



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.com.br

RELATÓRIO PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2018 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA

Janeiro a Abril de 2018

1. Situação Física.

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

O prédio possui serviço de vigilância prestado pela empresa CSI, que controla o alarme e a cerca elétrica 24 horas por dia, todos os dias da semana. 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 de um pedreiro em caráter emergencial, pois na sala de perícia devida as fortes chuvas de janeiro teve infiltração de água na parede, alagando a sala por várias vezes. A compra do material para o reparo foi feita através de cotação de preços. Ambos os serviços foram pagos mediante 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. Como houve a necessidade de instalação de mais um computador na sala de contabilidade, teve-se a necessidade de instalação de cabos e sistema de configuração da rede.

Todas as ações foram aprovadas pelo controle interno não tendo nenhuma ressalva.

2. Pessoal.

Tivemos admissões e demissões durante o primeiro quadrimestre de 2018. Houve a exoneração do funcionário comissionado José Airton Ferreira da Silva Junior, na data de 10 de janeiro de 2018. Foi feita rescisão de contrato de trabalho, pago na data da exoneração, conforme a CF. Houve também o desligamento da Superintendente Luciana Mattosinho como funcionária do Ipremt. A mesma recebeu seus proventos proporcionais até a data de 10 de janeiro de 2018 pelo Ipremt, e após essa data voltou ao cargo de origem na Prefeitura Municipal



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.com.br

de Taquaritinga, como Dentista. Substituindo a Superintendente, foi admitido como funcionário do Instituto o Servidor Público Aristeu de Campos Silva, Agente Político nomeado pelo Prefeito Municipal através da Lei 4.455/2017.

O funcionário admitido no concurso 01/2017, Matheus Gomes, ocupante do cargo de Procurador Autárquico pediu exoneração em abril de 2018, com isso foi admitida a segunda colocada no concurso, Nadia Assis B. Lima. A rescisão do ex-funcionário Matheus Gomes foi feita em folha de pagamento de abril conforme manda Lei. A nova funcionária foi incluída em folha de pagamento do Instituto e os dados do concurso foram incluídos no AUDESP.

Os funcionários cedidos pela Prefeitura Municipal no ano de 2016 permaneceram no Instituto no primeiro quadrimestre de 2018, exercendo as funções já tratadas em outro relatório.

3. Benefícios.

No primeiro quadrimestre de 2018 foram concedidas:

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

No mês de janeiro de 2018, foi dado reajuste para os inativos e pensionistas que seguem as regras do INSS. O valor do reajuste foi de 2.07%. Os aposentados e pensionistas do Saaet e Prefeitura Municipal regidos pela regra da paridade, não tiveram aumento no primeiro quadrimestre de 2018.

Em 15 de fevereiro de 2018, através da Lei Complementar 4.487/2018, os Aposentados pela paridade da Câmara Municipal tiveram reajuste salarial em 13.29% em seus vencimentos.

Todas as aposentadorias e as pensões do ano de 2017, foram informadas através do sistema SISCAA, em janeiro de 2018.

A DIRF de 2018, referente ao exercício de 2017 foi enviada em fevereiro de 2018. Foram feitas várias retificações por causa de acertos que foram surgindo.

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

Sobre o COMPREV, no primeiro quadrimestre de 2018 o Instituto começou a tomar medidas a fim de solucionar a situação. Foram realizados requeri-



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.com.br

mentos no Sistema COMPREV, mudança de usuário, atualização das Informações do Instituto, designação de um funcionário para operacionalização do Sistema, isso tudo foi discutido pelo novo Conselho de Administração. Não recebemos ainda nenhuma receita referente a compensação Previdenciária, porém as medidas estão caminhando para a solução da COMPREV.

Segue tabela de quantidade de benefícios e valores da folha de pagamento dos ativos, auxílio-doença, inativos e pensionistas do primeiro quadrimestre de 2018.

	QTD	ATIVOS	QTD	AUXILIO DOENÇA	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSAO
JANEIRO	9	R\$ 46.177,09	27	R\$ 42.617,55	522	R\$ 1.344.494,37	166	R\$ 341.279,85
FEVEREIRO	8	R\$ 28.949,83	28	R\$ 42.419,48	521	R\$1.355.846,29	167	R\$ 345.311,30
MARÇO	8	R\$ 28.614,02	29	R\$ 48.026,01	524	R\$1.391.297,09	171	R\$ 350.077,40
ABRIL	8	R\$ 38.471,24	33	R\$ 40.985,50	528	R\$1.404.300,62	170	R\$ 351.539,70

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

Uma informação relevante sobre a parte de benefícios é que a partir de janeiro de 2018 um novo sistema começou a operar a Folha de Pagamento. O antigo sistema- SUPREV foi substituído. Demorou alguns meses para que sistema executasse a folha sozinho por falta de segurança dos dados que ainda estavam sendo conferidos. Tivemos muitas situações que foram incluídas ou alteradas na mão. A folha de pagamento foi pareada (meses de agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro de 2017) com a antiga folha em janeiro de 2018. Deixando assim o sistema 100% pareado com o sistema antigo.

4.Licitações.

No primeiro quadrimestre de 2018, tivemos abertura de uma licitação na modalidade Carta Convite. A licitação foi referente a elaboração do Calculo Atuarial de 2018. ETA – empresa vencedora. Base de dados 31/12/2017.

5.Contratos.

No primeiro quadrimestre de 2018, tivemos um contrato firmado com a empresa que realizou o Calculo Atuarial (resultado da licitação). Empresa contratada ETA. Data do contrato 20/02/2018.

Também foi realizado no primeiro quadrimestre de 2018 o Contrato com o Banco Santander, vendedor da licitação 03/2017 - venda da folha de pagamento, aberta em novembro de 2017. Data do contrato 20/03/2018.

No mesmo período analisado, também foi realizado o 3º Termo Aditivo em 23/03/2018 com a Empresa Sindplus- Adm de Cartão Alimentação.



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.com.br

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.

O novo conselho tomou posse em 17 de janeiro de 2018 (2018/2022). Foi decidido em primeira reunião que os cargos de:

Presidente do Conselho - Conselheira Maria Elisa Almeida Rollo;

Secretária - Conselheira Valdivia Maria Gonçalves de Almeida Morano;

Diretora de Benefícios - Conselheira Luciana Mattosinho;

Diretora de Finanças- Eleonora Maria Pagliuso Gerbasi;

Conselho fiscal- Luis Roberto de Campos Ferreira Filho, Danilo Emanuel Bussadori e Valdivia Maria Gonçalves de Almeida Morano.

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 primeiro quadrimestre de 2018 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.

8. Bens Patrimoniais.

Verificamos que no primeiro quadrimestre de 2018, 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.

10. Atuarial.

O Certificado do Cálculo Atuarial do ano de 2018, com base em 31/12/2017, foi emitido em 05/04/2018 no site do Ministério da Previdência Social



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.com.br

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 24/10/2018, foi emitido em 27/04/2018.

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, fez contrato com nova empresa de Web Designer no ano de 2016 e o site se mantém atualizado, com novo 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 primeiro quadrimestre de 2018, tivemos adiantamentos:

- Adiantamento Proc. 001/2018 valor R\$ 200,00, FERNANDA STRACINI;
- Adiantamento Proc. 002/2018 valor R\$ 200,00, FERNANDA STRACINI;
- Adiantamento Proc. 003/2018 valor R\$ 350,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES;
- Adiantamento Proc. 004/2018 valor R\$ 200,00, ARISTEU DE CAMPOS SILVA;
- Adiantamento Proc. 005/2018 valor R\$ 200,00, FERNANDA STRACINI;
- Adiantamento Proc. 006/2018 valor R\$ 2.000,00, MATHEUS GOMES;
- Adiantamento Proc. 007/2018 valor R\$ 200,00, FERNANDA STRACINI;

Dentre todos os processos de adiantamentos, tivemos os seguintes processos relacionados com despesas de viagens:



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.com.br

- Processo 003/2018- viagem efetuada pela funcionaria Daniela Ap da Cruz Lemes e do funcionário Gilver Erico Alves de Souza, para a cidade de Balsamo- SP na data 08/02/18, na sede da empresa FIORILLI.
- Processo 004/2018- viagem efetuada pelo Superintendente Aristeu de Campos Silva para a cidade de Ibatinga-SP, na data de 09/02/2018, na receita Federal.
- Processo 006/2018- viagem efetuada pelo Procurador Autárquico Matheus Gomes para a cidade de São Paulo-SP, na data de 13/03/2018- Participação de Seminário Nacional de Previdência Social.

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

14. Comitê de Investimentos.

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.

No período analisado o Controle interno não apontou nenhuma irregularidade nesse primeiro quadrimestre de 2018.

15. Situação Financeira, Contábil e Aplicações financeiras.

15.1. Receita:

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e outros, no primeiro quadrimestre de 2018 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 servidor dentro do período analisado e inclusive a parte das complementações dentro do período analisado, sem atrasos.



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.com.br

Existe uma ressalva a ser feita sobre a contribuição complementar do Saaet na folha de outubro de 2017. 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, não foi repassado.

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

Contribuição Servidor- No primeiro quadrimestre de 2018, foi repassado o que estava atrasado de 2017, inclusive 13º de 2017 e também os meses de janeiro, fevereiro e março de 2018, faltando somente o mês de abril/18 até a data presente.

Contribuição Patronal – No primeiro quadrimestre de 2018, foi repassado o que estava atrasado de 2017, inclusive 13º de 2017 e também os meses de janeiro, fevereiro e março de 2018, faltando somente o mês de abril/18 até a data presente.

Contribuição Patronal Auxílio Doença – No primeiro quadrimestre de 2018, foi repassado o que estava atrasado de 2017 e também os meses de janeiro e fevereiro de 2018, faltando somente os meses de março e abril de 2018 até a data presente.

Taxa Administrativa – No primeiro quadrimestre de 2018, foi repassado o que estava atrasado de 2017, inclusive 13º de 2017 e também os meses de janeiro, fevereiro e março de 2018, faltando somente o mês de abril/18 até a data presente.

Complementação Mensal – em Janeiro e Fevereiro de 2018, acertaram parte que faltava do mês de Junho, os meses de Julho, Agosto e Setembro de 2017. Ficando em aberto os meses de Outubro, Novembro, Dezembro de 2017 e 13º de 2017, e também de Janeiro a Abril de 2018, até a presente data.

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. Os pagamentos dos acordos vêm sendo repassados corretamente desde a data da fixação dos acordos, sem atraso.

15.2.Despesas:

Todas as despesas efetuadas no primeiro quadrimestre de 2018 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



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.com.br

da taxa administrativa, e o valor da economia no mês.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2018

	VALOR GASTO	VALOR PERMITIDO	ECONOMIA
JANEIRO	R\$ 61.787,32	R\$ 124.074,99	R\$ 62.287,67
FEVEREIRO	R\$ 60.040,30	R\$ 124.074,99	R\$ 64.034,69
MARÇO	R\$ 52.214,06	R\$ 124.074,99	R\$ 71.860,93
ABRIL	R\$ 122.477,43	R\$ 124.074,99	R\$ 1.597,56

Os valores das folhas de pagamentos no período estão no item 2 deste relatório, em “Benefícios”.

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

16. 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 2018. As análises são baseadas nos relatórios de investimentos fornecidos pela empresa de consultoria Credito e Mercado. Não possuímos relatórios quadrimestrais no site, portanto foram verificados os meses individuais de 2018 e o relatório de primeiro trimestre de 2018. No primeiro quadrimestre foi verificado que a meta foi superada em todos os meses tendo no final do primeiro quadrimestre uma meta de 2,61% e foram alcançados 3,09%. O retorno foi positivo mesmo tendo um cenário ruim para investimentos no país. A Meta para o ano de 2018 é de INPC +6%a.a

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.

17. Conclusão.

Foi verificado que até a data presente não foram encontrados erros ou qualquer outro tipo de irregularidade nas ações do Instituto em todos os quesitos analisados. Inclusive o que tinha sido ressaltado em outros Controles Internos sobre a contribuição da Prefeitura Municipal, está tudo em ordem.



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.com.br

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

Taquaritinga 01 de junho de 2018.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT