



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 3º QUADRIMESTRE DE 2018 SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA

Setembro a Dezembro de 2018

1. Situação Física.

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

Até o mês de setembro de 2018 o prédio possuía serviço de vigilância prestado pela empresa CSI, que controlava o alarme e a cerca elétrica 24 horas por dia, todos os dias da semana. A empresa CSI trocou seu nome e CNPJ sem aviso ou qualquer tipo de alteração de contrato. O contrato com a CSI foi suspenso e para que o prédio não ficasse sem segurança, fizemos uma cotação de preço para instalação de serviço de monitoramento e conserto/manutenção da cerca elétrica. Foi instalada uma central integrada a aplicativos que são utilizados pelos celulares. Com o novo sistema de monitoramento, paramos de pagar a mensalidade da CSI.

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.

Houve a manutenção na parte hidráulica do prédio, mais especificamente no banheiro masculino do lado de fora, onde foi constatado um vazamento no vaso sanitário. Foi chamado um encanador (Saaet) e ele fez os reparos necessários com materiais comprados mediante cotação de preço e notas fiscais. Também houve a troca da fechadura da porta do corredor, onde a fechadura foi comprada na mesma cotação e nota fiscal dos materiais hidráulicos.

Houve a necessidade de se fazer a higienização dos ares condicionados, que são oito no total. Foi feita cotação de preço e o trabalho foi realizado para melhor funcionamento dos equipamentos. O serviço foi pago mediante nota fiscal.

Foram feitos backups do servidor, todos gravados no HD externo. Na parte da tecnologia da Informação, foram feitas limpezas em todos os notebooks e computadores como também as configurações para melhor uso do sistema e também da rede.

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



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

2. Pessoal.

Não tivemos admissões e/ou demissões no 3º quadrimestre de 2018.

No mês de setembro de 2018 foram pagas as férias de 10 dias em abono pecuniário e 20 dias em gozo mais 1/3 de férias para o funcionário Gabriel Bombarda Barbosa.

Sobre os funcionários cedidos pela Prefeitura Municipal no ano de 2016, o servidor Carlos Cesar Ordini permaneceu no Instituto no terceiro quadrimestre de 2018 até a data de 02 de setembro de 2018, exercendo as funções já tratadas em outro relatório e no dia 03 de setembro o servidor ativo se aposentou.

3. Benefícios.

No 3º quadrimestre de 2018 foram concedidas:

- 2 aposentadorias por idade;
- 1 aposentadoria por invalidez;
- 1 aposentadoria por tempo de contribuição integral, após 12/2003-cod-313;
- 6 aposentadorias por tempo de contribuição integral, EC 41 de 12/2003;
- 3 aposentadorias por tempo de contribuição integral EC 47, art 3º;
- 4 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 3º quadrimestre de 2018.

	QTD	ATIVOS	QTD	AUXILIO DOENÇA	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSAO
SETEMBRO	8	R\$ 31.065,08	38	R\$ 56.428,92	540	R\$ 1.476.321,75	174	R\$ 362.595,18
OUTUBRO	8	R\$ 28.013,82	39	R\$ 61.985,32	544	R\$ 1.494.418,59	174	R\$ 362.595,18
NOVEMBRO	8	R\$ 28.393,72	31	R\$ 50.691,35	547	R\$ 1.505.257,42	177	R\$ 363.789,15
DEZEMBRO	8	R\$ 28.856,62	35	R\$ 50.808,43	546	R\$ 1.521.259,67	178	R\$ 366.357,03
13º 2018	8	R\$ 27.766,66	72	R\$ 45.138,50	547	R\$ 1.432.743,22	177	R\$ 356.911,08



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

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

4.Licitações.

No terceiro quadrimestre de 2018, houve a abertura de uma licitação para Calculo Atuarial na modalidade dispensa. A licitação foi referente a elaboração do Calculo Atuarial de 2019. A abertura foi na data de 26/11/2018. Caixa Federal enviou a melhor proposta, no valor de R\$ 3.750,00.

5.Contratos.

No terceiro quadrimestre de 2018, tivemos um contrato firmado com a Caixa Econômica Federal que enviou a melhor proposta para elaboração do Calculo Atuarial. A data do contrato foi em 12/12/2018.

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

- 2º Termo Aditivo Web Paes (contrato 2016) – 12/09/2018;
- 2º Termo Aditivo Griffon (contrato 2016) – 26/10/2018;

O controle interno não encontrou nada que fosse irregular nos contratos e aditamentos firmados.

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 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 no terceiro quadrimestre de 2018.

8.Bens Patrimoniais.



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

Verificamos que no terceiro 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 através do CADPREV- Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social.

11. Certificado de Regularidade Previdenciária.

O CRP do município que foi emitido em 27/04/2018 esteve em vigor até 24/10/2018. O novo CRP foi emitido em 06/11/2018, com validade até 05/05/2019.

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, se mantém atualizado, com o 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, etc. Tudo atendendo ao princípio da transparência.

13. Adiantamentos.

No terceiro quadrimestre de 2018, tivemos os seguintes adiantamentos:

- Adiantamento Proc. 017/2018 valor R\$ 250,00, FERNANDA STRACINI;
- Adiantamento Proc. 018/2018 valor R\$ 250,00, FERNANDA STRACINI;
- Adiantamento Proc. 019/2018 valor R\$ 1.600,00, FERNANDA STRACINI;



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

- Adiantamento Proc. 020/2018 valor R\$ 200,00, FERNANDA STRACINI;

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

- Processo 019/2018 viagem efetuada pela funcionaria Fernanda Stracini e pela contadora Lucilene da Silva Adorno de Oliveira para a cidade de São Paulo SP na data de 22/11/2018, participação no curso E-Social voltado para RPPS- Empresa ABCPREV.

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 no terceiro quadrimestre de 2018.

15. Situação Financeira, Contábil e Aplicações financeiras.

15.1. Receita:

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e outros, no terceiro 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.

Existe uma observação a ser feita sobre a contribuição complementar do Saaet na folha de outubro de 2017. O Instituto pagou no mês de outubro de 2017



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

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 até a data presente.

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

Contribuição Servidor- No terceiro quadrimestre de 2018, foram repassados os meses de agosto, setembro, outubro e novembro de 2018, faltando somente o mês de dezembro e 13º de 2018 até a data presente.

Contribuição Patronal – No terceiro quadrimestre de 2018, foram repassados os meses de agosto, setembro, outubro e novembro de 2018, faltando somente o mês de dezembro e 13º 2018 até a data presente.

Contribuição Patronal Auxílio Doença – No terceiro quadrimestre de 2018, foram repassados os meses de maio, julho, agosto e setembro de 2018, faltando os meses de outubro, novembro, dezembro e 13º de 2018 até a data presente.

Taxa Administrativa – No terceiro quadrimestre de 2018, foram repassados os meses de agosto, setembro, outubro e novembro de 2018, faltando somente o mês de dezembro e 13º 2018 até a data presente.

Complementação Mensal- durante todo ano de 2018, foram acertados os meses que estavam faltando de 2017, ficando somente o mês de outubro de 2017 em aberto até a presente data. Todos os meses de complementação do ano de 2018 não foram repassados 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 terceiro 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 da taxa administrativa, e o valor da economia no mês.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2018



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

	VALOR GASTO	VALOR PERMITIDO	ECONOMIA
SETEMBRO	R\$ 68.314,49	R\$ 124.074,99	R\$ 55.760,50
OUTUBRO	R\$ 64.740,77	R\$ 124.074,99	R\$ 59.334,22
NOVEMBRO	R\$ 101.935,55	R\$ 124.074,99	R\$ 22.139,44
DEZEMBRO	R\$ 58.193,89	R\$ 124.074,99	R\$ 65.881,10

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 Crédito e Mercado. Não possuímos relatórios quadrimestrais no site, portanto foram verificados os meses individuais de 2018. Em todos os meses do terceiro quadrimestre de 2018, tivemos retorno positivo, superando o terceiro quadrimestre que tivemos um retorno ruim.

A Meta para o ano de 2018 é de INPC +6%a.a, 9,59%. E o Instituto atingiu mesmo tendo retornos positivos somente 7,81%.

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.

Apenas ressalvo o atraso nas contribuições referentes complementações das folhas de pagamento da Prefeitura Municipal que não foram repassadas durante o ano de 2018 e as contribuições da parte patronal Auxílio doença, dos meses de outubro, novembro, dezembro e 13º de 2018.

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



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

Taquaritinga, 20 de fevereiro de 2018.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT