



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

SEXTO BIMESTRE 2021

NOVEMBRO E DEZEMBRO



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Relatório de Controle Interno – Novembro e Dezembro 2021

Índice

INTRODUÇÃO	01
CONSELHOS.....	02
COMITÊ DE INVESTIMENTOS	03
BENEFÍCIOS	04
RECURSOS HUMANOS	07
FOLHA DE PAGAMENTO	07
AUDESP FASE III	08
SEFIP.....	09
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO	09
COMPRAS CONTRATOS E LICITAÇÕES	10
ALMOXARIFADO.....	10
PATRIMÔNIO.....	10
COMPREV.....	11
ASSESSORIA JURÍDICA.....	15
PRECATÓRIOS	15
RECEPÇÃO	16
INVESTIMENTOS	17
CONTABILIDADE.....	20
CRP.....	21
PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO.....	21
CONCLUSÃO.....	22



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

1. 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 e informações diretas.

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 Administrativo 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.

O presente relatório apresenta uma análise feita do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente, entre os meses de novembro e dezembro de 2021.

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



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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

Conselho de Administração – Órgão Superior de gerenciamento, normatização e deliberação. Composto por 7 membros, 3 indicados pelo Prefeito Municipal, 2 indicados pela Câmara Municipal e 2 indicados pelo Sindicatos dos Servidores. Sendo todos estes servidores de carreira e segurados do Regime Próprio de Previdência Social de São Vicente.

Conselho Fiscal - Órgão Consultivo, de fiscalização e Controle Interno. Composto por 7 membros, 3 indicados pelo Prefeito Municipal, 2 indicados pela Câmara Municipal e 2 indicados pelo Sindicato dos Servidores. Sendo todos estes servidores de carreira e segurados do Regime Próprio de Previdência Social de São Vicente.

No mês julho, o IPRESV voltou a contar com mais um servidor, o Sr Rubens Romão, que passou a ocupar a cadeira da Coordenadoria Geral. E no mês de agosto, com o Sr Luis Carlos da Silva para o cargo de encarregado de serviços.

A autarquia, conta com o Comitê de Investimentos, órgão autônomo de caráter consultivo, deliberativo e não remunerado, com a competência de debater e definir a aplicação de recursos financeiros do IPRESV, observando a política de investimentos aprovada pelo Conselho de Administração e a legislação em vigor, conforme aduz o texto do Decreto Municipal 3569-A de 18 de outubro de 2012.

São 5 membros, sendo o Superintendente, o Coordenador de Investimentos, um membro indicado pelo Conselho Fiscal, um membro indicado pelo Conselho de Administração e um membro indicado pelo Prefeito. A cadeira no Comitê durará o tempo em que os nomeados permanecerem com suas nomeações.

Feito tais considerações, passo a redigir análise feita durante esses 2 (dois) meses.

2 – Conselhos.

Entre os meses analisados, os Conselhos de Administração e Fiscal se reuniram presencialmente nas dependências do IPRESV, respeitando todos os protocolos de segurança, no dia 26 de novembro, 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.

Reunião Conselho Fiscal realizada às 10h00m.

<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/ATA83CONSELHOFISCAL.pdf>

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

Apreciar e emitir parecer sobre os balancetes dos meses de setembro e outubro de 2021;
Concessão de Benefícios;
Política de Investimentos;
Assuntos gerais.

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

Importante salientar que, nos itens gerais foi levada apreciação do Conselho sobre as dívidas com a Caixa de Saúde, informando que vem sendo quitadas com recurso decorrente da venda da folha de pagamento. Falou também sobre a Previdência Complementar, estabelecida por Lei Municipal, conforme determinação da Lei Federal 103/2019, embora instituída até o momento o órgão gestor, responsável pela tal, até o momento não apresentou órgão gestor para regulamenta-la.

Todos os itens foram apreciados na reunião conforme ata em anexo, bem como aprovados.

Reunião Conselho de Administração realizada às 15h

<https://www.ipresv.sp.gov.br/downloads/ATA86REUNIAO.pdf>

Votar os balancetes referente aos meses de setembro e outubro;
Política de Investimentos;
Concessão de Benefícios;
Assuntos Gerais.

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

Ainda na reunião, abordaram sobre o atraso dos repasses por parte da Prefeitura Municipal de São Vicente da contribuição patronal dos meses de março a setembro de 2021 e diferença do repasse do parcelamento.

Aprovaram os balancetes e aprovaram fundos para alocações futuras.

Importante dizer que a reunião não abordou sobre a situação dos parcelamentos e parcelamentos novos feitos pelo PMSV no mês de outubro, sendo que estes são referentes as dívidas em aberto mencionadas na ata. Com isso, por ora, deixo de apontar a deliberação do Conselho quanto medidas cabíveis para a cobrança de tais débitos.

3 – Comitê de Investimentos.

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

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 Comitê se reuniu no dia 11 de novembro de 2021 e deliberou sobre os seguintes temas.

Os investimentos até dia 20/10/2021 totalizou R\$ 216.910.447,51 (duzentos e dezesseis milhões, novecentos e dez mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e cinquenta e um centavos), sendo R\$ 153.714.955,99 (cento e cinquenta e três milhões, setecentos e quatorze mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e noventa e nove centavos) em renda fixa, R\$ 52.731.905,37 (cinquenta e dois milhões, setecentos e trinta e um mil, novecentos e cinco reais e trinta e sete centavos) e R\$ 10.463.586,15 (dez milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, quinhentos e oitenta e seis reais e quinze centavos) em investimentos no exterior, sendo todos estes dentro do limite legal estabelecido pela Resolução do BACEN 3922.

Houve ainda análise sobre a Política de Investimentos para o ano de 2022, remetida ao Conselho de Administração, que aprovou, como informado acima.

Deliberaram sobre futuras alocações, caso o Comitê entenda necessário, para os seguintes fundos. SAFRA CONSUMO AMERICANO PB FI AÇÕES, ITAÚ BDR NÍVEL 1 AÇÕES FICFI, ITAÚ PRIVATE MM SP500 BRL FICFI.

Por fim aprovaram o credenciamento das gestoras MIRAE ASSET MANAGEMENT LTDA, PLURAL INVESTIMENTOS GESTÃO DE RECURSOS LTDA, VINCI EQUITIES GESTORA DE RECURSOS LTDA, bem como das distribuidoras GENIAL INVESTIMENTOS, MANCHESTER AGENTE AUTÔNOMO DE INVESTIMENTOS, S3 CACEIS BRASIL DTVM S/A e ATINA AGENTE AUTÔNOMO DE INVESTIMENTOS.

4 – Área de Benefícios.

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

O IPRESV entre os meses de novembro e dezembro concedeu um total de 12 aposentadorias. Sendo 07 da primeira massa e 05 da segunda massa.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

NOME SERVIDOR	DATA APOS	PROCESSO	PORTARIA	MASSA
CELIA MARIA DOS SANTOS SILVA	1º/11/2021	948/2020	190/2021	MASSA 1
SERGIO ONAGA	1º/11/2021	047/2021	192/2021	MASSA 1
ROSALINA MACIEL NERES	1º/11/2021	738/2021	193/2021	MASSA 1
MARIA PATRICIA KARA OGLAN MARQUES	1º/11/2021	554/2021	189/2021	MASSA 2
SILVANA GIMENES PEREIRA SANTOS	1º/11/2021	664/2021	191/2021	MASSA 2
VALERIA MARIA PEREIRA DOS SANTOS	1º/12/2021	621/2021	197/2021	MASSA 2
ROSIMAIKY TOURINO MAIA	1º/12/2021	641/2021	198/2021	MASSA 1
CLAUDIO LUIZ FRANÇA GOMES	1º/12/2021	736/2021	199/2021	MASSA 1
UBIRAJARA ABADE	1º/12/2021	814/2021	200/2021	MASSA 1
JULIA DE ALMEIDA CARDOSO	1º/12/2021	800/2021	201/2021	MASSA 1
LAURA DE LOURDES SILVA	1º/12/2021	795/2021	202/2021	MASSA 2
IVONETE SANTOS DE LIMA	1º/12/2021	826/2021	203/2021	MASSA 2

Foram concedidas o total de 04 pensões, sendo 04 da primeira massa.

Nome Servidor	Registro	Data da certidão	Processo	Massa
Maria Tania Fernandes de Oliveira Graner	16.038	15/09/2021	636/2021	Massa 01
Marta Aparecida da Cruz Sousa	13.249	30/09/2021	632/2021	Massa 01
Emiliano Martinez Ande	13.332	19/10/2021	668/2021	Massa 01
Jose Carlos da Silva	16.251	19/10/2021	715/2021	Massa 01



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Quanto aos abonos de permanência, foram concedidos 04.

Nome Servidor	Registro
Ana Maria da Silva Ribeiro	9.795
Fabio Luiz Mendes Baptista	13.214
Manoel Barbosa Martins da Silva	3.899
Danilo Silva Pereira	13.728

E por fim, foram homologadas 19 certidões de tempo de contribuição – CTC, sendo 13 da primeira massa e 06 segunda massa.

Nome Servidor	Registro	Data da Certidão	Processo	Massa
Aldo Augusto Furtado	17.176	30/12/2021	66.644/2021	Massa 01 e 02
Adriana Carneiro Esmanhoto	11.778	30/12/2021	67.569/2021	Massa 01
Ana Maria Sarubala Meirelles Leite	60.419	30/12/2021	60.419/2021	Massa 02
Ana Marques Camara	17.765	30/12/2021	67.367/2021	Massa 02
Anna Cristina Fernandes de Oliveira	17.562	17/12/2021	65.132/2021	Massa 02
Ana Lucia Pereira Gomez	18.878	06/12/2021	63.511/2021	Massa 02
Beatriz dos Reis de Almeida	16.019	30/12/2021	68.030/2021	Massa 01
Braz Roque Grem Pereira	15.457	16/11/2021	16.531/2016	Massa 01
Claudinei dos Santos	3359 e 1427-3	15/12/2021	41.533/2015	Massa 01
Claudia Benedito Carrasco Paduleto	13.973	29/11/2021	62.057/2021	Massa 01
Everardo Furtado de Oliveira	15.521	14/12/2021	65.245/2021	Massa 01
Felizardo Delgado	12.228	24/11/2021	61.636/2021	Massa 01
José Estanislau Sobrinho	8.709	24/11/2021	53.702/2021	Massa 01
Maria Aparecida Gonzaga Rodrigues	9.688	05/11/2021	55.687/2021	Massa 01
Maria de Fatima de Araujo Marino	8.876	19/11/2021	59.211/2021	Massa 01
Nadia Aguiar de Souza	19.119	30/12/2021	66.905/2021	Massa 02
Patricia Carla dos Santos Leite	16.044	08/11/2021	57.067/2021	Massa 01
Ronaldo Cruz Nascimento	13.005	30/11/2021	62.084/2021	Massa 01



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Em análise in loco, os processos de concessão dos benefícios estão devidamente organizados, contendo certidões e documentos comprobatórios para a concessão.

5- Recursos Humanos.

5.1 – 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 duas servidoras atuando nas atividades.

Abaixo segue a evolução da folha de pagamento do 5º bimestre.

Nov/2021	1ª massa – PLANO FINANCEIRO			2ª massa – PLANO PREVIDENCIÁRIO		
	Quantidade	Bruto Folha	Líquido Folha	Quantidade	Bruto Folha	Líquido Folha
Aposentados	2072	R\$ 11.288.410,29	R\$ 8.883.599,64	119	R\$ 347.337,28	R\$ 297.759,69
Pensionistas	533			32		

Dez/2021	1ª MASSA - PLANO FINANCEIRO			2ª MASSA - PLANO PREVIDENCIÁRIO		
	Quantidade	Bruto Folha	Líquido Folha	Quantidade	Bruto Folha	Líquido Folha
Aposentados	2071	R\$ 10.971.507,98	R\$ 2.412.425,63	122	R\$337.608,07	R\$286.952,57
Pensionistas	534			32		
13º salário aposentados	2072	R\$10.626.439,97	R\$ 5.002.991,60	119	R\$ 291.499,12	R\$ 170.311,99
13º salário pensionistas	532			32		

Conforme exposto no quadro acima, a evolução da folha de pagamento é dividida entre 1ª massa e 2ª massa.

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).



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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.

Houve entre os meses em análise, 04 levantamentos residuais, incluídos em folha, 21 aposentadorias voluntárias, 05 pensões por morte, 15 aposentadorias por invalidez, 15 óbitos, 18 exclusões da folha de pagamento.

O resumo da folha de pagamento dos servidores ativos, ficou da seguinte forma:

RESUMO FOLHA PAGAMENTO ATIVOS – RGPS

	Vencimentos	Descontos	Líquido
Novembro	R\$ 12.520,61	R\$ 2.087,53	R\$ 10.433,08
Dezembro	R\$ 14.888,01	R\$ 2624,32	R\$ 12.263,69
13° salário	R\$ 7.810,46	R\$ 991,23	R\$ 6.819,23

Sendo assim, não há apontamentos feitos por parte desta Controladoria.

RESUMO DA FOLHA DE PAGAMENTO ATIVOS

	Vencimentos	Descontos	Líquido
Novembro	R\$ 108.788,93	R\$ 43.320,95	R\$ 66.467,98
Dezembro	R\$ 110.716,42	R\$ 45.450,94	R\$ 65.265,48
13° salário	R\$ 97.685,10	R\$ 70.526,89	R\$ 27.158,21

5.2 – 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.

Sendo exercida pela Diretoria de Recursos Humanos, nos períodos analisados foram enviadas as seguintes informações:

Novembro de 2021 – enviado no dia 02/12/2021, folha ordinária, resumo da folha e pagamento da folha ordinária

Dezembro de 2021 – enviado no dia 14/01/2022, folha ordinária, resumo da folha e pagamento da folha ordinária



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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.

5.3 – 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 em análise o envio das informações respeitou o prazo estabelecido, tendo sido realizados em 30/11/2021 e 07/01/2022.

Não foram encontradas divergências nas informações, tampouco necessidade de apontamento.

6- 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.

6.1 – Compras, Contratos e Licitações



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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.

Nesse quinto bimestre ocorreu 01 contratação para limpeza dos ares condicionados, 01 compra de material de limpeza, 01 compra de capas de processo, 01 compra de material elétrico, 01 compra de adaptador de wi-fi, tendo todos esses tramitação em processo administrativo próprio.

Analisando a documentação, não foram encontradas irregularidades. A fundamentação da dispensa de licitação pelo valor, conforme artigo 24, inciso II da Lei 8666/93 foi respeitada.

Com isso, todos os processos de compras, seguiram as formalidades, desde o processo de abertura de compra, até a liquidação e pagamento dos serviços prestados.

Não houve realização de termos aditivos dos contratos existentes ou processos licitatórios, seja pregão, tomada de preço ou qualquer outra modalidade exigida pela lei 8666/93 nos meses em análise.

6.2 – 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.

6.3 – 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.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Ao final de cada ano, é realizado o inventário patrimonial de todos os bens do IPRESV. No mês de dezembro aconteceu a baixa de alguns patrimônios, sendo:

Controle Patrimonial		
Código	Descrição Patrimônio	Data Desincorporação
000011	ARMARIO DIRETOR	23/12/2022
000234	APARELHO TELEFONE INTELBRAS	23/12/2022
000396	BANQUETA	23/12/2022
000062	RACK MINI 19X06VX570 MM C/ PORTA	22/12/2022
000238	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL	23/12/2022
000282	IMPRESSORA BROTHER	23/12/2022
000067	COMPUTADOR	23/12/2022
000289	COMPUTADOR COMPLETO	23/12/2022
000290	CPU	23/12/2022
000291	CPU	23/12/2022
000294	PC SLIM I3 3240	23/12/2022
000296	PC VERT A4 3300	23/12/2022

6.4 - COMPREV.

O Sistema de Compensação Previdenciária realizado pela Diretora de Administração, atuando em processo próprio, apresentou os seguintes relatórios:

Relatório de Requerimentos RGPS Novembro/21

Solicitante	Destinatário	Aguard. Análise	Aguardando An. Médica	Compensado	Em Compensação	Em Exigência	Indeferido
RGPS	SAO VICENTE	23	0	5	14	170	0
SAO VICENTE	RGPS	462	43	60	82	359	0

Relatório de Ajuste de Contas RGPS Novembro/21

Solicitante	Destinatário	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Valor Glosa Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
RGPS	SAO VICENTE	14	1.209,56	0	0	1.209,56	1.209,56	
SAO VICENTE	RGPS	81	15.402,93	0	0	15.402,93	15.402,93	14.193,37



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Relatório de Requerimentos RPPS Novembro/21

Solicitante	Destinatário	Aguard. Análise	Aguard. An. Médica	Compensado	Em Análise	Em Compensação	Em Exigência	Indeferido	Em Análise Perito Médico
SAO VICENTE	BEBEDOIRO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	CUBATAO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	DIVINOPOLIS	0	0	0	1	0	0	0	0
SAO VICENTE	GUARAPARI	0	0	0	0	1	0	0	0
SAO VICENTE	JUSTICA FEDERAL	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MARANHAO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MATO GROSSO DO SUL	2	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MINAS GERAIS	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MINISTERIO DA SAUDE	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	OSASCO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	PERUIBE	0	0	0	1	0	0	0	0
SAO VICENTE	PRAIA GRANDE	5	3	0	0	1	0	0	0
SAO VICENTE	SANTOS	6	3	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	SAO BERNARDO DO CAMPO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO PAULO (CAPITAL)	SAO VICENTE	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	SAO PAULO (CAPITAL)	4	0	0	0	0	0	0	0
SAO PAULO (ESTADO)	SAO VICENTE	0	1	0	0	0	1	0	0
SAO VICENTE	SAO PAULO (ESTADO)	43	2	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE-21511	SARANDI	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE-21511	SOCORRO	1	0	0	0	0	0	0	0

Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Relatório de Ajuste de Contas RPPS Novembro/21

Solicitante	Destinatário	Estoque Bruto	Estoque Líquido	Requer. de Estoque	Requer. Concedidos	Fluxo Acumulado Bruto	13º Fluxo Acumulado	Fluxo Acumulado Líq.	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
GUARAPARI	SAO VICENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	GUARAPARI	30.131,97	30.131,97	1	1	12.093,10	0	12.093,10	1	2.418,62	1.209,31	2.418,62	14.511,72	14.511,72

Solicitante	Destinatário	Estoque Bruto	Estoque Líquido	Requer. de Estoque	Requer. Concedidos	Fluxo Acumulado Bruto	13º Fluxo Acumulado	Fluxo Acumulado Líq.	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
PRAIA GRANDE	SAO VICENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	PRAIA GRANDE	1.152,74	1.152,74	1	1	506,70	0	506,70	1	101,34	50,67	101,34	608,04	608,04

INFORMO QUE O ESTOQUE RPPS AINDA DEPENDE DE NORMA REGULAMENTANDO A FORMA DE PAGAMENTO, NO MOMENTO O SISTEMA SOMENTE CONTABILIZA.

Relatório de Requerimentos RGPS Dezembro/21

Solicitante	Destinatário	Aguard. Análise	Aguardando An. Médica	Compensado	Em Compensação	Em Exigência	Indeferido
RGPS	SAO VICENTE	23	0	5	14	170	0
SAO VICENTE	RGPS	462	44	60	82	359	0

Relatório de Ajuste de Contas RGPS Dezembro/21

Solicitante	Destinatário	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Valor Glosa Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
RGPS	SAO VICENTE	14	1.209,56	0	0	1.209,56	1.209,56	
SAO VICENTE	RGPS	80	15.370,81	0	7.275,18	8.095,63	8.095,63	6.886,07

Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Relatório de Requerimentos RPPS Dezembro/21

Solicitante	Destinatário	Aguard. Análise	Aguard. An. Médica	Compensado	Em Análise	Em Compensação	Em Exigência	Indeferido	Em Análise Perito Médico
SAO VICENTE	BEBEDOIRO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	CUBATAO	0	0	0	0	1	0	0	0
SAO VICENTE	DIVINOPOLIS	0	0	0	1	0	0	0	0
SAO VICENTE	GUARAPARI	0	0	0	0	1	0	0	0
GUARUJA	SAO VICENTE	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	JUSTICA FEDERAL	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MARANHAO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MARICA	0	0	0	1	0	0	0	0
SAO VICENTE	MATO GROSSO DO SUL	2	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MINAS GERAIS	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	MINISTERIO DA SAUDE	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	OSASCO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	PERUIBE	0	0	0	1	0	0	0	0
SAO VICENTE	PRAIA GRANDE	5	3	0	0	1	0	0	0
SAO VICENTE	SANTOS	7	3	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	SAO BERNARDO DO CAMPO	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO PAULO (CAPITAL)	SAO VICENTE	2	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	SAO PAULO (CAPITAL)	4	0	0	0	0	0	0	0
SAO PAULO (ESTADO)	SAO VICENTE	0	1	0	0	0	1	0	0
SAO VICENTE	SAO PAULO (ESTADO)	48	2	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	SARANDI	1	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	SOCORRO	1	0	0	0	0	0	0	0

Relatório de Ajuste de Contas RPPS Dezembro/21

Solicitante	Destinatário	Estoque Bruto	Estoque Líquido	Requer. de Estoque	Requer. Concedidos	Fluxo Acumulado Bruto	13º Fluxo Acumulado	Fluxo Acumulado Líq.	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
GUARAPARI	SAO VICENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	GUARAPARI	30.131,97	30.131,97	1	0	0	0	0	1	1.209,31	0	1.209,31	1.209,31	1.209,31

Solicitante	Destinatário	Estoque Bruto	Estoque Líquido	Requer. de Estoque	Requer. Concedidos	Fluxo Acumulado Bruto	13º Fluxo Acumulado	Fluxo Acumulado Líq.	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
PRAIA GRANDE	SAO VICENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	PRAIA GRANDE	1.152,74	1.152,74	1	0	0	0	0	1	50,67	0	50,67	50,67	50,67

Solicitante	Destinatário	Estoque Bruto	Estoque Líquido	Requer. de Estoque	Requer. Concedidos	Fluxo Acumulado Bruto	13º Fluxo Acumulado	Fluxo Acumulado Líq.	Requer. de Fluxo	Fluxo Bruto	13º Fluxo	Fluxo Líquido	Total Líquido	Valor a receber
CUBATÃO	SAO VICENTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAO VICENTE	CUBATÃO	5.036,48	5.036,48	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Relatório de Pagamento Detalhado RPPS Dezembro/21

Origem	Registro	Nome	Valor a receber	Massa
GUARAPARI	18543	MARIA DOLORES MARTI TRAVER	1.209,31	2ª
PRAIA GRANDE	12470	ANA MARIA FILOMENA RODRIGUES PEREIRA GUELLI	50,67	1ª
CUBATÃO	12207	YEDA XAVIER VALADÃO VICENTE	0,00	1ª

Informo que não há valores de fluxo a receber do município de Cubatão tendo em vista o falecimento da Sra. Yeda Xavier Valadão Vicente em 02/12/20.

Emitido os relatórios, a Diretora de Administração, informa a Diretora Financeira os valores a serem pagos. Esta por sua vez acompanha os pagamentos em conta própria do IPRESV.

7 – Assessoria Jurídica.

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

Em novembro nenhuma demanda foi ingressada contra o IPRESV, tampouco houve nenhuma decisão judicial transitada em julgado para aplicação de efeitos.

Já em dezembro, foram ofertadas duas ações contra o IPRESV, sendo ambas sobre Ação de revisão do saldo devedor. É o que cabe a ser informado por ora.

O IPRESV no mês de dezembro teve julgadas legais pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, as concessões das aposentadorias em exame do processo TC: 018616.989.21-6 e os atos de concessões das pensões mensais do processo TC: 018618.989.21-4.

Quanto aos processos administrativos, nos meses em análise, o jurídico deu os pareceres técnicos em todos os processos de aposentadoria e pensão, bem como, nos de compras, contratos, convênios e ainda solicitações administrativas, como, pedido de isenção de imposto de renda.

7.1- Precatórios.

O regime de precatórios do IPRESV é regimento especial de pagamento, instituído pelo artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, introduzido pela Emenda Constitucional



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

62/2009. O Decreto Municipal 3037-A de 05 de março de 2010 aderiu a opção de regime especial, conforme o artigo 97 mencionado, posteriormente alterado pelo o Decreto Municipal 4528- A de 18 de abril de 2017 onde alterou o percentual devido para os pagamentos, sendo esse de 1,86% sobre as receitas correntes líquidas do município.

Tal controle é feito pela Procuradoria do Município, que informa o RPPS sobre a relação dos débitos que serão pagas no ano, através de mapa de natureza alimentar expedido no exercício anterior pelo Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo.

Cabe a mim informar que, no ano de 2021, foram lançados dois credores para o recebimento, sendo eles:

TJ-SP

Credor			Processo	Processo de Origem		Atualizado 01/07/2020
Renata Carrião	57/2021	IPRESV	05154147220198260500	00119080620188260590	FP/SV	R\$ 103.270,74
Elzo Domingos Alves	79/2021	IPRESV	00479168720208260500	00115625520188260590	FP/SV	R\$ 9.571,82

8- 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 patrulheira.

A forma de contato mais utilizada é o telefone. O principal canal de registro de demandas nesse sexto bimestre de 2021 foi o whatsapp, com 156 com manifestações.

Quanto ao tipo de manifestação, os assuntos são variados, como horário de funcionamento, data de pagamento, entre outros, gerando um total de 89 manifestações.

Nos meses analisados, 29 requerimentos foram registrados, sendo, pedidos de aposentadoria, pensão por morte, cópias de processo e de planilha de saldo, além de pedido de envio de Declaração de Licença sem Vencimentos.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

14 foram solicitações sobre agendamento para contagem de tempo para aposentadoria junto à Diretoria de Benefícios.

Por email, foram 9 contatos solicitando informações diversas. Fizemos o recebimento e despacho de 105 ofícios, entre eles, 46 da PMSV, 7 do SINDSERV, 2 SINTRAMEM, 21 da Caixa de Saúde, 21 da SESAU e 2 do CAMPSV. Recebemos 7 processos para homologação de CTC, além de 41 requerimentos diversos.

Os atendimentos presenciais retomaram seu funcionamento, vide a determinação do prefeito municipal, respeitando o uso de máscara e distanciamento social.

9 – Investimentos e Financeiro.

Setor de Investimentos e Financeiro da autarquia conta com 02 servidores.

O RPPSSV adotou o modelo de gestão própria das aplicações dos recursos, de acordo com o artigo 3º §5º, inciso II da Portaria MPS nº 519/2011 e alterações, promovendo assim, o devido credenciamento e seleção das Instituições Financeiras.

A entidade também possui contrato celebrado com a empresa de consultoria de investimentos, devidamente habilitada pela CVM para auxiliar nas aplicações, alocações e análises de risco quanto ao mercado financeiro.

O IPRESV no período atendeu as normas federais, bem como do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo quanto ao encaminhamento regular e tempestivo das informações e demonstrativos relativos aos investimentos do RPPS ao sistema AUDESP.

Referente a análise feita de Investimentos, constatou-se que:

No mês de novembro as aplicações em renda fixa obtiveram rendimento 2,60% com destaque para os fundos ITAU IMAB 5+ e CAIXA BRASIL IMAB 5+ que renderam 4,45% e 4,35%, respectivamente. Já a renda variável novamente fechou negativa, encerrando o mês em -2,04% e os investimentos no exterior com -0,71%.

Novembro se encerrou com uma rentabilidade total na carteira de 1,28%, perfazendo um montante investido de R\$ 220.822.454,85 (duzentos e vinte milhões, oitocentos e vinte e dois mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos), sendo 67,50% alocados em renda fixa, 23,39% em renda variável e investimentos estruturados e 9,10% em investimentos no exterior.

As aplicações do IPRESV no mês de novembro ficaram no montante de R\$ 2.000.606,45 (dois milhões, seiscentos e seis mil reais e quarenta e cinco centavos), referente aos repasses de contribuição previdenciárias da Câmara, Prefeitura Municipal de São Vicente, despesas



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

administrativas, acordo da Caixa de Saúde. Sendo esses distribuídos nos fundos ITAU SOBERANO, ITAU ALOCAÇÃO DINÂMICA E CAIXA BRASIL IMAB.

Foi efetuado uma realocação de R\$ 9.7000.000,00 (nove milhões e setecentos mil reais) do ITAU ALOCAÇÃO DINÂMICA para dois fundos do exterior – GENIAL MS GLOBAL BRANDS E GENIAL MS US GROWTH. Respeitando o limite estipulado pela Resolução do BACEN 3922 e alterações.

Foi resgatado um total de R\$ 891.580,31 (oitocentos e noventa e um mil, quinhentos e oitenta reais e trinta e um centavos, dos fundos ITAU SOBERANO, FI CAIXA BRASIL IMA-B e ITAU

ALOCAÇÃO DINÂMICA para pagamento de aposentadorias e pensões do plano previdenciário e despesas administrativas.

Passo agora análise do mês de dezembro.

O IPRESV encerrou o ano, não batendo a meta atuarial no mês de dezembro, entretanto apresentou um rendimento positivo de 0,50%.

Obteve um rendimento na renda fixa de 0,63%, já na variável, as aplicações feitas com base no artigo 8º da Resolução BACEN 3922 obteve 3,53%, porém no balanço anual teve um fechamento negativo de 3,15%. Ficando assim com os fundos de ações no percentual negativo de -18,86%.

Os fundos de multimercado obtiveram uma rentabilidade positiva de 4,91% no mês, encerrando o ano com o rendimento de 27,80%.

Os fundos de rendimento no exterior obtiveram no encerramento um percentual positivo de 4,93%.

Diante disso, o IPRESV obteve em investimentos um montante de R\$ 222.391.379,50 (duzentos e vinte e dois milhões, trezentos e noventa e um mil, trezentos e setenta e nove reais e cinquenta centavos), sendo 66,78% alocados em renda fixa, 24,05% em renda variável e investimentos estruturados e 9,18% em investimentos no exterior.

Todas as aplicações se mantiveram nos limites estabelecidos pela Resolução BACEN 3922 e alterações.

O ano de 2021 com a pandemia e o cenário político, fez com que a autarquia não atingisse a meta atuarial, entretanto, manteve o equilíbrio para manter as aposentadorias futuras.

Segue abaixo a demonstração dos rendimentos, aplicações e resgates.

Rendimentos no Bimestre			
Mês	Meta	Índice	Diferença
Novembro	1,27%	1,28%	0,01%
Dezembro	1,22%	0,72%	-0,50%



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

3-) Aplicações e Resgates:

Mês	Aplicações	Resgates
Novembro	R\$ 2.000.606,45	R\$ 891.580,31
Dezembro	R\$ 3.248.606,75	R\$ 3.257.710,56
Total	R\$ 5.249.213,20	R\$ 4.149.290,87

Todos os demonstrativos foram enviados no prazo.

Contudo há uma ressalva a ser feita, quanto ao DAIR (Demonstrativo das aplicações e investimentos dos recursos), o mesmo consta com as informações desatualizadas quanto aos Conselheiros e do Comitê de Investimentos. Por ora, não cabe apontamentos, uma vez que, ao ser feito o pedido de correção por parte da autarquia, o sistema CADPREV informou que está passando por alterações e que tais correções serão feitas.

Entre os meses analisados, referente aos parcelamentos efetuados pelo ente cabe a mim informar que os pagamentos da primeira massa estão em dia conforme tabela a seguir:

PARC. Nº	PARCELA	VENC.	DATA PAGTO	DEVIDO	RECEBIDO
169/18	45	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 44.913,17	R\$ 44.913,17
170/18	45	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 50.807,83	R\$ 50.807,83
171/18	45	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 217.354,36	R\$ 217.354,36
357/18	45	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 221.256,87	R\$ 221.256,87
358/18	45	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 21.627,34	R\$ 21.627,34
193/19	32	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 159.164,20	R\$ 159.164,20
194/19	32	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 119.478,02	R\$ 119.478,02
198/19	32	30/11/2021	29/11/2021	R\$ 438.116,03	R\$ 438.116,03
937/19	22	28/11/2021	29/11/2021	R\$ 206.620,26	R\$ 206.620,26
20/20	22	28/11/2021	29/11/2021	R\$ 140.709,16	R\$ 140.709,16
TOTAL				R\$ 1.620.047,24	R\$ 1.620.047,24



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

Quanto aos pagamentos dos parcelamentos e o repasse da cota patronal da 2ª massa (plano previdenciário) cabe informar:

Os valores dos repasses da cota patronal não forma na sua totalidade nos meses em análise.

Os termos de parcelamentos 470/2020, 193/2021, 194/2021 e 547/2021 estão em aberto até o presente momento.

10 – Diretoria de Contabilidade.

O setor de contabilidade conta com 02 servidores designados.

No exercício de 2021, o orçamento do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente foi estabelecido em lei no valor fixado de R\$ 149.884.000,00 (cento e quarenta e nove milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil reais).

A Lei Orçamentária 4086/2020, contém os programas e ações que estão previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2021 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.

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.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

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.

12- CRP.

O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente obteve no último dia 18 de novembro de 2021 o certificado de regularidade previdenciária, com isso, os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união poderão:

Realizar de transferências voluntárias de recursos pela união;

Celebrar acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união;

Liberar recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

Vale ressaltar que o certificado emitido em nome do Ente Federativo é válido para todos os órgãos e entidades do município.

13- Planejamento Estratégico.

O RPPSSV no ano de 2021 elaborou Planejamento Estratégico do exercício de 2021 a 2025.

Para o exercício de 2021 foi elaborado a Plano de Ação, contendo nesse, tarefas a serem exercidas no período.

Entre os meses analisados cabe informar que o IPRESV está providenciando o chamamento de concurso público, o processo até a presente data está em mãos do setor de Contabilidade para o levantamento da dotação orçamentária e do limite prudencial para o chamamento de vagas.



Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente

14– Conclusão.

Baseado nas considerações acima, o Controle Interno aponta que as atividades do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de São Vicente estão em conformidade com as exigências legais.

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

São Vicente, 31 de janeiro 2022.



Maythe Valeria Giangiullo de Lima
Controladora Interna