



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

### **RELATÓRIO PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2021 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA**

Janeiro a Abril de 2021

#### **1. Situação Física.**

Fisicamente as instalações do IPREMT se encontram em perfeitas condições de funcionamento.

O prédio possui serviço de vigilância monitorada por uma central integrada a aplicativos que são utilizados pelos celulares. O prédio também é monitorado por 12 câmeras de filmagens em todo o Instituto para garantir melhor segurança.

A limpeza do prédio está sendo feita pela funcionária concursada no cargo de serviços gerais. Verifiquei que o serviço vem sendo realizado de forma dividida, a funcionária limpa todos os dias a recepção do prédio, onde o número de pessoas em circulação é grande, por isso a necessidade da limpeza diária, as demais salas e cômodos do prédio são limpas cada uma em um dia, assim existe conservação de limpeza.

Foram feitas as trocas e manutenção das calhas do telhado da sala de perícia, pois com as chuvas do mês de dezembro e janeiro houve uma grande infiltração. Os serviços foram feitos pela empresa Gil Comercio de Calhas Taquaritinga Ltda e foram pagos mediante nota e cheque.

Foi contratado serviço de jardinagem para a manutenção do prédio, pago mediante nota e cheque.

Foi necessária a compra emergencial de um nobreak para o servidor, pois o antigo apresentou falhas e parou de funcionar. A compra foi feita de maneira emergencial e naquele momento a única empresa que possuía o modelo necessário era a Info Work. O pagamento foi feito através de nota e cheque.

Ainda na parte de tecnologia e manutenção de equipamentos de informática, tivemos a necessidade da troca de USB da placa lógica da Impressora do setor de RH e também foi realizada a manutenção do computador do setor de contabilidade.

Foram adquiridos pelo Instituto, 3 novos HD externos com capacidade de 2T. onde, cada setor é responsável por seus BKPS. Na parte da tecnologia da Informação, a rede e as manutenções dos sistemas de folha de pagamento, contabilidade e patrimônio, tiveram manutenção rotineira.

Todas as ações foram aprovadas pelo controle interno não tendo nenhuma ressalva.



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

### 2. Pessoal.

Não tivemos admissões e exonerações durante o primeiro quadrimestre de 2021.

Foram pagas no período as férias dos funcionários Gilver E. Alves de Souza e Lucilene da Silva Adorno de Oliveira da seguinte maneira, ambos pediram 30 dias em pecúnia. Foi acertado o 1/3 de férias para as funcionárias Daniela Ap. da Cruz Lemes e Donizete Porfirio de Carvalho que não tinham sido pagos na folha anterior de dezembro de 2020. Tudo pago em folha de janeiro de 2021.

O funcionário Gabriel Bombarda Barbosa solicitou por seu aniversário em fevereiro de 2021 metade de seu 13º antecipado, previsto em Lei, que foi pago em folha de março de 2021.

### 3. Benefícios.

No primeiro quadrimestre de 2021 foram concedidas:

- 2 aposentadorias por idade;
- 6 aposentadorias por tempo de contribuição integral, EC 41 de 12/2003;
- 1 aposentadoria por tempo de contribuição integral EC 47, art 3º;
- 1 aposentadoria por regra permanente EC 41 após 12/2003;
- 2 pensões.

Todos os processos foram conferidos, não contendo nenhuma ressalva. Todos possuem os documentos solicitados. E os decretos foram publicados no Diário Oficial, contendo a cópia da publicação no processo de cada servidor aposentado, e no caso da pensão, o ato também foi publicado em forma de extrato de pensão em D.O.

No mês de janeiro de 2021, foi dado o reajuste para os inativos e pensionistas que seguem as regras do INSS. O valor do reajuste foi de 5,45%. Os aposentados e pensionistas do Saaet, Câmara Municipal e Prefeitura Municipal regidos pela regra da paridade, não tiveram aumento desde que foi fixada a LEI COMPLEMENTAR Nº 173, DE 27 DE MAIO DE 2020. O último aumento dos funcionários ativos e inativos/pensionistas que são regem pelas regras da paridade foi dado em abril de 2020.

Todas as aposentadorias e as pensões do ano de 2020, foram informadas através do sistema SISCAA, em janeiro de 2021.

A DIRF de 2021, referente ao exercício de 2020 foi enviada em fevereiro de 2021 dentro do prazo.



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

O recadastramento dos aposentados e pensionistas está suspenso até a data presente, desde o início da Pandemia do COVID -19 que foi em março de 2020.

Sobre o COMPREV, estamos com problemas de acesso ao sistema que já está sendo resolvido.

Segue tabela de quantidade de benefícios e valores pagos da folha de pagamento dos ativos do Ipremt, inativos e pensionistas do primeiro quadrimestre de 2021.

	QTD	ATIVOS	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSAO
<b>JANEIRO</b>	<b>8</b>	R\$ 43.099,99	591	R\$ 1.850.842,42	183	R\$ 438.339,20
<b>FEVEREIRO</b>	<b>8</b>	R\$ 31.544,96	590	R\$ 1.851.650,10	184	R\$ 439.223,24
<b>MARÇO</b>	<b>8</b>	R\$ 33.712,69	590	R\$ 1.857.638,97	180	R\$ 435.877,66
<b>ABRIL</b>	<b>8</b>	R\$ 32.525,28	593	R\$ 1.855.288,78	181	R\$ 434.692,24

Ressalto que, no 1º quadrimestre de 2021 houve a aprovação da Lei que aumentava a contribuição do servidor tanto ativo quanto Inativo / pensionista (que ganham acima da teto do INSS) de 11% para 14%. Entendeu -se que o desconto seria para a folha de abril de 2021, porém, houve uma má interpretação e pediu-se o cumprimento da noventena para a aplicação do novo valor de 14%, portanto, foi devolvido aos Ativos do Ipremt e aos aposentados/pensionistas o valor da diferença (14%-11%) na folha de pagamento de maio de 2021. O reajuste do novo valor de 14% será feito em setembro de 2021.

No período analisado o Controle interno não apontou nenhuma irregularidade na parte dos “Benefícios”.

#### **4.Licitações.**

No primeiro quadrimestre de 2021, não tivemos abertura de nenhuma licitação.

#### **5.Contratos e Termos Aditivos.**

Foram realizados no primeiro quadrimestre de 2021 os seguintes termos aditivos e contratos:

SINDIPLUS- 6º Termo Aditivo, referente a Carta Convite 001/2016, data: 31/03/2021.

DIRCE MARINEI REGATIERI PASTORE - Contrato 01/2021. Contrato Administrativo para Prestação de Serviços Técnicos Especializados na área Contábil, data 13/01/2021, valor R\$ 2.400,00.



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

BRASILIS CONSULTORIA ATUARIAL LTDA - Contrato 02/2021.  
Contrato Administrativo para Prestação de Serviços Técnicos Especializados para elaboração do Cálculo Atuarial, data 26/03/2021, valor R\$ 4.400,00.

6. Remuneração dos dirigentes e coordenadores.

O Superintendente do IPREMT recebeu seus salários pelo Instituto, conforme a lei 4029/2013. As diretoras de Finanças e Benefícios não recebem pelo Instituto. O Conselho não é remunerado. Não houve pagamento maiores que os fixados. A diretoria se compôs da seguinte forma:

- Aparecida Luzia Giroto, como Superintendente.
- Eleonora Maria Pagliuso, como Diretora de Finanças.
- Elba Sales Homem, como Diretora de Benefícios.

7. Conselhos Administrativo e Fiscal.

As reuniões dos Conselhos Administrativo e Fiscal foram feitas no período examinado, seguindo um calendário fixado no início do ano de 2021. As reuniões tiveram Atas lavradas, todas assinadas e aprovadas pelos conselheiros.

As demonstrações financeiras do primeiro quadrimestre de 2021 foram aprovadas pelo Conselho Fiscal por unanimidade.

### **CONSELHO ADMINISTRATIVO 1º QUADRIMESTRE DE 2021**

Sr. Adauto Luis Malagutti, CPF 062.584.818-75, Ensino Médio Completo Oficial Administrativo, Eleição, Conselheiro.

Sra. Ana Lucia Salles Teodoro da Silva, CPF 144.502.128-51, Ensino Superior Completo, Enfermeira, Eleição, Conselheira.

Sr. Aparecido P. de Godoy Azevedo, CPF 063.271.248-10, Segundo Grau Completo, Eleição, Conselheiro.

Sr. Antonio de Almeida, CPF 089.731.858-70, Segundo Grau Completo, Eleição, Conselheiro.

Sra. Conceição Ap. Fanelli CPF 270.177.048-35, Segundo Grau completo, Indicação, Conselheira.

Sra. Elba Sales Homem, CPF 081.336.428-09, Ensino Superior Completo, Assistente Social, Eleição, Conselheira.

Sra. Eleonora Maria Pagliuso Gerbasi CPF 059.018.918-21 Ensino Superior Completo, Psicóloga, Eleição, Conselheira.

Sr. Gilberto Favero, CPF 042.216.828-92, Ensino Médio Completo, Motorista, Indicação, Presidente do Conselho.

Sra. Kattia Leandra de Oliveira CPF 200.505.328-71 Ensino Superior Completo, telefonista, Eleição, Conselheira.

Sra. Luciana Mattosinho, CPF 111.362.308-07, Ensino Superior Completo, Dentista, Eleição, Conselheira.



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000  
Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

Sr. Luis Roberto de Campos Ferreira Filho, CPF 167.167.618-10, Enino médio Completo, Eleição, Conselheiro.

Sra. Vera Lucia Boschini CPF 833.151.018-68, Aposentada, Indicação, Conselheira.

### **CONSELHO FISCAL 1º QUADRIMESTRE DE 2021**

Sr. Aduino Luis Malagutti, CPF 062.584.818-75, Ensino Médio Completo Oficial Administrativo, Eleição, Conselheiro.

Sra. Kattia Leandra de Oliveira CPF 200.505.328-71 Ensino Superior Completo, telefonista, Eleição, Conselheira.

Sr. Luis Roberto de Campos Ferreira Filho, CPF 167.167.618-10, Enino médio Completo, Eleição, Conselheiro.

O controle interno não encontrou nada que fosse irregular nas atas dos Conselhos.

#### **8. Bens Patrimoniais.**

Verificamos que no primeiro quadrimestre de 2021, houve a aquisições de bens patrimoniais pelo Instituto:

- 6 cadeiras tipo - secretaria fixa revest estofado a/e injetado ergonômico. Data da compra 09/02/2021.
- 1 armário alto fechado mdp c/2 portas com 3 divisórias internas. Data da compra 09/02/2021.
- 3 HDs SEAGATE EXTERNO PORTÁTIL EXPANSION USB 3.0 2TB PRETO. Data da compra 13/04/2021.

O controle interno não encontrou nada que fosse irregular nas compras dos novos bens.

#### **9. Tesouraria.**

A tesouraria executou os pagamentos de forma regular sem nenhuma situação que fugisse da normalidade. Eu, Fernanda Stracini, sou responsável pela Tesouraria, e também sendo a responsável pelo controle interno do Instituto, afirmo não ter cometido nenhuma irregularidade.

#### **10. Atuarial.**

O Cálculo Atuarial do ano de 2021, com base de dados em 31/12/2020 ainda não foi emitido, pois não está pronto até a data presente. Está sendo elaborado pela Empresa BRASILIS CONSULTORIA ATUARIAL LTDA.



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

### 11. Certificado de Regularidade Previdenciária.

O CRP do município está em vigor, com vencimento em 10/06/2021, foi emitido em 12/12/2020. Emitido Conforme Determinação Judicial na data de 18/12/2019. O certificado foi emitido através de determinação Judicial, pois existem pendências necessárias para regularização de alguns requisitos exigidos pelo Ministério da Previdência.

### 12. Transparência.

Verificamos que o site do IPREMT se mantém atualizado, no endereço [www.ipremt.sp.gov.br](http://www.ipremt.sp.gov.br), onde podemos encontrar publicadas as Leis, os Decretos, Portarias, Regulamentos, Normas, Licitações, Políticas de Investimento, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Atas dos Conselhos Fiscal e Administrativo, Folhas de pagamento, Avaliação Atuarial, Controle Interno, etc. Tudo atendendo ao princípio da transparência.

### 13. Adiantamentos.

No primeiro quadrimestre de 2021, tivemos 1 adiantamento:

- Adiantamento Proc. 001/2021 valor R\$ 250,00, DANIELA APARECIDA DA CRUZ LEMES;

Os processos de adiantamento foram analisados pelo controle interno e não foram encontrados nenhum tipo de irregularidade.

### 14. Comitê de Investimentos.

O comitê de investimentos do IPREMT foi criado em 15 de outubro de 2012, através da Resolução 001/2012. O comitê de Investimentos tem por finalidade assessorar o Conselho Administrativo e a diretoria Executiva nas decisões relativas à gestão dos recursos financeiros do IPREMT. Compõe o Comitê de Investimentos:

Antônio de Almeida, CPF 089.731.858-70, Conselheiro.

Aparecida Luzia Giroto, CPF 867.523.708-20 como Superintendente.

Kattia Leandra de Oliveira CPF 200.505.328-71 Conselheira.

Foram analisados os resultados das aplicações e investimentos que compõe o Patrimônio do Instituto. Foram lavradas as atas onde todos os participantes assinaram e estiveram de total acordo.



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

A empresa CRÉDITO E MERCADO presta assessoria nessa área dando ao Instituto e participantes do comitê todo o suporte necessário.

Ressalto que nenhum dos membros possui CPA-10.

15.Situação Financeira, Contábil e Aplicações financeiras.

### 15.1.Receita:

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e outros, no primeiro quadrimestre de 2021 na contabilidade do Instituto. Foi verificada, a regularidade dos lançamentos, cobranças e registros dos Rendimentos das Aplicações Financeiras.

Foi constatado que a Câmara Municipal e o Saaet repassaram suas taxas administrativas, contribuições patronais, contribuições dos servidores e complementações dentro do período analisado.

Existe a pendência da contribuição complementar do Saaet na folha de outubro de 2017. O Instituto pagou no mês de outubro de 2017 as diferenças de benefícios de pensionistas, atualizando seus benefícios. Com isso, o valor das diferenças pagas pelo Ipremt às pensionistas do Saaet, não foram repassados até data presente.

As contribuições da Prefeitura Municipal estão até a presente data da seguinte maneira:

Contribuição Servidor- Até data presente, foram repassados os meses de novembro e dezembro de 2020, janeiro, fevereiro, março e abril de 2021. Somente a contribuição do 13º de 2020 não foi repassada.

Contribuição Patronal – Até data presente, foram repassados os meses de novembro e dezembro de 2020, janeiro, fevereiro, março e abril de 2021. Somente a contribuição do 13º de 2020 não foi repassada.

Taxa Administrativa – Até data presente, foram repassados os meses de novembro e dezembro de 2020, janeiro, fevereiro, março e abril de 2021. Somente a contribuição do 13º de 2020 não foi repassada.

Complementação Mensal –Falta até a presente data, os meses de outubro de 2017, de fevereiro 2018 até dezembro de 2018, incluindo 13º de 2018, janeiro de 2019 até dezembro de 2019, incluindo 13º de 2019, agosto, setembro, outubro, novembro, dezembro de 2020, incluindo 13º de 2020 e de janeiro até abril de 2021.

Os acordos que o IPREMT tinha com a Prefeitura Municipal foram repactuados em outubro de 2017. Foram levantados os meses que estavam atrasados e foram firmados novos acordos. Acordo 1239/17 de R\$ 32.789,36. Acordo 1245/17 de R\$ 28.105,91 e Acordo 1379/17 de R\$ 92.507,60. Até a data presente, todos os acordos foram repassados não ficando nenhum em atraso.

### 15.2.Despesas:



## **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

Todas as despesas efetuadas no primeiro quadrimestre de 2021 foram empenhadas, liquidadas e pagas, obedecendo todos os princípios da contabilidade.

As despesas administrativas foram realizadas dentro do limite de 2%. Os gastos administrativos no período foram normais. Todos os fornecedores e os colaboradores foram pagos dentro dos prazos previstos.

Segue a tabela contendo os valores dos gastos administrativos, o valor da taxa administrativa, e o valor da economia no mês.

### **DESPESAS ADMINISTRATIVAS PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2021**

	<b>VALOR GASTO</b>	<b>VALOR PERMITIDO</b>	<b>ECONOMIA</b>
<b>JANEIRO</b>	R\$ 64.430,66	R\$ 147.723,41	R\$ 83.292,75
<b>FEVEREIRO</b>	R\$ 93.981,88	R\$ 147.723,41	R\$ 53.741,53
<b>MARÇO</b>	R\$ 82.066,51	R\$ 147.723,41	R\$ 65.656,90
<b>ABRIL</b>	R\$ 81.558,43	R\$ 147.723,41	R\$ 66.164,98

Os valores das folhas de pagamentos no período estão no item 2 deste relatório, em “Benefícios”.

Pelo analisado, o controle não encontrou nenhum tipo de erro ou irregularidade no período observado.

#### **16.Aplicações Financeiras:**

A gestão dos investimentos se deu conforme a resolução do Conselho Monetário Nacional 4.604/17, que regulamenta a matéria, bem como a política de investimentos do Instituto para o exercício de 2021. As análises são baseadas nos relatórios de investimentos fornecidos pela empresa de consultoria Credito e Mercado. Não possuímos relatórios quadrimestrais no site, portanto foram verificados os meses individuais de 2021 do primeiro quadrimestre. No período analisado foi verificado que a meta de investimentos foi superada somente no mês de abril de 2021. Os meses de janeiro, fevereiro e março de 2021 não foram atingidas as metas. A Meta para o ano de 2021 é de IPCA +5,42%a.a.

A meta para o período analisado é de 4,06 %, e atingimos -0,17%.

As aplicações financeiras seguiram as normas da portaria do MPS 440/2013.

Foram postados junto ao ministério da Previdência Social os Demonstrativos das Aplicações e Investimentos, aferido por aquele órgão como regular.

Pelo analisado, o controle não encontrou nenhum tipo de erro ou irregularidade no período analisado.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL DE TAQUARITINGA – IPREMT**

Rua General Glicério, nº 1.138 – Centro – Taquaritinga/SP – CEP 15900-000

Fone/Fax (16) 3253-2504 – Endereço Eletrônico: ipremt@ipremt.com.br

17. Conclusão.

Verificou-se até a data presente a falta dos repasses das taxas de complementações de vários meses, a contribuição dos servidores ativos (13º de 2020), a taxa administrativa (13º de 2020), a contribuição patronal (13º de 2020) todos da Prefeitura Municipal e o mês de outubro de 2017 do Saaet que ainda estão atrasados.

Questionando a Superintendente sobre a situação ela me informou que foram efetuadas diversas cobranças durante todo o período através de ofícios e comunicados, como já registrado nas atas do Conselho de Administração e Conselho Fiscal. Além disso, houveram reuniões com a Prefeitura, a fim de acertar tais pontos. Por fim, toda a situação foi passada ao conselho de Administração do Instituto.

Encaminho o relatório para a Superintendente ter conhecimento do que foi analisado no período.

Taquaritinga 31 de maio de 2021.

**Fernanda Stracini**

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT