|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Origem: | | Coordenação de Tecnologia da Informação |  | | Destino: | Coordenação Geral | | |  |
|  |  | | |  | | |  |

Assunto: Nota técnica referente ao processo de consignação das contribuições do Planserv no RH Bahia

Senhora Coordenadora Geral,

Em atenção à necessidade de apuração do processamento de contribuições dos servidores públicos do Estado para o Planserv, frente à recente migração do sistema de recursos humanos do Estado aliada a paralela mudança do modo de calculo para consignação, segue abaixo análise detalhada sobre problemas encontrados e possíveis ações para mitigar e tratar futuras intercorrências que possam prejudicar as atividades da folha de pagamento do Executivo.

**Disponibilização da** **Base de Cálculo dos servidores**

Inicialmente prevista com data de abertura para o quinto dia do mês, em janeiro de 2018 a liberação destes dados ocorreu em 16/01/2019. Segundo fluxo de trabalho alinhado com Diretoria de RH/SAEB, a atual operadora contratada pelo Planserv dispõe de três dias uteis para geração do arquivo de contribuições, o que ocasionou adiamento da execução da folha inicialmente prevista, de 18/01/2019 para 21/01/2019. Tal atraso também ocasionou o envio do arquivo para processamento sem as devidas conferências que poderiam ser realizadas pela equipe técnica do Planserv quanto a assertividade dos dados disponibilizados. Em janeiro, a folha efetivamente foi executada em 23/01/2019, porém apenas os arquivos enviados até 21/01/2019 foram efetivamente considerados.

Em fevereiro a disponibilização desta base de cálculo também ocorreu com certo atraso, em 13/02/2019. Embora tal prazo seja suficiente para o processamento principal, as prévias que são executadas para minimizar erros na folha definitiva (com ocorrência prevista para 15/02/2019) podem não ser alcançadas. Com intervalo entre entrega da base de cálculo e execução da folha reduzido, novamente a conferência do conteúdo dos arquivos torna-se inviável ou comprometida, e dado o elevado número de inconsistências encontrados a *posteriori* no arquivo gerado pela operadora contratada pelo Planserv (a ser tratado em segmento nesta nota), se faz necessária priorização da abertura da folha em tempo previsto, no quinto dia útil do mês.

**Valores da** **Base de Cálculo dos servidores**

Foi verificado por equipe técnica do Planserv, a partir da geração inicial do arquivo de Base de Cálculo dos servidores do executivo (em 16/01/2019), que alguns valores se encontravam incorretos. Tais validações aconteceram utilizando como referência as bases de servidores do órgão, cujos valores são conhecidos, e também através do grupo de servidores com base de calculo mínima como os pensionistas alocados no grupo 1087-Suprev.

Após constante trabalho da equipe responsável pelo RH Bahia, em 13/02/2019 foi disponibilizado arquivo de bases com valores corrigidos para todas as ocorrências anteriormente assinaladas como incorretas, o quadro abaixo compara os arquivos enviados em janeiro e fevereiro:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Quantidade de servidores | Descrição | Valor \* | Correção \*\* |
| 2.911 | Bases de Cálculo informadas a menor em Janeiro | 8.752.852,18 | Possíveis retroativos |
| 40.984 | Bases de Cálculo informadas a maior em Janeiro | - 45.418.809,90 | Possíveis restituições |
| 280.092 | Total de servidores em ambos os arquivos |  |  |

\* Os valores representam a soma das diferenças entre as bases no primeiro e segundo arquivo

\*\* A ação de correção indica possíveis ocorrências de valores retroativos ou restituições, pois a variação na base pode não ser suficiente para uma mudança da faixa de contribuição para o Planserv

Em virtude do processo de correção já executado pela equipe do RH Bahia, acreditamos que nenhuma ação adicional se faz necessária para evitar intercorrências futuras. É importante ressaltar que tais problemas em projetos deste porte são esperados e a resposta da equipe técnica ocorreu com brevidade.

**Valores das contribuições em arquivo de consignação**

Após envio do arquivo para processamento principal da folha de janeiro, ocorrido dentro do prazo estipulado em 21/01/2019, o processo de validação dos dados foi iniciado pelas equipes técnicas do Planserv e da operadora contratada. A lista a seguir descreve as divergências encontradas:

- Valores de plano especial não cobrados

- Valores de plano especial cobrados na linha de titulares e dependentes e não em modalidade separada como previsto e solicitado

- Valores de dependentes não cobrados

- Grupos familiares e beneficiários que solicitaram inativação em dezembro cobrados em janeiro indevidamente

- Servidores com múltiplo vinculo cobrados de maneira incompleta, ou cobrados em todas as matrículas separadamente

- Servidores cujo cônjuge também compõe folha do Estado não foram assinalados para cobrança na maior base conforme legislação

- Cobrança acumulada ou indevida para servidores que solicitaram mudança de plano

- Inclusão de órgãos que não compõem folha do Executivo

O diagnóstico permitiu que algumas restituições pudessem ser enviadas a tempo da folha adicional de janeiro. O arquivo foi gerado e entregue em 01/02/2019.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Quantidade | Descrição | Valor \* | Correção |
| 15.617 | Beneficiários cobrados indevidamente no arquivo 1 | - 3.345.525,19 | Restituição |
| 2.390 | Beneficiário cobrados a maior no arquivo 1 | - 236.128,15 | Restituição |
| 38.341 | Beneficiários **não** cobrados indevidamente no arquivo 1 | 8.314.252,09 | Retroativo |
| 36.993 | Beneficiário cobrados a menor no arquivo 1 | 6.798.932,44 | Retroativo |
| 67.584 | Plano especial não cobrado (65,00/unidade) no arquivo 1 | 4.392.960,00 | Retroativo |
| 417.051 | Beneficiários Totais no arquivo 1 |  |  |
| 6.491 | Restituições adiantadas em folha adicional de janeiro em 07/02/2019 | 1.002.505,33 | Restituição |
| 401.434 | Beneficiários no arquivo corrigido |  |  |
| 56.007 | Plano especial (linhas) no arquivo corrigido | 7.604.675,00 |  |

O trabalho de diagnóstico e correção foi finalizado em 10/02/2019, com a emissão de novo arquivo para referência de janeiro. O quadro abaixo retrata as diferenças encontradas entre o arquivo processado pela folha de janeiro (arquivo 1) e o arquivo corrigido após diagnóstico de problemas (arquivo 2):

\* Os valores informados são apenas uma referência, pois devido aos erros encontrados nas bases de cálculo, descritos na seção anterior, os mesmos serão ajustados

Para tratamento dos erros decorrentes do processo de geração do arquivo consignado, o trabalho de conferência e auditoria de dados continuará sendo executado pela equipe técnica do Planserv de modo a identificar possíveis erros ainda não encontrados, além da verificação detalhada dos arquivos de ajuste (retroativos e restituições) até que todas as pendências encontradas sejam equacionadas.

Estamos à disposição para demais esclarecimentos que se façam necessários.

Atenciosamente,

Coordenação de Tecnologia da Informação/PLANSERV