



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 2020 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA Setembro a Dezembro 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 limpos cada uma em um dia, assim existe conservação de limpeza.

Houve a necessidade da troca da bateria da central do alarme, pois o mesmo, parou de funcionar. O serviço foi pago mediante nota fiscal e cheque.

A fechadura elétrica do portão social do Instituto foi trocada, pois devido a exposição ao tempo deteriorou-se e não estava mais abrindo automaticamente. A fechadura elétrica foi paga através de nota fiscal e cheque e o serviço da troca foi feito pelo pessoal do Almoxarifado da Prefeitura.

Houve no período a troca da Internet da empresa VIVO que estava dando muitos problemas. Foi feito um levantamento de dados e valores e foi constatado que a empresa FUTURA NET além de preço oferecia uma melhor condição de uso de dados para o Instituto.

Houve também a aquisição de uma divisória de aço para divisão da recepção em dois ambientes, pois os processos administrativos que já não tinham mais espaços para serem guardados foram colocados nesse novo ambiente dentro dos arquivos também adquiridos no período, trazendo maior organização. A divisória possui porta e chave, pois os processos precisam estar seguros. As aquisições foram pagas através de nota fiscal e cheque.

Foram contratados serviços de jardinagem e limpeza e higienização dos ares condicionados do Instituto, no total 8 ares foram limpos e higienizados. Os serviços foram pagos mediante nota fiscal e cheque.

Houve manutenção das impressoras da Recepção e do RH pois apresentaram problemas por motivo de muito uso. Os serviços foram pagos mediante nota fiscal 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.



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

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

2. Pessoal.

Tivemos admissões e exonerações durante o terceiro quadrimestre de 2020. O superintendente Miqueias José Sobral pediu exoneração do cargo em 15 de setembro de 2020. O superintendente estava no cargo desde 13 de abril de 2020

Foi nomeada como nova superintendente a servidora Pública Municipal Aposentada Aparecida Luzia Giroto na data de 23 de setembro de 2020.

Foi paga em pecúnia no período analisado a Licença Prêmio da funcionária Lucilene da Silva Adorno de Oliveira.

3. Benefícios.

No terceiro quadrimestre de 2020 foram concedidas:

- 3 aposentadorias por idade;
- 4 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.

Continuam suspensos os recadastramentos dos aposentados e pensionistas no 3º 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, inativos e pensionistas do terceiro quadrimestre de 2020.

	QTD	ATIVOS	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSÃO
SETEMBRO	8	R\$ 35.496,62	581	R\$ 1.791.319,51	185	R\$ 432.488,33
OUTUBRO	8	R\$ 30.418,12	585	R\$ 1.808.340,81	182	R\$ 426.902,09
NOVEMBRO	8	R\$ 43.637,01	589	R\$ 1.817.188,46	182	R\$ 426.902,09
DEZEMBRO	8	R\$ 35.407,46	590	R\$ 1.824.747,65	182	R\$ 427.649,94



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

No mês de dezembro de 2020 foi pago o restante de 13º de 2020. Valores pagos na tabela abaixo:

	QTD	ATIVOS	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSÃO
13º 2019	8	R\$ 25.157,05	589	R\$ 1.768.169,12	182	R\$ 414.369,45

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

4.Licitações.

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

5.Contratos e Termos Aditivos.

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

Contrato FUTURANET – Contrato de Prestação de Serviços de Acesso À Internet, data 27/10/2020, valor R\$ 1.138,80 (valor global).

No mesmo período, foram realizados 4 (quatro) Termos Aditivos:

- 3º Termo Aditivo TROY INFORMÁTICA LTDA – Software de Folha de pagamento - 01/09/2020, valor R\$ 21.922,68 (valor global).
- 4º Termo Aditivo WEB PAES -Contrato com Prestação de Serviços de web designer para desenvolvimento e manutenção do Portal de Informações públicas do Instituto 08/09/2020, valor R\$ 485,00 mensal.
- 4º Termo Aditivo GRIFFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EPP - Contrato com Prestação de Serviços Técnicos especializados em Administração Pública 30/11/2020, valor R\$ 1.800,00 (valor global).

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.



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

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

Em 17/12/2020, volta após afastamento, a Conselheira Luciana Mattosinho (CPF: 111.362.308-07).

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
13	LUCIANA MATTOSINHO	111.362.308-07	17/12/2020	ATA 23/2020

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 terceiro 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 terceiro quadrimestre 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.sp.gov.br

8. Bens Patrimoniais.

Verificamos que no terceiro quadrimestre de 2020, foram feitas aquisição de bens patrimoniais:

- 1 computador (servidor) HPE ML 30 COM 16GB/2X1TB/P1 - Nota Fiscal 002.627 de 10/09/2020 de Milton Arruda de Paula Eduardo JR ME, no valor de R\$ 7.849,00.
- 6 arquivos de aço com 4 gavetas - Nota Fiscal 000253 de 30/10/2020 de Darliana Sara Ferreira Sernajotto, no valor de R\$ 5.160,00.
- 1 divisória de porta revestida de aço (recepção) – Nota Fiscal 000013 de 02/12/2020 de Carla J de C Zaguine, no valor de 800,00.
- 1 armário alto fechado MDP c/ 2 portas com 3 divisórias (sala perícia) - Nota Fiscal 000269 de 07/12/2020 de Darliana Sara Ferreira Sernajotto, no valor de R\$ 620,00.

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 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 Certificado foi emitido em 15/06/2020 e teve vencimento em 12/12/2020. O novo certificado foi emitido em 12/12/2020 e terá vencimento em 10/06/2021.

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.sp.gov.br

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 2020, tivemos 1 adiantamento:

- Adiantamento Proc. 06/2020 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.

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.

Deixa o cargo Miquéias José Sobral (CPF: 393.803.286-00) em 15/09/2020 e assume Aparecida Luzia Giroto (CPF: 867.523.408-20) em 24/09/2020.

Em 24/09/2020 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
APARECIDA LUZIA GIROTTO	367.523.408-20	24/09/2020	ATA Nº020/2020
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 terceiro quadrimestre 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.sp.gov.br

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 novembro e dezembro de 2020, os meses de setembro e outubro não tiveram meta superada. A Meta para o ano de 2020 é de INPC +6%a.a.

A meta para o período era de 6,14 %, e foi atingido 3,74%.

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 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, contribuições dos 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 terceiro quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro de 2020. Somente o valor do 13º de 2020 não foi repassado até a presente data.

Contribuição Patronal – No terceiro quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de agosto, setembro, novembro e dezembro de 2020, faltando os meses de outubro de 2020 e 13º 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.sp.gov.br

Contribuição Patronal Auxílio Doença – No terceiro 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 terceiro quadrimestre de 2020, foram repassados os meses de agosto, setembro, novembro e dezembro de 2020, faltando os meses de outubro de 2020 e 13º de 2020 até a data presente.

Complementação Mensal – No terceiro 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, setembro, outubro, novembro, dezembro e 13º 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. As parcelas 37 de cada acordo foram pagas em outubro de 2020 e em janeiro de 2021 foram pagas a parcela 40 dos acordos 1239/17 e 1379/17, ficando em atraso as parcelas 38 (três acordos), 39 (três acordos) e a parcela 40 (acordo 1245).

15.2.Despesas:

Todas as despesas efetuadas no terceiro 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 - TERCEIRO QUADRIMESTRE DE 2020

	VALOR GASTO	VALOR PERMITIDO	ECONOMIA
SETEMBRO	R\$ 72.257,50	R\$ 139.316,88	R\$ 67.059,38
OUTUBRO	R\$ 95.374,90	R\$ 139.316,88	R\$ 43.941,98
NOVEMBRO	R\$ 116.156,03	R\$ 139.316,88	R\$ 23.160,85
DEZEMBRO	R\$ 64.111,91	R\$ 139.316,88	R\$ 75.204,97

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

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 a Superintendente sobre a situação ela me informou que as cobranças extrajudiciais são realizadas rotineiramente, através de ofícios e comunicados sobre todos os débitos dos períodos, como registrado nas atas dos Conselhos de Administração e Fiscal. Ademais, foram tomadas medidas judiciais para recebimento dos valores em atraso, em conformidade com as decisões dos Conselhos de Administração e Fiscal, bem como comunicação ao Ministério Público e ao próprio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Ainda, por diversas vezes houveram reuniões na Prefeitura com o Secretário da Fazenda e Tesoureiro, a fim de equacionar tais pontos. Por fim, toda a situação é sistematicamente comunicada aos Conselhos Administração e Fiscal.

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

Taquaritinga 29 de janeiro de 2021.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT