Relatório de Controle Interno n° 05/2016

Período verificado: Junho 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 junho de 2016.

Despesas administrativas

As despesas administrativas estiveram dentro dos limites legais de junho/2016.

Contratos

Foi celebrado o contrato para realização de curso de capacitação para os servidores do Instituto, com os temas de regras para concessão de benefícios, aposentadorias especiais e instruções de processos administrativos previdenciários. Carga horária de 16 horas, realizado nos dias 06 e 07 de junho, na sede do Instituto. Empresa contratada: ABCPrev Gestão e Formação Previdenciária LTDA, CNPJ 16778036000130, valor pago pelo curso R$ 7.000,00.

Compras ou serviços sem licitação

Houve a despesa, por dispensa de licitação, para aquisição de um aparelho de ar condicionado de 18000 BTUs e dois aparelhos de ar condicionado de 9000 BTUs e defletores em acrílico, conforme processo administrativo 51/16 e empenho 82/16, valor total R$ 4.500,00 pago à Edilson José da Silva Refrigeração – CNPJ 14204011000106. Houve também a despesa, por dispensa de licitação, referente à instalação dos aparelhos citados anteriormente, mais a remoção de um aparelho de ar condicionado e instalação do mesmo em outro ambiente, valor R$ 2.210,00, conforme processo administrativo 51/16 e empenho 83/16.

Verba de adiantamento

As despesas com verba de adiantamento estão dentro da normalidade, 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 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 antivirus 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 referente ao mês de Junho/2016 encontram-se conciliados e de acordo com os saldos registrados na contabilidade, não houve envio de demonstrativos à Secretaria da Previdência (antigo ministério da Previdência), visto junho não tratar-se de data base de envio.

Comitê de Investimentos

O Comitê de Investimentos no mês de Junho reuniu-se 06(seis) vezes e emitiu as APRs de números 59 a 71, as APRs emitidas encontram-se registradas nas devidas atas e estas encontram-se publicadas no site do Instituto. No mês de Junho ocorreu nova compra de Títulos Públicos, na quantidade de 2.776 no valor de R$ 7.998.675,59, cuja negociação foi registrada na Ata 23 que ocorreu no dia 02.06, APR nº64 e registrada também no Processo Adm nº 99/2016.

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

Acompanhamento atuarial

Com relação ao déficit atuarial apurado, conforme Oficio nº 069/2016, no mês de Junho/2016 ocorreu o repasse da parcela da Câmara, o depósito ocorreu na conta 57000003-3 (Previdência) no dia 08.06.2016 no valor de R$ 9.152,47, como citado em relatório competência Maio/2016 a Câmara parcelou seu déficit em 12 parcelas, cito Processo 12/2016. Em relação à Prefeitura até o momento não registramos nenhum pagamento ou um plano para pagamento do déficit atuarial apontado.

Base de dados

Base de dados cadastral está em boa ordem, inclusive com cadastramento em curso, 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 junho será enviado em julho.

Comprev

O acompanhamento do andamento dos processos enviados ao Comprev não foi realizado nesse mês. Os valores relativos a Compensação Previdenciária competência maio foram depositados 07.06.2016 no valor de R$ 10.640,33, conforme verificação do Processo 013/2016. Foram enviados 03(três) novos processos ao Comprev no mês em análise.

Repasses das contribuições

Os repasses das contribuições ocorreram dentro do prazo, da Prefeitura competência Maio ocorreu no dia 10.06 no valor de R$ 2.082.737,48, conforme verificação do Processo 011/2016 - vol.4 e contabilizado. O repasse da Câmara ocorreu no dia 01.06.2016 no valor de R$ 73.852,96 também devidamente contabilizado, conforme demonstrado no Processo 012/2016 - vol.1.

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

A seguir as aposentadorias concedidas no período avaliado:

Junho/16		
Claudio Miliavicius	Proc.Adm.097/16	Contribuição
Geraldo Magela Soares Pires	Proc.Adm.064/16	Invalidez
Rosana Gomes Inácio	Proc.Adm.077/16	Invalidez

A seguir a pensão concedida no período avaliado:

Junho/16	
Maria José do Carmo Fernandes	Proc.Adm.100/16

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

Bertioga, 18 de Agosto 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

Patrícia Ramos Quaresma
Controle Interno
BERTPREV