



Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Piracaia - PIRAPREV

CNPJ: 10.543.660/0001-72

Avenida Dr. Cândido Rodrigues, 105 - Centro Piracaia - SP

E-mail: previdencia@piracaia.sp.gov.br - Fone/Fax: (11) - 4036-4409 - 40364371

www.piraprev.com.br

Relatório do Sistema de Controle Interno do IPSPMP PIRAPREV
Exigibilidade Legal contida na Portaria IPSPMP PIRAPREV 41/2011, Art 8º
3º Bimestre de 2013.

1. Situação Física.

Fisicamente, as instalações do IPSPMP-PIRAPREV se encontram em perfeitas condições de funcionamento.

A limpeza do espaço físico vem sendo realizada a contento encontrando-se as dependências quer de uso interno como externo devidamente limpas. O consumo de material de limpeza foi verificado e achado em conformidade.

No que tange a área da Tecnologia da Informação-TI (servidores), foram realizados os backups semanais conforme contrato.

As ações foram tidas como conformes, e pelo Controle Interno aprovadas.

2. Situação Financeira e Contábil

2.1 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

2.1.1 Das Receitas - Fiscalização das Receitas de Contribuição

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e registro das receitas das Contribuições Patronal, Segurados e Outras no terceiro bimestre e que os recolhimentos se deram tanto por parte da PMP quanto da Câmara Municipal, dentro dos prazos legais.

2.1.2 Demais Receitas

Constatamos a regularidade dos lançamentos, cobranças e registro das receitas de Compensação Previdenciária, Rendimento das Aplicações Financeiras não se observando a cobrança de Multas e Juros por atraso nas contribuições/pagamentos devidos.

2.1.3 Resultado da Execução Orçamentária - RECEITAS

Verificamos o comportamento da Execução Orçamentária no tocante às Receitas e aferimos:



Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Piracaia - PIRAPREV

CNPJ: 10.543.660/0001-72

Avenida Dr. Cândido Rodrigues, 105 - Centro Piracaia - SP

E-mail: previdencia@piracaia.sp.gov.br - Fone/Fax: (11) - 4036-4409 - 40364371

www.piraprev.com.br

Receitas	Previsto	Realizado	Resultado Superávit/ Déficit
De Contribuições	203.333,32	253.836,94	50.503,62
Patrimonial	175.833,32	(-) 758.336,91	934.170,23
Outras Receitas	333,32	1.755,36	1.422,04
Totais:	379.499,96	(-) 502.744,61	882.244,57

NOTA: De conformidade com as informações ofertadas pela Superintendência através do Relatório de Enquadramento dos Investimentos, Rentabilidade versus Índices, Evolução Patrimonial e informações adicionais constantes nas Atas Das Reuniões do Conselho Administrativo, o DÉFICIT apresentado nas Receitas Patrimoniais é oriundo das oscilações advindas dos cenários micro e macro econômicos do mercado financeiro e de capitais não constituindo em hipótese alguma gestão temerária dos investimentos do IPSPMP PIRAPREV.

2.1.4 Gestão de Investimentos

A Gestão dos investimentos se deu em atendimento à Resolução do Conselho Monetário Nacional de nº 3.922/10 que regulamenta a matéria, bem como da Política de Investimentos do IPSPMP PIRAPREV para o exercício de 2013.

Foi postado junto ao Ministério da Previdência Social o Demonstrativo das Aplicações e Investimentos, o Demonstrativo Comprovante de Repasses e Previdenciário, todos aferidos por aqueles órgãos como REGULARES.

3. Despesa

3.1. Formalização e Conteúdo

Foram examinadas as despesas efetuadas no período e constatamos a sua regularidade quanto ao aspecto formal.

3.2. Benefícios

Houve concessão de Aposentadorias no período aos seguintes servidores:

- Solange Junho Parochi.
- João Rodrigues da Silva Filho



Os pagamentos dos benefícios aos servidores inativos e pensionistas processaram-se dentro das datas previstas. Foi realizado o recadastramento dos inativos e pensionistas conforme listagem dos aniversariantes do mês.

3.3 Despesas Administrativas

Análises efetuadas demonstram que foram realizados gastos administrativos dentro do limite de 2% constantes do Orçamento Anual do IPSPMP PIRAPREV. O exame documental da despesa revelou regularidade de instrução formal.

3.4 Ordem Cronológica dos Pagamentos

O controle interno aferiu cumprimento de todas as obrigações financeiras no período.

Todos os fornecedores e colaboradores foram pagos dentro das datas previstas, constatando-se atendimento à ordem cronológica dos pagamentos.

3.4 Resultado da Execução Orçamentária - DESPESAS

Verificamos o comportamento da Execução Orçamentária no tocante às Despesas e aferimos:

Despesas	Previsto	Realizado	Resultado Superávit/ Déficit
Pessoal e Encargos: Aposentadorias Pesões	183.333,32 55.000,00	176.374,53 33.132,68	6.958,79 21.867,32
Outras Despesas Correntes	55.000,00	54.519,18	480,82
Totais:	293.333,32	197.485,90	29.306,93

4. Licitações

No período examinado, ocorreram as seguintes aquisições na modalidade de Dispensa de Licitação:



Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Piracaia - PIRAPREV

CNPJ: 10.543.660/0001-72

Avenida Dr. Cândido Rodrigues, 105 - Centro Piracaia - SP

E-mail: previdencia@piracaia.sp.gov.br - Fone/Fax: (11) - 4036-4409 - 40364371

www.piraprev.com.br

- Processo 04/2013 Objeto: Contratação de empresa para realização de perícias médicas nos servidores aposentados por invalidez.
- Processo 05/2013 Objeto: Aquisição de material de limpeza para copa e cozinha.
- Processo 06/2013 Objeto: Aquisição de Nobreak, Modulo II de bateria SMS, Switch D-Link.

5. Remuneração do Dirigente e Coordenadores

A remuneração do Superintendente e Coordenadores Financeiro e Administrativo e Benefícios estão fixadas na Lei Municipal nº. 2.522/2009.

Segundo o nosso cálculo, não se constatou pagamentos maiores que os fixados.

6. Tesouraria, Almoxarifado e Bens Patrimoniais

Segundo testes efetuados, verificamos a correta adequação destes três setores.

7. Livros e Registros

Pelos testes efetuados, na extensão considerada necessária, verificamos a boa ordem formal dos livros e registros.

8. Denúncias / Representações / Expedientes

Não chegou ao nosso conhecimento a existência de Denúncias ou Representações.

9. Pareceres dos Conselhos Administrativo e Fiscal, Comitê de Investimentos.

No período examinado, ocorreram Reuniões Ordinárias dos Conselhos, Administrativo e Fiscal devidamente lavrada, em Ata própria, donde se extrai a aprovação, por unanimidade, de todos os atos praticados pela Unidade Gestora, nas esferas administrativa, fiscal e de investimento.

9.1 Apreciação das Contas por parte dos Conselhos

As Demonstrações Financeiras do período em exame foram aprovadas por unanimidade pelos pares do Conselho Fiscal.

10. ATUÁRIO

Não houve ocorrência de fatos novos quanto a esse quesito.



Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Piracaia - PIRAPREV

CNPJ: 10.543.660/0001-72

Avenida Dr. Cândido Rodrigues, 105 - Centro Piracaia - SP

E-mail: previdencia@piracaia.sp.gov.br - Fone/Fax: (11) - 4036-4409 - 40364371

www.piraprev.com.br

11. Certificado de Regularidade Previdenciária

O CRP do Município foi renovado em 21 de maio de 2013, estando em vigor, até 17/11/2013.

Foi constatado o atendimento a todos os requisitos necessários à sua renovação, não existindo critérios irregulares para o RPPS de Piracaia junto ao Ministério da Previdência Social.

12. Transparência

Verificamos que o IPSPMP PIRAPREV mantém atualizado seu website (endereço eletrônico www.piraprev.com.br) onde pudemos encontrar publicados as Atas das Reuniões dos Conselhos, Posição dos Investimentos, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Portarias, Códigos, Políticas, Normas e Regulamentos, atendendo ao princípio da transparência da coisa pública.

13. Conclusão

Não foram detectados erros ou vícios formais. E assim sendo concluímos pela regularidade dos procedimentos no bimestre aferido.

Piracaia, 15 de Julho de 2013.

Roberto Bueno

Responsável pelo Controle Interno