



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ITAPREV**

Relatório de Controle Interno





**INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ITAPREV**

Relatório de Controle Interno

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ITAPECERICA DA SERRA - ITAPREV

Itapecerica da Serra, segunda-feira, 22 de julho de 2024

Decreto nº 2486 de 12 de maio de 2015

RELATÓRIO SEMESTRAL, JULHO A DEZEMBRO DE 2023 DA GESTÃO DO ITAPREV

MANOEL F DA LUZ NETO – DIRETOR – DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO – PREFEITURA

Páginas: 1 a 35

DETERMINAÇÃO LEGAL

O Departamento de Controle Interno criado pela Lei Municipal nº 2112, de 02/07/2010, alterada pela Lei Municipal nº 2146/2010. Pelo Decreto nº 2353, de 26/11/2013 que dispõe sobre a operacionalização do Departamento de Controle Interno, e finalmente, conforme a aprovação da Lei nº 2427 de 05/01/2015, Decreto nº 2486 de 12/05/2015 que dispõe sobre a atuação em auditoria do Departamento de Controle Interno no Instituto de Previdência do Município de Itapecerica da Serra – ITAPREV por tempo indeterminado.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEKERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

Sumário

| | | |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. | RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO..... | 4 |
| 1.1. | 2º Semestre de 2023..... | 4 |
| 1.2. | Execução Orçamentária..... | 4 |
| 1.2.2 | Composição das Receitas..... | 4 |
| 1.2.3 | Gráfico Linhas..... | 5 |
| 1.2.4 | Análise do semestre: Previsão, Atualização, Arrecadação, Acumulado e a Diferença: . | 5 |
| 1.2.5 | Gráfico de Pizza..... | 6 |
| 1.2.6 | Gráfico Barra..... | 7 |
| 1.2.7 | Gráfico Coluna..... | 8 |
| 1.2.8 | Gestão de Investimentos..... | 9 |
| 1.2.9 | Departamento de Controle Interno..... | 12 |
| 1.3 | Despesas Administrativas Comparativo de Despesas Orçadas X Despesa Executadas | 13 |
| 1.3.2 | Gráfico Linha..... | 14 |
| 1.3.3 | Formalização e Conteúdo..... | 14 |
| 1.4 | Demonstrativo de Movimentação da Conta Exclusiva de Taxas Administrativas..... | 15 |
| 1.4.2 | Extrato de Movimentação da Conta Corrente de Taxa de Administração..... | 16 |
| 1.5 | Exame por Amostra da Conta de Serviços de Consultoria..... | 17 |
| 1.6 | Ordem Cronológica de Pagamentos no Segundo Semestre..... | 17 |
| 1.7 | Análise das Despesas..... | 25 |
| 1.8 | Avaliação Atuarial e Adoção de Medidas Propostas pelo Atuário:..... | 26 |
| 1.8.1 | Quadro de Pessoal Integrantes do Regime Próprio de Previdência:..... | 28 |
| 1.8.2 | Individualização Contábil das Contribuições dos Servidores e da Prefeitura:..... | 28 |
| 1.8.3 | Representantes dos Servidores nos órgãos Colegiados e Instância de Decisão:..... | 30 |
| 1.9 | Processos junto ao TCE/SP:..... | 30 |
| 1.10 | Denúncias / Representações / Expedientes..... | 30 |
| 1.11 | Licitações e contratos..... | 31 |
| 1.12 | Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP)..... | 33 |
| 1.13 | Transparência..... | 33 |
| 1.14 | Documentos contábeis e outros foram utilizados para embasar este relatório..... | 34 |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1. RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1.1. 2º Semestre de 2023

- a) Este relatório tem por finalidade, neste período, em análise aos documentos contábeis e outros apresentados semestralmente, constatar se houve observância nas Resoluções CFC nº 750/93, 1111/07 e 1282/10, Princípios Fundamentais de Contabilidade.
- b) Os documentos contábeis analisados foram apresentados de julho a dezembro de 2023 pelo Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra – ITAPREV, regulamentado pela Lei 2.427 de 05 de janeiro de 2015 e suas alterações.

1.2. Execução Orçamentária

Receitas – Fiscalização das Receitas de Contribuição

Os lançamentos, cobranças e registro das receitas, Contribuições Patronais, Segurados e outras no período analisado, foram verificados que os recolhimentos se deram por parte da Prefeitura Municipal, de sua Autarquia de Saúde, e da Câmara Municipal, na forma e nos prazos previstos, portanto há regularidade formal nos documentos contábeis apresentados.

1.2.2 Composição das Receitas

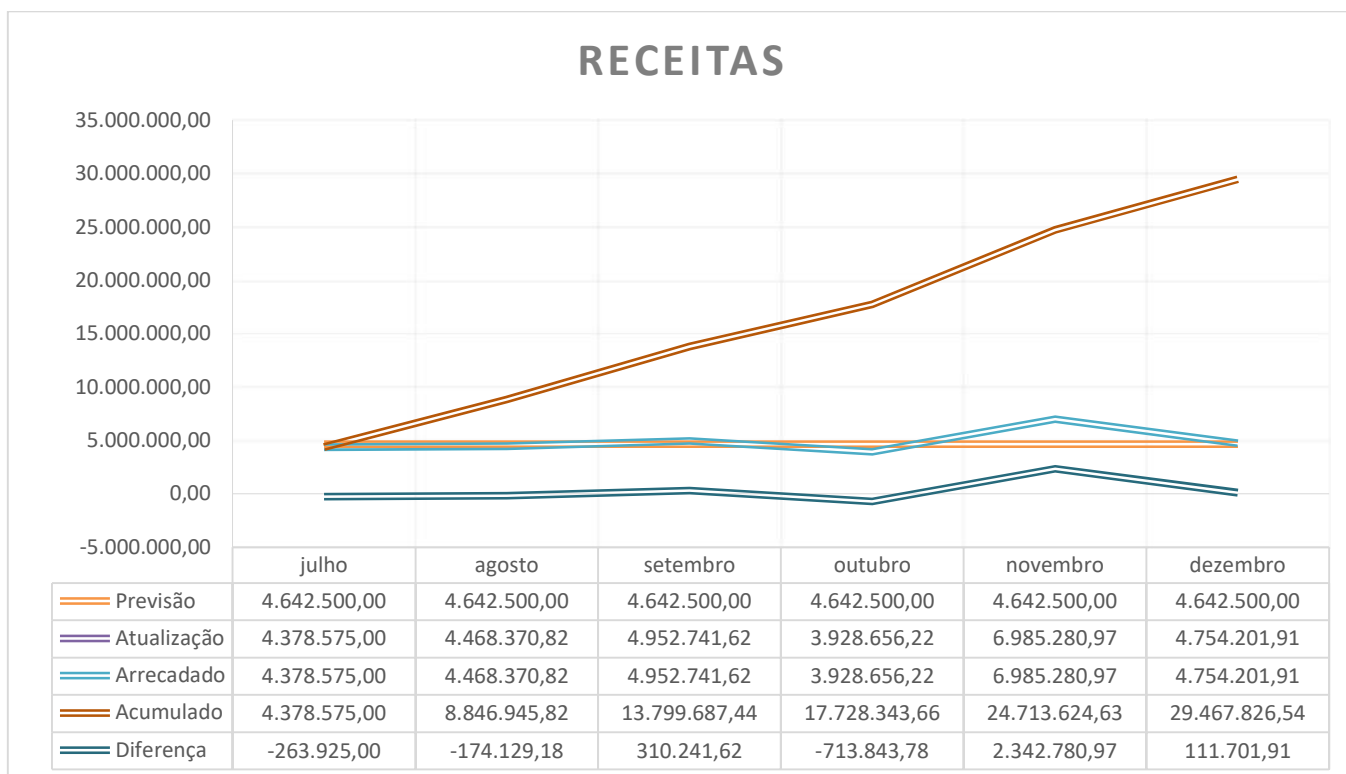
As receitas são compostas de contribuições de servidores da Prefeitura, Câmara Municipal, Autarquia da Saúde - IS, Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra - ITAPREV, Inativos e pensionistas. As receitas patrimoniais são compostas pelas contribuições da Prefeitura Municipal, Câmara Municipal, Autarquia Municipal de Saúde e dos recursos do Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra - ITAPREV.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.2.3 Gráfico Linhas.



1.2.4 Análise do semestre: Previsão, Atualização, Arrecadação, Acumulado e a Diferença:

- a) **Arrecadação das receitas e sua Atualização** – observamos que a Arrecadação efetiva e sua atualização mostrou-se equiparado. Demonstra que a projeção e sua gestão se encontram dentro de um planejamento adequado, portanto nos trimestres e no fechamento do 2º semestre de 2023, quando da análise houve equilíbrio entre a previsão e o que foi executado.
- b) **Diferença nas receitas, Arrecadado menos o Previsto** – A Diferença está entre o Previsto e o Arrecadado, conforme demonstrado no Relatório do 2º semestre de 2023. Neste aspecto podemos afirmar que a previsão foi bem elaborada tendo diferenças, mas que são consideradas adequadas no semestre em análise, e deve-se a reposição salarial aprovada em março/2023, sendo 10% de aplicação em março/2023, 4% no mês de setembro/2023 e 4% janeiro/2024, sendo que não estavam prevista na elaboração



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECLERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

orçamentária para este período de 2023, neste percentual, resultando em percentuais mensais médios de aumento das Receitas Inferiores a 5% no período.

- c) **Acumulado** – Este dado se dá com a soma dentro dos meses do Arrecadado das receitas, portanto as receitas no ano estão avaliadas para que atenda a previsão do planejamento anual. Na análise verifica-se neste 2º semestre de 2023 foi atingido o previsto estando o índice de 1,0579, acima da previsão semestral, quando observamos o previsto no semestre de R\$ 27.855.000,00 e o acumulado Arrecadado no final do 2º semestre de 2023 de R\$ 29.467.826,54, resultando numa diferença de R\$ 1.612.826,54, podemos afirmar, que esta diferença em termos percentuais é basicamente resultado do superávit da arrecadação no mês de setembro de 2023, referente ao reflexo das reposição salariais, março/2023 sendo 10%, 4% no mês de setembro/2023 e 4% janeiro/2024.

1.2.5 Gráfico de Pizza



- a) **Previsão, Atualização e Arrecadação** -Nesta análise do 2º semestre de 2023, visualizamos as receitas do 2º semestre, e podemos concluir que o Arrecadado no 2º semestre de 2023, se comparado com o previsto, analisando parcialmente só o período,



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

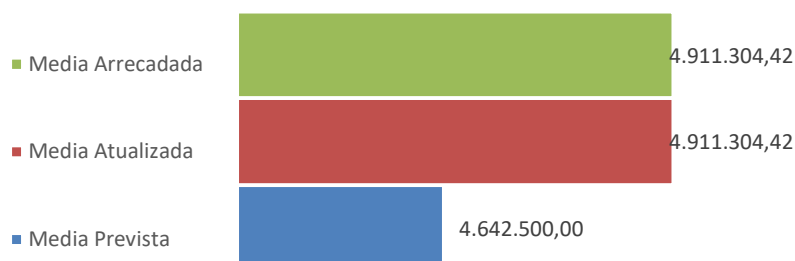
Relatório de Controle Interno

apresenta um índice de 1,0579 maior que o previsto. O estimado Acumulado para o 2º semestre também apresenta um crescimento em relação ao previsto de 1,0579, portanto maior que o previsto no período em decorrência de uma arrecadação acima da prevista no mês de janeiro e que projetou uma arrecadação maior para o 2º semestre de 2023, se comparada com a Previsão.

O Arrecadado efetivamente no 2º semestre de 2023, do Previsto, foi maior, e representa 1,0579, nesta análise o valor real arrecadado fica maior que o previsto para 2º semestre de 2023.

1.2.6 Gráfico Barra

Receitas no Semestre Visão no Mês



d) **Média Arrecadada, Atualizada e Prevista** - esta análise do Mês, foi calculada encontrando a seguinte situação conceitual: “de 100% da média da Receita **Prevista** foi Atualizada em 105.79 %, sendo que, a margem de variação Arrecadada ficou maior em 5,79%”. Podemos afirmar que a margem de variação da arrecadação média ficou acima da **Prevista**, mas em patamares relativamente estreito não afetando o planejado.

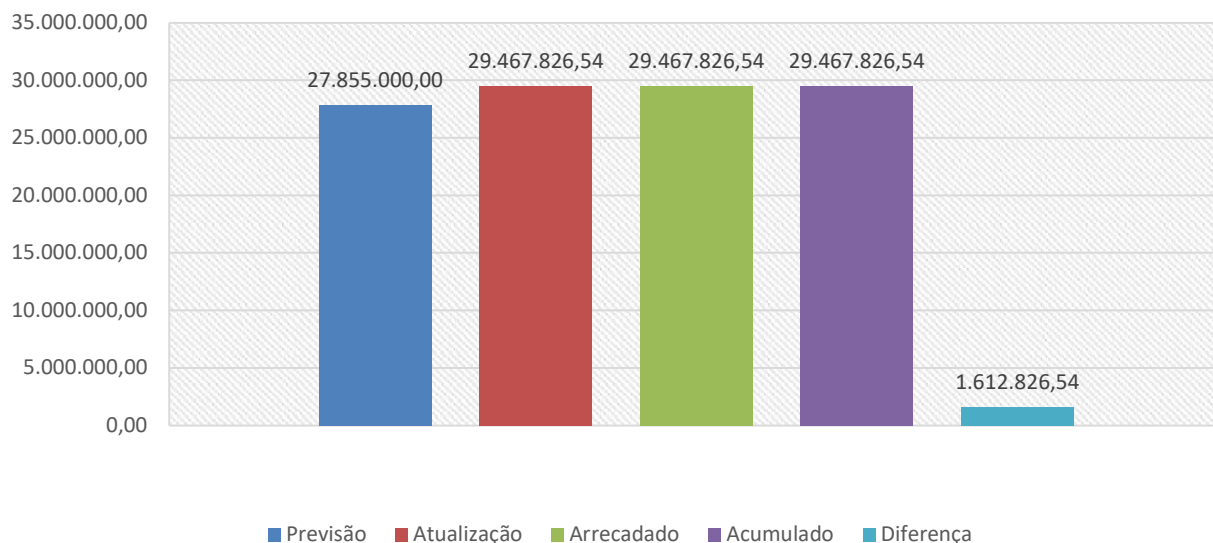


INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.2.7 Gráfico Coluna

Receitas Acumulada no 2º Semestre de 2023



e) Médias da Previsão, Atualização, Arrecadado, Acumulado e Diferença

A análise, neste 2º semestre de 2023, são valores da execução orçamentária das receitas, demonstrando evolução positivas no período, e estão de acordo com o planejado. Foi observado equilíbrio na gestão dos recursos mantendo-se estáveis.

f) RECEITAS

No Balancete Sintético elaborado e apresentado pelo Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra – ITAPREV no planejamento da receita, composta pelas contribuições dos servidores da Prefeitura, Câmara Municipal, Autarquia de Saúde - IS e servidores do ITAPREV, mais a patronal da Prefeitura, Câmara Municipal, Autarquia de Saúde - IS e do ITAPREV, e as patrimoniais composta pela remuneração dos recursos aplicados no mercado financeiro do ITAPREV, constatamos que a contabilidade apresentada, evidencia a transparência e sua regularidade nos recolhimentos das partes: segurados, patronal e outras receitas



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

constatada nas remunerações nos demais recursos. A atualização da receita e a prevista houve variação de 5,79% no 2º semestre do ano de 2023, acima do previsto, o Departamento de Controle Interno da Prefeitura, em sua análise realizou cálculo pela média no Balancete Sintético das receitas em vista de ser exceção a contabilização de julho a dezembro de 2023. A elaboração dos gráficos é apresentada para melhor entender a regularidade do que foi planejado pelo Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra - ITAPREV, como em análise em semestres anteriores sua arrecadação em equilíbrio, evidenciando a boa gestão das suas finanças e adoção de boas práticas de planejamento e as orientações dos conselheiros.

1.2.8 Gestão de Investimentos

Solicitado pelo Departamento de Controle Interno junto ao Instituto de Previdência mapa de aplicações do 2º semestre de 2023, bem como histórico resumido em linguagem de fácil entendimento de todos os procedimentos realizados nos investimentos dos recursos do ITAPREV. Foi informado o que segue:

a) Aplicações dos Recursos Previdenciários

| Mês | Saldo Anterior | Aplicações | Resgates | Saldo no Mês | Retorno de Aplicação | | | | Metas % | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------|--------|--------|
| | | | | | No mês | R\$ | Acum. no Sem. R\$ | No mês % | Acum. no Ano % | No mês | % Acum |
| julho | 307.673.371,48 | 11.019.271,69 | 7.756.562,83 | 315.952.511,36 | 5.016.431,02 | 5.016.431,02 | 1,61% | 10,32% | 0,53% | 5,96% | 173,13 |
| agosto | 315.952.511,36 | 7.974.495,44 | 4.817.258,13 | 318.986.359,47 | -123.389,20 | 4.893.041,82 | 0,04% | 10,28% | 0,68% | 6,68% | 1,5376 |
| setembro | 318.986.359,47 | 13.708.613,86 | 10.598.501,60 | 322.727.221,41 | 630.749,68 | 5.523.791,50 | 0,20% | 10,49% | 0,65% | 7,38% | 142,16 |
| outubro | 322.727.221,41 | 4.479.798,38 | 1.933.599,01 | 321.337.564,72 | -3.935.856,06 | 1.587.935,44 | 1,21% | 9,16% | 0,65% | 8,08% | 113,29 |
| novembro | 321.337.564,72 | 20.316.453,51 | 16.067.933,86 | 336.280.384,01 | 10.694.299,64 | 12.282.235,08 | 3,28% | 12,74% | 0,67% | 8,81% | 144,62 |
| dezembro | 336.280.384,01 | 5.124.407,03 | 3.246.163,81 | 346.117.246,62 | 7.958.619,39 | 20.240.854,47 | 2,35% | 15,40% | 0,95% | 9,85% | 156,30 |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

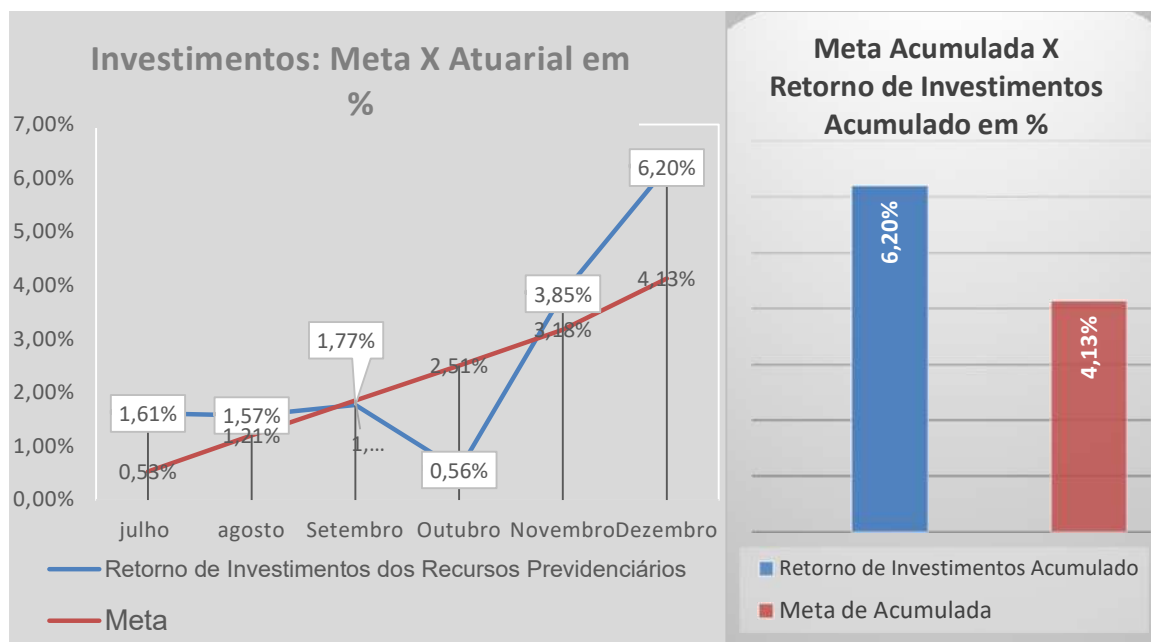
b) Aplicação de Recursos de Taxa Administrativa

| Mês | Saldo Anterior | Aplicações | Resgates | Saldo no Mês | Retorno de Aplicação | | | Retorno Acumulado R\$ | Retorno Acumulado % | Meta Acumulada % | GAP % |
|----------|----------------|------------|------------|--------------|----------------------|------------------|--------|-----------------------|---------------------|------------------|--------|
| | | | | | No mês R\$ | Retorno no mês % | meta % | | | | |
| julho | 5.179.860,76 | | 132.339,17 | 5.097.995,84 | 50.474,25 | 0,97% | 0,53 | 351.578,41 | 6,52 | 5,96 | 109,35 |
| agosto | 5.097.995,84 | | 186.322,47 | 4.964.721,63 | 53.048,26 | 1,04% | 0,68 | 404.626,67 | 7,63 | 6,68 | 114,10 |
| setembro | 4.964.721,63 | | 168.363,53 | 4.840.312,65 | 43.954,55 | 0,89% | 0,65 | 448.581,22 | 8,58 | 7,38 | 116,23 |
| outubro | 4.840.312,65 | | 176.756,58 | 4.709.718,50 | 43.162,53 | 0,89% | 0,65 | 491.743,65 | 9,55 | 8,08 | 118,12 |
| novembro | 4.709.718,50 | | 177.239,19 | 4.571.027,20 | 38.547,89 | 0,82% | 0,67 | 530.291,54 | 10,44 | 8,81 | 118,54 |
| dezembro | 4.571.027,20 | | 332.686,65 | 4.275.088,58 | 36.748,03 | 0,80% | 0,95 | 567.039,57 | 11,33 | 9,85 | 115,05 |

c) Total de Recursos Disponíveis

| | |
|---------------------------------|--------------------|
| RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS | R\$ 346.117.246,62 |
| RECURSOS DA TAXA ADMINISTRATIVA | R\$ 4.275.088,58 |
| RECURSOS TOTAIS | R\$ 350.392.335,20 |

d) Gráfico de Colunas e Linhas dos Retornos de Investimentos



e) A Gestão dos investimentos se deu em atendimento à Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 1.467 de 02 de junho de 2022, que regulamenta a matéria, bem como da Política de Investimentos do ITAPREV para o exercício em exame. A projeção da meta de investimento se dá em cálculo de empresa especializada, contratada pelo



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

Instituto de Previdência que realiza o cálculo Atuarial e, que calcula a Duração do passivo do RPPS, que de acordo com os resultados, o percentual dos retorno a serem buscados serão apresentados no relatório de métricas anual da secretaria de previdência que por fim, para o ano de 2023 fixou a meta de rentabilidade a ser alcançada em IPCA +5,06% a.a. Observa-se que no 2º semestre de 2023, o retorno acumulado está acima da meta atuarial de IPCA + 5,06% a.a. Os dados gerados pelo setor financeiro do Instituto de Previdência, devidamente enviado ao Departamento de Controle Interno da Prefeitura conforme Decreto nº 2.486 de 12/05/2015. No período de janeiro a dezembro do exercício de 2023, os investimentos do RPPS estão acima da meta atuarial de IPCA + 5,06% a.a. Com a taxa SELIC em 13,75% a.a., os investimentos em renda fixa trouxeram bons retornos no segundo semestre de 2023, somando-se ao cenário positivo da renda fixa , a renda variável foi favorecida pelo andamento do arcabouço fiscal , reduzindo as incertezas de o governo gastar mais do que a arrecadação sem um parâmetro fiscal definido após os afrouxamentos de 2022 no teto de gastos, no cenário exterior os ativos ainda apresentam grande volatilidade devido a inflação nas economias desenvolvidas que ainda não foi controlada e essas economias são forçadas a subirem suas taxas de juros para controlá-la. Somado a isso, ainda o conflito entre Ucrânia e Rússia não tem uma solução no curto prazo, o que impacto nos preços de commodities como o trigo.

f) O resultado obtido no retorno de Investimentos no período de julho a dezembro de 2023, de R\$ 20,2 Milhões totalizando um Patrimônio de R\$ 346,1 Milhões, é um ótimo resultado no período considerando o cenário econômico. Mesmo diante do mercado financeiro ainda complexo em razão das elevadas taxas de juros e das recentes mudanças políticas e econômicas no Brasil, no 2º semestre de 2023, o Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Itapicirica da Serra, ITAPREV, tem buscado a redução da volatilidade da carteira como forma de garantir maior rentabilidade e segurança nos investimentos. Com o cenário econômico marcado ainda pela instabilidade, a gestão do ITAPREV procurou os produtos de investimentos mais adequados às necessidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). O trabalho de acompanhamento e análise da carteira de investimentos pelo Comitê do instituto vem sendo essencial para o crescimento dos recursos da previdência do ITAPREV. Durante o período analisado, o ITAPREV obteve um rendimento de R\$ 20,2 milhões, que representa a rentabilidade acumulada de 6,83% no 2º semestre de 2023 e 15,40% total Acumulado no Ano de 2023 no montante. Essa porcentagem se destaca em relação à meta atuarial (IPCA+ 5,06% a.a.) que estabelecia a meta para o período analisado de 3,36%. O índice é referente ao retorno necessário das aplicações para garantir o pagamento das aposentadorias e pensões futuras o ITAPREV conta com um patrimônio atual de R\$ 346,11 Milhões. Para se ter uma ideia, o saldo inicial do mês de



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

janeiro, era de R\$ 263,4 milhões. O recurso em constante crescimento é fruto das contribuições somado ao rendimento dos investimentos.

g) Baseando-se nos dados contido na [Ata de Reunião do Comitê de Investimentos] do Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra realizado no dia [27 de janeiro de 2022 as 10 horas], com publicação em [atainvest12.21.pdf \(itapeçerica.sp.gov.br\)](#), que extraímos, que embasa a gestão dos investimentos do ITAPREV: : “[...] política de investimentos de 2022, tem como opção de aplicação em ativos de renda fixa que se enquadram no art. 7, Inciso I, alínea “A”, cujo encontram-se enquadrados os títulos de emissão do Tesouro Nacional, registrados no sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), mais conhecidos como ‘Títulos Puros’, que começam a se tornar atrativos, no mês de setembro com a taxa Selic acima de 8% começaram a ser negociados acima dos 11%. Com a publicação da nova resolução Nº 4963/2021 em 25/11/2021, a política de investimentos volta fase de discussão com a consultoria para adequação dos novos limites que deverão ser seguidos a partir de janeiro de 2022, a secretaria de previdência ainda prorrogou o envio do DPIN até 31/03/2022. [...]

1.2.9 Departamento de Controle Interno

Em análise do texto e resumo das Atas descrito acima referente aos procedimentos realizados em referência a atuação nos investimentos dos recursos do Instituto de Previdência consideramos estarem de acordo com as normas, sendo que o retorno de 15,40%, acima do previsto para o ano de 2023 período que era de 9,85%, se deu devido ao cenário favorável da renda fixa e o favorecimento a renda variável pela aceitabilidade do arcabouço fiscal.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.3 Despesas Administrativas Comparativo de Despesas Orçadas X Despesa Executadas

TAXA ADMINISTRATIVA COMPARATIVO DE ORÇADA X EXECUTADA

| ANO | RECEITA Taxa de Administração | DESPESA Custeio Administrativo | SALDO | Rendimentos da Conta Taxa de Adm | SALDO NA CONTA TAXA ADM | % UTILIZADO |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------|----------------------------------------|----------------------------|----------------|
| 2015 | | 358.069,17 | -358.069,17 | | | 20% |
| 2016 | 1.856.382,37 | 381.716,15 | 1.474.666,22 | | | 21% |
| 2017 | 2.328.338,36 | 455.641,45 | 1.872.696,91 | | | 20% |
| 2018 | 2.470.778,64 | 851.826,72 | 1.618.951,92 | | | 34% |
| 2019 | 2.504.525,64 | 1.400.465,71 | 1.104.059,93 | | | 56% |
| 2020 | 2.817.590,26 | 1.250.382,84 | 1.567.207,42 | | | 44% |
| 2021 | 2.879.704,34 | 1.260.396,03 | 1.619.308,30 | 50.531,76 | 1.669.840,06 | 44% |
| 2022 | 2.001.648,63 | 1.590.934,57 | 410.714,06 | 321.890,12 | 732.604,17 | 79% |
| 2023 | 3.578.132,34 | 2.272.527,56 ¹ | 1.305.604,78 | 567.039,57 | 1.872.644,35 | 64% |
| SALDO DA CONTA : TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | | | | | 4.275.088,58 | |

¹ Detalhes da Movimentação:

| | | |
|-----------------------|------|---------------------|
| Saída da Conta | | 2.272.527,56 |
| Desp.Custeio | 2023 | 2.176.331,61 |
| Pagto Resto a Pg | 2022 | 77.416,54 |
| Restos a Pagar | 2023 | (106.762,79) |
| Outras saídas | | 125.542,20 |

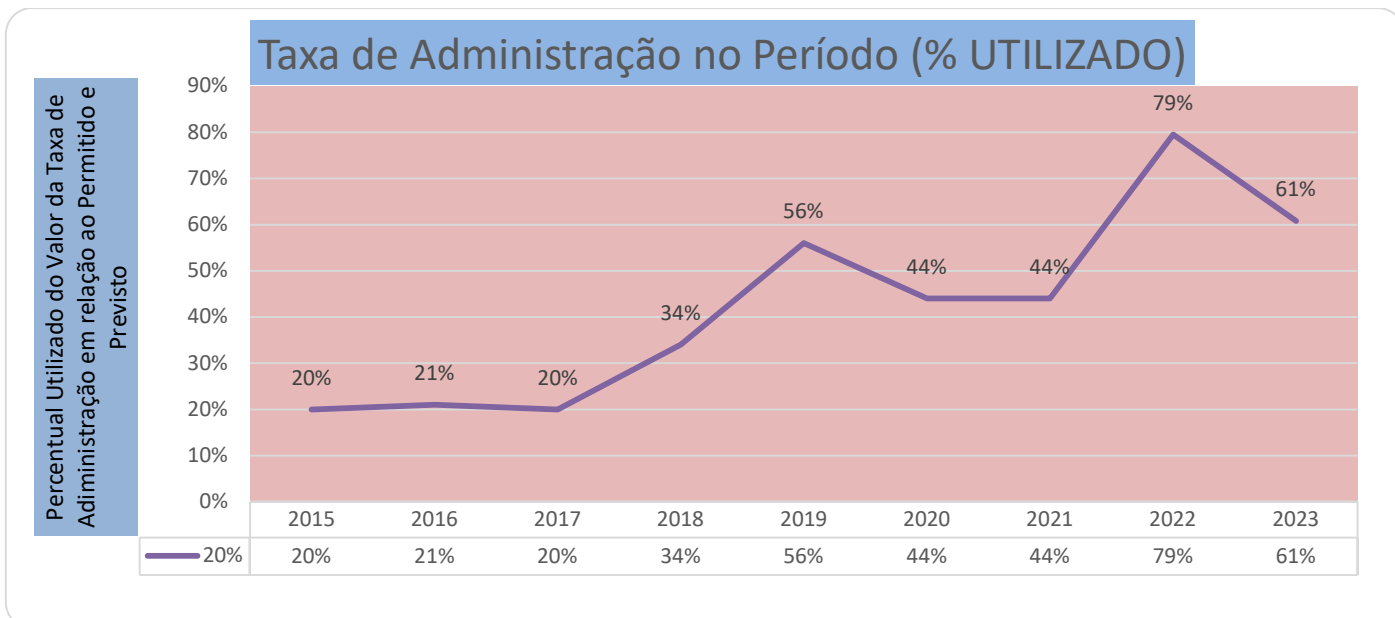
O Departamento de Controle Interno para o acompanhamento da utilização da Taxa de Administração estará requisitando ao ITAPREV relação dos valores pagos com os recursos da taxa de Administração relativos ao primeiro e segundo semestre do ano de 2023, para compor o detalhamento do Relatório do 1º Semestre de 2024 e assim sucessivamente para apresentar um resumo conforme demonstrado acima para cada semestre imediatamente anterior.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.3.2 Gráfico Linha



1.3.3 Formalização e Conteúdo

Foram examinadas as despesas efetuadas no período e resumido tabela acima, e constatamos a sua regularidade quanto aspecto formal. Analisamos que referente a execução da despesa administrativa fixada em até 2%, conforme Portaria MPS nº 402 de 10 de dezembro de 2008, artigo 15 Inciso III alínea a, e Portaria 464 MF de 19 de novembro de 2018, da base remuneratória dos servidores conforme Lei Municipal nº 2.427/15, o RPPS utilizou no 2º semestre de 2023, 32,88% da taxa administrativa disponível para o exercício de 2023 que somados aos 28,12% utilizados no 1º Semestre de 2023, totalizam 61% acumulado no ano..



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECLERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.4 Demonstrativo de Movimentação da Conta Exclusiva de Taxas Administrativas

| Mês | Saldo Anterior | Aplicações | Resgates | Saldo no Mês | Retorno de Aplicação | | | Retorno Acumulado R\$ | Retorno Acumulado % | Meta Acumulada % | GAP % |
|----------|----------------|------------|------------|--------------|----------------------|------------------|--------|-----------------------|---------------------|------------------|---------------|
| | | | | | No mês R\$ | Retorno no mês % | meta % | | | | |
| julho | 5.179.860,76 | | 132.339,17 | 5.097.995,84 | 50.474,25 | 0,97% | 0,53 | 351.578,41 | 6,52 | 5,96 | 109,35 |
| agosto | 5.097.995,84 | | 186.322,47 | 4.964.721,63 | 53.048,26 | 1,04% | 0,68 | 404.626,67 | 7,63 | 6,68 | 114,10 |
| setembro | 4.964.721,63 | | 168.363,53 | 4.840.312,65 | 43.954,55 | 0,89% | 0,65 | 448.581,22 | 8,58 | 7,38 | 116,23 |
| outubro | 4.840.312,65 | | 176.756,58 | 4.709.718,50 | 43.162,53 | 0,89% | 0,65 | 491.743,65 | 9,55 | 8,08 | 118,12 |
| novembro | 4.709.718,50 | | 177.239,19 | 4.571.027,20 | 38.547,89 | 0,82% | 0,67 | 530.291,54 | 10,44 | 8,81 | 118,54 |
| dezembro | 4.571.027,20 | | 332.686,65 | 4.275.088,58 | 36.748,03 | 0,80% | 0,95 | 567.039,57 | 11,33 | 9,85 | 115,05 |

Para atendimento a portaria 19451/2020 que regula a taxa administrativa dos RPPS, ocorreu a segregação de contas bancárias dos valores previdenciários, da taxa administrativa para o ano de 2021, anteriormente a novembro os recursos estavam sendo geridos em conta única na caixa econômica federal. Com a segregação dos recursos, os valores da taxa administrativa estão em banco e conta separados e os recursos estão aplicados em fundos de investimentos que não compõem a carteira previdenciária conforme demonstrado no item 1.4..2 Demonstrativo de Movimentação Exclusiva da Conta Exclusiva de Taxas Administrativas.

O Retorno dos rendimentos de aplicação desta conta estão 15,05 % acima da meta estabelecida demonstrando que houve uma boa administração da conta.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

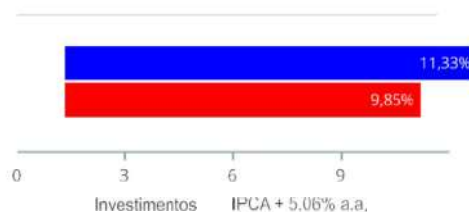
1.4.2 Extrato de Movimentação da Conta Corrente de Taxa de Administração

| Mês | Saldo Anterior | Aplicações | Resgates | Saldo no Mês | Retorno | Retorno Acum | Retorno Mês | Retorno Acum | Meta Mês | Meta Acum | Gap Acum | VaR |
|-----------|----------------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|-------------|--------------|----------|-----------|----------|-------|
| Janeiro | 2.402.444,23 | 3.576.132,34 | 147.775,00 | 5.868.849,40 | 36.047,83 | 36.047,83 | 0,62% | 0,62% | 0,96% | 0,96% | 64,10% | 0,01% |
| Fevereiro | 5.868.849,40 | 0,00 | 206.800,13 | 5.711.612,33 | 49.563,06 | 85.610,89 | 0,84% | 1,47% | 1,20% | 2,17% | 67,58% | 0,00% |
| Março | 5.711.612,33 | 0,00 | 109.266,68 | 5.613.323,78 | 60.978,13 | 146.589,02 | 1,07% | 2,55% | 1,16% | 3,36% | 75,88% | 0,01% |
| Abril | 5.613.323,78 | 15.000,00 | 241.169,85 | 5.433.237,83 | 46.083,90 | 192.672,92 | 0,82% | 3,39% | 0,97% | 4,36% | 77,83% | 0,00% |
| Mai | 5.433.237,83 | 0,00 | 183.801,71 | 5.305.574,05 | 56.137,93 | 248.810,85 | 1,03% | 4,46% | 0,66% | 5,05% | 88,32% | 0,01% |
| Junho | 5.305.574,05 | 21,30 | 178.027,90 | 5.179.860,76 | 52.293,31 | 301.104,16 | 0,99% | 5,49% | 0,33% | 5,40% | 101,68% | 0,01% |
| Julho | 5.179.860,76 | 0,00 | 132.339,17 | 5.097.995,84 | 50.474,25 | 351.578,41 | 0,97% | 6,52% | 0,53% | 5,96% | 109,35% | 0,01% |
| Agosto | 5.097.995,84 | 0,00 | 186.322,47 | 4.964.721,63 | 53.048,26 | 404.626,67 | 1,04% | 7,63% | 0,68% | 6,68% | 114,10% | 0,01% |
| Setembro | 4.964.721,63 | 0,00 | 168.363,53 | 4.840.312,65 | 43.954,55 | 448.581,22 | 0,89% | 8,58% | 0,65% | 7,38% | 116,23% | 0,01% |
| Outubro | 4.840.312,65 | 0,00 | 173.756,58 | 4.709.718,50 | 43.162,43 | 491.743,65 | 0,89% | 9,55% | 0,65% | 8,08% | 118,12% | 0,01% |
| Novembro | 4.709.718,50 | 0,00 | 177.239,19 | 4.571.027,20 | 38.547,89 | 530.291,54 | 0,82% | 10,44% | 0,67% | 8,81% | 118,54% | 0,01% |
| Dezembro | 4.571.027,20 | 0,00 | 332.686,65 | 4.275.088,58 | 36.748,03 | 567.039,57 | 0,80% | 11,33% | 0,95% | 9,85% | 115,05% | 0,01% |



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA - TAXA ADMINISTRATIVA
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 29/12/2023

Investimentos x Meta de Rentabilidade



Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2023

Crédito e Mercado Consultoria de Investimentos.
Av Paulista, 302 - Cj. 10, Bela Vista, São Paulo/SP.
CEP: 01310-000 - Telefone: (11) 3878-8410



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.5 Exame por Amostra da Conta de Serviços de Consultoria

Foi examinado no semestre, por amostra, o custeio administrativo da conta 3.3.90.35.00 serviços de consultoria:

| Conta : 3.3.90.35.00 Custeio Administrativo - Serviços de Consultoria | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------------|
| MÊS | DOTAÇÃO ANUAL | EMPENHO | | | LIQUIDAÇÃO | | | PAGAMENTO | | EMPENHO A PAGAR |
| | | MÊS | NO ANO | SALDO | MÊS | NO ANO | A LIQUIDAR | MÊS | NO ANO | |
| jul/23 | 258.000,00 | 2.250,00 | 248.954,96 | 9.045,04 | 19.462,83 | 116.766,57 | 132.188,39 | 19.477,83 | 115.581,57 | 133.373,39 |
| ago/23 | 258.000,00 | - | 248.954,96 | 9.045,04 | 20.527,83 | 137.294,40 | 111.660,56 | 21.712,83 | 137.294,40 | 111.660,56 |
| set/23 | 258.000,00 | | 248.954,96 | 9.045,04 | 21.913,53 | 159.207,93 | 89.747,03 | 19.477,83 | 156.772,23 | 92.182,73 |
| out/23 | 258.000,00 | | 248.954,96 | 9.045,04 | 32.856,55 | 192.064,48 | 56.890,48 | 18.277,83 | 175.050,06 | 73.904,90 |
| nov/23 | 258.000,00 | 3.600,00 | 252.554,96 | 5.445,04 | 19.477,83 | 211.542,31 | 41.012,65 | 19.477,83 | 194.527,89 | 58.027,07 |
| dez/23 | 248.000,00 | 17.871,41 | 234.683,55 | 13.316,45 | 2.463,41 | 214.005,72 | 20.677,83 | 19.477,83 | 214.005,72 | 20.677,83 |

Baseado no exame da conta 3.3.90.35.00 conforme demonstrado acima, podemos verificar a movimentação mensal no período relativo ao 2º semestre de 2023 com relação a dotação, empenho, Liquidação, Pagamento e saldo a empenhar, demonstrando inclusive o saldo remanescente empenhado e liquidado a pagar de R\$ 20.677,83 no mês de dezembro de 2023. Através destas constatações e análise podemos concluir que as despesas geradas de custeio contabilizadas no código econômico 3.3.90.35.00, e tendo como funcional a descrição, “assessoria e consultoria técnica ou jurídica” encontram-se regulares em sua contabilização e execução neste semestre.

1.6 Ordem Cronológica de Pagamentos no Segundo Semestre

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Disp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|--------------------------------------|-------|---------|-----------|--------------|----------------|---------------|
| | | | | | | | | SALDO ANTERIOR A DATA SELECIONADA | | | | 8.552.196,78 | 8.494.296,41 | 19.677,83 |
| 11/07/23 | 00145 | S00029 | 00170 | WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL | 00020 | OR | 40.99 | SERVS.DE CRIAÇÃO, MANUT E HOSPÉD | 04 | 6900000 | 02 | 4.428,80 | 3.701,82 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 4.428,80 | 3.701,82 |
| 17/07/23 | 00146 | O00000 | 00361 | JOSE ROBERTO DOS SANTOS | 00019 | OR | 14.14 | DESP.C/DIARIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 1.918,55 | 1.918,55 | |
| 17/07/23 | 00147 | S00030 | 00397 | WIRECARD BRAZIL INSTITUICAO D | 00014 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONA | 04 | 6900000 | 02 | 880,00 | 880,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 2.798,55 | 2.798,55 |
| 20/07/23 | 00148 | S00031 | 00440 | NESTLE BRASIL LTDA | 00010 | OR | 30.07 | AQUIS.DE CAPSULAS PARA MAQUINA DE CA | 04 | 6900000 | 01 | 727,00 | 727,00 | |
| 20/07/23 | 00149 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.37 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.722,69 | 6.722,69 | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Desp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process | |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|-------------------------------------------|-------|---------|-----------|-------------|----------------|---------------|-------|
| 20/07/23 | 00150 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.33 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 29.383,80 | 29.383,80 | | |
| 20/07/23 | 00151 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 20.333,15 | 20.333,15 | | |
| 20/07/23 | 00152 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 25.246,76 | 25.246,76 | | |
| 20/07/23 | 00153 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6030000 | 99 | 934.006,83 | 934.006,83 | | |
| 20/07/23 | 00154 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6040000 | 99 | 103.556,31 | 103.556,31 | | |
| 20/07/23 | 00155 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6030000 | 99 | 239.067,99 | 239.067,99 | | |
| 20/07/23 | 00156 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | | |
| 20/07/23 | 00157 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | EE | 11.43 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 13.331,28 | 13.331,28 | | |
| 20/07/23 | 00158 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 630,86 | 630,86 | | |
| 20/07/23 | 00159 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 630,86 | 630,86 | | |
| 20/07/23 | 00160 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 4.098,38 | 4.098,38 | | |
| 20/07/23 | 00161 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 07 | 04 | 6900000 | 99 | 7.172,18 | 7.172,18 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.414.498,97 | 1.414.498,97 | |
| 31/07/23 | 00162 | S00032 | 00254 | ABIPEM - ASSOCIACAO BRASILEIR | 00012 | OR | 35.01 | DESP. COM ANUIDADE 2023 | 04 | 6900000 | 02 | 2.250,00 | 2.250,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 2.250,00 | 2.250,00 | |
| 01/08/23 | 00163 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | DESP. C/ADIANTAMENTO CARTÃO CORPORATIVO. | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 74,90 | | |
| 01/08/23 | 00164 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | DESP. C/ADIANTAMENTO CARTÃO CORPORATIVO. | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 102,22 | | |
| 01/08/23 | 00165 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | DESP. C/ADIANTAMENTO CARTÃO CORPORATIVO. | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 889,06 | | |
| 01/08/23 | 00166 | S00033 | 00188 | GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA | 00014 | OR | 39.01 | PREST. SERVS. ASSESSORIA E ACOMPANHAMENTO | 04 | 6900000 | 02 | 485,13 | 383,00 | 95,75 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 6.485,13 | 1.449,18 | 95,75 |
| 04/08/23 | 00167 | S00035 | 00443 | DELL COMPUTADORES DO BRASIL L | 00017 | OR | 52.35 | AQUIS. DE 01 NOTEBOOK. | 04 | 6900000 | 01 | 11.099,00 | 10.899,63 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 11.099,00 | 10.899,63 | |
| 09/08/23 | 00168 | O00000 | 00369 | SUELLEN MAIUZE DA SILVA RODRI | 00019 | OR | 14.14 | DESP. C/DIÁRIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 239,82 | 239,82 | | |
| 09/08/23 | 00169 | O00000 | 00361 | JOSE ROBERTO DOS SANTOS | 00019 | OR | 14.14 | DESP. C/DIÁRIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 239,82 | 239,82 | | |
| 09/08/23 | 00170 | O00000 | 00389 | LUCIANA RAMOS AZAM | 00019 | OR | 14.14 | DESP. C/DIÁRIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 239,82 | 239,82 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 719,46 | 719,46 | |
| 10/08/23 | 00171 | S00036 | 00445 | CENTRO LATINO-AMERICANO DE ES | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 4.491,00 | 4.491,00 | | |
| 10/08/23 | 00172 | S00037 | 00268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 00011 | OR | 33.01 | DESP. C/PASSAGENS AÉREAS | 04 | 6900000 | 02 | 5.479,80 | 5.479,80 | | |
| 10/08/23 | 00173 | S00037 | 00268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 00014 | OR | 39.80 | DESP. C/HOSPEDAGENS | 04 | 6900000 | 02 | 1.795,26 | 1.795,26 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 11.766,06 | 11.766,06 | |
| 11/08/23 | 00174 | S00039 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 4.375,00 | 4.375,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 4.375,00 | 4.375,00 | |
| 15/08/23 | 00175 | S00040 | 00320 | CERTISIGN CERTIFICADORA DIGIT | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/RENOV CERTIFICADO DIGITAL | 04 | 6900000 | 02 | 206,91 | 206,91 | | |
| 15/08/23 | 00176 | S00041 | 00257 | ABCPREV GESTAO FORMACAO PREVI | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 6.960,00 | 6.960,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 7.166,91 | 7.166,91 | |
| 21/08/23 | 00177 | S00042 | 00302 | MERCADOPAGO.COM REPRESENTACOE | 00017 | OR | 52.52 | AQUIS. DE 03 BANQUETAS | 04 | 6900000 | 02 | 421,80 | 421,80 | | |
| 21/08/23 | 00178 | S00043 | 00447 | DANN INN HOTEL CURITIBA LTDA | 00014 | OR | 39.80 | DESP. C/HOSPEDAGEM | 04 | 6900000 | 02 | 4.893,00 | 0,00 | | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Disp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|-----------------------------------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|---------------|
| | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | | 5.314,80 | 421,80 | |
| 22/08/23 | 00179 | S00044 | 00268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 00011 | OR | 33.01 | DESP.C/PASSAGENS AEREA | 04 | 6900000 | 02 | 2.117,10 | 0,00 | |
| 22/08/23 | 00179 | S00044 | 00268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 00011 | OR | 33.01 | ESTORNO TOTAL. | 04 | 6900000 | 02 | -2.117,10 | 0,00 | |
| 22/08/23 | 00180 | S00038 | 00080 | CREDITO & MERCADO GESTAO DE V | 00014 | OR | 39.99 | DESP.C/SERV DE SERTIF.PROFISSIONAL. | 04 | 6900000 | 02 | 10.700,00 | 0,00 | 10.700,00 |
| 22/08/23 | 00181 | G00001 | 00312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTO | 00014 | EE | 39.64 | SERVS. DE PERICIA MEDICA. | 04 | 6900000 | 02 | 20.000,00 | 13.027,40 | - |
| | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | | 30.700,00 | 13.027,40 | 10.700,00 |
| 28/08/23 | 00178 | S00043 | 00447 | DANN INN HOTEL CURITIBA LTDA | 00014 | OR | 39.80 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -4.893,00 | 0,00 | |
| 28/08/23 | 00182 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 945.692,04 | 945.692,04 | |
| 28/08/23 | 00183 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 103.556,31 | 103.556,31 | |
| 28/08/23 | 00184 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 232.563,10 | 232.563,10 | |
| 28/08/23 | 00185 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | |
| 28/08/23 | 00186 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 24.867,20 | 24.867,20 | |
| 28/08/23 | 00187 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.33 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 30.645,59 | 30.645,59 | |
| 28/08/23 | 00188 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 21.594,94 | 21.594,94 | |
| 28/08/23 | 00189 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.37 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 7.324,10 | 7.324,10 | |
| 28/08/23 | 00190 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00019 | ER | 14.14 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 959,28 | 959,28 | |
| 28/08/23 | 00191 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 3.909,19 | 3.909,19 | |
| 28/08/23 | 00192 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGAMENTO -08/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.841,08 | 6.841,08 | |
| 28/08/23 | 00193 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | OR | 03.03 | RESCISÃO DE FOLHA DE PAGTO - 08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 1.262,31 | 0,00 | |
| 28/08/23 | 00193 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | OR | 03.03 | ESTORNO TOTAL. | 04 | 6030000 | 99 | -1.262,31 | 0,00 | |
| 28/08/23 | 00194 | S00034 | 00140 | SUPPORT COMERCIAL E SERVICOS | 00010 | OR | 30.17 | AQUIS. 01 IMPRESSORA LASER COLORIDA. | 04 | 6900000 | 01 | 4.806,00 | 4.806,00 | |
| 28/08/23 | 00195 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | OR | 03.03 | RESCISÃO DE FOLHA DE PAGTO - 08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 1.262,31 | 1.262,31 | |
| 28/08/23 | 00196 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | OR | 01.01 | RESCISÃO DE FOLHA DE PAGTO - 08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 1.889,63 | 1.889,63 | |
| 28/08/23 | 00197 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | OR | 01.06 | RESCISÃO DE FOLHA DE PAGTO - 08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 2.519,52 | 2.519,52 | |
| 28/08/23 | 00198 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | OR | 01.06 | RESCISÃO DE FOLHA DE PAGTO - 08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 770,00 | 770,00 | |
| 28/08/23 | 00199 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | OR | 01.01 | RESCISÃO DE FOLHA DE PAGTO - 08/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 308,00 | 308,00 | |
| 28/08/23 | 00200 | S00045 | 00450 | KALUNGA AS | 00017 | OR | 52.35 | AQUIÇÃO DE 01 IMPRESSORA LASER COLORIDA | 04 | 6900000 | 01 | 4.049,10 | 4.049,10 | |
| | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | | 1.418.255,27 | 1.423.148,27 | |
| 31/08/23 | 00163 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.925,10 | 0,00 | |
| 31/08/23 | 00164 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.897,78 | 0,00 | |
| 31/08/23 | 00165 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.110,94 | 0,00 | |
| 31/08/23 | 00201 | S00044 | 00388 | WILLIAM SILVA SANTOS | 00014 | OR | 39.73 | DESP.SERVS.DE LOCAÇÃO VAN. | 04 | 6900000 | 02 | 3.600,00 | 3.600,00 | |
| | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | | -1.333,82 | 3.600,00 | |
| 01/09/23 | 00202 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 697,22 | |
| 01/09/23 | 00203 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 172,02 | |
| 01/09/23 | 00204 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 387,90 | |
| 01/09/23 | 00205 | S00043 | 00244 | FLYAWAY TURISMO LTDA | 00014 | OR | 39.80 | DES.C/HOSPEDAGEM | 04 | 6900000 | 02 | 3.391,51 | 3.391,49 | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Disp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|----------------------------------------|-------|---------|-----------|-------------|----------------|---------------|
| 01/09/23 | 00206 | S00047 | 00452 | INSTITUTO SATA DE SUST ADM E | 00014 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 800,00 | 800,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 10.191,51 | 5.448,63 |
| 13/09/23 | 00207 | S00048 | 00216 | MARIO SERGIO MALIMPENSA ME | 00010 | OR | 30.99 | SERVS. DE REALOCAÇÃO DE DIVISORIAS | 04 | 6900000 | 02 | 900,00 | 900,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 900,00 | 900,00 |
| 18/09/23 | 00208 | O00000 | 00369 | SUELLEN MAIUBE DA SILVA RODRI | 00019 | OR | 14.14 | DESP.C/DIÁRIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 959,28 | 959,28 | |
| 18/09/23 | 00209 | O00000 | 00389 | LUCIANA RAMOS AZAM | 00019 | OR | 14.14 | DESP.C/DIÁRIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 959,28 | 959,28 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.918,56 | 1.918,56 |
| 25/09/23 | 00210 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.06 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 23.504,45 | 23.504,45 | |
| 25/09/23 | 00211 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 982.021,37 | 982.021,37 | |
| 25/09/23 | 00212 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 103.556,31 | 103.556,31 | |
| 25/09/23 | 00213 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 247.953,42 | 247.953,42 | |
| 25/09/23 | 00214 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | |
| 25/09/23 | 00215 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.33 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 31.180,15 | 31.180,15 | |
| 25/09/23 | 00216 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 24.901,44 | 24.901,44 | |
| 25/09/23 | 00217 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 22.380,22 | 22.380,22 | |
| 25/09/23 | 00218 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.37 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 7.646,37 | 7.646,37 | |
| 25/09/23 | 00219 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00019 | ER | 14.14 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.954,78 | 6.954,78 | |
| 25/09/23 | 00220 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 7.099,64 | 7.099,64 | |
| 25/09/23 | 00221 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 09/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 4.056,94 | 4.056,94 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.490.845,97 | 1.490.845,97 |
| 29/09/23 | 00202 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.302,78 | 0,00 | |
| 29/09/23 | 00203 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.827,98 | 0,00 | |
| 29/09/23 | 00204 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.612,10 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | -4.742,86 | 0,00 |
| 02/10/23 | 00222 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 1.001,70 | |
| 02/10/23 | 00223 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 185,00 | |
| 02/10/23 | 00224 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 116,09 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 6.000,00 | 1.302,79 |
| 06/10/23 | 00225 | S00051 | 00455 | SYMPLA INTERNET SOLUCOES S/A | 00014 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 233,00 | 233,00 | |
| 06/10/23 | 00226 | O00000 | 00361 | JOSE ROBERTO DOS SANTOS | 00019 | OR | 14.14 | DESP.C/DIARIA DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 1.438,92 | 1.438,92 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.671,92 | 1.671,92 |
| 09/10/23 | 00095 | O00000 | 00158 | CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 00014 | OR | 39.81 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -27,00 | 0,00 | |
| 09/10/23 | 00227 | S00052 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.80 | DESP.C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 3.320,00 | 2.490,00 | |
| 09/10/23 | 00228 | S00052 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 4.200,00 | 3.150,00 | |
| 09/10/23 | 00229 | O00000 | 00158 | CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 00014 | EE | 39.81 | DESP. BANCÁRIA | 04 | 6900000 | 99 | 1.000,00 | 352,00 | |
| 09/10/23 | 00230 | S00053 | 00268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 00011 | OR | 33.01 | DESP.C/PASSAGEM AEREA | 04 | 6900000 | 02 | 5.235,21 | 5.235,21 | |
| 09/10/23 | 00231 | S00049 | 00453 | MARESIAS DISTRIBUIDORA DE BEB | 00010 | OR | 30.07 | DESP.C/AQUISI DE AGUA MINERAL | 04 | 6900000 | 01 | 331,20 | 331,20 | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Desp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process | |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|----------------------------------------|-------|---------|-----------|--------------|----------------|---------------|-----------|
| 09/10/23 | 00232 | S00050 | 00454 | INDUSTRIA DE BOLSAS BENNELLE | 00010 | OR | 30.17 | AQUIS DE CASE PARA NOTEBOOK | 04 | 6900000 | 01 | 385,44 | 385,44 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 14.444,85 | 11.943,85 | |
| 18/10/23 | 00233 | S00046 | 00080 | CREDITO & MERCADO GESTAO DE V | 00014 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 12.700,00 | 12.700,00 | | |
| 18/10/23 | 00234 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | EE | 01.06 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 4.819,59 | 4.819,59 | | |
| 18/10/23 | 00235 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 1.003.707,50 | 1.003.707,50 | | |
| 18/10/23 | 00236 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 104.816,23 | 104.816,23 | | |
| 18/10/23 | 00237 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 241.603,34 | 241.603,34 | | |
| 18/10/23 | 00238 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | | |
| 18/10/23 | 00239 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.45 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.122,20 | 6.122,20 | | |
| 18/10/23 | 00240 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 44.902,97 | 44.902,97 | | |
| 18/10/23 | 00241 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 22.380,22 | 22.380,22 | | |
| 18/10/23 | 00242 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.33 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 28.458,14 | 28.458,14 | | |
| 18/10/23 | 00243 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.37 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 7.646,37 | 7.646,37 | | |
| 18/10/23 | 00244 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.44 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.879,47 | 6.879,47 | | |
| 18/10/23 | 00245 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 9.192,38 | 9.192,38 | | |
| 18/10/23 | 00246 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 10/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 5.252,78 | 5.252,78 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.528.072,07 | 1.528.072,07 | |
| 27/10/23 | 00247 | S00054 | 00119 | PANIFICADORA E CONFEITARIA DA | 00014 | OR | 39.41 | DESP. C/FORNECIMENTO DE COFFE BREAK | 04 | 6900000 | 02 | 2.393,00 | 2.393,00 | | |
| 27/10/23 | 00248 | O00000 | 00457 | BANCO DAYCOVAL AS | 00014 | EE | 39.81 | DESPESA BANCÁRIA | 04 | 6900000 | 99 | 200,00 | 135,20 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 2.593,00 | 2.528,20 | |
| 31/10/23 | 00222 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -998,30 | 0,00 | | |
| 31/10/23 | 00223 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.815,00 | 0,00 | | |
| 31/10/23 | 00224 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.883,91 | 0,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | -4.697,21 | 0,00 | |
| 01/11/23 | 00249 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 583,33 | | |
| 01/11/23 | 00250 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 0,00 | | |
| 01/11/23 | 00251 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 851,00 | | |
| 01/11/23 | 00252 | G00001 | 00312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTO | 00014 | EE | 39.64 | SERV. DE PERICIA MEDICA | 04 | 6900000 | 02 | 35.000,00 | 10.421,92 | 24.578,08 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 41.000,00 | 11.856,25 | 24.578,08 |
| 08/11/23 | 00253 | S00055 | 00131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO | 00010 | OR | 30.14 | AQUISICAO DE LIVROS | 04 | 6900000 | 01 | 239,00 | 239,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 239,00 | 239,00 | |
| 17/11/23 | 00254 | S00056 | 00182 | MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP | 00014 | OR | 39.99 | PREST SERV DE ELAB DE CALCULO ATUARIAL | 04 | 6900000 | 02 | 9.500,00 | 0,00 | 9.500,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 9.500,00 | 0,00 | 9.500,00 |
| 23/11/23 | 00248 | O00000 | 00457 | BANCO DAYCOVAL AS | 00014 | EE | 39.81 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -64,80 | 0,00 | | |
| 23/11/23 | 00255 | O00000 | 00457 | BANCO DAYCOVAL AS | 00014 | OR | 39.81 | DESPESA BANCARIA | 04 | 6900000 | 99 | 100,00 | 59,20 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 35,20 | 59,20 | |
| 27/11/23 | 00256 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 1.008.264,27 | 1.008.264,27 | | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Disp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process | |
|----------|-------|--------|---------|--------------------------------|-------|----|-------|----------------------------------------|-------|---------|-----------|-------------|----------------|---------------|----------|
| 27/11/23 | 00257 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.06 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 680,00 | 680,00 | | |
| 27/11/23 | 00258 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 104.186,27 | 104.186,27 | | |
| 27/11/23 | 00259 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 249.795,63 | 249.795,63 | | |
| 27/11/23 | 00260 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | | |
| 27/11/23 | 00261 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 27.341,26 | 27.341,26 | | |
| 27/11/23 | 00262 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.37 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.241,57 | 6.241,57 | | |
| 27/11/23 | 00263 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 19.752,36 | 19.752,36 | | |
| 27/11/23 | 00264 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.33 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 28.882,88 | 28.882,88 | | |
| 27/11/23 | 00265 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00019 | ER | 14.14 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 1.678,74 | 1.678,74 | | |
| 27/11/23 | 00266 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.704,96 | 6.704,96 | | |
| 27/11/23 | 00267 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 11/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 3.831,40 | 3.831,40 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.486.950,22 | 1.486.950,22 | |
| 30/11/23 | 00249 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.416,67 | 0,00 | | |
| 30/11/23 | 00250 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -2.000,00 | 0,00 | | |
| 30/11/23 | 00251 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.149,00 | 0,00 | | |
| 30/11/23 | 00268 | O00000 | 00375 | EMPRESA DE TEC E INF DA PREV | 00012 | EE | 35.01 | PREST SERV DE COMPENS PREVIDENCIARIA | 04 | 6900000 | 99 | 3.600,00 | 1.200,00 | 2.400,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | -965,67 | 1.200,00 | 2.400,00 |
| 01/12/23 | 00002 | O00000 | 00015 | BANCO DO BRASIL S/A | 00014 | EE | 39.81 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 99 | -1.531,56 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00003 | O00000 | 00405 | NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE | 00014 | EE | 39.99 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 99 | -7.925,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00006 | I00002 | 00173 | CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESAS- | 00014 | OR | 39.99 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -770,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00009 | S00029 | 00170 | WE DIGI - AGENCIA DIGITAL | 00020 | OR | 40.99 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -171,98 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00029 | S00002 | 00425 | CAPACITE TREINAMENTOS PROFISS | 00014 | OR | 39.99 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -0,02 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00036 | O00000 | 00261 | CLAUDINEIA PREVIATI HENGLES | 00011 | EE | 33.08 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -100,75 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00037 | S00044 | 00375 | EMPRESA DE TEC E INF DA PREV | 00012 | OR | 35.01 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -524,28 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00044 | O00000 | 00369 | SUELLEN MAIUZE DA SILVA RODRI | 00014 | OR | 33.99 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -24,17 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00046 | G00002 | 00131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO | 00014 | GL | 35.01 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 02 | -10.136,22 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00096 | O00000 | 00376 | PHABRICA DE PRODUCOES E SERV | 00014 | OR | 39.90 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -380,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00097 | S00025 | 00366 | COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO | 00012 | OR | 39.90 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -3.432,77 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00119 | G00001 | 00312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTO | 00017 | OR | 39.64 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -2.194,72 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00141 | S00044 | 00375 | EMPRESA DE TEC E INF DA PREV | 00014 | OR | 35.01 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -649,44 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00167 | S00035 | 00443 | DELL COMPUTADORES DO BRASIL L | 00014 | OR | 52.35 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 01 | -199,37 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00181 | G00001 | 00312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTO | 00014 | EE | 39.64 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -6.972,60 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00205 | S00043 | 00244 | FLYAWAY TURISMO LTDA | 00014 | OR | 39.80 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -0,02 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00227 | S00052 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.80 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -830,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00228 | S00052 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.99 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 02 | -1.050,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00229 | O00000 | 00158 | CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 00014 | EE | 39.81 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -602,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00269 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | DESP C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 1.829,14 | | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Desp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process | |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|-----------------------------------------|-------|---------|-----------|--------------|----------------|---------------|-----------|
| 01/12/23 | 00270 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | DESP. C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 0,00 | | |
| 01/12/23 | 00271 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | DESP. C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO | 04 | 6900000 | 99 | 2.000,00 | 816,80 | | |
| 01/12/23 | 00272 | S00057 | 00131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 1.500,00 | 1.500,00 | | |
| 01/12/23 | 00273 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | EE | 03.03 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | | |
| 01/12/23 | 00274 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.06 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 890.421,74 | 890.421,74 | | |
| 01/12/23 | 00275 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.06 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 99.366,68 | 99.366,68 | | |
| 01/12/23 | 00276 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.03 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 234.805,44 | 234.805,44 | | |
| 01/12/23 | 00277 | O00000 | 00248 | MINISTERIO DA FAZENDA | 00016 | ER | 47.12 | CONTRIBUICAO DE 1% SOBRE A RECEITA | 04 | 6900000 | 99 | 40.000,00 | 16.879,74 | 16.492,17 | |
| 01/12/23 | 00278 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.43 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 71.887,92 | 71.887,92 | | |
| 01/12/23 | 00279 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 3.294,79 | 3.294,79 | | |
| 01/12/23 | 00280 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 5.765,89 | 5.765,89 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 1.345.138,44 | 1.356.159,02 | 16.492,17 |
| 04/12/23 | 00281 | O00000 | 00461 | JOSE ROMEU DE OLIVEIRA | 00024 | EE | 93.02 | REST. DE DESPESAS EM SERVS. P/O RPPS | 04 | 6900000 | 99 | 100,00 | 76,54 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 100,00 | 76,54 | |
| 13/12/23 | 00282 | O00000 | 00361 | JOSE ROBERTO DOS SANTOS | 00019 | OR | 14.14 | DESP. C/DIARIAS DE CURSO | 04 | 6900000 | 99 | 1.438,92 | 1.438,92 | | |
| 13/12/23 | 00283 | S00060 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 2.250,00 | 0,00 | 2.250,00 | |
| 13/12/23 | 00284 | S00059 | 00254 | ABIPEM - ASSOCIACAO BRASILEIR | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 2.280,00 | 0,00 | 2.280,00 | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 5.968,92 | 1.438,92 | 4.530,00 |
| 15/12/23 | 00285 | S00061 | 00413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 00014 | OR | 39.99 | DESP. C/CAPACITACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 02 | 750,00 | 0,00 | 750,00 | |
| 15/12/23 | 00286 | S00062 | 00447 | DANN INN HOTEL CURITIBA LTDA | 00014 | OR | 39.80 | DESP. C/HOSPEDAGENS | 04 | 6900000 | 02 | 2.486,40 | 2.486,40 | | |
| 15/12/23 | 00287 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 54.429,75 | 54.429,75 | | |
| 15/12/23 | 00288 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.05 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 22.380,22 | 22.380,22 | | |
| 15/12/23 | 00289 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.33 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 31.759,97 | 31.759,97 | | |
| 15/12/23 | 00290 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.37 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 7.646,37 | 7.646,37 | | |
| 15/12/23 | 00291 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.44 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 4.622,83 | 4.622,83 | | |
| 15/12/23 | 00292 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00005 | ER | 11.45 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 7.930,00 | 7.930,00 | | |
| 15/12/23 | 00293 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00019 | ER | 14.14 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 2.398,20 | 2.398,20 | | |
| | | | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | 134.403,74 | 133.653,74 | 750,00 |
| 19/12/23 | 00294 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.08 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 10.539,46 | 10.539,46 | | |
| 19/12/23 | 00295 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00009 | ER | 13.99 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6900000 | 99 | 6.022,55 | 6.022,55 | | |
| 19/12/23 | 00296 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00001 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 1.007.218,16 | 1.007.218,16 | | |
| 19/12/23 | 00297 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00002 | ER | 01.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 104.186,27 | 104.186,27 | | |
| 19/12/23 | 00298 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00003 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6030000 | 99 | 243.832,27 | 243.832,27 | | |
| 19/12/23 | 00299 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00004 | ER | 03.01 | EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 12/2023 | 04 | 6040000 | 99 | 29.590,88 | 29.590,88 | | |
| 19/12/23 | 00300 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00024 | EE | 93.99 | REST. DESP C/CERTIFICACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 99 | 840,00 | 420,00 | 350,00 | |
| 19/12/23 | 00301 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00024 | EE | 93.99 | REST. DESP C/CERTIFICACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 99 | 840,00 | 420,00 | 350,00 | |
| 19/12/23 | 00302 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00024 | EE | 93.99 | REST. DESP C/CERTIFICACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 99 | 420,00 | 0,00 | 420,00 | |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | PROC. | FORNEC. | FORNECEDOR | Desp. | Tp | ELEM | DESCRIÇÃO | fonte | C.Apl | T.Control | Vi. Empenho | Vi. Processado | Vi. N process |
|----------|-------|--------|---------|-------------------------------|-------|----|-------|----------------------------------------|-------|-----------|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 19/12/23 | 00303 | O00000 | 00261 | CLAUDINEIA PREVIATI HENGLES | 00024 | EE | 93.99 | REST.DESP C/CERTIFICACAO PROFISSIONAL | 04 | 6900000 | 99 | 420.00 | 0.00 | 420.00 |
| | | | | | | | | | | SUB-TOTAL | | 1.403.909,59 | 1.402.229,59 | 1.540,00 |
| 28/12/23 | 00002 | O00000 | 00015 | BANCO DO BRASIL S/A | 00014 | EE | 39.81 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -484.00 | | |
| 28/12/23 | 00003 | O00000 | 00405 | NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE | 00014 | EE | 39.99 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -1.075.00 | | |
| 28/12/23 | 00012 | C00001 | 00182 | MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP | 00012 | OR | 35.01 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 02 | -929.63 | | |
| 28/12/23 | 00025 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00013 | EE | 36.07 | ESTORNO SALDO FOLHA DE PAGTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.734.96 | | |
| 28/12/23 | 00026 | O00000 | 00107 | INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE I | 00023 | EE | 49.01 | ESTORNO SALDO FOLHA DE PAGTO | 04 | 6900000 | 99 | -499.20 | | |
| 28/12/23 | 00046 | G00002 | 00131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO | 00012 | GL | 35.01 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 02 | -5.421.28 | | |
| 28/12/23 | 00123 | T00001 | 00080 | CREDITO & MERCADO GESTAO DE V | 00012 | OR | 35.01 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 02 | -210.56 | | |
| 28/12/23 | 00145 | S00029 | 00170 | WE DIGI - AGENCIA DIGITAL | 00020 | OR | 40.99 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 02 | -726.98 | | |
| 28/12/23 | 00166 | S00033 | 00188 | GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA | 00014 | OR | 39.01 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 02 | -6.38 | | |
| 28/12/23 | 00229 | O00000 | 00158 | CAIXA ECONOMICA FEDERAL | 00014 | EE | 39.81 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -46.00 | | |
| 28/12/23 | 00255 | O00000 | 00457 | BANCO DAYCOVAL AS | 00014 | OR | 39.81 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -40.80 | | |
| 28/12/23 | 00269 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTAS DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -170.86 | | |
| 28/12/23 | 00270 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTAS DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -2.000.00 | | |
| 28/12/23 | 00271 | O00000 | 00048 | VERA LUCIA ROSSI FERREIRA | 00014 | AD | 39.99 | PRESTACAO DE CONTAS DE ADIANTAMENTO | 04 | 6900000 | 99 | -1.183.20 | | |
| 28/12/23 | 00277 | O00000 | 00248 | MINISTERIO DA FAZENDA | 00016 | ER | 47.12 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 99 | -6.628.09 | | |
| 28/12/23 | 00281 | O00000 | 00461 | JOSE ROMEU DE OLIVEIRA | 00024 | EE | 93.02 | ESTORNO TOTAL | 04 | 6900000 | 99 | -23.46 | | |
| 28/12/23 | 00300 | O00000 | 00340 | RAFAEL DE JESUS FREITAS | 00024 | EE | 93.99 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 99 | -70.00 | | |
| 28/12/23 | 00301 | O00000 | 00339 | ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANT | 00024 | EE | 93.99 | ESTORNO PARCIAL | 04 | 6900000 | 99 | -70.00 | | |
| 28/12/23 | 00304 | S00058 | 00453 | MARESIAS DISTRIBUIDORA DE BEB | 00010 | OR | 30.07 | DESP. AQUIS DE AGUA MINERAL | 04 | 6900000 | 01 | 2.160.00 | | 2.160,00 |
| 28/12/23 | 00305 | S00058 | 00463 | MARINALVA CORREIA LICA BORGES | 00010 | OR | 30.07 | DESP. AQUIS DE AGUA MINERAL | 04 | 6900000 | 01 | 165.00 | | 165,00 |
| 28/12/23 | 00306 | S00063 | 00255 | F10 INFORMATICA [00010]OR] 30 | 00010 | OR | 30.17 | AQUIS DE MEMORIA SSD P/MICROCOMPUTADOR | 04 | 6900000 | 01 | 250.00 | | 250,00 |
| 28/12/23 | 00307 | S00064 | 00034 | NEW EDUCAR LTDA - EPP | 00010 | OR | 30.16 | AQUIS DE MATERIAL DE EXPEDIENTE | 04 | 6900000 | 01 | 9.659.20 | | 9.659,20 |
| 28/12/23 | 00308 | S00064 | 00034 | NEW EDUCAR LTDA - EPP | 00010 | OR | 30.30 | AQUIS DE MATERIAL DE EXPEDIENTE | 04 | 6900000 | 01 | 234.00 | | 234,00 |
| | | | | | | | | SUB-TOTAL | | | | -8.852.20 | | 12.468,20 |
| | | | | | | | | TOTAL GERAL DO PERIODO | | | | 10.383.149,18 | 10.338.317,52 | 83.054,20 |
| | | | | | | | | TOTAL GERAL ACUMULADO | | | | 18.935.345,96 | 18.832.613,93 | 102.732,03 |

O Departamento de Controle Interno aferiu o cumprimento de todas as obrigações financeiras no período. Os fornecedores e colaboradores foram pagos dentro das datas prevista.



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ITAPREV**

Relatório de Controle Interno

1.7 Análise das Despesas

Resultado da Execução Orçamentária - DESPESAS -Verificação do comportamento da Execução Orçamentária referentes às Despesas:

| ANO DE 2023 | | | | | | |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DESPESAS | PREVISÃO NO PERÍODO (2º semestre de 2023) | REALIZADO NO PERÍODO | | | | RESULTADO |
| | | VALOR TOTAL R\$ | 1º sem % | 2º sem % | Acum. ano % | |
| Pessoal e Encargos | 2.770.000,00 | 1.409.092,32 | 0,24 | 0,27 | 0,51 | (Economia) Folha Ativos apresentam um saldo superavitário de 49% acumulado no ano de 2023 |
| Outras despesas | 1.077.000,00 | 767.239,29 | 0,32 | 0,39 | 0,71 | (Economia) Outras Despesas apresentam um saldo superavitário de 29% no acumulado do ano de 2023 |
| Sub-Total = Despesas de Custeio (Taxa Adm) | 3.847.000,00 | 2.176.331,61 | 0,26 | 0,31 | 0,57 | (Economia) As despesas adm apresentam um saldo superavitário de 43% no de 2023 |
| Inativos e Pensionistas | 18.710.000,00 | 16.656.282,32 | 0,39 | 0,50 | 0,89 | (Economia)Despesas com Inativos e Pensionistas, apresenta um saldo Superavitário de 11 % acumulado em 2023 |
| Total de Despesas | 22.557.000,00 | 18.832.613,93 | 0,36 | 0,47 | 0,83 | (Economia) Em termos gerais o Total de Despesas apresenta um saldo superavitário de 17% no Acumulado do ano de 2023 |
| Reserva de Contingência | 33.153.000,00 | 42.008.669,43 | 0,70 | 0,57 | 1,27 | A Reserva de Contingência apresenta um saldo superavitário de R\$8.855.669,43 com um crescimento de 27% em relação ao previsto para o período |
| Totais | 55.710.000,00 | 60.841.283,36 | 0,36 | 0,47 | 0,83 | Saldo Superavitário de 17% no Acumulado do Ano de 2023 |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

O aumento da despesa com Inativos e Pensionistas no primeiro semestre de 2023 deve-se a reposição salarial aprovada em março/2023, sendo 10% de aplicação imediata, 4% no mês de setembro/2023 e 4% janeiro/2024. Durante a elaboração do orçamento para o ano vigente, não havia a previsão de aumento nesta proporção, foi estimado o aumento vegetativo de 1%, acrescida das concessões de aposentadorias e pensões conforme cálculo atuarial. Conforme acompanhamento do ITAPREV, tornando necessária uma suplementação de R\$ 5.420.000,00, sendo: suplementação no valor de R\$5.300.000,00 para cobertura das despesas com Inativos e Pensionistas e R\$ 120.000,00 de suplementação para cobertura de outras despesas até o final do exercício que foram anuladas da reserva de contingência.

a) Pensionistas

A Previsão de acréscimo de pensionista, se dá por cálculos baseados na Perspectiva de vida dos aposentados e seus prováveis dependentes. O IBGE Publica a tábua de mortalidade. Nossa verificação constata o acompanhamento pelo Instituto de Previdência sobre o tema via cálculo atuarial realizado anualmente.

b) Benefícios

Foi analisado pelo Departamento de Controle Interno neste período de exame que os benefícios concedidos são a Aposentadoria e Pensões. O fluxo de processos de concessão encontra-se de acordo com os manuais de procedimentos elaborados pelo RPPS. Os pagamentos dos servidores inativos e pensionistas foram processados dentro da data prevista, não havendo assim atrasos, bem como está sendo devidamente publicado os atos concedidos no Diário Oficial do Município.

1.8 Avaliação Atuarial e Adoção de Medidas Propostas pelo Atuário:

Conforme orientação do Atuário o Itaprev procedeu conforme lei em destaque baixo:

LEI Nº 2.991, DE 16 DE JUNHO DE 2023 DISPÕE SOBRE ALTERAÇÃO DA LEI MUNICIPAL Nº 2.427, DE 5 DE JANEIRO DE 2015 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPECERICA DA SERRA - ITAPREV, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

FAÇO SABER que a Câmara Municipal aprovou e eu sanciono e promulgo a seguinte Lei:



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

Art. 1 2 A Lei nº 2.427, de 5 de janeiro de 2015, alterada pelas Leis nº 2.620, de 19 de fevereiro de 2018 e nº 2.850, de 11 de fevereiro de 2021, passa a vigorar com a seguinte alteração:

| Ano | Ativo | Inativos e Pensionistas | Ente | Ente (mensal) |
|------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------|
| | Custeio Normal | Custeio Normal | Custeio Normal | Custeio Adicional |
| 2023 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2024 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2025 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2026 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2027 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2028 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2029 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2030 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2031 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2032 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2033 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2034 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2035 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2036 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2037 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2038 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2039 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2040 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2041 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2042 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2043 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2044 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2045 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2046 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2047 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2048 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2049 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |
| 2050 | 14,00% | 14,00% | 17,50% | 10,00% |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.8.1 Quadro de Pessoal Integrantes do Regime Próprio de Previdência:

Conforme levantamento constatamos; o ITAPREV possui apenas uma Diretoria Executiva, ainda não tem estrutura própria. Os cinco servidores que hoje atuam no Instituto são cedidos, não há servidores efetivos. A Diretoria Executiva é composta pela Superintendência, Diretoria Financeira e Diretoria Administrativa e Previdenciária. O superintendente é nomeação direta e os diretores são designados. As remunerações do superintendente e demais servidores estão fixadas na Lei Municipal nº 2.427/2015. Observamos também que não foram realizados pagamentos acima do que foram fixados.

1.8.2 Individualização Contábil das Contribuições dos Servidores e da Prefeitura:

Conforme constatado nos Balancetes da Receita, as contribuições previdenciárias dos segurados e as patronais estão devidamente classificadas e rubricadas contabilmente de forma individualizada. E estão distribuídas da seguinte forma:

| CONTRIBUIÇÃO SERVIDORES | | | | | | |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 2023 | PREFEITURA | CÂMARA | AUTARQUIA DE SAÚDE | ITAPREV | INATIVOS | PENSIONISTAS |
| Julho | 1.095.567,74 | 29.129,65 | 330.314,75 | 3.384,29 | 25.700,41 | 6.265,64 |
| Agosto | 1.128.691,90 | 29.987,73 | 322.210,85 | 5.737,74 | 25.810,42 | 6.265,64 |
| Setembro | 1.126.167,43 | 30.000,92 | 334.479,57 | 5.472,87 | 27.823,64 | 6.469,61 |
| Outubro | 1.183.776,60 | 29.404,34 | 351.116,51 | 5.679,72 | 28.035,19 | 6.469,61 |
| Novembro | 1.184.693,56 | 28.294,12 | 340.460,42 | 7.353,90 | 28.078,73 | 6.469,61 |
| Dezembro | 1.175.069,85 | 28.690,74 | 346.520,98 | 18.408,27 | 54.306,23 | 12.939,22 |
| TOTAL | 6.893.967,08 | 175.507,50 | 2.025.103,08 | 46.036,79 | 189.754,62 | 44.879,33 |
| TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES - SERVIDORES | | | | | | 9.375.248,40 |

CONTRIBUIÇÃO PATRONAL



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ITAPREV**

Relatório de Controle Interno

| 2023 | PREFEITURA | CÂMARA | AUTARQUIA DE SAÚDE | ITAPREV |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|----------------------|
| Julho | 1.378.516,51 | 37.193,02 | 416.859,16 | 5.262,97 |
| Agosto | 1.408.453,90 | 38.265,63 | 406.341,83 | 7.172,18 |
| Setembro | 1.420.715,07 | 38.282,11 | 421.808,26 | 6.841,08 |
| Outubro | 1.488.477,19 | 37.536,38 | 442.428,21 | 7.099,64 |
| novembro | 1.509.367,27 | 36.148,63 | 428.038,31 | 9.192,38 |
| dezembro | 1.482.201,78 | 36.644,39 | 435.452,04 | 23.010,31 |
| TOTAL | 8.687.731,72 | 224.070,16 | 2.550.927,81 | 58.578,56 |
| TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES - PATRONAL | | | | 11.521.308,25 |

| ALIQUOTA SUPLEMENTAR | | | | |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|
| 2023 | PREFEITURA | CÂMARA | AUTARQUIA DE SAÚDE | ITAPREV |
| Julho | 787.723,49 | 21.253,18 | 237.453,84 | 1.384,75 |
| Agosto | 804.830,45 | 21.866,09 | 231.443,93 | 4.098,38 |
| setembro | 811.836,88 | 21.875,49 | 240.281,90 | 3.909,19 |
| Outubro | 63.136,19 | 21.449,39 | 252.064,74 | 4.056,94 |
| novembro | 1.620.871,85 | 20.656,39 | 243.841,92 | 5.252,78 |
| dezembro | 845.510,12 | 20.939,69 | 248.078,23 | 13.148,74 |
| TOTAL | 4.933.908,98 | 128.040,23 | 1.453.164,56 | 31.850,78 |
| TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES - PATRONAL | | | | 6.546.964,55 |



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEKERIKA DA SERRA
ITAPREV**

Relatório de Controle Interno

| RESUMO DE CONTRIBUIÇÕES DE 2023 | | | |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| CONTRIBUIÇÕES | 1º Semestre | 2º Semestre | Total no Ano |
| CONTRIBUIÇÕES SERVIDORES | 9.888.842,68 | 9.375.248,40 | 19.264.091,08 |
| CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS | 12.191.661,74 | 11.521.308,25 | 23.712.969,99 |
| ALIQUOTA SUPLEMENTAR | 9.244.156,89 | 6.546.964,55 | 15.791.121,44 |
| CONTRIBUIÇÕES TOTAIS no ano de 2023 | 31.324.661,31 | 27.443.521,20 | 58.768.182,51 |

1.8.3 Representantes dos Servidores nos órgãos Colegiados e Instância de Decisão:

Constatamos que foram realizadas as reuniões dos Conselhos Administrativo e Fiscal, de onde se extrai a deliberação e fiscalização, conforme o caso, dos atos praticados pela Unidade Gestora, portanto, confirmando a regularidade nas normas e atuações dos conselhos. Verificamos também que as Atas dos Conselhos Administrativo e Fiscal estão publicadas devidamente no site do ITAPREV.

1.9 Processos junto ao TCE/SP:

O Departamento de Controle Interno, em pesquisa, e até a presente data, não constatou a existência de processo referenciado ao ITAPREV junto ao TCE/SP, a não ser processos de auditoria regular realizadas nos quadrimestres referentes a execução orçamentárias e novos aposentados, auditorias estas que fazem parte do cronograma regular do TCE/SP.

1.10 Denúncias / Representações / Expedientes

No período analisado não constatamos solicitações de esclarecimento de nenhuma autoridade a não ser do TCE/SP. Não houve ocorrências em relação a existência de Denúncias ou Representações.



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1.11 Licitações e contratos

Analizamos neste 2º Semestre de 2023, referente os processos de licitação que foram firmados, listados abaixo e que se encontra de acordo com as normas.

LICITAÇÕES E CONTRATOS

| DATA | EMP. | Proc. | COD | FORNEC. | DESP. | TIP | Elemento | Descrição | Fte | C.Apl | T. Contr | Valor Empenho | Valor Processado | Valor Ñ Processado |
|----------|------|--------|-----|--------------------------------|-------|-----|----------|------------------------------------------|-----|---------|----------|---------------|------------------|--------------------|
| 11/07/23 | 145 | S00029 | 170 | WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL | 20 | OR | 40.99 | SERVS.DE CRIACAO, MANUT. E HOSPEDAGEM DE | 4 | 6900000 | 2 | 4.428,80 | 3.701,82 | - |
| 17/07/23 | 147 | S00030 | 397 | WIRECARD BRAZIL INSTITUICAO DE | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 880,00 | 880,00 | - |
| 20/07/23 | 148 | S00031 | 440 | NESTLE BRASIL LTDA | 10 | OR | 30.07 | AQUIS.DE CAPSULAS PARA MAQUINA DE CAFE. | 4 | 6900000 | 1 | 727,00 | 727,00 | - |
| 31/07/23 | 162 | S00032 | 254 | ABIPEM - ASSOCIACAO BRASILEIRA | 12 | OR | 35.01 | DESP.C/ANUIDADE 2023. | 4 | 6900000 | 2 | 2.250,00 | 2.250,00 | - |
| 01/08/23 | 166 | S00033 | 188 | GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA | 14 | OR | 39.01 | PREST.SERVS.ASSESSORIA E ACOMPANHAMENTO | 4 | 6900000 | 2 | 485,13 | 383,00 | 95,75 |
| 04/08/23 | 167 | S00035 | 443 | DELL COMPUTADORES DO BRASIL LT | 17 | OR | 52.35 | AQUIS.DE 01 NOTEBOOK. | 4 | 6900000 | 1 | 11.099,00 | 10.899,63 | - |
| 10/08/23 | 171 | S00036 | 445 | CENTRO LATINO-AMERICANO DE EST | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 4.491,00 | 4.491,00 | - |
| 10/08/23 | 172 | S00037 | 268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 11 | OR | 33.01 | DESP.C/PASSAGENS AEREAS. | 4 | 6900000 | 2 | 5.479,80 | 5.479,80 | - |
| 10/08/23 | 173 | S00037 | 268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 14 | OR | 39.80 | DESP.C/HOSPEDAGENS. | 4 | 6900000 | 2 | 1.795,26 | 1.795,26 | - |
| 11/08/23 | 174 | S00039 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 4.375,00 | 4.375,00 | - |
| 15/08/23 | 175 | S00040 | 320 | CERTISIGN CERTIFICADORA DIGITA | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/RENOVACAO DE CERTIFICADO DIGITAL. | 4 | 6900000 | 2 | 206,91 | 206,91 | - |
| 15/08/23 | 176 | S00041 | 257 | ABCPREV GESTAO FORMACAO PREVID | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 6.960,00 | 6.960,00 | - |
| 21/08/23 | 177 | S00042 | 302 | MERCADOPAGO.COM REPRESENTACOES | 17 | OR | 52.42 | AQUIS.DE 03 BANQUETAS. | 4 | 6900000 | 2 | 421,80 | 421,80 | - |
| 21/08/23 | 178 | S00043 | 447 | DANN INN HOTEL CURITIBA LTDA | 14 | OR | 39.80 | DESP.C/HOSPEDAGEM. | 4 | 6900000 | 2 | 4.893,00 | - | - |
| 22/08/23 | 181 | G00001 | 312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTOS | 14 | EE | 39.64 | SERVS.DE PERICIA MEDICA. | 4 | 6900000 | 2 | 20.000,00 | 13.027,40 | - |
| 22/08/23 | 180 | S00038 | 80 | CREDITO & MERCADO GESTAO DE VA | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/SERVS.DE CERTIF.PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 10.700,00 | - | 10.700,00 |
| 22/08/23 | 179 | S00044 | 268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 11 | OR | 33.01 | DESP.C/PASSAGENS AEREA. | 4 | 6900000 | 2 | 2.117,10 | - | - |
| 22/08/23 | 179 | S00044 | 268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 11 | OR | 33.01 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 2.117,10 | - | - |
| 28/08/23 | 194 | S00034 | 140 | SUPPORT COMERCIAL E SERVICOS E | 10 | OR | 30.17 | AQUIS.DE 01 IMPRESSORA LASER COLORIDA. | 4 | 6900000 | 1 | 4.806,00 | 4.806,00 | - |
| 28/08/23 | 178 | S00043 | 447 | DANN INN HOTEL CURITIBA LTDA | 14 | OR | 39.80 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 4.893,00 | - | - |
| 28/08/23 | 200 | S00045 | 450 | KALUNGA SA | 17 | OR | 52.35 | AQUIS.DE 01 IMPRESSORA LASER COLORIDA. | 4 | 6900000 | 1 | 4.049,10 | 4.049,10 | - |
| 31/08/23 | 201 | S00044 | 388 | WILLIAM SILVA SANTOS 433342528 | 14 | OR | 39.73 | DESP.C/SERVS.DE LOCACAO DE VAN. | 4 | 6900000 | 2 | 3.600,00 | 3.600,00 | - |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEKERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | Proc. | COD | FORNEC. | DESP. | TIP | Elemento | Descrição | Fte | C.Apl | T. Contr | Valor Empenho | Valor Processado | Valor Ñ Processado |
|----------|------|--------|-----|--------------------------------|-------|-----|----------|------------------------------------------|-----|---------|----------|---------------|------------------|--------------------|
| 01/09/23 | 205 | S00043 | 244 | FLYAWAY TURISMO LTDA | 14 | OR | 39.80 | DESP.C/HOSPEDAGEM. | 4 | 6900000 | 2 | 3.391,51 | 3.391,49 | - |
| 01/09/23 | 206 | S00047 | 452 | INSTITUTO SATA DE SUST ADM E T | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 800,00 | 800,00 | - |
| 13/09/23 | 207 | S00048 | 216 | MARIO SERGIO MALIMPENSA ME | 10 | OR | 30.99 | SERVS.DE REALOCAO DE DIVISORIAS. | 4 | 6900000 | 2 | 900,00 | 900,00 | - |
| 06/10/23 | 225 | S00051 | 455 | SYMPLA INTERNET SOLUCOES S/A | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 233,00 | 233,00 | - |
| 09/10/23 | 231 | S00049 | 453 | MARESIAS DISTRIBUIDORA DE BEBI | 10 | OR | 30.07 | DESP.C/AQUIS.DE AGUA MINERAL. | 4 | 6900000 | 1 | 331,20 | 331,20 | - |
| 09/10/23 | 232 | S00050 | 454 | INDUSTRIA DE BOLSAS BENNELLE L | 10 | OR | 30.17 | AQUIS.DE CASE PARA NOTEBOOK | 4 | 6900000 | 1 | 385,44 | 385,44 | - |
| 09/10/23 | 227 | S00052 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.80 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 3.320,00 | 2.490,00 | - |
| 09/10/23 | 228 | S00052 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 4.200,00 | 3.150,00 | - |
| 09/10/23 | 230 | S00053 | 268 | MARCOS GREGORIO IANNUZZI | 11 | OR | 33.01 | DESP.C/PASSAGEM AEREA. | 4 | 6900000 | 2 | 5.235,21 | 5.235,21 | - |
| 18/10/23 | 233 | S00046 | 80 | CREDITO & MERCADO GESTAO DE VA | 14 | OR | 39.99 | DESP. C/ CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 12.700,00 | 12.700,00 | - |
| 27/10/23 | 247 | S00054 | 119 | PANIFICADORA E CONFEITARIA DA | 14 | OR | 39.41 | DESP.C/FORNECIMENTO DE COFFEE BREAK P/O | 4 | 6900000 | 2 | 2.393,00 | 2.393,00 | - |
| 01/11/23 | 252 | G00001 | 312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTOS | 14 | EE | 39.64 | SERVS.DE PERICIA MEDICA. | 4 | 6900000 | 2 | 35.000,00 | 10.421,92 | 24.578,08 |
| 08/11/23 | 253 | S00055 | 131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO M | 10 | OR | 30.14 | AQUISICAO DE LIVROS. | 4 | 6900000 | 1 | 239,00 | 239,00 | - |
| 17/11/23 | 254 | S00056 | 182 | MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP | 14 | OR | 39.99 | PREST.SERVS.DE ELAB.DE CALCULO ATUARIAL. | 4 | 6900000 | 2 | 9.500,00 | - | 9.500,00 |
| 01/12/23 | 119 | G00001 | 312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTOS | 14 | OR | 39.64 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 2.194,72 | - | - |
| 01/12/23 | 181 | G00001 | 312 | WORK-MED CURSOS E TREINAMENTOS | 14 | EE | 39.64 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 6.972,60 | - | - |
| 01/12/23 | 46 | G00002 | 131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO M | 12 | GL | 35.01 | ESTORNO PARCIAL. | 4 | 6900000 | 2 | 10.136,22 | - | - |
| 01/12/23 | 6 | I00002 | 173 | CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA-E | 14 | OR | 39.99 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 770,00 | - | - |
| 01/12/23 | 29 | S00002 | 425 | CAPACITE TREINAMENTOS PROFISSI | 14 | OR | 39.99 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 0,02 | - | - |
| 01/12/23 | 97 | S00025 | 366 | COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO | 14 | OR | 39.90 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 3.432,77 | - | - |
| 01/12/23 | 9 | S00029 | 170 | WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL | 20 | OR | 40.99 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 171,98 | - | - |
| 01/12/23 | 167 | S00035 | 443 | DELL COMPUTADORES DO BRASIL LT | 17 | OR | 52.35 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 1 | 199,37 | - | - |
| 01/12/23 | 205 | S00043 | 244 | FLYAWAY TURISMO LTDA | 14 | OR | 39.80 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 0,02 | - | - |
| 01/12/23 | 37 | S00044 | 375 | EMPRESA DE TEC E INF DA PREV 0 | 12 | OR | 35.01 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 524,28 | - | - |
| 01/12/23 | 141 | S00044 | 375 | EMPRESA DE TEC E INF DA PREV 0 | 12 | OR | 35.01 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 649,44 | - | - |
| 01/12/23 | 227 | S00052 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.80 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 830,00 | - | - |
| 01/12/23 | 228 | S00052 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.99 | ESTORNO TOTAL. | 4 | 6900000 | 2 | 1.050,00 | - | - |



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

| DATA | EMP. | Proc. | COD | FORNEC. | DESP. | TIP | Elemento | Descrição | Fte | C.Apl | T. Contr | Valor Empenho | Valor Processado | Valor Ñ Processado | |
|----------|------|--------|-----|--------------------------------|-------|-----|----------|-----------------------------------------|-----|---------|----------|---------------|------------------|--------------------|---|
| 01/12/23 | 272 | S00057 | 131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO M | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 1.500,00 | 1.500,00 | - | |
| 13/12/23 | 284 | S00059 | 254 | ABIPEM - ASSOCIACAO BRASILEIRA | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 2.280,00 | - | 2.280,00 | |
| 13/12/23 | 283 | S00060 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 2.250,00 | - | 2.250,00 | |
| 15/12/23 | 285 | S00061 | 413 | ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV | 14 | OR | 39.99 | DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL. | 4 | 6900000 | 2 | 750,00 | - | 750,00 | |
| 15/12/23 | 286 | S00062 | 447 | DANN INN HOTEL CURITIBA LTDA | 14 | OR | 39.80 | DESP.C/HOSPEDAGENS. | 4 | 6900000 | 2 | 2.486,40 | 2.486,40 | - | |
| 28/12/23 | 12 | C00001 | 182 | MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP | 12 | OR | 35.01 | ESTORNO PARCIAL. | 4 | 6900000 | 2 | - | 929,63 | - | - |
| 28/12/23 | 46 | G00002 | 131 | CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO M | 12 | GL | 35.01 | ESTORNO PARCIAL. | 4 | 6900000 | 2 | - | 5.421,28 | - | - |
| 28/12/23 | 145 | S00029 | 170 | WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL | 20 | OR | 40.99 | ESTORNO PARCIAL. | 4 | 6900000 | 2 | - | 726,98 | - | - |
| 28/12/23 | 166 | S00033 | 188 | GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA | 14 | OR | 39.01 | ESTORNO PARCIAL. | 4 | 6900000 | 2 | - | 6,38 | - | - |
| 28/12/23 | 304 | S00058 | 453 | MARESIAS DISTRIBUIDORA DE BEBI | 10 | OR | 30.07 | DESP.C/AQUIS.DE AGUA MINERAL. | 4 | 6900000 | 1 | 2.160,00 | - | 2.160,00 | |
| 28/12/23 | 305 | S00058 | 463 | MARINALVA CORREIA LICA BORGES | 10 | OR | 30.07 | DESP.C/AQUIS.DE AGUA MINERAL. | 4 | 6900000 | 1 | 165,00 | - | 165,00 | |
| 28/12/23 | 306 | S00063 | 255 | F10 INFORMATICA | 10 | OR | 30.17 | AQUIS.DE MEMORIA SSD P/MICROCOMPUTADOR. | 4 | 6900000 | 1 | 250,00 | - | 250,00 | |
| 28/12/23 | 307 | S00064 | 34 | NEW EDUCAR LTDA - EPP | 10 | OR | 30.16 | AQUIS.DE MATERIAL DE EXPEDIENTE. | 4 | 6900000 | 1 | 9.659,20 | - | 9.659,20 | |
| 28/12/23 | 308 | S00064 | 34 | NEW EDUCAR LTDA - EPP | 10 | OR | 30.30 | AQUIS.DE MATERIAL DE EXPEDIENTE. | 4 | 6900000 | 1 | 234,00 | - | 234,00 | |
| 28/12/23 | 123 | T00001 | 80 | CREDITO & MERCADO GESTAO DE VA | 12 | OR | 35.01 | ESTORNO PARCIAL. | 4 | 6900000 | 2 | - | 210,56 | - | - |

1.12 Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP)

O município está com o CRP vigente, com vencimento em 15/10/2024. Foi constatado o atendimento a todos os requisitos necessários à sua renovação, não existindo critérios irregulares para o RPPS junto à Secretaria Especial de Previdência e Trabalho – Ministério da Economia.

1.13 Transparência

Verificamos que o ITAPREV mantém atualizado sua página na internet (endereço eletrônico <https://itaprev.itapecerica.sp.gov.br>) onde se encontram publicados: Atas das



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

Relatório de Controle Interno

Reuniões dos Conselhos, Relatório Mensal dos Investimentos, Atas de Comitê de investimentos, Aplicações e Resgates-APRs, Demonstrativos de Aplicações e Investimento dos Recursos-DAIR, Atos Administrativos, Políticas, Normas e Regulamentos, atendendo ao princípio de transparência da coisa pública. No site Oficial da Prefeitura constatamos a transparência do ITAPREV no que se relaciona a folha de pagamento e contabilidade: <https://www.itaprev.itapeçerica.sp.gov.br/>.

Diante das amostras analisadas, não encontramos dados estranhos aos documentos ou vícios formais, concluindo pela regularidade dos procedimentos neste 2º semestre de 2023.

Quanto a movimentação da Conta específica da taxa de Administração, tornou-se necessária a recomendação de conciliação do ano de 2023, que está sendo solicitado para apresentação e acompanhamento no próximo relatório Semestral do ITAPREV.

1.14 Documentos contábeis e outros foram utilizados para embasar este relatório

Ano de 2023 período de julho a dezembro

Demonstrativo da Receita e Despesa Extra e Transferência Financeira
Demonstrativo Financeiro Empenhado Mensal;
Demonstrativo Orçamentário Empenhado Mensal; Balancete Analítico;
Balancete Sintético;
Balancete Analítico da Despesa Empenhada por Elemento;
Balancete Sintético da Despesa Empenhada por Elemento;
Balancete Analítico da Despesa liquidada por Elemento;
Balancete Sintético da Despesa liquidada por Elemento;
Balancete Analítico da Despesa Paga por Elemento;
Balancete Sintético da Despesa Paga por Elemento;
Movimentação Extra orçamentária Balancete Analítico;
Balancete Analítico de Restos a Pagar;
Balancete da Despesa Empenhada por Função;
Demonstrativo da Despesa Empenhada por Sub-Função;
Demonstrativo da Despesa Empenhada por Programa;



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA
ITAPREV**

Relatório de Controle Interno

Demonstrativo da Despesa Empenhada por Projeto;
Demonstrativo da Despesa Empenhada por Atividade;
Boletim Analítico de Tesouraria;
Movimentação de Liquidação por Data;
Movimentação de Empenho por Data;
Relatório de Investimento por Conta Bancária e:
Documentos Complementares.

Itapicirica da Serra, 17 de julho de 2024

Manoel Francisco da Luz Neto
Diretor Dep. Controle Interno

Jorge Geraldo Pereira da Silva
Técnico em Contabilidade

Decreto Nº 2486 de 12/05/2015