



68

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

Relatório de Controle Interno nº 10/2016

Período verificado: Novembro 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 novembro de 2016.

Despesas administrativas

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

Contratos

Houve a contratação da empresa Sompo Seguros S.A. CNPJ: 61.383.493/0001-80 referente ao seguro predial da sede do Instituto com vigência de 01/11/2016 a 01/11/2017

Compras ou serviços sem licitação

Houve despesas por dispensa de licitação, conforme abaixo:

- 1- Pagamento da taxa da certificação CPA 10 do servidor Phelippe Santos do Bom Sucesso, ANBIMA – Assoc. Bras. Das Ent. Merc. Financ. e Capitais. Valor: R\$ 276,00, Processo Administrativo 149/2015 e empenho: 143/2016.
- 2- Impressão de carteirinhas de identificação para aposentados e pensionistas fornecedor: Gislene Aparecida da Silva de Paula Paes ME, CNPJ: 16.894.007/0001-34, no valor total de R\$ 1000,00 (100 unidades a R\$ 10,00), Processo Adm.174/2015 e Empenho nº 127/2016

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, a depreciação está atualizada até o mês de novembro.

Instalações e equipamentos

As condições físicas do prédio sede do Instituto continuam 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 referentes ao mês de novembro/2016 encontram-se conciliados, apurado diferença entre extrato bancário e registros contábeis referente conta banco Santander 57000001-9, custeio do Instituto, no valor de R\$ 1,07 a ser regularizada no



70

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

mês de dezembro/2016, conforme informado pelo setor, esta diferença refere-se a ISS retido, as demais encontram-se sem diferenças entre saldo contábil e bancário.

Os repasses devidos pela Prefeitura, no valor de R\$ 2.115.004,04, foram repassados em atraso, mas regularizados na sua totalidade no dia 24.11, dentro do mês de novembro, assim como as devidas multas relativas a este, a Câmara efetivou normalmente seu repasse no valor R\$ 75.351,28 dia 01.11.2016.

O Balancete referente ao mês de Outubro foi apresentado ao Conselho Fiscal e aprovado por este, conforme verificação de Ata da reunião em 25.11.2016. Houve envio de DAIR e DIPR a Secretaria de Previdência Social referentes ao bimestre setembro e outubro/2016, conforme verificação no site <http://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/faces/pages/modulos/dipr/consultarDemonstrativos.xhtml>, Processo 18/2016 não encontrava-se atualizado para consulta física.

Comitê de Investimentos

O Comitê de Investimentos no mês de novembro reuniu-se 04 (quatro) vezes e emitiu as APRs de números 118 a 133, 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.

Acompanhamento atuarial

A Câmara Municipal parcelou o déficit apontado em Ofício 69/2016, conforme citado em relatórios anteriores, este mês o depósito da parcela devida ocorreu no dia 01.11.2016 no valor de R\$ 9.152,53, referente a cobertura do déficit da Prefeitura segue sem providências, sendo sua data limite para regularização 31.12.2016.

Base de dados

A 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.



71

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

Em 01/12 ocorreu o envio do Siprev, data base setembro/outubro, conforme Processo 054/2016.

Comprev

O acompanhamento do andamento dos processos enviados ao Comprev não foi realizado, porém foi enviado 01(um) novo processo ao Comprev no mês em análise.

Os valores relativos a Compensação Previdenciária competência outubro foram depositados em 08.11.2016 no valor de R\$ 10.640,33, conforme verificação do Processo 013/2016.

Repases das contribuições

Os valores relativos ao repasse de contribuições previdenciárias foram conferidos, conforme vistas ao Processo 11/2016 volume 9, onde foi encaminhado ofício à prefeitura informando a divergência de R\$ 20.725,14, pago a mais pela prefeitura e feito os seguintes acertos pendentes: a) regularização de auxílio-doença pago a mais pela prefeitura no mês anterior de R\$ 9.899,62; b) devolução de contribuição retida indevidamente do segurado reg.1973 no valor de R\$ 17.598,91; c) pagamento de contribuição não retida em rescisão do segurado reg. 2044 no valor de R\$ 495,16.

O repasse da Câmara Municipal foi conferido e não houve divergências, conforme processo administrativo 12/2016.

O parcelamento da Prefeitura foi pago em 14.11.2016 no valor de R\$ 39.230,92, conforme processo 32/2002.

No mês em análise não houve nenhuma concessão de benefícios de aposentadoria e pensão.

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

A



Trabalhos das comissões

Os membros da comissão de estágio probatório reuniram-se no dia 24 de novembro para acompanhamento do estágio probatório do servidor André Girenz Rodrigues, conforme processo administrativo 179/15.

Bertioga, 22 de dezembro 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