BERTPREV

Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Bertioga
Estado de São Paulo

Relatório de Controle Interno nº 03/2016

Período verificado: abril de 2016

Senhor Presidente, venho apresentar o Relatório de Controle Interno conforme verificações estabelecidas pela Resolução C.A./BERTPREV 03/15, publicada em 19 de dezembro de 2015. Este relatório abrange o mês de abril de 2016.

Despesas administrativas

As despesas administrativas estiveram dentro dos limites legais em abril.

Contratos

Foi celebrado o contrato com a empresa Zetrasoft para cessão de direito de uso do ECONSIG - sistema eletrônico de reserva de margem e controle de consignações com desconto em folha. Não há custos para o Instituto ou para os segurados.

O contrato atende os itens de verificação de controle interno.

Compras ou serviços sem licitação

Em abril houve a despesa de R$ 2.904,00 referente ao curso de capacitação de pregoeiro e equipe de apoio para os seguintes servidores do BERTPREV: Patrícia Ramos Quaresma, Maria Carolina Chamarelli Signorini e André Girenz Rodrigues, curso prestado pela empresa IBRAP - Instituto Brasileiro de Administração Pública CNPJ: 01600715000148. Conforme processo administrativo 71/16 e empenho número 56/16. Houve também o pagamento das inscrições para o 12º Congresso APEPREM, na cidade de Campinas/SP, para os seguintes servidores: Rejane Westin da Silveira Guimarães, Maria Carolina Chamarelli Signorini, Alexandre Hope Herrera, Phelippe Santos do Bom Sussesso e Jean Mamede de Oliveira. Valor das inscrições R$ 1.950,00, conforme processo

administrativo 69/16 empenho 58/16 pago à Associação Paulista de Entidades de Previdência do Estado e dos Municípios. Houve também a despesa de hospedagem para os servidores que participaram do congresso, descrito anteriormente, a despesa foi de R$ 2.446,00, junto ao Hotel Vitória CNPJ: 03639008000433. Após verificação pelo Controle Interno, estão dentro da normalidade.

Verba de adiantamento

As despesas com verba de adiantamento estão dentro da normalidade, com acompanhamento do controle interno.

RH/Folha de pagamento

Os registros e prontuários dos servidores do instituto estão em boa ordem, e todos os trâmites burocráticos do RH foram seguidos. Os valores pagos aos ativos e inativos estão corretos assim como as retenções, por amostragem.

Almoxarifado e patrimônio

O Almoxarifado está em boa ordem, com acesso restrito e controle de entrada e saída de material, assim como controle de quantidades mínimas de material, por amostragem, a verificação da quantidade de itens em estoque confere com quantidade descrita no software de controle de estoque.

Os bens patrimoniais estão registrados no sistema de controle de patrimônio, estão com tarjeta de numeração e foi executada a depreciação mensal. Há termos de responsabilidade assinados e afixados em local visível.

Instalações e equipamentos

As condições físicas do prédio sede do instituto estão em boa ordem, assim como os equipamentos de uso pessoal ou coletivo. O laudo de vistoria dos bombeiros está válido até outubro de 2017. Os extintores de incêndio estão dentro do prazo de validade e com indicação de pressão adequada.

Arquivo

O arquivo atende os itens de verificação de controle interno.

Informática

A rotina diária de backup externo automático está em ordem. Assim como a rotina de backup do site do instituto e do arquivo PST do Outlook das estações de trabalho. Há antivírus instalado em todas as estações de trabalho e no servidor, com rotina de atualização automática.

Os atos foram publicados no site do instituto.

Contabilidade e finanças

Os saldos bancários das contas encontram-se de acordo com o saldo contábil, Os demonstrativos da competência de abril foram enviados para o Tribunal de Contas dentro do prazo, com relação ao Ministério da previdência não houve envio de Demonstrativos, pois o envio ocorre bimestralmente, sendo a data base competência março e abril ocorrendo no mês de maio/2016.

Comitê de Investimentos

Em abril o Comitê de Investimentos reuniu-se quatro vezes e emitiu as APRs de números 30 a 39, as APRs emitidas constam em ata, e as atas do comitê encontram-se publicadas no site do Instituto. Não houve cadastramento de novos fundos de investimento.

Os investimentos estão de acordo com a legislação vigente e com a política de investimentos aprovada pelo Conselho Administrativo.

Acompanhamento atuarial

Para entendimento do histórico, descrevemos abaixo o histórico do DRAA:

"O DRAA foi postado em 08/10/15, fruto do Cálculo Atuarial 2014, que teve como opção o RPPS pagar aposentadorias e pensões, os demais auxílios seriam pagos pelos Entes, sendo firmado e assinado pelas autoridades competentes do Poder Executivo. Todavia, apesar do BERTPREV ter enviado a Minuta de Projeto de Lei à Prefeitura do Município de Bertioga, no modelo de RPPS antes citado e o DRAA ter sido enviado ao MTPS, a Prefeitura enviou Projeto de Lei à Câmara Municipal diferente, com a manutenção do modelo de RPPS com todos os benefícios previdenciários, sendo assim aprovado pelo Poder Legislativo. Por conta disso, com a publicação da LC 119/15, promoveu-se a retificação do DRAA para readequação à lei aprovada em 30 de dezembro de 2015. O MTPS, ao acusar o recebimento, gerou uma notificação de irregularidade sob o nº 03295/16, onde aponta a necessidade de remodelagem do plano de amortização ou um novo plano, vigente em lei, que seja suficiente para amortizar integralmente o déficit apontado, sendo esta debatida entre a contabilidade e a empresa de prestação de serviços atuariais".

Em continuidade, a contabilidade fez contatos com a empresa prestadora de serviços atuariais e o MTPS. Portanto o Instituto enviou a resposta ao MTPS, com o plano de amortização do déficit atuarial, a proposta após analise pelo Ministério foi entendida como suficiente, dentro do período verificado não constam notificações de alerta no CADPREV.

Base de dados

Base de dados cadastral está em boa ordem, inclusive com cadastramento em curso nos meses apurados por este relatório, dos servidores recém admitidos em concurso público pela Prefeitura. Foi executada a importação dos arquivos mensais de remuneração, contribuição e novos servidores.

O envio do arquivo do Siprev ao CNIS é bimestral, o arquivo referente a abril é enviado em maio.

Comprev

O acompanhamento dos processos enviados ao Comprev foram realizados, assim como o controle do recebimento do fluxo mensal dos repasses dos casos já aprovados que ocorreram em dia e no valor correto.

Repasses

Os repasses das contribuições da Câmara Municipal competência Março foram realizados no dia 04/04/2016, valor de R$ 63.184,89, quanto ao repasse da Prefeitura referente a competência Março foram realizados no total de R$ 2.054.234,93 no dia 08/04/2016, com relação aos valores pendentes referente a competência janeiro foi realizado o depósito do saldo pendente no dia 01/04/2016 no valor de R$ 91.361,80 e multa devida dos valores pagos em atraso no dia 12/04/2016 no valor de R$ 45.221,12.

Janeiro	
Data do Pagamento	Valor
01/04/2016	R$ 91.361,80

Previdência

O setor previdenciário efetuou em dia a conferência dos valores das contribuições dos entes patronais e servidores ativos ref. abr/16, bem como os descontos dos valores pagos para auxílio-doença. No repasse das contribuições da Câmara Municipal houve apuração de divergência que foi oficiada para regularização no mês seguinte. Quanto à Prefeitura, também houve apuração de divergências que foram oficiadas para regularização no mês seguinte. Houve ainda o acerto do repasse ref.mar/16.

A seguir elenco as aposentadorias concedidas no período avaliado:

Abril/16		
Fernanda Dias Fernandes	Proc.Adm.58/16	contribuição

Não houve concessão de pensões.

Todos os processos listados acima, assim como os benefícios de auxílio-doença, atendem, a nosso ver, a legislação e aos itens de controle interno.

BERTPREV

Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Bertioga
Estado de São Paulo

Trabalhos das Comissões

A Comissão de Avaliação de Estágio Probatório efetuou a apuração da pontuação da servidora Patrícia Ramos Quaresma, utilizando como base o Boletim de Avaliação de Desempenho de Estágio Probatório, conforme LC 109/15, LC 113/15 e Decreto Municipal 2443/15

Bertioga, 03 de junho de 2016

Jean Mamede de Oliveira
Presidente da Comissão de Controle Interno

Kátia Hidalgo Daia
Comissão de Controle Interno

Patrícia Ramos Quaresma
Comissão de Controle Interno