

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

VOTUPREV - Instituto de Previdência do Município de Votuporanga – CNPJ 15.042.362/0001-12
Rua São Paulo, 3834 - Patrimônio Novo - Votuporanga/SP.
www.votuprev.com.br

Diretor Presidente: Adauto Cervantes Mariola
Controlador Interno: Taysson Roberto de Almeida **Matrícula:** 4834-1 **CRA SP N.º:** 143216
Mês de competência: Janeiro de 2021
Período dos trabalhos: 10/02/21 a 30/03/2021

1 – Introdução

O Controle Interno do Instituto de Previdência do Município de Votuporanga – VOTUPREV, em atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal; ao artigo 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal LC 101/2000; aos artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4320/64; ao Comunicado SDG nº 32/2012 e 35/2015 do Tribunal de Contas SP; às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada Ao Setor Público: NBCT 16.8; à Lei Municipal 5.649/2015 que dispõe sobre o Sistema de Controle Interno Municipal; apresenta o relatório das atividades desenvolvidas referente ao período de **Janeiro de 2020**.

Este relatório contém informações dos resultados obtidos na gestão administrativa, financeira, orçamentária, contábil e operacional, abordando o seguinte escopo conforme suas áreas de atuação:

Capítulo I – Adm./Financeira	Capítulo VI – Atuarial
Capítulo II – Benefícios e RH	Capítulo VII – Jurídico
Capítulo III – Arrecadação	Capítulo VIII – Certificado de Regularidade Previdenciária
Capítulo IV - Investimentos	Capítulo IX – Transparência e Accountability
Capítulo V – Contábil/Orçamentária	Capítulo X – Pontos de recomendação e outras atividades

2 – Desenvolvimento dos Trabalhos

Nossos exames foram realizados consoantes normas e procedimentos de auditoria, incluindo, consequentemente, provas em registros e documentos correspondentes na extensão julgada necessária, segundo as circunstâncias, à obtenção das evidências e dos elementos de convicção sobre as ocorrências detectadas.

O controle interno atuou de forma preventiva, através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações com vistas ao cumprimento das determinações legais, com atuação prévia, concomitante e posterior aos atos administrativos, visando à avaliação da gestão governamental e fiscal do

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Instituto, por intermédio da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, proporcionando apoio à alta administração na aplicação de recursos públicos quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência, finalidade, motivação, moralidade, publicidade e interesse público, aplicação de recursos previdenciários e renúncias de receitas.

3 – Detalhamento dos Trabalhos:

Capítulo I – Administrativa/Financeira

A – Demonstrativo das Receitas e Despesas do período:

Receitas e Despesas – Janeiro / 2021			
Saldo Anterior – Disponibilidades 31/12/21:			185.932.518,72
Item	Descrição	Receitas	Despesas
1	Contribuições Previdenciárias	2.971.738,03	-
2	Rendimento das Aplicações Financeiras	-563.207,48	-
3	Proventos de Benefícios	-	538.765,99
4	Despesas Administrativas	-	59.058,02
5	Despesa – Empréstimo Consignado	-	20.536,60
6	Receita – Convênio Odontológico	61,00	-
Total		2.408.591,55	618.360,61
Saldo Atual – Disponibilidades 31/01/21:			187.722.749,66

1 – Receitas de Contribuições Previdenciárias recolhidas no período, conforme detalhado no Item “Capítulo III – tópico A”, deste relatório.

2 – Rendimentos provenientes das disponibilidades financeiras aplicadas nos fundos de investimentos, conforme detalhado no item “Capítulo IV – tópico A”.

3 – Despesa referente à folha de pagamento de proventos aos beneficiários segurados por este Instituto. O detalhamento dos valores está mencionado no item “Capítulo II – tópico B” deste relatório.

4 – Despesas administrativas mensais incorridas e pagas pelo Instituto. Tais pagamentos estão detalhados no item “Capítulo I – tópico B”.

5 – Despesa Extra-Orçamentária proveniente da diferença entre a parcela retida da folha de pagamento dos Segurados Votuprev no mês de dezembro de 2020, qual foi efetivamente paga no período em análise.

6 – Receita Extra-Orçamentária relativa à parcela retida da folha de pagamento dos servidores Votuprev no período em análise, qual será efetivamente paga no período em subsequente, relativo à inclusão de beneficiários no Convênio Odontológico Unidonto.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

- O saldo atual das disponibilidades no valor de R\$ R\$ 187.722.749,66 está detalhado no item “Capítulo IV – tópico A”, deste relatório.

B – Despesas Administrativas do período:

No mês de Janeiro foram efetuados 24 pagamentos de despesas, conforme detalha o quadro abaixo:

Despesas Administrativas – Janeiro / 21						
It.	Emp.	Data	Favorecido	Descrição	Data Pgto	Valor
5	185	17/12	CEF - Empréstimo Consignado	Servidores Votuprev (4)	04/01	893,11
1-6	314	27/12	Telefônica do Brasil S/A	Linha Tel Fixo (17) 3423-6160	06/01	14,70
1-6	313	27/12	Telefônica do Brasil S/A	Linha Tel Fixo (17) 3422-2566	06/01	14,70
1-6	312	27/12	Telefônica do Brasil S/A	Linha Tel Fixo (17) 3421-6058	06/01	213,56
1-2	207/4	07/12	Four Info Dotware LTDA EPP	Locação de Software	11/01	1.030,00
1-2	181/5	16/12	Cop Fac Máquinas LTDA EPP	Locação de Equip. Reprográfico	11/01	160,00
1-2	6/12	16/12	Cop Fac Máquinas LTDA EPP	Cópias/Impressões (908)	11/01	36,32
1-2	272/2	22/12	LDB Consultoria Financeira	Consultoria Financeira	11/01	800,00
1-6	13	08/01	Certisigin Certificadora Digital	Renovação certificado digital	11/01	352,00
1-6	311	21/12	Lopes Supermercados LTDA	Materiais de Consumo	14/01	300,54
1-2	13	07/01	Dogmar Camargo Pignatari	Aluguel - Sede Votuprev	15/01	1.800,00
1-6	14	15/01	Eletro Som Votuporanga LTDA	Telefone sem fio	15/01	619,60
3	184/296	17/12	Intituto INSS	Contrib. Previd. RGPS (dez)	20/01	2.814,64
2-5	187/5	30/11	Verocheque Refeições LTDA	Vale Refeição	22/01	1.518,56
4	315	30/12	Ministério da Fazenda	Contribuição PASEP	25/01	10.342,11
6	11/1	06/01	Elektro Redes	Energia Elétrica (jan)	25/01	504,87
5	15-16/18-20	26/01	Folha de Pagamento (liq)	Servidores Votuprev	29/01	28.359,81
5	2	26/01	Prefeitura de Votuporanga	IRRF (jan)	29/01	4.354,76
1-2	9/1	15/01	Un. Prod. W. Design LTDA ME	Manutenção Site Votuprev	29/01	100,00
1-2	4/1	11/01	Fiorilli Software LTDA	Locção para licença de Software	29/01	2.707,95
2-5	5	26/01	Uniodonto de Votuporanga	Convênio Odontológico	29/01	91,50
1-6	10/1	29/01	Celia Fatima de Matos & Cia LTDA	Água Mineral	29/01	26,00
5	7	26/01	Santander - Empréstimo Consignado	Servidores Votuprev (3)	29/01	1.131,94
5	4	26/01	CEF - Empréstimo Consignado	Servidores Votuprev (4)	28/01	871,35
Total						59.058,02

1 – Despesas efetuadas através de Dispensa de licitação em acordo com a legalidade e formalidade exigida. Tais despesas aderem aos aspectos legítimos, econômicos e estão em consonância com o interesse público.

2 – Despesas efetuadas mediante contrato, conforme quadro “Capítulo I – item C”.

3 – Despesas com Folha de Pagamentos, contribuições previdenciárias e recolhimentos tributários relativos ao Instituto Votuprev.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
--	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

4– Despesa relativa à Contribuição Pasep, recolhida sobre 1% das receitas apuradas do Instituto, tendo como base de cálculo o valor de R\$ 1.034.210,68.

5 – Despesa referente a convênios e benefícios disponibilizados e utilizados pelos Servidores Votuprev.

6 – Despesas mensais com gastos operacionais.

C – Contratos em execução:

No mês de Janeiro foi identificada a existência de 9 contratos em vigência, conforme detalha a tabela abaixo:

Contratos Administrativos – Janeiro 2020						
Item	Nº Contrato	Fornecedor	Modalidade	Vigência Inicial	Vigência Final	Valor
1	A - 02/19	Fiorilli Software LTDA	Pregão Presencial	05/12/20	04/12/21	2.579,00
6	A - 01/20	Sansaúde	Pregão Presencial - 285/2019	20/12/20	20/03/20	80% (p/ beneficiário)
2	A - 04/20	Unidade de Produção Digital e Web Design LTDA	Dispensa (art 24 - II)	26/5/20	25/5/21	700,00
4	A - 03/20	Dogmar Camargo Pignatari	Dispensa (art 24 - X)	11/6/20	10/6/21	10.800,00
5	A - 04/20	Cop Fac Máquinas LTDA	Dispensa (art 24 - II)	1/8/20	30/7/21	800,00
8	A - 03.1/20	Verocheque	Pregão Presencial - 172/18	20/8/20	19/8/21	325,00 (p/ beneficiário)
7	C - 02/20	Four Info Software LTDA	Dispensa 03/20	1/9/20	31/8/21	4.120,00
9	C - 04/20	LDB Consultoria	Dispensa (art 24 - II)	10/11/20	9/11/21	600,00
3	C - 149/2019	Banco Santander	Pregão Presencial	3/6/19	2/6/25	-

1 – Locação para licença de uso de software, referente a sistema de Administração Contábil e Financeira, Recursos Humanos, Patrimônio Público, Transparência, dentre outros especificado em contrato, pelo valor mensal de R\$ 2.500,00. Os atos e formalidades para homologação do referido processo licitatório estão em conformidade com a legislação pertinente, sendo opinado por esta Unidade de Controle Interno pela conformidade do processo licitatório, conforme parecer 11/2017.

2 – Prestação de serviços de manutenção do *website* do Instituto Votuprev, acessado através do endereço: "[HTTP://www.votuprev.com.br](http://www.votuprev.com.br)". O referido contrato foi firmado em 25/06/2016 e aditado em 26/05/20 através do Termo 04/20, sendo prorrogada sua vigência para o período de um ano pelo valor global de R\$ 1.200,00.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

3 – Contratação de prestação de Serviços Bancários relativo ao processamento dos créditos da folha de pagamento dos servidores e beneficiários Votuprev. Tal contrato foi firmado através do termo 149/2019 e não possui ônus para o Instituto Votuprev.

4 – Contrato de locação de imóvel situado à Rua São Paulo N.º 3834 no município de Votuporanga-SP que abriga as dependências do Instituto Votuprev. Tal contrato foi aditado em 02/06 sendo prorrogada sua vigência até a data de 10/06/21 pelo valor mensal de R\$ 1.800,00.

5 – Locação de equipamento de reprografia e escâner, com execução de serviço de manutenção e fornecimento de suprimentos. Tal contrato foi aditado em 28/07 através do Termo 04/20, sendo prorrogada sua vigência para o período de um ano pelo valor de R\$ 1.920,00.

6 – Contratação para a prestação de serviços continuados na área de Assistência Médica, através da disponibilização de Convênio Médico Hospitalar aos servidores Votuprev, cuja despesas são custeadas na proporção de 80% para o Instituto Votuprev e 20% para o Servidor/Beneficiário.

7 – Contratação de empresa para locação de software de Sistema de Gestão Previdenciária, com, treinamento, alterações legais e evolutivas, suporte técnico, dentre outros especificado em contrato. Tal contrato foi firmado em 01/09/2010, com validade de um ano.

8 – Contratação de serviços de implantação, gerenciamento, administração e fornecimento de Cartão Alimentação aos Servidores Votuprev que se enquadrem na Lei Municipal N.º 4653/2009, pelo valor de R\$ 325,00 mensais, por servidor.

9 – Contratação de serviços de Consultoria Financeira, através de dispensa de licitação, sob o valor mensal de R\$ 600,000.

D – Taxa de Administração:

Reserva da Taxa de Administração – Janeiro 2021							
Item	Banco/Conta Corrente	Saldo Anterior	Taxa de Administração	Rendimentos	Despesas Administrativas	Saldo Atual	Dif. ≠
1	BB / 34552-0	3.938.748,37	143.140,66	-4.390,14	59.058,02	4.020.205,33	0,00
	ST / 249-8	173.366,89		54,50		173.421,39	
	CX/ 146-4	924.777,15		848,50		923.861,19	
Total		5.036.892,41		-3.487,14	-	5.117.487,91	

1 - Os valores detalhados acima se referem a reserva das sobras com despesas de custeio do Instituto, em consonância com o Art. 54 da LC 199/2011. Tais valores estão depositados em conta corrente específica e podem ser utilizados para os fins a que se destina a taxa de administração. A referida reserva representa no período 2,726% das disponibilidades do Instituto.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

- A taxa de administração anual foi devidamente constituída conforme Art. 90. Da LC 199/11, no valor de R\$ 1.713.940,66 sendo efetivada mensalmente. Tal valor é referente a 2% do valor anual total dos proventos já concedidos somados ao valor da base de contribuição dos segurados ativos, tendo como referência o período anual anterior.
- Os rendimentos e saldos das contas Administrativas estão mencionados no item “Capítulo IV – tópico A”, deste relatório.
- Despesas administrativas conforme detalhado no item “Capítulo I – tópico B”.

Capítulo II – Benefícios e RH

A - Benefícios concedidos no período:

No mês de Janeiro do ano de 2021 não houve concessão de benefícios.

B - Total de Benefícios concedidos VOTUPREV:

Benefícios mensais concedidos a partir de Abril de 2012			
Item	Período	Quantidade	Totais Proventos
1	2012	4	15.837,61
	2013	7	27.152,26
	2014	14	43.807,12
	2015	10	41.473,29
	2016	30	83.776,70
	2017	30	78.153,27
	2018	34	85.884,69
	2019	31	80.860,67
	2020	32	81.820,38
Total		192	538.765,99

1 – Os benefícios concedidos detalhados no quadro acima referem-se às concessões efetuadas pelo Instituto Votuprev. O valor total mencionado refere-se ao valor total bruto da folha de pagamento de proventos pagas no mês de Janeiro do ano de 2021, totalizando o valor de R\$ 538.765,99, conforme demonstrado no quadro contido no “Capítulo I –, tópico A”, deste relatório.

C – Espelho de Ponto – Servidores Votuprev

Cartão de Ponto – Instituto Votuprev – Janeiro						
Item	Servidor/Matricula	Carga Mensal (h)	Carga Cumprida (h)	Diferença (h)	Horas Justificada (h)	Ocorrências
1	9999-1	160:00	159:05	55:00	55:00	1
	4821-1	160:00	152:00	08:00	08:00	6
	4835-1	160:00	150:40	9:20	9:20	2

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
--	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

	4870-1	160:00	152:00	08:00	08:00	3
	4834-1	160:00	156:53	3:47	3:47	4
	4752-1	96:00	76:00	20:00	20:00	5

1 – Cartões de Ponto devidamente emitidos e arquivados, com as marcações efetuadas em consonância com a carga mensal e em acordo com a jornada diária estipulada.

- As ocorrências nos espelhos de ponto estão devidamente justificadas e em acordo com a Lei Complementar Municipal 187/2011 e com as regras Municipais de Departamento Pessoal.

Capítulo III – Arrecadação

A – Receitas de Contribuições Previdenciárias Arrecadadas do período:

Receitas de Contribuições Previdenciárias – Janeiro 2021					
Item	Entidade	Especificação	Mês de Competência	Data de Recebimento	Valor
1	Prefeitura Municipal de Votuporanga	Geral	Dezembro	07/jan	1.475.648,15
1		Geral	Novembro	07/jan	1.489.041,13
2		Cedidos	Dez e 13º	07/jan	4.213,80
1	Votuprev – Instituto de Previdência de Votuporanga	Aposentados e Pensionistas	Janeiro	29/jan	2.834,95
Total					2.971.738,03

1 – Receita proveniente das contribuições previdenciárias de servidores ativos e inativos do referido ente.

2 – Receita Previdenciária relativa às contribuições de servidores Cedidos pelo referido ente.

- Todas as receitas foram recolhidas tempestivamente, em acordo com Art. 58 da LC 199/2011, conforme relação discriminativa das respectivas contribuições em anexo, no “Item 5, A” deste relatório.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo IV – Investimentos

A - Disponibilidades financeiras:

Disponibilidades Financeiras em 31/01/2021								
Bco.	C/C	Fundo	Saldo Anterior 30/10/20	Aplicações e Resgates	Rendimento	Saldo Atual	% Aplic.	Rent. do Fundo
BB	33384-0	Prev Fluxo FIC	142.756,92	- 74.237,58	82,26	68.601,60	0,04	0,079%
		Saldo C/C	-	-	-	94.666,56	-	0,00%
		Prev IPCA VII	141.781,76	-	406,63	142.188,39	0,08	0,29%
		Prev IPCA III	1.065.545,09	-	1.589,79	1.067.134,88	0,57	0,15%
		Prev Ações Aloc	2.549.726,30	-	- 92.840,63	2.456.885,67	1,31	-3,64%
		Prev RF IRF-M	4.930.661,05	-	- 39.384,54	4.891.276,51	2,61	-0,80%
		Prev IRF M1	5.013.924,00	390.000,00	2.320,68	5.406.244,68	2,88	0,03%
		Ima-B TP	5.752.852,20	-	- 49.690,45	5.703.161,75	3,04	-0,86%
		Retorno Total	8.074.991,75	-	- 37.642,70	8.037.349,05	4,28	-0,47%
		Prev IDKA-2	8.274.429,94	1.000.000,00	17.797,49	9.292.227,43	4,95	0,18%
	RF Aloc. Ativa	26.398.280,58	900.000,00	-142.783,02	27.155.497,56	14,47	-0,55%	
	34552-0	Prev Fluxo FIC	96.236,02	85.847,10	133,17	182.216,29	0,10	0,079%
		Prev IDKA-2	356.457,93	-	630,89	357.088,82	0,19	0,18%
		Prev IRF M1	954.993,72	-	299,95	955.293,67	0,51	0,03%
		Prev RF Perfil	1.188.347,36	-	1.962,40	1.190.309,76	0,63	0,17%
		RF Aloc. Ativa	1.342.713,34	-	-7.416,55	1.335.296,79	0,71	-0,55%
	Sub Total – BB		66.283.697,96	2.301.609,52	-344.534,63	68.335.439,41	36,35	
CX	124-3	FI IRF M-1	110.261,58	-	27,81	110.289,39	0,06	0,03%
		Dispon. RF	163.498,23	- 41.073,20	117,22	122.542,25	0,07	0,08%
		BR IRF-M RF	178.461,06	-	-1.376,14	177.084,92	0,09	-0,77%
		Multi RV30	1.128.501,08	-	-6.536,93	1.121.964,15	0,60	0,58%
		Ações MultiG	1.627.766,35	-	- 41.891,29	1.585.875,06	0,84	-2,57%
		FIA Ibovespa	3.024.512,90	-	-100.426,65	2.924.086,25	1,56	-3,32%
		Aloc M. Multi	4.591.324,74	-	-4.055,08	4.587.269,66	2,44	-0,09%
		CX BR Ativa	9.763.292,30	-	8.153,64	9.771.445,94	5,21	3,05%
		IMA-B TP RF LP	14.357.324,12	-	-125.265,43	14.232.058,69	7,58	-0,87%
		IDKA IPCA2	14.748.887,07	-	19.706,89	14.768.593,96	7,87	0,13%
	FI IMA-B 5 TP	16.634.617,24	-	13.848,28	16.648.465,52	8,87	0,08%	
	FIC Gestão Estr.	32.355.004,39	-	8.182,95	32.363.187,34	17,24	0,03%	
	146-4	Dispon. RF	94.087,89	-1.764,46	76,43	92.399,86	0,05	0,08%
		IDKA IPCA2	207.335,54	-	277,03	207.612,57	0,11	0,13%
		FI DI LP	247.607,77	-	400,28	248.008,05	0,13	0,16%
		FI IRF M-1	375.745,95	-	94,76	375.840,71	0,20	0,03%
	Sub Total – CX		99.608.228,21	-42.837,66	-228.666,23	99.336.724,32	52,92	
ST	249-8	Ativo RF	173.366,89	-	54,50	173.421,39	0,09%	0,03%
	250-8	Ima-B 5 TP RF	7.155.037,42	-	5.942,80	7.160.980,22	3,81%	0,08%
		Ativo RF	12.711.758,40	-	3.996,08	12.715.754,48	6,77%	0,03%
	251-5	Saldo C/C	429,84	-	-	429,84	-	0,00%
	Sub Total Santander		20.040.592,55	-	9.993,38	20.050.585,93	10,68	
Total			185.932.518,72	2.258.771,86	-563.207,48	187.722.749,66	100%	

- Os saldos e valores em análise apresentam-se de acordo com os extratos bancários de suas contas individuais gerados e salvos por este Instituto através da ferramenta *Internet Banking* na data de 02/01/20. Tais extratos foram impressos e estão arquivados nos papéis de trabalho deste relatório.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

- O Saldo em Conta Corrente no valor de R\$ 429,84 mantido na conta corrente ST 251-5 na data de 31/01 proveniente de complemento de Aposentadorias, conforme detalhado no Relatório de Controle Interno RCI-12/2020.
- O Saldo em Conta Corrente no valor de R\$ 94.666,56 mantido na conta corrente BB 33384-0 na data de 31/01 é proveniente do estorno da Taxa de Administração transferida em duplicidade na data de 29/01, depois de deduzidas Despesas Administrativas. Tal valor foi aplicado em fundo de investimento no período de fevereiro de 2021.

B– Demonstrativo da alocação dos recursos por fundo, conforme Resolução CMN 4.604 de 2017:

Demonstrativo de alocação dos recursos por fundo – Saldo de 31/01/21			
Item	Enquadramento	Saldo Total	% Aplicado
1	Artigo 7º I, Alínea B (Fundos 100% Títulos Públicos)	142.349.523,80	75,87%
	Artigo 7º IV, Alínea A (Fundos 100% Títulos Públicos)	32.602.048,67	17,38%
	Artigo 8º I, Alínea A (Fundos de Ações Referenciados)	2.924.086,24	1,56%
	Artigo 8º II, Alínea A (Fundos de Ações)	4.042.760,73	2,15%
	Artigo 8º III, (Fundos Multimercados)	5.709.233,81	3,04%
Total dos recursos investidos		187.627.653,26	100%

1 – As aplicações dos recursos em um mesmo fundo de investimentos estão em conformidade com a resolução CMM 3.922/2010 atualizada pela resolução CMN Nº 4.695 de 2018, representando valores compatíveis com o valor do patrimônio líquido do respectivo fundo. Tais informações foram extraídas do Extrato Consolidado de Ativos emitido pela empresa LDB Consultoria, prestadora de serviços de consultoria financeira do Instituto Votuprev.

C – Demonstrativo das Aplicações e Resgates efetuados no mês de Janeiro de 2021:

Aplicações E Resgates – Janeiro 2021							
It.	Data	Apr	Fundo	Resgate	Aplicação	Saldo (Resg.–Aplic.)	% Aplicado
3	04/01	1349	FI CAIXA BRASIL DISP. RF	20.536,60	-	-20.536,60	-
3	28/01	1350	FI CAIXA BRASIL DISP. RF	20.536,60	-	-20.536,60	-
3	04/01	1351	FI CAIXA BRASIL DISP. RF	893,11	-	- 893,11	-
3	28/01	1352	FI CAIXA BRASIL DISP. RF	871,35	-	- 871,35	-
1	13/01	1353	BB PREV RF IRF-M1 TIP. PUB. FIC FI	-	1.000.000,00	1.000.000,00	31,67%
3	28/01	1354	BB PREV RF IRF-M1 TIP. PUB. FIC FI	610.000,00	-	-610.000,00	-
1	13/01	1355	BB PREV RF IDKA2	-	1.000.000,00	1.000.000,00	31,67%
3	14/01	1356	BB PREV RF FLUXO FIC	74.237,58	-	-74.237,58	-
1	13/01	1357	BB PREV RF ALOCAÇÃO ATIVA FIC FI	-	900.000,00	900.000,00	28,50%
2	14/01	1358	BB PREV RF FLUXO FIC	-	142.840,12	142.840,12	4,52%
3	28/01	1359	BB PREV RF FLUXO FIC	-	114.780,85	114.780,85	3,64%
3	06/01	1360	BB PREV RF FLUXO FIC	242,96	-	- 242,96	-
3	11/01	1361	BB PREV RF FLUXO FIC	2.378,32	-	-2.378,32	-
3	15/01	1362	BB PREV RF FLUXO FIC	2.419,60	-	-2.419,60	-

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Aplicações E Resgates – Janeiro 2021							
It.	Data	Apr	Fundo	Resgate	Aplicação	Saldo (Resg.–Aplic.)	% Aplicado
3	20/01	1363	BB PREV RF FLUXO FIC	2.814,64	-	-2.814,64	-
3	22/01	1364	BB PREV RF FLUXO FIC	1.518,56	-	-1.518,56	-
3	25/01	1365	BB PREV RF FLUXO FIC	10.342,11	-	-10.342,11	-
3	27/01	1366	BB PREV RF FLUXO FIC	504,87	-	- 504,87	-
3	29/01	1367	BB PREV RF FLUXO FIC	151.552,81	-	-151.552,81	-
Total				898.849,11	3.157.620,97	2.258.771,86	100%

1 – Resgates e aplicações conforme deliberação do Comitê de investimentos, de acordo com Ata n.º 100.

2 – Aplicação para constituição mensal da Taxa de Administração.

3 – Aplicações e resgates automáticos em fundos.

- O valor total da coluna “Saldo (Resg. – Aplic.)” refere-se ao resultado da subtração entre os resgates e as aplicações ocorridas nos respectivos fundos no período. Tal valor faz menção à coluna “Aplicações e Resgates” detalhada no quadro do “item A” deste capítulo.

D - Credenciamento anual das instituições financeiras, conforme Portaria M.P.S. 440/2013:

Item	Instituição Financeira	CNPJ	Termo de Análise	Data	Prazo de Validade
1	Caixa Econômica Federal	00.360.305/0001-04	01	30/09/20	12 Meses
	BB Gestão de Recursos – Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.	30.822.936/0001-69	02	29/09/20	12 Meses
	Banco Santander Brasil	90.400.888/0001-42	03	30/09/20	12 Meses

1 – Instituições credenciadas a receber os recursos financeiros deste Instituto, consoante ao certificado de credenciamento emitido pelo VOTUPREV, em acordo com as exigências previstas na portaria MPS 444/2013.

E – Comitê de Investimentos

Comitê de Investimentos			
Portaria de Nomeação	Data	Vigência do Mandato	Término do Mandato
241/19	27/12/2019	3 Anos	26/12/2022

- O Comitê de Investimento está devidamente constituído, em consonância com o Decreto Municipal 9.670 de 14/03/2017 que regulamenta o Comitê. A reunião ordinária mensal ocorreu em 13/01 na sede do Instituto, sendo lavrada a Ata nº 100/2020.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo V – Contábil/Orçamentária

A – Acompanhamento Bimestral da execução orçamentária:

Para o período de Janeiro do ano de 2021 não houve informações Bimestrais relativas à execução orçamentária para serem analisadas.

B – Fiscalização Contábil

Quadro 1 – Contabilização das Receitas Arrecadadas – Janeiro 2020			
Item	Receita	Descrição	Valor
1	Correntes	Receita de Contribuições (segurados)	1.551.359,42
2		Receita Patrimonial	124.092,49
1		Receita de Contribuições (patronal + déficit técnico)	1.420.378,61
Sub Total – Receitas Orçamentária			3.095.830,52
4	Extra-Orçamentária	Consignações em Folha de Pagamento	82.527,88
5		Complementos de Aposentadorias	252.795,31
3		Ganhos e Perdas de Investimentos - IPC 09	-459.707,56
Sub Total – Receitas Extra-Orçamentária			-124.384,37
Total de Receitas Arrecadadas no período			2.971.446,15

1 – Receitas de Contribuições Previdenciárias, (*patronal e servidores e déficit técnico*), totalizando o valor de R\$ 2.971.738,03, conforme detalha a tabela contida no item “Capítulo III –, tópico A”, deste relatório.

2 – Receita Patrimonial, referente ao rendimento efetivamente realizado (*resgatado*) das aplicações financeiras, conforme Instrução Contábil IPC-09.

3 – Receita Extra-Orçamentária referente à variação com Ganhos/Perdas dos Investimentos não realizados (*não resgatados*), conforme Instrução Contábil IPC-09.

4 – Receitas Extra-Orçamentárias provenientes dos valores consignados na Folha de Pagamentos dos servidores e segurados do Instituto, sendo referentes à IRRF, INSS, Plano de Saúde/Odontológico e Empréstimo Consignado.

5 – Receita dos Complementos de Aposentadoria dos entes Municipais, recebidas no Mês de Janeiro do ano de 2021, conforme preceitua o Art. 103 da Lei Complementar Municipal 199 de 2001.

- As Receitas Patrimoniais (item 2) somadas às Variações com Ganhos e Perdas de Investimentos ocorridos no mês de Janeiro (item 3) totalizam a quantia de R\$ -335.615,07, quais foram contabilizadas no período de Janeiro de 2021. Em tal valor, está compreendida a quantia de R\$ 227.592,41 que se refere aos rendimentos ocorridos no período de 29/12/2020 à 31/12/2020, que em decorrência do fechamento contábil anual de 2020 que ocorreu na data de 28/12/2020 tal quantia foi contabilizada no período de Janeiro de 2020, de modo que no “item 2, Capítulo I – tópico

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

A" está descrito o rendimento as Aplicações Financeiras efetivamente ocorridas no período de Janeiro de 2021.

Quadro 2 – Contabilização das Despesas Pagas – Janeiro 2020			
Item	Despesa	Descrição	Valor
1	Orçamentária	Folha de Pagamento	538.765,99
2		Despesas Administrativas	59.058,02
7		Restos à Pagar	-19.240,00
5		Diferença – Convenio Médico Sansaúde	1.125,43
		Diferença – Contribuição Previdenciária RPPS	3.194,14
		Diferença – Contribuição Previdenciária RGPS	38,82
2-6		Empréstimo Consignado – Servidores Ativos	-893,04
Sub Total - Despesas Orçamentárias			582.049,36
3	Extra-Orçamentária	Consignações	99.538,13
4		Complementos	252.795,31
7		Restos à Pagar	19.240,00
Sub Total – Despesas Extra-Orçamentárias			371.573,44
Total de Despesas Pagas no período			953.622,80

1 – Despesa Orçamentária referente à Folha de Pagamento dos Proventos dos segurados do Instituto, conforme detalhado no item “Capítulo II – tópico B”, deste relatório.

2 – Despesas Administrativas do Instituto, conforme detalhado no item “Capítulo I – tópico B”, deste relatório, totalizando o valor de R\$ 59.058,02.

3 – Despesas Extra-Orçamentárias provenientes dos valores consignados na Folha de Pagamentos dos servidores e segurados do Instituto, sendo referentes ao pagamento de IRRF, INSS, Contribuição Previdenciária, Plano de Saúde/Odontológico e Empréstimo Consignado.

4 – Despesa referente ao pagamento dos Complementos de Aposentadoria, pagas no Mês de Janeiro do ano de 2020, conforme preceitua o Art. 103 da Lei Complementar Municipal 199 de 2011.

5 – Despesa proveniente da diferença entre a parcela à retida do servidor na folha de pagamento dos do mês em análise e a parcela paga no período atual, referente à competência do mês anterior.

6 – Valor relativo à parcela do empréstimo consignado devido pelos servidores ativos, empenhada e descontado em folha de pagamento no mês de Dezembro e efetivamente paga no período em análise.

7 – Despesas administrativas empenhadas e não pagas no período de 2020, pagas no período em análise, classificadas como Restos à Pagar.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo VI – Atuarial

A – Acompanhamento da meta atuarial mensal:

De acordo com a Política Anual de Investimentos para 2021, foi estipulado como objetivo de rentabilidade mínima para as aplicações financeiras o percentual de 5,87% (cinco inteiros e 87 centésimos por cento), acrescido da variação de índices de preços ao consumidor, IPCA.

Acompanhamento Atuarial – 2021						
Mês	Saldo Inicial	Rendimento Bruto		Índice IPCA	Meta Atuarial Mensal	Resultado
Janeiro	185.932.088,88	-563.207,48	-0,30%	0,25	0,73	-1,03

- A meta atuarial mensal é calculada através da multiplicação do Índice mensal IPCA com a taxa nominal anual de 5,87%, que capitalizada mensalmente equivale à taxa efetiva de 0,476479% ao mês.
- Para o mês de Janeiro de 2020 foi obtida rentabilidade de -0,303 ocasionando em um resultado de -1,03 em relação à Meta Mensal estipulada.

B – Acompanhamento da meta atuarial acumulada anual:

Resultado Meta Atuarial Acumulada – Janeiro 2021			
Mês	Rentabilidade Acumulada	Meta Acumulada	Resultado Acumulado
Janeiro	-0,303	0,3	-1,03

- A rentabilidade acumulada é calculada através da multiplicação da rentabilidade acumulada do período mensal anterior com a rentabilidade do mês atual.
- Para o mês de Janeiro de 2021 foi obtida a rentabilidade acumulada de -0,303%, ocasionando em um resultado acumulado de -1,03% em relação à Meta Atuarial Acumulada estipulada para o mês presente.

Capítulo VII – Jurídico

A – Processos Judiciais junto ao Tribunal de Justiça

O Instituto possui 10 processos em Tramitação como parte junto ao TJ-SP, conforme consulta realizada em 16/02 através do Portal de Serviços TJ-SP, como detalha a tabela abaixo:

Item	Processo N.º	Assunto	Data	Última Movimentação	Status
1	1005164-	Invalidez	17/06/19	09/02/21	Suspensão do Prazo

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Item	Processo N.º	Assunto	Data	Última Movimentação	Status
	13.2019.8.26.0664	Permanente			
2	1004770-06.2019.8.26.0664	Aposentadoria por Invalidez	03/06/19	03/12/20	Recurso em 2ª Instância
3	1004412-41.2019.8.26.0664	Invalidez Permanente	22/05/19	12/02/21	Petição Juntada
4	1003648-55.2019.8.26.0664	Aposentadoria Voluntária	13/05/19	22/01/2021	Suspensão do Prazo
5	1006947-40.2019.8.26.0664	Aposentadoria Especial Insalubridade	13/08/19	15/02/21	Recebido os autos da 21ª instância.
6	1002017-42.2020.26.0664	Invalidez Permanente	18/03/20	10/02/21	Suspensão do Prazo
7	1006199-71.2020.8.26.0664	Aposentadoria Especial	17/09/20	16/02/20	Especificação de provas juntada
8	1007271-98.2017.8.26.0664	Aposentadoria por Invalidez	*	24/09/20	Processo em Segredo de Justiça. Revelia em Primeira Instância. Em Agravo de Instrumento
9	1006942-1.2020.8.26.0664	Pensão	16/10/20	17/12/20	Despacho pedindo para as partes se manifestarem
10	1001005-56.2021.8.26.0664	Aposentadoria por Tempo	08/02/21	-	Processo Distribuído

1 – Processo referente à solicitação de Aposentadoria por Invalidez Permanente requerido pela servidora Municipal Cristiane Renata Volpiani.

2 – Processo referente á solicitação de Aposentadoria por Invalidez requerido pela servidora Municipal Maria Aparecida Dourado.

3 – Processo referente à solicitação de ex-servidor Aposentado por Invalidez, Luis Carlos Monfreda, da conversão de seu benefício de proventos proporcionais para proventos integrais.

4 – Processo referente à solicitação da ex-servidora, Aposentada Cleuza Aparecida Canolla Grassato, da conversão de aposentadoria por tempo de contribuição para aposentadoria especial. O processo aguarda julgamento definitivo do incidente e manifestações do município.

5 – Processo relativo à solicitação de Aposentadoria Especial por parte da servidora municipal Roseli Almeida Curto.

6 – Processo referente á solicitação de Aposentadoria Especial pela servidora Luciana Singolani, qual foi negada administrativamente pelo Instituto Votuprev.

7 – Processo referente à solicitação de Aposentadoria Especial pela servidora Maria Célia Alves de Araújo, qual foi negada administrativamente pelo Instituto Votuprev.

 Votuprev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

8 – Processo relativo à solicitação de Aposentadoria por Invalidez pela servidora Iraci Izaias Mazi, qual segue em segredo de justiça.

9 – Processo referente à pensão por morte requerido por Ordalina Máximo Melo, mãe de ex-servidor segurado, qual foi indeferido administrativamente pelo Instituto Votuprev.

10 – Processo relativo ao requerimento de Aposentadoria por Tempo, solicitado por Maria Aparecida Ferreira

B – Sistema de Processo Eletrônico – TCE SP

O Instituto possui 6 Processos em Tramitação como parte junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme consulta efetuada na data de 04/03/21, como detalha a tabela abaixo:

It.	Processo N.º	Assunto	Data	Última Movimentação	Status
1	<u>00013565.989.16-7</u>	Representação contra edital do Concurso Público 01/16 - VOTUPREV	09/08/16	05/08/20	Diligência Cumprido(a) Publicar Acórdão
2	<u>00002962.989.19-0</u>	Balanço Geral - Exercício 2019	07/02/19	23/11/20	Recebimento dos Autos MPC.SP (Devolução)
3	<u>00004472.989.20-1</u>	Balanço Geral - Exercício 2020	05/02/20	06/02/20	Autos entregues em carga ao UR-11-AT.
4	<u>00002960.989.21-8</u>	Balanço Geral - Exercício 2021	02/02/21	08/02/21	Autos entregues em carga ao UR-11.3-AT.
5	<u>00002351.989.21-5</u>	Atos de Pessoal – Aposentadoria	05/02/21	17/02/21	Publicado no DOE em 17/02/2021
6	<u>00001809.989.21-3</u>	Atos de Pessoal – Admissão	08/02/21	26/02/21	Publicado no DOE em 26/02/2021

1 – Processo referente à representação contra edital do Concurso Público 01/16 – Votuprev. O Ministério Público de Contas do Estado de São Paulo opinou pela improcedência da referida representação, e em 18/06/20 foi publicado a Improcedência do pedido e o processo encaminhado para arquivamento.

2 - Processo referente ao exame das contas anuais do ano de 2019, qual ocorreu no mês de Junho de 2020. O Instituto foi notificado e já efetuou as devidas justificativas, aguardando Despacho com conclusão do relatório de fiscalização.

3 - Processo de abertura referente ao futuro exame das contas anuais de 2020, qual aguarda publicação e posteriores notificações.

4 - Processo de abertura referente ao futuro exame das contas anuais de 2021, qual aguarda publicação e posteriores notificações.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
--	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

5 – Processo de apreciação dos Benefícios de Aposentadoria concedidos no ano de 2019, quais foram considerados legais para fins de registro por parte do TCE – SP.

6 – Processo relativo as admissões proveniente de Concurso Público realizadas mediante à Concurso Público, qual foi considerado legal, para fins de registro por parte do TCE - SP

Capítulo VIII – Certificado de Regularidade Previdenciária

A - Certificado de Regularidade Previdenciária

Nº CRP	Emissão	Validade	Data da Consulta
987245-194113	11/02/2021	10/08/2021	04/03

O Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP, instituído pelo Decreto nº 3.788, de 11 de abril de 2001, é o documento que atesta a adequação do regime de previdência social de Estado, Distrito Federal ou de Município ao disposto na Lei nº 9.717/98, na Lei nº 10.887/2004 e na Portaria MPS nº 402/2008, de acordo com os critérios definidos em norma específica.

Capítulo IX – Transparência e Accountability

A – Obrigações junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo:

Calendário de Envio das exigências TCE SP 2020 - AUDESP Fase III, Atos de Pessoal – Janeiro					
It.	Demonstrativo	Mês de Competência	Prazo	Data de Envio	Status
1	Cadastro de Aposentados e Pensionistas	Dezembro	-	04/01/21	Doc. Armazenado
1	Atos Normativos	Dezembro	12/01/21	04/01/21	Declaração Negativa
1	Documento de Agente Público	Dezembro	12/01/21	-	Não Houve
1	Documento de Cargo	Dezembro	12/01/21	04/01/21	Declaração Negativa
1	Documento de Função	Dezembro	12/01/21	-	Não Houve
1	Lotação de Agente Público	Dezembro	12/01/21	04/01/21	Declaração Negativa
1	Documento de Verbas Remuneratórias	Dezembro	12/01/21	-	Não Houve
1	Resumo Mensal da Folha	Dezembro	15/01/21	04/01/21	Doc. Armazenado
1	Folha Ordinária	Dezembro	15/01/21	04/01/21	Doc. Armazenado
1	Folha Suplementar	Dezembro	20/01/21	-	Não Houve
1	Folha Ordinária - Pagamento	Dezembro	20/01/21	04/01/21	Doc. Armazenado

1 – Demonstrativos exigidos pelo TCE-SP relativos à fase III – Atos de Pessoal, quais foram enviados via sistema Audesp em conformidade com os prazos estabelecidos em comunicado TCE-SP SDG N° 37/2019, conforme consulta realizada via Portal de Sistemas TCE em 17/03/21.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Calendário de Envio das exigências TCE SP 2018 - AUDESP Contabilidade, Planejamento e Contas Anuais – Janeiro					
It.	Demonstrativo	Mês de Competência	Prazo	Data de Envio	Status
2	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	Novembro/20	12/01/21	14/01/21	Entregue fora do Prazo
1	Atualização do Cadastro Geral – Mensal	Dezembro/20	12/01/21	04/01/21	Entregue no Prazo
	Relatório – Fundos de Investimentos	Novembro/20	14/01/21	04/01/21	Entregue no Prazo
	Conciliações Bancárias Mensais	Novembro/20	26/01/21	14/01/21	Entregue no Prazo
	Balancetes Isolados	Novembro/20	14/01/21	04/12/20	Entregue no Prazo

1 – Demonstrativos enviados via sistema Audesp em conformidade com os prazos estabelecidos em comunicado TCE-SP SDG N° 37/2019, conforme consulta realizada via Portal de Sistemas TCE em 17/03/21.

2 – Entrega intempestiva de Demonstrativo, qual foi alertada ao Instituto através pelo Tribunal de Contas em 03/02/2021 através do Processo TC 4472/989/20.

Calendário de Envio das exigências TCE SP 2018 - AUDESP Fase IV, Licitação e Contratos – Janeiro				
Código da Licitação	Módulo	Descrição	Mês de Competência	Data Medição/Envio
-	Declaração Negativa	Licitação/ Ajuste/ Exigência de Obras	Dezembro/20	08/01/21
20172017316	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Fiorilli Software	Dezembro/20	07/12/20 – (36)
20170001	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Dogmar – Locação de Imóvel	Dezembro/20	07/12/20 – (10012)
2019019384	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Sansaúde – Convênio Médico	Dezembro/20	28/12/20 – (15)
20180213	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Verocheque – Cartão Alimentação	Dezembro/20	23/12/20 – (29)
2020004	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	FourInfo – Software Previdenciário	Dezembro/20	07/12/20 - (04)
202000003	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	LDB Consultoria	Dezembro/20	22/12/20(02)

- Os documentos relativos à Fase IV do sistema Audesp TCE – SP foram devidamente enviados no período em análise, conforme consulta realizada em 29/03/21.

 VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

B – Obrigações junto a Secretaria de Previdência – Ministério da Fazenda, conforme calendário de envio dos demonstrativos para o ano de 2020:

Calendário de Envio dos Demonstrativos 2021					
It.	Demonstrativo	Período de Competência	Prazo	Data de Envio	Status
1	DAIR – Aplicações e Investimentos dos Recursos	Dezembro	31/01/21	20/01/21	Enviado no Prazo
1	DIPR – Informações Previdenciárias e Repasse	6º Bimestre/ 20	31/01/21	29/01/21	Enviado no Prazo
2	Informações Contábeis – (MSC SICONFI)	Dezembro /20	31/01/21	-	Enviado no prazo

1 - Demonstrativo enviado dentro do prazo, conforme consulta realizada em 02/03, via sistema CADPREV.

2 – Demonstrativo transmitido à Secretaria do Tesouro Nacional – STN, via Matriz de Saldos Contábeis (SICONFI), conforme consulta realizada em 02/03/21 via portal Tesouro Nacional Transparente.

C – Órgãos Diretivos

Conselho de Administração			
Portaria de Nomeação	Data	Vigência do Mandato	Término do Mandato
262	01/06/20	2 Anos	31/05/2022

- O Conselho de Administração está devidamente constituído, em acordo com a Lei Complementar Municipal 199/2011 e realizou sua reunião ordinária na data de 02/12, na sede do Instituto, sendo lavrada a Ata de Reunião 02/2020.

Conselho Fiscal			
Portaria de Nomeação	Data	Vigência do Mandato	Término do Mandato
27/2019	02/10/2017	2 Anos	01/10/2021

- O Conselho Fiscal está devidamente constituído, em acordo com a Lei Complementar Municipal 199/2011 e realizou sua reunião ordinária bimestral na sede do Instituto, na data de 16/11/20, referente à apreciação das contas dos meses de Junho, Julho, Agosto, Setembro e Outubro do ano de 2020, quais foram aprovadas, sendo lavrada a Ata de Reunião 49/20.

	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
--	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

D – Site Votuprev e Portal da Transparência

- O Web site Votuprev, acessado através do endereço <http://www.votuprev.com.br> encontra-se atualizado, conforme consulta realizada em 17/03, dispondo do acesso a informações no que diz respeito a:
 - Instituto Votuprev, notícias, estrutura administrativa e canal de atendimento;
 - Legislação, instruções e regras para requerimento e concessão de Benefícios Previdenciários, Portarias de Concessão de Benefícios;
 - Composição dos órgãos colegiados, respectivas atas, regimentos e atos de nomeação;
 - Composição do Comitê de Investimentos e respectivas atas, Política de Investimentos, Cálculo Atuarial, Demonstrativos Mensais de Receitas e Despesas do Instituto;
 - Acesso ao Certificado de Regularidade Previdenciária, Demonstrativos Previdenciários obrigatórios e Portal da Transparência;
- O Portal da Transparência, acessado diretamente através de link contido no menu Transparência no site Votuprev, conforme consulta realizada em 26/11, dispõe de informações públicas de interesse coletivo, conforme determina a Lei de Acesso à Informação 12.527/2011 e a Lei da Transparência LC 131/09, contendo informações em tempo real sobre a execução orçamentária e financeira do Instituto bem como as suas receitas e despesas.

Capítulo X – Pontos de Recomendação e outras atividades

A – Entrega Intempestiva de Demonstrativo – TCE SP

Conforme detalhado no item B “Capítulo IX – tópico A”, ocorreu a entrega intempestiva de Demonstrativo exigido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. O Instituto foi notificado de tal ocorrência por parte do TCE SP e foram tomadas medidas orientativas e preventivas por parte do Controle Interno do Instituto para que não ocorram reincidências quanto a entregas intempestivas de obrigações junto ao Tribunal, com intuito de prevenir prejuízos ao Instituto.

	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
--	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

4 – Conclusão

Capítulo I – Administrativa/Financeira

No mês de Janeiro o Instituto encerrou o período com disponibilidades no valor de R\$ 187.722.749,66.

Foram incorridos 24 pagamentos de despesas administrativas, totalizando o valor de R\$ 59.058,02. Todas as despesas estão regulares quanto à formalidade e aderem aos aspectos de legitimidade, economicidade e estão em consonância ao interesse público.

O Instituto possui 9 Contratos Administrativos em vigência, sendo identificada a regular execução de seus respectivos objetos, bem como a conformidade sob os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade e razoabilidade.

Foi devidamente constituído o valor mensal de R\$ 143.140,66 referente à Taxa de Administração e o Instituto dispõe do valor de R\$ 5.1170.487,91 relativo à Reserva da Taxa de Administração, em consonância com o Art. 54 Da LC Municipal 199/2011, representando no período 2,726% das disponibilidades do Instituto.

Capítulo II – Benefícios e RH

No mês em análise não foram concedidos Benefícios Previdenciários.

O Instituto possui em sua folha de pagamento despesas com proventos no valor de R\$ 538.765,99, referente a 192 benefícios concedidos entre o período de Abril/2012 e Dezembro/2020.

Os espelhos de ponto dos servidores Votuprev foram emitidos e estão devidamente arquivados, estando em conformidade com a carga horária mensal e com a jornada diária estipulada. As ocorrências de ponto estão devidamente justificadas e em acordo com a Lei Complementar Municipal 187/2011 e com as regras de departamento pessoal.

Capítulo III – Arrecadação

No período em análise foi recolhido a este Instituto o valor de R\$ 2.971.738,03, relativo a contribuições previdenciárias, sendo que estas receitas foram recebidas tempestivamente, em acordo com o Art. 58 da LC Municipal 199/2011.

	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
--	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo IV – Investimentos

As aplicações dos recursos deste Instituto RPPS são geridas por gestão própria e estão em consonância com a Resolução CMN 3.922/2010 (atualizada pela CMN 4.695/2018) e com a Política de Investimentos, sendo que as disponibilidades estão corretamente enquadradas, obedecendo aos limites quanto o seguimento de aplicação, estando presentes as condições de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência.

As aplicações e resgates das disponibilidades do Instituto contam com a aprovação prévia do Comitê de Investimentos.

No período de Janeiro de 2021 foi obtido o valor de R\$ -563.207,48, relativo a rendimentos oriundos das aplicações financeiras do Instituto.

As Instituições financeiras quais estão aplicados às disponibilidades do Instituto estão devidamente credenciadas, em compatibilidade com o disposto na portaria M.P.S. 440/2013 que regula o assunto.

Comitê de investimentos está devidamente constituído, conforme Decreto Municipal 9.670/2017 e realizou a sua reunião ordinária mensal na data de 13/01, sendo lavrada a Ata de Reunião N° 100/2021.

Capítulo V – Contábil/Orçamentária

Não houve análise à execução orçamentária das Receitas do Instituto para o 1º bimestre do ano de 2021.

As Receitas Orçamentárias e Extra-Orçamentárias do Instituto realizadas no mês de Janeiro representam respectivamente o valor de R\$ 3.095.830,52 e R\$ -124.384,37, estando devidamente contabilizadas para o período em análise.

As Despesas Orçamentárias e Extra-Orçamentárias pagas no mês de Janeiro registram respectivamente a quantia de R\$ 582.049,36 e R\$ 3713573,44 e estão devidamente contabilizadas.

Capítulo VI – Atuarial

Para o mês de Janeiro de 2021 as aplicações financeiras obtiveram rentabilidade de -0,30%, ocasionando em um resultado -1,03% em relação à Meta Mensal estipulada, que foi de 0,73%.

A rentabilidade acumulada anual alcançou o percentual de -0,303% ocasionando em um resultado acumulado de -1,03% em relação à Meta Atuarial Acumulada estipulada para o mês presente, que foi de -0,73%.

	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	---	--

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo VII – Jurídico

O Instituto possui 3 processos em tramitação como parte junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, sendo atendidos todos os prazos, despachos e notificações para os processos em andamento.

Há a existência de 10 processos judiciais em tramitação junto ao Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo e tais processos estão sendo devidamente acompanhados.

Capítulo VIII – Certificado de Regularidade Previdenciária

Em consulta realizada foi constatado que todos os critérios exigidos para a emissão do Certificado CRP estão em situação regular, sendo atendidas todas as demais fundamentações legais exigidas na Lei 9.717/98, Portaria MPS 204/2008, Portaria MPS 402/08 e Portaria MPS 519/2011, com exceção do critério “Consistência e Caráter Contributivo do Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR”

O CRP Nº 987245-188213 foi emitido em 11/08 e tem sua vigência até a data de 10/08/2021.

Capítulo IX – Transparência e Accountability

A prestação de contas junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo foi devidamente realizada em consonância com o calendário de envio das exigências para o ano de 2020.

As obrigações junto ao Ministério da Previdência para o mês de Janeiro de 2021 foram prestadas através do envio dos demonstrativos, em acordo com o calendário anual.

Os órgãos diretivos do Instituto, Conselho de Administração e Conselho Fiscal estão devidamente constituídos e realizaram as suas respectivas reuniões ordinárias em acordo a Lei Complementar Municipal 199/2011.

O *web site* do Instituto Votuprev e o Portal da Transparência encontram-se acessíveis e atualizados dispondo das informações necessárias para o suficiente Controle Social, em acordo com Lei de Acesso a Informação e a Lei da Transparência.

Capítulo X – Pontos de Recomendação e outras atividades

A – Entrega Intempestiva de Demonstrativo – TCE SP

 Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-02/2021
---	--	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Conforme detalhado no item B “*Capítulo IX – tópico A*”, ocorreu a entrega intempestiva de Demonstrativo exigido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. O Instituto foi notificado de tal ocorrência por parte do TCE SP e foram tomadas medidas orientativas e preventivas por parte do Controle Interno do Instituto para que não ocorram reincidências quanto a entregas intempestivas de obrigações junto ao Tribunal, com intuito de prevenir prejuízos ao Instituto.

O relatório supra não elide a responsabilidade sobre eventuais irregularidades ou procedimentos não verificados por esta Unidade De Controladoria Interna.

Votuporanga, 30 de Março de 2021.

Taysson Roberto de Almeida
 Controlador Interno – Votuprev
 Matrícula: 4834-1 CRA SP N.º: 143.216

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

5 – Anexos

A – Relação discriminativa das contribuições arrecadadas pelo Instituto por ente:

- Votuprev** - Relação da Contribuição Previdenciária recebida no mês de Janeiro, emitida via Sistema SIP – Sistema Integrado de Pessoal 07, no valor total de R\$ 2.834,95.

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE VOTUPORANGA Mês/Ano
RUA SAO PAULO, 3834, PATRIMONIO NOVO. VOTUPORANGA-SP 01/2021
FOLHA Mensal Período Rescisão/Complementar de Rescisão/Folha Complementar c/ Encargos

Página 1 de 1

Relação da Contribuição Previdenciária

15/02/2021 08:30:47

TOTAL GERAL

Número de Registros	Base Patronal	Base Segurado	Valor dos Segurados	Valor da Empresa	Valor de Acidente	Valor de Terceiros	Dedução do FPAS	Valor a Recolher
16	123.187,23	123.187,23	2.834,95	0,00	0,00	0,00	0,00	2.834,95

- Prefeitura Municipal de Votuporanga** – Contribuições dos Servidores cedidos a outros órgãos Públicos, referente ao recebimento do mês de Janeiro do ano de 2021, no valor de total de R\$ 4.213,80.

Servidores Municipais Cedidos a outros Órgãos Públicos										
Guia	Data Vencimento	Nome	Mês Competência	Órgão	Base Contribuição	Patronal 14,00%	Servidor 14,00%	Déficit 11,11%	Total	Diferença #
488	10/jan	Ismael A. Molina	dez/20	ALESP	R\$ 6.380,08	R\$ 893,21	R\$ 893,21	R\$ 722,86	R\$ 2.106,90	R\$ 402,38
489	10/jan	Ismael A. Molina	13º/20	ALESP	R\$ 6.380,08	R\$ 893,21	R\$ 893,21	R\$ 722,86	R\$ 2.106,90	R\$ 402,38
494	20/jan	Leandro V. Conceição	dez/20	IMESP	R\$ 9.082,77	R\$ 1.271,59	R\$ 1.271,59	R\$ 1.029,08	R\$ -	R\$ 3.572,26
Total						R\$ 3.058,01	R\$ 3.058,01	R\$ 2.474,80	R\$ 4.213,80	

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

- Prefeitura Municipal de Votuporanga – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao mês de Dezembro, totalizando o valor de R\$ 2.181.210,68.

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO		VALOR
Contribuição Patronal Ativos (folha)	14%	R\$ 775.703,19
Contribuição dos Segurados Ativos (folha)	14%	R\$ 775.693,76
Déficit Técnico Ativos (folha)	11,33%	R\$ 627.765,42
Contribuição dos Segurados Inativos (folha)		R\$ 946,12
Contribuição dos Segurados Complementos (folha)		R\$ 199,18
Contribuição Patronal Ativos (rescisão)	14%	R\$ 321,44
Contribuição Segurados (rescisão)	14%	R\$ 321,43
Déficit Técnico (rescisão)	11,33%	R\$ 260,14
Total		R\$ 2.181.210,68

- Prefeitura Municipal de Votuporanga – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao 13º Salário, totalizando o valor de R\$ 2.161.519,67.

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	VALOR
Contribuição Patronal 14% Ativos (folha)	R\$ 769.100,11
Contribuição dos Segurados Ativos (folha)	R\$ 769.035,85
Déficit Técnico 11,33% Ativos (folha)	R\$ 622.421,68
Contribuição dos Segurados Inativos (folha)	R\$ 762,85
Contribuição dos Segurados Complementos (folha)	R\$ 199,18
Total:	R\$ 2.161.519,67