



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

QUARTO BIMESTRE 2023

JULHO e AGOSTO



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Sumário	
Introdução	3
Conselhos	4
Comitê de Investimentos	5
Área de Benefícios	7
Recursos Humanos	10
Folha de Pagamento	Erro! Indicador não definido.
AUDESP Fase III	13
SEFIP	13
Diretoria de Administração	14
Almoxarifado	14
Patrimônio	15
COMPREV	15
Assessoria Jurídica	16
Recepção	17
Investimentos e Financeiro	18
Diretoria de Contabilidade	21
Conclusão	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.

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.

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

O presente relatório apresenta uma análise feita do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente, entre os meses de **julho e agosto 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 28 de julho de 2023 o Conselho Fiscal no período da manhã e no dia 28 de julho no período da tarde o Conselho de Administração às 15:15.

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

93ª Reunião Conselho Fiscal realizada às 10h00m.

<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/ATADA93REUNIAOORDINARIADOCONSELHOFISCALDOIIPRESV.pdf>

Apreciar e votar os balancetes dos meses de maio e junho de 2023;
Política de Investimentos;
Assuntos gerais.

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



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

O Conselho Fiscal aprovou os balancetes referente ao terceiro bimestre de 2023.

96ª Reunião Conselho de Administração realizada às 15:15.

<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/ATA96CONSELHOADM.pdf>

Votar os balancetes referente aos meses de maio e junho de 2023;

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 25 de julho de 2023, às 15:30min conforme ata em link abaixo.

<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/investimentos/atas/ATA41REUNIAOORDINARIA.pdf>

A ATA da 41ª Reunião Ordinária do Comitê de Investimento do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente (IPRESV), realizada em 25 de julho de 2023, apresenta um resumo abrangente das discussões e decisões relacionadas aos investimentos no 3º trimestre do ano.

Primeiramente, foram apresentados relatórios macroeconômicos e mensais de investimentos elaborados pela Consultoria LDB e pela Coordenadoria de Investimentos. Esses relatórios foram aprovados pelos membros do comitê e serviram como base para as decisões futuras.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Um ponto destacado foi o desempenho da carteira de investimentos, que superou a meta atuarial, com um retorno total de 8,30% no primeiro semestre de 2023, em comparação com a meta de 5,31%. Isso foi atribuído a estratégias bem-sucedidas e à análise cuidadosa das oportunidades de mercado.

Uma das principais discussões foi sobre a expectativa de queda nas taxas de juros no Brasil. Diante disso, o comitê considerou a possibilidade de investir em fundos de ações devido à correção e valorização das empresas listadas na bolsa de valores. Além disso, fundos de investimentos no exterior e multimercados também foram discutidos devido à sua rentabilidade acumulada de 8,63% e 16,82%, respectivamente.

Houve também o destaque para a decisão anterior de investir em um fundo multimercado, o Sicredi Bolsa Americana, que mostrou um retorno de 20,38% no primeiro semestre.

Outro ponto discutido foi a compra de títulos públicos com vencimentos em 2024, aproveitando as taxas de retorno oferecidas neste prazo.

Além disso, o comitê analisou credenciamentos de novos fundos de investimento, considerando oportunidades para o portfólio do instituto.

A reunião também abordou a alocação de recursos provenientes das contribuições previdenciárias em fundos de investimento adequados.

Por fim, foram mencionadas interações com várias instituições financeiras e consultorias por meio de vídeos-conferências e visitas presenciais para discutir o cenário econômico e estratégias de investimento.

No geral, a reunião enfatizou a gestão estratégica dos recursos do instituto, com base em análises detalhadas e decisões alinhadas à política de investimentos e às metas de rentabilidade estabelecidas.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Área de Benefícios.

Situado na Diretoria de Benefícios, contém em sua estrutura 03 servidores.

O IPRESV entre os meses de **julho e agosto** concedeu um total de 36 aposentadorias.

JULHO:

NOME SERVIDOR	REGISTRO	DATA APOS	PROCESSO	PORTARIA	MASSA
MONICA CRISTINA SILVA PIMENTA	17126	01/07/2023	217/2023		1
RENATA FERREIRA LIMA	10051	01/07/2023	440/2021		1
NILZON PEREIRA GUEDES	4117	01/07/2023	141/2021		1
MARILIA PESSOA MARCHIORI GUIMARAES	17627	01/07/2023	130/2023		2
TERESINHA REGINA SADDI	13608	01/07/2023	124/2023		1
ANA LUCIA RAMOS BARBOSA PASSARELLI	12482	01/07/2023	811/2022		1
ANTONIO LUIZ JOSE CUSTODIO	12677	01/07/2023	247/2023		1
MARIA INES DOS SANTOS CRUZ	18530	01/07/2023	926/2022		2
MARCO ANTONIO DE OLIVEIRA	4276	01/07/2023	121/2023		1
LESIEUX DE MARIA PEREIRA DA COSTA BILAO	12469	01/07/2023	213/2023		1
NELSON ALVES	19621	01/07/2023	211/2023		2
REGINA SANDRA CANDIDO MARQUES	60434	01/07/2023	736/2022		2
TEREZA INACIO DE CARVALHO	19316	01/07/2023	1109/2019		2
EDJANE PEREIRA DA SILVA ZAWITOSKI	16028	01/07/2023	145/2023		1
MIRIAM PERCILIA GONÇALVES	13835	01/07/2023	55/2022		1
CRISTIANE GONÇALVES	12952	01/07/2023	246/2023		1
DENISE MARIA DOS SANTOS LEMOS	18124	01/07/2023	947/2022		2
PATRICIA BEZERRA BARBOSA DA SILVA	16460	01/07/2023	401/2022		2
LUIZ DAS DORES PEREIRA	61677	01/07/2023	232/2023		2

AGOSTO:

NOME SERVIDOR	REGISTRO	DATA APOS	PROCESSO	PORTARIA	MASSA
ADIELSON DELFINO DE SOUZA	60024	01/08/2023	315/2023		2
ADRIANA FARIAS MARTINS DA FONSECA	12800	01/08/2023	298/2023		1
CARLOS ROBERTO ALVES DE MACEDO	11937	01/08/2023	140/2023		1

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

CARMEM LUCIA DA SILVA	12806	01/08/2023	235/2023		1
CLAUDIO MORAES DO NASCIMENTO	4178	01/08/2023	143/2023		1
CALINA ITOKAZU UCHINO	10354	01/08/2023	236/2023		1
DALILA SILVA MOREIRA	60022	01/08/2023	314/2023		2
DENISE APARECIDA DE AZEVADO	11280	01/08/2023	123/2023		1
EDSON DA SILVA RODRIGUES	17449	01/08/2023	299/2023		1
GILBERTO MARTINS MARIA	12443	01/08/2023	353/2023		1
GLORIA CONCEICAO FERREIRA SOUZA	14706	01/08/2023	139/2023		1
KAREN SHIZUE TAKACHIRA	13371	01/08/2023	366/2023		1
MARIA REGINA CARNEIRO DE AGUIAR	13915	01/08/2023	744/2022		1
MARLENE DA SILVA FERREIRA	17667	01/08/2023	468/2022		2
PAULA JAYME DE ARAUJO	13407	01/08/2023	203/2023		1
REGINA CELIA GONÇALVES DOS SANTOS	17503	01/08/2023	917/2022		2
TERESA CRISTINA MARTINS	17520	01/08/2023	378/2023		2

Foi concedida 01 pensão no período.

AGOSTO:

NOME BENEFICIARIO	REGISTRO	DATA BENEF	PROCESSO	PORTARIA
HILDA MARIA DE JESUS	7.194	09/08/2023	646/2023	161/2023

Foi concedido 01 abono de permanência no período.

AGOSTO:

NOME SERVIDOR	REGISTRO	COMPET	PROCESSO	MASSA
ROSEMARY NAKANDAKARE	13.245	01/09/2023	496/2023	1



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Foram realizadas revisões de proventos e não foram concedidas 17 Certidões de Tempo de Contribuição.

JULHO:

PROCESSO	DATA	CERTIDÃO Nº	SERVIDOR	Registro
24119/2023	07/07/2023	25/2023	LUIZ ALBERTO LEMOS	2.936
25720/2023	10/07/2023	26/2023	SONIA REGINA RICOY CURCI	9.416
25889/2023	17/07/2023	27/2023	CLAUDIA DOS SANTOS PEREIRA QUAGLIA	15.506
157/2023 CMSV	24/07/2023	2/2023 CMSV	GENILDA MATOS DO NASCIMENTO	*
27758/2023	26/07/2023	30/2023	JOSÉ ROBERTO MARQUES VENTURA	10.252
27061/2023	20/07/2023	29/2023	CAMILA CÁSSIA DA SILVA NASCIMENTO	18.157
27852/2023	27/07/2023	31/2023	HODNEY SANTOS MOURA	17.644
37422/2020	20/07/2023	28/2023	ROSELI ANTUNES PALASON DE ALMEIDA	15.293
27924/2023	27/07/2023	02/2023-SESAU	BEATRIZ MARIA MORENO PENEDA	1064-2 e 1657
28515/2023	31/07/2023	32/2023	KATIA CRISTINA PASSOS MACHADO	12.812

AGOSTO:

PROCESSO	DATA	CERTIDÃO Nº	SERVIDOR	Registro
26925/2023	07/08/2023	33/2023	JACQUELINE CARDOZO GONÇALVES	17.331
29498/2021	10/08/2023	34/2023	LEANDRO THIMOTHEO FERNANDES	15.194
28678/2023	14/08/2023	35/2023	SIMONE MOTA PERA	17.890
30801/2023	28/08/2023	38/2023	SIDNEY CESAR BOTTO PEREIRA	10.241
31454/2023	31/08/2023	39/2023	DANIELLE DOMINGOS CAJÉ ALVES	14.491
29206/2023	17/08/2023	36/2023	ELISABETE CHEN SHEI	19.021
29514/2023	22/08/2023	37/2023	VALERIA CARBONI	12.816

Foi realizado 0 pedido de revisão de proventos:

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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).

INFORMAÇÕES PARA CONTROLE INTERNO - RH - Base JULHO/2023	
Levantamento Residual (Saldo de Proventos/Pensão por morte)	Sra. Edmilza Costa Pires (30729)
Inclusão de Pensão Alimentícia	-
Atualização e cálculos de Pensão Alimentícia	-
Incluídos em Folha	13 Aposentadorias Voluntárias, 6 Aposentadorias por Invalidez e 1 Pensão
Total de Vencimentos/ Ativos	R\$ 137.098,47
Férias	-
Pagamento de adiantamento de 13º	Reg. 20.020, Reg. 20.029 e Reg. 20.033
Pagamento de Licença Prêmio	Reg. 20.019
Alterações salariais (ATS, Sexta-Parte e Progressão Horizontal)	Reg. 20.010
Recadastramento	Houve 2.117 recadastramentos em Julho/23.
Houve cruzamento de dados SISOBI	Não
Quantidade de óbitos	5

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Excluídos da Folha de Pagamento	5
Data de exclusão de falecidos de folha	Vide listagem
Data de lançamento das parcelas de consignados	17/07/2023
Data de envio dos relatórios bancários e margens	31/07/2023
Data de pagamento de vales transportes	Cometa 28/07, Dersa 28/07, Br Mobilidade 20/07 e SpTrans 28/07
Data de envio de arquivo remessa Folha	28/07/2023
Data de Pagamento Folha	31/07/2023
Data de envio de arquivo remessa Cesta Básica	07/08/2023
Data de pagamento Cesta Básica	07/08/2023
Data de arquivo de remessa Abono Alimentação	14/07/2023
Data de pagamento Abono Alimentação	14/07/2023
Data do envio AUDESP	21/08/2023
Data do envio SEFIP	02/08/2023

INFORMAÇÕES PARA CONTROLE INTERNO - RH - Base AGOSTO/2023

Levantamento Residual (Saldo de Proventos/Pensão por morte)	Sr. Cícero Francisco da Silva (6875) e Sra. Judite Silva dos Santos (6202)
Inclusão de Pensão Alimentícia	-
Atualização e cálculos de Pensão Alimentícia	-
Incluídos em Folha	17 Aposentadorias Voluntárias e 2 Pensões
Total de Vencimentos/ Ativos	R\$ 128.361,07
Férias	-
Pagamento de adiantamento de 13º	Reg. 20.024
Pagamento de Licença Prêmio	-
Alterações salariais (ATS, Sexta-Parte e Progressão)	Reg. 20.021 e Reg. 20.022
Alterações por determinação judicial	-

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Recadastramento	Houve 663 recadastramentos em Agosto/23.
Houve cruzamento de dados SISOBI	Não
Quantidade de óbitos	5
Excluídos da Folha de Pagamento	5
Data de exclusão de falecidos de folha	Vide listagem
Data de lançamento das parcelas de consignados	16/08/2023
Data de envio dos relatórios bancários e margens	04/09/2023
Data de pagamento de vales transportes	Cometa 29/08, Dersa 29/08, Br Mobilidade 01/09 e SpTrans 01/09
Data de envio de arquivo remessa Folha	30/08/2023
Data de Pagamento Folha	31/08/2023
Data de envio de arquivo remessa Cesta Básica	06/09/2023
Data de pagamento Cesta Básica	06/09/2023
Data de arquivo de remessa Abono Alimentação	15/08/2023
Data de pagamento Abono Alimentação	15/08/2023
Data do envio AUDESP	12/09/2023
Data do envio SEFIP	06/09/2023

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.

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

Por ora não há necessidade de apontamentos serem feitos.



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.

Nos meses analisados, a SEFIP referente ao período foi entregue no dia 02/08/2023 e 06/09/23.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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 mês de julho, houve a informação a esta Controladoria de 01 Contrato nº 06/2023 da ABC/Prev, publicado em 27/07/2023.

No período de julho e agosto não houve a informação a esta Controladoria de Licitações.

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: compra de materiais de limpeza e toner.

Almoxarifado.

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



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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 atuado em processo próprio, onde figura os requerimentos, ajustes e pagamentos realizados entre o IPRESV e RPPS e RGPS.

Nos meses de maio e junho, o RPPS registrou ajustes de contas com 6 municípios, sendo esses, Guarapari, São Paulo, Santos, Praia Grande e Sarandi e São Bernardo e Estado de São Paulo.

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



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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:

1. Pedido de suspensão imediata dos descontos mensais relacionados à contribuição de assistência médico-hospitalar em favor da Caixa de Saúde e Pecúlio dos Servidores Municipais de São Vicente, imediato atendimento de determinação judicial. P.A. 401/22.
2. Parecer exoneração de pensão: Para fins de comprovação do falecimento do alimentado, necessita-se juntada de cópia da Certidão de Óbito - P.A. 775/20.
3. Cessar alimentos provisórios – Sentido de que sejam cessados imediatamente os descontos à título de alimentos provisórios e implantados os descontos à título de alimentos definitivos - P.A. 126/18.
4. Parecer VIVO – Trata-se da necessidade da contratação dos serviços de telefonia para o normal desenvolvimento das atividades deste instituto. A proposta encaminhada pela TELEFÔNICA BRASIL S/A (fl.39 a 41) têm vigência por 12 (doze) meses ao valor mensal de R\$ 100,00 (Cem reais), com um valor global pelo período de 12 (doze) meses no importe de R\$ 1.200,00 (Um mil e duzentos reais). No caso em questão, o valor da contratação pretendida está dentro dos limites estabelecidos para dispensa de licitação, demonstrando ainda a melhor vantagem para a administração pública - P.A. 672/22.

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Recepção.

JULHO/2023

O principal canal de registro de demandas é o *whatsapp*, com **307** manifestações. Solicitação de informações para assuntos variados, como por exemplo; confirmação de data do recadastramento anual obrigatório, envio de declaração de vida; bem como pedido de orientação para a realização de recadastramento, agendamento para contagem de tempo para aposentadoria, data de pagamento, horário de funcionamento, solicitação de holerite, e/ou senha de acesso ao site.

Além dos contatos pedindo informação de andamento de processos de aposentadoria, pensão por morte, pedidos de cópias de processo e declarações diversas e de planilha de valores. Pedido de envio de Declaração de Licença sem Vencimentos, dúvidas sobre tempo idade e regras para requerer benefício bem como para o seu acompanhamento.

Por email, foram **18** contatos. Fizemos o recebimento e despacho de **23** ofícios, entre eles, **2** da PMSV, **4** do SINDSERV, **9** da Caixa de Saúde, **4** da SESAU, **1** do CAMPSV, **1** do SINTRAMEM, **2** da CÂMARA. Recebemos **6** processos para homologação de CTC, além de **52** requerimentos diversos.

AGOSTO/2023

O principal canal de registro de demandas é o *whatsapp*, com **322** manifestações. Solicitação de informações para assuntos variados, como por exemplo; confirmação de data do recadastramento anual obrigatório, envio de declaração de vida; bem como pedido de orientação para a realização de recadastramento, agendamento para contagem de tempo para aposentadoria, data de pagamento, horário de funcionamento, solicitação de holerite, e/ou senha de acesso ao site.

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Além dos contatos pedindo informação de andamento de processos de aposentadoria, pensão por morte, pedidos de cópias de processo e declarações diversas e de planilha de valores. Pedido de envio de Declaração de Licença sem Vencimentos, dúvidas sobre tempo idade e regras para requerer benefício bem como para o seu acompanhamento.

Por email, foram **38** contatos. Fizemos o recebimento e despacho de **24** ofícios, entre eles, **4** da PMSV, **1** do SINDSERV, **12** da Caixa de Saúde, **3** da SESAU, **1** do SINTRAMEM, **3** da CÂMARA. Recebemos **5** processos para homologação de CTC, além de **45** requerimentos diversos.

Investimentos e Financeiro.

JULHO:

O relatório destaca a transparência e a busca por rentabilidade dos recursos investidos, demonstrando os resultados das aplicações no mês de julho de 2023. Ressalta o compromisso em cumprir a obrigação de pagamento dos benefícios.

O documento menciona que julho foi um mês relativamente calmo para o mercado internacional, com oscilações moderadas dos juros globais. Os principais bancos centrais aumentaram as taxas de juros. Nos EUA, o Fed elevou os juros em 0,25%, mas a atividade econômica continua resiliente. Na Zona do Euro, o banco central elevou os juros em resposta a uma inflação ainda pressionada. Na China, a atividade econômica ainda está abaixo das expectativas. Os preços das commodities tiveram uma leve recuperação, mas a atividade econômica global está desacelerando.

- Ativos de renda fixa renderam 0,68% no mês e acumulam 8,20% no ano.
- Renda variável teve um rendimento de 2,72%, seguindo o IBOVESPA.
- O fundo AZ Quest Ações FIC FIA obteve um rendimento de 4,71%.
- Fundos de investimentos no exterior e BDR Nível I renderam 1,99% no mês e acumulam 10,79% no ano.

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

- Fundo Genial MS US Growth rendeu 5,48% no mês.
- Fundo Botz Global valorizou 26% no ano.
- Fundo Global Brands, que investe em ativos europeus, teve uma evolução de apenas 0,69% no ano.
- Fundos multimercados apresentaram um retorno positivo de 3,42% no mês e 20,82% no ano.

Não houve aquisição de títulos públicos na competência.

- Resgate do fundo Queluz Valor e aplicação no fundo QLZ MOS Fundo de Investimentos, resultado da incorporação do fundo Queluz Valor pelo QLZ MOS.
- Aplicação nos fundos ITAÚ Alocação Dinâmica, ITAÚ Soberano e Caixa Brasil IMA-B, totalizando R\$ 428.628,24.
- Resgate de diversos fundos para pagamento de despesas mensais e outros fins, totalizando R\$ 2.820.515,88.

A carteira obteve uma rentabilidade de 1,15% no mês, superando a meta atuarial de 0,34% em 0,82%.

O Value-At-Risk (VaR) da carteira é analisado, mostrando que a exposição a riscos está dentro dos limites aceitáveis.

A carteira é dividida de acordo com a liquidez dos ativos, mostrando valores disponíveis em diferentes prazos.

Além disso, o relatório comenta a situação do mercado internacional e local, destaca a Reforma Tributária aprovada no Brasil, a melhora fiscal e as expectativas de mercado. Também são apresentadas informações sobre a curva de juros e inflação, incluindo taxas de juros reais, de inflação implícita e prefixadas.

AGOSTO:

Este é um relatório mensal de investimentos da Coordenadoria de Investimentos do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente, referente ao mês de agosto de 2023. O relatório inclui:

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

- Deliberações do Comitê de Investimentos, fiscalização pelo Conselho Fiscal e aprovação pelo Conselho de Administração.
- Registros em atas para garantir transparência.
- Objetivo: Alcançar rentabilidade, acompanhar a meta atuarial e cumprir as obrigações de pagamento dos benefícios.
- Resumo das condições econômicas globais e nacionais, destacando EUA, zona do euro e China.
- Desempenho dos ativos de renda fixa e renda variável, com destaque para perdas na renda variável devido à queda do índice IBOVESPA.
- Rendimento positivo em fundos de investimentos no exterior e BDR Nível I.
- Queda nos fundos multimercados em agosto, mas ainda com bom rendimento no ano.
- Rentabilidade consolidada da carteira foi negativa em 0,12% em agosto, abaixo da meta atuarial, mas 3,05% acima da meta nos oito meses de 2023.
- Distribuição dos investimentos em renda fixa, renda variável, investimentos no exterior e investimentos estruturados.
- Não houve aquisições no mês.
- Detalhes das aplicações e resgates em fundos como ITAÚ Alocação Dinâmica, ITAÚ Soberano e Caixa Brasil IMA-B.

- Rentabilidade no mês de agosto: -0,12%.
- Meta atuarial para o mês: 0,67%.
- Diferença: -0,79%.

- Indicação de risco por tipo de ativo.
- Conformidade com os limites de risco estabelecidos.

- Distribuição dos investimentos por prazos de liquidez.

- Previsões para inflação, taxa Selic, PIB e câmbio no final de 2023 e 2024.

- Taxa de Juros Real estimada em 5,42% a.a.
- Taxa de Inflação Implícita estimada em 5,72% a.a.
- Taxa de Juros Prefixados estimada em 11,45% a.a.
- Menciona indicadores econômicos, mas sem detalhes específicos.

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

O relatório fornece uma visão abrangente do desempenho dos investimentos, riscos associados e informações sobre o ambiente econômico, permitindo uma análise detalhada da situação financeira do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente.

Diretoria de Contabilidade.

O setor de contabilidade conta com 01 servidora do IPRESV e 01 designada.

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.

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.

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

Site: ipresv.sp.gov.br – 13 3466-8213



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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 autuadas 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.

Conclusão.

Baseado nas considerações acima, o Controle Interno aponta que as atividades do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente precisam de novas 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 setembro de 2023.



Maythe Valeria Giangiulio de Lima
Controladora Interna