



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 2020 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA

Janeiro a Abril de 2020

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.

Tivemos trocas de lâmpadas do interior do prédio e também foi solicitada a instalação de filme na porta da recepção a fim de diminuir a claridade. As compras dos materiais para as trocas foram feitas através de cotação de preços. Foi feito reparo e manutenção em poltrona quebrada. Os serviços foram pagos mediante nota 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.

Tivemos admissões e exonerações durante o primeiro quadrimestre de 2020. O superintendente Aristeu de Campos Silva pediu exoneração do cargo em 03 de abril de 2020. O superintendente estava no cargo desde 10 de janeiro de 2018.

Foi nomeado como novo superintendente o servidor Público Municipal Miqueias José Sobral na data de 13 de abril de 2020.

Foram pagas no período as férias do funcionário Gilver E. Alves de Souza da seguinte maneira, 20 dias de férias e 10 dias em pecúnia. Pagos em folha de pagamento de janeiro de 2020.



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

3. Benefícios.

No primeiro quadrimestre de 2020 foram concedidas:

- 3 aposentadorias por idade;
- 5 aposentadorias por tempo de contribuição integral, EC 41 de 12/2003;
- 1 aposentadorias por tempo de contribuição integral EC 47 , art 3º.
- 9 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 2020, foi dado reajuste para os inativos e pensionistas que seguem as regras do INSS. O valor do reajuste foi de 4,48%. Os aposentados e pensionistas do Saaet e Prefeitura Municipal regidos pela regra da paridade, não tiveram aumento no primeiro quadrimestre de 2020.

Todas as aposentadorias e as pensões do ano de 2019, foram informadas através do sistema SISCAA, em janeiro de 2020.

A DIRF de 2020, referente ao exercício de 2019 foi enviada em fevereiro de 2020. Foram feitas retificações por causa de acertos que foram surgindo.

Foram feitos o cadastramento dos aposentados e pensionistas até o início da Pandemia do COVID -19 que foi em março de 2020, depois dessa data , para evitar aglomerações , foi suspenso o cadastramento dos aposentados e pensionistas.

Sobre o COMPREV, estamos com problemas de acesso ao sistema que já está sendo resolvido.

Segue tabela de quantidade de benefícios e valores da folha de pagamento dos ativos, auxílio-doença, inativos e pensionistas do primeiro quadrimestre de 2020.

	QTD	ATIVOS	QTD	AUXILIO DOENÇA	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSAO
JANEIRO	8	R\$ 31.144,65	35	R\$ 51.240,24	573	R\$ 1.686.606,61	182	R\$ 399.769,60
FEVEREIRO	8	R\$ 29.359,06	38	R\$ 53.368,99	575	R\$ 1.721.953,63	184	R\$ 400.657,33
MARÇO	8	R\$ 30.432,44	43	R\$ 70.417,51	573	R\$ 1.709.820,17	185	R\$ 414.835,52
ABRIL	8	R\$ 28.923,02	46	R\$ 72.900,11	576	R\$ 1.706.663,40	185	R\$ 406.812,73

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



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

4. Licitações.

No primeiro quadrimestre de 2020, não tivemos abertura de nenhuma licitação.

5. Contratos.

Foram realizados no primeiro quadrimestre de 2020 os seguintes aditamentos e contratos:

DIRCE MARINEI REGATIERI PASTORE - Contrato Administrativo para Prestação de Serviços Técnicos Especializados, data 15/01/2020, valor R\$ 2.400,00.

ETTA - ESCRITÓRIO TÉCNICO DE ASSESSORIA ATUARIAL S/S LTDA, data 10/02/2020, valor R\$ 4.500,00.

EQUIP MED CLINICA MEDICA S/S- Contrato Administrativo para Prestação de Serviços Técnicos Especializados em Perícias Médicas, data 11/03/2020, valor R\$ 7.200,00.

SINDIPLUS- 5º Termo Aditivo, referente a Carta Convite 001/2016, data: 26/03/2020.

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.

Ressalvo, que no primeiro quadrimestre de 2020 tivemos trocas de dirigentes e diretores, ficando assim:

Superintendência:

Aristeu de Campos Silva: 11/01/2018 a 03/04/2020.

Miquéias José Sobral: Assumiu em 13/04/2020.

Período vago: 04/04/2020 até 12/04/2020.

Diretoria de Benefícios:

Luciana Mattosinho: 11/01/2018 a 03/04/2020.

Elba Salles Homem: Assumiu em 17/04/2020.

Período vago :04/04/2020 a 16/04/2020.

Diretoria de finanças:

Eleonora Maria Pagliuso Gerbasi : 11/01/2018 a 15/01/2020.

Kattia Leandra de Oliiveira: 16/01/2020 a 08/04/2020.



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

Eleonora assumiu em 27/04/2020.
Período vago :09/04/2020 a 26/04/2020.

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 primeiro quadrimestre de 2020 foram aprovadas pelo Conselho Fiscal por unanimidade, sem nenhum tipo de irregularidade.

No primeiro quadrimestre de 2020 tivemos algumas mudanças nos conselhos que ressalvo:

CONSELHO ADMINISTRATIVO EM JANEIRO DE 2020

		CPF	INICIO	NOMEAÇÃO
1	CARLOS CESAR ORDINE	041.703.068-13	11/01/2018	PORT. 004/2018
2	ELEONORA MARIA PAGLIUSO GERBASI	059.018.918-21	11/01/2018	PORT. 004/2018
3	ELBA SALLES HOMEM	081.336.428-09	11/01/2018	PORT. 004/2018
4	CONCEIÇÃO APARECIDA FANELLI	270.177.048-35	11/01/2018	PORT. 004/2018
5	LUCIANA MATTOSINHO	111.362.308-07	11/01/2018	PORT. 004/2018
6	ADAUTO LUIS MALAGUTTI	062.584.818-76	11/01/2018	PORT. 004/2018
7	MARIA ELISA ROLLO DE PAZ	172,264.178-98	11/01/2018	PORT. 004/2018
8	LUIZ ROBERTO CAMPOS FERREIRA FILHO	167.167.618-10	11/01/2018	PORT. 004/2018
9	VERA LUCIA BOSCHINI	833.151.018-68	11/01/2018	PORT. 004/2018
10	KATTIA LEANDRA DE OLIVEIRA	200.505.328-71	19/10/2018	ATA Nº 013/2018
11	ANA LUCIA SALLES TEODORO DA SILVA	144.502.128-51	12/06/2019	ATA Nº 008/2019
12	GILBERTO FAVERO	042.216.828-92	26/11/2019	ATA Nº 014/2019

ALTERAÇÕES DOS MEMBROS DO CONSLEHO ADMINISTRATIVO:

1-Deixa o cargo: Luciana Matosinho (CPF: 111.362.308-07) em 03/04/2020 e assume: Antônio de Almeida (CPF: 089.731.858-70) em 17/04/2020.

2-Deixa o cargo: Carlos César Ordine (CPF: 041.703.068-13) em 03/04/2020 e assume: José Altair Rebech (CPF: 077.422.658-77) em 17/04/2020.

3-Deixa o cargo: Maria Elisa Almeida Rollo de Paz (CPF: 172.264.178-98) em 30/04/2020 e assume: Aparecido Pereira de Godoi Azevedo (CPF: 063.272.248-10) em 19/05/2020



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

CONSELHO FISCAL EM JANEIRO DE 2020

	INÍCIO	FIM
ELBA SALLES HOMEM	20/09/2018	ABRIL DE 2020
ELEONORA MARIA PAGLIUSO GERBASI	20/12/2019	ABRIL DE 2020
CARLOS CESSAR ORDINI	30/09/2019	ABRIL DE 2020
ALTERAÇÕES	INÍCIO	
ADAUTO LUIS MALAGUTTI	17/04/2020	ATÉ DATA PRESENTE
KATTIA LEANDRA DE OLIVEIRA	27/04/2020	ATÉ DATA PRESENTE
LUIZ ROBERTO CAMPOS FERREIRA FILHO	17/04/2020	ATÉ DATA PRESENTE

O controle interno não encontrou nada que fosse irregular nas atas dos Conselhos.

8. Bens Patrimoniais.

Verificamos que no primeiro quadrimestre de 2020, 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 2020, com base de dados em 31/12/2019 ainda não foi emitido, pois o cálculo atuarial não está pronto até a data presente.

11. Certificado de Regularidade Previdenciária.

O CRP do município está em vigor, com vencimento em 15/06/2020, foi emitido em 18/12/2019. Emitido Conforme Determinação Judicial.

O certificado foi emitido através de determinação Judicial, pois existem pendências necessárias para regularização de alguns requisitos exigidos pelo Ministério da Previdência .



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

12. Transparência.

Verificamos que o site do IPREMT se mantém atualizado, no 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 2020, tivemos adiantamentos:

- Adiantamento Proc. 001/2020 valor R\$ 250,00, DANIELA APARECIDA DA CRUZ LEMES;
- Adiantamento Proc. 002/2020 valor R\$ 250,00, DANIELA APARECIDA DA CRUZ LEMES;

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.

No primeiro quadrimestre tivemos alterações no comitê:

1-Deixa o cargo: Eleonora Maria Pagliuso Gerbasi (CPF: 059.018.918-21) em 09/03/2020 e assume: Kattia Leandra de Oliveira (CPF: 200.505.328-71) em 10/03/2020.

2-Deixa o cargo: Luciana Mattosinho (CPF: 111.362.308-07) em 03/04/2020 e assume: Antônio de Almeida (CPF: 089.731.858-70) em 05/05/2020.

3-Deixa o cargo: Aristeu de Campos Silva (CPF: 278.624.128-69) em 03/04/2020 e assume: Miquéias José Sobral (CPF: 393.803.286-00) em 05/05/2020.



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

4-Deixa o cargo: Kattia Leandra de Oliveira (CPF: 200.505.328-71) em 08/04/2020.

*Período sem comitê 09/04/2020 até 04/05/2020.

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.

Ressalto que no fim do 1º quadrimestre de 2020, o Instituto não possuía Comitê de Investimentos formado. A formação do novo comitê se deu no 2º quadrimestre de 2020.

No período analisado o Controle interno não apontou nenhuma irregularidade nesse primeiro quadrimestre de 2020.

15. Situação Financeira, Contábil e Aplicações financeiras.

15.1. Receita:

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e outros, no primeiro quadrimestre de 2020 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 ainda, a pendência da 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 2020, foram repassados os meses que estavam atrasados de 2019 – setembro/19, outubro/19, novembro/19, dezembro/19 e 13º de 2019, e os meses de janeiro, fevereiro e março de 2020, faltando apenas o mês de abril/2020 até a data presente.

Contribuição Patronal – No primeiro quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de setembro /2019, janeiro, fevereiro e março de 2020, faltando os meses de outubro/19, novembro/19, dezembro/19 e 13º de 2019 e de abril/2020 até a data presente.

Contribuição Patronal Auxílio Doença – No primeiro quadrimestre de 2020, não tivemos repasses de patronal auxílio doença. Faltam os meses de novembro/19, dezembro/19, 13º de 2019, janeiro, fevereiro, março e abril de 2020 até a data presente.



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

Taxa Administrativa – No primeiro quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de setembro /2019, janeiro, fevereiro e março de 2020, faltando os meses de outubro/19, novembro/19, dezembro/19 e 13º de 2019 e de abril/2020 até a data presente.

Complementação Mensal –Até a Presente data, a complementação mensal de outubro de 2017, fevereiro /18 até dezembro/18, incluindo 13º de 2018 e janeiro de 2019 até abril de 2020 não foram repassadas.

Os acordos que o IPREMT tinha com a Prefeitura Municipal foram repactuados em outubro de 2017. Foram levantados 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 no primeiro quadrimestre de 2020 foram feitos da seguinte forma: parcela 28 (3 acordos) pagas em janeiro/2020, parcela 29 (3 acordos) pagas em março/2020.

15.2.Despesas:

Todas as despesas efetuadas no primeiro quadrimestre de 2020 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 PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2020

	VALOR GASTO	VALOR PERMITIDO	ECONOMIA
JANEIRO	R\$ 60.202,92	R\$ 139.316,88	R\$ 79.113,96
FEVEREIRO	R\$ 72.321,48	R\$ 139.316,88	R\$ 66.995,40
MARÇO	R\$ 70.333,59	R\$ 139.316,88	R\$ 68.983,29
ABRIL	R\$ 93.855,20	R\$ 139.316,88	R\$ 45.461,68

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:



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

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 2020. As análises são baseadas nos relatórios de investimentos fornecidos pela empresa de consultoria Credito e Mercado. Não possuímos relatórios trimestrais no site, portanto foram verificados os meses individuais de 2020 do primeiro trimestre. No período analisado foi verificado que a meta de investimentos foi superada somente no mês de abril de 2020. Os meses de janeiro, fevereiro e março de 2020 não foram atingidas as metas. A Meta para o ano de 2020 é de INPC +6%a.a.

A meta para o período era de 2,21 %, e atingimos -0,66%.

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

Foram postados junto ao ministério da Previdência Social os Demonstrativos 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.

Verificou-se que até a data presente não foram encontrados erros ou qualquer outro tipo de irregularidade nas ações do Instituto. Apenas, resalto os valores dos repasses não efetuados das Complementações, Taxas Administrativas, Contribuição Patronal e Contribuição Patronal de Auxílio Doença da Prefeitura Municipal e o mês de outubro de 2017 do Saaet que estão atrasados.

Questionando o Superintendente sobre a situação ele me informou que foram efetuadas diversas cobranças durante todo o período através de ofícios e comunicados, como já registrado nas atas do Conselho de Administração e Conselho Fiscal. Além disso, houveram reuniões com a Prefeitura, a fim de acertar tais pontos. Por fim, 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 29 de maio de 2020.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT