# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 05/2021

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.

**PERÍODO VERIFICADO: SETEMBRO e OUTUBRO**

## 1. CONTROLE DA ÁREA ADMINISTRATIVA

### CONTRATOS E RENOVAÇÕES:

**SETEMBRO**

- **EXACTTUS CONSULTORIA ATUARIAL; CNPJ: 08.401.147/0001-03**;

  Proc. Adm.: 041/2021 – BERTPREV.

  Modalidade de contratação.: Convite

  Objeto do contrato: Prestação de serviços de Assessoria e Consultoria Atuarial.

  Prazo.: 01/09/2021 até 31/08/2022

  Valor – 1.930,00/mês;

- **EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS; CNPJ: 34.028.316/0001-03;**

  Proc. Adm.: 112/2020 – BERTPREV

  Modalidade de contratação.: Dispensa de Licitação

  Objeto do contrato: Serviço de postagem e entrega de cartas.

  Prazo.: 21/09/2021 até 21/09/2022

  Valor – Tarifa cobrada por tipo de correspondência, conforme Tabela de Tarifas Postais em vigor no território brasileiro.

- **CLÍNICA HANS STADEN S/C LTDA – EPP; CNPJ: 71.552.863/0001-10;**

  Proc. Adm.: 173/2018 – BERTPREV

  Modalidade de contratação.: Concorrência

  Objeto do contrato: Prestação de serviços médicos periciais.

  Prazo.: 24/09/2021 até 23/09/2022

  Valor – Valores cobradas pelos serviços a(202,51) ; b(618,78) ; c(618,78) ; d(10,13) ; e(202,51).

- **CARDPRESS – TECNOLOGIA E INFORMATICA EIRELI; CNPJ: 26.644.106/0001-11**;

  Proc. Adm.: 158/2020 – BERTPREV.

  Modalidade de contratação.: Dispensa de Licitação

  Objeto do contrato: Confecção de cartões de identificação.

  Prazo.: 21/10/2021 até 20/10/2022

  Valor – 10,90 por unidade.

**OUTUBRO**

- **FOUR INFO DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARE LTDA; CNPJ: 05.340.254/0001-72;**

  Proc. Adm.: 176/2019 – BERTPREV

  Modalidade de contratação: Pregão presencial.

  Objeto do contrato: Contratação de empresa especializada em fornecimento de licença de uso de software destinado à gestão de Regimes Próprios de Previdência.

  Prazo: 01/11/2021 até 31/10/2022

  Valor – 4.605,30/mês.

- **TELEFÔNICA BRASIL S/A; CNPJ: 02.558.157/0001-62;**

  Proc. Adm: 206/2018 – BERTPREV

  Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação.

  Objeto do contrato: Contratação de serviço de telefonia.

  Prazo: 22/11/2018 até 21/11/2022

  Valor – 113,00/mês

**COMPRAS – SERVIÇOS**

**SETEMBRO**

- **ANBIMA- ASSOC. BRAS. DAS ENT.MERC. FINANC. E CAPITAIS; CNPJ: 34.271.171/0007-62**

  Proc. Adm: 0149/2015

  Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

  Compra/serviço: Renovação de certificação ANBIMA CPA-10 – Waldemar César

Rodrigues de Andrade;

Valor – R$ 342,00.

- **ASSOC. PAULISTA ENTIDADE PREV. MUNICIPAL; CNPJ: 11.440.810/0001-66**

  Proc. Adm: 0186/2021

  Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

  Compra/serviço: Inscrição dos servidores em congresso "17º Congresso Estadual de Previdência da APEPREM

  Valor – R$ 2.535,00.

**OUTUBRO**

- **JS CAMPOS CORRETORA DE SEGUROS – CNPJ: 28.398.257/0001-62**

  (Liberty Seguros S.A)

  Proc. Adm.: 199/2021 – BERTPREV

  Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

  Compra/serviço: Renovação de seguro predial com vigência de 01/11/2021 até 01/11/2022.

  Valor – R$ 519,48

- **EXTFIRE SISTEMA CONTRA INCÊNDIO LTDA – CNPJ: 28.787.509/0001-45**

  Proc. Adm.203/2021 – BERTPREV

  Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação

  Compra/serviço: Recarga de 4 Extintores de incêndio (dois do tipo BC e dois do tipo A)

  Valor – R$ 160,00

**RECURSOS HUMANOS**:

Nos meses analisados foram verificados, por amostragem, os Processos 005/2021, 006/2021 e 007/2021, que tratam da Folha de Pagamento mensal, tanto dos Ativos do Instituto como Aposentados e Pensionistas, que se encontram em boa ordem.

Com relação a Declaração de Bens, cuja obrigatoriedade anual da entrega teve seu prazo expirado em 30.06.2021, foi recebido processo da administração do instituto informando que todos os servidores conselheiros e membros do comitê de

investimentos após apontamento em auditoria TCESP, efetivaram as entregas pendentes.

**BENS PATRIMONIAIS/ MATERIAL DE CONSUMO E ALMOXARIFADO e TI**

Os bens patrimoniais, almoxarifado e a rotina contábil de depreciação mensal vem sendo executada e encontram-se em boa ordem, conforme vistas aos Processos 20/2021 e 21/2021 e o backups de dados do Instituto e encontra-se em boa ordem, conforme vistas ao Processo 008/2020.

**COMISSÕES DE TRABALHO**

**SETEMBRO E OUTUBRO**

Não houve trabalho de comissões neste bimestre.

## 2. CONTROLE DA AREA CONTÁBIL E FINANCEIRA

**Extratos Bancários**

Os extratos bancários ref. abril e maio encontram-se conciliados e sem divergência, conciliação bancária enviada a Audesp conforme verificação Proc. Adm. 035/2021.

**Balancetes**

- SETEMBRO: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 24/09/2021 foram apresentados balancetes competência agosto/21, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, conforme Ata publicada no site.

- OUTUBRO: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 27/10/2021 foram apresentados balancetes competência setembro/21, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, conforme Ata publicada no site.

**Demonstrativos Previdenciários:**

**DAIR – Demonstrativos das Aplicações e Recursos**

# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 05/2021

Conforme verificação física ao Processo 030/21, foi feito o envio, conforme segue abaixo:

Competência agosto: enviado em 15/09/2021.

Competência setembro: não foi enviado na data limite devido à criação de uma assinatura digital, não fornecida até o momento do fechamento deste relatório.

.

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

No dia 27/09/2021 ocorreu o envio do bimestre competência julho e agosto/21.

O bimestre de setembro e outubro/21 será enviado em novembro/21.

**Investimentos**

- SETEMBRO: o Comitê de Investimentos reuniu-se 04 vezes e foram emitidos os APR nºs. 088 a 093/2021.

- OUTUBRO: o Comitê de Investimentos reuniu-se 06 vezes e foram emitidos os APR nºs. 094 a 099/2021.

Atas e APRs encontram-se publicados no site do Instituto.

**Credenciamento**

SETEMBRO: Não houveram renovações e/ ou novos credenciamentos.

OUTUBRO**:** houveram dez renovações e não houveram novos credenciamentos, conforme abaixo:

**Renovações:**

| Processo | Instituição | CNPJ | Resolução CMN 4.695 | | 1ª Emissão 2020 | RENOVAÇÃO 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **032/14** | **BTG PACTUAL DIVIDENDOS FIA** | 09.290.813/0001-38 | | Fundo de investimento | Analisado em 12/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **034/14** | **BTG PACTUAL ABSOLUTO INST FIC DE FIA** | 11.977.794/0001-64 | | Fundo de investimento | Analisado em 12/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **137/15** | **CAIXA BRASIL 2024 VI TP FI RF** | 22.791.074/0001-26 | | Fundo de investimento | Analisado em 04/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **240/17** | **CAIXA VALOR DIVIDENDOS RPPS FIC AÇÕES** | 15.154.441/0001-15 | | Fundo de investimento | Analisado em 04/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **089/14** | **CAIXA BRASIL 2030 II TP FI RF** | 19.769.046/0001-06 | | Fundo de investimento | Analisado em 04/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **075/18** | WESTERN ASSET MANAGEMENT COMPANY DTVM LTDA | 07.437.241/0001-41 | Não | Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários | Renovado em 23/09/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **187/14** | **Banco BNP Paribas Brasil S.A.** | 01.522.368/0001-82 | Sim | Administrador de Fundos de Investimentos | Renovado em 23/09/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **170/17** | WESTERN ASSET VALUATION FIA | 09.087.523/0001-91 | | Fundo de investimento | Analisado em 23/09/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **171/20** | BRADESCO FIC DE FI RF ALOCAÇÃO | 28.515.874/0001-09 | | Fundo de investimento | Analisado em 21/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |
| **170/20** | BRADESCO FIC DE FI MULTIMERCADO MACRO INST | 21.287.421/0001-15 | | Fundo de investimento | Analisado em 24/08/2020 | Renovado em 20/10/2021 |

## 3. CONTROLE DA ÁREA PREVIDENCIÁRIA

*REPASSES PREVIDENCIÁRIOS*

Segue abaixo descrição dos repasses previdenciários efetivados no bimestre avaliado:

- *Prefeitura - Proc. Adm. 11/2021 - Vol. 07 e Vol. 08*

**SETEMBRO:** depósito dia 10/09/2021, no valor de R$ 2.981.639,42, referente a competência agosto/2021, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R$ 1.098.120,93 e Patronal no montante de R$ 1.883.326,53, e R$ 191,96 referente ao acordo de aposentadoria a maior da segurada Marlize do Vale Quaresma.

**OUTUBRO:** deposito dia 08/10/2021 no valor de R$ 2.972.625,40, referente a competência setembro/2021, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R$ 1.094.818,31 e Patronal no montante de R$ 1.877.613,46 e R$ 193,63 referente ao acordo de aposentadoria a maior da segurada Marlize do Vale Quaresma.

- *Câmara Municipal – Proc. Adm. 12/2021 – Vol. 01*

**SETEMBRO:** depósito em 02/09/2021 no valor total de R$ 86.497,66 referente a competência ago/21, sendo a parte dos servidores o valor de R$ 31.859,19 e Patronal o montante de R$ 54.638,47;

**OUTUBRO:** depósito em 04/10/2021 no valor total de R$ 86.497,66 referente a competência set/21, sendo a parte dos servidores o valor de R$ 31.859,19 e Patronal o montante de R$ 54.638,47;

**OUTUBRO:** depósito em 27/10/2021 no valor total de R$ 86.497,66 referente a competência out/21, sendo a parte dos servidores o valor de R$ 31.859,19 e Patronal o montante de R$ 54.638,47.

- *BERTPREV – Proc. Adm. 14/2021*

**SETEMBRO:** depósito em 30/09/2021 referente a competência setembro/2021, no valor de R$ 10.471,06 referente a parte dos servidores e R$ 17.957,87 referente a parte PATRONAL;

**OUTUBRO:** depósito em 27/10/2021 referente a competência outubro/2021, no valor de R$ 10.471,06 referente a parte dos servidores e R$ 17.957,87 referente a parte PATRONAL.

- *COMPREV– Proc. Adm. 13/2021 – Vol. 01*

**SETEMBRO:** depósito dia 08/09/2021 no valor de R$ 52.863,08, referente a competência julho/2021;

**OUTUBRO:** depósito dia 07/10/2021 no valor de R$ 53.338,01, referente a competência agosto/2021.

# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 05/2021

✓ *ACORDOS PMB EM VIGOR:*

- *Processo 32/02 (acordo junto a Previdência Social - 2002)*

**SETEMBRO:** depósito dia 15/09/2021 no valor de R$ 28.788,28 como valor principal e de R$ 2.602,64 correção monetária e juros, parcela 235/240;

**OUTUBRO:** depósito dia 15/10/2021 no valor de R$ 28.788,28 como valor principal e de R$ 1.967,35 correção monetária e juros, parcela 236/240.

- *Processo 045/17 (acordo junto à Previdência Social – déficit 2016)*

**SETEMBRO:** depósito dia 30/09/2021 no valor de R$ 62.499,52 principal e R$ 31.894,10, correspondente a juros e atualização monetária, parcela 49/60;

**OUTUBRO:** depósito dia 29/10/2021 no valor de R$ 62.499,52 principal e R$ 33.374,75 correspondente a juros e atualização monetária, parcela 50/60;

- *Processo 029/18 (acordo junto a Previdência Social - déficit ano 2017)*

**SETEMBRO:** depósito dia 28/09/2021 no valor principal R$ 80.906,83 e R$ 37.066,97 de correção monetária - parcela 44/60;

**OUTUBRO:** depósito dia 28/10/2021 do valor principal R$ 80.906,83 e R$ 38.918,21 de correção monetária e juros – parcela 45/60.

✓ *REPASSES SERVIDORES CEDIDOS:*

- *Proc.Adm.95/13*: Vol. 05 - *Antônio Carlos A. da Silva*

**SETEMBRO:** depósito dia 03/09/2021 no valor total de R$ 1.689,58, sendo R$ 622,31 servidor e R$ 1.067,27 parte patronal, referente competência agosto/2021;

**OUTUBRO:** depósito dia 01/10/2021 no valor total de R$ 1.689,58, sendo R$ 622,31 servidor e R$ 1.067,27 parte patronal, referente competência setembro/2021;

- *Proc.Adm.76/17*: Vol.04 *Patrícia Cordeiro*

**SETEMBRO:** depósito dia 08/09/2021 no valor total de R$ 978,43, sendo R$ 360,38 servidor e R$ 618,05 parte patronal, referente competência agosto/2021;

**OUTUBRO:** depósito dia 08/10/2021 no valor total de R$ 978,43, sendo R$ 360,38 servidor e R$ 618,05 parte patronal, referente competência setembro/2021.

- *Proc.Adm.189/20*: *Caio Donadio Albino*

**SETEMBRO:** depósito dia 08/09/2021 no valor total de R$ 3.935,08, sendo R$ 1.449,38 parte servidor, R$ 2.485,69 parte patronal, referente competência agosto/2021;

**OUTUBRO:** depósito dia 04/10/2021 no valor total de R$ 3.935,08, sendo R$ 1.449,38 parte servidor, R$ 2.485,69 parte patronal, referente competência setembro/2021.

✓ *PRECATÓRIOS:*

Não houve pagamento no bimestre analisado.

✓ *BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS (APOSENTADORIAS E PENSÕES): - Concedidos no bimestre*

**SETEMBRO:**

- Portaria 54/2021 – **MARIA CRISTINA RODRIGUES SILVA**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, Proc. Adm. 160/2021;

- Portaria 55/2021 – **MARIA ONILA DA SILVA SANTOS**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, baseados em média salarial Proc. Adm. 132/2021;

- Portaria 56/2021 – **JAIME FURTADO DE MELLO JUNIOR**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, Proc. Adm. 162/2021;

- Portaria 57/2021 – **PEDRO DO ROSÁRIO FERREIRA**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, Proc. Adm. 165/2021;

- Portaria 58/2021 – **MÁRIO ROBERTO PINHEIRO**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, Proc. Adm. 172/2021;

- Portaria 59/2021 – **ROBERTO RODRIGUES DA SILVA FILHO**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, Proc. Adm. 194/2021;

- Portaria 60/2021 – **RENATA PONTES CORREA**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, baseados em média salarial, Proc. Adm. 193/2021;

**OUTUBRO:**

- Portaria 62/2021 – **LÍGIA FRANCISCO COSTA**, aposentadoria por invalidez, com proventos integrais, calculados a partir da média salarial, Proc. Adm. 151/2021;

- Portaria 63/2021 – **MÁRCIA MARIA RODRIGUES**, aposentadoria por tempo de contribuição, especial de magistério, com proventos integrais, calculados a partir da média salarial, Proc. Adm. 154/2021;

- Portaria 64/2021 – **MARIA HELENA RAMOS CARLOS**, pensão por morte vitalícia, Proc. Adm. 217/2020;

- Portaria 65/2021 – **JOÃO NILTON SALOMÃO**, pensão por morte vitalícia, Proc. Adm. 191/2021;

- Portaria 66/2021 – **LAÉRCIO GALDINO RAMOS**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, Proc. Adm. 204/2021;

- Portaria 67/2021 – **MARLI DOS SANTOS RODRIGUES**, aposentadoria por tempo de contribuição, proventos integrais, Proc. Adm. 196/2020.

- Portaria 68/2021 – **JOCELY AYRES DE SOUZA MARTINS**, aposentadoria por invalidez, com proventos integrais, calculados a partir da última remuneração de contribuição, Proc. Adm. 118/2021.

- Portaria 69/2021 – **RICARDO MORAES DOS REIS**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, Proc. Adm. 224/2021.

- Portaria 70/2021 – **NICHOLAJ PSCHETZ**, aposentadoria compulsoriamente, com proventos proporcionais, Proc. Adm. 209/2021

## 4. OBSERVAÇÕES GERAIS:

| Item | Assunto | Observações |
|---|---|---|
| 1 | Sugerimos uma maior atenção quanto à conclusão da elaboração dos manuais dos setores inconclusos, tanto para o atendimento ao PRÓ-GESTÃO, que vence em 19/12/2021, quanto para a padronização dos procedimentos internos que servem para gerar mais segurança aos setores envolvidos; | **Em andamento -** foi efetuada a contratação de empresa para pré auditoria e está em finalização de contratação de empresa para a certificação. |
| 2 | Com relação ao conflito normativo acerca da edição da Lei Municipal nº 1391/20, a Prefeitura deixou de efetuar as retenções e seus devidos repasses ao BERTPREV desde a competência Julho/2020, conforme Proc. Adm. nº 070/20; sugerimos providências para as correções necessárias na Lei, afim de evitar problemas futuros com demandas judiciais. | **Em andamento -** Solucionar as contribuições dos servidores que obtiveram judicialmente a incorporação, conforme ofício 94/2020 – RH/PMB, em resposta a CJP expediu o ofício 319/2021 em 08/11/2021, além de cotas em processos da Prefeitura (1030/2021 e 2089/2021) Sugerimos acompanhamento do pagamento por parte da PMB do valor apontado. Em relação as correções necessárias na Lei, afim de evitar problemas futuros com demandas judiciais, foi enviado PL para a Câmara em 15/10/2021 sob o nº42/2021. |

# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 05/2021

| | | |
|---|---|---|
| 3 | No exercício de 2020 foi enviado à PMB Projeto de Lei de alterações das leis municipais 129/95 e LC 95/13, conforme Proc. Adm. Nº. 148/2020. Em 2021 devido a apresentação de nova Avaliação Atuarial foi elaborada nova minuta de PL e encaminhada à PMB em 26/03/2021, ofício 34/2021, processo ADM 92/2021. | **Em andamento -** Aguardando posicionamento da PMB. Sugerimos solicitar posicionamento do andamento da questão.<br>Tendo em vista a necessidade da adequação as novas regras a respeito da taxa de administração que tem como prazo até 31/12/2021, foi elaborada minuta de alteração de PL, aguardando aprovação pelo Conselho Administrativo. |
| 4 | Instituição de Previdência complementar em Bertioga, sendo este item obrigação do ente federado - Proc. Adm 210/19 | **Em andamento –foi** composto grupo de trabalho, que solicitou a contratação de empresa de consultoria para sugestões da implantação, estando em processo de contratação na PMB. Sugerimos celeridade, considerando estar próximo do prazo estipulado pela EC 103/19. |

Bertioga, 16/11/2021.

Alexandre Hope Herrera
Presidente do Controle Interno

José Ferreira Melo Filho
Membro do Controle Interno

Marcela de Camargo Aleagi
Membro do Controle Interno