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:** 

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.

A conferência das informações relativas à Fase 4 – Licitações e Contratos AUDESP,

referente às competências setembro e outubro/23, foi feita por amostragem em consulta aos

processos.

**SETEMBRO** 

S.C. ANDRADE PUBLICIDADE - CNPJ: 64.634.678/0001-09

Processo administrativo: 173/2023 – BERTPREV.

Modalidade de licitação: dispensa baseada no artigo 24, II da Lei 8.666/93.

Objeto: Prestação de serviço relacionado às atividades de hospedagem do site:

www.bertprev.sp.gov.br na Internet.

Assinatura: 19/09/2023 - Prazo: 12 meses.

Valor: R\$ 958,80 divididos em 12 parcelas de R\$ 79,90.

OUTUBRO

CARDPRESS – TECNOLOGIA E INFORMÁTICA EIRELI - CNPJ: 26.644.106/0001-11

Processo administrativo: 158/20 – BERTPREV.

Modalidade: Dispensa de licitação (artigo 24, II da Lei 8.666/93).

Objeto: Contratação de Empresa para confecção de cartões de identificação de aposentados.

Assinatura do termo de renovação: 16/10/2023 - Prazo: 12 meses, a contar de 21/10/2023.

Valor: Com custo unitário de R\$ 12,55 por cartão confeccionado.

# • SUPERINTENDÊNCIA ESTADUAL DE SÃO PAULO METROPOLITANA -CNPJ:34.028.316/0031-29

Processo administrativo: 239/22- BERTPREV.

Modalidade: Dispensa de licitação (art.24, inciso VIII, da Lei 8.666/93)

Objeto: Serviço de postagem e entrega de cartas. (CORREIOS)

Assinatura do Termo de Prorrogação: 24/10/2023 - Prazo: 12 meses a contar de 23/11/2023.

Valor: Tarifa cobrado por tipo de correspondência, conforme Tabela de Tarifas Postais em vigor

no território brasileiro.

#### FOUR INFO DESENV. DE SOFTWARE LTDA - CNPJ: 05.340.254/0001-72

Processo administrativo: 210/2023 - BERTPREV.

Modalidade de licitação: Pregão Presencial (Lei nº 10.520/2002).

Objeto: contratação de empresa especializada para licenciamento de programas de computador compostos por módulos integrados de Sistema de Informação de Gestão Previdenciária com foco em RPPS, pelo período de 12 meses, abrangendo os serviços de implantação, treinamento, manutenção, customizações e suporte técnico para o BERTPREV.

Assinatura: 31/10/2023 - Prazo: 12 meses, a contar de 01/11/2023.

Valor mensal de R\$ 6.230,00, valor anual de R\$ 74.760,00.

### **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 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.

#### **SETEMBRO**

# • EQUIPA MÁQUINAS E UTENSÍLIOS P/ ESCRITÓRIOS LTDA - CNPJ: 47.865.670/0001-34

Proc. Adm: 201/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação Impressora multifuncional laser monocromática.

Valor - R\$ 4.040.00

### • ESPAÇO 2 TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA - CNPJ: 09.066.243/0001-05

Proc. Adm: 201/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação

Roteador load balance gigabit

Valor - R\$ 693,00

## • W G M ENGª TECNOLOGIA COM. E PRESTAÇÃO DE SERVICOS LTDA - ME -

CNPJ: 30.082.785/0001-50

Proc. Adm: 200/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação

Aparelho de Micro-Ondas

Valor - R\$ 748,50

#### **OUTUBRO**

#### EXTFIRE SISTEMA CONTRA INCENDIO LTDA - CNPJ: 28.787.509/0001-45

Proc. Adm: 212/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação

Serviço de recarga de 4 (quatro) extintores de incêndio

Valor – R\$ 360,00

#### • ELLO SUPRIMENTOS- CNPJ: 27.313.635/0001-03

Proc. Adm: 002/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação

Cartucho de toner de impressão

Valor - R\$ 810,00

# • IDEAL SUPRIMENTOS DE TONERS E CARTUCHOS LTDA - CNPJ:

48.260.727/0001-34

Proc. Adm: 002/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação Cartucho de toner de impressão e Cilindro

Valor - R\$ 555,00

#### COELHO & TEOI LTDA. – EPP - CNPJ: 69.076.586/0001-74

Proc. Adm: 002/2023

Modalidade de contratação: dispensa licitação

05 aparelhos telefônicos, 20 Licença para estação de trabalho compatível com

Windows 10 – Antivírus e 01 Licença para Windows Server - Antivírus

Valor - R\$ 1.294,50

#### **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 005/2023, 006/2023 e 007/2023, 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, não constam pendências de entrega.

As informações relativas à Fase 3 – Atos de Pessoal AUDESP referente às competências setembro/23 a outubro/23 foram enviadas, validadas, conforme verificação no Processo Administrativo nº 284/22.

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

### VERIFICAÇÃO DOS BENS PATRIMONIAIS E DO ALMOXARIFADO

O Controle Interno realizou verificação dos relatórios constantes no processo 003/2023, referente aos bens patrimoniais do BERTPREV e a rotina contábil de depreciação mensal vem sendo executada e as divergências encontradas estão sendo sanadas mensalmente junto ao sistema SMAR. Aguardando a verificação de resolução de divergência ref. outubro/23 no próximo relatório.

Verificou ainda o processo 004/2023, referente ao controle do almoxarifado, sendo que na competência outubro foi regularizado o período de janeiro a setembro/23, porém ainda com divergências encontradas no sistema SMAR para regularização no próximo mês.

### 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 ao Processo 008/2020.

### **COMISSÕES DE TRABALHO**

### VERIFICAÇÃO DOS TRABALHOS DAS COMISSÕES

O Controle Interno verifica todos os trabalhos realizados pela comissão devidamente nomeada.

#### **SETEMBRO**

A Comissão de avaliação de promoção se reuniu para avaliação do pedido da servidora
 Sra. Patrícia Ramos Quaresma.

#### **OUTUBRO**

- Comissão de Licitação Se reuniu no período de 02/10/2023 a 23/10/2023, referente contratação de empresa especializada para licenciamento de programas de computador compostos por módulos integrados de Sistema de Informação de Gestão Previdenciária com foco em RPPS, pelo período de 12 meses, abrangendo os serviços de implantação, treinamento, manutenção, customizações e suporte técnico para o BERTPREV, Proc. Adm.210/23.
- A Comissão de avaliação de promoção se reuniu para avaliação do pedido do servidor Sr. Evanilson Fischer Matos Siqueira.

#### 2. CONTROLE DA AREA CONTÁBIL E FINANCEIRA

### VERIFICAÇÃO DOS EXTRATOS BANCÁRIOS

O Controle Interno efetua por amostragem as conciliações dos extratos emitidos no período de modo a averiguar se os valores estão de acordo com os registros contábeis.

Os extratos bancários encontram-se conciliados, a conciliação bancária foi enviada pelo sistema Audesp; referente a competência Agosto/23, foi enviado em 26/09/2023; a competência Setembro/23 será enviada no próximo bimestre, conforme verificação Proc. Adm. 093/2023.

#### **VERIFICAÇÃO DOS BALANCETES**

O Controle Interno acompanha a aprovação dos balancetes emitidos no período, tal aprovação é feita pelo Conselho Fiscal em suas reuniões.

- **SETEMBRO**: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 29/09/2023 foi apresentado balancete competência Agosto/23, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, e aprovado o balancete, conforme Ata publicada no site.
- **OUTUBRO**: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 27/10/2023 foram apresentados balancetes competência Setembro/23, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, e aprovado os balancetes, conforme Ata publicada no site.

### **Demonstrativos Previdenciários:**

### 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, e declarações estão sendo enviados dentro do prazo estipulado pela Secretaria da Previdência afim de evitar o bloqueio do CRP- Certificado de Regularidade Previdenciária.

Conforme verificação física ao Processo 054/2023, foram seguidas as instruções descritas conforme abaixo:

- **SETEMBRO**: Em 25/09/2023 foi enviado o Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos competência Agosto/23.
- OUTUBRO: Em 31/10/2023 foi enviado o Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos competência Setembro/23.

# 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, está sendo efetuado dentro dos prazos estipulados pela Secretaria da Previdência afim de evitar o bloqueio do CRP- Certificado de Regularidade Previdenciária.

O bimestre Julho e Agosto/23, foi enviado em Setembro/2023.

#### **Investimentos**

### VERIFICAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

O Controle Interno acompanha as movimentações financeiras efetuadas nos fundos através das atas do comitê de investimento, bem como a emissão dos APR's (Autorização de Aplicação e Resgate) 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/

Por amostragem é verificado através de extratos constantes de processo a movimentação apontada em APR's.

- **SETEMBRO:** o Comitê de Investimentos reuniu-se 06 vezes, sendo 04 reuniões ordinárias e 02 reuniões extraordinárias, foram emitidos os APR n.º. 098 a 112/2023.
- **OUTUBRO:** o Comitê de Investimentos reuniu-se 04 vezes, sendo 04 reuniões ordinárias, foram emitidos os APR n.º. 113 a 115/2023.

### **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 se constam em processo a documentação exigida em resolução 02/21 – Conselho Administrativo, que disciplina o credenciamento das instituições financeira.

No bimestre **SETEMBRO/OUTUBRO**: houve renovações de credenciamentos.

243/23	BB PREVID. PERFIL FIC FI	13.077.418/0001-49	SIM	Fundo de investimento		Credenciado em 11/10/2023
						11/10/2023

Segundo a Portaria nº 1467, de 02 de junho de 2022, Artigo 106, Inciso II, os credenciamentos deverão ser atualizados a cada 2 anos, em visita ao CADPREV foi verificado que os vencimentos dos atuais credenciamentos foram prorrogados, acompanhando a portaria.

#### 3. CONTROLE DA ÁREA PREVIDENCIÁRIA

### VERIFICAÇÃO DOS REPASSES PREVIDENCIÁRIOS

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 houveram os 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:

- o Prefeitura Proc. Adm. 11/2023 Vol. 08 e 09.
- **SETEMBRO:** depósito dia 06/09/2023, no valor de R\$ 4.219.806,09, referente a competência Agosto/2023, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.526.238,77; Patronal no montante de R\$ 2.354.981,38, incluso R\$ 338.916,80 de custeio; e R\$ 219,64 referente ao acordo de aposentadoria pago a maior à segurada Marlize do Vale Quaresma; desconto de R\$550,50 referente devolução de contribuições indevidas. Depósito dia 25/09/2023, no valor de R\$ 1.323.793,88, referente ao aporte do déficit atuarial parcela 09/12 (Proc. Adm. 021/2023);
- OUTUBRO: depósito dia 06/10/2023, no valor de R\$ 4.177.236,88, referente a competência Setembro/2023, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.510.338,27; Patronal no montante de R\$ 2.666.678,46, incluso R\$ 335.363,47 de custeio; e R\$ 220,15 referente ao acordo de aposentadoria pago a maior à segurada Marlize do Vale Quaresma. Depósito dia 24/10/2023, no valor de R\$ 1.323.793,88, referente ao aporte do déficit atuarial parcela 10/12 (Proc. Adm. 021/2023).

- o <u>Câmara Municipal Proc. Adm.12/2023.</u>
- **SETEMBRO:** depósito dia 04/09/2023, no valor de R\$ 101.265,15, referente a competência Agosto/2023, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 36.614,48 e Patronal no montante de R\$ 64.650,67. Depósito dia 04/09/2023, no valor de R\$ 36.157,16, referente ao aporte do déficit atuarial parcela 9/12(Proc. Adm. 021/2023);
- **OUTUBRO**: depósito dia 02/10/2023, no valor de R\$ 101.559,54 referente a competência Setembro/2023, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 36.720,92 e Patronal no montante de R\$ 64.838,62, Depósito dia 02/10/2023, no valor de R\$ 36.157,16, referente ao aporte do déficit atuarial parcela 10/12(Proc. Adm. 021/2023);
- o <u>BERTPREV Proc. Adm.005/2023 e 14/2023</u>
- <u>SETEMBRO</u>: Depósito em 29/09/2023, no valor de R\$ 26.652,09 parte PATRONAL e depósito e o valor de R\$ 15.094,22 parte SERVIDOR, referente a competência Setembro/2023. Depósito dia 21/09/2023, no valor de R\$ 11.171,77, referente ao aporte do déficit atuarial parcela 09/12(Proc. Adm. 021/2023);
- OUTUBRO: Depósito em 27/10/2023, no valor de R\$ 24.651,68 parte PATRONAL e o valor de R\$ 13.961,31 parte SERVIDOR, referente a competência Outubro/2023.
   Depósito dia 24/10/2023, no valor de R\$ 11.171,77, referente ao aporte do déficit atuarial parcela 10/12(Proc. Adm. 021/2023);
- o COMPREV- Proc. Adm. 13/2022 Vol. 01
- **SETEMBRO:** depósito dia 06/09/2023 no valor de R\$ 59.907,33, referente a competência Julho/2023 e no valor de R\$ 1.715,86, referente a competência Julho/2023 (IPREV/Santos).
- OUTUBRO: depósito dia 06/10/2023 no valor de R\$ 59.097,22, referente a competência
   Agosto/2023 e no valor de R\$ 1.715,86, referente a competência Agosto/2023
   (IPREV/Santos).

#### ✓ 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 à Prefeitura de Bertioga sendo feito no valor e prazo acordado, sendo ele:

 Nas competências Setembro e Outubro o BERTPREV não possui acordos em vigor com os entes.

#### ✓ REPASSES SERVIDORES CEDIDOS:

#### VERIFICAÇÃO DOS REPASSES DOS SERVIDORES CEDIDOS:

O Controle Interno verifica os repasses dos servidores cedidos a outros municípios, mediante vista nos respectivos processos administrativos, sendo eles:

- o Proc.Adm.95/13: Vol.07 Antônio Carlos A. da Silva
- **SETEMBRO:** depósito dia 01/09/2023 no valor de R\$ 2.475,06, sendo R\$ 894,91 servidor R\$ 1.580,15 parte patronal, competência agosto/2023.
- **OUTUBRO:** depósito dia 03/10/2023 no valor de R\$ 2.475,06, sendo R\$ 894,91 servidor R\$ 1.580,15 parte patronal, competência Setembro/2023.
- o Proc.Adm.76/17: Vol. 06 Patrícia Cordeiro
- **SETEMBRO:** depósito dia 06/09/2023 no valor total de R\$ 1.250,76, sendo R\$ 460,69 servidor R\$ 790,07 parte patronal, competência Agosto/2023.
- **OUTUBRO:** depósito dia 07/08/2023 no valor total de R\$ 1.250,76, sendo R\$ 460,69 servidor R\$ 790,07 parte patronal, competência Setembro/2023.
- o Proc.Adm.189/20: Vol. 02 Caio Donadio Albino
- **SETEMBRO:** depósito dia 13/09/2023 no valor total de R\$ 4.297,62, sendo R\$ 1.553,89 servidor R\$ 2.743,73 parte patronal, competência Agosto/2023.
- OUTUBRO: depósito dia 09/10/2023 no valor de R\$ 4.267,28 sendo R\$ 1.542,92 servidor R\$ 2.724,56 parte patronal, competência Setembro/2023.

### ✓ PRECATÓRIOS:

 Nas competências Setembro e Outubro não houve pagamento ou recebimento de precatórios.

### BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS (APOSENTADORIAS E PENSÕES): -

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

#### • <u>SETEMBRO:</u>

- Portaria 45/2023 aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, à sra. MARIA LUCÉLIA APOLINÁRIO GOMES, Proc. Adm. 092/2023;
- Portaria 47/2023 aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, ao sr. **WELSON SOARES DE OLIVEIRA JUNIOR,** Proc. Adm. 121/2022;
- Portaria 50/2023 aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, à sra. **NEUSA DA ASSUMPÇÃO**, Proc. Adm. 162/23.

#### OUTUBRO:

- Portaria 51/2023 aposentadoria por tempo de contribuição, especial de magistério, com proventos integrais, à sra. **VANDA DE MELO GARCIA**, Proc. Adm. 223/2022;
- Portaria 52/2023 aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, à sra. **ELIZABETH GIRENZ COUTO**, Proc. Adm. 257/2022;
- Portaria 53/2023 aposentadoria por idade, com proventos proporcionais, à sra. **DENISE DIAS**, Proc. Adm. 132/2023;
- Portaria 54/2023 aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, ao Sr. **JOSÉ DANIEL RODRIGUES**, Proc. Adm. 198/2023;
- Portaria 55/2023 Em cumprimento à decisão judicial, concedem, em caráter provisório, pensão por morte a menor REBEKA **SOUSA DAUMICHEN** Proc. Adm. 166/2023.

## 4. OBSERVAÇÕES GERAIS:

<u>Item</u>	Assunto	<u>Observações</u>
1	O Tribunal de Contas/SP Julgou irregular as contas de 2021, com ênfase no atingimento da meta atuarial em relação aos investimentos e ao crescente valor do déficit atuarial.	Em andamento – aguardando julgamento do feito.
2	Conclusão do Grupo de trabalho – Proc. Adm. 133/23	Foi apresentado a conclusão dos estudos realizado grupo de trabalho para o Conselho Administrativo, conforme Proc. Adm.133/23, sugerindo a gestão junto ao Atuário para produção de estudos.
3	Resultado da Avaliação ISP	Sugerimos avaliação dos índices que diminuíram em relação à avaliação do exercício anterior para aprimorarmos os procedimentos para o próximo exercício.

Bertioga, 04/12/2023.



Documento assinado digitalmente

KATIA HIDALGO DAIA
Data: 05/12/2023 14:13:28-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Marcela de Camargo Aleagi Presidente do Controle Interno Kátia Hidalgo Daia Membro do Controle Interno