



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

**Relatório de Controle Interno**





# **INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV**

## **Relatório de Controle Interno**

### **INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA - ITAPREV**

Itapeçerica da Serra, quinta-feira, 8 de agosto de 2024

Decreto nº 2486 de 12 de maio de 2015

#### **RELATÓRIO SEMESTRAL, DE JANEIRO A JUNHO DE 2024 DA GESTÃO DO ITAPREV**

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

Páginas: 1 a 36

### **DETERMINAÇÃO LEGAL**

O Departamento de Controle Interno criado pela Lei Municipal nº 2112, de 02 de julho de 2010 e regulamentado pelo Decreto nº 2353, de 26 de novembro de 2013 que dispõe sobre a operacionalização do Departamento de Controle Interno e através do Decreto nº 2486 de 12 de maio de 2015 que dispõe sobre a atuação por tempo indeterminado em auditoria do Departamento de Controle Interno no Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra – ITAPREV, criado pela lei nº 2427 de 05 de janeiro de 2015.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### Sumário

1.	RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO.....	4
1.1.	1º Semestre de 2024.....	4
1.2.	Execução Orçamentária .....	4
1.2.1	Receitas de Contribuições.....	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 Diferença: ....	5
1.2.5	Gráfico de Pizza.....	6
1.2.6	Gráfico Barra .....	7
1.2.7	Gráfico Coluna.....	7
1.2.8	Gestão de Investimentos .....	8
1.2.9	Departamento de Controle Interno.....	12
1.3	Despesas Administrativas Comparativo de Despesas Orçadas X Despesa Executadas	13
1.3.1	Gráfico Linha variação anual de despesas da Taxa de Administração .....	14
1.3.2	Formalização e Conteúdo .....	14
1.4	Demonstrativo de Movimentação da Conta Exclusiva de Taxas Administrativas .....	15
1.4.1	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 Semestre.....	17
1.7	Análise das Despesas .....	25
1.8	Avaliação Atuarial e Adoção de Medidas Propostas pelo Atuário:.....	25
1.8.1	Quadro de Pessoal Integrantes do Regime Próprio de Previdência: .....	27
1.8.2	Individualização Contábil das Contribuições dos Servidores e da Prefeitura: .....	27
1.8.3	Representantes dos Servidores nos órgãos Colegiados e Instância de Decisão: .....	29
1.9	Processos junto ao TCE/SP: .....	29
1.10	Denúncias / Representações / Expedientes .....	30
1.11	Licitações e contratos.....	30
1.12	Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP).....	35
1.13	Transparência.....	35
1.14	Documentos contábeis e outros foram utilizados para embasar este relatório .....	36



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### 1. RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

#### 1.1. 1º Semestre de 2024

- 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 janeiro a agosto de 2024 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

##### 1.2.1 Receitas de Contribuições

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

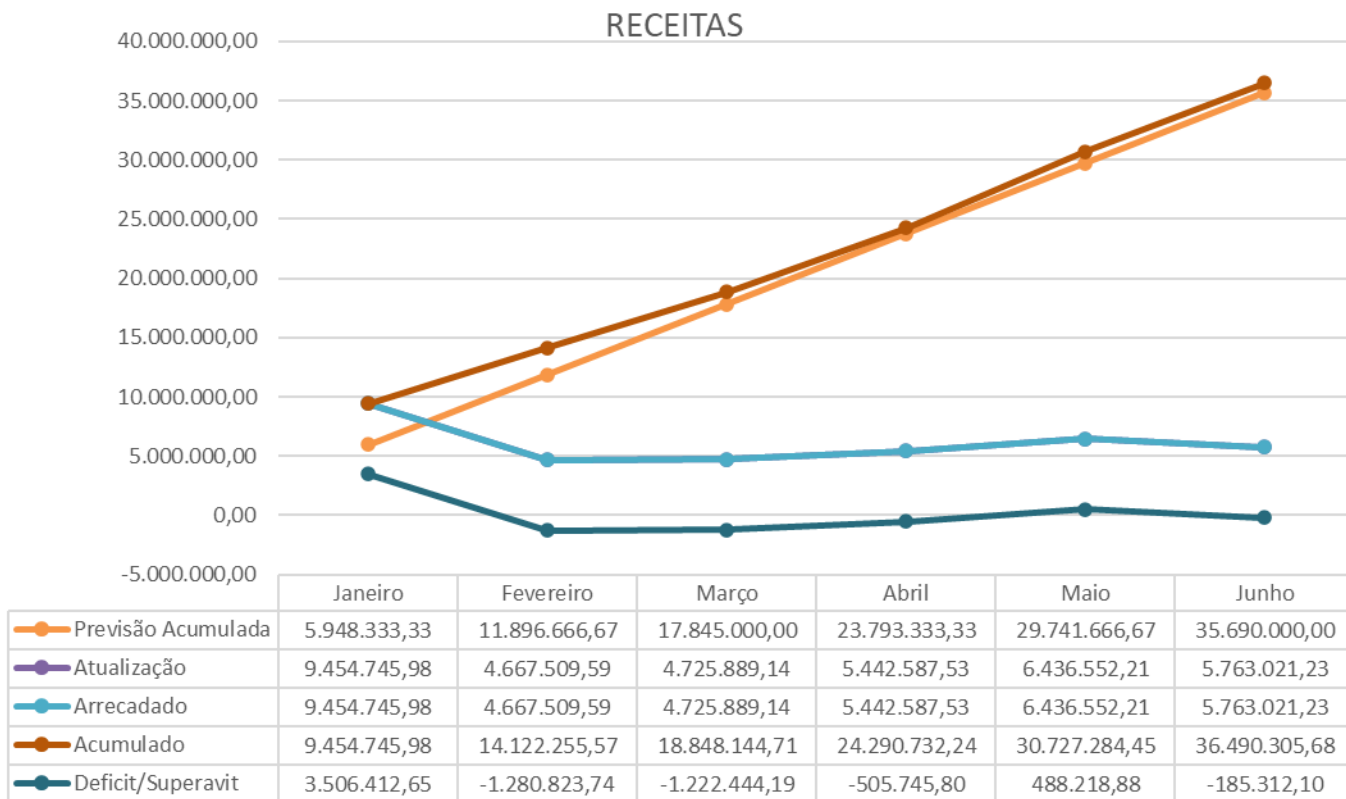
As receitas são compostas de contribuições de servidores da Prefeitura, Câmara Municipal, Autarquia da Saúde - IS, Instituto de Previdência do Município de Itapeçerica da Serra - ITAPREV, Inativos e pensionistas. As receitas patrimoniais são compostas pelas contribuições da Prefeitura Municipal, Câmara 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 1º semestre de 2024, 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 1º semestre de 2024. Neste aspecto podemos afirmar que a previsão foi bem elaborada tendo diferenças, mas que são consideradas adequadas no semestre em análise.



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

### Relatório de Controle Interno

- c) **Acumulado** – Este dado se dá com a soma dentro dos meses do Arrecadado das receitas, portanto as receitas no 1º Semestre de 2024, estão avaliadas para que atenda a previsão do planejamento anual. Na análise verifica-se neste 1º semestre de 2024 foi atingido o previsto estando o índice de 1,0224, acima da previsão semestral, quando comparamos, no final do 1º Semestre de 2024 a previsão acumulada de R\$ 35.690.000,00 e o Acumulado Arrecadado de R\$36.490.305,68, resultando numa diferença de arrecadação de R\$ 800.305,68, podendo concluir que a arrecadação no 1º Semestre 2024 mantém-se equilibrada e dentro de percentuais aceitáveis.

#### 1.2.5 Gráfico de Pizza



- a) **Previsão, Atualização e Arrecadação** -Nesta análise do 1º semestre de 2024, visualizamos as receitas do 1º semestre, e podemos concluir que o Arrecadado no 1º semestre de 2024, se comparado com o previsto, analisando parcialmente só o período, apresenta um índice de 1,0224 maior que o previsto, portanto maior que a arrecadação prevista mas dentro de percentual de variação aceitável se comparamos com o previsto para o período.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### 1.2.6 Gráfico Barra

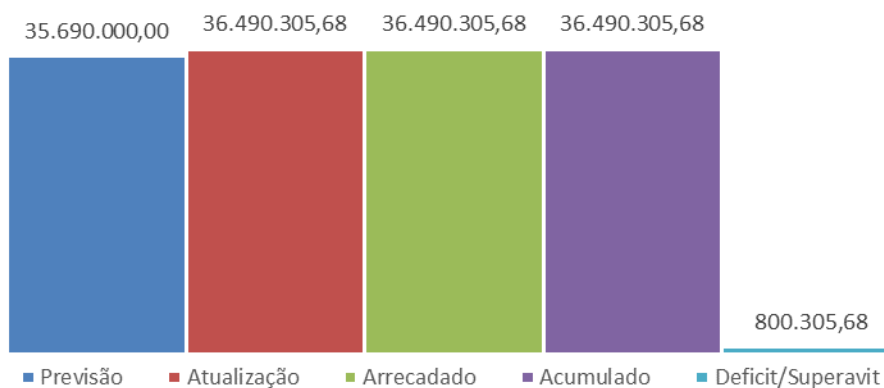
#### Receitas no Semestre Visão no Mês



a) **Média Arrecadada, Atualizada e Prevista** - Esta análise média da arrecadação mensal, foi calculada encontrando a seguinte situação conceitual: “de 100% da média da Receita **Prevista** foi Atualizada em 102,24 %, sendo que, a margem de variação Arrecadada ficou maior em 2,24%”. Podemos afirmar que a variação da arrecadação prevista e a arrecadada no semestre média mensal ficou acima da prevista, mas em patamares relativamente estreito não afetando o planejado.

### 1.2.7 Gráfico Coluna

#### Receitas Media nos Meses



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



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

A análise, neste 1º semestre de 2024, 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.

### **b) 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 constatada nas remunerações nos demais recursos. A atualização da receita e a prevista houve variação de 2,24% no 1º semestre do ano de 2024, 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 janeiro a junho de 2024. 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 1º semestre de 2024, 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:



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### a) Aplicações dos Recursos Previdenciários

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno de Aplicação				Metas %		
					No mês R\$	Acum. no Ano R\$	No mês %	Acum. no Ano %	No mês	% Acum	GAP Acum
jan/24	346.117.246,62	9.410.934,24	5.335.370,02	349.067.034,69	-1.125.776,15	-1.125.776,15	-0,32%	-0,32%	0,85%	0,85%	-37,66%
fev/24	349.067.034,69	21.237.710,74	18.159.773,97	356.310.127,82	4.165.156,36	3.039.380,21	1,18%	0,86%	1,21%	2,07%	41,43%
mar/24	356.310.127,82	10.681.018,14	7.498.938,31	362.985.198,18	3.492.990,53	6.532.370,74	0,97%	1,84%	0,55%	2,63%	69,75%
abr/24	362.985.198,18	38.022.532,86	34.538.481,09	361.728.538,17	-4.740.711,78	1.791.658,96	-1,29%	0,52%	0,81%	3,47%	14,99%
mai/24	361.728.538,17	51.315.705,79	47.715.090,45	367.651.134,17	2.321.980,66	4.113.639,62	0,64%	1,16%	0,87%	4,37%	26,50%
jun/24	367.651.134,17	33.349.217,94	29.841.263,84	375.423.200,51	4.264.112,24	8.377.751,86	1,15%	2,32%	0,60%	5,00%	46,39%

### 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 %				
jan-24	4.275.088,58	4.074.394,09	99.071,24	8.313.856,18	63.444,75	0,77%	0,85%	63.444,75	0,77%	0,85%	90,08%
fev-24	8.313.856,18	25.000,00	220.721,78	8.178.046,36	59.911,96	0,72%	1,21%	123.356,71	1,50%	2,07%	72,23%
mar-24	8.178.046,36	-	197.713,85	8.041.455,14	61.122,63	0,75%	0,55%	184.479,34	2,25%	2,63%	85,55%
abr-24	8.041.455,14	10.470.482,15	10.717.529,05	7.862.826,39	68.418,15	0,37%	0,81%	252.897,49	2,63%	3,47%	75,85%
mai-24	7.862.826,39	-	202.727,56	7.722.926,71	62.827,88	0,80%	0,87%	315.725,37	3,45%	4,37%	78,92%
jun-24	7.722.926,71	4.740,36	265.463,37	7.520.851,78	58.648,08	0,76%	0,60%	374.373,45	4,24%	5,00%	84,69%



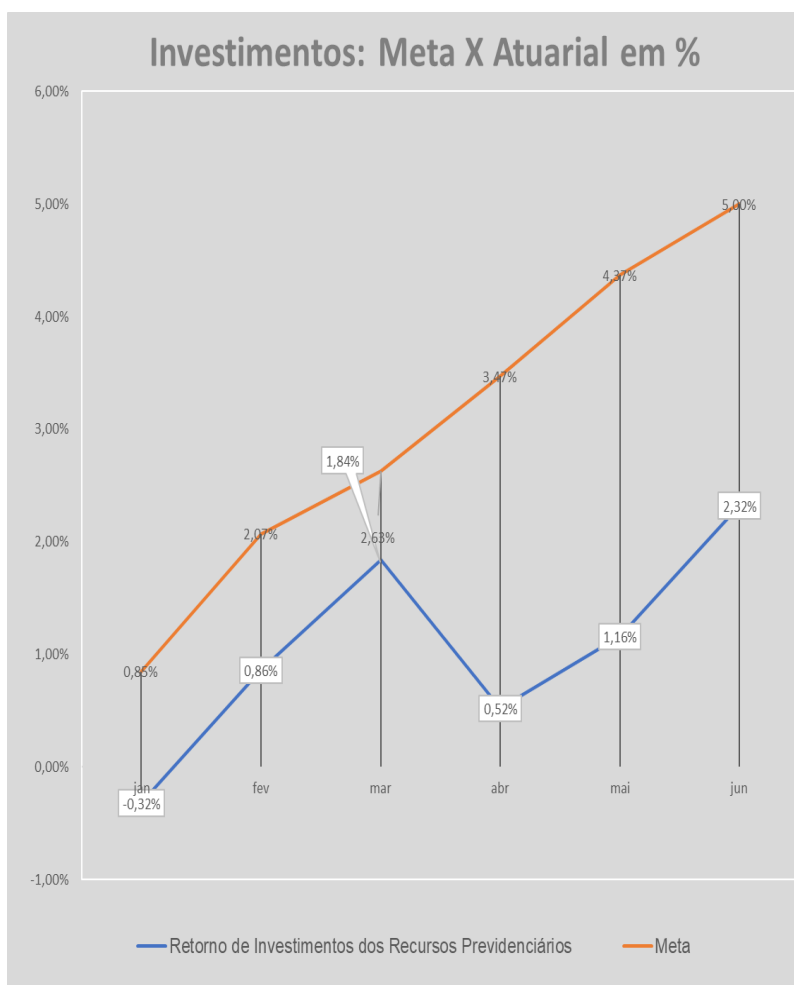
# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### c) Total de Recursos Disponíveis

RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 375.423.200,51
RECURSOS DA TAXA ADMINISTRATIVA	R\$ 7.520.851,78
RECURSOS TOTAIS	R\$ 382.944.052,29

### 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



## INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

### Relatório de Controle Interno

como da Política de Investimentos do ITAPREV para o exercício em exame. A projeção da meta de investimento se dá sobre a taxa parâmetro informada pelo atuário em relação a duration do passivo e, tabua geométrica divulgada pelo MPS, adicionalmente ao dados, a cada exercício em que a meta atuarial é superada pode ser adicionado 0,15% a meta do exercício seguinte que por fim, para o ano de 2024 fixou a meta de rentabilidade a ser alcançada em IPCA +5,06% a.a. Observa-se que no 1º semestre de 2024, o retorno acumulado está abaixo 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 junho de 2024, os investimentos do RPPS estão abaixo da meta atuarial de IPCA + 5,06% a.a. Com a taxa SELIC em 10,50% a.a., os investimentos em renda fixa trouxeram bons retornos no primeiro semestre de 2024, somando-se ao cenário positivo da renda fixa, na renda variável a aprovação do arcabouço fiscal trouxe animo aos mercados que sofreram forte impacto negativo no mês de abril, a espera de como o arcabouço será implantado, a renda variável também foi impactada pelo cenário externo principalmente pelo juros americanos. Havia expectativa do início de cortes na taxa de juros por lá em março de 2024, os fracos indicadores econômicos no primeiro trimestre principalmente do payroll, impediram o início dos cortes o que levou a retirada do capital estrangeiro da bolsa brasileira. Projeta-se que os cortes nos juros americanos inicie-se no 3º quadrimestre de 2024.

**f)** O resultado obtido no retorno de Investimentos no período de janeiro a junho de 2024, de R\$ 8,3 Milhões totalizando um Patrimônio de R\$ 375 Milhões, é um resultado abaixo da meta para o 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 1º semestre de 2024, o Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Itapeçerica 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, mesmo abaixo da meta atuarial o ITAPREV obteve um rendimento positivo de R\$ 8,3 milhões, que representa a rentabilidade acumulada de 2,32% no 1º semestre de 2024. Essa porcentagem se destaca em relação à meta atuarial (IPCA+ 5,06% a.a.) que estabelecia a meta para o período analisado de 5,00%. O índice é referente ao retorno necessário das aplicações para garantir o pagamento das aposentadorias e pensões futuras o ITAPREV conta com um



## INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

### Relatório de Controle Interno

patrimônio atual de R\$ 375,4 Milhões. Para se ter uma ideia, o saldo inicial do mês de janeiro, era de R\$ 346,1 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 Custodia (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 N° 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 2,32%, está abaixo do previsto para 1º semestre de de 2024 período que era de 5,00%, se deu devido ao cenário desfavorável da renda fixa de longo prazo 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	Aplicação Financeira	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	2.287.548,86	1.290.583,48	567.039,57	15.021,30	1.872.644,35	64%
2024	4.082.822,98	1.211.433,23	2.871.389,75	374.373,45		3.245.763,20	30%
<b>SALDO DA CONTA : TAXA DE ADMINISTRAÇÃO</b>						<b>7.520.851,78</b>	

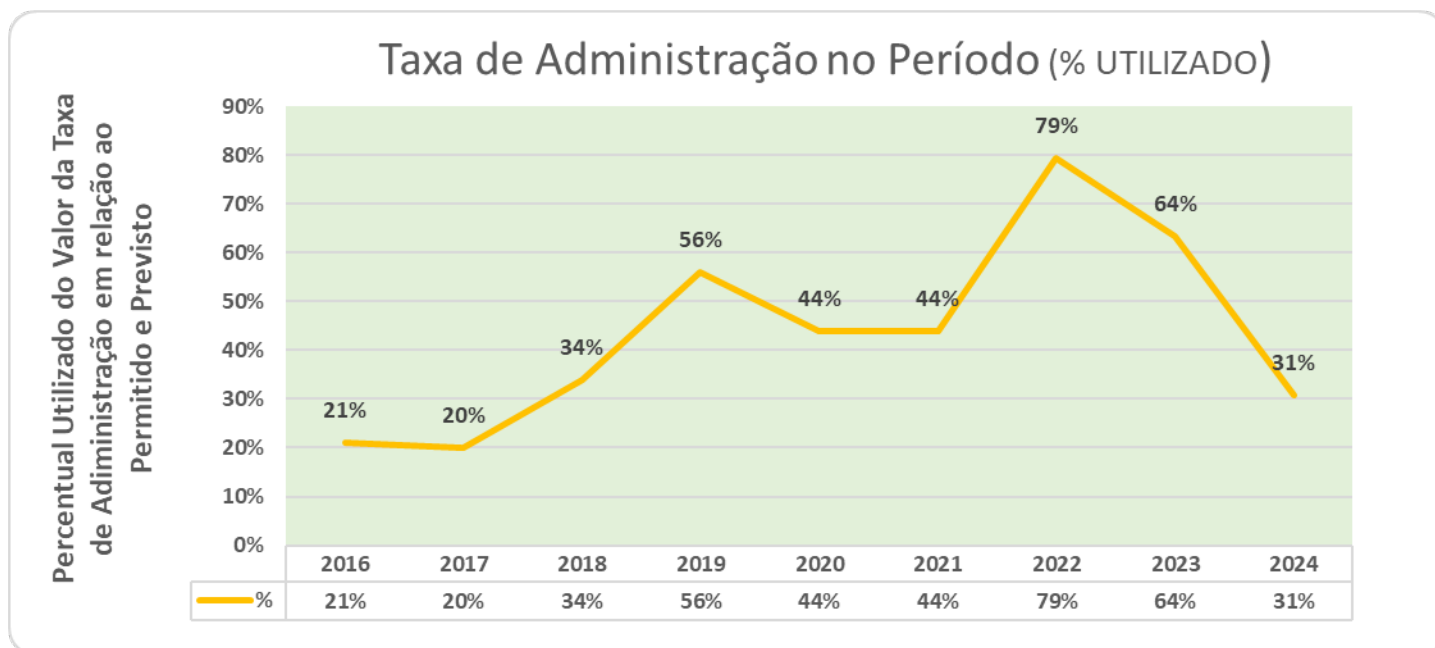
O Departamento de Controle Interno para o acompanhamento da utilização dos recursos da Taxa de Administração estará requisitando ao ITAPREV relação dos valores pagos com os recursos da taxa de Administração e conciliação bancária da conta específica de movimentação desses recursos relativos ao ano de 2024, para dar início a demonstração de movimentação financeira analítica dos Recursos da Taxa de Administração nos semestres posteriores.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### 1.3.1 Gráfico Linha variação anual de despesas da Taxa de Administração



### 1.3.2 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 1º semestre de 2024, 31% da taxa administrativa disponível para o exercício de 2024 no valor total de R\$ 4.082,822,98.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA 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 %				
jan-24	4.275.088,58	4.074.394,09	99.071,24	8.313.856,18	63.444,75	0,77%	0,85%	63.444,75	0,77%	0,85%	90,08%
fev-24	8.313.856,18	25.000,00	220.721,78	8.178.046,36	59.911,96	0,72%	1,21%	123.356,71	1,50%	2,07%	72,23%
mar-24	8.178.046,36	-	197.713,85	8.041.455,14	61.122,63	0,75%	0,55%	184.479,34	2,25%	2,63%	85,55%
abr-24	8.041.455,14	10.470.482,15	10.717.529,05	7.862.826,39	68.418,15	0,37%	0,81%	252.897,49	2,63%	3,47%	75,85%
mai-24	7.862.826,39	-	202.727,56	7.722.926,71	62.827,88	0,80%	0,87%	315.725,37	3,45%	4,37%	78,92%
jun-24	7.722.926,71	4.740,36	265.463,37	7.520.851,78	58.648,08	0,76%	0,60%	374.373,45	4,24%	5,00%	84,69%

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.

Para a taxa administrativa a resolução N 1467/2022, não prevê a exigência da aplicação dos recursos no mercado financeiro. A norma estabelece que os recursos devem estar em conta segregada dos recursos previdenciários.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### 1.4.1 Extrato de Movimentação da Conta Corrente de Taxa de Administração

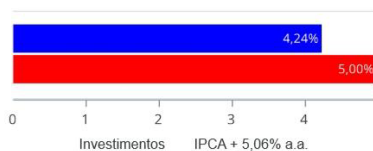


INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE ITAPECERICA DA SERRA - TAXA ADMINISTRATIVA  
Relatório de Análise, Enquadramentos, Rentabilidade e Risco - Base: 28/06/2024

#### Retorno e Meta de Rentabilidade acumulados no ano de 2024

Mês	Saldo Anterior	Aplicações	Resgates	Saldo no Mês	Retorno	Retorno Acum	Retorno Mês	Retorno Acum	Meta Mês	Meta Acum	Gap Acum	VaR
Janeiro	4.275.088,58	4.074.394,09	99.071,24	8.313.856,18	63.444,75	63.444,75	0,77%	0,77%	0,85%	0,85%	90,08%	0,01%
Fevereiro	8.313.856,18	25.000,00	220.721,78	8.178.046,36	59.911,96	123.356,71	0,72%	1,50%	1,21%	2,07%	72,23%	0,01%
Março	8.178.046,36	0,00	197.713,85	8.041.455,14	61.122,63	184.479,34	0,75%	2,25%	0,55%	2,63%	85,55%	0,01%
Abril	8.041.455,14	10.470.482,15	10.717.529,05	7.862.826,39	68.418,15	252.897,49	0,37%	2,63%	0,81%	3,47%	75,85%	0,01%
Mai	7.862.826,39	0,00	202.727,56	7.722.926,71	62.827,88	315.725,37	0,80%	3,45%	0,87%	4,37%	78,92%	0,02%
Junho	7.722.926,71	4.740,36	265.463,37	7.520.851,78	58.648,08	374.373,45	0,76%	4,24%	0,60%	5,00%	84,69%	0,02%

#### Investimentos x Meta de Rentabilidade





# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPICIRICA 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	
jan/24	210.000,00	138.952,05	138.952,05	71.047,95	-	-	138.952,05	-	-	138.952,05
fev/24	410.000,00	180.825,70	319.777,75	90.222,25	20.641,24	20.641,24	299.136,51	20.641,24	20.641,24	299.136,51
mar/24	410.000,00	14.578,78	334.356,53	75.643,47	24.528,72	45.169,96	289.186,57	24.528,72	45.169,96	289.186,57
abr/24	610.000,00	178.000,00	512.356,53	97.643,47	17.599,12	62.769,08	449.587,45	16.399,12	61.569,08	450.787,45
mai/24	610.000,00	3.925,26	516.281,79	93.718,21	44.549,12	107.318,20	408.963,59	43.499,12	105.068,20	411.213,59
jun/24	610.000,00	10.130,66	526.412,45	83.587,55	27.549,12	134.867,32	391.545,13	29.799,12	134.867,32	391.545,13

Baseado no exame da conta 3.3.90.35.00 conforme demonstrado acima, podemos verificar a movimentação mensal no período relativo ao 1º semestre de 2024 com relação a dotação, empenho, Liquidação, Pagamento e saldo a empenhar, demonstrando inclusive o valor liquidado de R\$ 134.867,32 no ano está integralmente pago. E conforme demonstrativo, existe um saldo a empenhar de R\$ 83.587,55 e um saldo do empenhado a Líquidar e pagar no valor de R\$ 391.545,13 no mês de junho de 2024. 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 sua contabilização e execução neste semestre.

### 1.6 Ordem Cronológica de Pagamentos no Semestre

ORDEM CRONOLÓGICA DE PAGAMENTOS						
EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
7	1	02/01/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	2.000,00
8	2	02/01/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	2.000,00
9	3	02/01/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	2.000,00



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
4	14	22/01/2024	00366 COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO ES	4	6900000	526,59
4	15	29/01/2024	00366 COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO ES	4	6900000	438,82
25	5	29/01/2024	00389 LUCIANA RAMOS AZAM	4	6900000	1.438,92
26	16	29/01/2024	00170 WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	4	6900000	768,00
27	6	29/01/2024	00474 RONIE LOURENCO DE SOUSA	4	6900000	420,00
2	4	31/01/2024	00015 BANCO DO BRASIL S/A	4	6900000	204,00
5	17	31/01/2024	00158 CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4	6900000	88,00
7	1	31/01/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	- 1.250,00
8	2	31/01/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	- 2.000,00
9	3	31/01/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	- 1.760,50
10	7	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	1.105,45
11	7	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	5.366,84
12	7	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	27.447,32
13	7	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	20.235,67
14	7	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	33.123,82
18	8	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	4.622,71
19	8	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.088.149,56
20	9	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	104.339,66
22	8	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	255.795,99
23	9	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	29.692,79
24	7	31/01/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	222,95
30	13	31/01/2024	00158 CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4	6900000	1.300,33
34	27	01/02/2024	00080 CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALO	4	6900000	1.263,41
35	18	01/02/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	2.000,00
36	19	01/02/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	2.000,00
37	20	01/02/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	2.000,00
29	21	05/02/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	750,00
3	43	07/02/2024	00405 NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S.A	4	6900000	2.098,25
15	10	07/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	4.069,15
16	10	07/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	7.121,02
33	31	07/02/2024	00311 ASSESSORIA EM CONT APLI AO SETOR	4	6900000	1.538,00
4	30	14/02/2024	00366 COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO ES	4	6900000	526,59
26	28	15/02/2024	00170 WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	4	6900000	768,00
4	29	21/02/2024	00366 COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO ES	4	6900000	614,35
1	22	23/02/2024	00248 MINISTERIO DA FAZENDA	4	6900000	31.584,49
40	26	23/02/2024	00388 WILLIAM SILVA SANTOS 43334252809	4	6900000	3.700,00
34	32	26/02/2024	00080 CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALO	4	6900000	1.263,41
31	33	28/02/2024	00188 GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EP	4	6900000	95,75
2	36	29/02/2024	00015 BANCO DO BRASIL S/A	4	6900000	288,00



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
5	35	29/02/2024	00158 CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4	6900000	143,00
11	37	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	7.522,63
12	37	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	32.507,17
13	37	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	23.165,46
14	25	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	3.104,90
14	37	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	31.888,20
17	37	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	3.465,28
18	23	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	6.310,68
19	23	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.117.530,17
20	24	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	104.339,66
22	23	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	268.995,91
23	24	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	29.692,79
35	18	29/02/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	- 1.201,00
36	19	29/02/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	- 1.968,05
37	20	29/02/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	- 1.574,90
38	25	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	1.706,17
39	25	29/02/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	1.398,30
41	34	29/02/2024	00111 ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVI	4	6900000	1.100,00
45	42	29/02/2024	00474 RONIE LOURENCO DE SOUSA	4	6900000	1.485,12
46	39	29/02/2024	00480 FUNDO DO REGIME GERAL DE PREVIDE	4	6040000	1.376,35
47	41	29/02/2024	00182 MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	4	6900000	2.435,70
48	40	29/02/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	14.578,72
4	50	01/03/2024	00366 COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO ES	4	6900000	702,12
52	44	01/03/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	2.000,00
53	45	01/03/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	2.000,00
54	46	01/03/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	2.000,00
3	57	04/03/2024	00405 NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S.A	4	6900000	2.289,00
4	49	04/03/2024	00366 COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO ES	4	6900000	702,12
44	48	05/03/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	14.578,72
43	55	11/03/2024	00479 BEWIKI CONSULTORIA EMPRESARIAL L	4	6900000	827,18
43	55	11/03/2024	00479 BEWIKI CONSULTORIA EMPRESARIAL L	4	6900000	827,18
43	55	11/03/2024	00479 BEWIKI CONSULTORIA EMPRESARIAL L	4	6900000	827,18
32	52	12/03/2024	00182 MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	4	6900000	9.950,00
33	51	12/03/2024	00311 ASSESSORIA EM CONT APLI AO SETOR	4	6900000	2.000,00
15	38	14/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	4.921,07
16	38	14/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	8.611,86
26	47	15/03/2024	00170 WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	4	6900000	768,00
51	56	15/03/2024	00248 MINISTERIO DA FAZENDA	4	6900000	250,00
60	53	19/03/2024	00361 JOSE ROBERTO DOS SANTOS	4	6900000	1.485,12



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
60	54	19/03/2024	00361 JOSE ROBERTO DOS SANTOS	4	6900000	1.980,16
1	58	22/03/2024	00248 MINISTERIO DA FAZENDA	4	6900000	16.623,24
46	59	22/03/2024	00480 FUNDO DO REGIME GERAL DE PREVIDE	4	6040000	3.227,62
2	64	27/03/2024	00015 BANCO DO BRASIL S/A	4	6900000	264,00
11	62	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	8.231,56
12	62	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	30.001,73
13	62	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	24.207,90
14	62	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	36.431,64
17	62	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	5.445,44
18	60	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	5.811,07
19	60	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.259.024,75
22	60	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	262.073,37
23	61	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	29.692,79
52	44	27/03/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	- 1.930,26
53	45	27/03/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	- 1.640,34
54	46	27/03/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	- 1.691,64
65	62	27/03/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	7.076,80
31	68	01/04/2024	00188 GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EP	4	6900000	95,75
56	84	01/04/2024	00413 ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV MU	4	6900000	1.150,00
56	84	01/04/2024	00413 ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV MU	4	6900000	1.150,00
63	75	01/04/2024	00455 SYMPLA INTERNET SOLUCOES S/A	4	6900000	275,00
70	65	01/04/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	2.000,00
71	66	01/04/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	2.000,00
72	67	01/04/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	2.000,00
73	79	01/04/2024	00503 INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMEN	4	6900000	4.141,20
33	69	03/04/2024	00311 ASSESSORIA EM CONT APLI AO SETOR	4	6900000	2.000,00
42	71	03/04/2024	00368 VINCENZO VIAGENS E TURISMO LTDA	4	6900000	9.948,63
59	71	03/04/2024	00368 VINCENZO VIAGENS E TURISMO LTDA	4	6900000	745,89
62	78	03/04/2024	00390 ASSOCIACAO GAUCHA DE INST DE PRE	4	6900000	1.800,00
64	70	03/04/2024	00461 JOSE ROMEU DE OLIVEIRA	4	6900000	32,37
3	90	05/04/2024	00405 NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S.A	4	6900000	3.312,38
44	77	05/04/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	556,99
61	74	05/04/2024	00182 MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	4	6900000	4.200,00
67	77	05/04/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	978,72
68	77	05/04/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	13.600,00
58	73	08/04/2024	00388 WILLIAM SILVA SANTOS 43334252809	4	6900000	4.700,00
78	88	08/04/2024	00244 FLYAWAY TURISMO LTDA	4	6900000	3.333,09
55	85	09/04/2024	00111 ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVI	4	6900000	7.600,00
55	85	09/04/2024	00111 ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVI	4	6900000	200,00



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
55	85	09/04/2024	00111 ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVI	4	6900000	760,00
74	86	09/04/2024	00498 ABRAPP - ASSOC.BRAS.ENT.FECH.DE	4	6900000	840,00
74	86	09/04/2024	00498 ABRAPP - ASSOC.BRAS.ENT.FECH.DE	4	6900000	420,00
57	72	11/04/2024	00484 EMPRESA RIOPRETENSE DE HOTEIS E	4	6900000	4.048,00
15	63	15/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	5.262,32
16	63	15/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	9.209,07
26	81	15/04/2024	00170 WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	4	6900000	768,00
77	89	15/04/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	90,00
1	80	25/04/2024	00248 MINISTERIO DA FAZENDA	4	6900000	16.225,41
34	83	25/04/2024	00080 CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALO	4	6900000	1.263,41
45	95	26/04/2024	00474 RONIE LOURENCO DE SOUSA	4	6900000	1.485,12
60	97	26/04/2024	00361 JOSE ROBERTO DOS SANTOS	4	6900000	1.485,12
81	99	26/04/2024	00500 RONALDO LUCIANO LUIZ	4	6900000	1.485,12
82	98	26/04/2024	00501 MARIA CECILIA DA SILVA SZAZ	4	6900000	1.485,12
83	96	26/04/2024	00502 JORGE GERALDO PEREIRA DA SILVA	4	6900000	1.485,12
2	100	30/04/2024	00015 BANCO DO BRASIL S/A	4	6900000	336,00
11	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	1.623,99
13	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	24.207,90
14	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	51.472,77
17	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	5.203,72
18	91	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	2.600,21
19	91	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.295.438,40
22	91	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	284.781,32
23	92	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	32.108,75
31	82	30/04/2024	00188 GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EP	4	6900000	95,75
70	65	30/04/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	- 1.906,23
71	66	30/04/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	- 1.299,85
72	67	30/04/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	- 1.986,20
86	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	40.867,00
87	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	6.661,15
88	93	30/04/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	4.202,04
3	109	02/05/2024	00405 NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S.A	4	6900000	2.289,00
32	104	02/05/2024	00182 MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	4	6900000	9.950,00
32	114	02/05/2024	00182 MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	4	6900000	9.950,00
92	106	02/05/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	2.000,00
93	107	02/05/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	2.000,00
94	108	02/05/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	2.000,00
44	103	06/05/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	15.135,71
50	87	06/05/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
33	102	07/05/2024	00311 ASSESSORIA EM CONT APLI AO SETOR	4	6900000	2.000,00
15	94	14/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	1.732,60
16	94	14/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	3.032,06
89	94	14/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	3.578,22
90	94	14/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	6.261,88
26	101	15/05/2024	00170 WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	4	6900000	768,00
91	105	15/05/2024	00513 LMS EDUCACAO - LUMENS	4	6900000	6.092,10
1	111	24/05/2024	00248 MINISTERIO DA FAZENDA	4	6900000	21.524,29
99	115	24/05/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	84,53
34	112	27/05/2024	00080 CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALO	4	6900000	1.263,41
50	122	28/05/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00
50	123	28/05/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00
50	125	28/05/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00
50	126	28/05/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00
2	127	29/05/2024	00015 BANCO DO BRASIL S/A	4	6900000	252,00
13	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	621,19
14	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	32.478,65
18	116	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	3.017,97
19	116	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.318.749,96
21	116	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.632,36
22	116	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	270.718,44
23	117	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	30.900,77
50	121	29/05/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00
76	120	29/05/2024	00495 HOTEL NACIONAL INN CURITIBA LTDA	4	6900000	716,00
100	116	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	11.433,95
101	116	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	627,46
102	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	23.586,71
103	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	4.404,22
104	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	40.886,80
105	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	8.287,23
106	118	29/05/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	990,08
31	110	31/05/2024	00188 GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EP	4	6900000	95,75
92	106	31/05/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	- 1.312,25
93	107	31/05/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	- 2.000,00
94	108	31/05/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	- 1.511,49
98	113	03/06/2024	00254 ABIPEM - ASSOCIACAO BRASILEIRA D	4	6900000	2.250,00
113	128	03/06/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	2.000,00
114	129	03/06/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	2.000,00
115	130	03/06/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	2.000,00



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

EMPENHO	ORDEM	PAGTO	FORNECEDOR	FTE	C.APL	VALOR
32	133	07/06/2024	00182 MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	4	6900000	9.950,00
44	134	07/06/2024	00131 CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUN	4	6900000	15.135,71
95	139	07/06/2024	00017 SEBASTIAO JOSE DA SILVA JUNIOR	4	6900000	520,00
111	140	07/06/2024	00518 POUSATUR POUSADAS HOTEIS E TURIS	4	6900000	246,17
111	140	07/06/2024	00518 POUSATUR POUSADAS HOTEIS E TURIS	4	6900000	246,17
111	140	07/06/2024	00518 POUSATUR POUSADAS HOTEIS E TURIS	4	6900000	246,17
111	140	07/06/2024	00518 POUSATUR POUSADAS HOTEIS E TURIS	4	6900000	738,51
111	140	07/06/2024	00518 POUSATUR POUSADAS HOTEIS E TURIS	4	6900000	738,51
112	132	07/06/2024	00529 LIT TRIP LTDA	4	6900000	14.307,69
3	131	10/06/2024	00405 NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S.A	4	6900000	2.289,00
33	137	10/06/2024	00311 ASSESSORIA EM CONT APLI AO SETOR	4	6900000	2.000,00
107	119	14/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	5.313,01
108	119	14/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	9.297,77
26	136	17/06/2024	00170 WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	4	6900000	768,00
78	88	24/06/2024	00244 FLYAWAY TURISMO LTDA	4	6900000	- 3.005,34
1	138	25/06/2024	00248 MINISTERIO DA FAZENDA	4	6900000	30.348,84
117	147	26/06/2024	00527 LUCAS ROCHA BISPO	4	6900000	1.686,91
50	135	27/06/2024	00375 EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O D	4	6900000	1.200,00
2	146	28/06/2024	00015 BANCO DO BRASIL S/A	4	6900000	247,52
19	142	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	33.914,09
22	142	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	270.418,47
23	143	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6040000	30.900,77
34	150	28/06/2024	00080 CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALO	4	6900000	1.263,41
113	128	28/06/2024	00339 ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	4	6900000	- 1.104,90
114	129	28/06/2024	00048 VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	4	6900000	- 760,08
115	130	28/06/2024	00340 RAFAEL DE JESUS FREITAS	4	6900000	- 1.852,58
116	148	28/06/2024	00388 WILLIAM SILVA SANTOS 43334252809	4	6900000	950,00
121	141	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	42.501,82
122	141	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	56.860,68
123	141	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	8.287,23
124	141	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	6.659,35
125	141	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	24.207,90
126	141	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6900000	8.168,16
127	142	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	1.290.845,49
128	142	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	886,49
129	142	28/06/2024	00107 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP	4	6030000	937,20
Total de pagamentos no período						10.597.113,27

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 ITAPICIRICA DA SERRA  
ITAPREV

Relatório de Controle Interno

1º SEMESTRE DE 2024				
DESPESAS	PREVISÃO NO PERÍODO (1 semestre de 2024)	REALIZAÇÃO / LIQUIDAÇÕES	%	RESULTADO
Pessoal e Encargos	2.907.000,00	755.298,63	25,98	(Economia) No período, a despesa com a Folha de Pagamento de ativos do ITAPREV, teve sua realização inferior à prevista de 24,02% para o período.
Outras despesas	1.985.000,00	412.455,27	20,78	(Economia) No período, Outras Despesas apresenta uma realização inferior de 29,22% em relação a prevista para o período.
<b>Sub-Total = Despesas de Custeio (Taxa Adm)</b>	4.892.000,00	1.167.753,90	23,87	(Economia) Nas Despesas de Custeio (Tx de Adm) na ordem de 26,13% em relação à prevista para o período.
Inativos e Pensionistas	16.729.000,00	9.460.338,58	56,55	(Aumento) As despesas realizadas com Inativos e Pensionistas, estão superior em 6,55 % em relação a previsão para o período.
Total de Despesas	21.621.000,00	10.628.092,48	49,16	(Economia) Em termos gerais o Total de Despesas realizadas apresenta uma economia de 0,84% em relação a prevista para o período.
Reserva de Contingência	49.759.000,00	25.862.213,20	51,97	(Superavit) Em termos gerais a reserva de contingência apresenta um saldo superavitário de 1,97% no 1º semestre de 2024
Totais	71.380.000,00	36.490.305,68	51,12	(AUMENTO ) Total de Receitas em termos gerais apresenta um saldo de 1,12% maior que o previsto para o 1º semestre de 2024



# 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:

O aumento da despesa com Inativos e Pensionistas no primeiro semestre de 2024 deve-se a correção anual das remunerações dos servidores aprovado e aplicados a partir de mar/2024 e a implantação parcial do plano de carreira que começou a ser aplicado a partir de maio/2024, ademais, algumas aposentadorias que os servidores possuíam direito e não haviam solicitado, foram concedidas no ano de 2024

#### 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 abaixo:

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 ITAPEÇERICA 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						
2024	PREFEITURA	CÂMARA	AUTARQUIA DE SAÚDE	ITAPREV	INATIVOS	PENSIONISTAS
janeiro	2.398.944,06	57.388,81	694.291,05	0,00	29.659,56	6.591,74
fevereiro	1.145.978,86	28.937,91	337.545,48	5.696,82	29.910,41	6.591,74
março	1.198.967,70	28.285,15	341.266,50	6.889,50	32.942,97	6.798,89
abril	1.296.629,51	28.458,34	365.045,75	7.367,25	33.656,88	6.927,70
maio	1.297.612,76	32.301,64	376.574,54	7.435,15	33.674,93	6.927,70
junho	1.308.610,88	28.576,87	368.758,97	7.438,21	32.727,36	6.927,70
<b>TOTAL</b>	<b>8.646.743,77</b>	<b>203.948,72</b>	<b>2.483.482,29</b>	<b>34.826,93</b>	<b>192.572,11</b>	<b>40.765,47</b>
<b>TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES - SERVIDORES</b>						<b>11.602.339,29</b>



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

CONTRIBUIÇÃO PATRONAL				
2024	PREFEITURA	CÂMARA	AUTARQUIA DE SAÚDE	ITAPREV
janeiro	3.023.034,50	73.297,96	872.366,79	0,00
fevereiro	1.444.608,87	36.953,39	424.551,84	7.121,02
março	1.503.270,42	36.137,45	427.782,28	8.611,86
abril	1.590.220,34	36.353,95	458.966,99	9.209,07
maio	1.678.712,38	40.401,99	457.454,75	9.293,94
junho	1.637.725,97	35.721,08	463.258,74	9.297,77
<b>TOTAL</b>	<b>10.877.572,48</b>	<b>258.865,82</b>	<b>3.104.381,39</b>	<b>43.533,66</b>
<b>TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES - PATRONAL</b>				<b>14.284.353,35</b>

ALÍQUOTA SUPLEMENTAR				
2024	PREFEITURA	CÂMARA	AUTARQUIA DE SAÚDE	ITAPREV
janeiro	1.726.706,68	41.884,64	497.744,16	0,00
fevereiro	846.041,95	0,00	241.839,30	4.069,15
março	836.412,15	41.766,25	244.447,15	4.921,07
abril	907.909,14	20.773,74	261.462,79	5.262,32
maio	926.004,48	23.086,88	261.402,74	5.310,82
junho	934.754,13	20.412,10	263.915,05	5.313,01
<b>TOTAL</b>	<b>6.177.828,53</b>	<b>147.923,61</b>	<b>1.770.811,19</b>	<b>24.876,37</b>
<b>TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES - PATRONAL</b>				<b>8.121.439,70</b>



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

RESUMO DE CONTRIBUIÇÕES DE 2024	
ORIGENS DAS CONTRIBUIÇÕES	1º Semestre 2024
CONTRIBUIÇÕES SERVIDORES	11.602.339,29
CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS	14.284.353,35
ALIQUOTA SUPLEMENTAR	8.121.439,70
<b>TOTAL GERAL DE CONTRIBUIÇÕES ARRECADADAS</b>	<b>34.008.132,34</b>

### 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.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### 1.10 Denúncias / Representações / Expedientes

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

### 1.11 Licitações e contratos

Analizamos neste 1º Semestre de 2024, referente os processos de licitação que foram firmados, listados abaixo e que se encontra de acordo com as normas.

### LICITAÇÕES E CONTRATOS

Data	Empenho	Proc.	cod	Fornecedor	Despesa	Tipo	Descricao	Fonte	C.Apl	Tp Contrato	Valor Empenho	Valor Processado	Vr. ã Processado
02/01/24	1	O00000	248	MINISTERIO DA FAZENDA	18	EE	CONTRIBUICAO DE 1% SOBRE A RECEITA.CONF.	4	6900000	99	210.000,00	140.232,50	69.767,50
02/01/24	2	O00000	15	BANCO DO BRASIL S/A	15	EE	DESPESA BANCARIA.	4	6900000	99	5.000,00	1.816,52	3.183,48
02/01/24	3	O00000	405	NOTRE DAME INTERMEDICA SAUDE S.A	15	EE	CONTRATAAO EMPRESA ESPEC.PREST.SERVICOS	4	6900000	99	40.000,00	14.566,63	25.433,37
02/01/24	4	S00025	366	COMPANHIA DE PROC DE DADOS DO EST SAO PAULO	15	GL	DESPESA C/PUBLICACAO EM DIARIO OFICIAL.	4	6900000	2	5.000,00	3.510,59	1.489,41
02/01/24	5	O00000	158	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	15	EE	DESPESA BANCARIA.	4	6900000	99	5.000,00	231,00	4.769,00
02/01/24	6	S00044	375	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O DATAPREV S.A.	13	EE	PREST.SERVS.COMPENSACAO PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	10.000,00	-	-
02/01/24	7	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	750,00	-
02/01/24	8	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	-	-
02/01/24	9	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	239,50	-
02/01/24	10	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	1.105,45	1.105,45	-
02/01/24	11	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	22.745,02	22.745,02	-
02/01/24	12	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	89.956,22	89.956,22	-
02/01/24	13	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	92.438,12	92.438,12	-
02/01/24	14	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	188.499,98	188.499,98	-
02/01/24	15	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	15.985,14	15.985,14	-
02/01/24	16	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	27.974,01	27.974,01	-
02/01/24	17	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	10	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6900000	99	14.114,44	14.114,44	-
02/01/24	18	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6030000	99	22.362,64	22.362,64	-
02/01/24	19	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6030000	99	6.112.806,93	6.112.806,93	-
02/01/24	20	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	24	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6040000	99	716.498,68	208.679,32	507.819,36
02/01/24	21	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	27	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6030000	99	1.632,36	1.632,36	-
02/01/24	22	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	27	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6030000	99	1.626.561,59	1.626.561,59	-



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

Data	Empenho	Proc.	cod	Fornecedor	Despesa	Tipo	Descricao	Fonte	C.Apl	Tp Contrato	Valor Empenho	Valor Processado	Vr. ã Processado
02/01/24	23	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	28	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 00/2024	4	6040000	99	204.914,91	204.914,91	-
02/01/24	24	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 01/2024	4	6900000	99	222,95	222,95	-
02/01/24	25	O00000	389	LUCIANA RAMOS AZAM WE.DIGI - AGENCIA DIGITAL	10	EE	DESPESA C/DIARIAS DE CURSO.	4	6900000	99	1.438,92	1.438,92	-
02/01/24	26	S00029	170	RONIE LOURENCO DE SOUSA	16	EE	SERVS.DE CRIACAO, MANUT. E HOSPEDAGEM DE REST. DESP. C/CERTIFICACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	9.216,00	5.376,00	3.840,00
02/01/24	27	O00000	474	MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	22	EE	PREST.SERVS.ASSESS.TEC.PREVIDENCIARIA.	4	6900000	99	450,00	420,00	30,00
02/01/24	28	C00001	182	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	13	EE	PREST.SERVS.ASSESS.TEC.PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	2.472,24	-	2.472,24
31/01/24	7	O00000	48	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.250,00	-	-
31/01/24	8	O00000	339	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	2.000,00	-	-
31/01/24	9	O00000	340	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	750,00	750,00	-
31/01/24	29	S00002	131	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	15	EE	DESP.C/JUROS SOB.REPASSE DE CONSIGNADOS.	4	6900000	2	2.000,00	1.300,33	699,67
31/01/24	30	O00000	158	GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EPP	15	OR	PREST.SERVS.ASSESSORIA E ACOMPANHAMENTO	4	6900000	2	1.155,38	574,50	580,88
31/01/24	31	S00033	188	MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	13	OR	PREST.SERVS.ASSESS.TEC.PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	111.108,33	49.750,00	61.358,33
31/01/24	32	C00002	182	ASSESSORIA EM CONT APLI AO SETOR PUBL EIRELI	15	OR	PREST.SERVS.ASSESSORIA TEC.CONTABIL.	4	6900000	2	24.000,00	11.538,00	12.462,00
31/01/24	33	C00001	311	CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALORES MOB.LTDA.	13	OR	PREST.SERV.CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS.	4	6900000	2	15.371,48	6.317,05	9.054,43
01/02/24	34	T00001	80	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	799,00	-
01/02/24	35	O00000	48	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	31,95	-
01/02/24	36	O00000	339	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	425,10	-
01/02/24	37	O00000	340	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	EE	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 02/2024	4	6900000	99	1.706,17	1.706,17	-
01/02/24	38	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 02/2024	4	6900000	99	1.398,30	1.398,30	-
01/02/24	39	O00000	107	WILLIAM SILVA SANTOS 43334252809	15	OR	LOCACAO DE VEICULO	4	6900000	2	3.700,00	3.700,00	-
16/02/24	40	S00001	388	ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVID.EST.E MUN.	13	OR	DESP.C/ANUIDADE 2024.	4	6900000	2	1.100,00	1.100,00	-
23/02/24	41	I00001	111	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV 0 DATAPREV S.A.	13	EE	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	2	-	-	-
29/02/24	6	S00044	375	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.201,00	-	-
29/02/24	35	O00000	48	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.968,05	-	-
29/02/24	36	O00000	339	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.574,90	-	-
29/02/24	37	O00000	340	VINCENZO VIAGENS E TURISMO LTDA	12	OR	DESP.C/PASSANGES AEREAS.	4	6900000	2	9.948,63	9.948,63	-
29/02/24	42	S00004	368	BEWIKI CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGENS.	4	6900000	2	2.481,54	2.481,54	-
29/02/24	43	S00003	479	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	13	OR	CONTRATAcao DE EMPRESA ESPECIALIZADA P/	4	6900000	2	155.897,81	60.542,84	95.354,97
29/02/24	44	G00002	131	RONIE LOURENCO DE SOUSA	10	OR	DESP.C/DIARIAS DE CURSO.	4	6900000	99	5.000,00	2.970,24	2.029,76
29/02/24	45	O00000	474	FUNDO DO REGIME GERAL DE PREVIDENCIA SOCIAL	25	EE	DESP.C/COMPENSAcao PREVIDENCIARIA.	4	6040000	99	51.000,00	4.603,97	46.396,03
29/02/24	46	O00000	480	MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	13	EE	PREST.SERVS.ASSESS.TEC.PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	2.435,70	2.435,70	-
29/02/24	47	C00001	182	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	13	GL	CONTRATAcao DE EMPRESA ESPECIALIZADA P/	4	6900000	2	14.578,72	14.578,72	-
29/02/24	48	G00002	131	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV 0 DATAPREV S.A.	13	ER	PREST.SERVS.COMPENSAcao PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	6.813,47	-	-
29/02/24	49	S00044	375	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV 0 DATAPREV S.A.	13	ER	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	2	6.813,47	-	-
29/02/24	49	S00044	375	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV 0 DATAPREV S.A.	13	EE	PREST.SERVS.COMPENSAcao PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	16.813,47	9.600,00	7.213,47



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECIRICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

Data	Empenho	Proc.	cod	Fornecedor	Despesa	Tipo	Descricao	Fonte	C.Apl	Tp Contrato	Valor Empenho	Valor Processado	Vr. ã Processado
01/03/24	51	O00000	248	MINISTERIO DA FAZENDA	15	OR	MULTA POR ATRASO NA ENTREGA DA DCTF.	4	6900000	99	500,00	250,00	250,00
01/03/24	52	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	DESP. C/ ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO	4	6900000	99	2.000,00	69,74	-
01/03/24	53	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	DESP. C/ ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO	4	6900000	99	2.000,00	359,66	-
01/03/24	54	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	DESP. C/ ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO	4	6900000	99	2.000,00	308,36	-
15/03/24	55	I00002	111	ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVID.EST.E MUN.	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	8.560,00	8.560,00	-
15/03/24	56	I00003	413	ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV MUN - APEPREV	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	2.300,00	2.300,00	-
18/03/24	57	S00007	484	EMPRESA RIOPRETENSE DE HOTEIS E TURISMO LTDA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGEM.	4	6900000	2	4.048,00	4.048,00	-
18/03/24	58	S00006	388	WILLIAM SILVA SANTOS 43334252809	15	OR	DESP.C/LOCACAO DE VAN.	4	6900000	2	4.700,00	4.700,00	-
18/03/24	59	S00005	368	VINCENZO VIAGENS E TURISMO LTDA	12	OR	DESP.C/PASSAGEM AEREA.	4	6900000	2	745,89	745,89	-
18/03/24	60	O00000	361	JOSE ROBERTO DOS SANTOS	10	EE	DESP.C/DIARIAS DE CURSO.	4	6900000	99	10.000,00	4.950,40	5.049,60
26/03/24	61	S00008	182	MAGMA ASSESSORIA LTDA EPP	15	OR	PREST.SERVS.DE ELAB.DE CALCULO ATUARIAL.	4	6900000	2	4.200,00	4.200,00	-
26/03/24	62	I00004	390	ASSOCIACAO GAUCHA DE INST DE PREV PUBLICA	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	1.800,00	1.800,00	-
27/03/24	52	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.930,26	-	-
27/03/24	53	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.640,34	-	-
27/03/24	54	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.691,64	-	-
27/03/24	63	I00005	455	SYMPLA INTERNET SOLUCOES S/A	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	275,00	275,00	-
27/03/24	64	O00000	461	JOSE ROMEU DE OLIVEIRA	22	OR	REST.DE DESPESAS EM SERVS. P/O RPPS.	4	6900000	99	300,00	32,37	267,63
27/03/24	65	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 03/2024	4	6900000	99	7.076,80	7.076,80	-
27/03/24	66	G00002	131	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	13	GL	CONTRATAcao DE EMPRESA ESPECIALIZADA P/	4	6900000	2	13.600,00	-	-
27/03/24	66	G00002	131	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	13	GL	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	2	13.600,00	-	-
27/03/24	67	G00002	131	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	13	GL	CONTRATAcao DE EMPRESA ESPECIALIZADA P/	4	6900000	2	978,78	978,72	0,06
27/03/24	68	G00002	131	CONAM CONS. EM ADMINISTRACAO MUNICIPAL LTDA	13	GL	CONTRATAcao DE EMPRESA ESPECIALIZADA P/	4	6900000	2	13.600,00	13.600,00	-
01/04/24	69	O00000	499	PRESCON INFORMATICA ASSESSORIA LTDA	13	GL	CONTRATAcao DE EMPRESA ESPECIALIZADA P/	4	6900000	2	165.000,00	27.600,00	137.400,00
01/04/24	70	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	93,77	-
01/04/24	71	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	700,15	-
01/04/24	72	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	13,80	-
01/04/24	73	O00000	503	INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTAO E	22	EE	DESP. C/CERTIFICACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	99	10.000,00	4.141,20	5.858,80
02/04/24	74	I00006	498	ABRAPP - ASSOC.BRAS.ENT.FECH.DE PREV.COMPL.	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	1.260,00	1.260,00	-
05/04/24	75	S00010	488	ICH ADMINISTRACAO DE HOTEIS SA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGEM.	4	6900000	2	1.735,02	-	-
05/04/24	76	S00012	495	HOTEL NACIONAL INN CURITIBA LTDA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGEM.	4	6900000	2	716,00	716,00	-
08/04/24	77	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	22	OR	REST.DE DESPESAS EM SERVS. P/O RPPS.	4	6900000	99	500,00	90,00	410,00
08/04/24	78	S00011	244	FLYAWAY TURISMO LTDA	12	OR	DESP.C/PASSAGENS AEREA.	4	6900000	2	3.333,09	327,75	-
08/04/24	79	S00009	491	CREDITO E MERCADO ENGENHARIA FINANCEIRA LTDA	13	EE	PREST.SERVS.P/CERTIFICACAO PRO-GESTAO.	4	6900000	2	13.000,00	-	13.000,00
16/04/24	80	I00007	413	ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV MUN - APEPREV	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	450,00	-	-
16/04/24	81	O00000	500	RONALDO LUCIANO LUIZ	10	EE	DESP.C/DIARIAS DE CURSO.	4	6900000	99	5.000,00	1.485,12	3.514,88
16/04/24	82	O00000	501	MARIA CECILIA DA SILVA SZAZ	10	EE	DESP.C/DIARIAS DE CURSO.	4	6900000	99	5.000,00	1.485,12	3.514,88
16/04/24	83	O00000	502	JORGE GERALDO PEREIRA DA SILVA	10	EE	DESP.C/DIARIAS DE CURSO.	4	6900000	99	5.000,00	1.485,12	3.514,88



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPICIRICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

Data	Empenho	Proc.	cod	Fornecedor	Despesa	Tipo	Descricao	Fonte	C.Apl	Tp Contrato	Valor Empenho	Valor Processado	Vr. ã Processado
22/04/24	80	100007	413	ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV MUN - APEPREV	15	OR	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	2	-	-	-
22/04/24	84	100008	111	ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVID.EST.E MUN.	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	4.037,50	-	4.037,50
24/04/24	85	100009	111	ASSOC.PAULISTA DE ENTID.DE PREVID.EST.E MUN.	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	1.615,00	-	1.615,00
24/04/24	86	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 04/2024	4	6900000	99	40.867,00	40.867,00	-
24/04/24	87	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 04/2024	4	6900000	99	6.661,15	6.661,15	-
24/04/24	88	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	10	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 04/2024	4	6900000	99	4.202,04	4.202,04	-
24/04/24	89	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 04/2024	4	6900000	99	3.578,22	3.578,22	-
24/04/24	90	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 04/2024	4	6900000	99	6.261,88	6.261,88	-
30/04/24	70	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.906,23	-	-
30/04/24	71	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.299,85	-	-
30/04/24	72	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.986,20	-	-
30/04/24	91	100010	513	LMS EDUCACAO - LUMENS	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	6.092,10	6.092,10	-
02/05/24	92	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	687,75	-
02/05/24	93	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	-	-
02/05/24	94	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	488,51	-
06/05/24	95	S00013	17	SEBASTIAO JOSE DA SILVA JUNIOR	15	OR	DESP.C/SERVS.DE ENCADERNACAO.	4	6900000	2	520,00	520,00	-
09/05/24	96	S00015	511	MONTE REAL HOTEIS E TURISMO SA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGEM CONGRESSO APEPREM.	4	6900000	2	5.040,00	-	5.040,00
14/05/24	97	S00014	507	INSTITUTO AVANCA SAO PAULO	15	OR	PREST.SERVS. DE ELABORACAO DA ESTRUTURA	4	6900000	2	112.000,00	-	112.000,00
14/05/24	98	100011	254	ABIPEM - ASSOCIACAO BRASILEIRA DE INSTITUICOE	13	OR	DESP.C/RENOVACAO DE FILIACAO ANUAL.	4	6900000	2	2.250,00	2.250,00	-
14/05/24	99	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	22	OR	REST.DE DESPESAS EM SERVS. P/O RPPS.	4	6900000	99	500,00	84,53	415,47
24/05/24	100	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6030000	99	11.433,95	11.433,95	-
24/05/24	101	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	27	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6030000	99	627,46	627,46	-
24/05/24	102	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	23.586,71	23.586,71	-
24/05/24	103	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	4.404,22	4.404,22	-
24/05/24	104	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	40.886,80	40.886,80	-
24/05/24	105	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	8.287,23	8.287,23	-
24/05/24	106	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	10	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	990,08	990,08	-
24/05/24	107	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	5.313,01	5.313,01	-
24/05/24	108	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 05/2024	4	6900000	99	9.297,77	9.297,77	-
24/05/24	109	S00044	375	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O DATAPREV S.A.	13	OR	PREST.SERVS.COMPENSACAO PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	1.025,82	-	1.025,82
24/05/24	110	S00044	375	EMPRESA DE TEC E INF DA PREV O DATAPREV S.A.	13	OR	PREST.SERVS.COMPENSACAO PREVIDENCIARIA.	4	6900000	2	649,44	-	649,44
28/05/24	111	S00016	518	POUSATUR POUSADAS HOTEIS E TURISMO LTDA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGEM.	4	6900000	2	2.215,53	2.215,53	-
28/05/24	112	S00017	529	LIT TRIP LTDA	12	OR	DESP.C/PASSAGEM AEREA.	4	6900000	2	14.307,69	14.307,69	-



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPECERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

Data	Empenho	Proc.	cod	Fornecedor	Despesa	Tipo	Descricao	Fonte	C.Apl	Tp Contrato	Valor Empenho	Valor Processado	Vr. ã Processado
31/05/24	92	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.312,25	-	-
31/05/24	93	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	2.000,00	-	-
31/05/24	94	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.511,49	-	-
03/06/24	113	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	895,10	-
03/06/24	114	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	1.239,92	-
03/06/24	115	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	DESP.C/ADIANTAMENTO CARTAO CORPORATIVO.	4	6900000	99	2.000,00	147,42	-
05/06/24	116	S00018	388	WILLIAM SILVA SANTOS 43334252809	15	OR	DESP.C/LOCACAO DE VAN.	4	6900000	2	950,00	950,00	-
12/06/24	117	S00019	527	LUCAS ROCHA BISPO	15	OR	SERVS.DE APLICACAO DE INSULFILM.	4	6900000	2	1.686,91	1.686,91	-
14/06/24	118	T00001	80	CREDITO & MERCADO GESTAO DE VALORES MOB.LTDA.	13	GL	PREST.SERV.CONSULTORIA DE INVESTIMENTOS.	4	6900000	2	10.130,66	1.310,00	8.820,66
19/06/24	119	S00022	443	DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	2	OR	AQUIS.DE 01 NOTEBOOK.	4	6900000	1	10.999,00	-	-
19/06/24	119	S00022	443	DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	2	OR	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	1	10.999,00	-	-
24/06/24	78	S00011	244	FLYAWAY TURISMO LTDA	12	OR	ESTORNO PARCIAL DE PAGAMENTO.	4	6900000	2	3.005,34	-	-
24/06/24	120	S00022	443	DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	2	OR	AQUIS.DE 01 NOTEBOOK.	4	6900000	1	11.499,00	11.499,00	-
24/06/24	121	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	42.501,82	42.501,82	-
24/06/24	122	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	56.860,68	56.860,68	-
24/06/24	123	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	8.287,23	8.287,23	-
24/06/24	124	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	6.659,35	6.659,35	-
24/06/24	125	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	5	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	24.207,90	24.207,90	-
24/06/24	126	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	10	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	8.168,16	8.168,16	-
24/06/24	127	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6030000	99	1.290.845,49	1.290.845,49	-
24/06/24	128	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6030000	99	886,49	886,49	-
24/06/24	129	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	27	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6030000	99	937,20	937,20	-
24/06/24	130	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	6.738,00	6.738,00	-
24/06/24	131	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	9	ER	EMPENHO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6900000	99	11.791,50	11.791,50	-
24/06/24	132	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	OR	RESCISAO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6030000	99	6.588,25	6.588,25	-
24/06/24	133	O00000	107	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE ITAP. DA SERRA.	23	OR	RESCISAO DE FOLHA DE PAGTO - 06/2024	4	6030000	99	3.162,36	3.162,36	-
27/06/24	134	S00021	544	DE ASTRO INDUSTRIA E COMERCIO DE MOVEIS PARA	2	OR	AQUIS.DE ARMARIO PAR ARQUIVO.	4	6900000	1	5.070,00	5.070,00	-
27/06/24	135	I00012	413	ASSOC PARANAENSE DAS ENT PREV MUN - APEPREV	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	300,00	-	-
27/06/24	136	S00024	546	LUXTOUR HOTELARIA, EVENTOS E TURISMO LTDA	15	OR	DESP.C/HOSPEDAGEM.	4	6900000	2	655,08	327,54	327,54
28/06/24	75	S00010	488	ICH ADMINISTRACAO DE HOTEIS SA	15	OR	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	2	1.735,02	-	-
28/06/24	113	O00000	339	ALEX DOMINGUES DE CASTRO SANTOS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.104,90	-	-
28/06/24	114	O00000	48	VERA LUCIA ROSSI FERREIRA	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	760,08	-	-
28/06/24	115	O00000	340	RAFAEL DE JESUS FREITAS	15	AD	PRESTACAO DE CONTA DE ADIANTAMENTO	4	6900000	99	1.852,58	-	-
28/06/24	137	I00013	417	LEMA TREINAMENTOS LTDA	15	OR	DESP.C/CAPACITACAO PROFISSIONAL.	4	6900000	2	1.797,00	-	1.797,00



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

Data	Empenho	Proc.	cod	Fornecedor	Despesa	Tipo	Descricao	Fonte	C.Apl	Tp Contrato	Valor Empenho	Valor Processado	Vr. n Processado
28/06/24	138	S00023	370	KALUNGA SA	11	OR	AQUIS. DE PROJETOR P/SALA DE REUNIAO.	4	6900000	1	2.699,10	-	-
28/06/24	138	S00023	370	KALUNGA SA	11	OR	ESTORNO TOTAL.	4	6900000	1	2.699,10	-	-
28/06/24	139	S00023	370	KALUNGA SA	2	OR	AQUIS.DE 01 PROJETOR P/SALA DE REUNIAO.	4	6900000	1	2.699,10	2.699,10	-

### 1.12 Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP)

O município está com o CRP vigente, com vencimento em **13/04/2025**. 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 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.itapecerica.sp.gov.br/>.

Diante das amostras analisadas, não encontramos dados estranhos aos documentos ou vícios formais, concluindo pela regularidade dos procedimentos neste 1º semestre de 2024.

Quanto a movimentação da Conta específica da taxa de Administração, tornou-se necessária a solicitação de anexação da conciliação desta conta bancária para disponibilização no acompanhamento de períodos posteriores, que estará sendo solicitado para elaboração dos próximos relatórios Semestrais do ITAPREV.



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA ITAPREV

## Relatório de Controle Interno

### 1.14 Documentos contábeis e outros foram utilizados para embasar este relatório

#### Ano de 2024 período de janeiro a junho

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;  
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.

Itapeçerica da Serra, 31 de outubro de 2024

MANOEL  
FRANCISCO DA LUZ  
NETO:07931323807

Assinado de forma digital por  
MANOEL FRANCISCO DA LUZ  
NETO:07931323807  
Dados: 2024.11.14 09:21:41  
-03'00'



Documento assinado digitalmente  
JORGE GERALDO PEREIRA DA SILVA  
Data: 13/11/2024 17:08:25-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Diretor Dep. Controle Interno

Técnico em Contabilidade

Decreto nº 2486 de 12/05/2015  
Decreto nº 2353 de 26/11/2013