



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2020



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

INDICE

<u>INTRODUÇÃO</u>	03
<u>OBJETIVO DO RELATÓRIO</u>	03-04
<u>MÉTODO DE TRABALHO</u>	04
<u>GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS</u>	04
<u>MODELO DE GESTÃO</u>	04-06
<u>GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS</u>	07-08
<u>GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</u>	08-10
<u>GESTÃO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</u>	10-11
<u>GESTÃO DE PATRIMÔNIO</u>	11
<u>LICITAÇÕES, DISPENSA, INEXIGIBILIDADE</u>	11
<u>CONTRATOS</u>	11
<u>COMPREV</u>	12
<u>TRANSPARÊNCIA</u>	12
<u>CONCLUSÃO</u>	13



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2020

INTRODUÇÃO

Apresentamos o Relatório de Controle Interno do Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho – SERTPREV. O Instituto foi criado pela Lei Municipal nº 6.393, de 07 de junho de 2018 e instalado em 1º de janeiro de 2019, em sucessão do Fundo de Previdência dos Servidores Públicos Estatutários do Município de Sertãozinho, com o objetivo de custear e garantir o Regime de Previdência Própria dos servidores municipais, A Controladoria Geral do Instituto foi criada por intermédio da Resolução nº 03, de 03 de abril de 2019.

Este relatório foi elaborado pela Unidade de Controle Interno do Instituto, tendo como Controlador, o Senhor Lorivaldo Rodrigues de Moura, empossado no dia 01 de janeiro de 2020, por meio da Portaria nº 08/2019.

O presente relatório se insere no sistema de prestação de contas, pautado em normativos do ordenamento jurídico brasileiro a saber, a Constituição Federal conferiu, ao Sistema de Controle Interno, a obrigação de avaliar as metas de governo, comprovar a legalidade de atos administrativos e avaliar a aplicação de recursos públicos. No mesmo sentido, a Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público nº 16.8 elenca entre as responsabilidades do Controle Interno a preservação do patrimônio público; o controle da execução das ações que integram os programas; a observância às leis, aos regulamentos e às diretrizes estabelecidas.

OBJETIVO DO RELATÓRIO

A unidade de controle interno do SERTPREV, de forma geral, relata as atividades desenvolvidas em relação à execução financeira, patrimonial e orçamentária da gestão. Foram realizadas verificações dos controles referentes à distribuição e execução das despesas, nos quais se inclui todas as etapas posteriores, resultantes direta ou indiretamente dos atos administrativos, atos estes que afetam todos os setores da estrutura organizacional pública do SERTPREV.

Informa-se, ainda, que o presente relatório visa a extrair as dúvidas geradas pela Administração, assim como, orientar e incentivar a adoção de providências necessárias para atingir com maior eficiência a legalidade, a impessoalidade, a moralidade, a igualdade, a publicidade, a probidade



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

administrativa, a vinculação ao instrumento convocatório, o julgamento dos objetivos e a economicidade dos atos praticados.

MÉTODO DE TRABALHO

Os trabalhos foram desenvolvidos na sede do Instituto e os esforços despendidos neste primeiro quadrimestre pela Controladoria tiveram como escopo as seguintes áreas:

- 1– Gestão dos Recursos Humanos
- 2– Gestão Orçamentária e Financeira
- 3– Gestão Dos Benefícios
- 4– Gestão do Patrimônio (Investimentos, bens)
- 5– Licitações e Contratos
- 6– Comprev

GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

NOME	FUNÇÃO
Vanderlei Moscardini de Oliveira	Superintendente
Uindsor Aparecido de Souza	Diretor Administrativo Financeiro
Lorivaldo Rodrigues de Moura	Controle Interno
Carlos Eduardo Zamoner	Procurador Jurídico
Manoel Batista Oliveira	Gari Mirim
Adriano Aparecido dos Santos	Oficial Administrativo
Daniel de Souza Teixeira Silva	Contador
Rebecca Barillari de Freitas	Escriturário
Regis Daniel de Mello	Escriturário
Celina Oliveira de Souza	Auxiliar de Serviço
Maurício de Araújo	Estagiário
Bianca Tasso	Estagiário

MODELO DE GESTÃO

De acordo com o Artigo 3º, §5º, Inciso I da portaria MPS nº 440/13, a gestão das aplicações dos recursos do SERTPREV será própria, ou seja, o RPPS realizará diretamente a execução da Política de Investimentos de sua carteira, decidindo sobre as alocações dos recursos respeitando os parâmetros da legislação.

A política de investimento para 2020, devidamente aprovada em 20 de dezembro de 2019, classificou o Instituto como Investidor Qualificado sem adesão ao Pró-Gestão. Obedecendo-se



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

os limites permitidos pela Resolução CMN 3922/2010, o Instituto propõe-se a adotar o limite máximo de 90% (noventa por cento) dos investimentos financeiros do RPPS, no segmento de renda fixa.

Já em relação ao rendimento de renda variável, esses limitar-se-ão a 10% (dez por cento) da totalidade dos investimentos financeiros do RPPS. No segmento classificado como investimento no exterior, limitar-se-á a 5% (cinco por cento) da totalidade dos investimentos financeiros do RPPS. Em relação ao limite geral de exposição por fundos de investimento e em cotas de fundos de investimentos, o Instituto limitar-se-á a 20% (vinte por cento) de exposição. No primeiro Quadrimestre foram efetuados os seguintes investimentos:

RENDA FIXA + VARIÁVEL + EXTERIOR (QUADRIMESTRE)

Ano 2020	Saldo mês Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno
01/20	432.514.517,11	3.529.515,44	2.410.000,00	435.729.733,63	2.095.701,08
02/20	435.729.733,63	120.455.102,35	120.631.634,81	435.630.862,65	77.661,48
03/20	435.630.862,65	4.479.792,70	3.930.000,00	425.120.433,41	-11.060.221,94
04/20	425.120.433,41	6.036.793,79	2.410.000,00	432.543.953,33	3.796.726,13

Foi observado um retorno negativo referente ao mês de março, isso é decorrente do impacto econômico negativo causado pela pandemia “coronavírus” que impulsionou a queda nos retornos sobre investimentos.

Qde	FUNDOS
1	BB Previdenciário RF IMA-B 5 LP de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento
2	BB Multimercado Macro LP Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento
3	BB Previdenciário Renda Fixa IMA-B Títulos Públicos Fundo de Investimento
4	BB Ações Retorno Total Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimentos
5	BB Previdenciário Multimercado Fundo De Investimentos Longo Prazo
6	BB Previdenciário RF IRF-M1 Títulos Públicos FIC de Fundos de Investimento
7	BB Previdenciário RF Fluxo FIC de Fundos de Investimento
8	BB Previdenciário RF Perfil FIC de Fundos de Investimento
9	BB Multimercado Dinâmico LP FIC de Fundos de Investimento
10	BB Previdenciário Renda Fixa IDKA 2 Títulos Públicos Fundo de Investimento
11	BB Previdenciário RF IMA-B 5+ Títulos Públicos Fundo de Investimento
12	BB Previdenciário Renda Fixa Crédito Privado IPCA III Fundo de Investimento
13	BB Previdenciário Renda Fixa IMA Geral EX-C Título Público Fundo de Investimento



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

14	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos IPCA Fundo de Investimento
15	BB Ações Alocação Fundo de Investimento em Ações
16	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos IPCA II Fundo de Investimento
17	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos IPCA III Fundo de Investimento
18	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos IPCA IV Fundo de Investimento
19	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos VII Fundo de Investimento
20	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos X Fundo de Investimento
21	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos IX Fundo de Investimento
22	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos XI Fundo de Investimento
23	BB Previdenciário Renda Fixa Títulos Públicos XII Fundo de Investimento
24	BB Previdenciário RF Alocação Ativa FIC de Fundos de Investimento
25	BB Ações Valor FIC de Fundos de Investimento em Ações
26	Caixa RV 30 FI Multimercado LP
27	Caixa Brasil Títulos Públicos FI Renda Fixa LP
28	Caixa Dividendos FI Ações
29	Caixa Brasil IMA-B 5+ Títulos Públicos FI Renda Fixa LP
30	Caixa Novo Brasil FIC Renda Fixa Referenciado IMA-B LP
31	Caixa Brasil IMA-B Títulos Públicos FI Renda Fixa LP
32	Caixa Brasil IRF-M 1 Títulos Públicos FI Renda Fixa
33	Caixa Brasil IMA-B 5 Títulos Públicos FI Renda Fixa LP
34	Caixa Brasil IMA-Geral Títulos Públicos FI Renda Fixa LP
35	Caixa Brasil IDKA IPCA 24 Títulos Públicos FI Renda Fixa LP
36	Caixa Small Caps Ativo FI Ações
37	Caixa Rio Bravo Fundo de Investimentos Imobiliários – FII
38	Caixa FI Ações Institucionais BDR Nível I
39	Caixa Brasil 2024 II Títulos Públicos FI Renda Fixa
40	Caixa Brasil 2024 I Títulos Públicos FI Renda Fixa
41	Caixa Brasil IPCA XVI FI Renda Fixa Crédito Privado
42	Caixa Brasil Matriz FI Renda Fixa
43	Caixa Brasil Gestão Estratégica FIC Renda Fixa
44	Caixa Brasil Estratégica Livre FIC Multimercado LP
45	Santander FIC FI Institucional Renda Fixa Referenciado DI



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

GESTÃO DOS RECURSOS HUMANOS (comissão/efetivo)

O número de servidores efetivos do Instituto aumentou no primeiro quadrimestre de 2020 devido às nomeações efetuadas em virtude do concurso público nº 001/2019 realizado em 13/10/2019 e também por funcionário cedido pela Prefeitura.

Os processos de admissão foram analisados pela equipe de Controladoria e todos aderem aos requisitos legais. O setor de Recursos Humanos foi instruído a exigir dos servidores declaração de bens, a fim de que se cumpra o mandamento legal da Lei de Improbidade nº 8.429/92. Foi realizada requisição aos servidores do Instituto e as declarações foram juntadas aos registros individuais. O site do Instituto conta com sistema para comunicação direta do servidor municipal com o SERTPREV, por intermédio da aba “Fale Conosco”, que conta com os meios de comunicação e-mail, telefones e Formulário para Contato a ser preenchido diretamente no site.

a) Frequência

A frequência dos servidores é feita por meio de Ponto Eletrônico.



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

b) Férias

Nome	Dias	Período de Gozo
Celina de Oliveira Souza	30	02/03/20 a 31/03/20
Manoel Batista Oliveira	20	06/04/20 a 25/04/20
Vanderlei Moscardini de Oliveira	20	20/02/20 a 10/03/20

c) Novas Contratações – Concurso Público

NOME	CARGO	PORTARIA	ESTAGIO PROBATÓRIO
Carlos Eduardo Zamoner	Proc. Jurídico	017/2020	Sim
Daniel de Souza Teixeira Silva	Contador	011/2019	Sim
Rebecca Barillari de Freitas	Escriturário	009/2019	Sim
Regis Daniel de Mello	Escriturário	010/2019	Sim

d) Cedido pela Prefeitura

NOME	CARGO	PORTARIA	ESTAGIO PROBATÓRIO
Adriano Aparecido dos Santos	Of. Administrativo	255/2020	Não

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

a) Receita

Receita orçamentária arrecadada no 1º Quadrimestre: R\$17.874.402,56 (dezessete milhões, oitocentos e setenta e quatro mil, quatrocentos e dois reais e cinquenta e seis centavos)

A Reserva de contingência: não houve utilização no período.

Demonstrativo das Receitas 1º Quadrimestre					
DESCRIÇÃO DA RECEITA	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL QUADRO
Contribuição Servidor Ativo – 14%	1.237.739,67	1.241.226,90	1.017.031,18	1.506.108,35	5.002.106,10
Contribuição Inativo e Pensionista – 14%	59.114,41	58.256,84	55.073,73	55.404,87	227.849,85
Contribuição Patronal – 17,2%	1.548.873,37	1.551.973,54	1.281.138,05	1.882.006,60	6.263.991,56



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

Aporte Financeiro Déficit Atuarial – 15,13%	1.235.088,24	1.340.756,34	1.099.119,75	1.627.672,33	5.302.636,66
Compensação Previdenciária	83.456,94	86.466,45	86.793,79	86.793,79	343.510,97
Rendimento de Aplicação Financeira	-	695.605,63	2.748,17	7.420,75	705.774,55
Demais Receitas Previdenciárias	19.358,58	4.729,47	-	4.577,38	28.665,43
TOTAL	4.183.631,21	4.979.015,17	3.541.772,11	5.169.984,07	17.874.402,56

b) Despesas

As despesas empenhadas no encerramento incluindo folha de pagamento e outras despesas no 1º Quadrimestre foram de R\$ 12.297.766,54 (doze milhões duzentos e noventa e sete mil setecentos e sessenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos).

Somente com a folha de pagamento foi empenhado o valor de R\$ 12.123.646,59 (doze milhões cento e vinte três mil seiscentos e quarenta e seis reais e cinquenta e nove centavos).

Demonstrativo das Despesas 1º Quadrimestre					
DESCRIÇÃO DA DESPESA	JANEIRO EMPENHADO	FEVEREIRO EMPENHADO	MARÇO EMPENHADO	ABRIL EMPENHADO	TOTAL QUADRO EMPENHADO
Proventos de Aposentadoria e Pensões	R\$2.939.230,10	R\$2.904.274,49	R\$2.922.017,14	R\$2.996.404,14	R\$11.761.925,87
Despesas com pessoal Ativo – UG	R\$ 76.648,29	R\$ 96.154,06	R\$ 89.940,11	R\$ 98.978,26	R\$ 361.720,72
Outras despesas Administrativas	R\$ 78.648,05	R\$ 42.963,22	R\$ 52.978,98	R\$ - 470,30	R\$ 174.119,95
TOTAL	R\$3.094.526,44	R\$3.043.391,77	R\$3.064.936,23	R\$3.094.912,10	R\$12.297.766,54



SERTPREV

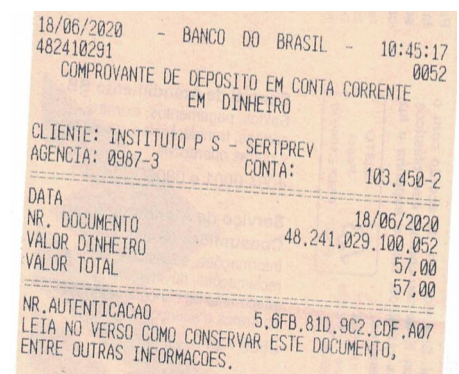
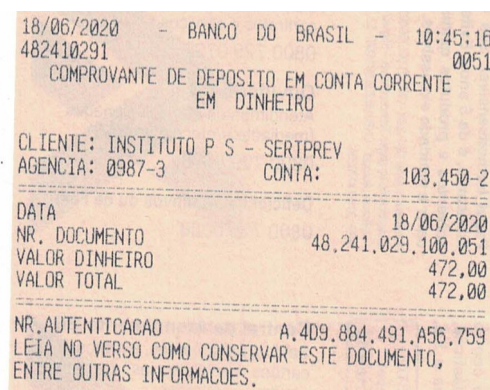
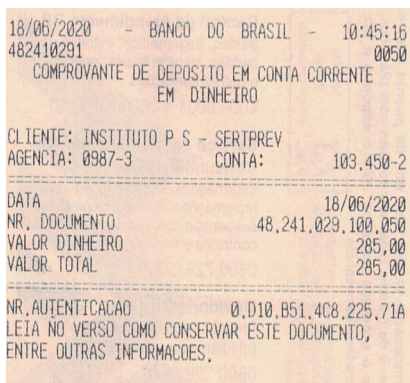
Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

d) Adiantamentos (despesas pequenas e viagens); R\$ 2.000,00 (dois mil reais), desse valor foi utilizado no quadrimestre R\$ 1.186,00 (mil cento e oitenta e seis reais). Conforme planilha abaixo:

Dotação	Natureza de despesa	Valor do adiantamento	Valor das despesas	Valor Restituído
912	Passagens, despesas com locomoção	R\$ 500,00	R\$ 28,00	R\$ 472,00
922	Material de Consumo	R\$ 1.000,00	R\$ 943,01	R\$ 57,00
925	Outros Serv. Terc. Pes. Jurídica	R\$ 500,00	R\$ 215,00	R\$ 285,00

Sendo devolvido ao setor de contabilidade o valor de R\$ 814,00 (oitocentos e quatorze reais) conforme demonstrativo abaixo.



GESTÃO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS

Quanto à concessão de benefícios, o departamento responsável tem elaborado os processos cumprindo todas as exigências legais. O deferimento dos benefícios tem sido publicado regularmente no Jornal Oficial do Município de Sertãozinho. Os recursos recebidos a título de contribuições previdenciárias são empregados somente no pagamento dos benefícios e para a quitação de despesas administrativas do Instituto, conforme exige a Lei 9.717/98. Atualmente, o registro individualizado das contribuições dos servidores e as respectivas cotas patronais estão devidamente apresentados no sistema interno administrado pela Diretoria de benefícios.



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

Situação dos benefícios protocolados no primeiro quadrimestre

Benefício	Protocolados	Concedidos	Suspensos	Indeferidos	Desistência
Aposentadoria	24	28	02	01	03
Pensão	09	10	-	-	-
Abono Permanência		09	-	-	-

Os 02 (dois) processos de aposentadoria que se encontram suspensos tem como motivo o fato de os servidores estarem respondendo a processo administrativo disciplinar na Procuradoria Geral do Município.

GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Em janeiro de 2020, o Sr. Daniel de Souza Teixeira Silva foi registrado na Audeps como responsável pelo Patrimônio, tendo iniciado o levantamento dos bens da Autarquia. No quadrimestre analisado o levantamento encontra-se em andamento.

LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

De acordo com a Resolução nº 002 de 03 abril de 2019, os processos licitatórios do SERTPREV eram processados pelo Departamento de Licitações da Prefeitura Municipal de Sertãozinho até a sua efetiva estruturação administrativa, que se deu com a posse dos servidores nos cargos de Procurador Jurídico, Contador e Escriurário, objeto de concurso público.

A partir de janeiro de 2020, as contratações passaram a ser processadas pelo próprio Instituto. Tendo em vista o pequeno valor das contratações, encaixando-se nas hipóteses de dispensa de licitação, não houve nenhuma licitação no quadrimestre e nenhuma Inexigibilidade. As compras feitas foram por meio de Dispensa de Licitação sendo um total de dezessete processos de compras, sendo que 06 (seis) é com contrato, cujo valor total no quadrimestre foi de R\$ 70.053,17. (setenta mil e cinquenta e três reais e dezessete centavos)

CONTRATOS

EMPRESA	CONTRATO Nº	PERÍODO	VALOR
Musa e Musa Médicos Associados Ltda	01/2020	20/01/20 a 19/01/21	5.000,00
Fátima Ismael Azrak da Silveira (Locação Imóvel Sertprev)	02/2020	01/01/20 a 29/02/20	3.810,96
Mc Point Relógios Industriais Ltda ME	03/2020	01/03/20 a 28/02/21	1.066,80
Confiance Serviços e Terceirização Ltda	04/2020	14/03/20 a 13/03/21	9.360,00
Fátima Ismael Azrak da Silveira (Locação Imóvel Sertprev)	05/2020	01/03/20 a 28/02/21	22.865,76
Ferreira & Halak Ltda ME (Mocafé)	06/2020	01/04/20 a 30/03/21	9.306,00



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781

e-mail: sertprev@sertprev.com.br

COMPREV

A Compensação Previdenciária no quadrimestre arrecadou o valor de R\$ **343.510,97** (trezentos e quarenta e três mil e quinhentos e dez reais e noventa e sete centavos) conforme segue abaixo.

MÊS	QDE REQUERIMENTO	VALOR RECEBIDO
Janeiro	195	83.456,94
Fevereiro	194	86.466,45
Março	194	86.793,79
Abril	194	86.793,79
VALOR TOTAL		343.510,97

TRANSPARÊNCIA

O SERTPREV mantém atualizado seu website (endereço eletrônico: <http://www.sertprev.com.br/>) onde se encontram publicadas as Atas das reuniões dos Conselhos, Portarias, os balanços e demonstrativos, a remuneração dos servidores, atendendo ao princípio da transparência da coisa pública em atendimento à Lei de Acesso à Informação.



SERTPREV

Instituto Municipal de Previdência de Sertãozinho-SP

Rua Cel. Francisco Schmidt, 1.582 – Centro – CEP 14160-710 - Fone: (16)3945-2781
e-mail: sertprev@sertprev.com.br

CONCLUSÃO

Não foram encontrados erros ou vícios formais nos procedimentos administrativos, previdenciários, financeiros, contábeis e na folha de pagamento. Concluo pela regularidade dos procedimentos realizados pelas diretorias do Instituto de Previdência Municipal de Sertãozinho – SERTPREV no 1º quadrimestre de 2020.

Sertãozinho, 12 de maio de 2020.

Lorivaldo Rodrigues de Moura
Controlador Interno