os Novos Requerimentos são aqueles que estão em compensação, isto é, os que já foram dado a entrada e estão sendo analisados, os novos são a diferença entre o total de requerimentos em compensação de dezembro/2020 e a quantidade em junho/2021.

QUADRO VIII: Demonstrativo do COMPREV de jan. a jun/2021.



COMPETÊNCIA	REQUER. APROVADOS	NOVOS REQUER.	VALOR R\$
12/2020	113	2416	949.642,98
JAN/2021	113	2416	1.114.801,12
FEV/2021	325	2416	1.111.748,59
MAR/2021	327	2416	1.114.325,57
ABR/2021	327	2416	1.114.144,32
MAI/2021	328	2416	1.114.172,40
JUN/2021	328	2491	2.396.203,96 *
TOTAL			5.569.192,00

Fonte: COMPREV, 2021

*A alteração desse valor foi em decorrência de um erro do COMPREV que foi corrigido pelo próprio COMPREV.

É importante colocar que neste 1º semestre, dois eventos contribuíram negativamente para o desempenho das atividades do COMPREV, quais sejam, a implantação de uma nova plataforma, com a migração dos dados para um novo sistema do COMPREV, levando a uma demora na liberação dos processos. Outro evento foi a não atualização da CRP, provocando assim, um bloqueio no repasse das contribuições do RGPS para os RPPS.

6. GESTÃO DE INVESTIMENTOS

6.1 POLÍTICA DE INVESTIMENTO

A Política de Investimentos do Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Teresina - IPMT tem como objetivo estabelecer um plano de gestão a serem observadas na aplicação dos recursos garantidores mencionados no art. 6º, inciso IV, da Lei Federal nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, que dispõe sobre regras gerais para organização e o funcionamento dos Regimes Próprios de Previdência Social e nos artigos 4º e 5º, da Resolução do Conselho



Monetário Nacional nº 3.922, de 25 de novembro de 2010, que dispõe sobre as aplicações dos recursos dos Regimes Próprios de Previdência Social, instituídos pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios.

Os critérios, procedimentos e limites estabelecidos para aplicação dos recursos financeiros administrados pelo IPMT, deverão ser selecionados de acordo com a Resolução CMN nº 3.922/2010, ou a que venha a substituí-la, bem como, adequados às características do plano de benefícios definido e suas obrigações futuras, buscando também atingir ou superar a meta atuarial de rentabilidade definida, preservando sempre as condições de BOA GOVERNANÇA, SEGURANÇA, RENTABILIDADE, SOLVÊNCIA, LIQUIDEZ E TRANSPARÊNCIA (motivação e adequação dos recursos aos passivos do RPPS, lealdade e boa-fé.)

Este documento visa estabelecer instrumentos de controle e de balizamento para os procedimentos na aplicação dos ativos do Instituto, visando assegurar e garantir a continuidade do gerenciamento prudente e eficiente das aplicações.

É um instrumento que proporciona ao IPMT e ao Conselho de Administração uma melhor definição das diretrizes básicas, dos limites de risco a que serão expostos conjuntos de investimentos.

QUADRO IX: Demonstrativo de saldos do fundo de previdência

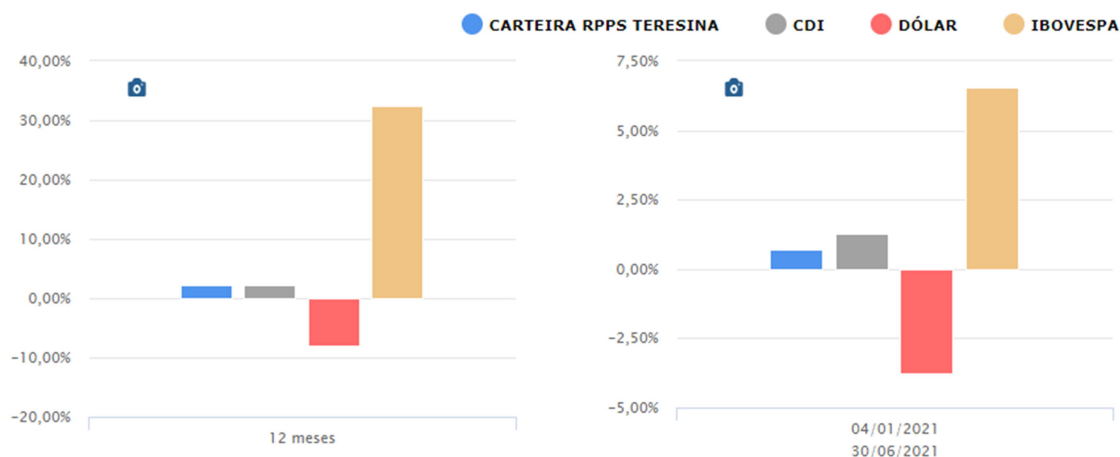
Descrição	Valor (R\$)
Aplicado	R\$ 352.502.264,10
Rendimentos	R\$ 2.383.040,77
Total	R\$ 354.885.304,87

Fonte: IPMT/PMT. 2021

Rentabilidade e Ganho Financeiro por Estratégia

Estratégia	Mês	12 meses	04/01/2021 30/06/2021
OUTROS	0,07% R\$ 260.808,50	2,23% R\$ 7.962.049,32	0,69% R\$ 2.383.040,77
TOTAL	R\$ 260.808,50	R\$ 7.962.049,32	R\$ 2.383.040,77

Fonte: Quantum Axis, 2021



Fonte: Quantum Axis, 2021

7. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

No primeiro semestre de 2021 a Gerência de Tecnologia da Informação (GTI) realizou as seguintes atividades:

Manutenção e Suporte do parque computacional bem como atendimento aos usuários, conforme solicitações dos setores do instituto;

Gerenciamento, extração, análise e elaboração de informações referentes aos dados pertinentes aos sistemas de RHs/IPMT-Saúde;

- Suporte Técnico;
- Instalação e configuração dos pontos de acesso sem fio à rede interna;
- Especificação Técnica de Computadores e Notebooks;
- Especificação Técnica de Links dedicados à Internet;
- Levantamento de dados técnicos sobre as folhas de pagamento da prefeitura e do IPMT;
- Elaboração de Relatórios para os Diretores;
- Construção de um Sistema para geração de Remessas Bancárias para a Gerência do IPMT/Saúde;
- Elaboração de Remessas Bancárias para o pagamento de glosas e folhas complementares dos credenciados no IPMT/Saúde;
- Elaboração do Plano Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação – PDTIC;
- Apresentação do PDTIC ao Conselho;
- Análises e Modificações no TR (Termo de Referência) do IPMT/SAÚDE;
- Análise sobre o Termo de Referência do Sistema Previdenciário;
- Acompanhamento do Processo de Contratação Emergencial do sistema IPMT Saúde;
- Acompanhamento do Processo Licitatório de contratação de empresa para manutenção e suporte ao IPMT-Saúde;

- Análise dos arquivos de retornos das remessas efetuadas pelo NEXXERA da Caixa Econômica Federal (Pagamento de Prestadores de Serviço ao IPMT-Saúde);

- Elaboração da especificação técnica para aquisição de novos equipamentos, para atender a demanda crescente e renovação do parque computacional do instituto.

8. ASSISTÊNCIA À SAÚDE

8.1 IPMT Saúde

Com o advento da Lei 8.717/97 os RPPS somente poderiam utilizar os recursos previdenciários para custear os benefícios previdenciários. Assim, para continuar prestando assistência à saúde, o IPMT propôs a criação de outros descontos para custear as despesas com saúde, ambos opcionais. Criou então dois planos, um ambulatorial, o IPMT- Saúde e outro hospitalar, o PLANTE (Plano de Saúde Especial dos Servidores do Município de Teresina).

O desconto do IPMT- Saúde é 3% (três por cento) do vencimento do titular e, quando este ou seus dependentes utilizam qualquer serviço de saúde, pagam um valor variável de coparticipação. O PLANTE obedece a uma tabela que varia conforme a idade dos usuários.

A seguir será apresentado o Demonstrativo dos Credenciamentos, a Movimentação dos Usuários do Plano e os Pagamentos realizados referentes à rede credenciada e procedimentos realizados. A ideia é fornecer uma visão geral do funcionamento dos dois planos no primeiro semestre de 2021.

Rede Credenciada

QUADRO X: Demonstrativo dos credenciamentos no período de jan. a jun/2021

QUANT. MÉDICOS	OUTROS PROF.	QT. CONSULT. AMBUL.	QT. TERAPIAS SERIADAS	PERICIA INICIAL	PERICIA FINAL	PROCED. ODONTOL.
1.751	383	59.358	97.210	4.016	15.287	35.176

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

O quantitativo dos médicos credenciados inclui todas as especialidades médicas cadastradas no IPMT- Saúde. Os outros profissionais são: Fisioterapeutas, Nutricionistas, Psicólogos, Radiologistas, Odontólogos, e Fonoaudiólogos.

Nas consultas ambulatoriais, estão incluídas todas as especialidades que foram utilizadas pelos usuários do plano no primeiro semestre de 2021.

As Terapias Seriadas referem-se às sessões de Fisioterapia, Psicoterapia, Fonoaudiologia, Terapia Inalatória, Hidroterapia e Terapia Ocupacional. Os Serviços Odontológicos estão incluídos as Perícias Inicial e Final (exigidas para que o usuário tenha acesso ao tratamento odontológico requerido) e os Procedimentos Odontológicos que se referem aos procedimentos realizados.

Receitas e Pagamentos

As receitas do IPMT Saúde dizem respeito ao percentual arrecadado com as adesões dos titulares ao plano (3%) e o que os usuários pagam pelo Fator Moderador (variável de 10% a 70% do valor do procedimento pago pelo IPMT ao credenciado), isto é, a coparticipação ao utilizarem os serviços de saúde.



O valor arrecadado pelo IPMT Saúde foi de R\$ 10.933.421,20 no período de janeiro a junho de 2021 e do Fator Moderador R\$ 1.139.023,42 perfazendo um total de R\$ 12.072.444,60. O quadro a seguir mostrará os pagamentos de credenciados realizados relativos à gestão 2020 (que estavam atrasados) que foram efetuados no primeiro semestre e dos meses de janeiro a junho de 2021.

QUADRO XI: Pagamentos credenciados/2020.

MÊS/2020	VALOR R\$
Outubro	1.423.751,31
Novembro	1.452.155,23
Dezembro	1.327.925,35
TOTAL	4.203.831,89

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

QUADRO XII: pagamentos credenciados/2021.

MÊS/2021	VALOR R\$
Janeiro	1.525.751,93
Fevereiro	1.508.847,05
Março	1.369.696,08
Abril	864.242,00
Maiο	1.804.431,13
Junho	1.786.003,23
TOTAL	8.858.971,83

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

QUADRO XIII: Panorama do custo total do IPMT Saúde jan. a jun. 2021.

SERV. URGÊNCIA	CONSULTAS MÉDICAS	EXAMES	TERAPIAS	CUSTO TOTAL
R\$ 1.176.636,68	R\$ 3.050.810,00	R\$ 4.661.928,97	R\$ 604.151,51	R\$ 9.823.335,56

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021.

Movimentação dos Usuários

Atualmente, o IPMT Saúde possui 34.556 usuários distribuídos entre titulares, pensionistas e dependentes. Esse total é a quantidade acumulada e o quadro abaixo mostra os usuários que fizeram adesão no primeiro semestre de 2021.

QUADRO XIV: Situação dos usuários do IPMT Saúde de jan. a jun / 2021.

TIPO	QUANTIDADE
TITULARES	15.376
PENSIONISTAS	314
DEPENDENTES	18.876
TOTAL	34.556

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

QUADRO XV: Movimentação dos usuários de jan. a jun/ 2021.

STATUS	TITULAR	PENSIONISTA	DEPENDENTE	TOTAL
ENTRADAS	145	06	273	424
SAÍDAS	52	0	379	431

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

No primeiro semestre de 2021, 145 Titulares (servidores) e 06 Pensionistas fizeram adesão ao IPMT Saúde. Adicionados aos 273 Dependentes, obtivemos um total de 424 adesões. O total de desligamentos de 431 usuários, distribuídos entre 52 titulares e 379 dependentes que solicitaram cancelamento do IPMT Saúde.

8.2 PLANTE (Plano de Saúde Complementar dos Servidores do Município de Teresina - PI

Rede Credenciada

O valor das contas cobradas (aquelas que o prestador do serviço cobra ao IPMT mediante apresentação de faturas) no 1º semestre de 2021 no PLANTE foi de R\$ 15.340.076,56; as contas glosadas (aquelas constas que após a auditoria eram identificados erros que não justificavam seu pagamento) totalizaram R\$ 2.371.049,95 e as contas pagas (aquelas que, após deduzidas as glosas, foram efetivamente pagas) um total de R\$ 12.969.026,61.

Os Quadros abaixo irão mostrar os pagamentos efetuados no primeiro semestre de 2021, observando-se que os meses de outubro, novembro e dezembro de 2020 foram pagos em 2021.

QUADRO XVI: Pagamentos credenciados PLANTE/2020

MÊS/2020	VALOR R\$
Outubro	2.274.589,46
Novembro	2.108.182,49
Dezembro	2.820.220,38
TOTAL	7.202.992,33

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

QUADRO XVII: Pagamentos credenciados PLANTE/2021

MÊS/2021	VALOR R\$
Janeiro	1.525.751,93
Fevereiro	1.508.847,05
Março	1.369.696,08
Abril	864.242,00
Maiο	1.804.431,13
Junho	1.786.003,23
TOTAL	8.858.971,83

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

Pelo Quadro XVIII podemos verificar a movimentação das Internações e Autorizações dos procedimentos realizados pelo PLANTE no primeiro semestre de 2021.

QUADRO XVIII: Internações e autorizações do PLANTE jan. a jun/2021.

INTERNAÇÕES AUTORIZAÇÕES	QUANT. DE ATENDIMENTO POR TIPO DE USUÁRIO		TOTAL
	SEGURADO	DEPENDENTE	
CIRÚRGICAS	236	186	422
CLÍNICAS	632	342	974
OBSTÉTRICAS	22	41	63
ELETIVAS	683	338	1021
URGÊNCIAS	229	209	438

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

Movimentação dos Usuários

QUADRO XIX: Demonstrativo da movimentação dos usuários do PLANTE - 2021

TIPO	QUAN T.	ADESÃO		CANCELAMENTO	
		SEGURAD OS	DEPENDEN TES	SEGURAD OS	DEPENDEN TES
SEGURADO S	9.746				
DEPENDEN TES	13.886	100	207	41	136
TOTAL	23.632	307		177	

Fonte: Gerência de Assistência à Saúde, 2021

Atualmente o PLANTE possui 23.612 usuários considerando segurados e seus dependentes. O número de adesões ao plano totalizou 307 e o de cancelamentos 177. No primeiro semestre de 2021 foram realizados 1.459 atendimentos para segurados e dependentes do PLANTE.

9. PRÓ GESTÃO (Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos RPPS)

O PRÓ GESTÃO foi desenvolvido para incentivar os RPPS a adotarem boas práticas de gestão previdenciárias, objetivando maior controle dos ativos e passivos e mais transparência nas relações com os segurados e a sociedade.

O Pró Gestão opera com três dimensões: Controle Interno, Governança Corporativa e Educação Previdenciária. A certificação proporcionará aos RPPS aumento do percentual de aplicação na Renda Variável, melhoria na organização das atividades, aumento da motivação dos colaboradores, incremento da produtividade, redução dos custos e do trabalho, transparência e

facilidade de acesso às informações, perpetuação das boas práticas pela padronização.

10. CONTROLADORIA

Assim, como todo processo de implantação de um serviço, muitos são os desafios a serem enfrentados e algumas ações requerem urgência de atendimento em detrimento de outras, podendo comprometer o cumprimento de algumas metas planejadas.

Para além das atividades inerentes ao Controle Interno, como o controle e a prevenção de riscos, a Controladoria do Instituto, se comprometeu com a organização dos processos de trabalho dos diversos setores, bem como, em participar das várias atividades requeridas pelo Pró-Gestão para obtenção da certificação do Nível I do referido programa.

Ações realizadas pela Controladoria no período de janeiro a junho de 2021.

Elaboração dos Regimentos Internos:

Conselho de Administração (Em análise)

Conselho Fiscal (Aprovado e publicado)

Comitê de Investimento (Aprovado e publicado)

Regimento do IPMT (Aprovado)

Mapeamento dos processos de concessão dos Benefícios

Manualização do setor de Benefícios

Manualização da LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados)

Manualização do Suprimento de Fundos

Elaboração do Edital de Credenciados



Capacitação da Equipe da Controladoria

Participação nas reuniões do Conselho Fiscal e de Administração

Acompanhamento do Comitê de Investimentos

Elaboração da política de Investimento

Acompanhamento das ações do Pró-Gestão:

Elaboração da Cartilha dos Segurados

Plano de Capacitação dos Servidores do IPMT

Elaboração do Plano de Trabalho da Controladoria

Certificação dos membros do Comitê de Investimento

Elaboração do Código de Ética do IPMT

Elaboração do Relatório Semestral da Controladoria.

11. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Por tratar-se de um primeiro relatório da Controladoria, tem um caráter mais propositivo no sentido de identificar algumas fragilidades observadas nos setores analisados e como a Controladoria poderia contribuir para saná-las a fim de tornar os processos de trabalho mais eficientes e produtivos.

Além disso, a construção do referido relatório foi mostrando os pontos de risco que precisam de uma atenção mais aprimorada e outros que não foram possíveis de serem ainda contemplados.

A dinâmica de um RPPS na maioria das vezes, algumas atividades não previstas, mas que precisam ser realizadas, acabam se sobrepondo às atividades planejadas.

