



**Instituto de Previdência dos  
Servidores Municipais de São Vicente**

# RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

**PRIMEIRO BIMESTRE 2023**

**JANEIRO e FEVEREIRO**

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

|  |    |
|--|----|
| Sumário  |    |
| <a href="#">Introdução</a> .....                 | 3  |
| <a href="#">Conselhos</a> .....                  | 4  |
| <a href="#">Comitê de Investimentos</a> .....    | 5  |
| <a href="#">Área de Benefícios</a> .....         | 6  |
| <a href="#">Recursos Humanos</a> .....           | 9  |
| <a href="#">Folha de Pagamento</a> .....         | 9  |
| <a href="#">AUDESP Fase III</a> .....            | 13 |
| <a href="#">SEFIP</a> .....                      | 13 |
| <a href="#">Diretoria de Administração</a> ..... | 14 |
| <a href="#">Almoxarifado</a> .....               | 15 |
| <a href="#">Patrimônio</a> .....                 | 15 |
| <a href="#">COMPREV</a> .....                    | 15 |
| <a href="#">Assessoria Jurídica</a> .....        | 16 |
| <a href="#">Recepção</a> .....                   | 17 |
| <a href="#">Investimentos e Financeiro</a> ..... | 18 |
| <a href="#">Diretoria de Contabilidade</a> ..... | 20 |
| <a href="#">Conclusão</a> .....                  | 22 |



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

## Introdução.

O Controle Interno do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente está disciplinado na Lei Complementar Municipal nº 1017/2020, nos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, no artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e nos artigos 76 a 80 da Lei Federal 4320/64 – Lei que prevê controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.

As análises procedidas pelo Controle Interno são diretamente com os setores pertencentes a autarquia, sendo todos disponibilizados via documentos, informações diretas e análises por amostragens.

O papel do Controle Interno é além de fiscalizador, um “braço direto” ao que chamamos de órgãos superiores do IPRESV, uma vez que, a administração pública necessita constantemente de evolução.

Em outras palavras, o papel da Controladoria é edificar cada vez mais o corpo técnico e os trabalhos do RPPS.

O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente, instituído pela Lei Complementar 384 de 25 de outubro de 2002, regulamentado pela Lei Complementar 606/2009 e Lei Complementar 635/2010, conta em sua estrutura organizacional com Conselhos de Administração e Fiscal, Superintendência, Coordenadoria Geral, Coordenadoria de Investimentos, Controladoria Interna, Diretoria de Administração, Diretoria de Benefícios, Diretoria de Contabilidade, Diretoria de Recursos Humanos, Diretoria Financeira.

Desde o ano de 2010, o IPRESV conta com a segregação de massas, instituída pela Lei Complementar 635/2010.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

A segregação de massas deu-se pela necessidade de equilibrar o cálculo atuarial, em outras palavras, equilibrar os gastos com as aposentadorias e pensões do RPPS.

Desta forma, o IPRESV passou a conter duas massas, sendo a 1ª de caráter financeiro e a 2ª caráter previdenciário.

O presente relatório apresenta uma análise feita do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente, entre os meses de **janeiro e fevereiro de 2023**.

As análises apreciaram os acontecimentos entre os meses abrangendo as áreas de benefícios, recursos humanos, contabilidade, investimentos, financeiro, administração, recepção, COMPREV, CADPREV, conselhos e comitê de investimentos.

Foram apreciados também, as deliberações da Alta administração, representada pelos Conselhos de Administração e Fiscal.

## **Conselhos.**

Entre os meses analisados, o Conselho de Administração e Fiscal se reuniram presencialmente nas dependências do IPRESV, respeitando todos os protocolos de segurança, no dia 30 de janeiro de 2023, sendo no período da manhã o Conselho Fiscal e no período da tarde o Conselho de Administração.

Nas reuniões foram deliberados os seguintes temas, conforme ata disponível junto ao site do IPRESV no seguinte link.

**90ª Reunião Conselho Fiscal realizada às 10h00m.**

**<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/ATADA90REUNIAOORDINARIADOCONSELHOFISCALDOIIPRESV.pdf>**

Apreciar e votar os balancetes dos meses de novembro e dezembro de 2022;

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Política de Investimentos;  
Assuntos gerais.

Após análise desta Controladoria, verificou-se que nenhum item deixou de ser apreciado pelo Conselho Fiscal.

O Conselho Fiscal aprovou os balancetes referente ao sexto bimestre de 2022.

**93ª Reunião Conselho de Administração realizada às 15:00.**

**Link: <https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/ATA93CONSELHOADM.pdf>**

Votar os balancetes referente aos meses de novembro e dezembro de 2022;  
Concessão de Benefícios;  
Investimentos;  
Assuntos Gerais.

Os balancetes foram aprovados.

Após análise desta Controladoria, verificou-se que nenhum item deixou de ser apreciado pelo Conselho de Administração.

## **Comitê de Investimentos.**

Como já informado, o Comitê de Investimentos, composto por 5 membros, com 80% de seus membros possuidores de certificação.

A reunião aconteceu no dia 15 de fevereiro de 2023, às 15h30min conforme ata em link abaixo.  
<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/investimentos/atas/ATADA22EXTRA.pdf>

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Os membros analisaram o encerramento do ano de 2022 da carteira de investimentos do IPRESV.

Decidiram permanecer com a compra de Títulos Públicos com vértices mais longos, caso a taxa seja maior que 6%, respeitando o que foi proposto no Estudo da ALM de 2021.

Foi informado sobre a incorporação do Fundo de Investimentos do Banco do Brasil. Explicou-se que o Fundo que compunha o portfólio do IPRESV, o BB PrevRF Alocação foi incorporado pelo BBPrevRF Retorno Total no dia 12/12/2022.

Informaram que a Gestora de fundos de Investimentos Queluz publicou comunicado informando a parceria com a MOS Gestora de Recursos independentes.

## Área de Benefícios.

Situado na Diretoria de Benefícios, contém em sua estrutura 02 servidores.

O IPRESV entre os meses de **janeiro e fevereiro** concedeu um total de 45 aposentadorias, sendo 25 da primeira massa e 20 da segunda massa conforme tabela a seguir:

| NOME SERVIDOR                       | REGISTRO | DATA APOS  | PROCESSO | MASSA |
|-------------------------------------|----------|------------|----------|-------|
| ANA CRISTINA OLIVEIRA               | 12033    | 01/01/2023 | 520/2022 | 1     |
| ANA LUCIA FERREIRA AZEVEDO TEIXEIRA | 17774    | 01/01/2023 | 238/2022 | 2     |
| ANDREA FURTADO NUCCI DIAZ           | 13983    | 01/01/2023 | 851/2022 | 1     |
| CARLA COSTA SILVA SEGURO            | 12852    | 01/01/2023 | 382/2022 | 1     |
| HELIENIA GOMES RAMOS COSTA          | 13694    | 01/01/2023 | 213/2022 | 1     |
| MARIA HELENA VIEIRA DA SILVA        | 9843     | 01/01/2023 | 752/2022 | 1     |
| MILZA PEREIRA SOARES DE MESQUITA    | 9893     | 01/01/2023 | 818/2022 | 1     |

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

|  |       |            |          |   |
|--|-------|------------|----------|---|
| REGINA GOMES DOS REIS                      | 12962 | 01/01/2023 | 855/2020 | 1 |
| ROSELY HOURNEAUX DE ALMEIDA                | 17749 | 01/01/2023 | 771/2022 | 2 |
| SONIA MARLI COELHO DA SILVA TEIXEIRA       | 19353 | 01/01/2023 | 763/2022 | 2 |
| SUZAN SLEIDE PARADA PERES                  | 14712 | 01/01/2023 | 757/2022 | 1 |
| WINTON ANTONIO FERREIRA                    | 11876 | 01/01/2023 | 678/2022 | 1 |
| CARLOS LUIZ MUCIO LEMOS                    | 60808 | 01/01/2023 | 681/2022 | 2 |
| EDNEA ALVES DA SILVA ELIODORIO             | 18328 | 01/01/2023 | 578/2022 | 2 |
| JOEL OLIVEIRA CAVALCANTE                   | 60184 | 01/01/2023 | 667/2022 | 2 |
| JULIANA BITTENCOURT SANTOS ZOLETTI MARINHO | 17739 | 01/01/2023 | 691/2022 | 2 |
| MIRIAN NATALIE DA SILVA                    | 17422 | 01/01/2023 | 666/2022 | 2 |
| SONIA REGINA FERREIRA DA SILVA             | 60015 | 01/01/2023 | 584/2022 | 2 |
| JOSE PEREIRA SARTORI                       | 15557 | 30/12/2022 | 939/2022 | 2 |

| NOME SERVIDOR                       | REGISTRO | DATA APOS  | PROCESSO | PORTARIA | MASSA |
|-------------------------------------|----------|------------|----------|----------|-------|
| FATIMA MARIA DIAS BRANCO            | 12782    | 01/02/2023 | 851/2018 |          | 1     |
| JOSENILDA CIPRIANO DE MELO TRINDADE | 12090    | 01/02/2023 | 480/2022 |          | 1     |
| ALCIMARA DAS DORES NASCIMENTO SIMAS | 13630    | 01/02/2023 | 827/2022 |          | 1     |
| BRAULIO ALVES NETTO                 | 19183    | 01/02/2023 | 761/2022 |          | 2     |
| GLAUCIA MENDES DE FREITAS CATAPANO  | 10047    | 01/02/2023 | 219/2022 |          | 1     |
| ORLANDO GOMES LARANJEIRA            | 11918    | 01/02/2023 | 591/2022 |          | 1     |
| MARIA APARECIDA DA SILVA            | 15489    | 01/02/2023 | 830/2022 |          | 1     |
| DIONE CARVALHO DA SILVA OLIVEIRA    | 62485    | 01/02/2023 | 949/2022 |          | 2     |
| NANCY CORREA BARBOSA                | 11663    | 01/02/2023 | 823/2022 |          | 1     |
| RHOTI LOPES DE SOUZA                | 18142    | 01/02/2023 | 750/2022 |          | 2     |
| MARCIA CRISTINA GIMENEZ FIRMINO     | 10011    | 01/02/2023 | 829/2022 |          | 1     |
| SONIA MARIA DE BRITO GAMA           | 13373    | 01/02/2023 | 218/2021 |          | 1     |
| MIRACEMA MEDEA CURCI                | 17957    | 01/02/2023 | 912/2022 |          | 2     |
| ANA MARIA MENDES DA SILVA           | 19919    | 01/02/2023 | 908/2022 |          | 2     |
| MAXILANE PAULA DA SILVA             | 17977    | 01/02/2023 | 911/2022 |          | 2     |

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

|   |       |            |          |  |   |
|---|-------|------------|----------|--|---|
| ROGERIO TEIXEIRA SEIXAS                     | 14419 | 01/02/2023 | 914/2022 |  | 1 |
| JEAN PIERRE PASSOS MELRO                    | 18093 | 01/02/2023 | 907/2022 |  | 2 |
| LARA MARTINEZ RODRIGUES                     | 60767 | 01/02/2023 | 671/2022 |  | 2 |
| WALTER NOGUEIRA PRADO                       | 19259 | 01/02/2023 | 805/2022 |  | 2 |
| PRISCILLA ABREU RUAS GOMES                  | 61196 | 01/02/2023 | 910/2022 |  | 2 |
| DEBORA FRANCA CASTOR                        | 12924 | 01/02/2023 | 913/2022 |  | 2 |
| ALVARO AUGUSTO AREAL                        | 18604 | 01/02/2023 | 483/2022 |  | 2 |
| ROSEMEIRE BRITO MARINHO DE MACEDO           | 19299 | 01/02/2023 | 732/2022 |  | 2 |
| ANA LETICIA ROSSETTO PESCATORI DE PIERI     | 17575 | 01/02/2023 | 905/2022 |  | 2 |
| VICTOR OTAVIO RODRIGUES ESTEVAM             | 61508 | 01/02/2023 | 906/2022 |  | 2 |
| LEA CRISTINA NSCIMENTO DA SILVA PAES LANDIN | 12105 | 01/02/2023 | 909/2022 |  | 1 |

Foram concedidas 07 pensões no período.

| NOME BENEFICIARIO                 | REGISTRO | DATA BENEF | PROCESSO  | PORTARIA |
|-----------------------------------|----------|------------|-----------|----------|
| NILTON SANTOS BARROS              | 7.170    | 02/01/2023 | 990/2022  | 20/2023  |
| ENZO MIGUEL ALVES MIRANDA SANTOS  | 7.171    | 02/01/2023 | 990/2022  | 20/2023  |
| JOAO ALEXANDRE CARLOS HENRIQUES   | 7.172    | 02/01/2023 | 927/2022  | 19/2023  |
| AYLLA RIBEIRO CARVALHO SOARES     | 7.173    | 18/01/2023 | 1091/2022 | 23/2023  |
| ANTONELLA RIBEIRO CARVALHO SOARES | 7.174    | 18/01/2023 | 1091/2022 | 23/2023  |
| MARIA JOSE MONTEIRO DOS SANTOS    | 7.175    | 18/01/2023 | 36/2023   | 21/2023  |
| RUTH FRANÇA DA CRUZ               | 7.176    | 18/01/2023 | 1087/2022 | 22/2023  |

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Foram concedidos 03 abonos de permanência no período.

| NOME SERVIDOR                  | REGISTRO | COMPET     | PROCESSO | MASSA |
|--------------------------------|----------|------------|----------|-------|
| ANGELA CRISTINA GASPAR BERTONI | 12.218   | 01/02/2023 | 244/2022 | 1     |
| JOSE MARINHO EVANGELISTA       | 12.985   | 17/02/2023 | 995/2022 | 1     |
| ARLINE DE SOUZA LIMERES        | 14.553   | 17/02/2023 | 806/2022 | 1     |

Não foram realizadas revisões de proventos e não foram concedidas Certidão de Tempo de Contribuição.

## Recursos Humanos.

### Folha de Pagamento.

A folha de pagamento do IPRESV é dividida entre os servidores inativos e pensionista e servidores cedidos à autarquia.

Localizada no setor de Recursos Humanos, contém três servidoras atuando nas atividades.

O pagamento de tais benefícios respeitou os artigos 1º, incisos XIII e XIV, 5º, incisos e 6º, incisos e principalmente art 8º, todos da LC 635/2010.

Foi respeitado ainda o dia de pagamento na sua integralidade aos aposentados, pensionistas e Ativos (último dia útil do mês).

A folha de pagamento do IPRESV segue cronograma próprio para seu fechamento de folha, entretanto quando necessário e amparada por lei, há possibilidade de suplementação da mesma.



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Abaixo segue relatório apresentado pela diretoria em razão das atividades ocorridas nos meses analisados. Sendo a primeira tabela referente ao mês de novembro e a segunda do mês de dezembro.

| <b>INFORMAÇÕES PARA CONTROLE INTERNO - RH - Base Janeiro 2023</b>  |  |
|--|--|
| <b>Levantamento Residual (Saldo de Proventos/Pensão por morte)</b> | 1  |
| <b>Incluídos em Folha</b>  | 19 aposentadorias e 7 pensões por morte              |
| <b>Total de Vencimentos/ Ativos</b>                                | R\$ 139.325,82                                       |
| <b>Férias</b>  | 20.020 - Carla                                       |
| <b>Adiantamento de 13º</b>   | 90 -Josivaldo e 20.010 - Marcelo Menegatti           |
| <b>Estágios e aprendizes</b>                                       | Contratação da estagiária de Gestão de RH - Lethycia |
| <b>Houve cruzamento de dados SISOBI</b>                            | não  |
| <b>Quantidade de exclusão de folha por óbito</b>                   | 11   |
| <b>Excluídos da Folha de Pagamento</b>                             | vide aba Inclusões e Exclusões                       |
| <b>Data de exclusão de falecidos de folha</b>                      | vide aba Inclusões e Exclusões                       |
| <b>Data de lançamento das parcelas de consignados</b>              | 16/01/2023   |
| <b>Data de envio dos relatórios bancários e margens</b>            | 02/02/2023   |
| <b>Data de pagamento de vales transportes</b>                      | 27/01/2023   |

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

|  |  |
|--|--|
| <i>Data de envio de arquivo remessa Folha</i>                          | 26/01/2023   |
| <i>Data de Pagamento Folha</i>   | 27/01/2023   |
| <i>Data de envio de arquivo remessa Cesta Básica</i>                   | 06/02/2023   |
| <i>Data de pagamento Cesta Básica</i>                                  | 07/02/2023   |
| <b>INFORMAÇÕES PARA CONTROLE INTERNO - RH - Base Fevereiro 2023</b>    |  |
| <i>Levantamento Residual (Saldo de Proventos/Pensão por morte)</i>     | 5  |
| <i>Incluídos em Folha</i>  | 26 aposentadorias e 6 pensões por morte  |
| <i>Total de Vencimentos/ Ativos</i>                                    | R\$ 162.511,81   |
| <i>Férias</i>  | 20.016 - Carlos Có - 20.029 - Marcelo Freitas  |
| <i>Pagamento de Licença Prêmio</i>                                     | 90 - Josivaldo e 20.024 - Carolina   |
| <i>Alterações salariais (ATS, Sexta-Parte e Progressão Horizontal)</i> | Reclassificação promovida pela LC 1094/2023 e novas tabelas salariais nos anexos (vide abas) |
| <i>Adiantamento de 13º - ativos</i>                                    | 20.028 - Pedro e 20.030 - Rubens   |
| <i>Estágios e aprendizes</i>   | sem alterações   |
| <i>Houve cruzamento de dados SISOBI</i>                                | não  |
| <i>Quantidade de exclusão de folha por óbito</i>                       | 2  |
| <i>Excluídos da Folha de Pagamento</i>                                 | vide aba Inclusões e Excluídos   |

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

|   |                                |
|---|--------------------------------|
| <b>Data de exclusão de falecidos de folha</b>           | vide aba Inclusões e Exclusões |
| <b>Data de lançamento das parcelas de consignados</b>   | 14/02/2023                     |
| <b>Data de envio dos relatórios bancários e margens</b> | 03/03/2023                     |
| <b>Data de pagamento de vales transportes</b>           | 28/02/2023                     |
| <b>Data de envio de arquivo remessa Folha</b>           | 27/02/2023                     |

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| <b>Data de envio de arquivo remessa Folha</b>                     | 27/02/2023                          |
| <b>Data de Pagamento Folha</b>                                    | 28/02/2023                          |
| <b>Data de envio de arquivo remessa Cesta Básica</b>              | 08/03/2023                          |
| <b>Data de pagamento Cesta Básica</b>                             | 08/03/2023                          |
| <b>Data de arquivo de remessa Abono Alimentação</b>               | 13/02/2023                          |
| <b>Data de pagamento Abono Alimentação</b>                        | 15/02/2023                          |
| <b>Data do envio AUDESP</b>                                       | vide aba AUDESP                     |
| <b>Data do envio SEFIP</b>  | 09/03/2023                          |
| <b>Data do envio DIRF</b>   | 28/02/2023 RECIBO 41.39.28.07.49-26 |
| <b>Suplementar Diferença de Benefícios (vide aba SUPLEMENTAR)</b> | 14/03/2023 - Bruto R\$ 26.331,63    |

Por ora não há necessidade de apontamentos serem feitos.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

## **AUDESP Fase III.**

A fase III da AUDESP tem a função de receber as informações referente aos atos de pessoal, sendo seu envio de obrigação mensal.

Por fim, constatou-se por parte deste setor que os demais envios necessários sobre pessoal e folha de pagamento foram respeitados e emitidos apreciação do Tribunal de Contas do Estado de SP, responsável pela análise dos arquivos enviados à AUDESP.

## **SEFIP**

“O Sistema Empresa de Recolhimento do FGTS e Informações à Previdência Social (SEFIP) é um aplicativo desenvolvido pela Caixa para o empregador. Disponível gratuitamente, a ferramenta torna o processo de recolhimento regular do FGTS mais ágil e seguro.

O sistema é destinado a todas as pessoas físicas, jurídicas e contribuintes equiparados a empresa, sujeitos ao recolhimento do FGTS, e é responsável por consolidar os dados cadastrais e financeiros dos contribuintes e trabalhadores para repassar ao FGTS e à Previdência Social.

Os arquivos gerados pelo SEFIP devem ser transmitidos pela internet, por meio do Conectividade Social, e a GRF emitida deve ser recolhida até o 7º dia do mês seguinte àquele em que a remuneração do trabalhador foi paga.

O valor a ser creditado na conta vinculada do trabalhador é calculado com base na remuneração do empregado”

Entre os meses houve apenas o recolhimento de INSS, tendo em vista que os comissionados não gozam do direito ao FGTS.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Nos meses analisados, a SEFIP referente ao período foi entregue no dia 03/02/2023 e 09/03/2023.

## **Diretoria de Administração.**

Setor responsável pelos atos administrativos do IPRESV, possuiu em sua estrutura 03 servidores. O setor realiza as atividades de COMPREV, emissão de portarias, certidões, declarações, almoxarifado, compras, contratos, patrimônio, Tribunal de Contas, entre outras atividades relatadas.

## **Compras, Contratos e Licitações**

As compras, contratos e licitações, possuem processos próprios para as análises das documentações.

Tendo sua origem iniciada no setor de Administração, o processo é encaminhado para Comissão Permanente de Licitações do IPRESV para cotação de valores e posteriormente encaminhado ao setor jurídico para parecer técnico, respeitando todas as formalidades exigidas pela Lei 8666/93.

No período houve 02 licitações; Processo nº 1021/2022, Contratação de Empresa para manutenção dos elevadores e Processo nº 129/2023, Contratação de Empresa para capacitação da Nova Lei de Licitações.

No mês de janeiro, houve a informação a esta Controladoria de 02 termos aditivos; Contrato nº 01/2020, P.A. 1177/2019 e Contrato nº 01/2022, P.A. 510/2006.

Por fim, através da modalidade de dispensa de licitação pelo valor, art. 24, inciso II da Lei nº 8.666/93, foram adquiridos os seguintes itens: manutenção e limpeza de ar condicionado, cartucho toner, capas de processo e envelopes timbrados.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

## **Almoxarifado.**

A autarquia conta com armários de almoxarifado, exercendo a Diretoria de Administração o controle dos produtos ali recebidos e retirados.

Para tal controle, existe planilha própria, onde as prestadoras de serviços da limpeza e os servidores informam qual foi o material retirado para utilização desses.

Mensalmente, as informações são direcionadas ao SUP, sistema de controle, que direciona as informações ao Tribunal de Contas do Estado, praticando assim a transparência e controle necessário.

Sendo analisada as informações prestadas, foi verificado que a entrada e retirada dos utensílios está de acordo com o que consta no almoxarifado da autarquia, não havendo assim prejuízo algum ao erário.

## **Patrimônio**

O controle patrimonial, ocorre sempre que há necessidade de mudança de patrimônios da autarquia, baixa para inventário, bem como quando há compras de materiais permanentes.

Nos meses em análise nenhum bem foi adicionado ou desincorporado.

## **COMPREV.**

O Sistema de Compensação Previdenciária fica sob responsabilidade da Diretoria de Administração.

O mesmo é autuado em processo próprio, onde figura os requerimentos, ajustes e pagamentos realizados entre o IPRESV e RPPS e RGPS.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Nos meses de maio e junho, o RPPS registrou ajustes de contas com 5 municípios, sendo esses, Guarapari, São Paulo, Santos, Praia Grande e Cubatão e ainda o Estado de São Paulo.

No anexo I desse relatório é possível visualizar como vem ocorrendo os pagamentos e requerimentos feitos.

Por fim. Emitido os relatórios, a Diretora de Administração, informa a Diretora Financeira os valores a serem pagos.

## **Assessoria Jurídica.**

Setor que realiza assessoramento jurídico, emite pareceres técnicos, bem como procede com os acompanhamentos e defesas processuais.

Nos meses em análise, essa Controladoria passou analisar processos por amostragens tramitados ao setor para manifestação.

Em novembro, foram analisados 04 processos administrativos afim de averiguar se constavam com os devidos pareceres técnicos.

Os PA's analisados foram:

**P. A. 053/23** – Trata-se de Ação de Concessão de Benefício de Pensão por Morte com pedido de Antecipação da Tutela. Tutela de urgência concedida por decisão Judicial. Implementação.

**P.A. 636/06** - Resposta Ofício Prefeitura de Itariri, ofício judicial de folhas 78, veio endereçado a este IPRESV por Advogada. Verificação de autenticidade. Constatado que a pessoa sobre a qual foram solicitadas informações é nosso segurado. Em síntese, tratando-se de pedido judicial e visando imprimir celeridade no atendimento as informações foram devidamente prestadas.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

**P.A. 534/18** - Parecer pensão por morte recurso administrativo – Trata-se de recurso administrativo (fls.79/85), por intermédio de procurador (fl.80), contra o indeferimento de pedido de pensão por morte (fl.70). Intempestivo. Em razão da competência exclusiva, a matéria deverá ser encaminhada para o Egrégio Conselho Administrativo desta instituição, para deliberação em sua primeira reunião.

**P.A. 172/22** - LGPD – Pedido do Dr. Rogério Braz Mehanna Khamis, do relatório final (fls.13/19) de análise diagnóstica e sugestões de adequação desta autarquia à Lei Geral de Proteção de Dados e documentos (fls.20/62).

Quantos as demandas judiciais a autarquia foi condenada no dia 06/02 - **Processo nº 1007345-44.2021.8.26.0590**, a revisar o benefício previdenciário do autor mediante o recálculo da renda mensal inicial com a utilização do valor das horas-extras incorporadas submetido aos mesmos reajustes sofridos pelo funcionalismo municipal desde março/1.994; e a pagar as diferenças retroativas resultantes da revisão acima determinada, a contar da D.I.B., observada a prescrição quinquenal (S. 85/STJ).

## Recepção.

Setor que realiza os atendimentos aos cidadãos e responsável pelo Fale Conosco

São os meios de entrada das demandas dos usuários, bem como agendamentos para atendimentos junto aos setores do IPRESV.

Ligada ao setor de Recursos Humanos, sua estrutura administrativa contém uma servidora e uma patrolheira.

Nos meses analisados o setor executou as seguintes funções.

O principal canal de registro de demandas é o *whatsapp*, com **272** manifestações. Sendo:

- Informações de assuntos variados, como por exemplo; dúvidas sobre, confirmação de

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

pagamento de 13<sup>o</sup>, data de pagamento, data do Recadastramento, horário de funcionamento, solicitações de holerite, senha de acesso ao site para *login*; entre outros.

- Manifestações com temas gerais, entre eles, informações sobre aposentadorias, requerimentos de aposentadoria, declaração de tempo, pensão por morte, cópias de processo e de planilha de saldo, além de pedido de envio de Declaração de Licença sem Vencimentos;
- Chamados confirmando dados de dependentes para recadastramento, solicitando agendamento para contagem de tempo para aposentadoria e acompanhamento de processos.

Por email, foram **16** contatos solicitando informações diversas. Fizemos o recebimento e despacho de **50** ofícios, entre eles, **6** da PMSV, **8** do SINDSERV, **4** SINTRAMEM, **17** da Caixa de Saúde, **5** da Câmara Municipal, **1** da Associação dos Aposentados de SV, **6** da SESAU e **1** do CAMPSV. Recebemos **6** processos para homologação de CTC, além de **51** requerimentos diversos.

## Investimentos e Financeiro.

O relatório do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente para o mês de janeiro de 2023 foca na transparência dos investimentos. Ele detalha as movimentações financeiras, seguindo as deliberações do Comitê de Investimentos, fiscalizadas pelo Conselho Fiscal e aprovadas pelo Conselho de Administração.

O cenário econômico global foi positivo, com indicadores de inflação desacelerando, crescimento econômico construtivo e reabertura na China. Queda no preço do gás natural indicou enfraquecimento da crise energética na Europa. A inflação nos EUA desacelerou, reduzindo riscos de movimentos agressivos nos juros pelo Fed. Na Zona do Euro, impactos geopolíticos foram menos intensos que o esperado.

No Brasil, incertezas fiscais elevaram as taxas de juros. Discussões sobre mudanças nas metas de inflação afetaram as expectativas. A inflação, embora desafiadora, mostrou desaceleração. O Copom manteve a Selic em 13,75%, adotando discurso conservador.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

O relatório detalha as movimentações financeiras de janeiro, destacando a alocação no ITAÚ Alocação Dinâmica. A reunião do Comitê decidiu manter Títulos Públicos de vértices longos, monitorando taxas diárias para compras. Além disso, identificou 4 fundos que atingiram a meta atuarial: ITAÚ Soberano, Bradesco Referenciado DI Premium, BNP Match e Safra Carteira Premium.

A rentabilidade da carteira no mês foi de 1,72%, superando a meta atuarial de -5,04%. A análise de risco da carteira e sua liquidez foram detalhadas, mostrando conformidade com os limites definidos. A carteira encerrou janeiro com alocações em renda fixa, renda variável, investimentos no exterior e investimentos estruturados.

O relatório ressalta que todas as movimentações financeiras foram aprovadas conforme a Política de Investimentos. Informações detalhadas estão disponíveis no site do IPRESV.

Em fevereiro, aborda diversos aspectos relacionados aos investimentos do instituto. O relatório começa destacando a importância da transparência e apresenta a movimentação financeira do mês, baseada nas deliberações do Comitê de Investimentos.

O cenário econômico global é discutido, com ênfase nas influências nos mercados internacionais. O mês de fevereiro viu uma aversão ao risco devido a preocupações com inflação, juros e mercado de trabalho nos EUA. Isso impactou as Bolsas globais, o dólar se fortaleceu e houve quedas nos índices de ações.

No Brasil, a desaceleração da atividade e as incertezas fiscais e inflacionárias são mencionadas. O comportamento dos preços e a discussão sobre tributação de combustíveis foram pontos focais. As expectativas de inflação aumentaram, influenciando a política monetária e os juros.

O relatório detalha as deliberações da reunião do Comitê de Investimentos, onde foi decidido continuar comprando Títulos Públicos com taxas acima de 6%, priorizando os de vencimento mais longo. O montante repassado pela prefeitura foi alocado de acordo com essa estratégia.



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

A movimentação financeira do mês é apresentada, destacando os aportes e resgates, com detalhes sobre os ativos escolhidos. A rentabilidade da carteira é analisada em comparação com a meta atuarial, evidenciando uma diferença negativa.

A análise de risco da carteira é baseada no Value-At-Risk (VaR), que avalia os riscos associados a diferentes tipos de ativos. Os níveis de risco estão dentro dos limites estabelecidos pela Política de Investimentos.

A liquidez da carteira é detalhada, mostrando a alocação de recursos em diferentes prazos. O relatório também menciona a solvência do IPRESV para adquirir ativos de vencimentos mais longos.

O desempenho dos diferentes tipos de ativos é discutido, com ênfase nas rentabilidades positivas e negativas. A rentabilidade da carteira do IPRESV para o mês é apresentada, e o relatório conclui destacando que a rentabilidade ficou abaixo da meta atuarial, com uma distribuição da carteira entre renda fixa, renda variável, investimentos no exterior e investimentos estruturados.

## **Diretoria de Contabilidade.**

O setor de contabilidade conta com 02 servidores designados.

No exercício de 2023, o orçamento do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente foi estabelecido em lei no valor fixado de R\$ 187.200.000,00 (cento e oitenta e sete milhões e duzentos mil reais).

A Lei Orçamentária 4359/2022, contém os programas e ações que estão previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2023 e no Plano Plurianual.

Com referência ao IPRESV a Programação Financeira e o Cronograma de desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de contas a pagar.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Analisando os processos e informações prestadas ao Tribunal de Contas do Estado, foi percebido que os processos contábeis respeitaram os ditames legais, o plano de contas previsto para as Unidades Gestoras de Regime Próprio.

Todos os prazos de envio de demonstrativos para AUDESP, Secretária da Previdência, Prefeitura Municipal de São Vicente, Conselhos Fiscal e Administrativos foram realizados.

As segregações como: renda variável e fixa, receitas e despesas extra orçamentárias, respeitou os planos financeiros e previdenciários.

Não foram utilizados valores entre os planos.

Os pagamentos respeitaram os processos, sendo primeiramente determinado a dotação, posteriormente empenho, assinatura do ordenador da despesa, liquidação e pagamento.

Não houveram pagamentos sem nota fiscal, nem a CNPJ's irregulares.

O regime de adiantamento, prestou contas conforme IN 01/2020 do TCE/SP, foram respeitados os incisos do artigo 62 da Instrução, sendo tais informações atuadas em processo próprio.

Ressalto ainda que os recursos financeiros destinados para a cobertura do déficit financeiro, referente a massa 1 do IPRESV são contabilizados e denominados como recursos para insuficiência financeira, sendo estes arquivados separadamente, conforme o exigido pela segregação de massas.

Rua José Gonçalves da Mota Junior, 14 – Vila Valença – São Vicente/SP – CEP: 11390-050

Site: [ipresv.sp.gov.br](http://ipresv.sp.gov.br) – 13 3466-8213



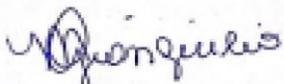
# Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

## Conclusão.

Baseado nas considerações acima, o Controle Interno aponta que as atividades do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente precisam de nova adequação tendo em vista o cenário na carteira de investimentos, entretanto é importante ressaltar que tais procedimentos estão sendo realizados.

Sabe-se ainda que, as gestões pelos setores nos meses analisados seguem com eficiência, segregação de funções, alcançando a efetividade necessária.

São Vicente, 06 de março de 2023.



**Maythe Valeria Giangiullo de Lima**  
Controladora Interna