

Relatório de Controles Internos do Conselho Fiscal



**1º semestre de
2018**

Sumário

I - INTRODUÇÃO.....	3
II - GOVERNANÇA	3
III – ADMINISTRAÇÃO	8
IV – GESTÃO PREVIDENCIÁRIA	18
V – GESTÃO DOS INVESTIMENTOS	22
VI – DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL E SEGREGAÇÃO DE FUNÇÕES	26
VII – DAS REGRAS DE GOVERNANÇA, ÉTICA E CONDUTA	27
VIII – DOS RISCOS E SEU MONITORAMENTO	27
IX – DOS SISTEMAS DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS	28
X – PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL.....	29
XI – CONCLUSÃO	30
XII – ANEXOS (CD gravado)	30

I - INTRODUÇÃO

A Lei nº 6.243, de 21 de maio de 2012, criou o regime de previdência complementar no Estado do Rio de Janeiro para a concessão de benefícios previdenciários de caráter contributivo, mediante contribuição à entidade fechada de previdência complementar instituída na forma de Fundação.

Assim, a partir do início de funcionamento da Fundação de Previdência Complementar do Estado do Rio de Janeiro - RJPrev, em 04 de setembro de 2013, ficou demarcada a data para adesão voluntária dos servidores civis detentores de cargo efetivo do Estado pertencentes ao Executivo (incluindo fundações e autarquias e excluindo os militares), Legislativo, Judiciário, TCE e Ministério Público.

A sede da RJPrev fica localizada na Avenida Erasmo Braga 118 – 7º andar ala direita, cidade do Rio de Janeiro, e atualmente conta com 10 (dez) funcionários, cedidos e contratados, nos termos do Decreto 43.658, de 3 de julho de 2012.

Em cumprimento ao que determinam os artigos 19, 20 e 23 da Resolução MPS/CGPC nº 13, de 01 de outubro de 2004, o Conselho Fiscal da RJPrev, em sua reunião de 06/12/2018, depois de examinar a documentação posta à sua disposição, avaliou os resultados do período, referentes ao primeiro semestre de 2018.

II - GOVERNANÇA

CONSELHO DELIBERATIVO

O Conselho Deliberativo é composto por 6 (seis) membros titulares e 6 (seis) suplentes, sendo 3 (três) membros titulares e respectivos suplentes indicados pelo Governador do Estado, representando todos os patrocinadores e 3 (três) membros titulares e respectivos suplentes eleitos diretamente pelos participantes e assistidos.

O Conselho Deliberativo é o órgão máximo da estrutura organizacional da RJPrev, sendo responsável pela definição da política geral de administração da Entidade e dos seus planos de benefícios. A Tabela 1 apresenta a sua composição em junho de 2018.



Titular	Suplente	Representação
Gustavo de Oliveira Barbosa (Presidente)	Amaury Perlingeiro do Valle	Patrocinador
Luiz Claudio Fernandes Lourenço Gomes	Fábio Rodrigo Amaral de Assunção	Patrocinador
Raphael Baddini de Queiroz Campos	Rodrigo Moreira Alves	Patrocinador
Roberto Moisés dos Santos	Jorge Leonardo Mosquera Torres de Oliveira	Participante
Flávio Câmara Carreiro	Rodrigo Ribeiro da Luz	Participante
Raphael da Motta e Silva	Nelson Antunes de Farias Junior	Participante

Tabela 1 – Composição do Conselho Deliberativo da RJPrev.

A Tabela 2 apresenta os conselheiros que já cumpriram os requisitos técnicos necessários para o exercício do cargo ou função com a devida certificação e validade adequada ao modelo de governança corporativa proposto pela Resolução CNPC nº 19, de 30/03/2015.

Conselheiro	Entidade Certificadora	Certificação	Validade
Gustavo de Oliveira Barbosa	ANBIMA	CPA-20	05/11/2018
Luiz Claudio Fernandes Lourenço Gomes	ICSS	Administração	19/06/2021
Flávio Câmara Carreiro	ANBIMA	CPA-10	17/12/2018
Rodrigo Ribeiro da Luz	ANBIMA	CPA-20	25/07/2020
Fábio Rodrigo Amaral de Assunção	ANBIMA	CPA-20	25/02/2019
Raphael Baddini de Queiroz Campos	ICSS	Administração	09/05/2019
Rodrigo Moreira Alves	ICSS	Administração	08/04/2021
Roberto Moisés dos Santos	ICSS	Administração	09/10/2020
	ANBIMA	CPA-20	16/11/2018
Jorge Leonardo Mosquera T. de Oliveira	ANBIMA	CPA-10	05/05/2019
Raphael da Motta e Silva	ANBIMA	CPA-10	21/08/2020
Nelson Antunes de Farias Junior	ANBIMA	CPA-20	03/05/2021

Tabela 2 – Certificação do Conselho Deliberativo da RJPrev.

A Tabela 3 apresenta os conselheiros que estão em processo de certificação, considerando o art. 3º, § 2º da Resolução CNPC nº 06, de 29 de maio de 2017 que concede o prazo de um ano, a contar da data da posse para que os membros do Conselho Deliberativo obtenham as suas certificações.

Conselheiro	Data Final para Certificação
Amaury Perlingeiro do Valle	12/11/2018

Tabela 3 – Conselheiro Deliberativo da RJPrev.

Pelo exame das atas das reuniões do Conselho Deliberativo (em anexo) se observa que a Diretoria Executiva leva ao CD, detalhadamente, todas as decisões, situações e informações necessárias para o acompanhamento e deliberações do Conselho. Isso permite caracterizar o relacionamento como contributivo e positivo para a diretoria da Fundação.

CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal é composto por 04 (quatro) membros titulares e respectivos suplentes, sendo 2 (dois) membros titulares e respectivos suplentes eleitos pelos participantes e assistidos e 2 (dois) membros titulares e (2) suplentes indicados pelo Governador do Estado.

O Conselho Fiscal é responsável pela fiscalização da gestão administrativa e econômico-financeira. A Tabela 4 mostra a sua formação em junho de 2018.

Titular	Suplente	Representação
Marcelo Pereira Haddad (Presidente)	Leonardo Braga Habib Silva	Participante
Antonius Hendricus P. da Cunha Walenkamp	Rodrigo Carvalho Reis	Participante
Pedro Paulo Marinho de Barros	Mauro da Silva Thomaz	Patrocinador

Tabela 4 – Formação do Conselho Fiscal do RJPrev.

A Tabela 5 apresenta os conselheiros que atendem os requisitos técnicos necessários para o exercício do cargo ou função com a devida certificação e validade adequada ao modelo de governança corporativa proposto pela Resolução CNPC nº 19, de 30/03/2015.

Conselheiro	Entidade Certificadora	Certificação	Validade
Marcelo Pereira Haddad (Presidente)	ICSS	Administração	14/12/2018
Leonardo Braga Habib Silva	ICSS	Administração	16/11/2018
Pedro Paulo Marinho de Barros	ANBIMA	CPA-10	03/12/2020
Mauro da Silva Thomaz	ICSS	Administração	20/06/2021
Antonius Hendricus P. da Cunha Walenkamp	ANBIMA	CPA-10	21/12/2020
Rodrigo Carvalho Reis	ANBIMA	CPA 10	22/06/2020

Tabela 5 – Certificação do Conselho Fiscal da RJPrev.

A Tabela 6 apresenta os conselheiros que estão em processo de certificação, considerando o art. 3º, § 2º da Resolução CNPC nº 06, de 29 de maio de 2017 que




concede um prazo de um ano, a contar da data da posse para que os membros do Conselho Fiscal obtenham as suas certificações.

Conselheiro	Data Final para Certificação
Nestor Lima de Andrade	22/06/2018
Luciano Penatieri Meira Lima	22/06/2018

Tabela 6 – Certificação do Conselho Fiscal da RJPrev.

DIRETORIA EXECUTIVA

A Diretoria Executiva é o órgão de administração geral da RJPrev, responsável pela execução das diretrizes e políticas aprovadas e estabelecidas pelo Conselho Deliberativo.

Estatutariamente, a Diretoria Executiva deverá ser formada por 4 (quatro) diretores, mas, atualmente, considerando o porte da Fundação, está composta somente por 2 (dois) diretores: o Diretor-Presidente, Halan Harlens Pacheco de Moraes, que acumula a Diretoria de Investimento, e o Diretor de Administração, Rodrigo Porto Menezes, que acumula a Diretoria de Seguridade.

A Tabela 7 apresenta os dirigentes que atendem aos requisitos técnicos necessários para o exercício do cargo ou função com a devida certificação e validade adequada ao modelo de governança corporativa proposto pela Resolução CNPC nº 19, de março de 2015, Instrução Previc nº 28 de maio de 2012 e Portaria nº 297 de junho de 2016.

Diretor	Entidade Certificadora	Certificação	Validade
Halan Harlens Pacheco de Moraes (Presidente)	ICSS	Administração	07/07/2020
	ICSS	Investimentos	07/12/2019
Rodrigo Porto Menezes	ICSS	Administração	16/08/2019
	ANBIMA	CPA-20	18/06/2021

Tabela 7 – Certificação da Diretoria da RJPrev.

É oportuno observar que o Diretor Rodrigo Porto Menezes assumiu a função de Diretor de Administração em 22/03/2018, quando passou também a acumular a Diretoria de Seguridade. Até a mencionada data, a Diretoria Executiva era integrada pelo Diretor-Presidente, Halan Harlens Pacheco de Moraes, que acumulava a Diretoria de Seguridade, e o Diretor de Administração, Marcelo Fresteiro Dias Ferreira, que acumulava a Diretoria de Investimento.

Diretor	Entidade Certificadora	Certificação	Validade
Halan Harlens Pacheco de Morais (Presidente)	ICSS	Administração	07/07/2020
	ICSS	Investimentos	07/12/2019
Marcelo Fresteiro Dias Ferreira	ICSS	Investimentos	03/07/2019
	ANBIMA	CPA-20	16/12/2018

COMITÊ DE INVESTIMENTOS

O Comitê de Investimentos, denominado COMIN, é o órgão responsável por assessorar a Diretoria Executiva na gestão econômico-financeira dos recursos administrados pela Fundação de Previdência Complementar do Estado do Rio de Janeiro - RJPREV, conforme o previsto no Estatuto Social da entidade.

O COMIN é uma estrutura auxiliar da RJPREV, criado por ato da Diretoria Executiva - DIREX, mediante determinação do Conselho Deliberativo, que visa prestar assessoramento técnico ao Diretor de Investimentos na gestão econômico-financeira dos recursos administrados pela Fundação, nos segmentos de renda fixa, renda variável, investimentos estruturados, investimentos no exterior, imóveis e operações com participantes, analisando propostas de investimentos e de governança de investimentos, considerando as metas determinadas na Política de Investimentos, demais instrumentos de planejamento da Entidade e normas legais e regulamentares aplicáveis.

Estatutariamente, o COMIN será constituído por 05 (cinco) membros efetivos, empregados da Fundação, indicados pela Diretoria Executiva. A Tabela 8 apresenta a conformidade com os requisitos técnicos necessários para o exercício do cargo ou função com a devida certificação e validade vigente, adequada ao proposto pela Resolução CNPC nº 19, de 30 de março de 2015.

Membros do Comitê	Entidade Certificadora	Certificação	Validade
Halan Harlens Pacheco de Morais	ICSS	Administração	07/07/2020
	ICSS	Investimentos	07/12/2019
Rodrigo Porto Menezes	ICSS	Administração	16/08/2019
	ANBIMA	CPA-20	29/06/2018
Rômulo Oliveira de Freitas	ANBIMA	CPA-20	26/05/2020
Leandro Freitas Matos	ANBIMA	CPA-20	31/05/2020

Tabela 8 – Certificação do Comitê de Investimentos - COMIN da RJPREV.

ORGANOGRAMA

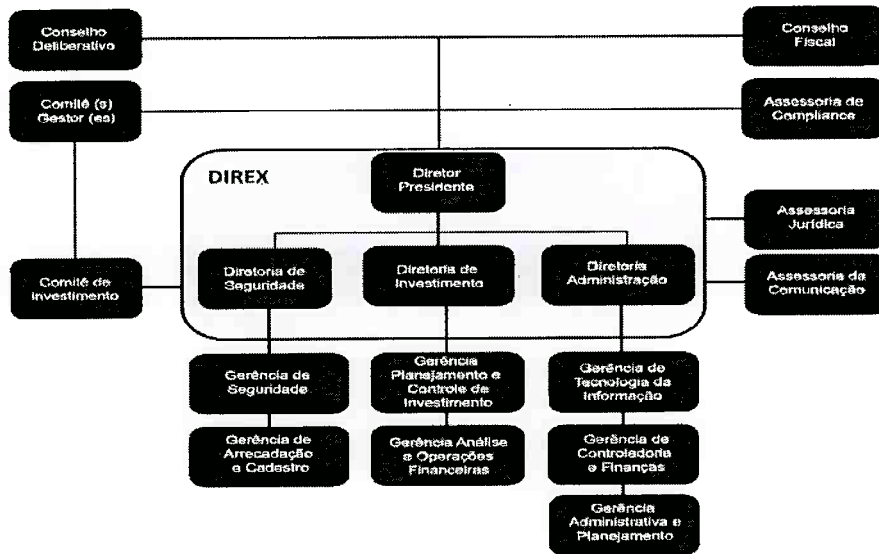


Figura 1 – Organograma RJPrev.

III – ADMINISTRAÇÃO

PESSOAL

Em consonância com o previsto no estatuto da entidade, a Diretoria Executiva é um órgão colegiado, composto de 04 (quatro) membros efetivos, indicados pelo Governador do Estado e nomeados pelo Conselho Deliberativo e para a estrutura organizacional estratégica e operacional foram criados os empregos públicos de provimento por livre admissão e demissão, necessários à implantação da estrutura organizacional da Fundação de Previdência Complementar do Estado Rio de Janeiro - RJPREV. As Tabelas 9 e 10 apresentam a atual estrutura.

CARGOS	DIRETOR
1 Diretor-Presidente	Halan Harlens Pacheco de Morais
1 Diretor de Administração	Rodrigo Porto Menezes
1 Diretor de Seguridade	Rodrigo Porto Menezes (interino)
1 Diretor de Investimento	Halan Harlens Pacheco de Morais (interino)

Tabela 9 – Cargos de Direção RJPrev.

CARGOS	QUANTIDADE DECRETO	VAGAS OCUPADAS EM 30/06/2018

Assessor Jurídico	1	1
Assessor de Compliance	1	0
Gerente	3	0
Assessor em Previdência Complementar	6	3
Assistente em Previdência Complementar	7	6
Secretária	2	0
TOTAL	20	10

Tabela 10 – Cargos RJPrev

CONTRATOS

A RJPrev submete-se à legislação sobre licitação e contratos administrativos e, portanto, na aquisição de seus bens e serviços, obedece a Lei nº 8.666/93. A Entidade também se submete à fiscalização do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro. Até 31 de dezembro de 2017, a Fundação possuía os contratos da Tabela 11.

CONTRATADO	OBJETO	VIGÊNCIA		VALOR ANUAL (R\$)	VALOR PAGO 1º SEMESTRE 2018
		INÍCIO	TÉRMINO		
IMPrensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro - CNPJ:28.542.017/0001-90	Acordo de Intercâmbio para publicação de matérias oficiais no Diário Oficial do Estado do Rio de Janeiro.	11/03/2013	Indeterminado	R\$ 38.000,00	R\$ 13.584,37
ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DAS ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR - ABRAPP - CNPJ:50.258.623/0001-37	Filiação da RJPrev com a ABRAPP objetivando fazer parte do Núcleo de excelência técnica formando com seus associados um sistema fortemente capacitado para atuar no setor previdenciário.	09/07/2013	Indeterminado	R\$ 7.568,52	R\$ 5.676,39
BANCO BRADESCO S/A - CNPJ:60.746.948/0001-12	Contrato visa estabelecer as condições pelas quais o Bradesco prestará a Contratante os serviços de custódia qualificada e controladoria dos fundos de investimento exclusivos, da carteira própria e das carteiras administradas, se houver, da Contratante.	28/11/2013	27/11/2018	R\$ 12.000,00	R\$ 6.101,86
ICATU SEGUROS S/A - CNPJ:42.283.770/0001-39	Contratação de seguro específico para cobertura de riscos atuariais decorrentes da concessão de benefício devido em razão de invalidez e morte de participantes do Plano de Benefícios RJPrev-CD administrados pela RJPrev, incluindo a captação de novos participantes.	04/09/2014	04/02/2024	R\$ 439.136,17	R\$ 392.497,13

BANCO BRADESCO S/A - CNPJ:60.746.948/0001-12	Prestação de serviço de emissão de boleto bancário e débito automático dos títulos de cobrança dos participantes do Plano RJPrev-CD.	12/02/2015	Indeterminado	R\$ 10.000,00	R\$ 2.829,90
ATUARH CONSULTORIA ATUARIAL E EMPRESARIAL LTDA - CNPJ: 11.189.183/0001-51	Contratação de empresa especializada para prestação de serviço atuarial relativo ao Plano RJPREV-CD, administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Estado do Rio de Janeiro – RJPrev, com elaboração do relatório da avaliação atuarial, parecer atuarial, estudo de aderência e convergência das hipóteses atuariais e acompanhamento atuarial do plano de benefícios para atendimento à legislação pertinente.	06/11/2017	05/11/2019	R\$ 5.960,85	R\$ 2.980,44
TRUST SOLUTIONS BRASIL SISTEMAS LTDA EPP - CNPJ:08.258.405/0001-36	Fornecimento de licença de uso de software integrado de gestão para previdência complementar, contemplando as funcionalidades de gestão previdenciária, gestão financeira e controladoria, e gestão de investimentos, com os serviços de implantação, treinamento, manutenção, suporte técnico, inclusão da licença de uso de software gerenciador eletrônico de documentos e acompanhamento durante o período contratual e demais atividades necessárias ao perfeito desenvolvimento do sistema.	15/12/2017	14/12/2019	R\$ 241.000,00	R\$ 120.499,98
PASQUALETO, ROSA E PRATTES - PRP SOLUÇÕES CONTÁBEIS - CNPJ: 13.158.162/0001-02	Contratação de empresa especializada para prestação de serviço atuarial relativo ao Plano RJPREV-CD, administrado pela Fundação de Previdência Complementar do Estado do Rio de Janeiro – RJPrev, com elaboração do relatório da avaliação atuarial, parecer atuarial, estudo de aderência e convergência das hipóteses atuariais e acompanhamento atuarial do plano de benefícios para atendimento à legislação pertinente.	08/04/2016	07/04/2018	R\$ 74.867,19	37.756,82
		08/04/2018	07/04/2020	R\$ 76.805,65	
SODEXO PASS DO BRASIL SERVIÇOS E COMÉRCIO S.A - CNPJ:69.034.668/0001-56	Prestação de serviços de fornecimento de vale refeição, na forma do Termo de Referência e do Instrumento Convocatório.	24/10/2017	23/10/2018	R\$ 89.760,00	R\$ 24.677,70
LOCAWEB SERVIÇOS DE INTERNET S.A CNPJ: 02.351.877/0001-52	Prestação de serviço de hospedagem de web site e de serviço de correio eletrônico (e-mail), visando atender as demandas da Fundação de Previdência Complementar do Estado do Rio de Janeiro - RJPrev	25/10/2016	24/10/2018	R\$ 837,60	-
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉFRAGOS CNPJ:34.028.316/00002-94	Prestação de serviço de postagem fornecido pela Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos - ECT.	31/01/2017	30/01/2018	R\$ 25.000,00	R\$1.641,17
		31/01/2018	30/01/2019	R\$ 25.000,00	
ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA - CNPJ:59.456.277/0002-57	Prestação de serviços de suporte técnico especializado abrangendo dentre outros, atualizações de programas, correções, alertas de segurança e principais atualizações de patches referente à licença de uso da ORACLE.	19/02/2017	18/02/2018	R\$ 1.234,17	R\$ 1.268,77
		19/02/2018	18/02/2019	R\$ 1.268,77	




P & P TURISMO LTDA ME - CNPJ:96.955.770/0001-74	Prestação de serviços de agência de viagens, consistindo em: reserva, marcação, emissão e entrega de bilhetes de passagens aéreas no âmbito nacional e internacional; reserva em hotéis e reserva de aluguel de veículos no Brasil e no exterior; reserva de afretamento de aeronaves no Brasil e no exterior; emissão de seguro e assistência em viagem internacional; e demais serviços correlatos.	22/02/2017	21/02/2018	R\$ 25.000,00	R\$ 579,10
PARAMITA TECNOLOGIA CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA - CNPJ:07.931.931/0001-52	Prestação de serviço para fornecimento de licença de uso de software para análise e acompanhamento de fundos de investimentos.	28/04/2017	27/04/2018	R\$ 9.407,23	R\$4.346,84
		28/04/2018	27/04/2019	R\$ 6.900,00	
CLARO S/A	Prestação de serviços de telecomunicações referente ao Lote Serviços de Telefonia Móvel Pessoal - SMP, nos códigos nacionais CN 21,22,24 e CN 61, de acordo com as especificações contidas no Termo de Referência (Anexo I e item 2.1)	15/05/2017	14/05/2019	R\$ 1.185,58	R\$ 220,59
AMESS ASSISTÊNCIA MÉDICA SÃO SEBASTIÃO LTDA - CNPJ: 31.162.134-0001/32	Contratação de pessoa jurídica especializada em prestação de serviços especializados em Segurança e Medicina do Trabalho (SESMT), visando a manutenção de atividades no âmbito do Programa de Prevenção de Riscos Ambientais - PPRA e do Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional - PCMSO e curso para designado CIPA, destinados aos empregados da RJPrev.	30/05/2017	29/05/2018	R\$3.407,00	R\$1.520,00
		30/05/2018	29/05/2020	R\$ 3.960,00	
PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS GERAIS CNPJ: 61.198.164/0001-60	Contratação de pessoa jurídica especializada na prestação de serviços de seguro coletivo contra acidentes pessoais para estagiários de nível médio e superior.	01/06/2017	31/05/2018	R\$ 60,00	-
		01/06/2018	31/05/2019	R\$ 60,00	
VALOR ECONÔMICO S/A - CNPJ:03.687.592/0001-50	Assinatura anual por meio digital do jornal Valor Econômico, cujo conteúdo é voltado para área de Economia, Negócios e Finanças no Brasil e no Mundo.	25/10/2017	26/10/2018	R\$ 462,00	-
SACHO AUDITORES INDEPENDENTES - EPP CNPJ: 74.006.719/0001-76	Prestação de serviços de Auditoria Independente das demonstrações contábeis dos exercícios de 2017 e 2018, visando o atendimento da legislação específica das Entidades Fechadas de Previdência Complementar, bem como conferir confiabilidade às informações contábeis prestadas ao órgão fiscalizador e aos participantes e patrocinadores da RJPrev.	14/11/2017	13/11/2019	R\$ 35.000,00	R\$ 17.500,00

Tabela 11 – Contratos

Pode-se observar que os contratos existentes no final do primeiro semestre de 2018 se referem a serviços necessários ao funcionamento da Fundação.

CUSTEIO

A RJPrev possui um orçamento de R\$ 4,053milhões que foi aprovado pelo Conselho Deliberativo para o exercício de 2018, baseado no adiantamento de contribuição

pele poder executivo estadual e pelas receitas do PGA. O seu nível de custeio, além de estar de acordo com o PGA, também permanece em um nível baixo, compatível com o número de participantes.

Evolução do Custeio Administrativo				JUNHO/2018
DESCRIÇÃO	PREVISTO	REALIZADO	SALDO	%
PESSOAL E ENCARGOS	2.262.000,00	771.148,21	1.490.851,79	34,09%
CONSELHEIROS	387.000,00	167.366,10	219.633,90	43,25%
REMUNERAÇÃO	315.000,00	136.625,50	178.374,50	43,37%
ENCARGOS SOCIAIS	72.000,00	30.740,60	41.259,40	42,70%
DIRIGENTES/FUNCIÓNÁRIOS/ESTAGIÁRIOS	1.875.000,00	921.978,77	953.021,23	49,17%
REMUNERAÇÃO	1.159.000,00	632.964,23	526.035,77	54,61%
ENCARGOS SOCIAIS	170.000,00	75.757,60	94.242,40	44,56%
BENEFÍCIOS	74.000,00	36.221,36	37.778,64	48,95%
OUTRAS	472.000,00	177.035,58	294.964,42	37,51%
TREINAMENTO/CURSO/SEMINÁRIOS	34.000,00	3.969,00	30.031,00	11,67%
VIAGENS E ESTADIAS	15.000,00	2.421,78	12.578,22	16,15%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	419.000,00	186.386,73	232.613,27	44,48%
CONSULT ATUARIAL/CONTÁBIL/JURÍDICA/INVEST/COMUNIC	84.000,00	40.737,26	43.262,74	48,50%
INFORMÁTICA	300.000,00	126.629,47	173.370,53	42,21%
AUDITORIA CONTÁBIL/ATUARIAL/BENEFÍCIOS	20.000,00	17.500,00	2.500,00	87,50%
OUTRAS	15.000,00	1.520,00	13.480,00	10,13%
DESPESAS GERAIS	372.500,00	143.564,68	228.935,32	38,54%
TRANSPORTES	5.000,00	1.650,00	3.350,00	33,00%
SUPRIMENTOS	21.000,00	496,02	20.503,98	2,36%
SERVIÇOS PÚBLICOS	8.000,00	7.807,83	192,17	97,60%
IMPOSTOS E TAXAS	193.000,00	92.292,00	100.708,00	47,82%
MANUTENÇÃO BANCO DADOS/INFRA	3.000,00	-	3.000,00	0,00%
COMUNICAÇÃO E EDUCAÇÃO PREV	51.500,00	14.176,14	37.323,86	27,53%
DESP ADM ALUGUEL/COND/INFRAESTRUTURA/SEGUROS/OUTRAS	91.000,00	27.142,69	63.857,31	29,83%
IMOBILIZADO DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	1.000,00	485,43	514,57	48,54%
DESPESA FINANCEIRA ATUALIZAÇÃO ANTECIPAÇÃO	950.000,00	526.343,41	423.656,59	55,40%
TOTAL	4.053.500,00	1.634.319,24	2.419.180,76	40,32%

Tabela 12 – Evolução do Custeio da RJPrev – Relatório Financeiro

A CGPC nº 29/2009 definiu os critérios e limites para o custeio das despesas administrativas para as entidades abrangidas pela Lei Complementar nº 108, de 29 de maio de 2001. No caso, as receitas iniciais oriundas da operação da Fundação são insuficientes para a sua manutenção. Portanto, o poder executivo antecipou contribuições para permitir a evolução das atividades da RJPrev.

INDICADORES DE GESTÃO

Custo Administrativo Total / Recursos Garantidores: Demonstra quanto representam as despesas administrativas anuais em relação aos recursos garantidores dos planos de benefícios.

	Custo Administrativo Total Recursos Garantidores
jul/17	11,58%
ago/17	10,85%
set/17	10,37%
out/17	9,81%
nov/17	9,65%
dez/17	8,99%
jan/18	8,31%
fev/18	8,08%
mar/18	7,57%
abr/18	7,39%
mai/18	7,43%
jun/18	7,48%

Tabela13 – Comparação do Indicador Custo Administrativo Total / Recursos Garantidores

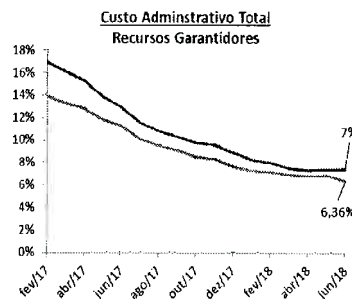


Gráfico1 – Evolução do Indicador Custo Administrativo Total / Recursos Garantidores

Analisando a tabela 13 é possível observar que o indicador apresenta uma contínua queda durante o ano.

Custo Administrativo Previdencial / Nº De Participantes: Demonstra o custo administrativo previdencial da entidade por participante. Este Indicador permite visualizar a eficiência da gestão previdencial.

	Custo Administrativo Previdencial Número de Participantes
jul/17	1.318,16
ago/17	1.278,37
set/17	1.255,94
out/17	1.231,82
nov/17	1.233,28
dez/17	1.234,11
jan/18	1.194,52
fev/18	1.173,61
mar/18	1.129,34
abr/18	1.120,36
mai/18	1.125,97
jun/18	1.137,85

Tabela 14 – Comparação do Indicador Custo Administrativo Previdencial / Número de Participantes

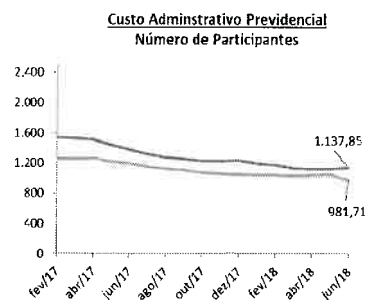


Gráfico2 – Evolução do Indicador Custo Administrativo Previdencial / Número de Participantes

A tabela 14 permite observar uma queda do indicador de mais de 13,68% nos últimos doze meses.

Custo Administrativo Total / Nº De Participantes: Demonstra o custo administrativo anual da entidade por participante. Em junho de 2018, o valor do

[Assinatura]

[Assinatura]

indicador era de R\$ 1.715,20, aproximadamente 13,12% menor do que o valor atingido em julho de 2017. A redução deste indicador foi, principalmente, devido a redução das despesas administrativas.

	Custo Administrativo Total Número de Participantes
jul/17	1.974,29
ago/17	1.902,44
set/17	1.877,88
out/17	1.833,46
nov/17	1.841,91
dez/17	1.840,69
jan/18	1.771,04
fev/18	1.751,85
mar/18	1.685,87
abr/18	1.683,04
mai/18	1.694,91
jun/18	1.715,20

Tabela 15 – Comparação do Indicador Custo Administrativo Total / Número de Participantes

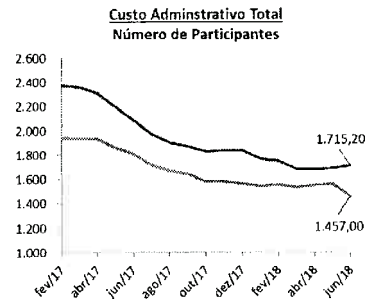


Gráfico 3 – Evolução do Indicador Custo Administrativo Total / Número de Participantes

Custo Administrativo de Investimentos / Recursos Garantidores: Demonstra o custo administrativo de Investimentos da entidade em relação aos recursos garantidores dos planos de benefícios. Este Indicador permite visualizar a eficiência da gestão de investimentos.

	Custo Administrativo de Investimentos Recursos Garantidores
jul/17	3,85%
ago/17	3,56%
set/17	3,44%
out/17	3,22%
nov/17	3,19%
dez/17	2,96%
jan/18	2,71%
fev/18	2,67%
mar/18	2,50%
abr/18	2,47%
mai/18	2,49%
jun/18	2,52%

Tabela 16 – Comparação do Indicador Custo Administrativo de Investimentos / Recursos Garantidores

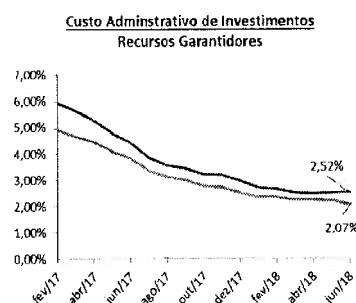


Gráfico 4 – Evolução do Indicador Custo Administrativo de Investimentos / Recursos Garantidores

Pode-se observar no gráfico que a tendência do indicador durante o ano foi de queda.

Custo Administrativo Total / Fontes de Custeio Administrativo: Demonstra quanto representam as despesas administrativas anuais em relação a Fontes de Custeio do Plano de Gestão Administrativa - PGA. Em janeiro de 2018, o total de Despesas Administrativas anuais era aproximadamente 3,98 vezes maior que as Fontes de Custeio. Em junho de 2018, com o crescimento da arrecadação e a redução das despesas, o total de Despesas Administrativas anual diminuiu para aproximadamente 3,7 vezes o total das fontes de Custeio do PGA.

	Custo Administrativo Total	Fontes de Custeio Administrativo
jul/17	4,63	
ago/17	4,35	
set/17	4,51	
out/17	4,18	
nov/17	4,35	
dez/17	4,42	
jan/18	3,98	
fev/18	4,13	
mar/18	3,87	
abr/18	3,70	
mai/18	3,81	
jun/18	3,72	

Tabela 17 – Comparação do Indicador Custo Administrativo Total / Fontes de Custeio Administrativo

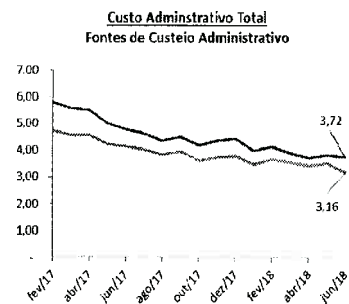


Gráfico 5 – Evolução do Indicador Custo Administrativo Total / Fontes de Custeio Administrativo

Cabe observar que, dado o fim gerencial a que se destina, este indicador não considera como fonte de custeio do PGA os recursos recebidos do patrocinador a título de antecipação de contribuição.

DOS ENVIOS DOS RELATÓRIOS OBRIGATORIOS À PREVIC

A RJPrev apresentou o comprovante de envio dos Balancetes do primeiro semestre de 2018, sob a responsabilidade do contador Júlio Cesar Medeiros Pasqualetto, da empresa PRP Soluções Contábeis Ltda.

A Figura 2 a seguir mostra o comprovante de envio tempestivo dos arquivos de balancetes para a PREVIC.

Superintendência Nacional de Previdência Complementar - PREVIC

Consulta de Arquivos

Período de Envio: a dd/mm/aaaa

Situação: ▼

Data de Envio/Nome do Arquivo	Situação
30/07/2018 14:51:05 04738_201806M.XML	C
20/07/2018 13:37:52 04738_201805M.XML	C
28/05/2018 08:29:01 04738_201804M.XML	C
27/04/2018 14:26:13 04738_201803M.XML	C
28/03/2018 20:17:05 04738_201802M.XML	C
27/02/2018 08:22:32 04738_201801M.XML	C
23/02/2018 14:58:06 04738_201712Mfinal.XML	C

7 registros encontrados, mostrando 1 a 7 1

Figura 2 –Comprovantes do Envio dos Balancetes Contábeis

A Figura 3 a seguir mostra o comprovante das demonstrações contábeis do exercício de 2018 enviadas para a PREVIC.

Comprovante de Envio de Arquivo

11/06/2018 16:46

Enviado Por	EFPC	Demonstração	CNPB	Data de Envio	Exercício Social	Nome do Arquivo	Tamanho
484.111.400-91	4738	SP		27/03/2018 09:09	2017	BP_2017_4738_01.pdf	158 Kb
484.111.400-91	4738	DAL	2013001347	27/03/2018 09:09	2017	DAL_2017_2013001347_4738_01.pdf	181 Kb
484.111.400-91	4738	DMAL	2013001347	27/03/2018 09:09	2017	DMAL_2017_2013001347_4738_01.pdf	181 Kb
484.111.400-91	4738	DPGA		27/03/2018 09:09	2017	DPGA_2017_4738_01.pdf	211 Kb
484.111.400-91	4738	NE		27/03/2018 09:10	2017	NE_2017_4738_01.pdf	1451 Kb
484.111.400-91	4738	NE		27/03/2018 09:10	2017	NE_2017_4738_02.pdf	1410 Kb
484.111.400-91	4738	NE		27/03/2018 09:10	2017	NE_2017_4738_03.pdf	1110 Kb
484.111.400-91	4738	PAI		27/03/2018 09:10	2017	PAI_2017_4738_01.pdf	1425 Kb
484.111.400-91	4738	PCF		27/03/2018 09:10	2017	PCF_2017_4738_01.pdf	1031 Kb
484.111.400-91	4738	MCD		27/03/2018 09:10	2017	MCD_2017_4738_01.pdf	1153 Kb
484.111.400-91	4738	DMP5		27/03/2018 09:10	2017	DMP5_2017_4738_01.pdf	179 Kb
484.111.400-91	4738	DPT	2013001347	27/03/2018 09:11	2017	DPT_2017_2013001347_4738_01.pdf	187 Kb

Figura 3 –Comprovantes do Envio das Demonstrações Contábeis

Também foram apresentados, e constam em anexo a este relatório, os protocolos de envio tempestivos da Política de Investimentos, dos Demonstrativos de

Investimentos e da Divergência Não Planejada, juntamente com os respectivos relatórios do SICADI.

RECOLHIMENTO DE TRIBUTOS

A RJPrev recolhe os tributos relativos à sua operação de INSS e FGTS para os seus empregados com contrato de trabalho baseado na CLT e Imposto de renda, PIS e COFINS para as receitas provenientes da sua operação.

FGTS	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18
Empregados	9	11	10	10	9	9
Remuneração Total	41.048,59	39.750,38	37.741,21	39.781,28	39.944,75	31.528,29
Total FGTS (Folha de Pagamento)	3.283,86	3.180,03	3.019,30	3.182,50	3.195,58	2.522,26
Valor recolhido (Guia)	3.283,88	3.180,03	3.019,29	3.182,50	3.195,60	2.522,26

Tabela 18 – Valores recolhidos referentes ao FGTS

INSS	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18
Empregados	3.729,41	4.052,62	3.781,54	3.887,00	3.812,26	3.137,99
Conselheiros	2.186,00	1.912,75	1.912,75	1.912,75	1.912,75	1.912,75
Patronal Empregados	8.731,17	9.341,34	8.869,17	9.348,60	9.060,20	7.409,13
Patronal Conselheiros	5.589,20	5.030,28	5.030,28	5.030,28	5.030,28	5.030,28
Dedução (Salário Maternidade)	-	-	-	-	-	-
Subtotal Total (INSS)	20.235,78	20.336,99	19.593,74	20.178,63	19.815,49	17.490,15
Outras Entidades	1.003,15	1.073,26	1.019,01	1.074,09	1.040,96	851,26
Total (Folha de Pagamentos)	21.238,93	21.410,25	20.612,75	21.252,72	20.856,45	18.341,41
Valor Recolhido	INSS 20.235,74	20.336,95	19.593,70	20.178,59	19.815,49	17.490,15
	Outras Entidades 1.003,15	1.073,26	1.019,01	1.074,09	1.040,96	851,26
Total Recolhido (Guia)	21.238,89	21.410,21	20.612,71	21.252,68	20.856,45	18.341,41

Tabela 19 – Valores recolhidos referentes ao INSS.

IRRF	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18
Empregados	11.435,09	10.562,24	11.760,71	10.314,95	10.402,02	15.805,69
Conselheiros	271,10	248,09	248,09	271,10	248,09	248,09
Total IRRF (Folha de Pagamentos)	11.706,19	10.810,33	12.008,80	10.586,05	10.650,11	16.053,78
Valor Recolhido (Guia)	11.706,19	10.810,33	12.008,80	10.586,05	10.650,11	16.053,78

Tabela 20 – Valores recolhidos referentes ao IMPOSTO DE RENDA.

PIS	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18
Apurado	1.792,11	1.840,50	1.825,02	1.846,34	2.460,09	3.331,54
Total Recolhido (Guia)	1.792,11	1.840,50	1.825,02	1.846,34	2.460,09	3.331,54

Tabela 21 – Pagamento de PIS

COFINS	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18
Apurado	11.028,40	11.326,13	11.230,90	11.362,11	15.138,99	20.501,81
Total Recolhido (Guia)	11.028,40	11.326,13	11.230,90	11.362,11	15.138,99	20.501,81

Tabela 22 – Evolução do recolhimento de COFINS

Foi observado que os valores recolhidos de FGTS, INSS e IRRF, referentes as folhas de pagamento do período, estão de acordo com os valores apurados.

No que tange ao PIS e COFINS, as planilhas de apuração encontram-se em anexo, e os valores apurados também estão de acordo com os valores recolhidos, conforme tabelas 21 e 22.

AÇÕES JUDICIAIS

A RJPrev não é autora em nenhuma ação judicial, entretanto, encerrou o semestre como ré em sete ações trabalhistas. A RJPrev é representada pela Procuradoria Geral do Estado – PGE para atuar na defesa jurídica da Entidade.

Parte	Processo	Juízo	Andamento	Valor da Causa	Risco Decisão Desfavorável
Sandra Suguino	0011382-68.2015.5.01.0015	15ª Vara do Trabalho do Rio de Janeiro	Aguardando Julgamento de Recurso Ordinário da Autora	R\$40.000,00	0%
Glauciano Oliveira Costa	0100941-91.2016.5.01.0050	50ª Vara do Trabalho do Rio de Janeiro	Aguardando Julgamento de Recurso Ordinário da RJPrev	R\$15.000,00	25%
Luiz Adriano da Conceição	0100949-77.2016.5.01.0047	47ª Vara do Trabalho do Rio de Janeiro	Aguardando Audiência em 27/08/18 (Dilação Probatória)	R\$42.000,00	25%
Leandro Henrique de Oliveira	0100703-37.2017.5.01.0018	18ª Vara do Trabalho do Rio de Janeiro	Aguardando Julgamento de Recurso Ordinário da RJPrev (Juízo da 18ª Vara reconheceu Prevenção com Processo 0100315-37.2017.5.01.0018)	R\$40.000,00	0%
Marcelo Luiz Guimarães	0100337-09.2017.5.01.0079	79ª Vara do Trabalho do Rio de Janeiro	Aguardando Audiência Inicial	R\$40.000,00	0%
Marcos Maurício Silva Firmino	0100950-89.2016.5.01.0038	38ª Vara do Trabalho do Rio de Janeiro	Aguardando Julgamento de Recurso Ordinário da RJPrev	R\$40.000,00	25%
Cristina Farjado Diestel	0057147-53.2016.4.02.5101	3º Juizado Especial Federal do Rio de Janeiro	Aguardando Julgamento do Recurso Inominado	R\$5.000,00	25%

Tabela 23 – Ações Judiciais em que a RJPrev é parte

IV – GESTÃO PREVIDENCIÁRIA

A RJPrev possui um único Plano de Benefícios, cuja modalidade é de contribuição definida, destinado aos servidores civis titulares de cargos efetivos e de cargos vitalícios do Estado do Rio de Janeiro. Ele foi registrado no CNPB com o n°

2013.0013-47 que foi aprovado pela Portaria DITEC/PREVIC/MPS nº450, de 02 de setembro de 2013. (Publicada no DOU nº 170, de 03 de setembro de 2013, Seção 1, Página 49).

A EVOLUÇÃO DOS PARTICIPANTES

O Gráfico 6 mostra a evolução das adesões ao Plano de Benefícios no decorrer do primeiro semestre de 2018, onde podemos observar uma volta de crescimento no número de participantes no período.

Apesar da impossibilidade de novos concursos públicos em função da adesão do Estado do Rio de Janeiro ao Regime de Recuperação Fiscal e das eventuais saídas de servidores para outros entes federativos, a RJPrev vem adotando medidas proativas para agregar novos participantes, cabendo destacar as palestras realizadas nos patrocinadores e nos cursos de formação, além da intensificação do programa “RJPREV VAI ATÉ VOCÊ”, onde funcionários da Fundação visitam servidores e repartições divulgando o plano de benefícios, tirando dúvidas sobre previdência e fomentando a educação financeira e previdenciária.

Evolução de Participantes

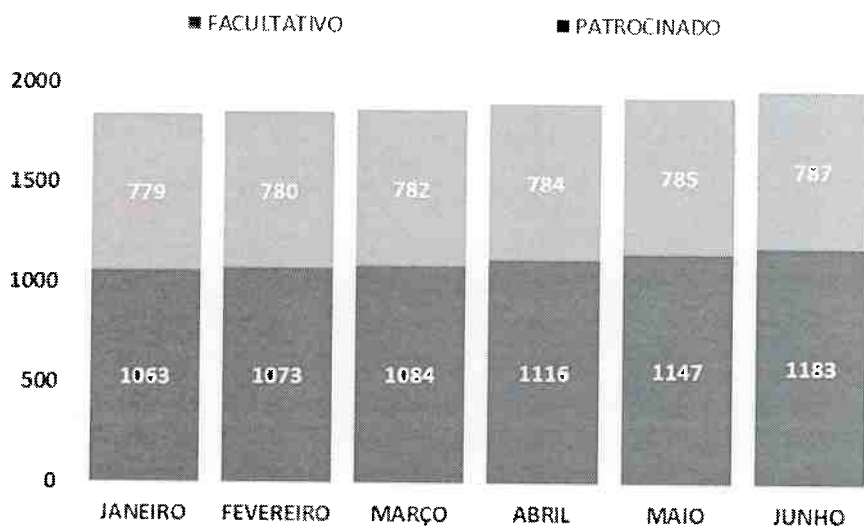


Gráfico 6 – Adesão ao Fundo

A EVOLUÇÃO DOS RECURSOS GARANTIDORES DO PLANO RJPREV-CD

Conforme podemos observar no gráfico 7, houve no 1º semestre de 2018 um acréscimo de 13,91% nos recursos garantidores do Plano RJPREV-CD. Este

crescimento é impulsionado pelo atual momento do Plano (arrecadação para constituição de reservas), pela rentabilidade dos investimentos e, ainda, pela pequena quantidade de pagamentos de benefícios de renda continuada.

Podemos observar que esta característica do Plano RJPREV-CD está diretamente ligada ao seu curto tempo de funcionamento (cinco anos).

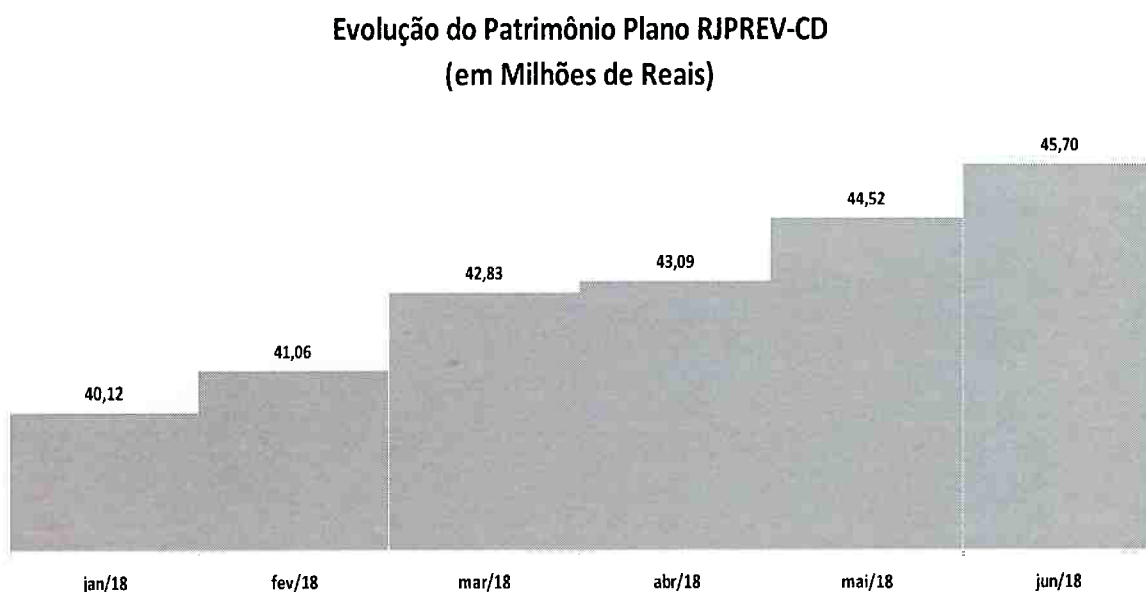


Gráfico 7 – Evolução dos recursos garantidores

TERCEIRIZAÇÃO DO FUNDO DE COBERTURA DOS BENEFÍCIOS NÃO PROGRAMADOS

O Regulamento do Plano RJPREV-CD faculta à administração da RJPrev a transferência dos riscos dos eventos de entrada em invalidez e morte dos participantes ativos, por meio da contratação de sociedade seguradora para cobertura, parcial ou total, destes benefícios não programados.

A cobertura destes riscos foi transferida de forma integral para a Seguradora Icatu S/A, cuja contratação foi estabelecida por meio de concorrência pública realizada em setembro de 2014, com vigência contratual de 5 (cinco) anos calculada em relação à data de adesão de cada apólice individual.

Outro ponto que cabe destaque é que caso haja um sinistro (morte ou invalidez do servidor ativo), os valores que deverão ser aportados ao Fundo de Cobertura dos Benefícios não Programados (FBnP), para o pagamento do benefício ao participante/pensionista, serão calculados pela RJPrev nos termos do Regulamento do Plano RJPREV-CD, e informados para a sociedade seguradora contratada, onde, está deverá repassar os referidos valores para complementar a cobertura para estes eventos.

Em contrapartida, a RJPrev tem a obrigação de pagar os prêmios mensais que são definidos em contrato por idade e por tipo de evento para cada R\$ 100 mil de capital segurado, conforme tabela apresentada pela Seguradora na realização da concorrência pública.

Na tabela 24 abaixo podemos observa os Indicadores de Solvência da Seguradora Icatu S.A.

		2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	
ICATU SEGUROS S.A. - 42.283.779/0001-39									
INDICADORES DE ANÁLISE DE BALANÇO									
(Data base 31/12/2017)									
(em R\$ mil)									
Índice de Liquidez Geral (ILG)	Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo =	20.521.443,00	+ 2.187.584,00 =						22.709.027,00
	Passivo Circulante + Passivo Não Circulante =	5.384.820,00	+ 16.537.615,00 =						21.922.435,00
		1,04	1,04	1,04	1,04	1,05	1,07	1,07	
	MÉDIA	1,04							1,06
Índice de Solvência Geral (ISG)	Ativo Total =	23.125.200,00	=						23.125.200,00
	Passivo Circulante + Passivo Não Circulante =	5.384.820,00	+ 16.537.615,00 =						21.922.435,00
		1,05	1,05	1,16	1,09	1,08	1,11	1,14	
	MÉDIA	1,09							1,11
Índice de Liquidez Corrente (ILC)	Ativo Circulante =	20.521.443,00							
	Passivo Circulante =	5.384.820,00							
		3,81	3,81	5,22	5,73	10,48	8,95	9,03	
	MÉDIA	4,28							9,49

Somente serão habilitados os proponentes que, nos últimos três exercícios financeiros, apresentarem na média, os índices Liquidez Geral -LG, Solvência Geral-SG e Liquidez Corrente -LC, iguais ou superiores a 1 (um).

Tabela 24 – Indicadores de solvência e liquidez – Seguradora Icatu S.A.

Conforme observado nos índices anteriormente calculados, a contratada se mantém com saúde financeira em conformidade com os valores especificados no item 6.5.4 do Edital 01/2014 (que originou a contratação de seguro específico para cobertura de riscos atuariais decorrentes da concessão de benefício de invalidez e morte de participantes do Plano de Benefícios RJPREV – CD).

V – GESTÃO DOS INVESTIMENTOS

A RJPREV tem uma única Política de Investimentos – PI para gestão dos recursos financeiros do Plano de Benefícios RJPREV-CD e do Plano de Gestão Administrativa - PGA. A PI encontra-se em anexo a este relatório e foi aprovada pelo Conselho Deliberativo da RJPREV. Ela trata da gestão dos investimentos, limites de alocação, controle de riscos e governança.

A Diretoria de Investimentos é responsável pela gestão dos investimentos, coordenação do Comitê de Investimentos – COMIN, avaliação e negociação dos ativos que compõem os recursos garantidores da RJPREV. Esta equipe se dedica à implementação das diretrizes de investimentos aprovadas na Política de Investimentos. As reuniões do COMIN ocorrem ordinariamente ao menos uma vez por semana, e suas atas compõem os anexos deste relatório.

Ao final de junho de 2018, o total de recursos garantidores dos planos administrados pela RJPREV atingiu R\$ 53 milhões. Destes recursos, aproximadamente R\$ 45,7 milhões pertenciam ao Plano de Benefícios RJPREV-CD e R\$ 7,5 milhões ao Plano de Gestão Administrativa – PGA.

A Tabela 25 e o Gráfico 8 demonstram a evolução dos recursos do Plano de Benefícios RJPREV-CD e do PGA.



Data	PGA	Part.	RJPREV-CD	Part.	Total
31/01/2017	5.952.186,90	20,03%	23.768.571,86	79,97%	29.720.758,76
24/02/2017	5.873.125,36	18,92%	25.171.394,77	81,08%	31.044.520,13
31/03/2017	5.726.469,57	17,87%	26.310.702,59	82,13%	32.037.172,16
30/04/2017	5.432.238,92	16,85%	26.813.759,05	83,15%	32.245.997,94
31/05/2017	5.070.495,23	15,61%	27.419.528,26	84,39%	32.490.023,49
30/06/2017	5.107.261,08	15,01%	28.910.238,91	84,99%	34.017.499,99
30/07/2017	5.089.009,72	14,23%	30.681.421,60	85,77%	35.770.431,32
31/08/2017	5.011.303,76	13,60%	31.838.370,14	86,40%	36.849.673,90
30/09/2017	4.918.651,39	12,85%	33.358.764,51	87,15%	38.277.415,90
31/10/2017	4.820.575,12	12,22%	34.634.778,80	87,78%	39.455.353,92
30/11/2017	4.450.141,40	11,28%	35.511.174,55	90,00%	39.455.354,92
29/12/2017	4.348.164,37	11,02%	37.806.910,25	95,82%	39.455.355,92
31/01/2018	4.271.824,65	9,62%	40.119.411,16	90,38%	44.391.235,81
28/02/2018	5.166.412,19	11,18%	41.061.612,66	88,82%	46.228.024,85
31/03/2018	6.075.139,26	12,42%	42.829.492,47	87,58%	48.904.631,73
30/04/2018	6.807.135,29	13,64%	43.093.184,80	86,36%	49.900.320,09
31/05/2018	6.693.127,81	13,07%	44.516.524,02	86,93%	51.209.651,83
30/06/2018	7.548.096,54	14,18%	45.701.086,97	85,82%	53.249.183,51

Recursos dos planos administrados pela EFPC, formados pelos ativos disponíveis e de investimentos, deduzidos de suas correspondentes exigibilidades.

Tabela 25 – Evolução dos recursos dos planos administrados pela RJPrev.

Evolução do Patrimônio por Plano - (R\$ mil)

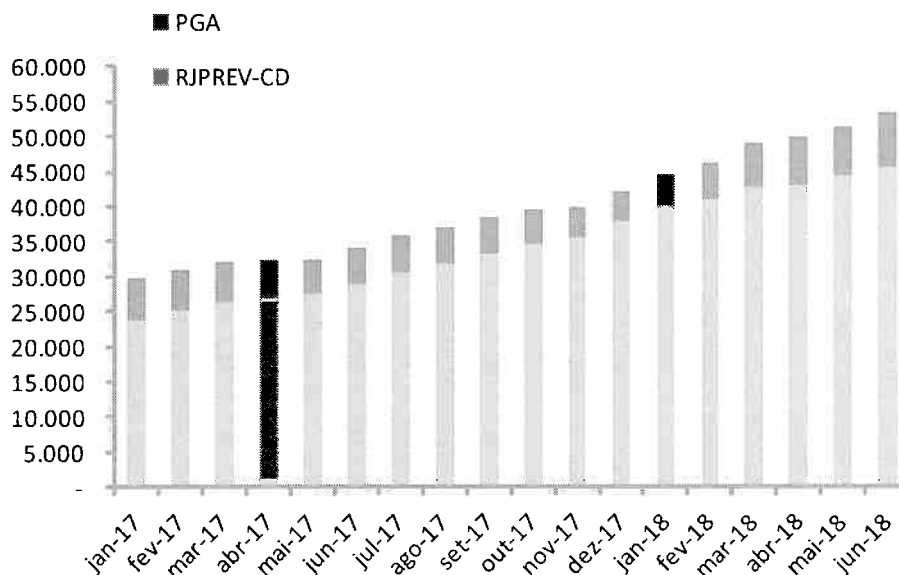


Gráfico 8 – Evolução comparativa dos recursos dos planos administrados pela RJPrev

Apesar de a Política de Investimentos da entidade, com vigência para o ano de 2018, permitir alocações tanto no segmento de renda fixa quanto no de renda variável, ao

longo deste semestre, os recursos foram investidos em sua totalidade no segmento de renda fixa.

Composição da Carteira por Classe de Ativo - 2018					
Estoques (R\$ mil)	dez-17	%	jun-18	%	PI 2018
RJPrev Investimentos	42.155,07		55.331,32		
Renda Fixa	42.155,07	100,0%	55.331,32	100,0%	100,0%
MtM	25.665,30	60,9%	30.394,84	54,9%	60,0%
IMA-S	8.180,21	19,4%	6.528,05	11,8%	15,0%
IMA-B	14.007,70	33,2%	22.871,27	41,3%	45,0%
IMA-B 5+	3.477,39	8,2%	995,52	1,8%	0,0%
IRF-M	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Curva	16.489,78	39,1%	24.936,49	45,1%	40,0%
NTN-B	16.489,78	39,1%	24.936,49	45,1%	40,0%
Renda Variável	0,00	0,0%			0,0%
IBrX	0,00	0,0%			0,0%
SMLL	0,00	0,0%			0,0%

Tabela 26 – Estoque

No primeiro semestre do ano de 2018, a rentabilidade do segmento de renda fixa, único segmento de aplicação, alcançou o resultado de 3,10% contra 2,78% do seu *benchmark*. O desempenho do total dos investimentos da entidade também alcançou 3,10%, não conseguindo alcançar a rentabilidade nominal esperada informada no simulador, IPCA + 4,5%, que obteve o resultado de 4,89%.

Rentabilidades em %	De: 29 / dez / 17	30 / mai / 18
	Até: 29 / jun / 18	29 / jun / 18
RJPrev Investimentos	3,10%	0,49%
<i>Benchmark Investimentos</i>	2,78%	0,44%
Meta Atuarial	4,89%	1,26%
Renda Fixa	3,10%	0,49%
<i>Benchmark RF</i>	2,95%	0,44%
IMA-S	3,15%	0,52%
IMA-B	1,16%	-0,32%
IMA-B 5	2,81%	0,45%
IMA-B 5+	-0,71%	-1,08%
IRF-M	2,37%	0,04%
Renda Variável	-	-
<i>Benchmark RV (IBrX)</i>	-5,23%	-5,19%
SMLL	-9,00%	-3,66%
Ibovespa	-4,76%	-5,20%

Tabela 27 – Resultado dos Investimentos x Meta RJPrev

No acumulado dos últimos 12 meses – Gráfico 9 – e no acumulado desde o início dos investimentos dos recursos pela RJPrev– Gráfico10 – os resultados dos investimentos vem superando a meta atuarial. Em relação ao segmento de renda fixa, a Fundação vem superando o seu *benchmark*, desde o início da alocação de recursos (Gráficos 11 e 12).

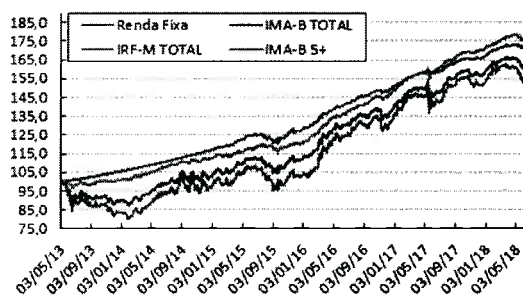
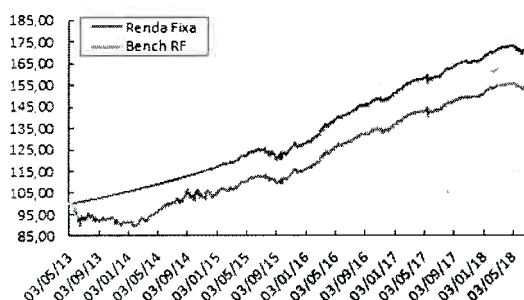
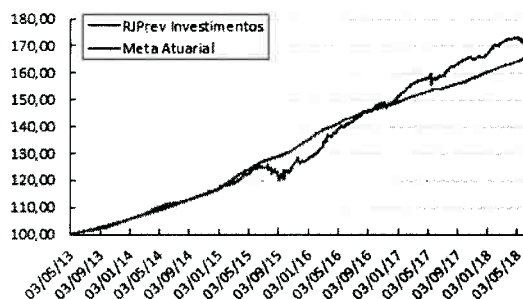
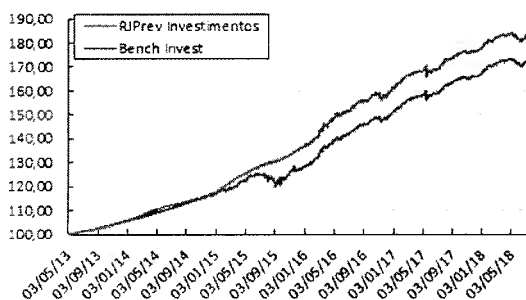


Gráfico 9 – RJPrev Investimentos vs Benchmark Inv.
Gráfico 11 – Renda Fixa vs Benchmark RF

Gráfico 10 – RJPrev Investimentos vs Meta Atuarial
Gráfico 12 – Renda Fixa vs IMA-B e IRF-M

Além disso, no longo prazo, o desempenho da entidade superou o IMA-B (índice composto de títulos pós-fixados indexados à inflação) e ficou ligeiramente abaixo do IRF-M (índice composto de títulos pré-fixados).

Para a precificação dos ativos financeiros, a Fundação adota tanto a marcação a mercado quanto a marcação na curva, seguindo os procedimentos acordados com o agente custodiante.

Em relação à Governança dos Investimentos da RJPrev, cabe destacar que o processo de decisão, monitoramento e controle é aderente a estrutura da entidade.

VI – DA ESTRUTURA ORGANIZACIONAL E SEGREGAÇÃO DE FUNÇÕES

A RJPrev conta com uma estrutura organizacional reduzida em função de seu porte ainda ser relativamente pequeno, e de sua complexidade e riscos serem relativamente baixos.

Se observarmos o posicionamento no Ranking de Patrimônio das EFPCs divulgado pela Associação Brasileira das Entidades Fechadas de Previdência Complementar – ABRAPP em seu consolidado estatístico¹, podemos observar que em um rol de 258 entidades a RJPrev está classificada na posição 242.

Embora seja uma entidade multipatrocinada, a RJPrev possui atualmente um plano de benefícios, na modalidade Contribuição definida. Possui 1970 participantes ativos e iniciou em dezembro de 2017 o pagamento de seu primeiro benefício.

A gestão de investimentos da entidade dispõe de controles de riscos de liquidez, de mercado, legal e operacional, sendo que todos ativos atuais são títulos públicos federais ou cotas de fundos de investimentos lastreados nesses títulos. A RJPrev considera a segregação de funções de gestão, administração e custódia de seus investimentos.

A entidade conta com um sistema integrado de informações, o Trustprev, que abrange todas as áreas da EFPC. A possibilidade de segregação de funções entre usuários e administradores e a rotina de back-up diária garantem a integridade e segurança das informações.

As funções de autorização, aprovação de operações, execução, controle e contabilização, são separadas, de forma que uma instância, empregado ou gestor da EFPC não inicie e conclua todas as etapas de um mesmo processo.

A entidade procura adequar a sua estrutura para realizar suas atividades essenciais, sempre observando o cumprimento dos dispositivos legais e orçamentários aprovados pelos órgãos estatutários, evitando desperdícios ou a prática de custos incompatíveis.

¹http://www.abrapp.org.br/Consolidados/Consolidado%20Estat%C3%ADstico_03_2017.pdf#search=consolidado%20estat%C3%ADstico

Em atenção ao artigo 1º da Resolução CGPC 13, de 1º de outubro de 2004, considerando o porte da entidade, a complexidade de suas atividades e os riscos inerentes ao plano de benefícios operado pela RJPrev, julga-se satisfatório o nível de supervisão desenvolvido nos processos da Entidade.

VII – DAS REGRAS DE GOVERNANÇA, ÉTICA E CONDUTA

O Código de Ética e Conduta da RJPrev, bem como os Regimentos Internos da Diretoria Executiva, dos Conselhos Deliberativo e Fiscal da Entidade, são julgados adequados às diretrizes da Resolução MPS/CGPC nº 13, que aliados à legislação, estatuto, regulamentos e normas internas vigentes, estão proporcionando à Entidade uma maior segurança no seu plano de atuação.

A RJPrev vem observando padrões de segurança econômico-financeira dos seus investimentos através de acompanhamento por parte dos órgãos colegiados e pela adoção de políticas de caráter conservador em seus investimentos.

A RJPrev tem um Site Institucional e um Portal do Participante, onde o participante tem acesso os seus dados cadastrais, bem como, ao extrato diário de contribuições individuais e as do Patrocinador.

VIII – DOS RISCOS E SEU MONITORAMENTO

A contratação da empresa para o fornecimento de licença de uso de software de monitoramento de riscos e controles que atenda ao padrão COSO, permitiu a visualização das medições de riscos e de controles, levando em consideração o impacto, a probabilidade de ocorrência, em atendimento às exigências dos artigos 12 e 19 da Resolução CGPC nº13/2004 da Legislação atinente à Entidade Fechada de Previdência Complementar – EFPC.

A RJPrev no ano de 2018 mantém o monitoramento dos controles de Planos de Ação recomendados pelo relatório do 1º Ciclo de Autoavaliação de Riscos e Controles. Os resultados expostos nesse relatório estão sendo implantados no âmbito da entidade através das ações de melhoria propostas (Planos de Ação) para a mitigação dos riscos considerados acima do apetite desejado, sempre considerando a premissa custo versus benefício.



Os procedimentos de autoavaliação de riscos e controles serão mantidos como prática periódica na RJPrev, de forma que nos próximos ciclos de autoavaliação, onde já estarão contemplados os efeitos da implantação das ações recomendadas, será possível verificar a efetividade de cada uma delas em termos de mitigação de riscos.

IX – DOS SISTEMAS DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS

A Fundação utiliza um Sistema Integrado de Informação, que integra toda a parte de Gestão Previdenciária, Gestão de Investimentos, Gestão Financeira e Orçamentária e Controladoria, bem como disponibiliza relatórios gerenciais e informações pertinentes para aos órgãos de controle e fiscalização.

O sistema de Gestão Eletrônica de Documentos – GED, ferramenta esta que converte documentos físicos em arquivos digitais, organiza seu armazenamento, garante agilidade na recuperação da informação desejada e disponibiliza a imagem do documento para impressão, envio por e-mail, ou visualização em tela de computador. Possui integração com os demais módulos do sistema da RJPrev, permitindo o acesso aos registros financeiros, contábeis e previdenciários processados pelo sistema.

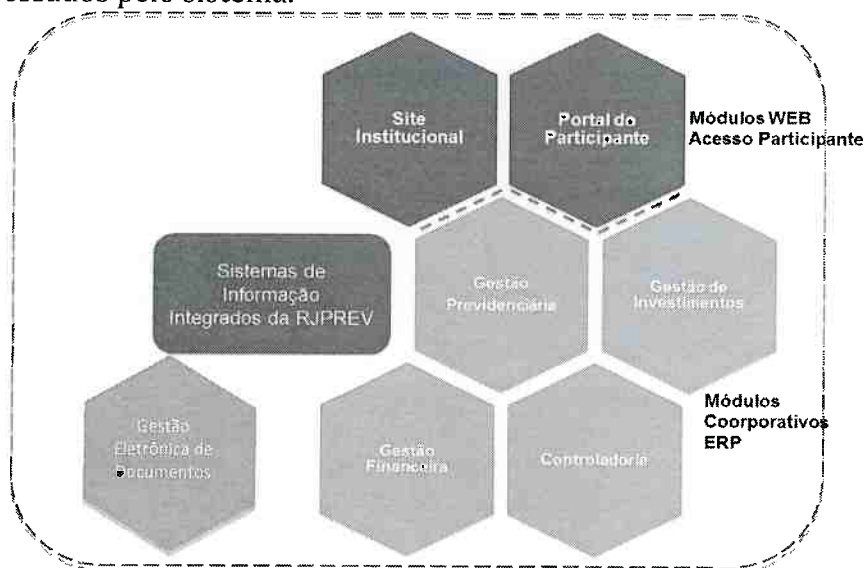


Figura 4 – Sistema Integrado de Gestão para Previdência Complementar

A RJPrev vem realizando procedimentos de segurança das informações (BACKUP) diários das suas informações, como forma de garantir a integridade e segurança dos dados armazenados na Entidade.

X – PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

Em complementação ao previsto na Resolução CGPC nº 13, de 01/10/2004, a Fundação propõe medidas a serem acompanhadas e revistas anualmente.

Ações realizadas

Ações em andamento

- ✓ Elaboração do Plano de Cargos, Carreiras e Remunerações - PCCR;

O Plano de Cargos, Carreiras e Remunerações foi encaminhado à Secretaria de Estado da Casa Civil para a publicação do decreto que aprova o plano. Entretanto, a secretaria encaminhou o Processo para a análise pela Procuradoria Geral do Estado.

- ✓ Programa interno de treinamento para os membros dos Conselhos e Comitês;

A RJPrev está em processo de desenvolvimento do Programa interno de treinamento para os membros dos Conselhos e Comitês para auxiliar aos que estão em processo de habilitação pelo Programa de Educação Continuada para renovação via prova ou experiência profissional.

Ações em fase de planejamento

- ✓ Programa anual de capacitação;

Com o objetivo de aprimorar o Programa de Treinamento e Desenvolvimento Organizacional instituído na Entidade e buscando desenvolver o desempenho do quadro funcional, a RJPrev vem realizando levantamentos de capacitações pertinentes ao mercado de Previdência Complementar e às funções exercidas no âmbito da Fundação para que possa ser mais uma ferramenta de ação de controle de riscos.

- ✓ Realização do Concurso Público da Entidade.

Em paralelo ao Plano de cargos, carreiras e remunerações, a RJPrev está planejando o concurso público em atendimento à Lei nº 6.243, de 21 de maio de 2012.



XI – CONCLUSÃO

Não foram identificadas irregularidades e pendências que pudessem ensejar recomendações, e com base nas verificações e análises efetuadas, o Conselho Fiscal manifesta-se no sentido de que a RJPrev, observado o conteúdo do presente relatório, está adequada ao modelo de governança corporativa proposto pela Resolução CGPC nº 13, de 01 de outubro de 2004, e demais normas reguladoras e fiscalizadoras, atendendo também a Política de Investimentos de 2017 da Entidade.

Esta manifestação deverá permanecer nesta Entidade à disposição da Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC, pelo prazo mínimo de cinco anos.

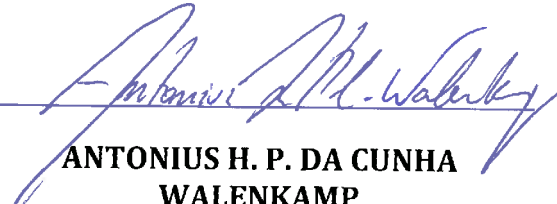
XII–ANEXOS (CD gravado)

- ✓ **Atas das Reuniões do Conselho Deliberativo, Fiscal e da Diretoria Executiva**
- ✓ **Atas das Reuniões do Comitê de Investimento**
- ✓ **Política de Investimento – PI e Protocolo de Envio a Previc**
- ✓ **Relatório dos Demonstrativos dos Investimentos e Protocolos de Envio a Previc**
- ✓ **Relatório das Divergências Não Planejada e Protocolos de Envio a Previc**
- ✓ **Extratos de Investimento**
- ✓ **Relatório de Enquadramento e Alocação dos Investimentos**
- ✓ **Extratos Bancários**
- ✓ **Evolução de Cotas**
- ✓ **Relatório de Investimentos**
- ✓ **Relatório de Arrecadação e Participantes**
- ✓ **Comprovantes de Tributos e Contribuições**
- ✓ **Balancetes Contábeis**
- ✓ **Parecer e Relatórios da Auditoria Independente**
- ✓ **Avaliação Atuarial**
- ✓ **Relatórios GFIP**
- ✓ **Memórias de apuração de PIS/COFINS**





MARCELO PEREIRA HADDAD
Presidente do Conselho Fiscal



**ANTONIUS H. P. DA CUNHA
WALENKAMP**
Conselheiro Fiscal Titular



PEDRO PAULO MARINHO DE BARROS
Conselheiro Fiscal Titular