

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

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: JANEIRO e FEVEREIRO

1. CONTROLE DA ÁREA ADMINISTRATIVA

CONTRATOS E RENOVAÇÕES:

VERIFICAÇÃO DOS CONTRATOS E RENOVAÇÕES NO PERÍODO:

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.

JANEIRO

Não houveram novos contratos e renovações.

FEVEREIRO

- **MAXIMIANO TIBÚRCIO PEREIRA RIBEIRO ME: 22.101.361/0001-67;**
Proc. Adm: 075/2021 – BERTPREV
Modalidade de contratação: Dispensa de licitação.
Objeto do contrato: Licença de uso de software de agendamento de atendimentos
Prazo: 01/02/2022 até 31/01/2023.
Valor – 37,00/mês.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

- **BISTEC BR CONSULTORIA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA ; CNPJ: 03.343.434/0001-82;**

Proc. Adm.: 191/2020 – BERTPREV.

Modalidade de contratação.: Dispensa de licitação

Objeto do contrato: Serviços de suporte técnico de T.I..

Prazo.: 02/02/2022 até 01/02/2023

Valor – 327,79/mês.

- **BISTEC BR CONSULTORIA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA; CNPJ: 03.343.434/0001-82;**

Proc. Adm.: 240/2021 – BERTPREV.

Modalidade de contratação.: Dispensa de licitação

Objeto do contrato: Fornecimento de solução de backup online criptografado.

Prazo.: 22/02/2022 até 21/02/2023

Valor – 450,50/mês.

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.

JANEIRO

- **GENTE SEGURADORA S.A; CNPJ: 90.180.605/0001-02**

Proc. Adm: 0224/2021

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: Seguro do veículo do Instituto

Valor – R\$ 1.100,00.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

FEVEREIRO

- **FERNANDO MARTINS CALDEIRA JR EIRELI; CNPJ: 24.742.536/0001-40**
Proc. Adm: 0232/2021
Modalidade de contratação: Dispensa de licitação
Compra/serviço: Papel toalha, desinfetante, limpador multiuso, sabão em pó, pano de chão, sapólio em gel, lâmpada led 25w, saco de lixo.
Valor – R\$ 1.256,50.
- **BERTIOGA COMERCIAL ATACADO E VAREJO EIRELI – CNPJ: 11.510.978/0001-10**
Proc. Adm.: 232/2021 – BERTPREV
Modalidade de contratação: Dispensa de licitação
Compra/serviço: Copo térmico para café, sabonete líquido, álcool em gel, desodorante para ambientes.
Valor – R\$ 717,30
- **L.R. BETTONI & CIA LTDA – CNPJ: 66.976.366/0001-09**
Proc. Adm. 232/2021 – BERTPREV
Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação
Compra/serviço: Papel higiênico, copo descartável.
Valor – R\$ 281,50
- **CAFÉ COLUCCI MÁQUINAS DE CAFÉ LTDA – CNPJ: 08.585.511/0001-24**
Proc. Adm. 001/2022 – BERTPREV
Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação
Compra/serviço: Café torrado em grão para máquina de café expresso.
Valor – R\$ 2.700,00
- **13A INFORMÁTICA E MATERIAL DE ESCRITÓRIO LTDA ; CNPJ: 13.328.409/0001-83**
Proc. Adm: 002/2022
Modalidade de contratação: Dispensa de licitação
Compra/serviço: Canetas, folhas de sulfite, etiquetas, grampos, lápis e pasta plástica em L .
Valor – R\$ 3.667,79.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

- **VINÍCIUS REIS GUISE – CNPJ: 32.211.809/0001-59**

Proc. Adm.: 056/2022 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: Passagens aéreas para transporte dos servidores para participação em 4º Congresso Brasileiro de investimentos dos RPPS - ABIPEM em Florianópolis/SC

Valor – R\$ 2.298,16

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 novos benefícios concedidos, os cálculos de IRRF, contribuição BERTPREV, informações constantes nos 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, **não constam** pendências por falta de entrega por parte dos servidores Ativos, Conselheiros ou membros do Comitê de Investimentos.

BENS PATRIMONIAIS/ MATERIAL DE CONSUMO E ALMOXARIFADO e TI

VERIFICAÇÃO DOS BENS PATRIMONIAIS E DO ALMOXARIFADO

O Controle Interno realizou verificação dos relatórios constantes nos processos 003/2022 e 004/2022 e efetuada análise por amostragens dos itens constantes no almoxarifado e bens patrimoniais do BERTPREV, afim de verificar se as quantidades estão de acordo com os relatórios. Os bens patrimoniais, os produtos existentes no almoxarifado e a rotina contábil de depreciação mensal vem sendo executada e encontram-se em boa ordem.

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.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

COMISSÕES DE TRABALHO

VERIFICAÇÃO DOS TRABALHOS DAS COMISSÕES

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

JANEIRO

Não houve trabalho de comissões neste mês.

FEVEREIRO

A equipe da comissão de promoção se reuniu em 07/02/2022 para avaliação do servidor Ariosto Silvio Luciano.

2. CONTROLE DA AREA CONTÁBIL E FINANCEIRA

Extratos Bancários

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 e sem divergência, a conciliação bancária referente novembro/2021 foi enviada para AUDESP em 25/01/2022 e dezembro/2021 tem como prazo para envio 03/03/2022 devido a alteração e plano de contas, conforme verificação em Proc. Adm. 035/2021 e 064/2022.

Balancetes

VERIFICAÇÃO DOS BALANCETES

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

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

- JANEIRO: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 28/01/2022 foram apresentados balancetes competência dezembro/21, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, conforme Ata publicada no site.

- FEVEREIRO: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 24/02/2022 foram apresentados balancetes competência janeiro/22, onde deliberou-se em prorrogar a decisão de boa ordem dos balancetes para reunião extraordinária, tendo em vista o recebimento tardio da documentação.

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 030/21, foi feito o envio, conforme segue abaixo:

- Competência dezembro: enviado em 25/01/2022.

Conforme verificação física ao Processo 052/22, as competências referentes a janeiro, fevereiro e março/22 foram prorrogadas para 31/05/22, conforme Portaria MTP nº 1055, de 31/12/2021

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 de setembro e outubro/21, que aguardava a indicação por parte da prefeitura de representante para assinatura digital, foi enviado em 17/02/22 e regularizado em 24/02/22.

O bimestre de novembro e dezembro/21, que também aguardava indicação por parte da prefeitura de representante para assinatura digital, foi enviado em 25/02/22 e está aguardando ser regularizado.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

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 link 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.

- JANEIRO: o Comitê de Investimentos reuniu-se 10 vezes e sendo 04 reuniões ordinárias e seis extraordinárias, foram emitidos os APR nºs. 001 a 013/2022

- FEVEREIRO: o Comitê de Investimentos reuniu-se 04 vezes, sendo todas reuniões ordinárias, foram emitidos os APR nºs. 014 a 024/2022.

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 JANEIRO/FEVEREIRO as instituições e ou fundos abaixo encontram-se vencidos, porém em processo de renovação.

149/13	QUEST SMALL CAPS FIC AÇÕES	11.392.165/0001-72		Fundo de investimento	Analisado em 29/11/2019	Renovado em 27/01/2021
147/13	QUEST AÇÕES FIC FIA	07.279.657/0001-89		Fundo de investimento	Analisado em 29/11/2019	Renovado em 27/01/2021

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

174/17	KINEA PRIVATE EQUITY INVESTIMENTOS S.A.	04 661 817 0001 61	Não	Gestora de Recursos		Renovado em 27/01/2021
035/14	KINEA PRIVATE EQUITY II	16.437.148/0001-28		Fundo de investimento		Renovado em 12/02/2021
267/17	KINEA PRIVATE EQUITY IV	27.782.774/0001-78		Fundo de investimento		Renovado em 12/02/2021

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:

- Prefeitura - Proc. Adm. 11/2021 - Vol. 11 e 11/2022 - Vol. 01

JANEIRO: depósito dia 10/01/2022, no valor de R\$ 2.916.764,24, referente a competência dezembro/2021, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.074.240,91 e Patronal no montante de R\$ 1.842.523,33, e R\$ 200,12 referente ao acordo de aposentadoria pago a maior à segurada Marlize do Vale Quaresma.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

FEVEREIRO: depósito dia 10/02/2022 no valor de R\$ 2.911.473,56, referente a competência janeiro/2022, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.072.291,64 e Patronal no montante de R\$ 1.655.360,48 e R\$ 201,58 referente ao acordo de aposentadoria pago maior à segurada Marlize do Vale Quaresma.

- Câmara Municipal – Proc. Adm. 12/2021 e 12/2022– Vol. 01

JANEIRO: a competência de janeiro foi paga no bimestre anterior;

FEVEREIRO: depósito dia 02/02/2022, no valor de R\$ 83.252,48, referente a competência janeiro/2022, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 30.663,91 e Patronal no montante de R\$ 52.588,57.

- BERTPREV – Proc. Adm. 14/2022 – Vol. 01

JANEIRO: depósito em 28/01/2022 referente a competência janeiro/2022, no valor de R\$ 18.160,62, referente a parte PATRONAL e depósito em 28/01/2022 no valor de R\$ 10.589,28 referente a parte dos SERVIDORES.

FEVEREIRO: depósito em 25/02/2022 referente a competência janeiro/2022, no valor de R\$ 23.906,63, referente a parte PATRONAL e depósito em 25/02/2022 no valor de R\$ 13.939,73 referente a parte dos SERVIDORES.

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

JANEIRO: depósito dia 10/01/2022 no valor de R\$ 52.910,67, referente a competência novembro/2021;

FEVEREIRO: depósito dia 07/02/2021 no valor de R\$ 52.910,67, referente a competência dezembro/2021.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

✓ ACORDOS PMB EM VIGOR:

VERIFICAÇÃO DOS 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 foram feitos nos valores e prazos acordados, sendo eles:

- Processo 32/02 - Volume 4 - (acordo junto a Previdência Social - 2002)

JANEIRO: depósito dia 14/01/2022 no valor de R\$ 28.788,28 como valor principal e de R\$ 763,91 correção monetária e juros, parcela 239/240;

FEVEREIRO: depósito dia 15/02/2022 no valor de R\$ 28.788,28 como valor principal e de R\$ 350,45 correção monetária e juros, parcela 240/240.

- Processo 045/17 – Volume 3 - (acordo junto à Previdência Social – déficit 2016)

JANEIRO: depósito dia 28/01/2022 no valor de R\$ 62.499,52 principal e R\$ 37.403,09, correspondente a juros e atualização monetária, parcela 53/60;

FEVEREIRO: depósito dia 25/02/2022 no valor de R\$ 62.499,52 principal e R\$ 38.337,71 correspondente a juros e atualização monetária, parcela 54/60;

- Processo 029/18 – Volume 3 - (acordo junto a Previdência Social - déficit ano 2017)

JANEIRO: depósito dia 28/01/2022 no valor principal R\$ 80.906,83 e R\$ 43.977,07 de correção monetária - parcela 48/60;

FEVEREIRO: depósito dia 25/02/2022 do valor principal R\$ 80.906,83 e R\$ 52.165,59 de correção monetária e juros – parcela 49/60.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

✓ *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:

- Proc.Adm.95/13: Vol. 05 e 06 - Antônio Carlos A. da Silva

JANEIRO: depósito dia 03/01/2022 no valor total de R\$ 3.379,16, sendo R\$ 1.244,62 servidor e R\$ 2.134,54 parte patronal, referente competência dezembro/2022 e 13º salário;

FEVEREIRO: depósito dia 01/02/2022 no valor total de R\$ 1.689,58, sendo R\$ 622,31 servidor e R\$ 1.067,27 parte patronal, referente competência janeiro/2022;

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

JANEIRO: depósito dia 07/01/2022 no valor total de R\$ 978,43, sendo R\$ 360,38 servidor e R\$ 618,05 parte patronal, referente competência dezembro/2021; depósito dia 14/01/2022 no valor total de R\$ 978,43, sendo R\$ 360,38 servidor e R\$ 618,05 parte patronal, referente competência do 13º salário. Informo que ficou pendente o depósito dos encargos do pagamento do 13º salário em atraso;

FEVEREIRO: depósito dia 09/02/2022 no valor total de R\$ 978,43, sendo R\$ 360,38 servidor e R\$ 618,05 parte patronal, referente competência janeiro/2022.

- Proc.Adm.189/20: Vol. 01 e 02 - Caio Donadio Albino

JANEIRO: depósito dia 03/01/2022 no valor total de R\$ 3.935,08, sendo R\$ 1.449,38 parte servidor, R\$ 2.485,70 parte patronal, referente competência dezembro/2021;

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

FEVEREIRO: depósito dia 03/02/2022 no valor total de R\$ 3.935,08, sendo R\$ 1.449,38 parte servidor, R\$ 2.485,70 parte patronal, referente competência janeiro/2022.

✓ **PRECATÓRIOS:**

Não houve pagamento no bimestre analisado.

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:

JANEIRO:

- Portaria 02/2022 – **LINDALVA PEREIRA DA SILVA**, aposentadoria por invalidez, com proventos proporcionais, Proc. Adm. 085/2020;

- Portaria 03/2022 – **NEIDE MARIA XAVIER DE CAMPOS**, pensão por morte vitalícia, Proc. Adm. 252/2021.

FEVEREIRO:

- Portaria 04/2022 – **SÔNIA REGINA SIMIÃO ROSA**, pensão por morte vitalícia, Proc. Adm. 028/2022;

- Portaria 05/2022 – **SUELI SILVA SOUZA**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, Proc. Adm. 027/222;

- Portaria 06/2022 – **GLACI JACINTA HAUSCHILDT**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, Proc. Adm. 062/2022;

- Portaria 09/2022 – **EDSON SILVESTRE VASQUES**, aposentadoria por idade, com proventos proporcionais, Proc. Adm. 063/2022;

- Portaria 10/2022 – **ANA CLÁUDIA DOS SANTOS SILVA**, Cessam o benefício de Aposentadoria por Invalidez em 28/02/2022, Proc. Adm. 250/2021.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

Bertioga, 14/03/2022.

Alexandre Hope Herrera
Presidente do Controle Interno

Marcela de Camargo Aleagi
Membro do Controle Interno

Kátia Hidalgo Daia
Membro do Controle Interno

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 01/2022

4. OBSERVAÇÕES GERAIS:

<u>Item</u>	<u>Assunto</u>	<u>Observações</u>
<u>1</u>	Com relação ao conflito normativo acerca da edição da Lei Municipal nº 1391/20, restou a necessidade de devolução de contribuições previdenciárias dos servidores Cláudia Pereira de Jesus Silva e David Aparecido de Almeida que obtiveram ganho judicial do direito a incorporação , 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)
<u>2</u>	Instituição de Previdência complementar em Bertioga, sendo este item obrigação do ente federado - Proc. Adm 210/19	Em andamento – houve a contratação pela Prefeitura de Bertioga, de empresa para suporte na criação de PL do regime de previdência complementar. Lembramos que a matéria tornou-se requisito para o CRP, e o mesmo vencerá em 16/04/2022.
<u>3</u>	Proc. Adm. 44/21 – Roberto Cassiano Guedes	Considerando o não pagamento da cota patronal por parte da PM de São Vicente, foi enviado o Of. 374/21 em 23/11/2021 para a PMB solicitando o pagamento da contribuição patronal.