



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

RELATÓRIO TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2019 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA Setembro a Dezembro de 2019

1. Situação Física.

Fisicamente as instalações do IPREMT se encontram em perfeitas condições de funcionamento.

O prédio possui serviço de vigilância monitorada por uma central integrada a aplicativos que são utilizados pelos celulares. O prédio também é monitorado por 12 câmeras de filmagens em todo o Instituto para garantir melhor segurança.

A limpeza do prédio está sendo feita pela funcionária concursada no cargo de serviços gerais. Verifiquei que o serviço vem sendo realizado de forma dividida, a funcionária limpa todos os dias a recepção do prédio, onde o número de pessoas em circulação é grande, por isso a necessidade da limpeza diária, as demais salas e cômodos do prédio são limpas cada uma em um dia, assim existe conservação de limpeza.

Foram contratados serviços de jardinagem. E também foram feitos reparos e manutenção na rede (cripagem e revisão). Foram adicionados aos computadores da Recepção e da Procuradoria, 2 SSD Kingston A400 480GB SATA LEITURA 500MB S G, para melhora de funcionamento dos computadores. Os serviços foram pagos mediante nota/recibo e cheque.

Foram feitos backups do servidor, todos gravados no HD externo. Na parte da tecnologia da Informação, a rede e as manutenções dos sistemas de folha de pagamento, contabilidade e patrimônio, tiveram manutenção rotineira. Todas as ações foram aprovadas pelo controle interno não tendo nenhuma ressalva.

2. Pessoal.

Não tivemos admissões e demissões durante o terceiro quadrimestre de 2019. Foram pagas no período analisado as férias da Procuradora NADIA ASSIS BATTISTETTI LIMA da seguinte maneira, 15 dias de férias e 15 dias em pecúnia. Foi pago também 1/3 de férias (15 dias) do Superintendente ARISTEU DE CAMPOS SILVA. Tudo pago em folha de pagamento.

3. Benefícios.

No terceiro quadrimestre de 2019 foram concedidas:

- 1 aposentadorias por idade;
- 2 aposentadorias por invalidez;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

- 5 aposentadorias por tempo de contribuição integral, EC 41 de 12/2003;
- 7 aposentadorias por tempo de contribuição integral EC 47 , art 3º;
- 3 pensões .

Todos os processos foram conferidos, não contendo nenhuma ressalva. Todos possuem os documentos solicitados. E os decretos foram publicados no jornal, contendo a cópia da publicação no processo de cada servidor aposentado, e no caso da pensão, o ato também foi publicado em forma de extrato de pensão.

Foram feitos o recadastramento dos aposentados e pensionistas. Mantendo assim, o cadastro de todos corretos.

Sobre o COMPREV, estamos com o processo parado por falta de pessoas para execução.

Segue tabela de quantidade de benefícios e valores da folha de pagamento dos ativos, auxílio-doença, inativos e pensionistas do terceiro quadrimestre de 2019.

| | QTD | ATIVOS | QTD | AUXILIO DOENÇA | QTD | APOSENTADORIA | QTD | PENSÃO |
|----------|-----|---------------|-----|----------------|-----|------------------|-----|----------------|
| SETEMBRO | 8 | R\$ 30.284,07 | 66 | R\$ 115.408,15 | 564 | R\$ 1.631.498,72 | 180 | R\$ 395.532,93 |
| OUTUBRO | 8 | R\$ 29.262,94 | 64 | R\$ 111.062,29 | 565 | R\$ 1.642.377,74 | 181 | R\$ 396.202,84 |
| NOVEMBRO | 8 | R\$ 29.258,21 | 55 | R\$ 90.387,15 | 571 | R\$ 1.660.993,88 | 180 | R\$ 402.878,89 |
| DEZEMBRO | 8 | R\$ 32.065,23 | 39 | R\$ 54.969,12 | 570 | R\$ 1.663.581,80 | 178 | R\$ 393.617,50 |

No mês de dezembro de 2019 foi pago o restante de 13º de 2019.

Valores pagos na tabela abaixo:

| | QTD | ATIVOS | QTD | AUXILIO DOENÇA | QTD | APOSENTADORIA | QTD | PENSÃO |
|----------|-----|---------------|-----|----------------|-----|------------------|-----|----------------|
| 13º 2019 | 8 | R\$ 13.951,64 | 125 | R\$ 81.116,07 | 571 | R\$ 1.596.021,61 | 179 | R\$ 378.521,43 |

No período analisado o Controle interno não apontou nenhuma irregularidade na parte dos “Benefícios”.

4.Licitações.

No terceiro quadrimestre de 2019 não tivemos abertura de licitação.

5.Contratos e Termos Aditivos.

No terceiro quadrimestre de 2019, tivemos dois contratos firmados através dispensa (contratação direta).

Contratada: SANCHES E ASSOCIADOS CONSULTORIA LTDA- OBJETO: ELABORAÇÃO DE LEI DE REESTRUTURAÇÃO DO INSTITUTO - VALOR R\$ 14.900,00- DATA 26/09/2019.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

Contratada: CLINICA MÉDICA PROCLINICA S/S- OBJETO: SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS- VALOR R\$ 7.200,00- DATA 11/11/2019- CONTRATAÇÃO TEMPORÁRIA.

No mesmo período, tivemos uma rescisão de contrato.

CONTRATADA: MEDIC – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS MÉDICOS LTDA. DATA 28/10/2019.

No mesmo período, foram realizados 2 (dois) Termos Aditivos:

- 3º Termo Aditivo GISLENE APARECIDA DA SILVA DE PAULA PAES ME (contrato 2016) – 09/09/2019;
- 3º Termo Aditivo GRIFFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EPP (contrato 2016)- 26/11/2019;

6. Remuneração dos dirigentes e coordenadores.

O Superintendente do IPREMT recebeu seus salários pelo Instituto, conforme a lei 4029/2013. As diretoras de Finanças e Benefícios não recebem pelo Instituto. O Conselho não é remunerado. Não houve pagamento maiores que os fixados.

7. Conselho Administrativo e Fiscal.

As reuniões dos Conselhos Administrativo e Fiscal foram feitas no período examinado, onde foram lavradas as Atas, todas assinadas pelos conselheiros e aprovadas por unanimidade todos atos praticados pela Unidade Gestora.

As demonstrações financeiras do terceiro quadrimestre de 2019 foram aprovadas pelo Conselho Fiscal por unanimidade, sem nenhum tipo de irregularidade.

O controle interno não encontrou nada que fosse irregular nas atas dos Conselhos no terceiro quadrimestre de 2019.

8. Bens Patrimoniais.

Verificamos que no terceiro quadrimestre de 2019, não houve a aquisição de bens patrimoniais.

9. Tesouraria.

A tesouraria executou os pagamentos de forma regular sem nenhuma situação que fugisse da normalidade. Eu, Fernanda Stracini, sou responsável pela Tesouraria, e também sendo a responsável pelo controle interno do Instituto, afirmo não ter cometido nenhuma irregularidade.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

10. Atuarial.

O Certificado do Cálculo Atuarial do ano de 2019, com base em 31/12/2018, foi emitido em 29/05/2019 no site do Ministério da Previdência Social através do CADPREV- Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social.

11. Certificado de Regularidade Previdenciária.

O CRP do município está em vigor, com vencimento em 15/06/2020, foi emitido em 18/12/2019. O Certificado passado foi emitido em 30/05/19 e tinha vencimento em 26/11/2019.

O certificado está regular, pois todos os requisitos necessários para sua renovação estão corretos e de acordo com o Ministério da Previdência Social.

12. Transparência.

Verificamos que o IPREMT mantém o site atualizado, com endereço www.ipremt.sp.gov.br, onde podemos encontrar publicadas as Leis, os Decretos, Portarias, Regulamentos, Normas, Licitações, Políticas de Investimento, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Atas dos Conselhos Fiscal e Administrativo, Folhas de pagamento, Avaliação Atuarial, Controle Interno, etc. Tudo atendendo ao princípio da transparência.

13. Adiantamentos.

No terceiro quadrimestre de 2019, tivemos 3 adiantamentos:

- Adiantamento Proc. 013/2019 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.
- Adiantamento Proc. 014/2019 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.
- Adiantamento Proc. 015/2019 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.

Dentre todos os processos de adiantamentos não tivemos processos relacionados com despesas de viagens.

Os processos de adiantamento foram analisados pelo controle interno e não foram encontrados nenhum tipo de irregularidade.

14.1 Comitê de Investimentos.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

O comitê de investimentos do IPREMT foi criado em 15 de outubro de 2012, através da Resolução 001/2012. O comitê de Investimentos tem por finalidade assessorar o Conselho Administrativo e a diretoria Executiva nas decisões relativas à gestão dos recursos financeiros do IPREMT.

Com a posse do novo Conselho de Administração 2018-2022, um novo Comitê de Investimento também foi criado. Os novos membros do Comitê são: Presidente- Eleonora Maria Pagliuso Gerbasi, Luciana Mattosinho - Diretora de Benefícios e Aristeu de Campos Silva, Superintendente do Ipremt.

Foram analisados os resultados das aplicações e investimentos que compõe o Patrimônio do Instituto. Foram lavradas as atas onde todos os participantes assinaram e estiveram de total acordo.

14.2 Aplicações Financeiras:

A gestão dos investimentos se deu conforme a resolução do Conselho Monetário Nacional 4.604/17, que regulamenta a matéria, bem como a política de investimentos do Instituto para o exercício de 2019. As análises são baseadas nos relatórios de investimentos fornecidos pela empresa de consultoria Credito e Mercado. Não possuímos relatórios quadrimestrais no site, portanto foram analisados os meses individuais de 2019. No período, as metas foram superadas nos meses de setembro e outubro de 2019 e nos meses de novembro e dezembro de 2019 as metas não foram superadas, porém não tivemos retornos negativos. A Meta para o ano de 2019 é de INPC +6%a.a.

A meta para o período era de 3,73 %, e atingimos 3.22%. Para o ano de 2019 era esperado 10,78 %, mas o retorno foi de 9,12%.

As aplicações financeiras seguiram as normas da portaria do MPS 440/2013.

Foi postado junto ao ministério da Previdência Social o Demonstrativo das Aplicações e Investimentos aferido por aquele órgão como Regular.

Pelo analisado, o controle não encontrou nenhum tipo de erro ou irregularidade no período analisado.

15. Situação Financeira e Contábil.

15.1. Receita:

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e outros, no terceiro quadrimestre de 2019 na contabilidade do Instituto. Foi verificada, a regularidade dos lançamentos, cobranças e registros dos Rendimentos das Aplicações Financeiras.

Foi constatado que a Câmara Municipal e o Saaet repassaram suas taxas administrativas, contribuições patronais - auxílio doença, patronal e do servi-



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

dor dentro do período analisado e inclusive a parte das complementações dentro do período analisado, sem atrasos.

A contribuição complementar do Saaet da folha de outubro de 2017 ainda não foi paga até a data presente. O Instituto pagou no mês de outubro de 2017 as diferenças de benefícios de pensionistas, atualizando seus benefícios. Com isso, o valor das diferenças pagas pelo Ipremt às pensionistas do Saaet e não foi repassado.

As contribuições da Prefeitura Municipal estão até a presente data da seguinte maneira:

Contribuição Servidor- No terceiro quadrimestre de 2019, foram repassados os meses de julho, agosto e setembro de 2019, faltando os meses de outubro, novembro, dezembro e 13º de 2019 até a data presente.

Contribuição Patronal – No terceiro quadrimestre de 2019, foram repassados os meses de julho, agosto e setembro de 2019, faltando os meses de outubro, novembro, dezembro e 13º de 2019 até a data presente.

Contribuição Patronal Auxílio Doença – No terceiro quadrimestre de 2019, foram repassados os meses abril, maio, junho, julho, agosto, setembro e outubro de 2019, faltando os meses de novembro, dezembro e 13º de 2019 até a data presente.

Taxa Administrativa – No terceiro quadrimestre de 2019, foram repassados os meses de julho, agosto e setembro de 2019, faltando os meses de outubro, novembro, dezembro e 13º de 2019 até a data presente.

Complementação Mensal – Até a Presente data, o repasse da complementação mensal de outubro de 2017, de fevereiro /18 até dezembro/18 e janeiro de 2019 até 13º de 2019 não foram repassadas.

Os acordos que o IPREMT tinha com a Prefeitura Municipal foram repactuados em outubro de 2017. Foi levantando os meses que estavam atrasados e foram firmados novos acordos. Acordo 1239/17 de R\$ 32.789,36. Acordo 1245/17 de R\$ 28.105,91 e Acordo 1379/17 de R\$ 92.507,60. Até a data presente todos os acordos estão em ordem.

15.2.Despesas:

Todas as despesas efetuadas no terceiro quadrimestre de 2019 foram empenhadas, liquidadas e pagas, obedecendo todos os princípios da contabilidade.

As despesas administrativas foram realizadas dentro do limite de 2%. Os gastos administrativos no período foram normais. Todos os fornecedores e os colaboradores foram pagos dentro dos prazos previstos.

Segue a tabela contendo os valores dos gastos administrativos, o valor da taxa administrativa, e o valor da economia no mês.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.sp.gov.br

DESPESAS ADMINISTRATIVAS - TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2019

| | VALOR GASTO | VALOR PERMITIDO | ECONOMIA |
|-----------------|--------------------|------------------------|-----------------|
| SETEMBRO | R\$ 71.081,33 | R\$ 124.074,99 | R\$ 52.993,66 |
| OUTUBRO | R\$ 51.156,80 | R\$ 124.074,99 | R\$ 72.918,19 |
| NOVEMBRO | R\$ 115.536,88 | R\$ 124.074,99 | R\$ 8.538,11 |
| DEZEMBRO | R\$ 70.134,75 | R\$ 124.074,99 | R\$ 53.940,24 |

Os valores das folhas de pagamentos no período estão no item 3 deste relatório, em “Benefícios”.

Pelo analisado, o controle não encontrou nenhum tipo de erro ou irregularidade no período observado.

16. Conclusão.

Foi verificado até a data presente que não foram encontrados erros ou qualquer outro tipo de irregularidade nas ações do Instituto apenas ressaltos os valores dos repasses e o mês de outubro de 2017 do Saaet (complementação) que estão atrasados.

Questionando o Superintendente sobre a situação ele me informou que houve a cobrança durante todo o período através de ofícios e toda a situação foi passada ao conselho de Administração do Instituto.

Encaminho o relatório para o Superintendente ter conhecimento do que foi analisado no período.

Taquaritinga 31 de janeiro de 2020.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT