



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

Senhor Presidente, vimos apresentar o Relatório de Controle Interno,

PERÍODO VERIFICADO: JULHO E AGOSTO DE 2026

1. CONTROLE DA ÁREA ADMINISTRATIVA

CONTRATOS E RENOVAÇÕES:

Tanto para assinatura de novos contratos como para renovações, os processos são encaminhados à comissão de controle interno para verificação da conformidade dos procedimentos, sendo analisadas as certidões, cotações de preço, se a compra e ou serviços está em média com o valor de mercado, e se a modalidade de contratação está de acordo, bem como verificado as informações constantes no contrato. Todos os contratos elencados abaixo possuem parecer de conformidade dos procedimentos.

JULHO/2026

- **Renovação de Contratação:** serviços de consultoria e assessoramento contábil ao BERTPREV

EMPRESA: PLANEXCON CONTABILIDADE, ASSESSORIA E CONTABILIDADE LTDA

CNPJ: 05.743.030/0001-01

Processo administrativo: 149/2025

Modalidade de licitação: Dispensa de licitação – BERTPREV

CONTRATO Nº 003/2025

ADITAMENTO Nº 001/2026

Objeto do aditamento: Renovação de contrato, a contar de 01/09/2026.

Valor anual R\$ 21.797,04, valor mensal R\$ 1.816,42.

Assinatura de Contrato: 08/07/2026



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

- **Nova Contratação: Contratação de Curso objetivando certificação Conselheiros, Comitê de Investimentos, Gestor, Servidores Ativos e Aposentados**

EMPRESA: LILIAN CRISTINA SILVA CAPACITACAO PROFISSIONAL LTDA – CAPACITA

CNPJ: 51.632.937/0001-10

Processo administrativo: 160/2026

Modalidade de licitação: **Dispensa de licitação – BERTPREV**

CONTRATO Nº 007/2026

Objeto: Serviços para capacitação profissional, conselheiros, membros do Comitê de Investimentos e segurados, visando obtenção de conhecimentos específicos e exigidos no Manual de Certificação Profissional RPPS divulgado pelo MTP e vigente no momento do curso, nível intermediário, conforme Termo de Referência.

Valor: O valor global deste contrato é de R\$ 36.965,71.

Assinatura de Contrato: 20/07/2026

- **Nova Contratação: Serviços de Consultoria e Assessoria Atuariais para o BERTPREV.**

EMPRESA: CONDE CONSULTORIA ATUARIAL LTDA

CNPJ: 64.037.401/0001-07

Processo administrativo: 164/2026

Modalidade de licitação: **Dispensa de licitação – BERTPREV**

CONTRATO Nº 008/2026

Objeto: Serviços de Consultoria e Assessoria Atuariais para o BERTPREV, conforme Termo de Referência.

Valor: O valor global deste contrato é de R\$ 29.850,00, valor mensal de R\$ 2.487,50.

Assinatura de Contrato: 31/07/2026.



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

AGOSTO DE 2026

- **Renovação de Contratação: Fornecimento de cartão alimentação.**

EMPRESA: VEROCHECKE REFEIÇÕES LTDA.

CNPJ: 06.344.497/0001-41

Processo administrativo: 263/2024

Modalidade de licitação: Dispensa de licitação – BERTPREV

CONTRATO Nº 10/2024

ADITAMENTO Nº 01/2026

Objeto do aditamento: renovação de contrato por 12 meses, a contar de 30/09/2026.

Valor: Sem custo pela prestação do serviço, com taxa negativa de 3%.

Assinatura de Contrato: 19/08/2026

- **Renovação de Contratação: Prestação de serviço relacionado às atividades de hospedagem do site: www.bertprev.sp.gov.br na Internet.**

EMPRESA: S. C. ANDRADE PUBLICIDADE ME

CNPJ: 64.634.678/0001-09

Processo administrativo: 173/2023 – BERTPREV (físico), transformado em processo eletrônico número 110/2026

Modalidade de licitação: Dispensa de licitação – BERTPREV

CONTRATO Nº 003/2023

ADITAMENTO Nº 001/2026

Objeto do aditamento: renovação de contrato por 12 meses, a contar de 19/09/2026.

Valor R\$ 1.103,16, divididos em 12 parcelas de R\$ 91,93.

Assinatura de Contrato: 20/08/2026

- **Aditamento de Contratação: Serviços médicos**

EMPRESA: ÉTICA CONSULTORIA EM SAÚDE OCUPACIONAL LTDA



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

CNPJ: 34.075.999/0001-50

Processo administrativo: **179/2024 – BERTPREV, transformado em processo digital – 78/2026 e 80/2026.**

Modalidade de licitação: Dispensa de licitação – BERTPREV

CONTRATO Nº 009/2024

ADITAMENTO Nº 01/2026

Objeto do aditamento: ***Acréscimo no contrato inicial:***

a) Elaboração de Programa de Gerenciamento de Riscos – PGR; Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional – PCMSO e Laudo Técnico das Condições Ambientais do Trabalho - LTCAT;

b) Análise Ergonômica do Trabalho – AET;

c) Avaliação de Fatores Psicossociais.”

Valor: ***Contrato passa a vigorar com o acréscimo dos itens “i”; “j” e “l”, a seguir descritos:***

i) Elaboração de Programa de Gerenciamento de Riscos – PGR; Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional – PCMSO e Laudo Técnico das Condições Ambientais do Trabalho - LTCAT – R\$ 2.000,00 anual;

j) Análise Ergonômica do Trabalho – AET – R\$ 250,00 por cada servidor avaliado e o respectivo posto de trabalho;

l) Avaliação de Fatores Psicossociais – R\$ 50,00 por servidor público.”

Assinatura de Contrato: 20/08/2026

COMPRAS – SERVIÇOS

VERIFICAÇÃO DAS COMPRAS – SERVIÇOS REALIZADAS NO PERÍODO:

Tanto as compras como as contratações de prestação de serviços, os processos são encaminhados à comissão de controle interno para verificação da conformidade dos



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

procedimentos, sendo analisadas as certidões, cotações de preço, se a compra e ou serviços está em média com o valor de mercado, e se a modalidade de contratação está de acordo. Todos os contratos elencados abaixo possuem parecer de conformidade dos procedimentos, conforme autorizações disponibilizadas para consulta no site do BERTPREV, endereço: <https://www.bertprev.sp.gov.br/index.php/category/autorizacao-de-contratacao/>

JULHO/2026

Não houve o pagamento de compra ou contratação no período.

AGOSTO/2026

- **Assunto: COMPRA APARELHO DE AR CONDICIONADO**

Proc. Adm.: 209/2026

EMPRESA: LOJAS CEM SA

CNPJ: 56.642.960/0240-41

Valor – R\$ 2.398,00.

Pagamento realizado em 05/08/2026

Autorização (empenho): 111/2026

Patrimônio 550.

- **Assunto: AQUISIÇÃO DE MONITOR**

Proc. Adm.: 186/2026

EMPRESA: COELHO & TEOI LTDA

CNPJ: 69.076.586/0001-74

Valor – R\$ 1.060,00

Pagamento realizado em 20/08/2026

Autorização (empenho): 112/2026

Proc. Adm.: 198/2026

Assunto: Participação no XIX Encontro Jurídico e Financeiro promovido pela APREPREM, a ser realizado no município de Águas de Lindóia, no período de 25 a 27 de agosto de 2026



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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

EMPRESA: HOTEL ZANON LTDA - CNPJ: 03.630.546/0001-14 – HOSPEDAGEM.

EMPRESA: ASSOCIACAO PAULISTA DE ENTIDADES DE PREVIDENCIA DO ESTADO E DOS MUNICIPIOS. - CNPJ: 01.144.081/0001-66– INSCRIÇÕES.

- Valor da hospedagem – R\$ 4.907,20 (em 14/07/2026) e R\$ 6.836,80 (em 21/08/2026), total: - valor total R\$ 11.744,00.
- Valor das inscrições – R\$ 13.300,00 (em 22/07/2026) e R\$ 950,00 (em 27/08/2026), total: - valor total R\$ 14.250,00.
- Autorização (empenho): 100/2026 (APEPREM) e 101/2026 (HOTEL ZANON).

RECURSOS HUMANOS:

VERIFICAÇÃO DO RECURSOS HUMANOS:

O Controle interno realiza verificação dos valores constantes nas folhas de pagamento, de modo a conferir se os mesmos foram lançados corretamente.

Nos meses analisados foram verificados, por amostragem, os Processos 005/2026, 004/2026, 062/2026, 007/2026, 010/2026, 012/2026, 014/2026, 016/2026, 017/2026, 018/2026 e 019/2026, que tratam da Folha de Pagamento mensal tanto dos servidores do quadro funcional do Instituto como dos aposentados e pensionistas, estando todos em boa ordem.

As informações relativas à fase 3 Atos de Pessoal AUDESP e a fase 4 - Licitações e Contratos, conforme verificação por amostragem, referente às competências JULHO/2026 e AGOSTO/2026 foram enviadas.

BENS PATRIMONIAIS/ MATERIAL DE CONSUMO, ALMOXARIFADO e TI

VERIFICAÇÃO DOS BENS PATRIMONIAIS E DO ALMOXARIFADO



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

O Controle Interno realizou verificação dos relatórios constantes no processo 133/2026, referente aos bens patrimoniais do BERTPREV e a rotina contábil de depreciação mensal vem sendo executada em boa ordem.

Registramos que no mês de agosto/2026 foi feito o levantamento geral de bens móveis/permanentes do BERTPREV, assim como foram atualizados os termos patrimoniais de responsabilidade, item de verificação anual do TCESP.

Verificou ainda o processo 119/2026, referente ao controle do almoxarifado, que vem sendo executado em boa ordem. Registramos que no mês de agosto foi feito levantamento físico de todos os produtos do almoxarifado, assim como foi verificado se todos as quantidades e valores estão de acordo com o sistema de gestão do almoxarifado, sistema SMA.

VERIFICAÇÃO DOS SERVIÇOS DE INFORMÁTICA

O Controle Interno verifica a execução dos backups através da análise dos relatórios constantes em processo administrativo destinado ao acompanhamento da sua execução. Os backups de dados do Instituto encontram-se em boa ordem, conforme vistas aos processos 286/2025.

COMISSÕES DE TRABALHO

JULHO/2026

Comissão de Licitação: Conforme portaria de nomeação nº **20/2026**, alterada pela portaria nº 32/2026, processo administrativo nº 185/2024 que trata da contratação de empresa especializada na realização de concurso público.

AGOSTO/2026

Comissão de Licitação: Conforme portaria de nomeação nº **20/2026**, alterada pela portaria nº 32/2026, processo administrativo nº 185/2024 que trata da contratação de empresa especializada na realização de concurso público.



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

Comissão de Avaliação de Bens: Conforme portaria de nomeação nº 20/2026, alterada pela portaria nº 32/2026, processos administrativos nº 256/2026.

Comissão de Acompanhamento, Monitoramento e Proposições do PRÓ-GESTÃO: Conforme portaria de nomeação nº 32/2026, que alterou a portaria de nº 20/2026, alterada pela portaria processos administrativos nº 263/2026.

2. CONTROLE DA AREA CONTÁBIL E FINANCEIRA

VERIFICAÇÃO DOS BALANCETES

O Controle Interno acompanha a aprovação dos balancetes emitidos no período, tal aprovação é feita pelo Conselho Fiscal em suas reuniões, conforme registrado em processo administrativo nº 55/2026 – BERTPREV, assim como em seu site institucional, os balancetes poderão ser consultados no endereço eletrônico: <https://www.bertprev.sp.gov.br/index.php/category/admfinancas/balancetes/>

- **JULHO/2026:** Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 30/07/2026 foram apresentados os balancetes de Receita e Despesa - competência **junho/2026**, onde deliberou-se em ratificar sua boa ordem, conforme ata devidamente assinada no respectivo processo.
- **AGOSTO/2026:** Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 30/07/2026, alterou-se a data da sua realização para o dia 03/09/2026, nesta foram apresentados os balancetes de Receita e Despesa - competência **julho/2026**, onde deliberou-se em ratificar sua boa ordem, conforme ata devidamente assinada no respectivo processo.

VERIFICAÇÃO DOS DEMONSTRATIVOS PREVIDENCIÁRIOS:

➤ DAIR – Demonstrativos das Aplicações e Recursos.

O Controle Interno verifica se a obrigação do envio dos Demonstrativos das Aplicações e Recursos – DAIR, processo eletrônico nº 107/2026, e declarações estão sendo



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

enviados dentro do prazo estipulado pela Secretaria da Previdência afim de evitar o bloqueio do CRP- Certificado de Regularidade Previdenciária.

- **JULHO/2026:** DAIR de junho de 2026 foi assinado e entregue, conforme verificado no referido processo.
- **AGOSTO/2026:** DAIR de julho de 2026 foi assinado e entregue, conforme verificado no referido processo.

➤ DIPR – Demonstrativos de Informações Previdenciárias e Repasses (Obrigatoriedade Bimestral)

O Controle Interno verifica se a obrigação do envio do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR, processo eletrônico nº 108/2026 está sendo efetuado dentro dos prazos estipulados pela Secretaria da Previdência afim de evitar o bloqueio do CRP- Certificado de Regularidade Previdenciária.

- **JULHO/2026:** Não houve o envio do relatório, aguardando o prazo para o envio.
- **AGOSTO/2026:** DIPR de maio e junho/2026 foi assinado e entregue, conforme verificado no referido processo.

➤ DPIN (Demonstrativo da Política de Investimentos)

O Controle Interno verifica se a obrigação do envio do Demonstrativo da Política de Investimentos – DPIN, processo eletrônico nº 097/2026, está sendo efetuado dentro dos prazos estipulados pela Secretaria da Previdência afim de evitar o bloqueio do CRP- Certificado de Regularidade Previdenciária.

O DPIN deve ser enviado até 30/04/2026 para o exercício de 2026, conforme a portaria MPS nº 2.582/2025, conforme verificado no referido processo, o documento foi enviado em **23/04/2026**.

➤ CRP (Certificado de Regularidade Previdenciária)



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

O Controle Interno acompanha a validade do CRP, atualmente, conforme consulta no endereço eletrônico abaixo, último certificado emitido em 20/04/2026 com validade até **17/10/2026**, conforme endereço eletrônico: [CADPREV - Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social](#)

Investimentos

VERIFICAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

O Controle Interno acompanha a emissão dos APR's (Autorização de Aplicação e Resgate) e o referendo do Conselho Administrativo encontrados no site do BERTPREV nos links descritos abaixo:

<http://www.bertprev.sp.gov.br/index.php/category/colegiados/comite-de-investimentos/atas-comite/>

<http://www.bertprev.sp.gov.br/index.php/category/colegiados/comite-de-investimentos/autorizacao-de-aplicacao-e-resgate/>

<https://www.bertprev.sp.gov.br/index.php/category/colegiados/conselho-administrativo/atas-conselho-administrativo/>

Por amostragem é verificado a disponibilidade dos APR's, atas do Comitê de Investimentos e atas do Conselho Administrativo no site do BERTPREV e se os mesmos estão devidamente assinados no respectivo processo administrativo nº031/2026.

JULHO/2026:

As atas de nº26 até 29/2026 do Comitê de junho/2026, foram referendadas pelo Conselho Administrativo na reunião ordinária de 16/07/2026 (proc.adm.047/2025).

O Comitê de Investimentos reuniu-se 06 vezes em julho/2026, sendo 05 reuniões ordinárias e 01 reunião de posse, conforme atas nº30 até 35/2026, foram emitidos os APR's n.º. 45 até 51/2026, toda a documentação foi devidamente registrada e assinada; por motivo de erro material, a ata 57/2026 (despacho 124) foi retificada. As atas foram



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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

referendadas pelo Conselho Administrativo na reunião ordinária de 20/08/2026 (proc.adm.047/2025).

Registramos que em 18/07/2026 foi realizada eleição para nova formação do Comitê de Investimentos, conforme reunião conjunta dos Conselhos, todo o procedimento foi devidamente registrado no processo administrativo 56/2026.

- **AGOSTO/2026:** o Comitê de Investimentos reuniu-se 04 vezes, sendo 04 reuniões ordinárias, conforme atas nº36 até 39/2026; foram emitidos os APR's n.º. 52 a 59/2026; as atas do Comitê serão referendadas na reunião do Conselho Administrativo de setembro/2026.

Credenciamento

VERIFICAÇÃO DOS CREDENCIAMENTOS

O Controle Interno verifica o credenciamento de novas Instituições Financeiras e a renovação de credenciamento de Instituições já credenciadas, são verificados por amostragem.

Em **JULHO e AGOSTO/2026**, houveram credenciamentos ou renovação, conforme lista disponibilizada no site do Instituto.

Processo	ADMINISTRADOR	CNPJ	Início	VALIDADE
223/2024	CAIXA DTVM	42.040.639/0001-40	JULHO 2026	JULHO 2028
222/2024	SANTANDER BRASIL GESTÃO DE RECURSOS LTDA	10.231.177/0001-52	JULHO 2026	JULHO 2028
221/2024	AZ QUEST INVESTIMENTOS LTDA	04.506.394/0001-05	AGOSTO 2026	AGOSTO 2028
201/2024	BB GESTÃO DE RECURSOS – DTVM	30.822.936/0001-69	JULHO 2026	JULHO 2028

3. CONTROLE DA ÁREA PREVIDENCIÁRIA

VERIFICAÇÃO DOS REPASSES PREVIDENCIÁRIOS



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

O Controle Interno verifica o total de repasses previdenciários realizados no período com base nos relatórios registrados nos respectivos processos administrativos, repasses previdenciários da Prefeitura Municipal de Bertioga, Câmara Municipal de Bertioga, BERTPREV e COMPREV.

No bimestre avaliado ocorreram repasses previdenciários relacionados abaixo e todos os itens estão em boa ordem, as informações foram verificadas em processo administrativo, onde consta relação de valores a receber expedida pelo setor previdenciário, extrato bancário provando o recebimento do repasse e registros contábeis.

REPASSES PREVIDENCIÁRIOS

Segue abaixo descrição dos repasses previdenciários efetivados no bimestre avaliado:

- Prefeitura - Proc. Adm. 115/2026 (Plano Previdenciário) e 116/2026 (Plano Financeiro)
- **JULHO: PLANO PREVIDENCIÁRIO:** depósitos nos dias 08/07/2026 e 13/07/2026, no valor total de R\$ 3.728.965,31, referente à competência Junho/2026 no Plano Previdenciário, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.348.240,35; Patronal no montante de R\$ 2.380.607,56, incluso R\$ 299.502,00 de custeio; e R\$ 251,67 referente ao acordo de aposentadoria pago a maior à segurada Marlize do Vale Quaresma; desconto de R\$ 134,28 referente à devolução de contribuições indevidas;
PLANO FINANCEIRO: depósitos nos dias 08/07/2026 e 13/07/2026, no valor total de R\$ 1.485.940,85, referente à competência Junho/2026 no Plano Financeiro, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 542.215,95; Patronal no montante de R\$ 957.390,08, incluso R\$ 120.440,96 de custeio; desconto de R\$ 13.665,18 referente à devolução de contribuições indevidas.
- **AGOSTO: PLANO PREVIDENCIÁRIO:** depósitos no dia 07/08/2026, no valor total de R\$ 3.865.536,02, referente à competência Julho/2026 no Plano Previdenciário, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.397.571,66; Patronal no montante de



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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

R\$ 2.467.712,29, incluso R\$ 310.460,57 de custeio; e R\$ 252,07 referente ao acordo de aposentadoria pago a maior à segurada Marlize do Vale Quaresma;

PLANO FINANCEIRO: depósitos no dia 07/08/2026, no valor total de R\$ 1.533.430,99, referente à competência Julho/2026 no Plano Financeiro, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 554.703,27; Patronal no montante de R\$ 979.447,61, incluso R\$ 123.223,38 de custeio; desconto de R\$ 719,89 referente à devolução de contribuições indevidas.

- Câmara Municipal – Proc. Adm. 117/2026 (Plano Previdenciário) e 118/2026 (Plano Financeiro).
- **JULHO: PLANO PREVIDENCIÁRIO**: depósitos antecipados no dia 31/07/2026, no valor total de R\$ 52.542,13, referente à competência **Julho/2026** no Plano Previdenciário, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 18.997,67 e Patronal no montante de R\$ 33.544,46, incluso R\$ 4.220,20 de custeio;
PLANO FINANCEIRO: depósitos antecipados no dia 31/07/2026, no valor total de R\$ 92.762,69, referente à competência **Julho/2026** no Plano Financeiro, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 33.540,23 e Patronal no montante de R\$ 59.222,46, incluso R\$ 7.450,72 de custeio.
- **AGOSTO: PLANO PREVIDENCIÁRIO**: não houve depósito;
PLANO FINANCEIRO: não houve depósito.
- BERTPREV – Proc. Adm.13/2026 (Plano Previdenciário) e 15/2026 (Plano Financeiro)
- **JULHO: PLANO PREVIDENCIÁRIO**: depósito antecipado em 30/07/2026, no valor de R\$ 14.485,33 parte PATRONAL e no valor de R\$ 8.203,67 parte SERVIDOR, referente à competência Julho/2026 do Plano Previdenciário;
PLANO FINANCEIRO: depósito antecipado em 30/07/2026, no valor de R\$ 8.670,74 parte PATRONAL e no valor de R\$ 4.910,61 parte SERVIDOR, referente à competência Julho/2026 do Plano Financeiro.
- **AGOSTO: PLANO PREVIDENCIÁRIO**: depósito antecipado em 28/08/2026, no valor de R\$ 14.499,50 parte PATRONAL e no valor de R\$ 8.211,69 parte SERVIDOR, referente à competência Agosto/2026 do Plano Previdenciário;



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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

PLANO FINANCEIRO: depósito antecipado em 28/08/2026, no valor de R\$ 8.670,74 parte PATRONAL e no valor de R\$ 4.910,61 parte SERVIDOR, referente à competência Agosto/2026 do Plano Financeiro.

- COMPREV– Proc. Adm. 180/2026
- **JULHO**: depósitos nos dias 02/07/2026 A 07/07/2026, referentes à competência Maio/2026, do RGPS/INSS no valor de R\$ 875.736,75, do RPPS/IPREV/Santos no valor de R\$ 5.688,38, do RPPS/IPREM/São Paulo (Capital) no valor de R\$ 3.158,23, do RPPS/SPPREV/São Paulo (Estado) no valor de R\$ 23.448,77, do RPPS/Cascavel/PR no valor de R\$ 27,05, do RPPS/Rondônia no valor de R\$ 324,20; depósito antecipado no dia 29/07/2026, referente à competência Junho/2026, do RPPS/Rondônia no valor de R\$ 324,20.
- **AGOSTO**: depósitos nos dias 06/08/2026 e 07/08/2026, referentes à competência Junho/2026, do RGPS/INSS no valor de R\$ 135.973,73, do RPPS/IPREV/Santos no valor de R\$ 5.688,38, do RPPS/IPREM/São Paulo (Capital) no valor de R\$ 3.158,23, do RPPS/SPPREV/São Paulo (Estado) no valor de R\$ 23.448,77, e do RPPS/Cascavel/PR no valor de R\$ 27,05.
- **Obs.:** Alguns os valores do COMPREV variam mensalmente em decorrência de aprovações das compensações onde, quando concedidos, são pagos no primeiro mês com valores retroativos desde a data inicial do benefício.

✓ REPASSES SERVIDORES CEDIDOS E LICENCIADOS:

VERIFICAÇÃO DOS REPASSES DOS SERVIDORES CEDIDOS E LICENCIADOS:

O Controle Interno verifica os repasses dos servidores cedidos a outros municípios e os servidores de Licença Sem Vencimentos que manifestam interesse em manter suas contribuições em dia, mediante vista nos respectivos processos administrativos, sendo:

- Proc.Adm.128/2025 – Daniela Teixeira Mariano - Reg. 2058



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

- **JULHO:** depósitos no dia 07/07/2026 no valor de R\$ 5.445,44, sendo R\$ 1.968,91 servidor, R\$ 3.476,53 parte patronal, referente à competência de Junho/2026;
- **AGOSTO:** depósito no dia 13/08/2026 no valor de R\$ 3.476,53 da parte patronal, referente à competência de Julho/2026, ficando pendente o pagamento de R\$ 1.968,91 para até 10/09/2026 com valores de encargos por atraso, bem como encargos pelo atraso da parte patronal paga em 13/08/2026;

OBSERVAÇÃO GERAL: COM EXCEÇÃO DO PAGAMENTO DO PROC. ADM. 128/2025, TODOS OS REPASSES PREVIDENCIÁRIOS FORAM PAGOS SEM ATRASO, CONFORME ESTABELECIDO NO ART. 82 DA LC 95/13.

✓ **ACORDOS PMB EM VIGOR:**

VERIFICAÇÃO DO PAGAMENTO DOS ACORDOS

O Controle Interno verifica se os pagamentos das parcelas referente aos acordos de dívida entre o BERTPREV junto aos Entes Municipais, sendo feito no valor e prazo acordado, sendo ele:

- Nas competências maio e fevereiro, o BERTPREV não possui acordos em vigor com os entes.

✓ **PRECATÓRIOS:**

- Não houve pagamento de precatórios no bimestre em análise.

CONTROLE DE DESCONTOS CONSIGNADOS NAS FOLHAS DE PAGAMENTO - PROC. ADM. 20/2026:

Em atendimento à Instrução Normativa nº 02/2025 – Conselho Administrativo, nas competências do Controle Interno, foram verificadas as consignações realizadas nas folhas de pagamento de benefícios e de ativos do BERTPREV do bimestre, onde houve 1 (uma) nova consignação em Julho/2026 e 1 (uma) nova consignação em Agosto/2026, sendo enviados os respectivos Termos de Ciência, Ratificação e Responsabilidade, e suas devolutivas positivas por parte dos segurados, estando de acordo com as margens consignáveis disponíveis.



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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 04/2026

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS (APOSENTADORIAS E PENSÕES): -

Foi dado conformidade em todos os processos de concessão de benefícios, sendo analisada a entrega da documentação obrigatória, conforme exigência em nossa lei 95/13. Foram concedidos no bimestre os benefícios abaixo:

- **JULHO/2026:**

- Portaria 30/2026 – Concedeu aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, à Sra. **LISÂNGELA MACARIO ERRERIAS DOS SANTOS**, Proc. Adm. 168/2026.

- **AGOSTO/2026**

- Portaria 26/2026 – Concedeu pensão por morte vitalícia à Sra. **MARIA ROSA FERREIRA DO AMPARO**, em razão da morte de seu esposo. Sr. **MARCOS ANTÔNIO DO AMPARO**, aposentado, retroagindo os efeitos até a data do óbito, Proc. Adm. 213/2026.

Bertioga, 11/09/2026

André Girenz Rodrigues
Presidente do Controle Interno

Phelippe Santos do Bom Sussesso
Membro do Controle Interno