



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 SEGUNDO QUADRIMESTRE DE 2020 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA

Maio à Agosto 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.

Foram contratados serviços de jardinagem. Foi feito reparo e manutenção em poltrona quebrada. Houve recarga dos 2 extintores do Instituto. 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.

O computador da Contabilidade teve o HD danificado com uma forte deterioração na mídia, normalmente causado por desgaste e uso. O HD com todas as informações importantes da contabilidade foi condenado. Foi enviado a uma empresa especializada em recuperação de dados e a mesma, efetuou o reparo do HD trazendo todos os dados para o novo HD na máquina da contabilidade. O serviço foi pago mediante nota fiscal e apresenta laudo para comprovação de serviço utilizado.

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

2. Pessoal.

Não tivemos admissões e demissões durante o segundo quadrimestre de 2020. Foram pagas no período analisado as férias da funcionária Fernanda Stracini da seguinte maneira, 10 dias de férias e 20 dias em pecúnia. Tudo pago em folha de pagamento.



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

3. Benefícios.

No segundo quadrimestre de 2020 foram concedidas:

- 2 aposentadorias por idade;
- 6 aposentadorias por tempo de contribuição integral, EC 41 de 12/2003;
- 4 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.

Os aposentados e pensionistas do Saaet, Câmara e Prefeitura Municipal regidos pela regra da paridade, tiveram aumento no segundo quadrimestre de 2020. O valor do aumento foi de 4,48 % no salário base. Foram reajustados todos os benefícios paritários do Instituto no mês de maio de 2020.

Foram suspensos os recadastramentos dos aposentados e pensionistas no 2º quadrimestre de 2020 por causa da pandemia do COVID 19.

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 segundo quadrimestre de 2020.

	QTD	ATIVOS	QTD	AUXILIO DOENÇA	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSÃO
MAIO	8	R\$ 35.501,35	43	R\$ 64.226,91	574	R\$ 1.767.692,57	185	R\$ 425.838,31
JUNHO	8	R\$ 30.418,12		X	574	R\$ 1.770.229,25	184	R\$ 416.232,81
JULHO	8	R\$ 30.418,12		X	580	R\$ 1.790.729,54	183	R\$ 421.277,10
AGOSTO	8	R\$ 30.418,12		X	581	R\$ 1.791.267,74	184	R\$ 431.285,97

No mês de maio de 2020 foi pago o adiantamento do 13º de 2020.

	QTD	ATIVOS	QTD	AUXILIO DOENÇA	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSÃO
MAIO ADIANT/13º	2	R\$ 3.846,49	46	R\$ 8.528,75	573	R\$ 819.298,43	183	R\$ 198.739,62

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.sp.gov.br

4. Licitações.

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

5. Contratos e Termos Aditivos.

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

Contrato CRÉDITO E MERCADO - Contrato para prestação de serviços técnicos Especializados de Consultoria em Investimentos, data 12/05/2020, valor R\$ 5.678,64 (valor global).

4º Termo Aditivo DIRCE MARINEI REGATIERI PASTORE - Contrato de Locação de software, data 02/06/2020, valor R\$ 39.116,76 (valor global).

1º Termo Aditivo CAIXA FEDERAL - concessão de crédito consignado aos seus servidores, mediante averbação em folha de pagamento, data 30/06/2020. Sem valor.

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 os atos praticados pela Unidade Gestora.

Deixa o cargo: José Altair Rebech (CPF: 077.422.658-77) em 24/08/2020 e assume: Célia Maria da Silva de Oliveira (CPF: 062.625.718-25) em 24/09/2020.



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.sp.gov.br

CONSELHO ADMINISTRATIVO

		CPF	INICIO	NOMEAÇÃO
1	ELBA SALLES HOMEM	081.336.428-09	11/01/2018	PORT. 004/2018
2	CONCEIÇÃO APARECIDA FANELLI	270.177.048-35	11/01/2018	PORT. 004/2018
3	ELEONORA MARIA PAGLIUSO GERBASI	059.018.918-21	11/01/2018	PORT. 004/2018
4	CELIA MARIA DA SILVA DE OLIVEIRA	062.625.718-25	24/09/2020	ATA Nº 20/2020
5	GILBERTO FAVERO	042.216.828-92	26/11/2019	ATA Nº 014/2019
6	ADAUTO LUIS MALAGUTTI	062.584.818-76	11/01/2018	PORT. 004/2018
7	ANTONIO DE ALMEIDA	089.731.858-70	17/04/2020	ATA Nº006/2020
8	KATTIA LEANDRA DE OLIVEIRA	200.505.328-71	19/10/2018	ATA Nº013/2018
9	VERA LUCIA BOSCHINI	833.151.018-68	11/01/2018	PORT. 004/2018
10	ANA LUCIA SALLES TEODORO DA SILVA	144.502.128-51	12/06/2019	ATA Nº008/2019
11	LUIZ ROBERTO CAMPOS FERREIRA FILHO	167.167.618-10	11/01/2018	PORT. 004/2018
12	APARECIDO PEREIRA DE GODOI DE AZEVEDO	063.271.248-10	19/05/2020	ATA Nº010/2020

CONSELHO FISCAL

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

As demonstrações financeiras do segundo quadrimestre de 2020 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 segundo quadrimestre de 2020.

8. Bens Patrimoniais.

Verificamos que no segundo 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.



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 2020, com data base em 31/12/2019, foi emitido em 24/06/2020 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 estava em vigor com vencimento em 15/06/2020, foi emitido em 18/12/2019. O outro Certificado foi emitido em 15/06/2020 e tem vencimento em 12/12/2020.

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

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 segundo quadrimestre de 2020, tivemos adiantamentos:

- Adiantamento Proc. 03/2020 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.
- Adiantamento Proc. 04/2020 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.
- Adiantamento Proc. 05/2020 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.

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

14.1 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



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

finalidade assessorar o Conselho Administrativo e a diretoria Executiva nas decisões relativas à gestão dos recursos financeiros do IPREMT.

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

Em 05/05/2020 foi nomeado um novo comitê de investimentos:

	CPF	INICIO	NOMEAÇÃO
KATTIA LEANDRA DE OLIVEIRA	200.505.328-71	05/05/2020	ATA Nº009/20 E Nº10/2020
MIQUÉIAS JOSÉ SOBRAL	393.803.286-00	05/05/2020	ATA Nº009/20 E Nº10/2020
ANTONIO DE ALMEIDA	089.731.858-70	05/05/2020	ATA Nº009/20 E Nº10/2020

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.

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

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 2020. 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 2020. No período analisado foi verificado que as metas foram superadas nos meses de maio, junho e julho de 2020, somente o mês de agosto que a meta não foi superada, porém não tivemos retornos negativos. A Meta para o ano de 2020 é de INPC +6%a.a.

A meta para o período era de 2,83 %, e foi atingido 3,56%.

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 segundo quadrimestre de 2020 na contabilidade do Instituto. Foi verificada, a regularidade dos lançamentos, cobranças e registros dos Rendimentos das 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.sp.gov.br

Foi constatado que a Câmara Municipal e o Saaet repassaram suas taxas administrativas, contribuições patronais, contribuições do servidores e complementações dentro do período analisado.

Existe 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 foram repassados.

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

Contribuição Servidor- No segundo quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de março, abril, maio, junho, julho e agosto de 2020. Nada em atraso de contribuição do servidor até a presente data.

Contribuição Patronal – No segundo quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de março e agosto de 2020, faltando os meses de outubro/19, novembro/19, dezembro/19 e 13º de 2019, abril, maio, junho e julho de 2020 até a data presente.

Contribuição Patronal Auxílio Doença – No segundo quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de novembro/19, dezembro/19, 13º de 2019, janeiro, fevereiro, março, abril, maio e adiantamento de 13º de 2020. Nada em atraso de contribuição patronal de Auxílio doença até a presente data.

Taxa Administrativa – No segundo quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de março e agosto de 2020, faltando os meses de outubro/19, novembro/19, dezembro/19 e 13º de 2019, abril, maio, junho e julho 2020 até a data presente.

Complementação Mensal – No segundo quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de janeiro a julho de 2020. Faltando até a presente data, os meses de outubro de 2017, fevereiro /18 até dezembro/18, incluindo 13º de 2018 e janeiro de 2019 até dezembro de 2019, incluindo 13º de 2019 e agosto de 2020.

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. Todos os acordos foram pagos no segundo quadrimestre de 2020 não tendo até a data presente, nenhum em atraso.

15.2.Despesas:

Todas as despesas efetuadas no segundo 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.



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

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

DESPESAS ADMINISTRATIVAS -SEGUNDO QUADRIMESTRE DE 2020

	VALOR GASTO	VALOR PERMITIDO	ECONOMIA
MAIO	R\$ 67.738,91	R\$ 139.316,88	R\$ 71.577,97
JUNHO	R\$ 74.933,50	R\$ 139.316,88	R\$ 64.383,38
JULHO	R\$ 57.360,68	R\$ 139.316,88	R\$ 81.956,20
AGOSTO	R\$ 62.074,52	R\$ 139.316,88	R\$ 77.242,36

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. Conclusão.

Verificou-se que até a data presente não foram encontrados erros ou qualquer outro tipo de irregularidade nas ações do Instituto. Apenas, ressalto os valores dos repasses não efetuados das Complementações, Taxas Administrativas, Contribuição Patronal 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 as cobranças extrajudiciais são realizadas rotineiramente, através de ofícios e comunicados sobre todos os débitos dos períodos, como registrado nas atas do Conselho de Administração e Conselho Fiscal. Ademais, foram tomadas medidas judiciais para recebimento dos valores em atraso, em conformidade com as decisões do Conselho de Administração, bem como comunicação ao Ministério Público e ao próprio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Ainda, por diversas vezes 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 14 de setembro de 2020.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT