

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

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: MARÇO e ABRIL

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.

MARÇO

- **Telefônica Brasil S.A: 02.558.157/0001- 62;**

Proc. Adm: 066/20 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação.

Objeto do contrato: serviços de fornecimento de telefonia celular e modem roteador para acesso a internet

Prazo: 12 meses, a contar de 20/03/2022.

Valor – R\$ 160,77/mês

ABRIL

- **MICROWARE ENGENHARIA SISTEMAS LTDA: 08.615.859/0001- 17;**

Proc. Adm: 238/2021 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação.

Objeto do contrato: Fornecimento de garantia estendida do servidor de dados DELL

Prazo: 29/03/22 até 28/03/25.

Valor – R\$ 9.317,00, única parcela

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

- **Posto de Serviço Padre Anchieta; CNPJ: 05.116.574/0001-43(Renovação);**

Proc. Adm.: 191/2019 – BERTPREV.

Modalidade de contratação.: Dispensa de licitação

Objeto do contrato: Fornecimento de combustíveis gasolina e etanol

Prazo.: 12 meses, a contar de 04/04/2022

Valor – R\$ 7,459 por litro de gasolina e R\$ 5,459 por litro de etanol.

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.

MARÇO

- **COELHO E TEOI LTDA CNPJ:69076586000174**

Proc. Adm: 068/2022

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: "Nobreak 2,4KVA Senoidal • Nobreak com Processador Digital de Sinais; • Auto teste para verificação; • Gerenciamento de bateria; • Controle digital da corrente de carga da bateria; • Sinalização visual e sonora para rede elétrica e bateria; • Baterias seladas internas e à prova de vazamento; • Model

Valor – R\$ 3.299,00

- **WBA SANTOS TECNOLOGIA LTDA CNPJ:20254743000103**

Proc. Adm: 068/2022

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: Aparelho de Webcam novo, Webcam HD 1080 15 MP Com Microfone Embutido, com 1 ano de garantia, com cabo de 1,80 metros, para Videochamada, com Full HD de 1080p (até 1920 x 1080 pixels) com versão mais recente do Skype para Windows, com Gravação de vídeo Full HD (até 1920 x 1080 pixels), com Compactação

Valor – R\$ 239,00

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

- **ANBIMA-ASSOC.BRAS. DAS ENT. MERC. FINANC. E CAPITAIS
CNPJ:34271171000762**

Proc. Adm: 018/2022

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: Renovação certificação CPA 10 - Alexandre Hope Herrera

Valor – R\$ 342,00

- **ICH ADMINISTRAÇÃO DE HOTEIS S A CNPJ:02584924001180**

Proc. Adm: 073/2022

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: Hospedagem dos servidores Waldemar Cesar e Victor Mendes - 4º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS - Abipem em Florianopolis/SC

Valor – R\$ 717,50

- **ASSOC. BRASILEIRA INST. PREV. ESTADUAL E MUNICIPAL- ABIPEM
CNPJ:29184280000117**

Proc. Adm. 073/2022 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação

Compra/serviço: Inscrição servidores no 4º Congresso Brasileiro de Investimentos dos RPPS da ABIPEM em Florianopolis/SC - Waldemar Cesar Rodrigues Andrade e Victor Mendes.

Valor – R\$ 1.300,00

- **ASSOC. BRASILEIRA INST. PREV. ESTADUAL E MUNICIPAL- ABIPEM
CNPJ:29184280000117**

Proc. Adm. 022/2011 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação

Compra/serviço: Anuidade ABIPEM – Exercício 2022

Valor – R\$ 1.200,00

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

ABRIL

- **AMPARO E NASCIMENTO COMERCIO DE FILTROS LTDA ME
CNPJ:15057156000186**

Proc. Adm: 080/2022

Modalidade de contratação: Dispensa de licitação

Compra/serviço: "Purificador de água, equipamento novo, deve fornecer água na temperatura natural e gelada, dever possuir compressor, com Refil bacteriostático instalado ou com funcionamento antibacteriano similar, com possibilidade de instalação na mesa ou fixação na parede, com bóia de controle de nível de água

Valor – R\$ 1.185,00

- **ASSOC. PAULISTA ENT. PREV. MUNICIPAL CNPJ:01144081000166**

Proc. Adm. 232/2021 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação

Compra/serviço: Inscrição servidores no 18º Congresso Estadual da Apeprem em Aguas de Lindoia - Waldemar Cesar Rodrigues Andrade, Andre Girenz Rodrigues, Patricia Ramos Quaresma, Rejane Westin Da Silveira Guimarães de Godoy, Katia Hidalgo Daia, Diuver Clay De Oliveira Jr., Roberto Cassiano Guedes e Ariosto Silvio Luciano.

Valor – R\$ 5.460,00

- **MKZ EMPRESA HOTELEIRA S.A CNPJ:43119536000133**

Proc. Adm. 088/2022 – BERTPREV

Modalidade de contratação: Dispensa de Licitação

Compra/serviço: Hospedagem dos servidores André, Rejane, Katia, Ariosto, Diuver Clay, Patrícia para participação em 18º Congresso Estadual da Apeprem.

Valor – R\$ 1.980,00

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 005/2022, 006/2022 e 007/2022, 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.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

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.

COMISSÕES DE TRABALHO

VERIFICAÇÃO DOS TRABALHOS DAS COMISSÕES

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

MARÇO

Não houve trabalho de comissões neste mês.

ABRIL

Não houve trabalho de comissões neste mês.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

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 e sem divergência, a Conciliação bancária foi enviada a Audesp, referente ao mês de JANEIRO foi enviado em 23/03/202 e FEVEREIRO/22 foi enviado em 05/04/202, conforme verificação Proc. Adm. 064/2022.

VERIFICAÇÃO DOS BALANCETES

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

- MARÇO: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 25/03/2022 foram apresentados balancetes competência fevereiro/22, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, conforme Ata publicada no site.

- ABRIL: Na reunião do Conselho Fiscal realizada em 29/04/2022 foram apresentados balancetes competência março/22, onde deliberou-se em ratificar a boa ordem, 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 052/22, foram seguidas as instruções descritas conforme abaixo:

As competências referentes aos meses de janeiro, fevereiro e março/22: serão enviadas em MAIO/22, em decorrência da alteração da Resolução BC/CMN 4963/2021 ficando prorrogado o envio até 31/05/22, conforme Portaria MTP nº 1055, de 31/12/2021.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

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 JANEIRO e FEVEREIRO/22, foi enviado em 18/03/2022.

O bimestre de MARÇO e ABRIL/22, será enviado em MAIO/22.

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.

- MARÇO: o Comitê de Investimentos reuniu-se 5 vezes sendo todas reuniões ordinárias, foram emitidos os APR n°s. 025 a 037/2022;

- ABRIL: o Comitê de Investimentos reuniu-se 04 vezes, sendo todas reuniões ordinárias, foram emitidos os APR n°s. 038 a 047/2022.

Credenciamento

VERIFICAÇÃO DOS CREDENCIAMENTOS

O Controle Interno verifica o credenciamento de novas Instituições Financeiras e a renovação de credenciamento de Instituições já credenciadas.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

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 MARÇO/ABRIL: Não houveram renovações e/ou novos credenciamentos.

OBS: Registramos que há credenciamentos vencidos, porém em processo de renovação.

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. 11/2022 Vol. 02 e 03

MARÇO: depósito dia 10/03/2022, no valor de R\$ 3.368.396,77, referente a competência fevereiro/2022, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.239.920,64 e Patronal no montante de R\$ 2.128.273,46, e R\$ 202,67 referente ao acordo de aposentadoria pago a maior à segurada Marlize do Vale Quaresma.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

ABRIL: depósito dia 08/04/2022 no valor de R\$ 3.435.830,06, referente a competência março/2022, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 1.263.061,88 e Patronal no montante de R\$ 2.172.563,46 e R\$ 204,72 referente ao acordo de aposentadoria pago maior à segurada Marlize do Vale Quaresma.

- Câmara Municipal – Proc. Adm. 12/2022

MARÇO: depósito dia 25/02/2022, no valor de R\$ 100.171,30, referente a competência fevereiro/2022, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 36.895,51 e Patronal no montante de R\$ 63.275,79.

ABRIL: depósito dia 10/03/2022, no valor de R\$ 92.876,98, referente a competência março/2022, sendo contribuição dos servidores ativos, o valor de R\$ 34.208,83 e Patronal no montante de R\$ 58.668,15 e em 18/03/2022 depósito de R\$ 20,74 folha complementar sendo R\$ 7,64 contribuição do servidor e R\$ 13,10 contribuição patronal.

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

MARÇO: depósito em 30/03/2022 referente a competência março/2022, no valor de R\$ 21.099,41, referente a parte PATRONAL e depósito em 30/03/2022 no valor de R\$ 12.302,87 referente a parte dos SERVIDORES.

ABRIL: depósito em 29/04/2022 referente a competência abril/2022, no valor de R\$ 21.120,30, referente a parte PATRONAL e depósito em 29/04/2022 no valor de R\$ 11.542,75 referente a parte dos SERVIDORES.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

- COMPREV– Proc. Adm. 13/2022 – Vol. 01

MARÇO: depósito dia 08/03/2022 no valor de R\$ 58.286,06, referente a competência janeiro/2022;

ABRIL: depósito dia 07/04/2021 no valor de R\$ 58.286,06, referente a competência fevereiro/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 045/17 – Volume 3 - (acordo junto à Previdência Social – déficit 2016)

MARÇO: depósito dia 30/03/2022 no valor de R\$ 62.499,52 principal e R\$ 39.754,70, correspondente a juros e atualização monetária, parcela 55/60;

ABRIL: depósito dia 28/04/2022 no valor de R\$ 62.499,52 principal e R\$ 41.819,68 correspondente a juros e atualização monetária, parcela 56/60;

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

MARÇO: depósito dia 25/03/2022 no valor principal R\$ 80.906,83 e R\$ 46.946,19 de correção monetária - parcela 50/60;

ABRIL: depósito dia 28/04/2022 do valor principal R\$ 80.906,83 e R\$ 49.539,13 de correção monetária e juros – parcela 51/60.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

✓ *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.06 - Antônio Carlos A. da Silva

MARÇO: depósito dia 04/03/2022 no valor total de R\$ 2.224,16, sendo R\$ 720,76 servidor R\$ 1.236,11 parte patronal, competência fevereiro/2022 e R\$ 168,84 parte patronal e R\$ 98,45 parte servidor referente a diferença de reajuste de salário.

ABRIL: depósito dia 01/04/2022 no valor total de R\$ 1.956,87, sendo R\$ 720,76 parte servidor e R\$ 1236,11 parte patronal, referente competência março/2022;

- Proc.Adm.76/17: Vol.05 Patrícia Cordeiro

MARÇO: depósito dia 10/03/2022 no valor total de R\$ 978,43, sendo R\$ 360,38 servidor e R\$ 618,05 parte patronal, referente competência fevereiro/2022.

ABRIL: depósito dia 08/04/2022 no valor total de R\$ 1.462,85, sendo R\$ 417,39 servidor e R\$ 715,82 parte patronal, referente competência março/2022 e 121,42 diferenças referente a reajuste parte servidor 208,22 diferenças referente a reajuste parte patronal.

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

MARÇO: depósito dia 04/03/2022 no valor total de R\$ 3.935,08, sendo R\$ 1.449,38 parte servidor, R\$ 2.485,70 parte patronal, referente competência fevereiro/2022;

ABRIL: depósito dia 04/04/2022 no valor total de R\$ 4.557,61, sendo R\$ 1.678,68 parte servidor, R\$ 2.878,93 parte patronal, referente competência março/2022.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

✓ **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:

MARÇO:

- Portaria 11/2022 – **PRISCILA FERNANDA SODRÉ DE MENEZES**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, baseados em média salarial, Proc. Adm. 081/2022;

- Portaria 13/2022 – **ANA PAULA LEITE BACELAR**, aposentadoria por invalidez, com proventos proporcionais, calculados a partir de média salarial, Proc. Adm. 222/2021.

ABRIL:

- Portaria 14/2022 – **GERVÁSIO ALVES DOS SANTOS**, aposentadoria por tempo de contribuição, com proventos integrais, Proc. Adm. 092/2022;

- Portaria 15/2022 – **ISABELLA MARIA DOS SANTOS MACHADO**, pensão por morte, Proc. Adm. 185/221;

- Portaria 16/2022 – **ROBERTO CARLOS CHAGAS**, Aposentadoria compulsoriamente, com proventos proporcionais, Proc. Adm. 074/2022;

- Portaria 17/2022 – **MARIA DO CARMO GONÇALVES DE MELO**, aposentadoria por invalidez, com proventos integrais, calculados a partir da média salarial, Proc. Adm. 148/2021;

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

- Portaria 18/2022 – **JANE BARBOSA AMORIM**, aposentadoria por invalidez, com proventos proporcionais, calculados a partir da última remuneração-de-contribuição, Proc. Adm. 189/2021.

- Portaria 19/2022 – **IZABEL CECÍLIA DE OLIVEIRA**, aposentadoria por tempo de contribuição, especial de magistério, com proventos integrais, Proc. Adm. 19/2022.

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, fora sanado pela publicação da Lei nº 1.452/2021, todavia permanece 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.	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). De novembro até março passado, não foi regularizada a devolução, sendo enviados os autos à CJP, que solicitou a atualização de planilha, para novo envio ao RH. Encontra-se em fase de produção de planilha.
<u>2</u>	Instituição de Previdência complementar em Bertioga, sendo este item obrigação do ente federado - Proc. Adm 210/19	Em andamento – houve a publicação da LC 170/2022 em 06/05/2022 no boletim oficial 1047, ficando pendente a contratação de empresa para a gestão. Lembramos que a matéria tornou-se requisito para o CRP.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO Nº 02/2022

<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.
<u>4</u>	Proc. Adm. 153/20 – Viviane Rijo Azevedo	Considerando o não pagamento da cota patronal por parte da PMB, de período de auxílio-doença assegurado judicialmente em favor da segurada (proc. 0002129-83.2019.8.26.0075/01), foi enviado of. nº 026/22 BERTPREV, em 04/03/22, pedindo pagamento, todavia ainda não pago. Sugerimos reiteração do ofício.

Bertioga, 18/05/2022.

Alexandre Hope Herrera
Presidente do Controle Interno

Marcela de Camargo Aleagi
Membro do Controle Interno

Kátia Hidalgo Daia
Membro do Controle Interno