

Relatório de Controle Interno nº 02/2017

Período verificado: Fevereiro de 2017

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.

Despesas administrativas

As despesas administrativas estiveram dentro dos limites legais no mês de fevereiro/2017 conforme verificação de relatório do setor contábil.

Contratos

Não houve celebração, nem renovação de contratos no período

Compras ou serviços sem licitação

Ocorreram as seguintes despesas por dispensa de licitação, conforme abaixo:

- 1- Serviço Médico, assistência técnica na ação judicial Proc.1000626-15.2016.8.26.0075, 2ªVara do Foro Distrital de Bertioga SP., no valor de R\$ 2.000,00, Empresa fornecedora: CEMEAP Centro Médico Exame Admisional e Periódico Ltda EPP, CNPJ.: 01.223.898/0001-20, Empenho nº 42/2017

- 2- Dedetização das dependências do BERTPREV, empresa fornecedora Claudio Moacyr Ville, CNPJ 04.461.243/0001-88, Empenho nº 43/2017, no valor de R\$ 500,00

- 3- Publicação de Aviso de Licitação, empresa fornecedora do serviço A Tribuna de Santos, Empenho nº44/2017, no valor de R\$ 1.271,60

- 4- Publicação de Aviso de Licitação, empresa fornecedora do serviço Imprensa Oficial do Estado de São Paulo, Empenho nº45/2017, no valor de R\$ 1.198,47.

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 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 e encontra-se devidamente contabilizada até o mês de Fev/2017, as saídas de almoxarifado/patrimônio além do controle físico encontram-se devidamente contabilizadas, conforme verificado através dos Processos 33/17 e 34/17.

Instalações e equipamentos

As instalações e equipamentos continuam em boa ordem e, conforme apontado em relatórios anteriores, a validade dos extintores Outubro/2017.

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.

Contabilidade e finanças

Os extratos e saldos bancários estão conciliados, apontando divergência extrato/saldo contábil nas contas:

- Santander/Custeio 57000001-9: no valor de R\$ 13,29 referente ajuste de repasse para custeio depositado e contabilização a se regularizar em março 2017
- Itaú RPI Ações, valor contabilizado, cito APR 23/2017 e não demonstrado em extrato bancário devido prazo de cotização do fundo, a se regularizar na competência março/2017 no valor de R\$ 2.900.000,00.
- Quest Ações Fic Fia, valor contabilizado, cito APR 24/2017 e não demonstrado em extrato bancário devido prazo de cotização do fundo, a se regularizar na competência março/2017 no valor de R\$ 1.500.000,00.
- Quest Small Caps Fic Fia, no valor contabilizado, cito APR 25/2017 e não demonstrado em extrato bancário devido prazo de cotização do fundo, a se regularizar na competência março/2017 no valor de R\$ 1.000.000,00.

Não houve envio dos demonstrativos do DIPR e do DAIR, tendo em vista as alterações na Portaria MPS nº 204/08, através da Portaria MF nº 01/17, o DIPR continuará bimestral e o prazo do primeiro bimestre/17 será em 31/03/2017, já o DAIR será mensal, sendo o prazo do primeiro envio até 30/04/2017, referente aos meses de jan/fev/mar/17.

O balancete de receitas e despesas foi publicado no site e será analisado e deliberado pelo conselho fiscal em reunião a ser realizada em 31/03/2017.

Comitê de Investimentos

O Comitê de Investimentos no mês analisado reuniu-se 04 (quatro) vezes e emitiu as APRs de números 10 a 26, 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

Com relação a cobertura do déficit atuarial, vencido em 31/12/2016, foi aprovada pelo conselho administrativo uma minuta de PL para o parcelamento do aporte/2016 em 60 vezes e aguardamos os procedimentos necessários por parte da Prefeitura.

O Relatório de Avaliação Atuarial 2017 foi entregue no final de fevereiro e aprovado na reunião do Conselho Administrativo de 16/03/2017.

Base de dados

Base de dados cadastral está em boa ordem, foi iniciado o recadastramento dos ativos admitidos até o exercício de 2015, conforme Processo 050/2017. Foi aberto processo administrativo 20/2017 para conferência de avaliações semestrais de auxílio doença.

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

O envio da base para o Siprev foi executado em fevereiro, conforme processo 018/2017, próximo envio deve ser feito em abril.

O envio dos dados ao SisCAA foi executado em janeiro, conforme processo 01/07.



Comprev

Foram enviados 2 (dois) novos processos ao Comprev no mês de fevereiro, conforme processos 130/16 e 55/15.

Os valores relativos a Compensação Previdenciária competência janeiro foram depositados em 07.02.2017 no valor de R\$ 11.340,38, conforme verificação do Processo 013/2017.

Repasses das contribuições

Os repasses da câmara e prefeitura ocorreram em dia.

O repasse das contribuições previdenciárias da Prefeitura Municipal, competência janeiro/17, foram depositados em 10.02.2017, no valor correto, o repasse foi conferido, conforme vistas ao processo 11/17, volume 01, foram acertados os valores pendentes das competências de dezembro/16 na importância de R\$ 1.743.906,07 e multa de R\$ 47.719,53 e 13º/16 R\$ 1.087.917,75 e multa de R\$ 29.687,19.

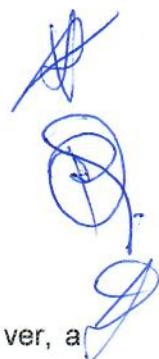
O repasse da Câmara Municipal, competência janeiro, foi pago dia 06.02.2017 no valor de R\$ 77.634,76, não houve divergência apurada na conferência. A regularização pendente de R\$ 197,75, referente ao auxílio doença do 13º/2016 foi quitada em 10.02.2017, vistas do processo 12/17.

O parcelamento da Prefeitura foi pago em 15.02.2017 no valor de R\$ 39.795,10, sendo o valor de R\$ 28.788,68 referente à parcela, e R\$ 11.006,42 de multa e juros, conforme processo 32/2002, volume 2.

A seguir os benefícios de aposentadoria e pensão concedidos:

fevereiro/2017		
Rosenete C. Alves Cordeiro	Proc. Adm. 049/17	Contribuição
Maristela Gomes da Silva	Proc. Adm. 052/17	Contribuição
Rosa Garcia	Proc. Adm. 060/17	Idade
João Alexandre Vieira	Proc. Adm. 059/17	Contribuição

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





15

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

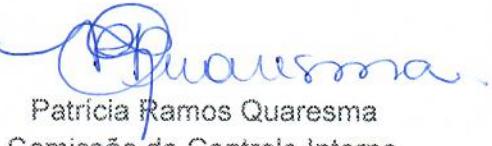
Trabalhos das comissões

No mês de fevereiro reuniram-se a Comissão de Estágio Probatório, conforme verificação de Ata, e iniciou-se os trabalhos da Comissão de Licitação a ser realizada em 21.03.2017, referente serviços médicos periciais, conforme Edital de Licitação 01/2017 de 22.02.2017.

Bertioga, 27 de março de 2017


Jean Mamede de Oliveira
Presidente da Comissão de Controle Interno


Kátia Hidalgo Daia
Comissão de Controle Interno


Patrícia Ramos Quaresma
Comissão de Controle Interno