



Instituto de Previdência Social dos Servidores 12063
Públicos do Município de Bertioga
Estado de São Paulo

Relatório de Controle Interno nº 12/2017

Período verificado: dezembro 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 ocorreram dentro do limite, conforme verificado em relatório auxiliar contábil.

Contratos

Em dezembro ocorreram as seguintes renovações de contrato das empresas:

- Caixa Econômica Federal (Proc. Adm 136/15);
- Griffon Brasil Assessoria Ltda (Proc. Adm. 190/14).

Compras ou serviços sem licitação

Ocorreu a seguinte compra por dispensa de licitação, conforme abaixo:

- 1- Revisão anual do veículo do BERTPREV. – Processo Adm. nº 0030/2015 e Empenho nº 114/2017 – fornecedor: CAO A MOTOR DO BRASIL LTDA - CNPJ:167944640037-68, no valor total de R\$ 1.165,70.



Verba de adiantamento

As despesas com verba de adiantamento estão dentro da normalidade, com acompanhamento do controle interno do Processo 253/2017.

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, conforme verificação física aos Processos Adm: 005/2017, 006/2017 e 007/2017.

Almoxarifado e Patrimônio

No almoxarifado foi verificado fisicamente entrada e saída de itens, por amostragem, com relação ao patrimônio foi contabilizada a depreciação mensal, conforme verificação dos Processos 33/2017 e 34/2017.

Instalações e equipamentos

As instalações e equipamentos continuam em boa ordem e a validade dos extintores é o 4º trimestre de 2022.

Arquivo

O arquivo atende os itens de verificação de controle interno.

Informática

A rotina de backup e atualizações encontram-se em ordem, conforme verificação junto ao setor.

[Handwritten signatures]



Trabalhos das comissões

Nesse mês a Comissão de Estágio Probatório não houve servidor para avaliação, apenas se reuniu para verificação de irregularidade no prontuário e nada foi apurado de anormal.

Contabilidade e finanças

Os saldos e extratos bancários das contas competência novembro encontram--se conciliadas e contabilizadas sem divergência.

O balancete de receitas e despesas referente a competência novembro/2017 foi aprovado pelo Conselho Fiscal, conforme Ata da reunião realizada em 15.12.2017, relatório referente aos investimentos do mês de Novembro foi apresentado aos Conselhos: Fiscal e Administrativo, conforme verificado nas Atas de reunião dias: 14.12.2017(adm.) e 15.12.2017 (fiscal).

Com relação aos demonstrativos enviados a Secretaria da Previdência, o DIPR referente ao bimestre setembro/outubro enviado em 30.11.2017 foi retificado nos dias 06 e 07/12/2017 conforme visita ao site da previdência social, CADWEB, em visita ao site verificamos a ausência do envio do DAIR competência Novembro que deveria ter sido enviado até dia 30.12.2017, obtivemos a informação que o sistema encontra-se com problema de processamento e estão no aguardo de nova versão para regularização do envio, o ultimo Dair enviado foi competência outubro, enviado dia 30.11.2017, conforme relatório anterior.

Comitê de Investimentos

O Comitê de Investimentos reuniu-se 04 vezes, no mês de dezembro e emitiu os APR de números 166 a 181, encontram-se publicados no site assim como as Atas das reuniões. Em dezembro não houve o credenciamento nem renovação de instituições financeiras. Este mês ocorreu a adequação da Política de Investimentos, em virtude da Resolução 4.604 de 19.10.2017, a Política de Investimentos foi aprovada pelo Conselho Adm. e publicada no BOM nº812 de 16.12.2017, verificação física Processo 245/17.



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

19.066

Acompanhamento atuarial

Neste mês ocorreu a efetivação do acordo entre a PMB e o Instituto referente ao déficit atuarial exercício de 2017, acordo já registrado na Secretaria da Previdência Social, os pagamentos iniciam-se em fevereiro de 2018.

Base de dados

Base de dados cadastral está em boa ordem. Enviado o arquivo de remunerações: aposentados, pensionistas e ativos.

Comprev

No dia 07.12.2017 ocorreu o repasse referente ao mês de novembro/17 e 13ºsal/17 no valor de R\$44.059,92 e não houve novas compensações e nem envio de novos requerimentos, conforme verificado junto ao Processo Adm. 013/2017.

Repases das contribuições

O repasse da PMB competência novembro/2017 ocorreu dia 08.12.2017 no valor de R\$ 2.197.148,55 incluso neste o valor R\$ 280.749,83 - auxílio doença, R\$ 35.031,64 de auxílio maternidade e R\$ 40.052,62, referente regularização do mês de outubro/17. Foi feito o apontamento de divergência no valor de R\$ 10.409,87, referente competência nov/17 para ser regularizado no próximo repasse, conforme verificação física processo 11/2017 - volume 11.

O repasse da Câmara competência novembro/2017 e 13ºsal/17 ocorreu no dia 06.12.2017 no total de R\$ 77.802,18 e R\$ 77.653,48 respectivamente, conforme Processo Adm. 012/2017 - vol.1.

O repasse competência 13ºsal/17 e dezembro/2017, referente aos ativos do Bertprev, ocorreu respectivamente dia 20.12.2017 no valor de R\$ 19.285,67 e dia 28/12/2017 no valor de R\$ 19.285,67, conforme Proc. Adm.nº 014/2017- vol.1

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



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

1067

Com relação aos servidores cedidos Processos Adm. 76/17 e 95/13 os depósitos ocorreram respectivamente nos dias: 12/12 dois depósitos no valor de R\$ 722,36(ref. a nov/17 e 13ºsal/17) e 04/12 no valor de R\$ 1.337,80 (servidor e patronal).

O acordo da Prefeitura com o Instituto, foi depositado no dia 15.12.2017 composto por R\$ 28.788,68 como valor principal e R\$ 12.578,99 referente atualização monetária e juros, informações verificadas no Processo Adm. 32/02 - vol.3

Com relação ao Déficit 2017 a Câmara quitou o parcelamento com o depósito da parcela no dia 19.12.2017, no valor de R\$ 12.838,89 Processo Adm 12/2017, o Déficit referente ao exercício de 2016 a PMB depositou a parcela do acordo no dia 28.12.2017 no valor de R\$ 64.418,89, conforme proc.adm nº 045/17.

Abaixo os benefícios de aposentadoria concedidos no período de verificação:

dezembro/2017		
Eduardo Fernandes Nogueira	Proc.207/17	Invalidez

Todos os processos de benefícios de auxílio-doença, licença maternidade, aposentadoria e pensão por morte, atendem, a nosso ver, a legislação e aos itens de controle interno.

Bertioga, 02 de fevereiro de 2018

Kátia Hidalgo Daia
Presidente do Controle Interno

Patrícia Ramos Quaresma
Membro do Controle Interno

Marcela de Camargo Aleagi
Membro do Controle Interno