



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.sp.gov.br

RELATÓRIO SEGUNDO QUADRIMESTRE DE 2021 DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO IPREMT - TAQUARITINGA

Maio à Agosto 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 contratados serviços de jardinagem para manutenção da sede. Teve reparo e manutenção em mesa quebrada. Recarga de 2 extintores do Instituto como pede as normas dos Bombeiros. Aquisição de materiais elétricos para instalação de novas tomadas. A mão de obra para as instalações das novas tomadas foram feitas pelos eletricitistas da Prefeitura, sem custo. No quadrimestre passado, foram feitas as trocas e a manutenção das calhas do telhado da sala de perícia, pois com as chuvas do mês de dezembro e janeiro houve uma grande infiltração. Porém, o problema não foi resolvido e foi necessária a troca dos rufos e dos condutores para escoamento da água. Os serviços foram feitos pela empresa Gil Comercio de Calhas Taquaritinga Ltda. Todos os serviços relatados acima para manutenção da sede foram pagos mediante nota e cheque.

Foram feitas manutenções de hardware em dois computadores que apresentaram problemas e também tivemos a necessidade da troca da bandeja que suporta os papeis da Impressora do setor de RH. Os serviços foram pagos mediante nota e cheque.

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.sp.gov.br

2. Pessoal.

Não tivemos admissões e exonerações durante o segundo quadrimestre de 2021, porém, tivemos o afastamento por auxílio doença da superintendente APARECIDA LUZIA GIROTTO, por motivo de COVID. A superintendente se afastou do cargo em 09 de agosto de 2021 e permanece afastada até a data presente, ainda em recuperação. A superintendente ficou hospitalizada por 28 dias no hospital Santa Casa e com isso, teve-se a necessidade de nomear um superintendente temporário, que foi o Sr. GILBERTO FAVERO, Presidente do Conselho Administrativo do Ipremt. Foi feita uma Ata e uma Portaria de nomeação e o mesmo tomou posse em 09/08/2021 e está exercendo o cargo de Superintendente.

As Funcionárias Fernanda Stracini e Lucielne da Silva Adorno de Oliveira também ficaram afastadas no mês de agosto de 2021 por motivo de Covid, retornando aos cargos no final do mês de agosto de 2021.

Foram pagas no segundo quadrimestre as férias dos funcionários Gilver E. Alves de Souza (maio/21), Fernanda Stracini (maio/21), Donizete Porfírio de Carvalho (junho/21) e Daniela Ap. da Cruz Lemes (agosto/21) da seguinte maneira, todos pediram 30 dias em pecúnia. Tudo pago em folha de pagamento.

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

3. Benefícios.

No segundo quadrimestre de 2021 foram concedidas:

- 5 aposentadorias por idade;
- 9 aposentadorias por tempo de contribuição integral, EC 41 de 12/2003;
- 7 aposentadorias por tempo de contribuição integral EC 47, art 3º;
- 1 aposentadoria por regra permanente EC 41 após 12/2003;
- 2 aposentadorias por invalidez;
- 14 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.

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



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.sp.gov.br

aumento dos funcionários ativos e inativos/pensionistas que são regem pelas regras da paridade foi dado em abril de 2020.

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, o funcionário Gabriel Bombarda Barbosa está fazendo cursos para a manutenção do sistema.

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

	QTD	ATIVOS	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSÃO
MAIO	8	R\$ 32.866,06	598	R\$ 1.892,.728,28	183	R\$ 438.459,50
JUNHO	8	R\$ 41.228,21	599	R\$1.888.120,72	188	R\$ 437.960,31
JULHO	8	R\$ 32.566,28	602	R\$ 1.901.023,89	191	R\$ 461.679,24
AGOSTO	8	R\$ 33.722,57	611	R\$ 1.926.164,41	191	R\$ 455.655,14

No mês de julho de 2021 foi pago o adiantamento do 13º de 2021.

	QTD	ATIVOS	QTD	APOSENTADORIA	QTD	PENSÃO
ADIANT/13º	3	R\$ 7.991,94	601	R\$ 890.252,43	180	R\$ 212.958,87

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

4.Licitações.

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

5.Contratos e Termos Aditivos.

Foram realizados no segundo quadrimestre de 2021 os seguintes contratos e aditamentos:

Nenhum contrato foi firmado no segundo quadrimestre de 2021.

1º Termo Aditivo CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALORES MOBILIARIOS LTDA – Contrato de prestação de serviços técnicos e profissional relativos à gestão, análise e acompanhamento dos investimentos do Ipremt, data 07/05/2021, valor R\$ 6.109,68 (valor global).

5º Termo Aditivo (excepcionalmente por 3 meses) DIRCE MARINEI REGATIERI PASTORE - Contrato de Locação de software Contábil, data 02/06/2021, valor R\$ 9.779,19 (3 meses).



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.sp.gov.br

7º Termo Aditivo SINDIPLUS - Contrato de prestação de serviços de cartão magnético para vale alimentação, data: 07/06/2021 (sem valor).

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.

No segundo quadrimestre de 2021, conforme relatado no item “2. Pessoal”, tivemos o afastamento temporário da superintendente APARECIDA LUZIA GIROTTO, afastada por auxílio doença a partir de 09/08/2021. O pagamento da superintendente no mês de agosto foi pago em folha da seguinte maneira: 08 dias de trabalho e 15 dias de auxílio doença – de 09/08/21 ao dia 23/08/2021 (obrigação empregador) e a partir do dia 24/08/2021 a mesma começou a receber auxílio doença pelo INSS.

O superintendente nomeado temporariamente o Sr. GILBERTO FAVERO não recebeu no mês de agosto de 2021 pois estava esperando a Portaria de Nomeação emitida pela Prefeitura Municipal. A diretoria se compôs da seguinte forma no segundo quadrimestre de 2021:

- Aparecida Luzia Giroto, como Superintendente até 08/08/2021.
- Gilberto Favero como Superintendente a partir de 09/08/2021.
- Eleonora Maria Pagliuso, como Diretora de Finanças.
- Elba Sales Homem, como Diretora de Benefícios.

7. Conselho 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 segundo quadrimestre de 2021 foram aprovadas pelo Conselho Fiscal por unanimidade.

Com o afastamento da Superintendente Aparecida Luzia Giroto, o presidente do conselho, o Sr. Gilberto Favero assumiu a Superintendência em 09/08/2021, passando o cargo de Presidente do Conselho ao Sr. Luis Roberto de Campos Ferreira Filho na mesma data.

CONSELHO ADMINISTRATIVO 2º 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.



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.sp.gov.br

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, Psicologa, Eleição, Conselheira.

Sr. Gilberto Favero, CPF 042.216.828-92, Ensino Médio Completo, Motorista, Indicação, Presidente do Conselho até 08/08/2021.

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.

Sr. Luis Roberto de Campos Ferreira Filho, CPF 167.167.618-10, Enino médio Completo, Eleição, Presidente do Conselho a partir de 09/08/2021.

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

CONSELHO FISCAL 2º 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 segundo quadrimestre de 2021, não houve a aquisição de bens patrimoniais.

9.Tesouraria.

A tesouraria executou os pagamentos de forma regular sem nenhuma situação que fugisse da normalidade. Eu, Fernanda Stracini, sou responsável pela



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.sp.gov.br

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.

11. Certificado de Regularidade Previdenciária.

O CRP do município está em vigor. Venceu em 10/06/2021 e foi renovado automaticamente em 10/06/2021, com vencimento próximo em 07/12/2021. Foi 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 IPREMT mantém o site atualizado, com endereço 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 segundo quadrimestre de 2021, tivemos 2 adiantamentos:

- Adiantamento Proc. 02/2021 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES.
- Adiantamento Proc. 03/2021 valor R\$ 250,00, DANIELA AP DA CRUZ LEMES

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

14.1 Comitê de Investimentos.



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.sp.gov.br

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. Compôs o Comitê de Investimentos no segundo quadrimestre de 2021:

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.

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 e Contábil.

15.1. Receita:

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

O Saaet repassou suas taxas administrativas, contribuições patronais, contribuições dos servidores e complementações dentro do período analisado. A Câmara Municipal teve todos os repasses em ordem das contribuições dos servidores, das contribuições patronais, das taxas administrativas e complementações. A taxa complementar do mês de agosto de 2021 não foi repassada pois, o valor do repasse da folha cobriu a folha de pagamento sem necessidade de complementação.

Ressalto que ainda 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- foram acertados todos os meses do ano de 2021, não havendo nenhum mês em atraso.

Contribuição Patronal – foram acertados todos os meses do ano de 2021, não havendo nenhum mês em atraso.

Taxa Administrativa foram acertados todos os meses do ano de 2021, não havendo nenhum mês em atraso.



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.sp.gov.br

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 agosto 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 presente data, o **Acordo 1239**, foram pagas as parcelas: 44 (referente maio/21), 45 (referente junho/21) e 46 (referente julho/21), faltando a parcela 47 (referente agosto/21).

Até a presente data, o **Acordo 1379**, foram pagas as parcelas: 44 (referente maio/21) e 45 (referente junho/21), faltando as parcelas 46 (referente julho/21) e 47 (referente agosto/21).

Até a presente data, o **Acordo 1245**, foram pagas as parcelas: 44 (referente maio/21) e 45 (referente junho/21), faltando as parcelas 46 (referente julho/21) e 47 (referente agosto/21).

15.2.Despesas:

Todas as despesas efetuadas no segundo quadrimestre de 2021 foram empenhadas, liquidadas e pagas. As despesas administrativas foram realizadas dentro do limite de 2%. Os gastos administrativos no período foram normais.

Ressalto, que no mês de agosto de 2021, com o afastamento da superintendente por motivo de doença, houveram atrasos em alguns pagamentos de despesas administrativas e extras – orçamentárias (despesas relacionadas a folha de pagamento de julho/21) pois, para conseguirmos pagar, precisávamos cadastrar o novo superintendente GIBERTO FAVERO em todos os bancos que o Instituto mantém movimentação financeira. Até concluirmos todos os cadastros, demoraram uns dias e algumas despesas tanto administrativas como extras-orçamentárias foram pagas com atrasos. Algumas geraram multas, outras foram liquidadas normalmente.

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

DESPESAS ADMINISTRATIVAS -SEGUNDO QUADRIMESTRE DE 2021

	VALOR GASTO	VALOR PERMITIDO	ECONOMIA
MAIO	R\$ 68.115,91	R\$ 147.723,41	R\$ 79.607,50
JUNHO	R\$ 113.817,99	R\$ 147.723,41	R\$ 33.905,42
JULHO	R\$ 85.647,34	R\$ 147.723,41	R\$ 62.076,07



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.sp.gov.br

AGOSTO	R\$46.538,52	R\$ 147.723,41	R\$ 101.184,89
---------------	--------------	----------------	----------------

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 Crédito e Mercado. Não possuímos relatórios trimestrais no site, portanto foram verificados os meses individuais do segundo quadrimestre de 2021. No período analisado foi verificado que a meta de investimentos não foi superada em nenhum dos meses do segundo quadrimestre. A Meta para o ano de 2021 é de IPCA +5,42%a.a.

A meta para o período analisado foi de 5,01 %, e atingimos 0,21%.

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.

17. Conclusão.

Verificou-se até a presente data a falta dos repasses das taxas de complementações de vários meses da Prefeitura Municipal. Faltou o mês de outubro de 2017 do Saaet que ainda estão atrasados. Existem também em atraso, parcelas dos Acordos 1239,1379 e 1245 no segundo quadrimestre de 2021.

Questionando o Superintendente sobre a situação ele me informou que estão sendo 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 o Superintendente ter conhecimento do que foi analisado no período.



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.sp.gov.br

Taquaritinga 30 de setembro de 2021.

Fernanda Stracini

Responsável pelo Controle Interno do IPREMT