



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

Relatório de Controle Interno nº 09/2016

Período verificado: Outubro de 2016

Senhor Presidente, vimos 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 outubro de 2016.

Despesas administrativas

As despesas administrativas estiveram dentro dos limites legais no mês de Outubro/2016 conforme verificação de relatório do setor contábil.

Contratos

Não houve neste mês celebração ou prorrogação de contratos.

Compras ou serviços sem licitação

Houve despesas por dispensa de licitação, conforme abaixo:

- 1- Compra de Material para manutenção: Refil Para Purificador de água, fornecedor: AMPARO E NASCIMENTO COM DE FILTROS LTDA ME, CNPJ: 15.057.156/0001-86, valor de R\$ 509,40 (06 unidades), Processo Adm.: 156/2016 e Empenho nº138/2016
- 2- Compra de Material para Manutenção: compra de recarga para extintor, tipo ABC, fornecedor: COSTA E EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA E SERVIÇOS NAVAIS LTDA ME, CNPJ: 11.498.677/0001-18, no valor de R\$ 240,00 (04 unid.), Processo Adm.0152/2016 e Empenho nº139/2016
- 3- Compra de Material de uso e consumo: compra de toner para impressora, fornecedor COELHO E KOKUBU LTDA, CNPJ.: 69.076.586/0001-74, no valor de 1.711,00 (08 unid.), Processo Adm 159/2016 e Empenho nº140/2016.
- 4- Renovação do Seguro Imóvel sede Instituto: Seguradora SOMPO SEGUROS, CNPJ:61.383.493/0001-80, apólice no valor de R\$ 684.97, vigente de 01/11/2016 a 01/11/2017, Processo Adm.165/2016, Empenho 142/2016.



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

- 5- Compra de Material de Limpeza: fornecedor COMERCIO DE EMBALAGENS PORSANI LTDA ME, CNPJ 04.282.206/0001-02, Empenho 129/2016, Processo Adm 0146/2016, no valor de R\$ 64,65.
- 6- Compra de Material Copa e Cozinha: fornecedor SALES E EQUIPAMENTOS E PRODUTOS DE HIGIENE PROFISSIONAL LTDA, CNPJ 10.290.557/0001-68, Empenhos 128/2016 e 137/2016 e Processo 146/2016 no valor de R\$ 2.136,82.

Verba de adiantamento

As despesas com verba de adiantamento estão dentro da normalidade e com acompanhamento do controle interno nos autos do processo.

RH/Folha de pagamento

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

Almoxarifado e patrimônio

O controle do almoxarifado segue em boa ordem, houve verificação e contagem dos itens, por amostragem, e o acesso ao local continua restrito. O Patrimônio não sofreu alterações, houve depreciação mensal, conforme verificação do Processo 057/2016, com relação ao registro contábil das depreciações mensais, cito no relatório competência Setembro/2016, o mesmo será atualizado na competência Novembro/2016, conforme informação do setor contábil.

Instalações e equipamentos

As condições físicas do prédio sede do Instituto continuam em boa ordem, assim como os equipamentos de uso pessoal ou coletivo. Conforme informado em relatório competência Setembro/2016 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, neste mês houve a troca da recarga do extintor, Processo Adm. 152/2016.



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

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 referentes ao mês de outubro/2016 encontram-se conciliados e de acordo com os saldos registrados na contabilidade, inclusive com a regularização da divergência do mês anterior. Não houve envio de demonstrativos à Secretaria da Previdência (antigo ministério da Previdência), visto não tratar-se de data base de envio.

Não encontramos registro em ata do Conselho Administrativo de apresentação do Relatório Analítico de Investimentos referente ao 3º trimestre/16. Recomendamos o registro para atendimento à Resolução 3922 e art.3º, V da Portaria MPS 519/11.

Comitê de Investimentos

O Comitê de Investimentos no mês de outubro reuniu-se 04 (quatro) vezes e emitiu as APRs de números 110 a 117, as APRs emitidas encontram-se registradas nas devidas atas e estas encontram-se publicadas no site do Instituto. Os investimentos estão de acordo com a legislação vigente e com a política de investimentos aprovada pelo Conselho Administrativo.



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

Acompanhamento atuarial

Com relação ao déficit atuarial apurado, conforme Ofício nº 069/2016, no mês de outubro/2016 ocorreu o repasse da parcela da Câmara, o depósito ocorreu na conta 57000003-3 (Previdência) no dia 05.10.2016 no valor de R\$ 9.152,47, até o momento não registramos nenhum pagamento ou plano para pagamento do déficit atuarial por parte da Prefeitura.

Base de dados

Base de dados cadastral está em boa ordem, com acompanhamento de cadastramento de ativos admitidos conforme Processo 136/2016 e conferência de avaliações semestrais de auxílio doença, Processo 145/2016.

As importações dos arquivos de remuneração e contribuição previdenciária foram executadas.

Comprev

Os valores relativos à Compensação Previdenciária competência outubro foram depositados em 07.10.2016 no valor de R\$ 10.640,33, conforme verificação do Processo 013/2016.

Repases das contribuições

Em outubro/16 o repasse das contribuições previdenciárias, referente competência setembro/2016 da Câmara Municipal ocorreu em dia e no valor correto, a Prefeitura, porém, ainda não realizou integralmente o pagamento das contribuições, restando um saldo devedor de R\$ 640.193,54 - ref. competência ago/16 e R\$ 1.349.488,04 - ref. competência set/16. O Instituto encaminhou ofícios de números: 129/16, 131/16 e 135/16 solicitando informações sobre os repases e o Conselho fiscal expediu ofício 003/16-CF solicitando a regularização das pendências.

Os valores relativos ao repasse de contribuições previdenciárias foram conferidos conforme vistas ao Processo 11/2016 volume 8, onde foi encaminhado ofício à prefeitura informando a divergência referente ao repasse de auxílio-doença de R\$ 9.899,62, pago a mais pela prefeitura. Foi feito o acerto pendente do mês anterior de R\$ 18.745,31 que fora pago a mais pela prefeitura. O repasse da Câmara Municipal foi conferido e não houve divergências, conforme processo administrativo 12/2016.



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

O parcelamento da Prefeitura foi pago em 14.10.2016 no valor de R\$ 43.697,98, conforme processo 32/2002.

A seguir as aposentadorias concedidas no período avaliado:

Outubro/2016		
Selma Rosângela Rodrigues Silveira	Proc. Adm. 168/16	Contribuição
Roberto Franco de Oliveira	Proc. Adm. 162/16	Contribuição
Aparecida Trigo de Lima Ribeiro	Proc. Adm. 111/16	Contribuição
Jorge Antônio Caruzo	Proc. Adm. 166/16	Contribuição

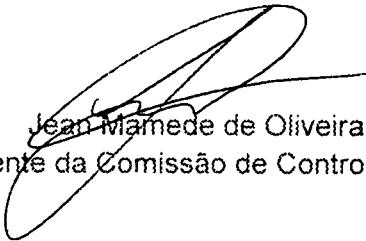
Houve neste mês a cessação do benefício por invalidez da aposentada Deolinda Vicente da Silva, Proc. Adm. 186/2016 devido à reavaliação bienal por junta médica, conforme verificado no processo acima citado.

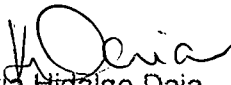
Os processos listados acima atendem, a nosso ver, a legislação e aos itens de controle interno.

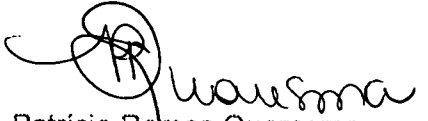
Trabalhos das comissões

Este mês encontra-se apenas em execução a Comissão de Estágio Probatório.

Bertioga, 05 de dezembro de 2016


Jean Mamede de Oliveira
Presidente da Comissão de Controle Interno


Kátia Hidaigo Daia
Comissão de Controle Interno


Patrícia Ramos Quaresma
Comissão de Controle Interno