

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: Dezembro de 2020
Período dos trabalhos: 04/01/20 a 09/02/2021

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 **Dezembro 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, conseqüentemente, 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

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 – Dezembro / 2020			
Saldo Anterior – Disponibilidades 30/11/20:			180.521.611,53
Item	Descrição	Receitas	Despesas
1	Contribuições Previdenciárias	2.274.363,30	-
2	Rendimento das Aplicações Financeiras	4.002.503,45	-
3	Proventos de Benefícios	-	792.331,41
4	Despesas Administrativas	-	94.006,07
5	Receita – Empréstimo Consignado	20.597,60	-
6	Despesa – Devolução de crédito Previdenciário	-	219,68
Total		6.297.464,35	886.557,16
Saldo Atual – Disponibilidades 31/12/20:			185.932.518,72

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 – Receitas Extra-Orçamentárias proveniente da diferença entre a parcela retida da folha de pagamento dos Segurados Votuprev, qual será efetivamente paga no mês de Janeiro de 2021.

6 – Devolução do recebimento de Complemento de Aposentadoria ao órgão Prefeitura Municipal de Votuporanga, referente à óbito de ex-servidor beneficiário de Complemento de Aposentadorias, conforme relatado no Relatório de Controle Interno RCI-12/2020, no item “Capítulo IV – tópico A; item B”.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

- O saldo atual das disponibilidades no valor de R\$ R\$ 185.932.518,72 está detalhado no item “Capítulo IV – tópico A”, deste relatório.

B – Despesas Administrativas do período:

No mês de Dezembro foram efetuados 27 pagamentos de despesas, conforme detalha o quadro abaixo:

Despesas Administrativas – Dezembro / 20						
It.	Emp.	Data	Favorecido	Descrição	Data Pgto	Valor
1-6	274	27/11	Telefônica do Brasil S/A	Linha Tel Fixo (17) 3421-6058	07/12	213,58
1-2	207/3	25/11	Four Info Software	Locação de Software	10/12	1.030,00
1-2	181/4	26/11	Cop Fac Máquinas LTDA EPP	Locção de Equip. Reprográfico	10/12	160,00
1-2	6/11	26/11	Cop Fac Máquinas LTDA EPP	Cópias/Impressões (1067)	10/12	52,48
1-2	272/1	30/11	LDB Consultoria Financeira LTDA	Consultoria Financeira	10/12	800,00
1-2	130/6	07/12	Dogmar Camargo Pignatari	Aluguel - Sede Votuprev	15/12	1.800,00
3	279,281	07/12	Folha de Pagamento (liq) 13º	Servidores Votuprev	15/12	9.495,35
1-6	294	16/12	J.Mahfuz LTDA	Aquisição de Micro-Ondas	16/12	479,00
3	175,280	07/12	Instituto INSS	Contrib. Prev. RGPS (13º)	18/12	2.814,64
3	161/257	23/11	Instituto INSS	Contrib. Prev. RGPS (nov)	18/12	2.814,64
3	164,259,260	23/11	Instituto Votuprev	Contrib. Prev. RPPS (nov)	18/12	8.973,29
3	176,282,283	07/12	Instituto Votuprev	Contrib. Prev. RPPS (13º)	18/12	8.973,29
2-5	2/11	24/11	Santa Casa - Sausaúde	Convênio Médico	21/12	1.681,40
5	174	07/12	Prefeitura de Votuporanga	IRRF (13º)	21/12	3.506,51
1-6	271/2	18/12	Celia F. Matos LTDA	Água Mineral	21/12	52,00
5	183	17/12	Prefeitura de Votuporanga	IRRF (dez)	23/12	3.506,51
3	187,298,299	17/12	Instituto Votuprev	Contrib. Prev. RPPS (dez)	23/12	8.973,29
6	292	08/12	Elektro Redes S.A.	Energia Elétrica (dez)	23/12	587,36
2-5	187/4	30/11	Verocheque refeições LTDA	Vale Refeição	23/12	1.518,56
2-5	163	23/11	Uniodono de Votuporanga	Convênio Odontológico	23/12	91,50
5	195/297	17/12	Folha de Pagamento (liq)	Servidores Votuprev	23/12	23.362,42
1-2	111/7	16/12	Un. Prod. W. Design LTDA ME	Manutenção Site Votuprev	23/12	100,00
1-2	4/11	07/12	Fiorilli Software LTDA	Locação para licença de Software	23/12	2.579,00
5	188	17/12	Santander - Ep. Consignado	Servidores Votuprev	23/12	1.106,52
1-3	310	21/12	AMBIMA - CPA 10	Certificação - Comitê	23/12	327,00
1-3	309	21/12	AMBIMA - CPA 10	Certificação - Comitê	23/12	327,00
4	277	30/11	Ministério da Fazenda	Contribuição Pasep	24/12	8.680,73
Total						94.006,07

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.

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\$ 868.072,54.

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 Dezembro foi identificada a existência de 9 contratos em vigência, conforme detalha a tabela abaixo:

Contratos Administrativos – Dezembro 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.

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 – Dezembro 2020							
Item	Banco/Conta Corrente	Saldo Anterior	Taxa de Administração	Rendimentos	Despesas Administrativas	Saldo Atual	Dif. ≠
1	BB / 34552-0	3.887.136,38	103.000,00	42.618,06	94.006,07	3.938.748,37	0,00
	ST / 249-8	172.313,58		1.053,31		173.366,89	
	CX/ 146-4	919.360,13		5.417,02		924.777,15	
Total		4.978.810,09		49.088,39	-	5.036.892,41	

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 2,709% 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\$ 1.244.992,38 sendo efetivada mensalmente. Tal valor é referente a 1,5% 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:

Benefícios Concedidos – Dezembro							
It.	Parecer C.I.	Nome	Benefício	Portaria de concessão	Data da Concessão	Valor do Provento	Provento Mensal
1	34/20	Miguel Jardim	Aposentadoria por Idade	288	01/12/20	1.045,00	1.045,00
Total						1.045,00	1.045,00

1 - No mês de Dezembro do ano de 2020 foi concedido 1 benefício, conforme detalha a tabela acima. A legalidade e a formalidade da concessão dos respectivos benefícios foram atestadas através da emissão de parecer de controle interno anexado fisicamente ao processo, sendo opinado pela adequação de todos os benefícios requeridos no mês. Os referidos benefícios foram pagos na folha de pagamento do mês de Dezembro do ano de 2020.

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	26.987,26
	2014	14	43.807,12
	2015	10	41.473,29
	2016	30	83.391,70
	2017	30	77.617,73
	2018	34	85.609,69
	2019	31	80.420,67
	Jan/20	3	8.391,10
	Fev/20	3	8.177,17
	Mar/20	1	3.023,96
	Abr/20	1	1.045,00
	Mai/20	1	1.045,00
	Jun/20	1	2.474,86
	Jul/20	4	8.184,47

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Benefícios mensais concedidos a partir de Abril de 2012			
	Ago/20	8	22.864,79
	Set/20	2	4.886,98
	Out/20	4	7.207,98
	Nov/20	3	13.144,07
	Dez/20	1	1.045,00
2	2ª Parcela / 13º Salário 2020	-	255.695,96
Total		192	792.331,41

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 Dezembro do ano de 2020, totalizando o valor de R\$ 535.986,23, conforme demonstrado no quadro contido no “Capítulo I –, tópico A”, deste relatório.

2 – Pagamento da 2ª parcela relativa ao 13º salário, devido aos aposentados e pensionistas Votuprev, pagas em 15/12, em consonância com a legislação municipal.

C – Espelho de Ponto – Servidores Votuprev

Cartão de Ponto – Instituto Votuprev – Dezembro						
Item	Servidor/Matricula	Carga Mensal (h)	Carga Cumprida (h)	Diferença (h)	Horas Justificada (h)	Ocorrências
1	9999-1	160:00	128:00	32:00	32:00	1
	4821-1	164:00	156:00	08:00	08:00	2
	4835-1	160:00	126:38	33:22	33:22	3
	4870-1	160:00	152:00	08:00	08:00	2
	4834-1	160:00	125:50	34:10	34:10	5
	4752-1	160:00	136:00	24:00	24:00	7

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 – Dezembro 2020					
Item	Entidade	Especificação	Mês de Competência	Data de Recebimento	Valor
1	Prefeitura Municipal de Votuporanga	Geral	Novembro	18/dez	1.495.524,85
3		Cedidos	Novembro	04 e 21/12	6.081,55

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Receitas de Contribuições Previdenciárias – Dezembro 2020					
Item	Entidade	Especificação	Mês de Competência	Data de Recebimento	Valor
2		Judicial	13º Salário	21/dez	3.572,26
2		Judicial	Precatórios	21/dez	17.405,40
4		Parcelamento	Dezembro	16/dez	934,67
1	Câmara de Votuporanga	Geral	Novembro	18/dez	47.619,08
			Dezembro	18/dez	49.035,20
			13º Salário	28/dez	44.417,13
1	Saev Ambiental	Geral	Novembro	18/dez	170.081,13
			13º Salário	18/dez	166.422,43
			Dezembro	29/dez	168.764,70
1	Votuprev – Instituto de Previdência de Votuporanga	Geral	Novembro	18/dez	8.973,29
			13º Salário	18/dez	8.973,29
			Dezembro	23/dez	8.973,29
		Aposentados e Pensionistas	Dezembro	16/dez	3.712,81
			13º Salário	28/dez	3.268,18
5	Compensação Previdenciária - COMPREV	46 Deferimentos	Novembro	07/dez	35.302,02
			13º Salário	07/dez	35.302,02
Total					2.274.363,30

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

2 – Receita Previdenciária referente a ações judiciais pagas a servidores que solicitaram o recebimento retroativo da parcela salarial: “Adicional por tempo de serviço”. Tais verbas constituem a base de cálculo para contribuição previdenciária, portanto são devidas e foram devidamente recolhidas.

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

4 – Receita proveniente do parcelamento de débitos oriundos de contribuições patronais previdenciárias devidas e não pagas pelo município a este Instituto. De acordo com a Lei Municipal 5.720/2015 que autoriza tal parcelamento, foi formalizado Termo de Acordo de Parcelamento aprovado pelo Ministério da Previdência e Assistência Social. A referida documentação está disponibilizada no *web site* do Instituto.

5 – Receita resultante da Compensação Previdenciária – COMPREV, relativa a 46 requerimentos deferidos.

- 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 31/12/2020									
Bco.	C/C	Fundo	Saldo Anterior 30/10/20	Aplicações e Resgates	Rendimento	Saldo Atual	% Aplic.	Rent. do Fundo	
BB	33384-0	Ima-B TP	5.487.486,54	-	265.365,66	5.752.852,20	3,09	4,84%	
		Prev IDKA-2	8.150.089,90	-	124.340,04	8.274.429,94	4,45	1,53%	
		Prev IPCA III	1.048.629,03	-	16.916,06	1.065.545,09	0,57	1,61%	
		Prev IPCA VII	140.091,60	-	1.690,16	141.781,76	0,08	1,21%	
		Prev IRF M1	3.732.482,74	1.268.764,70	12.676,56	5.013.924,00	2,70	0,31%	
		Prev RF IRF-M	4.835.667,73	-	94.993,32	4.930.661,05	2,65	1,96%	
		RF Alloc. Ativa	25.784.851,04	-	613.429,54	26.398.280,58	14,20	2,38%	
		Prev Fluxo FIC	5.802,66	136.910,96	43,30	142.756,92	0,08	0,103%	
		Retorno Total	7.862.966,98	-	212.024,77	8.074.991,75	4,34	2,70%	
	Prev Ações Alloc	2.341.003,75	-	208.722,55	2.549.726,30	1,37	8,92%		
	34552-0	Prev IDKA-2	351.101,43	-	5.356,50	356.457,93	0,19	1,52%	
		Prev IRF M1	952.014,45	-	2.979,27	954.993,72	0,51	0,31%	
		RF Alloc. Ativa	1.311.512,07	-	31.201,27	1.342.713,34	0,72	2,38%	
		Prev Fluxo FIC	87.143,49	8.993,93	98,60	96.236,02	0,05	0,103%	
		Prev RF Perfil	1.185.364,94	-	2.982,42	1.188.347,36	0,64	0,25%	
	Sub Total – BB			63.276.208,35	1.414.669,59	1.592.820,02	66.283.697,96	35,65	
	CX	124-3	BR IRF-M RF	175.027,27	-	3.433,79	178.461,06	0,10	1,96%
			FI IMA-B 5 TP	16.337.311,62	-	297.305,62	16.634.617,24	8,95	1,82%
FI IRF M-1			109.948,52	-	313,06	110.261,58	0,06	0,28%	
FIC Gestão Estr.			31.933.273,48	-	421.730,91	32.355.004,39	17,40	1,32%	
IDKA IPCA2			14.509.100,54	-	239.786,53	14.748.887,07	7,93	1,65%	
IMA-B TP RF LP			13.694.451,12	-	662.873,00	14.357.324,12	7,72	4,84%	
CX BR Ativa			9.666.410,63	-	96.881,67	9.763.292,30	5,25	1,00%	
Dispon. RF			169.427,13	-6.046,17	117,27	163.498,23	0,09	0,09%	
FIA Ibovespa			2.768.632,03	-	255.880,87	3.024.512,90	1,63	9,24%	
Ações MultiG			1.512.158,79	-	115.607,56	1.627.766,35	0,88	7,65%	
Multi RV30			1.100.325,36	-	28.175,72	1.128.501,08	0,61	2,56%	
Aloc M. Multi			4.514.550,82	-	76.773,92	4.591.324,74	2,47	1,70%	
146-4		FI IRF M-1	374.679,12	-	1.066,83	375.745,95	0,20	0,28%	
		IDKA IPCA2	203.964,69	-	3.370,85	207.335,54	0,11	1,65%	
		Dispon. RF	94.003,39	-	84,50	94.087,89	0,05	0,09%	
		FI DI LP	246.712,93	-	894,84	247.607,77	0,13	0,36%	
Sub Total – CX			97.409.977,44	-6.046,177	2.204.296,94	99.608.228,21	53,57		
ST		249-8	Ativo RF	172.313,58	-	1.053,31	173.366,89	0,09%	0,61%
	250-8	Ima-B 5 TP RF	7.027.936,33	-	127.101,09	7.155.037,42	3,85%	1,81%	
		Ativo RF	12.634.526,31	-	77.232,09	12.711.758,40	6,84%	0,61%	
	251-5	Saldo C/C	649,52	-	-	429,84	0,00%	0,00%	
Sub Total Santander			19.835.425,74	-	205.386,49	20.040.592,55	10,78		
Total			180.521.611,53	1.408.623,42	4.002.503,45	185.932.518,72	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 06/01/20. Tais extratos foram impressos e estão arquivados nos papéis de trabalho deste relatório.
- Os valores mencionados na coluna “*Aplicações e Resgates*” estão detalhados no “*item C*”, deste capítulo.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

- O Saldo em Conta Corrente no valor de R\$ 429,84 mantido em conta corrente na data de 31/12 proveniente de complemento de Aposentadorias, conforme detalhado no Relatório de Controle Interno RCI-12/2020.

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

Demonstrativo de alocação dos recursos por fundo – Saldo de 31/12/20					
Enquadramento – Renda Fixa, Art. 7º, I, "b" – Até 100% das disponibilidades.					
Item	Fundo	Saldo	% Aplicado	PL do Fundo	% do PL
1	BB Previdenciário RF IRF-M TP FI	4.930.661,05	2,65%	8.554.614.280,00	0,06
	BB Previdenciário IMA-B TP	5.752.852,20	3,09%	8.693.778.987,76	0,07
	Caixa Br IMA-B TP FI Renda Fixa LP	14.357.324,12	7,72%	6.193.173.925,12	0,23
	Caixa Fi Brasil IRF-M1 TP RF	486.007,53	0,26%	16.753.976.831,37	0,00
	Caixa Fi Brasil IMA-B5 TP RF LP	16.634.617,24	8,95%	20.761.505.098,56	0,08
	BB Previdenciário RF IRF-M1 TP FIC DE FI	5.968.917,72	3,21%	8.552.749.810,66	0,07
	BB Previdenciário RF IDKA2 TP FI	8.630.887,87	4,64%	8.476.640.994,51	0,10
	ST FIC IMA-B 5 TIT PUB RF	7.155.037,42	3,85%	1.203.216.550,35	0,59
	Caixa Fi Brasil IDKA IPCA 2A RF LP	14.956.222,61	8,04%	10.655.087.063,09	0,14
	Caixa Fi Brasil IRF-M RF LP	178.461,06	0,10%	3.566.953.490,56	0,01
	BB Previdenciário RF TP IPCA III FI	1.065.545,09	0,57%	588.486.078,32	0,18
	BB Previdenciário RF TP VII FI	141.781,76	0,08%	245.863.748,76	0,06
	Caixa Fic Brasil Gestão Estratégica	32.355.004,39	17,40%	14.722.139.597,34	0,22
	BB Previdenciário RF Alocação Ativa FIC DE FI	27.740.993,92	14,92%	9.568.490.825,39	0,29
Total Enquadrado		140.354.313,98	75,49%		
Enquadramento – Renda Fixa, Art. 7º, IV, "a" – Até 40% das disponibilidades.					
Item	Fundo	Saldo	% Aplicado	PL do Fundo	% do PL
2	Caixa Fi Brasil Ref. DI Longo Prazo	247.607,77	0,13%	423.051.513,84	0,06
	BB Previdenciário RF Fluxo FIC DE FI	238.992,94	0,13%	2.452.222.466,54	0,00
	BB Previdenciário RF Perfil FIC DE FI	1.188.347,36	0,64%	2.596.482.307,62	0,05
	Caixa Fi Brasil Disponibilidades RF	257.586,12	0,14%	910.358.895,05	0,03
	ST Ativo Renda Fixa	12.885.125,29	6,93%	903.177.701,07	1,43
	CNPJ PREV RF Ret Total	8.074.991,75	4,34%	2.667.113.282,02	0,30
	Caixa Fic Brasil RF Ativa LP	9.763.292,30	5,25%	787.283.906,54	1,24
Total Enquadrado		32.655.943,53	17,56%		
Enquadramento – Renda Variável, Art. 8º, I, "a" – Até 30% das disponibilidades.					
Item	Fundo	Saldo	% Aplicado	PL do Fundo	% do PL
3	Fia Caixa Brasil Ibovespa Ações	3.024.512,90	1,63%	771.177.429,34	0,39
Total Enquadrado		3.024.512,90	1,63%		
Enquadramento – Renda Variável, Art. 8º, II, "a" – Até 20% das disponibilidades.					
Item	Fundo	Saldo	% Aplicado	PL do Fundo	% do PL
4	BB Previdenciário Ações Alocação FIC DE FI	2.549.726,30	1,37%	476.437.296,22	0,54
	FIC FIA Caixa Ações Multigestor	1.627.766,35	0,88%	1.038.280.774,77	0,16
	Total Enquadrado		4.177.492,65	2,25%	
Enquadramento – Renda Variável, Art. 8º, III, – Até 15% das disponibilidades.					
Item	Fundo	Saldo	% Aplicado	PL do Fundo	% do PL
5	Caixa Fi Multimercado RV30 LP	1.128.501,08	0,61%	2.230.099.214,70	0,05
	Caixa Fic Alocação Macro Multimercado LP	4.591.324,74	2,47%	4.935.289.077,51	0,09
	Total Enquadrado		5.719.825,82	3,08%	
Total dos recursos investidos		185.932.088,88	100%		

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1 – Fundos enquadrados no Art. 7º, I, "b" da Resolução CMN 4.695 de 2018, qual estabelece o percentual limite de até 100% (cem por cento) para aplicações dos recursos RPPS, sendo que em tais fundos estão aplicados o valor de R\$ 140.354.313,98, referente a 75,49% das disponibilidades.

2 – Fundos enquadrados no Art. 7º, IV, "a" da Resolução CMN CMN 4.695 de 2018, qual estabelece o percentual limite de até 40% (quarenta por cento) para aplicações dos recursos RPPS, sendo que em tais fundos estão aplicados o valor de R\$ 32.655.943,53, referente a 17,56% das disponibilidades.

3 – Fundos enquadrados no Art. 8º, I, "a" da Resolução CMN 4.695 de 2018, qual estabelece o percentual limite de até 30% (quarenta por cento) para aplicações dos recursos RPPS, sendo que em tais fundos estão aplicados o valor de R\$ 3.024.512,90, referente a 1,63% das disponibilidades.

4 – Fundos enquadrados no Art. 8º, II, "a" da Resolução CMN CMN 4.695 de 2018, qual estabelece o percentual limite de até 20% (dez por cento) para aplicações dos recursos RPPS, sendo que em tais fundos estão aplicados o valor de R\$ 4.17.492,65, referente a 2,25% das disponibilidades.

5 – Fundos enquadrados no Art. 8º, III, da Resolução CMN 4.695 de 2018, qual estabelece o percentual limite de até 15% (dez por cento) para aplicações dos recursos RPPS, sendo que em tais fundos estão aplicados o valor de R\$ 5.519.825,82, referente a 3,08% das disponibilidades.

- 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.

C – Demonstrativo das Aplicações e Resgates efetuados no mês de Dezembro de 2020:

Aplicações E Resgates – Dezembro 2020							
It.	Data	Apr	Fundo	Resgate	Aplicação	Saldo (Resg.-Aplic.)	% Aplicado
2	14/12	1333	FI CX BRASIL DISP RF	147.117,58	-	-147.117,58	-
1	18/12	1334	FI CX BRASIL DISP RF	-	96.654,28	96.654,28	5,94
1	28/12	1335	FI CX BRASIL DISP RF	-	44.417,13	44.417,13	2,73
1	21/12	1336	BB PREV RF IRF-M1 TP FIC FI	-	1.100.000,00	1.100.000,00	67,64
1	30/12	1337	BB PREV RF IRF-M1 TP FIC FI	-	168.764,70	168.764,70	10,38
1	22/12	1338	BB PREV RF FLUXO FIC	-	136.910,96	136.910,96	8,42
1-3	18/12	1339	BB PREV RF FLUXO FIC	-	79.424,14	79.424,14	4,88
2	07/12	1340	BB PREV RF FLUXO FIC	213,58	-	- 213,58	-
2	10/12	1341	BB PREV RF FLUXO FIC	2.042,48	-	-2.042,48	-
2	14/12	1342	BB PREV RF FLUXO FIC	9.495,35	-	-9.495,35	-
2	15/12	1343	BB PREV RF FLUXO FIC	1.800,00	-	-1.800,00	-
2	16/12	1344	BB PREV RF FLUXO FIC	479,00	-	- 479,00	-
2	21/12	1345	BB PREV RF FLUXO FIC	5.239,91	-	-5.239,91	-
2	22/12	1346	BB PREV RF FLUXO FIC	23.362,42	-	-23.362,42	-
2	23/12	1347	BB PREV RF FLUXO FIC	19.116,74	-	-19.116,74	-
2	24/12	1348	BB PREV RF FLUXO FIC	8.680,73	-	-8.680,73	-
Total				217.547,79	1.626.171,21	1.408.623,42	100%

 <p>VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga</p>	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1 – Resgates e aplicações conforme deliberação do Comitê de investimentos, de acordo com Ata n.º 99.

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	04/03/20	12 Meses
	BB Gestão de Recursos – Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.	30.822.936/0001-69	02	04/03/20	12 Meses
	Banco Santander Brasil	90.400.888/0001-42	03	04/03/20	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. Os credenciamentos estão válidos até 05/03/2021.

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 21/12 na sede do Instituto, sendo lavrada a Ata n° 99/2020.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo V – Contábil/Orçamentária

A – Acompanhamento da execução orçamentária:

Quadro 1 - Resultado da Execução Orçamentária – Receitas – Dezembro 2020				
Receita	Previsão Anual	Previsão até o Período	Realizado até o Período	Resultado % (AH)
Receitas de Contribuições	8.985.447,00	8.985.447,00	9.704.732,11	8,01%
Receitas Patrimoniais	8.000.000,00	8.000.000,00	3.136.906,17	-60,79%
Demais Receitas Correntes	410.000,00	410.000,00	458.747,09	11,89%
Receita de Contribuições Intra-Orçamentárias	19.900.185,00	19.900.185,00	19.153.584,96	-3,75%
Total	37.295.632,00	37.295.632,00	32.453.970,33	-12,98%
			≠ -4.841.661,67	Insuficiência de Arrecadação

- Para período em análise, de acordo com a Lei Orçamentária Anual, ao realizar o confronto entre o valor total previsto e os valores arrecadados para o período foi identificada a Insuficiência de Arrecadação no valor de R\$ 4.84.661,67, representando um resultado de -12,98%.
- O valor das receitas orçamentárias arrecadadas no período totalizou a quantia de R\$ 2.274.514,08, conforme detalhado no item “Capítulo V – item B – Quadro 1”.

Quadro 2 - Resultado da Execução Orçamentária – Despesas – Dezembro 2020					
Despesas	Dotação Atual	Previsão Para o Período	Empenhado até o Período	Empenhado no Mês	Resultado % (AH)
Despesas Correntes	11.853.880,00	11.853.880,00	7.149.278,92	749.494,16	-39,69%
Despesas de Capital	1.370.000,00	1.370.000,00	8.951,04	479,00	-99,35%
Despesas Correntes Intra-Orçamentárias	83.600,00	83.600,00	72.792,54	11.558,30	-12,93%
Reserva de Contingência	23.988.152,00	-	-	-	-
Total	37.295.632,00	13.307.480,00	7.231.022,50	761.531,46	-45,66%
			≠ 6.076.457,50	Economia de Despesas	

- Para período em análise, de acordo com a Lei Orçamentária Anual, ao realizar o confronto entre o valor total previsto e os valores empenhados para o período foi identificada Economia de Despesas no valor de R\$ 6.076.457,50, representando economia orçamentária de 45,66%.

Quadro 3 - Acompanhamento Orçamentário Anual Acumulado – Dezembro 2020				
Mês	Receita Arrecadada	Despesa Empenhada	Resultado Mensal	Resultado Acumulado
Janeiro	3.708.278,59	580.916,25	3.127.362,34	(S) + 3.127.362,34
Fevereiro	2.149.306,77	513.638,11	1.635.668,66	(S) + 4.763.031,00
Março	2.131.346,02	639.396,82	1.491.949,20	(S) + 6.254.980,20
Abril	2.271.660,59	538.772,45	1.732.888,14	(S) + 7.987.868,34
Maior	4.701.687,87	546.877,68	4.154.810,19	(S) + 12.142.678,53
Junho	2.244.952,22	538.948,34	1.706.003,88	(S) + 13.848.682,41
Julho	2.292.603,69	801.212,39	1.491.391,30	(S) + 15.340.073,71
Agosto	3.087.683,29	574.466,62	2.513.216,67	(S) + 17.853.290,38
Setembro	2.547.654,71	566.918,48	1.980.736,23	(S) + 19.834.026,61
Outubro	2.522.340,17	578.686,15	1.943.654,02	(S) + 21.777.680,63
Novembro	2.521.942,33	589.657,75	1.932.284,58	(S) + 23.709.965,21

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Dezembro	2.274.514,08	761.531,46	1.512.982,62	(S) + 25.222.947,83
----------	--------------	------------	--------------	---------------------

- Para o mês de Dezembro, ao realizar o cortejo entre a receita arrecadada e a despesa empenhada até o presente período o Instituto apresenta resultado acumulado anual Superavitário de R\$ 25.222.947,83.

B – Fiscalização Contábil

Quadro 1 – Contabilização das Receitas Arrecadadas – Dezembro 2020			
Item	Receita	Descrição	Valor
1	Correntes	Receita de Contribuições (<i>segurados</i>)	1.034.059,90
1-6		Receita COMPREV – Compensação Previdenciária	70.604,05
2		Receita Patrimonial	150,78
1		Receita de Contribuições (<i>patronal + déficit técnico</i>)	1.169.699,35
Sub Total – Receitas Orçamentária			2.274.514,08
4	Extra-Orçamentária	Consignações em Folha de Pagamento	120.843,52
5		Complementos de Aposentadorias	439.167,38
3		Ganhos e Perdas de Investimentos - IPC 09	3.774.760,26
Sub Total – Receitas Extra-Orçamentária			4.334.771,16
Total de Receitas Arrecadadas no período			6.609.285,24

1 – Receitas de Contribuições Previdenciárias, (*patronal e servidores e déficit técnico*), totalizando o valor de R\$ 2.274.363,30, 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 Dezembro do ano de 2020, conforme preceitua o Art. 103 da Lei Complementar Municipal 199 de 2001.

6 – Receita COMPREV – conforme mencionado no item “Capítulo III – tópico A, item 6” deste relatório.

- As Receitas Patrimoniais (item 2) somadas às Variações com Ganhos e Perdas de Investimentos ocorridos no mês de Novembro (item 3) totalizam a quantia de R\$ 2.274.363,30, que se refere aos Rendimentos das Aplicações Financeiras para o período, conforme “*item 2, Capítulo I – tópico A*”.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Quadro 2 – Contabilização das Despesas Pagas – Dezembro 2020			
Item	Despesa	Descrição	Valor
1	Orçamentária	Folha de Pagamento	792.331,41
2		Despesas Administrativas	94.006,07
5		Diferença – Convênio Médico Sansaúde	-25,97
		Diferença – Contribuição Previdenciária – Servidores Ativos	-3.194,14
6		Empréstimo Consignado – Servidores Ativos	893,11
Sub Total - Despesas Orçamentárias			884.010,48
3	Extra-Orçamentária	Consignações	102.572,92
4		Complementos	439.167,38
Sub Total – Despesas Extra-Orçamentárias			541.740,30
Total de Despesas Pagas no período			1.425.750,78

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\$ 94.006,07.

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 Dezembro 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, qual foi descontado em folha de pagamento e não debitado pela Instituição Bancária no período em análise.

Capítulo VI – Atuarial

A – Acompanhamento da meta atuarial mensal:

De acordo com a Política Anual de Investimentos para 2020, 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.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Mês	Saldo Inicial	Rendimento Bruto		Índice IPCA	Meta Atuarial Mensal	Resultado
Janeiro	154.427.927,30	722.817,43	0,21%	0,21	0,689	-0,221
Fevereiro	158.358.383,78	120.390,94	0,07%	0,25	0,729	-0,653
Março	160.077.192,67	-5.178.016,33	-3,23%	0,07	0,548	-3,783
Abril	156.490.248,94	1.696.919,40	1,084%	-0,31	0,165	0,919
Maior	159.891.326,03	2.611.184,70	1,633%	-0,38	0,095	1,538
Junho	164.190.325,80	2.071.646,65	1,262%	0,26	0,738	0,524
Julho	167.975.197,63	2.831.291,82	1,686%	0,36	0,838	0,847
Agosto	172.246.768,17	-875.251,12	-0,508%	0,24	0,718	-1,226
Setembro	173.300.024,93	-1.191.455,31	-0,688%	0,64	1,120	-1,807
Outubro	174.077.335,36	-27.673,36	-0,016%	0,86	1,341	-1,356
Novembro	175.972.170,19	2.608.814,82	1,483%	0,89	1,371	0,112
Dezembro	185.932.088,88	4.002.503,45	2,153%	1,35	1,833	0,320

- 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 Dezembro de 2020 foi obtida rentabilidade de 2,153%, ocasionando em um resultado de 0,320 em relação à Meta Mensal estipulada.

B – Acompanhamento da meta atuarial acumulada anual:

Resultado Meta Atuarial Acumulada – Dezembro 2020			
Mês	Rentabilidade Acumulada	Meta Acumulada	Resultado Acumulado
Janeiro	0,468	0,689	-0,221
Fevereiro	0,544	1,423	-0,879
Março	-2,708	1,980	-4,688
Abril	-1,653	2,143	-3,796
Maior	-0,047	2,240	-2,287
Junho	1,214	2,994	-1,780
Julho	2,920	3,857	-0,937
Agosto	2,397	4,603	-2,205
Setembro	1,693	5,774	-4,080
Outubro	1,678	7,192	-5,514
Novembro	3,185	8,661	-5,476
Dezembro	5,406	10,653	-5,246

- 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 Dezembro de 2020 foi obtida a rentabilidade acumulada de 5,406%, ocasionando em um resultado acumulado de -5,246% em relação à Meta Atuarial Acumulada estipulada para o mês presente.

 <p>VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga</p>	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo VII – Jurídico

A – Processos Judiciais junto ao Tribunal de Justiça

O Instituto possui 9 processos em Tramitação como parte junto ao TJ-SP, conforme consulta realizada em 28/01 através do Portal de Serviços TJ-SP, como detalha a tabela abaixo:

Item	Processo N.º	Assunto	Data	Última Movimentação	Status
1	1005164-13.2019.8.26.0664	Invalidez Permanente	17/06/19	15/12/20	Nova perícia designada.
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	21/01/21	Advogados designados a manifestarem sobre perícia
4	1003648-55.2019.8.26.0664	Aposentadoria Voluntária	13/05/19	22/01/21	Aguardando Laudo Pericial
5	1006947-40.2019.8.26.0664	Aposentadoria Especial Insalubridade	13/08/19	20/08/20	Recurso em 2ª instância
6	1002017-42.2020.26.0664	Invalidez Permanente	18/03/20	15/12/20	Apresentação de quesitos ao perito
7	1006199-71.2020.8.26.0664	Aposentadoria Especial	17/09/20	15/12/20	Em prazo de contestação
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

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.

	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

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.

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.

B – Sistema de Processo Eletrônico – TCE SP

O Instituto possui 3 Processos em Tramitação como parte junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme consulta efetuada na data de 28/01/21, 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.

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.

 <p>VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga</p>	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo VIII – Certificado de Regularidade Previdenciária

A - Certificado de Regularidade Previdenciária

Nº CRP	Emissão	Validade	Data da Consulta
987245-183133	17/08/2021	11/02/2021	08/02

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.

- Para a data consultada, todos os critérios exigidos para a emissão do Certificado CRP estão em situação regular, atendendo as fundamentações legais exigidas na Lei 9.717/98, Portaria MPS 204/2008, Portaria MPS 402/08 e Portaria MPS 519/2011, com exceção o critério abaixo:

Informações Previdenciárias e Repasses	
Critério	Situação
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo	Irregular

- Tal critério irregular refere-se às parcelas de Contribuição Previdenciárias patronal devida pelo órgão Prefeitura Municipal de Votuporanga, relativa às competências de Novembro, Dezembro e 13º Salário, qual é objeto do Termo de Parcelamento Previdenciário nº 388/2021, que foi aprovado através de lei municipal e está sob análise pela Secretaria de Previdência Social.

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 – Dezembro					
It.	Demonstrativo	Mês de Competência	Prazo	Data de Envio	Status
1	Cadastro de Aposentados e Pensionistas	Novembro	-	02/12/20	Doc. Armazenado
1	Atos Normativos	Novembro	07/12/20	02/12/20	Declaração Negativa
1	Documento de Agente Público	Novembro	07/12/20	-	Não Houve
1	Documento de Cargo	Novembro	10/12/20	02/12/20	Declaração Negativa
1	Documento de Função	Novembro	10/12/20	-	Não Houve
1	Lotação de Agente Público	Novembro	15/12/20	02/12/20	Declaração Negativa
1	Documento de Verbas Remuneratórias	Novembro	10/12/20	-	Não Houve
1	Resumo Mensal da Folha	Novembro	15/12/20	02/12/20	Doc. Armazenado
1	Folha Ordinária	Novembro	15/12/20	02/12/20	Doc. Armazenado
1	Folha Suplementar	Novembro	05/01/20	02/12/20	Doc. Armazenado

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1	Folha Ordinária - Pagamento	Novembro	05/01/20	02/12/20	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 05/02/21.

Calendário de Envio das exigências TCE SP 2018 - AUDESP Contabilidade, Planejamento e Contas Anuais – Dezembro					
It.	Demonstrativo	Mês de Competência	Prazo	Data de Envio	Status
1	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	Outubro/20	10/12/20	08/12/20	Entregue no Prazo
	Atualização do Cadastro Geral – Mensal	Novembro/20	10/12/20	02/12/20	Entregue no Prazo
	Relatório – Fundos de Investimentos	Outubro/20	10/12/20	30/11/20	Entregue no Prazo
	Conciliações Bancárias Mensais	Outubro/20	03/12/20	25/11/20	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 05/02/20.

Calendário de Envio das exigências TCE SP 2018 - AUDESP Fase IV, Licitação e Contratos – Dezembro				
Código da Licitação	Módulo	Descrição	Mês de Competência	Data Medição/Envio
-	Declaração Negativa	Licitação/ Ajuste/ Termo Aditivo / Exigência de Obras	Novembro/20	08/01/21
20172017316	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Fiorilli Software	Novembro/20	09/11/20 – (35)
20170001	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Dogmar – Locação de Imóvel	Novembro/20	03/11/20 – (10011)
2012019384	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Sansaúde – Convênio Médico	Novembro/20	24/11/20 – (14)
20180213	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	Verocheque – Cartão Alimentação	Novembro/20	30/11/20 – (28)
2020004	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	FourInfo – Software Previdenciário	Novembro/20	27/11/20 - (03)
202000003	Execução, Doc. Fiscal e Pagamento	LDB Consultoria	Novembro/20	30/11/20(01)

- Os documentos relativos à Fase IV do sistema Audesp TCE – SP foram devidamente enviados no período em análise, conforme consulta realizada em 05/01/20.

 <p>VotuPrev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga</p>	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
---	---	--------------------

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 2020					
It.	Demonstrativo	Período de Competência	Prazo	Data de Envio	Status
1-3	DAIR – Aplicações e Investimentos dos Recursos	Outubro	31/01/21	20/01/21	Enviado no Prazo
1-3		Novembro	31/01/21	19/01/21	Enviado no Prazo
1		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
1	DPIN – Política de Investimentos	2021	31/12/2020	20/12/20	Enviado no Prazo
2	Informações Contábeis – (MSC SICONFI)	Outubro /20	31/01/21	-	Enviado no prazo

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

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

3 – Prazo para envio prorrogado para 31/01/21 conforme portaria 24.230 de 27/11/20, em decorrência de alteração da versão da plataforma on-line de envio do demonstrativo.

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,

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

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.

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 05/02, 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 – Constituição da Taxa de Administração Para o Exercício de 2021

Base de Cálculo para a Constituição da Taxa de Administração para o exercício de 2020					
Mês (ano 2020)	Aposentados e Pensionistas	Servidores Ativos	Cedidos e Afastados	Judicial	Total
Janeiro	450.778,69	5.720.612,09	17.482,00	144.767,00	6.333.639,78
Fevereiro	458.502,61	5.747.852,55	14.949,73	94.961,55	6.316.266,43
Março	479.723,47	6.000.960,18	15.462,82	36.441,45	6.532.587,92
Abril	479.805,39	6.038.847,45	15.462,82	16.847,27	6.550.962,94
Maior	480.500,96	6.080.925,64	15.462,82	10.370,73	6.587.260,14
Junho	479.839,72	6.155.426,64	15.462,82	6.472,45	6.657.201,63
Julho	487.486,63	6.135.007,86	16.451,57	0,00	6.638.946,06
Agosto	508.827,10	6.143.379,43	15.462,86	2.459,36	6.670.128,74
Setembro	515.238,40	6.122.823,07	15.462,86	146.137,64	6.799.661,97
Outubro	522.843,68	6.130.616,36	15.462,86	38.375,79	6.707.298,68
Novembro	534.505,03	6.127.864,79	15.462,86	2.021,43	6.679.854,10

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Dezembro	1.032.615,75	12.159.683,00	30.925,71	0,00	13.223.224,46
Total	6.430.667,43	78.563.999,05	203.511,71	498.854,67	85.697.032,86

- De acordo com os valores registrados no Sistema Contábil deste RPPS, a base de cálculo para a constituição da Taxa de Administração do Instituto Votuprev totalizou a soma de R\$ 85.697.032,86, sendo referente ao valor total de proventos e pensões concedidas pelo Votuprev somado ao valor da base de contribuição dos segurados ativos vinculados ao RPPS relativo ao exercício financeiro anterior. Sobre a base de cálculo incide a alíquota de 2,00%, que resulta no valor a ser constituído de R\$ 1.713.940,66.
- O valor da taxa de administração está em conformidade com as exigências dispostas no Art. 15 da Portaria MPS nº 402/2008 e no § 3 do Art. 54 da Lei Complementar Municipal 199/2011 (alterada pela LC 379/2017), conforme Opinião emitida através do Parecer do Controle Interno nº 01/2021, anexado junto ao referido processo.

B – Termo de Acordo de Parcelamento de Débitos Previdenciários nº 388/2021

Lei Municipal nº 6.639 de 17/12/2021, autorizou o parcelamento de débitos oriundos de Contribuição Previdenciária Patronal relativa às competências do mês de Novembro, Dezembro e 13º Salário de 2020, qual está sob análise junto à Secretaria de Previdência Social, conforme detalha a tabela a baixo:

Termo de Acordo de Parcelamento de Débitos Previdenciários – nº 388/2021			
Competência	Diferença Apurada	Atualização	Diferença Atualizada
Novembro	691.389,31	16.340,99	707.730,30
Dezembro	693.034,13	3465,17	696.499,30
13º Salário	685.006,94	3.425,03	688.431,97
Total	2.069.430,38	23.231,19	2.092.661,57

- Tal parcelamento compreende a quantidade de 60 parcelas mensais, de valor inicial de R\$ 34.877,69, com o primeiro vencimento para 26/02/2021, e critérios de atualização mensal das parcelas estabelecidas pela Secretaria de Previdência, sendo índice IPCA, taxa de juros de 0,50% ao mês e multa de 0,01%.

 Votuprev Instituto de Previdência do Município de Votuporanga	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
---	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

4 – Conclusão

Capítulo I – Administrativa/Financeira

No mês de Dezembro o Instituto encerrou o período com disponibilidades no valor de R\$ 185.932.518,72.

Foram incorridos 27 pagamentos de despesas administrativas, totalizando o valor de R\$ 94.006,07. 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\$ 103.000,00 referente à Taxa de Administração e o Instituto dispõe do valor de R\$ 4.978.810,09 relativo à Reserva da Taxa de Administração, em consonância com o Art. 54 Da LC Municipal 199/2011, representando no período 2,709% das disponibilidades do Instituto.

Capítulo II – Benefícios e RH

No mês em análise foi concedido 1 benefício, totalizando proventos mensais no valor de R\$ 1.045,00 que passaram a ser despendidos na folha de pagamento do mês de Dezembro de 2020. A legalidade e formalidade da concessão dos respectivos benefícios foram atestadas através da emissão de parecer de controle interno anexado fisicamente a cada processo, sendo opinado pela adequação de todos os benefícios concedidos no mês.

O Instituto possui em sua folha de pagamento despesas com proventos no valor de R\$ 536.635,45, 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.

	UNIDADE DE CONTROLADORIA INTERNA	RCI-01/2021
--	---	--------------------

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Capítulo III – Arrecadação

No período em análise foi recolhido a este Instituto o valor de R\$ 2.274.363,30, relativo a contribuições previdenciárias, sendo que estas receitas foram recebidas tempestivamente, em acordo com o Art. 58 da LC Municipal 199/2011.

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 Dezembro de 2020 foi obtido o valor de R\$ 4.002.503,45, 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 21/12, sendo lavrada a Ata de Reunião N° 99/2020.

Capítulo V – Contábil/Orçamentária

Em análise à execução orçamentária das Receitas do Instituto para o ano de 2020, de acordo com a Lei Orçamentária Anual, foi identificado uma Insuficiência de Arrecadação no valor de R\$ 4.841.661,67 em relação ao confronto entre a previsão acumulada e a realização da receita acumulada até mês em análise, representando resultado de -12,98%.

A despesa empenhada no mês de Dezembro totalizou a quantia de R\$ 761.531.46, e ao realizar o cortejo entre a Previsão acumulada e o Empenho acumulado no exercício vigente foi identificada a Economia de Despesas no valor de R\$ 6.076.457,50 representando economia de -45,66%.

Para o mês de Dezembro de 2020, o Instituto apresenta Superávit Orçamentário acumulado na quantia de R\$ 25.222.947,83.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

As Receitas Orçamentárias e Extra-Orçamentárias do Instituto realizadas no mês de Dezembro representam respectivamente o valor de R\$ 2.274.514,08 e R\$ 4.334.771,16, estando devidamente contabilizadas para o período em análise.

As Despesas Orçamentárias e Extra-Orçamentárias pagas no mês de Dezembro registram respectivamente a quantia de R\$ 884.010,48 e R\$ 541.740,30 e estão devidamente contabilizadas.

Capítulo VI – Atuarial

Para o mês de Dezembro de 2020 as aplicações financeiras obtiveram rentabilidade de 2,153%, ocasionando em um resultado de 0,32% em relação à Meta Mensal estipulada, que foi de 1,833%.

A rentabilidade acumulada anual alcançou o percentual de 5,406% ocasionando em um resultado acumulado de -5,246% em relação à Meta Atuarial Acumulada estipulada para o mês presente, que foi de -10,653%.

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 9 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 15/08 e tem sua vigência até a data de 11/02/2021.

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 Dezembro de 2020 foram prestadas através do envio dos demonstrativos, em acordo com o calendário anual.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

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 – Constituição da Taxa de Administração para o exercício de 2020

A Taxa de Administração, para o custeio das despesas administrativas do Instituto foi devidamente constituída, em acordo com as exigências dispostas no Art. 15 da Portaria MPS nº 402/2008 e no § 3 do Art. 54 da Lei Complementar Municipal 199/2011 (alterada pela LC 379/2017), conforme opinião emitida através do Parecer do Controle Interno nº 01/2021, anexado junto ao referido processo, totalizando o valor anual de R\$ 1.713.940,66.

B – Termo de Acordo de Parcelamento de Débitos Previdenciários

Foi autorizado através de Lei Municipal o parcelamento de débitos previdenciários relativa à contribuição patronal por parte da Prefeitura Municipal de Votuporanga, relativa à competência do mês de Novembro, Dezembro e 13º Salário, qual está sob análise por parte da Secretaria de Previdência.

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

Votuporanga, 09 de Fevereiro de 2020.

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 Dezembro, emitida via Sistema SIP – Sistema Integrado de Pessoal 07, no valor total de R\$ 33.900,86.

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE VOTUPORANGA Mês/Ano
RUA SAO PAULO, 3834, PATRIMONIO NOVO, VOTUPORANGA-SP 11/2020
CNPJ: 15.042.362/0001-12 **Folha Mensal/Férias/Rescisão/Complementar de Rescisão**

Página 1 de 1
01/12/2020 09:03:10

Relação da Contribuição Previdenciária

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
5	22.815,44	22.815,44	3.194,14	3.194,16	0,00	2.584,99	0,00	8.973,29

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE VOTUPORANGA Mês/Ano
RUA SAO PAULO, 3834, PATRIMONIO NOVO, VOTUPORANGA-SP 12/2020
CNPJ: 15.042.362/0001-12 **Folha Mensal**

Página 1 de 1
21/12/2020 08:57:02

Relação da Contribuição Previdenciária

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
5	22.815,44	22.815,44	3.194,14	3.194,16	0,00	2.584,99	0,00	8.973,29

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE VOTUPORANGA Mês/Ano
RUA SAO PAULO, 3834, PATRIMONIO NOVO, VOTUPORANGA-SP 12/2020
CNPJ: 15.042.362/0001-12 **Fechamento 13º Salário**

Página 1 de 1
21/12/2020 08:58:13

Relação da Contribuição Previdenciária

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
5	22.815,44	22.815,44	3.194,14	3.194,16	0,00	2.584,99	0,00	8.973,29

- **Prefeitura Municipal de Votuporanga** – Contribuições dos Servidores cedidos a outros órgãos Públicos, referente ao recebimento do mês de Dezembro do ano de 2020, no valor de total de R\$ 9.653,81.

Servidores Municipais Cedidos a outros Órgãos Públicos										
Guia	Data Vencimento	Nome	Mês Competência	Órgão	Base Contribuição	Patronal 14,00%	Servidor 14,00%	Deficit 11,33%	Total	Diferença
485	04/dez	Ismael A. Molina	nov/20	ALESP	R\$ 6.380,08	R\$ 893,21	R\$ 893,21	R\$ 722,86	R\$ 2.509,29	R\$ -
496	21/dez	Leandro V. Conceição	11/20	IMESP	R\$ 9.082,77	R\$ 1.271,59	R\$ 1.271,59	R\$ 1.029,08	R\$ 3.572,26	R\$ -
493	21/dez	Leandro V. Conceição	nov/20	IMESP	R\$ 9.082,77	R\$ 1.271,59	R\$ 1.271,59	R\$ 1.029,08	R\$ 3.572,26	R\$ -
Total						R\$ 1.416,39	R\$ 1.416,39	R\$ 2.781,02	R\$ 9.653,81	

- **Prefeitura Municipal de Votuporanga** – Contribuições sobre parcelas que compõe a base de cálculo de contribuições previdenciárias pagas retroativamente através de Processos Judiciais, conforme Ofício SMF/OF/N.º 389, no valor total de R\$ 934,67.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

RELAÇÃO DE PROCESSOS JUDICIAIS PARA PAGAMENTO DE CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - Dezembro - 2020									
Processo	Guaia	Vencimento	Servidor	Valor da Ação	Patronal	Déficit	Servidor	Total	
					14,00%	11,33%	11%		
1	0002730-34.2020.8.26.0664/01	484	16/dez	Mazilene D. S. Esteves	R\$ 2.572,72	R\$ 360,18	R\$ 291,49	R\$ 283,00	R\$ 934,67
Total									R\$ 934,67

- **Prefeitura Municipal de Votuporanga** – Contribuições sobre parcelas que compõe a base de cálculo de contribuições previdenciárias pagas retroativamente através de Precatórios Judiciais, conforme Ofício SMF/OF/N.º 646/2018, no valor total de R\$ 17.405,40.

Contribuição Previdenciária - Precatórios Judiciais - PMV			
Quantidade	Data Recebimento	Contribuição Servidor	Contribuição Patronal
5	21/dez	R\$ -	R\$ 17.405,40
Total Recebido em Outubro			R\$ 17.405,40

- **Câmara Municipal de Votuporanga** – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao mês de Novembro de, conforme Ofício 528/2020/GP, totalizando o valor de R\$ 47.619,08.

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	VALOR Ref. Novembro/2020
Contribuição Patronal 14% Ativos (folha)	R\$ 16.119,00
Contribuição dos Segurados Ativos 14% (folha)	R\$ 16.119,00
Déficit Técnico 11,33% Ativos (folha)	R\$ 13.044,89
Contribuição dos Segurados Inativos/Pensionista (folha)	R\$ 2.336,19
Contribuição Patronal 14% Ativos (rescisão)	R\$ 0,00
Contribuição Segurados (rescisão)	R\$ 0,00
Déficit Técnico 11,33% (rescisão)	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 47.619,08

- **Câmara Municipal de Votuporanga** – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao mês de Dezembro de 2020, conforme Ofício 585/2020/GP, totalizando o valor de R\$ 44.417,13.

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	VALOR Ref. Dez/2020
Contribuição Patronal 14% Ativos (folha)	R\$ 14.979,24
Contribuição dos Segurados Ativos 14% (folha)	R\$ 14.979,24
Déficit Técnico 11,33% Ativos (folha)	R\$ 12.122,46
Contribuição dos Segurados Inativos/Pensionista (folha)	R\$ 2.336,19
Contribuição Patronal 14% Ativos (rescisão)	R\$ 0,00
Contribuição Segurados (rescisão)	R\$ 0,00
Déficit Técnico 11,33% (rescisão)	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 44.417,13

- **Câmara Municipal de Votuporanga** – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao 13º Salário de 2020, conforme Ofício 555/2020/GP, totalizando o valor de R\$ 49.035,20.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	VALOR Ref. 13/2020
Contribuição Patronal 14% Ativos (folha)	R\$ 0,00
Contribuição dos Segurados Ativos 14% (folha)	R\$ 0,00
Déficit Técnico 11,33% Ativos (folha)	R\$ 0,00
Contribuição dos Segurados Inativos/Pensionista (folha)	R\$ 0,00
Contribuição Patronal 14% Ativos (13º Salário)	R\$ 16.623,11
Contribuição Segurados (13º Salário)	R\$ 16.623,11
Déficit Técnico 11,33% (13º Salário)	R\$ 13.452,79
Contribuição dos Segurados Inativos/Pensionistas (13º)	R\$ 2.336,19
TOTAL	R\$ 49.035,20

- **SAEV Ambiental** – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao mês de Novembro de 2020, conforme Ofício OF/N.º 631, totalizando o valor de R\$ 170.081,13.

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	PERCENTUAL	VALOR
Contribuição Patronal dos Ativos (folha)	14%	R\$ 59.785,17
Contribuição dos Segurados Ativos (folha)	14%	R\$ 59.785,11
Déficit Técnico Ativos (folha)	11,33%	R\$ 48.383,27
Contribuição dos Segurados Inativos (folha)		R\$ 0,00
Contribuição Patronal dos Ativos (rescisão)	14%	R\$ 757,34
Contribuição dos Segurados (rescisão)	14%	R\$ 757,34
Déficit Técnico (rescisão)	11,33%	R\$ 612,90
Total:		R\$ 170.081,13

- **SAEV Ambiental** – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao mês de Dezembro de 2020, conforme Ofício OF/N.º 689, totalizando o valor de R\$ 168.764,70.

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	PERCENTUAL	VALOR
Contribuição Patronal dos Ativos (folha)	14%	R\$ 60.073,91
Contribuição dos Segurados Ativos (folha)	14%	R\$ 60.073,85
Déficit Técnico Ativos (folha)	11,33%	R\$ 48.616,94
Contribuição dos Segurados Inativos (folha)		R\$ 0,00
Contribuição Patronal dos Ativos (rescisão)	14%	R\$ 0,00
Contribuição dos Segurados (rescisão)	14%	R\$ 0,00
Déficit Técnico (rescisão)	11,33%	R\$ 0,00
Total:		R\$ 168.764,70

- **SAEV Ambiental** – Contribuições previdenciárias relativas aos servidores ativos e inativos, referente ao mês de Dezembro (13º Salário) de 2020, conforme Ofício OF/N.º 671, totalizando o valor de R\$ 166.422,443.

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO	PERCENTUAL	VALOR	
Contribuição Patronal dos Ativos (folha)	14%	R\$	59.240,16
Contribuição dos Segurados Ativos (folha)	14%	R\$	59.240,10
Déficit Técnico Ativos (folha)	11,33%	R\$	47.942,17
Contribuição dos Segurados Inativos (folha)		R\$	0,00
Contribuição Patronal dos Ativos (rescisão)	14%	R\$	0,00
Contribuição dos Segurados (rescisão)	14%	R\$	0,00
Déficit Técnico (rescisão)	11,33%	R\$	0,00
Total:		R\$	166.422,43

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

ESPECIFICAÇÃO DA CONTRIBUIÇÃO		VALOR	
Contribuição Patronal Ativos (folha)	14%	R\$	774.776,57
Contribuição dos Segurados Ativos (folha)	14%	R\$	774.767,32
Déficit Técnico Ativos (folha)	11,33%	R\$	627.015,63
Contribuição dos Segurados Inativos (folha)		R\$	946,12
Contribuição dos Segurados Complementos (folha)		R\$	199,18
Contribuição Patronal Ativos (rescisão)	14%	R\$	3.278,19
Contribuição Segurados (rescisão)	14%	R\$	3.278,16
Déficit Técnico (rescisão)	11,33%	R\$	2.652,99
Total		R\$	2.186.914,16

- **Compensação Previdenciária – COMPREV** – Receita relativa à compensação financeira entre RGPS X RPPS no Mês de Novembro e 13º Salário, do ano de 2020, proveniente de 46 benefícios deferidos, no valor total de R\$ 70.604,04.



PAGAMENTO DO FLUXO DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA
COMPETÊNCIA: NOVEMBRO / 2020 EMITIDO EM: 07/12/2020

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICÍPIO DE VOTUPORANGA - SP
CGC: 15.042.362/0001-12 BANCO: 001 AGÊNCIA: 00268-2 C/C: 33384-0

QUANTIDADE TOTAL 46	VALOR TOTAL R\$ 70.604,04
QUANTIDADE DE GLOSA 0	VALOR DE GLOSA R\$ 0,00
	VALOR LIQUIDO R\$ 70.604,04