



---

# RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

---

3º QUADRIMESTRE DE 2021

28 DE MARÇO DE 2022

LIMEIRA

IPML – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA



## 1. INTRODUÇÃO

O objetivo do Instituto de Previdência Municipal de Limeira - IPML, por meio deste relatório é manter os segurados, servidores, gestores municipais e demais interessados informados sobre a situação da gestão de benefícios, situação financeira, atuarial e demais atos de gestão, referente ao terceiro quadrimestre do exercício de 2021.

O Instituto revestiu das práticas adotadas aos preceitos da Lei de Responsabilidade Fiscal e perseguindo a premissa da Transparência da Gestão Pública. O relatório consistirá no controle da Gestão Administrativa, Arrecadação, Atuarial, Benefícios e Financeiras em seus mais diversos níveis.

O conteúdo do presente relatório consiste no atendimento a legislação vigente, com suporte documental analítico de posse do setor de Controle Interno, que terão como objetivos:

- Prevenir erros e irregularidades e, em caso de ocorrência destes, possibilitar descobri-los o mais rapidamente;
- Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis financeiros e operacionais;
- Guardar os ativos e, averiguar um controle eficiente da gestão dos aspectos operacionais;
- Localizar erros e desperdícios promovendo ao mesmo tempo uniformidade e a correção ao registrarem-se as operações.

A criação do Instituto de Previdência Municipal de Limeira – IPML pela Lei Complementar nº 400 de 29/11/2007, passando a existir como uma autarquia municipal, com autonomia administrativa e financeira, a partir da sua instalação em agosto de 2008. O Instituto teve a sua legislação atualizada pela recente Lei Complementar nº 855 de 02/01/2020.

A administração do IPML é formada por um órgão deliberativo, o Conselho de Administração, por um órgão fiscalizador, o Conselho Fiscal e por um órgão

executivo, e sua gestão pela Superintendência e a Diretoria Executiva composta pelos seguintes membros:

Superintendência

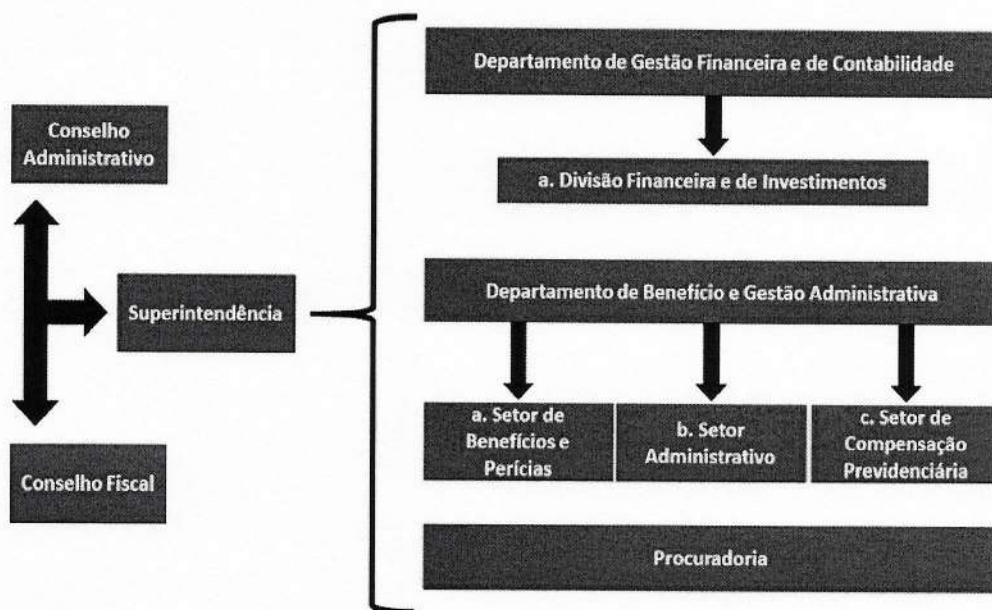
Edilson Rinaldo Merli

Diretora de Benefícios e Gestão Administrativa

Lucinéia Aparecida da Silva

Diretor de Gestão Financeira e de Contabilidade

Fabrcício Ferreira Espinato





## 2. BENEFÍCIOS

### 2.1 APOSENTADORIAS

No terceiro quadrimestre foram concedidas 57 aposentadorias. As portarias foram publicadas no Jornal oficial de Limeira e disponível no site do <http://www.ipml.com.br/site/segurados-aposentados-aposentadorias/aposentadorias-2021>.

#### SETEMBRO:

- Maria Aparecida Flores Justi - Portaria 152
- Solange Aparecida Machado - Portaria 153
- Maria Helena Ornagui Resende - Portaria 154
- Ana Maria Gonçalves de Gouvea Ferro - Portaria 155
- Cloris Aparecida Teixeira Trento - Portaria 156
- Silvana Conrado da Silva Ramos - Portaria 157
- Marlisa Fernandes Alveno - Portaria 158
- Belmira Lidia dos Santos Silva - Portaria 159
- Helena Maria Carlos Barbosa - Portaria 160
- Silveli Barberato Andrade - Portaria 161
- Sandra Regina Lieppert Bertoia - Portaria 162
- Marcia Maria Fernandes de Moraes - Portaria 163 - Portaria 164
- Denise Bonin - Portaria 165
- Magda Esteves Camargo Silveira - Portaria 166
- Joelma de Fátima Barbosa de Souza - Portaria 167
- Regina Vitoria Bueno Santonino - Portaria 168

#### OUTUBRO:

- Vânia dos Reis Beck Perez - Portaria 171
- Maria Aparecida Viana - Portaria 172
- Renata Cristina Chiari - Portaria 173
- Janice Wolff de Souza - Portaria 174
- Maria Luzia Paixão - Portaria 175
- Edna Aparecida Licioni Carossi - Portaria 176
- Clarice de Oliveira Tintino - Portaria 177



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



- Neide Francisca Santána Landgraf - Portaria 178
- Marco Antônio de Campos - Portaria 179
- Hilton Lang - Portaria 180
- Solange Aparecida Chiaregato Garcia - Portaria 181
- Augusto Aparecido Martins - Portaria 182

#### **NOVEMBRO:**

- Ludma Pereira Gonçalves de Oliveira - Portaria 184
- Maria de Lourdes Sanches - Portaria 185
- Maria José Paz Bezerra Kestner - Portaria 186
- Célia Villas Bôas Alves - Portaria 187
- Maria Madalena Simonato - Portaria 188
- Adercio Batista dos Santos - Portaria 189
- Maria Salete de Lima - Portaria 190
- Izabel das Graças Guimarães Becker - Portaria 191
- Nilton Sachi Bacellar - Portaria 192
- Marisa Rezende de Campos Bonin - Portaria 193
- Ezequiel Correa Leite - Portaria 194
- Roselaine Matheus Torres - Portaria 195
- Eliana Aparecida de Napoli - Portaria 196
- Patrícia Gachet - Portaria 197
- Orlando Jesus Tomazini - Portaria 198

#### **DEZEMBRO:**

- Fátima Aparecida Gandolpho Feres - Portaria 202
- Deise Jane Hansen - Portaria 203
- Magda Aparecida do Prado - Portaria 204
- Dorival Benedito Cavalari - Portaria 205
- Lailde Catarina dos Santos - Portaria 206
- Neide Apolinario Zanini - Portaria 207
- Armelinda de Lourdes Borges da Cunha - Portaria 208
- Márcia Aparecida Schuveter - Portaria 209
- Cássia Maria Grotta Wodevotzky - Portaria 210
- Luís Roberto de Lima - Portaria 211
- Ivane Rodrigues de Souza Rowe - Portaria 212
- Isabel de Fatima Stein Campos - Portaria 213
- Regiane Maria de Carvalho Domingos - Portaria 214
- Eliana Barros da Silva - Portaria 215

Rua Wilson Vitória Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



## 2.2 PENSÃO

Referente aos benefícios sobre pensão, o terceiro quadrimestre resultou 18 em concessões, publicadas no Jornal oficial de Limeira e disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/segurados-aposentados-beneficios/beneficios-2021>.

### SETEMBRO:

- Renita Aparecida Dias - Portaria 140
- Claudécir de Melo Souza - Portaria 141
- Ormindia Dias Batista Crepaldi - Portaria 142
- Thiago Antonio de Camargo, Caio Lucas Luiz de Camargo e Letícia Vitória de Camargo - Portaria 144
- Ângela Cristina Rodrigues Jacob Teresa - Portaria 145
- Aparecida Inez da Silva Lima e Paulo Antonio de Lima - Portaria 149
- José Roberto Furlan - Portaria 151

### OUTUBRO:

- Yedda Ragazzo Cosenza - Portaria 169
- Rita de Cássia Souza Alves e João Vitor Souza Alves - Portaria 170

### NOVEMBRO:

- Manuéli Tatiani Bortollo de Mattos e Miguel Bortollo de Mattos - Portaria 183

### DEZEMBRO:

- George Maximiliano de Barros - Portaria 199
- Aparecida Spigotti Pereira - Portaria 200
- Mariana Madureira Alves de Abreu - Portaria 201



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



## **2.3 REVISÃO**

No período não houve solicitação de revisão no benefício da aposentadoria.

## **3 RECEITAS**

### **3.1 FISCALIZAÇÃO DAS RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO**

Da análise do comportamento das receitas, foi apurada correta a regularidade dos lançamentos, cobranças e registro das receitas das Contribuições Patronal, Segurados e Outras.

Constado que todos os recolhimentos se deram tanto por parte da Prefeitura Municipal, Centro Promoção Municipal - Ceprosom, quanto da Câmara Municipal, na forma e nos prazos previstos.

### **3.2 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTÁRIA - CONTROLE DE REPASSES**

Verificamos o comportamento da Execução Orçamentária no tocante às Receitas, aferimos que o montante no período arrecada foi de R\$ 125.831.187,51 resultando 68,88% das receitas previstas em R\$ 182.841.000,00, como segue detalhamento:

A análise demonstra a receita patrimonial que correspondem investimentos, com menores índices de arrecadação.

INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML		
Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com Arrecadada do Exercício de 2021		
ARRECADADA		
TÍTULOS	Orçada	Total
<b>RECEITAS</b>		
1.0.0.0.00.0.0.00 RECEITAS CORRENTES	100.406.450,00	40.680.233,63
1.2.0.0.00.0.0.00 CONTRIBUIÇÕES	30.446.050,00	27.603.446,79
1.2.1.0.00.0.0.00 CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	30.446.050,00	27.603.446,79
1.2.1.8.00.0.0.00 CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF, MUNICÍPIOS	30.446.050,00	27.603.446,79
1.2.1.8.01.0.0.00 CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL PARA O PLANO DE SEGURIDADE SO	30.446.050,00	27.603.446,79
1.2.1.8.01.1.0.00 CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	29.290.000,00	26.584.796,01
1.2.1.8.01.1.1.00 CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	29.290.000,00	26.584.796,01
1.2.1.8.01.2.0.00 CPSSS DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	1.156.050,00	1.018.650,78
1.2.1.8.01.2.1.00 CPSSS DO SERVIDOR CIVIL INATIVO - PRINCIPAL	1.156.050,00	1.018.650,78
1.2.1.8.01.2.1.01 CONTR. SERVIDOR INATIVO - PREVIDENCIÁRIO	490.350,00	515.346,20
1.2.1.8.01.2.1.02 CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS - PREVIDENCIÁRIO	294.000,00	33.701,44
1.2.1.8.01.2.1.03 CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS INATIVOS - FINANCEIRO	330.750,00	421.494,97
1.2.1.8.01.2.1.04 CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS - FINANCEIRO	40.950,00	48.108,17
1.3.0.0.00.0.0.00 RECEITA PATRIMONIAL	66.727.900,00	10.846.817,88
1.3.2.0.00.0.0.00 VALORES MOBILIÁRIOS	66.727.900,00	10.846.817,88
1.3.2.1.00.0.0.00 JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	66.727.900,00	10.846.817,88
1.3.2.1.00.4.0.00 REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA	66.727.900,00	10.846.817,88
SO		
1.3.2.1.00.4.1.00 REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA	66.727.900,00	10.846.817,88
SO		
1.3.2.1.00.4.1.01 REMUN. INVEST. RENDA FIXA - PREVIDENCIÁRIO	51.773.500,00	6.510.368,22
1.3.2.1.00.4.1.02 REMUN. INVEST. RENDA VARIÁVEL - PREVIDENCIÁRIO	10.039.150,00	4.325.024,26
1.3.2.1.00.4.1.03 REMUN. INVEST. FDO IMOBILIÁRIOS - PREVIDENCIÁRIO	2.315.250,00	11.425,40
1.9.0.0.00.0.0.00 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.232.500,00	2.229.968,96
1.9.9.0.00.0.0.00 DEMAIS RECEITAS CORRENTES	3.232.500,00	2.229.968,96
1.9.9.0.03.0.0.00 COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES P	3.232.500,00	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.0.00 COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES P	3.232.500,00	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.1.00 COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES P	3.232.500,00	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.1.01 COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS - PREVIDENCIÁRIO	600.000,00	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.1.02 COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS - FINANCEIRO	2.632.500,00	
7.0.0.0.00.0.0.00 RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	82.434.550,00	85.150.953,95
7.2.0.0.00.0.0.00 CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS	78.465.550,00	80.953.955,74
7.2.1.0.00.0.0.00 CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTRA OFSS	78.465.550,00	80.953.955,74
7.2.1.8.00.0.0.00 CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF, MUNICÍPIOS	78.465.550,00	80.953.955,74
7.2.1.8.03.0.0.00 CPSSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL - ESPECÍFICA DE ESTADOS, DF,	58.580.000,00	53.384.188,99
7.2.1.8.03.1.0.00 CPSSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - INTRA OFSS	58.580.000,00	53.384.188,99
7.2.1.8.03.1.1.00 CPSSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL - INTRA OF	58.580.000,00	53.384.188,99
7.2.1.8.04.0.0.00 CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - ESPECÍFICA DE ESTADOS, DF,	19.885.550,00	27.569.766,75
7.2.1.8.04.1.0.00 CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - SERVIDOR CIVIL ATIVO - INTR	19.885.550,00	27.569.766,75
7.2.1.8.04.1.1.00 CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRIN	19.885.550,00	22.183.710,96
7.9.0.0.00.0.0.00 OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	3.969.000,00	4.082.384,71
7.9.9.0.00.0.0.00 DEMAIS RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	3.969.000,00	4.082.384,71
7.9.9.0.01.0.0.00 APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO R	3.969.000,00	4.082.384,71
7.9.9.0.01.1.0.00 APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO R	3.969.000,00	4.082.384,71
7.9.9.0.01.1.1.00 APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO R	3.969.000,00	4.082.384,71
7.9.9.0.01.1.1.01 RECEITA INTRA-ORÇAM. DECOR. APORTES	3.969.000,00	4.082.384,71
<b>TOTAL GERAL...</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>125.831.187,58</b>





### 3.3 OUTRAS RECEITAS - CONTROLE DOS PARCELAMENTOS

Não houve novos parcelamentos no período, os saldos das parcelas estão de Parcelamentos firmados abaixo, estão de acordo o saldos divulgados pela site da Secretaria da Previdência, [https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/index.xhtml?jsessionid=lcH92EIZ00j\\_ISHbngp8u5f0uzdhjalzhNwLhELg.n221p019765:cadprev](https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/index.xhtml?jsessionid=lcH92EIZ00j_ISHbngp8u5f0uzdhjalzhNwLhELg.n221p019765:cadprev).

- Acordo Déficit Atuarial 064/2011 – Plano Previdenciário  
Firmado em 01/04/2011, em 240 parcelas no montante de R\$ 48.752.163,10, com saldo residual de R\$ 23.563.545,86, pago 124 parcelas;
- Acordo 493/2020 – Plano Previdenciário  
Firmado na data de 02 /10/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 3.852.251,29 com saldo residual de R\$ 2.888.880,58 pago 15 parcelas;
- Acordo 634/2020 – Plano Previdenciário  
Firmado na data de 11/12/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 1.505.625,35, com saldo residual de R\$ 1.204.500,23 pago 12 parcelas;
- Reparcèlement Acordo 1381/2018 - Plano Financeiro  
Firmado na data de 18/12/2018, em 60 parcelas no montante de R\$ 42.551.737,42, trata-se de reparcèlement com saldo residual de R\$ 16.311.499,48 pago 37 parcelas;
- Acordo 692/2019 - Plano Financeiro  
Firmado na data de 06/09/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 8.385.990,32, com saldo residual de R\$ 6.149.726,16 pago 16 parcelas;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



- Acordo 776/2019 - Plano Financeiro  
Firmado na data de 04/12/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 8.371.782,65, com saldo residual de R\$ 4.604.480,48, pago 27 parcelas;
  
- Acordo 894/2019 - Plano Financeiro  
Firmado na data de 04/12/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 6.712.913,11, com saldo residual de R\$ 3.915.865,86 pago 25 parcelas;
  
- Acordo 911/2019 - Plano Financeiro  
Firmado na data de 16/12/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 22.355.651,51, com saldo residual de R\$ 13.040.796,76 pago 27 parcelas;
  
- Acordo 227/2020 - Plano Financeiro  
Firmado na data de 12/03/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 10.161.176,73, com saldo residual de R\$ 6.604.764,78 pago 21 parcelas;
  
- Acordo 492/2020 – Plano Financeiro  
Firmado na data de 01/10/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 5.059.367,28, com saldo residual de R\$ 3.794.121,00 pago 15 parcelas;
  
- Acordo 633/2020 – Plano Financeiro  
Firmado na data de 11/12/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 1.945.669,54, com saldo residual de R\$ 1.556.529,70 pago 12 parcelas

### 3.4 INVESTIMENTOS

A Gestão dos investimentos se deu em atendimento à Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 3922 que regulamenta a matéria, bem como da Política de Investimentos do RPPS para o exercício em exame, até 31/12/2021.

Atualmente o saldo das aplicações é de R\$ 604.930.227,98 (Seiscentos e quatro milhões, novecentos e trinta mil, duzentos e vinte e sete reais e noventa e oito

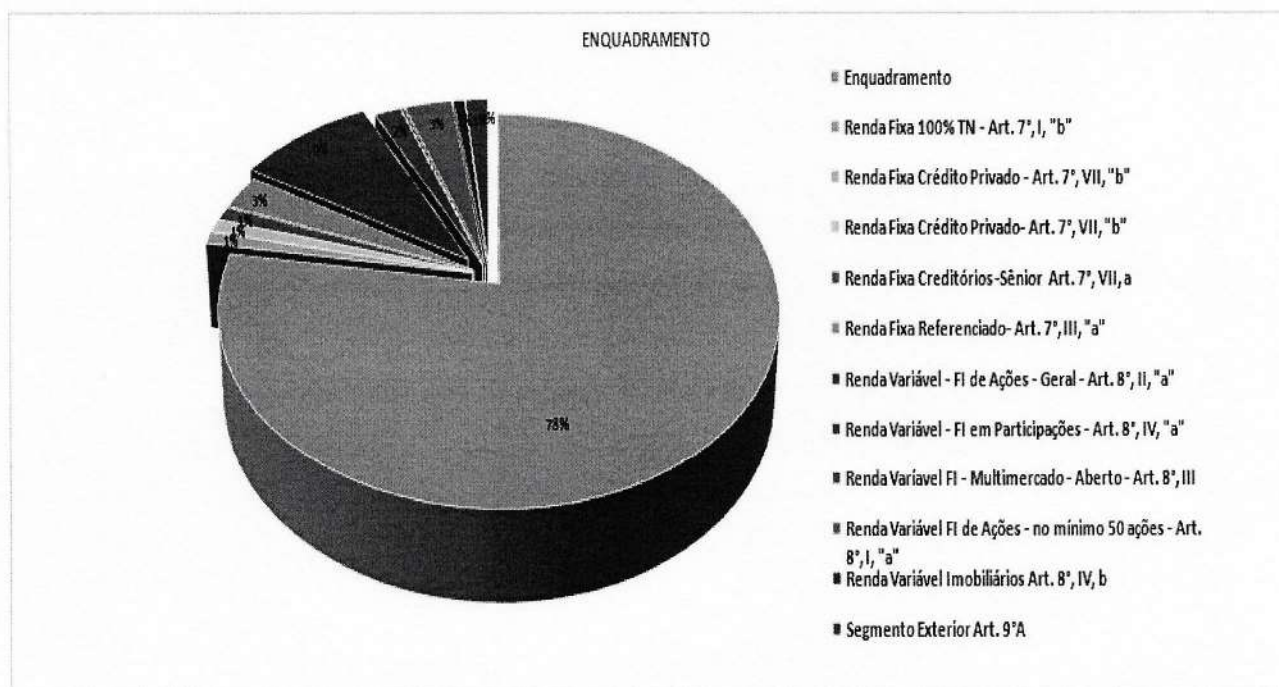
Rua Wilson Vítório Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018

centavos) os fundos de investimento respeitam o disposto na Política de Investimentos, bem como na Portaria MPS nº 519/2011 e na Resolução nº 3.922/2010 (com as alterações da Resolução CMN nº 4.695/2018) até 31/12/2021.

Com base em tais instrumentos, foi verificado no relatório anual de investimento demonstra que a autarquia encerrou o exercício 2021 com a meta de -0,23% contra 15,52%, constituída pela meta prevista em 5,47% + 10,06% do IPCA, não alcançando na meta prevista, o relatório está disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/ipml-comite-investimentos/planilhas-investimentos>.

Foi realizado a análise e constatado o enquadramento de acordo com Política de Investimentos, conforme resumo abaixo:



Vale ressaltar que está disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/ipml/comite-investimentos>, a Política Anual de Investimentos, Autorizações de Aplicação e Resgate/APR'S, das Instituições

Financeiras (amostra), Atas das Reuniões do Comitê de Investimentos e Relatórios detalhado por fundo de Investimentos.

Foi observado o relatório anual de investimentos e essa Controladoria solicitou aos Gestores dos Fundos com desempenhos abaixo do esperado em relação aos índices do mercado, uma explicação sobre a gestão do fundo no exercício:

- AZ Quest ações;
- Perfin Institucional;
- BTG Pactual;
- XP Investior;

#### **AZ QUEST AÇÕES**

Em 2021, os temas que impactaram os mercados globais, em sua grande maioria, foram consequências da pandemia de Covid-19 iniciada em 2020. As paralisações nas cadeias de produção nas principais economias levaram a uma interrupção generalizada na entrega de mercadorias, isto ao mesmo tempo em que os consumidores de países que estavam se recuperando tinham dinheiro para gastar. Com isso, o custo dos fretes internacionais aumentaram substancialmente, e, além disso, houve escassez de estoques de commodities energéticas essenciais, como carvão e petróleo. A soma desses fatores resultou num único tema que foi capaz de impactar todo o globo: inflação mais alta.

No Brasil não foi nada diferente, mas por aqui os efeitos foram ainda mais intensos. Em 2021 a inflação oficial IPCA foi superior aos 10%. A inflação doméstica foi muito maior devido ao efeito da desvalorização do Real (BRL) de 7% em relação ao Dólar (USD), também por conta de uma crise hídrica bastante severa, a qual impactou as tarifas de energia. O Banco Central reagiu de acordo, com um forte aperto da política monetária, elevando a taxa SELIC de 2,0% para 9,25% ao longo do ano.

O mercado brasileiro de ações teve uma péssima performance no ano de -18,0%, sendo consequência não só da alta inflacionária e elevação da taxa de juros, mas também por conta do ruído político. Desde o início do segundo semestre, os investidores precificaram mais incertezas em torno da manutenção do atual regime fiscal de gastos públicos, antecipando as eleições presidenciais de 2022, e renovaram os temores de medidas populistas.

O AZ Quest Ações retornou -16,49% no ano de 2021. Nossa equipe de gestão foi capaz de proteger de alguma forma o fundo com as seguintes apostas ativas: no primeiro semestre ficamos comprados em empresas de commodities, e na segunda metade do ano reduzimos nossa exposição em empresas de varejo e consumo, ao mesmo tempo em que aumentamos a alocação em caixa do fundo cerca de 10%. Os setores que mais detraíram o resultado foram Varejo (MGLU3, LREN3 e PCAR3), Bancos (ITUB4) e Serviços Financeiros (B3SA3), enquanto aqueles que compensaram parte das perdas foram as empresas dos setores de Proteínas (JBS3), Mineração (VALE3) e Siderurgia (GGBR4 e USIM5).

Em 2022, mesmo sabendo que estamos diante de um ano com muita volatilidade, principalmente por causa das eleições presidenciais, entendemos que existe espaço para uma forte recuperação do mercado acionário brasileiro. Os preços em geral estão muito baratos em termos de perspectivas de ganhos e múltiplos. Ademais, embora o barulho das



eleições esteja muito alto, já conhecemos os dois principais candidatos. Quando os investidores se sentirem mais confortáveis com seus discursos, equipes econômicas e propostas, ficando mais claro que não haverá grandes mudanças na economia, assim como nós acreditamos, os preços devem reagir de acordo.

### **BTG Pactual Asset Management**

Prezados, ao longo dos anos e diversos ciclos econômicos, o sucesso da estratégia Absoluto é resultado de uma sólida filosofia de investimentos: **Alinhamento e Preservação de Capital**, com o time trabalhando junto há mais de 10 anos e tendo Sócios como investidores relevantes da estratégia; **Concentração e Convicção**, onde as 10 maiores posições costumam representar 60 a 80% do portfólio; **Conhecimento Profundo**, alocando capital em empresas em que possuímos alto grau de conhecimento, seja do setor, indústria e ambiente competitivo; e por fim **Qualidade**, focando na qualidade de gestão, com execução comprovada e alinhamento de interesses entre executivos e acionistas. Em resumo, nosso processo de investimento preza por selecionar empresas com tais características respeitando nossa filosofia em detrimento de empresas medianas com *valuation* aparentemente descontado. Adicionalmente, uma característica comum de nossas empresas investidas é o alto crescimento de lucros futuros, uma vez que essas empresas ganham participação de mercado com consistência, por serem mais eficientes que seus competidores e também por terem uma série de projetos com retornos atrativos mapeados. Empresas com essas características sofreram mais que a média de mercado nos últimos meses, conforme explicaremos abaixo.

Nesse contexto, destacamos a dinâmica de mercado que nos impactou nesse último ano. 2021 foi marcado, do lado macro, por um grande choque vindo principalmente do mercado de juros onde tivemos a maior alta e de forma mais rápida desde 2003. A taxa selic que se encontrava em 2,0% a.a. ao final de 2020, terminou o ano passado em 9,25% a.a., com o BC precisando atuar fortemente para conter os riscos inflacionários, oriundos em parte, da pandemia e as disrupções por ela causada. O desdobramento desse choque para os ativos de risco brasileiros foi claro, e no mercado de ações mais acentuado em empresas com prospecto de maior crescimento e fluxos de caixa longevos, i.e., com uma *duration* longa, uma vez que a taxa de desconto utilizada para trazer a valor presente esses fluxos futuros ficou mais alta. Dessa forma, setores que estávamos mais expostos, como Consumo e Tecnologia, foram os mais impactados, enquanto empresas de commodities tiveram um ano positivo justamente pela dinâmica de preços (altos) mais favorável, o que explica a performance superior do Ibovespa frente ao nosso portfólio.

Ao longo de 2021, buscamos reduzir nossa exposição a ativos ligados ao varejo eletrônico, muito impactados pela alta nas taxas de juros (*duration* longa conforme explicamos acima), mas que também iriam sofrer nos seus negócios, por venderem produtos de ticket alto e dependentes de crédito barato, características negativas em um momento de crédito encarecendo e inflação corroendo a renda disponível. Também reduzimos exposição a empresas que por motivos específicos tiveram deterioração na dinâmica de seus negócios, como Natura.

Buscamos alocar o capital do fundo nas melhores oportunidades que se apresentaram com a queda generalizada nos preços dos ativos. Preferimos empresas de alta qualidade e que possuem dinâmica própria nos seus negócios, que historicamente vão bem independentemente do ciclo econômico, por apresentarem vantagens

competitivas perenes e serem geridas por times muito fortes, permitindo a empresa ganhar market share e até consolidar o mercado de forma inorgânica. Entre os incrementos de posição desde o segundo semestre de 2021 ao início de 2022, podemos citar empresas no setor de farmácias, utilities e energia. Também investimos seletivamente em algumas companhias de commodities que estão com fundamentos sólidos e que por sua vez aumentam a exposição do fundo a mercados externos em moedas fortes. Seguimos confiantes em nossa filosofia e processo de investimento, e por consequência na capacidade das empresas seguirem entregando resultados alinhados aos nossos objetivos e histórico da estratégia.

## PERFIN INSTITUIÇÕES



São Paulo, 18 de fevereiro de 2022

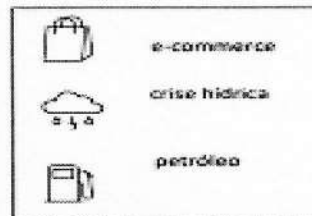
### Performance do fundo em 2021

Os setores que mais impactaram o fundo foram Energia, com destaque para Cesp, e Consumo, destacando Via Varejo e Natura. Do lado positivo, tivemos a contribuição de Petróleo.

O setor elétrico sofreu por conta do cenário hidrológico mais fraco e, consequente, a preocupação para o ambiente de geração de energia. Somado a isso, a conjuntura econômica local e global de interrupção de oferta, gerou um ambiente inflacionário que culminou em aumento de juros aqui e fora, gerando mais pressão para ativos com necessidade de capital intensiva. Ainda, houve uma discussão intensa sobre a

perspectiva de tributação de dividendos, que acaba por impactar setores com fluxo de caixa previsíveis e bons pagadores de dividendos como, por exemplo, o setor elétrico. Para Cesp, observamos uma oportunidade neste cenário de desafio hidrológico e preço de energia mais alto pois a companhia está "descontratada" de energia a partir de 2024, viabilizando possíveis vendas para as geradoras que estão contratadas no longo prazo e precisam comprar energia no mercado para entregar os volumes prometidos. Atualmente visualizamos uma melhora na questão da crise hídrica, após vivenciamos a maior série histórica de falta de chuvas. A partir do aumento do índice pluviométrico, os níveis dos reservatórios melhoraram, mas ainda precisamos superar o período úmido, nos primeiros meses deste ano, para ter certeza que essa crise ficou para trás. Importante ressaltar que o setor foi resiliente, mesmo diante de tantos desafios que servem de aprendizado para o melhor manejo do sistema. Adicionalmente, o acionamento das geradoras térmicas foi de grande importância para combater a crise.

Para Natura, os resultados trimestrais mais recentes mostraram desafios maiores do que esperado em duas frentes: cenário macro Brasil e de captura de sinergias da Avon. A Natura começou a sofrer os impactos do cenário mais desafiador de inflação e desaceleração de consumo no Brasil, com queda de volumes (em magnitude inesperada dada a característica do produto e da demanda), e pressão de custo pela alta dos insumos. Além disso, após um período inicial positivo no processo de integração da Avon, houve erros de execução na união das operações (a princípio já corrigidos), principalmente na estruturação de incentivos para as gerentes regionais das consultoras, o que levou a uma redução desta base além do esperado. Esses fatores combinados fizeram a empresa postergar em 1 ano a entrega das previsões de margem EBITDA, que foi atrasada de 2023 para 2024. Já havíamos começado a reduzir a posição gradualmente, mesmo antes do resultado do 3T21. Porém, com a redução na confiança na entrega das projeções futuras





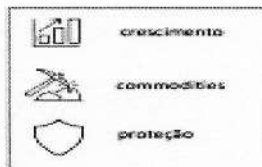
combinado com cenário macro desafiador e expectativa de normalização de lucro apenas no 2T22, decidimos zerar a posição no dia da divulgação dos resultados do 3T21.

Após um período de bonança e crescimento, o setor de e-commerce no Brasil e no exterior sofreu muito com a perspectiva de aumento de juros global, houve, então uma saída deste setor para setores mais defensivos e menos dependente de fluxo de caixa de longo prazo, aliado a isso especificamente no Brasil uma concorrência de uma empresa asiática. A Via Varejo, apesar de ter um valuation muito descontado para os pares brasileiros, acabou caindo na mesma magnitude. Nos últimos 2 anos a empresa desenvolveu muitas frentes novas como, por exemplo, o modelo 3P além de diferentes melhorias operacionais, de fato estava acontecendo o processo de turn around – principal pilar da nossa tese. No entanto, em novembro a empresa divulgou números de provisionamento decorrente de processos trabalhistas fora do esperado e minou a nossa confiança na empresa. Neste evento, decidimos zerar a posição.

Do lado positivo, tivemos ganhos com Petrobras. A empresa vem reafirmando a política de preço e promovendo seu aumento de acordo com a alta do preço das commodities e dólar, gerando e concretizando números atrativos para pagamento de dividendos, com perspectiva de maior regularidade.

#### Carteira Atual

Podemos dividir a carteira atual do fundo em 3 grupos. O primeiro grupo são as empresas com forte potencial de repasse de preço que dentro de um contexto inflacionário podem se defender bem sem perder margem de rentabilidade e volume de vendas. Este primeiro grupo consolidado se manteve nos últimos 3 meses com o maior percentual do fundo e tivemos uma redução de 50% para 46% do patrimônio; dentro os nomes que compõe esta característica estão Cesp, Totvs, Alupar, Eletrobrás, Vibra, Intermédica, Notredame, Petz, Iguatemi e Blau.



O segundo grupo são as empresas que tem um altíssimo potencial de crescimento dentro de suas indústrias, mas possuem uma maior elasticidade ao crescimento do PIB, dada a maior sensibilidade ao repassar preço ao consumidor com impacto em volume de venda. São empresas que nos últimos 3 meses reduzimos no agregado das posições de 40% para 30%. O principal motivo foi a perspectiva mais complicada em relação ao crescimento doméstico. O mercado neste período passou por uma revisão de PIB em 2022 de +2% para uma banda entre +1% e 0% de crescimento. Acreditamos que temos empresas que tem vantagens competitivas determinantes para continuar a crescer mesmo num cenário adverso e por isso continuamos com posições.



importantes mesmo que um pouco menores: Localiza, Arcozo, Itaú Unibanco, BTG Pactual, Multisser, Certisuro, TC e Enjoei.

Por fim, viemos aumentando o terceiro grupo de empresas ligadas as commodities metálicas, agrícolas e de energia. Tivemos um agregado de aproximadamente 5% em energia e aumentamos para quase 20% entre minério, celulose e petróleo. Acreditamos que as empresas de commodities do nosso portfólio estão em um patamar extremamente depreciado, com múltiplos muito baratos comparados com seu histórico e outros setores, gerando um nível de caixa recorde, são elas: Petrobras, Vale e a Klabin.

#### Considerações finais

Reforçamos que a estratégia adotada para performance do fundo é a análise fundamentalista. Temos processo robusto de análise quantitativa e qualitativa de acompanhamento das teses de investimento. Acreditamos que a sensibilidade da margem de segurança proveniente da análise quantitativa através de projeções e modelos proprietários, aliada a análise qualitativa das forças e fraquezas da companhia são uma ótima combinação para gerar alpha nos nossos investimentos.

Nossa equipe de gestão e análise permanece alinhada, além de investir parte relevante de seu patrimônio nos fundos da gestora. Recentemente contratamos 1 analista e 2 trainees para fortalecer a equipe de gestão e contribuir com elaboração e levantamento de dados da indústria. Atualmente o time sênior de gestão é composto por Alexandre Sabarai, Paulo Ghediní, Marcelo Sandri, Marcelo Inoue e Davi Malveira.

Agradecemos a confiança e ficamos à disposição,

Equipe Perfin



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



XP Investor

xp asset management / Renda Variável

#### Performance e Posicionamento

Quando terminamos o ano sempre fazemos uma reflexão interna dos nossos erros e acertos para tentar identificar melhorias em nosso processo. 2021 foi um ano difícil de gerar alpha, com poucas oportunidades e onde os principais ganhos do Ibovespa foram concentrados em setores de commodities que são extremamente voláteis em suas premissas, mas que nem por isso deixamos de tê-los na carteira.

Apesar de ter sido um ano medíocre de performance podemos dizer que nosso principal mérito foi escapar de algumas cascas de banana e zerar algumas posições que tínhamos antes da deterioração dos preços como foi o caso de Natura e Rede Dor, além disso ao vermos essa mudança de cenário ao final do 1º semestre ficamos com mais caixa que o normal no fundo aguardando a reprecificação de alguns ativos e voltamos a utilizar em caixa ao fim do ano, decisão que se mostrou acertada. Dentre nossas perdas reconhecemos nossos erros e zeramos as principais posições, o que olhando hoje foram acertos dado que todas as posições zeradas continuaram sofrendo depois.

A ano de 2022 está sendo igualmente desafiador porém termos conseguindo navegar bem pela volatilidade e recuperar parte do território perdido em 2021. Dentre uma lista de mais de 40 fundos que acompanhamos internamente estamos em primeiro lugar. Mas sabemos que 2022 ainda está no começo, ainda temos um ano com subida de juros e campanha eleitoral pela frente. Mas nos quase 10 anos que nosso time está reunido na XP não será a primeira vez que enfrentamos esse cenário e sempre conseguimos ter bom resultados.

Ficamos a disposição para quaisquer dúvidas.

Att,  
Time de gestão do XP Investor FIA

### 3.5 DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÕES INVESTIMENTOS DOS RECURSOS - DAIR

A entrega mensal DAIR cumpre o cronograma da Secretaria da Previdência e entregue através do site <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/dipr/consultarDemonstrativos.xhtml>, cujo o saldo está de acordo com demonstrado pelo relatório da de Investimentos.

Vale observar que Gestor de Recursos possui o certificado de acordo com Portaria do Ministério da Previdência nº 519 de 24 de agosto de 2011, que

Rua Wilson Vitória Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018





INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



dispõe sobre as aplicações dos recursos financeiros dos Regimes Próprios de Previdência Social instituídos pela União, Estados, Distrito Federal.

Ressaltando, que análise de enquadramento foi comparada com resolução 3922/2010 até fim da vigência em 31/12/2021.

### **3.6 DEMONSTRATIVO INFORMAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E REPASSES -DIPR**

Foi constatada a publicação bimestral do demonstrativo DIPR de acordo com as Portarias 402/2008 e 21/2013, a divulgação está disponível no site da Secretaria da Previdência

<https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/modulos/parc/consultarACPARC.xhtml>.

## **4. DESPESAS**

### **4.1. FORMALIZAÇÃO E CONTEÚDO**

Foram examinadas as despesas efetuadas no período e constatamos a sua regularidade quanto ao aspecto formal.

### **4.2. BENEFÍCIOS - INATIVOS**

A folha de pagamento é constituída por 1517 aposentados e 396 pensionistas, as classificações de suas despesas seguem as diretrizes estabelecidas na Lei complementar 853 de 26 de dezembro de 2019, da Implementação de Segregação de Massa, os registros dos beneficiários, referente aos pagamentos dos benefícios, seguiram os seguintes padrões:

- **Plano Financeiro** - A primeira massa de segurados, obedecerá ao regime financeiro de repartição simples e será formada:

Rua Wilson Vítório Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



- a) pelos aposentados e seus respectivos dependentes e pelos pensionistas cujos benefícios tenham sido concedidos antes do dia 01 de Maio de 2010;
- b) pelos servidores que tenham ingressado no serviço público municipal antes do dia 01 de Maio de 2010.
- **Plano Previdenciário** - A segunda massa de segurados, que obedecerá ao regime financeiro de capitalização, e será formada:
  - a) pelos aposentados e seus respectivos dependentes e pelos pensionistas cujos benefícios tenham sido ou venham a ser concedidos a partir de 01 de Maio de 2010 salvo aqueles definidos na alínea "b" do inciso I do artigo 2 da lei 853/2019;
  - b) pelos servidores, titulares de cargos de provimento efetivo que ingressaram ou venham a ingressar no serviço público municipal a partir de 01 de Maio de 2010 e seus respectivos dependentes.

O cronograma fornecido aos usuários foi cumprido e também vale observar, que sistema da folha de pagamento e contabilidade estão sendo interligados para lançamentos automáticos com rubricas orçamentárias.

As despesas da folha de pagamento até o terceiro quadrimestre resultaram um montante de R\$ 90.301.852,87 (Noventa milhões e trezentos e um mil e oitocentos e cinquenta e dois reais e oitenta e sete centavos) subdividas em:

2960 - INATIVOS E PENSIONISTAS - FINANCEIRO	35.484.727,07
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	28.725.125,38
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	6.576.128,55
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR CIVIL DO MILITAR	
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	183.473,14
2970 - INATIVOS E PENSIONISTA - PREVIDENCIÁRIO	54.817.125,80
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	48.158.387,02
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	6.524.729,94
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR CIVIL DO MILITAR	
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	134.008,84

Rua Wilson Vitória Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



#### **4.3 DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

Análises efetuadas demonstram que foram realizados gastos administrativos dentro do limite de 2% constantes do Orçamento Anual. O exame documental da despesa revelou limite inferior á 1%, constatada regularidade de instrução formal.

Outrossim, constatamos adequada utilização das Contribuições e dos Recursos do RPPS exclusivamente em Benefícios Previdenciários, restringindo-se a despesa administrativa aos limites legais.

#### **4.4 ORDEM CRONOLÓGICA**

O controle interno aferiu cumprimento de todas as obrigações financeiras no período. Todos os fornecedores e colaboradores foram pagos dentro das datas previstas, constatando-se atendimento à ordem cronológica dos pagamentos.

#### **4.5 RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS**

Referente ao cumprimento das despesas orçamentárias do orçamento de 2021, o Instituto vem mantendo o princípio da prudência em relação as despesas, até o período analisado foi computado o montante de despesas pagas em R\$ 92.996.456,33 (Noventa milhões, novecentos e noventa e seis mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e trinta e três centavos), evidenciamos a publicação deste instrumento de planejamento (Lei 6524/2020), no qual foram estimadas as receitas e fixadas as despesas no valor total de R\$ 182.841.000,00, está sucintamente descrito abaixo.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML**

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



FUNCIONAL PROGRAMÁTICA	Ficha				
		DOTAÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADADO	PAGO
<b>Balancete da Despesa do período de 01/01/2021 até 31/12/2021</b>					
<b>ORÇAMENTÁRIO</b>					
50 - INSTIT. DE PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA		182.841.000,00	100.350.349,77	100.227.349,77	92.996.456,33
1 - GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML		182.841.000,00	100.350.349,77	100.227.349,77	92.996.456,33
0 - GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML		182.841.000,00	100.350.349,77	100.227.349,77	92.996.456,33
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL		117.735.000,00	100.350.349,77	100.227.349,77	92.996.456,33
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO		117.735.000,00	100.350.349,77	100.227.349,77	92.996.456,33
4002 - PREVIDENCIA MUNICIPAL		117.735.000,00	100.350.349,77	100.227.349,77	92.996.456,33
1170 - IMPLANTAÇÃO DA SEDE DO IMPL		1.500.000,00			
4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	1	500.000,00			
4.5.90.61.00 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	2	1.000.000,00			
2010 - PESSOAL E ENCARGOS		2.620.000,00	992.453,48	992.453,48	941.253,31
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	3	100.000,00			
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	4	1.520.000,00	854.019,46	854.019,46	802.819,29
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5	900.000,00	138.434,02	138.434,02	138.434,02
3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	6	100.000,00			
2020 - ADMINISTRAÇÃO E MANUTENÇÃO DA UNIDADE		7.013.000,00	1.877.206,15	1.754.206,15	1.753.350,15
3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	7	600.000,00	12.634,82	12.634,82	11.778,82
3.3.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	8	767.000,00	60.354,48	55.354,48	55.354,48
3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	9	400.000,00	148.012,93	148.012,93	148.012,93
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10	800.000,00	219.909,50	101.909,50	101.909,50
3.3.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA	11	255.000,00	159.579,16	159.579,16	159.579,16
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	12	3.000.000,00	1.254.983,96	1.254.983,96	1.254.983,96
3.3.90.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13	51.000,00			
3.3.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	14	500.000,00			
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15	640.000,00	21.731,30	21.731,30	21.731,30
2960 - INATIVOS E PENSIONISTAS - FINANCEIRO		41.012.000,00	38.419.955,96	38.419.955,96	35.484.727,07
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	16	31.502.000,00	31.121.656,07	31.121.656,07	28.725.125,38
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	17	8.500.000,00	7.114.826,75	7.114.826,75	6.576.128,55
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	18	110.000,00			
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	19	700.000,00	183.473,14	183.473,14	183.473,14
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	20	100.000,00			
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	21	100.000,00			
2970 - INATIVOS E PENSIONISTA - PREVIDENCIÁRIO		65.590.000,00	59.060.734,18	59.060.734,18	54.817.125,80
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	22	55.026.000,00	51.887.685,11	51.887.685,11	48.158.387,02
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	23	9.364.000,00	7.039.040,23	7.039.040,23	6.524.729,94
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	24	100.000,00			
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	25	700.000,00	134.008,84	134.008,84	134.008,84
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	26	100.000,00			
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	27	300.000,00			
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA		65.106.000,00			
997 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA O RPPS		61.784.600,00			
4002 - PREVIDENCIA MUNICIPAL		61.784.600,00			
9999 - RESERVA DE CONTINGENCIA		61.784.600,00			
9.9.99.99.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	28	29.287.750,00			
9.9.99.99.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	29	32.496.850,00			
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA GERAL		3.321.400,00			
4002 - PREVIDENCIA MUNICIPAL		3.321.400,00			
9999 - RESERVA DE CONTINGENCIA		3.321.400,00			
9.9.99.99.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	30	3.321.400,00			
<b>TOTAL ORÇAMENTÁRIO</b>		<b>182.841.000,00</b>	<b>100.350.349,77</b>	<b>100.227.349,77</b>	<b>92.996.456,33</b>



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



## **5. AVALIAÇÃO ATUARIAL E ADOÇÃO DE MEDIDAS PROPOSTAS PELO ATUÁRIO**

Em 03 de março de 2022, foi entregue pela empresa Magma Consultoria o relatório da avaliação atuarial com base no exercício de 2021. O resultado apontado pelo Relatório de Avaliação Atuarial é o seguinte:

Déficit no Plano Previdenciário de R\$ -26.124.485,64 e para Plano Financeiro de R\$ -1.197.177.331,63.

O atuário indicou a necessidade do aumento da alíquota funcional para 14% para adequação à Emenda Constitucional 103 e ainda realizou simulação com aumento da alíquota que apresentou superávit de R\$ 14.119.069,87 para plano previdenciário.

Assim, foi constatada que as recomendações do Atuário apresentadas foram implementadas como a implementação da Lei 853/2019 de Segregação de Massa e realização da Avaliação Atuarial anual através do site <http://www.ipml.com.br/site/ipml/avaliacao-atuarial..>

## **6. SERVIDORES INTEGRANTES DO REGIME PRÓPRIO PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES:**

Atualmente o quadro de servidores do Instituto são de 9 servidores, compostos por servidores cedidos pelo ente e comissionados, foi constatado que o Instituto ainda, não possui no quadro de pessoal servidores efetivos.

As remunerações do Superintendente e demais servidores estão fixadas na Lei Complementar nº 855/2020.

Com fim da vigência estabelecida pela lei complementar 173/2020, que não permitia a realização de concurso publico ate 31/12/2021, a autarquia publicou o Edital 01/2021 e 02/2021, para aplicabilidade da lei 855/2020.

Rua Wilson Vitório Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



Segundo os nossos cálculos, não se constatou pagamentos maiores que os fixados, o montante de despesa incluso encargos com servidores ativos é de R\$ 941.253,31 (Novecentos e quarenta e um mil reais e duzentos e cinquenta e três reais e trinta e um centavo).

2010 - PESSOAL E ENCARGOS	941.253,31
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	802.819,29
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	138.434,02
3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	

## 7. INDIVIDUALIZAÇÃO CONTÁBIL DAS CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS

Conforme constatado nos Balancetes da Receita, as contribuições previdenciárias dos segurados e as patronais estão devidamente classificadas e rubricadas contabilmente de forma individualizada por órgãos e de acordo com implantação da segregação de massa da lei complementar 853/2019. O montante de todas as receitas no período foi de R\$ 125.831.187,51, como segue detalhamento:



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ Nº 09.626.556/0001-62



Código	Especificação da Receita	Arrecada
1.0.0.0.00.0.0.0.00	RECEITAS CORRENTES	40.680.233,63
1.2.0.0.00.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES	27.603.446,79
1.2.1.0.00.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	27.603.446,79
1.2.1.8.00.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ESPECIFICAS DE ESTADOS, DF, MUNICIPIOS	27.603.446,79
1.2.1.8.01.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL PARA O PLANO DE SEGURIDADE S	27.603.446,79
1.2.1.8.01.1.0.0.00	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	26.584.796,01
1.2.1.8.01.1.1.0.00	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	26.584.796,01
1.2.1.8.01.1.1.1.03	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV PREFEITURA	12.635.987,44
1.2.1.8.01.1.1.1.04	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV CÂMARA	498.273,69
1.2.1.8.01.1.1.1.05	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV CEPROSOM	647.916,14
1.2.1.8.01.1.1.1.06	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV IPML	14.755,43
1.2.1.8.01.1.1.1.07	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV - VOLUNTÁRIA	6.456,72
1.2.1.8.01.1.1.1.08	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINANCEIRO - PREFEITURA	12.069.609,92
1.2.1.8.01.1.1.1.09	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINANCEIRO - CÂMARA	216.546,41
1.2.1.8.01.1.1.1.10	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINANCEIRO - CEPROSOM	495.250,26
1.2.1.8.01.2.0.0.00	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	1.018.650,78
1.2.1.8.01.2.1.0.00	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL INATIVO - PRINCIPAL	1.018.650,78
1.2.1.8.01.2.1.1.01	CONTR. SERVIDOR INATIVO - PREVIDENCIÁRIO	515.346,20
1.2.1.8.01.2.1.1.02	CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS - PREVIDENCIÁRIO	33.701,44
1.2.1.8.01.2.1.1.03	CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS INATIVOS - FINANCEIRO	421.494,97
1.2.1.8.01.2.1.1.04	CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS - FINANCEIRO	48.108,17
1.3.0.0.00.0.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL	10.846.817,88
1.3.2.0.00.0.0.0.00	VALORES MOBILIÁRIOS	10.846.817,88
1.3.2.1.00.0.0.0.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	10.846.817,88
1.3.2.1.00.4.0.0.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊN	10.846.817,88
1.3.2.1.00.4.1.0.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊN	10.846.817,88
1.3.2.1.00.4.1.0.11	REMUN. INVEST. RENDA FIXA - PREVIDENCIÁRIO	6.510.368,22
1.3.2.1.00.4.1.0.12	REMUN. INVEST. RENDA VARIÁVEL - PREVIDENCIÁRIO	4.325.024,26
1.3.2.1.00.4.1.0.13	REMUN. INVEST. FDO IMOBILIÁRIOS - PREVIDENCIÁRIO	11.425,40
1.9.0.0.00.0.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.229.968,96
1.9.9.0.00.0.0.0.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	2.229.968,96
1.9.9.0.03.0.0.0.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIME	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.0.0.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIME	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.1.0.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIME	2.094.403,30
1.9.9.0.03.1.1.0.11	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS - PREVIDENCIÁRIO	2.094.403,30
1.9.9.0.99.0.0.0.00	OUTRAS RECEITAS	135.565,66
1.9.9.0.99.2.0.0.00	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRAS	135.565,66
1.9.9.0.99.2.1.0.00	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRAS - PRINCIPAL	135.565,66
1.9.9.0.99.2.1.0.11	OUTRAS RECEITAS - ADMINISTRATIVO	8.803,69
1.9.9.0.99.2.1.0.12	OUTRAS RECEITAS - PREVIDENCIÁRIO	65.201,07
1.9.9.0.99.2.1.0.13	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRO	61.560,90
7.0.0.0.00.0.0.0.00	RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	85.150.953,95
7.2.0.0.00.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS	80.953.955,74
7.2.1.0.00.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTRA OFSS	80.953.955,74
7.2.1.8.00.0.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS ESPECIFICAS DE ESTADOS, DF, MUNICIPIOS	80.953.955,74
7.2.1.8.03.0.0.0.00	CPSSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL - ESPECIFICA DE ESTADOS, DF, M	53.384.188,99
7.2.1.8.03.1.0.0.00	CPSSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - INTRA OFSS	53.384.188,99
7.2.1.8.03.1.1.0.00	CPSSS PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL - INTRA OFSS	53.384.188,99
7.2.1.8.03.1.1.0.11	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV - PREFEITURA	25.501.164,91
7.2.1.8.03.1.1.0.12	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV - CÂMARA	996.548,88
7.2.1.8.03.1.1.0.13	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV - CEPROSOM	1.295.832,28
7.2.1.8.03.1.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV - IPML	27.840,65
7.2.1.8.03.1.1.1.11	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINANCEIRO - PREFEITURA	24.139.208,66
7.2.1.8.03.1.1.1.12	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINANCEIRO - CÂMARA	433.093,09
7.2.1.8.03.1.1.1.13	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINANCEIRO - CEPROSOM	990.500,52
7.2.1.8.04.0.0.0.00	CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - ESPECIFICA DE ESTADOS, DF,	27.569.766,75
7.2.1.8.04.1.0.0.00	CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - SERVIDOR CIVIL ATIVO - INTRA	27.569.766,75
7.2.1.8.04.1.1.0.00	CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINC	22.183.710,96
7.2.1.8.04.1.1.0.12	PARCELAMENTO ACORDO 1381/2018 - FINANCEIRO	8.510.347,44
7.2.1.8.04.1.1.0.13	PARCELAMENTO ACORDO 00692/2019 - FINANCEIRO	1.677.198,12
7.2.1.8.04.1.1.0.14	PARCELAMENTO ACORDO 00776/2019 - FINANCEIRO	1.674.356,52
7.2.1.8.04.1.1.0.15	PARCELAMENTO ACORDO 00894/2019 - FINANCEIRO	1.342.582,68
7.2.1.8.04.1.1.0.16	PARCELAMENTO ACORDO 00911/2019 - FINANCEIRO	4.471.130,28
7.2.1.8.04.1.1.0.17	PARCELAMENTO ACORDO 00227/2020 - FINANCEIRO	2.032.235,40
7.2.1.8.04.1.1.0.18	PARCELAMENTO ACORDO 00492/2020 - FINANCEIRO	1.011.765,60
7.2.1.8.04.1.1.0.19	PARCELAMENTO ACORDO 000633/2020 - FINANCEIRO	392.601,72
7.2.1.8.04.1.1.1.10	PARCELAMENTO ACORDO 00493/2020 - PREVIDENCIÁRIO	770.368,08
7.2.1.8.04.1.1.1.11	PARCELAMENTO ACORDO 000634/2020 - PREVIDENCIÁRIO	301.125,12
7.2.1.8.04.1.2.0.00	CPSSS PATRONAL - PARCELAMENTOS - SERVIDOR CIVIL ATIVO - MULT	6.386.065,79
7.2.1.8.04.1.2.0.11	MULTAS E JUROS GERAL	331.737,00
7.2.1.8.04.1.2.0.12	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 1381/2018 - FINANCEIRO	2.581.901,11
7.2.1.8.04.1.2.0.13	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00692/2019 - FINANCEIRO	405.395,77
7.2.1.8.04.1.2.0.14	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00776/2019 - FINANCEIRO	322.530,48
7.2.1.8.04.1.2.0.15	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00894/2019 - FINANCEIRO	263.645,32
7.2.1.8.04.1.2.0.16	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00911/2019 - FINANCEIRO	878.003,69
7.2.1.8.04.1.2.0.17	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00227/2020 - FINANCEIRO	327.570,31
7.2.1.8.04.1.2.0.18	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00492/2020 - FINANCEIRO	122.206,09
7.2.1.8.04.1.2.0.19	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 000633/2020 - FINANCEIRO	32.355,77
7.2.1.8.04.1.2.1.10	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00493/2020 - PREVIDENCIÁRIO	93.048,81
7.2.1.8.04.1.2.1.11	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 000634/2020 - PREVIDENCIÁRIO	27.721,44
7.3.0.0.00.0.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL - INTRA OFSS	114.613,50
7.3.9.0.00.0.0.0.00	DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS - INTRA OFSS	114.613,50
7.3.9.0.00.1.0.0.00	DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS - INTRA OFSS	114.613,50
7.3.9.0.00.1.1.0.00	DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS - PRINCIPAL - INTRA OFSS	114.613,50
7.9.0.0.00.0.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	4.082.384,71
7.9.9.0.00.0.0.0.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	4.082.384,71
7.9.9.0.01.0.0.0.00	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO	4.082.384,71
7.9.9.0.01.1.0.0.00	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO	4.082.384,71
7.9.9.0.01.1.1.0.00	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO	4.082.384,71
7.9.9.0.01.1.1.0.11	RECEITA INTRA-ORÇAM. DECOR. APORTES	4.082.384,71
<b>TOTAL</b>		<b>125.831.187,58</b>



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



## **8. PARTICIPAÇÃO DE REPRESENTANTE DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS NO ÓRGÃO COLEGIADOS E INSTÂNCIAS DE DECISÃO:**

As eleições, atas dos Conselhos Administrativo e Fiscal estão publicadas no site do Instituto <http://www.ipml.com.br/site/conselhos> no período examinado, foram realizadas reuniões dos Conselhos Deliberativo e Fiscal, de onde se extrai a deliberação e fiscalização, conforme o caso, dos atos praticados pela Unidade Gestora.

## **9. DENÚNCIAS / REPRESENTAÇÕES/EXPEDIENTE:**

Não chegou ao nosso conhecimento a existência de Denúncias ou Representações.

Neste período houve apenas eventuais requerimentos de sindicato.

Vale ressaltar que a Prefeitura possui canal de ouvidoria 156, onde Instituto faz parte.

## **10. LICITAÇÕES E CONTRATOS**

### **10.1 CONTRATOS**

Os contratos vigentes seguem todas as etapas estipuladas, com acompanhamentos e parecer jurídico do Procurador, os diretores acompanharam e verificaram a execução, prazos e valores de pagamento. Os contratos com valor referenciado pelo Tribunal de Contas foram atualizados e transmitidos via sistema Audesp Fase IV . No terceiro quadrimestre foi firmado o seguinte contrato:





INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



<b>Contrato nº</b>	05/2021
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	MAGMA ASSESSORIA LTDA
<b>Assinatura</b>	01/12/2021
<b>Venc. Atual</b>	31/12/2021
<b>Objeto</b>	CONSULTORIA ATUARIAL
<b>Contrato nº</b>	06/2021
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	CECAM CONSULTORIA INFORMÁTICA
<b>Assinatura</b>	26/11/2021
<b>Venc. Atual</b>	26/12/2022
<b>Objeto</b>	CONTRATAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS DE MODERNIZAÇÃO E GESTÃO PÚBLICA
<b>Contrato nº</b>	2/2021
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	INTEGRI BRASIL
<b>Assinatura</b>	08/12/2021
<b>Venc. Atual</b>	07/12/2022
<b>Objeto</b>	CONTRATAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS DE MODERNIZAÇÃO E GESTÃO PÚBLICA
<b>Contrato nº</b>	1/2021
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	CENTRO DE INTEGR EMPRESA ESCOLA - CIEE
<b>Assinatura</b>	16/04/2021
<b>Venc. Atual</b>	14/04/2022
<b>Objeto</b>	CONTRATAÇÃO PARA GESTÃO E AUXÍLIO DA BOLSA ESTÁGIO PARA ADMINISTRAÇÃO IPML

Rua Wilson Vitório Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018

## 10.2 ADITAMENTOS

Os aditamentos são acompanhados periodicamente e são submetidos pelo parecer do Procurador, os diretores acompanharam e verificaram a execução, prazos e valores de pagamento. Os aditamentos vigentes no período foram:

<b>Contrato nº</b>	'04/2020
<b>Processo nº</b>	'62/2019
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	GRIFFON BRASIL ASSESSORIA LTDA
<b>Assinatura</b>	02/05/2021
<b>Vencto. Atual</b>	01/05/2022
<b>Objeto</b>	CONTRATAÇÃO ALERTA NAS PUBLICAÇÃO OFICIAIS DO INSTITUTO
<b>Contrato nº</b>	'05/2020
<b>Processo nº</b>	'22628/2017
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA EPP
<b>Assinatura</b>	02/05/2021
<b>Vencto. Atual</b>	01/05/2022
<b>Objeto</b>	CONTRATAÇÃO DE CONSULTORIA FINANCEIRA
<b>Contrato nº</b>	'02/2020
<b>Processo nº</b>	'34561/2017
<b>Contrato Tipo</b>	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
<b>Contratante</b>	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
<b>Contratada</b>	SERGIO SANTOS
<b>Assinatura</b>	02/04/2021
<b>Vencto. Atual</b>	02/04/2022
<b>Objeto</b>	CONTRATO ALUGUEL SEDE ADMINISTRATIVA IPML

### 10.3 LICITAÇÕES

Houve duas licitações modalidade Convite, instaurada de procedimento licitatório no terceiro quadrimestre do exercício.

Relação das Licitações - Todas. Período: 01/09/2021 a 30/12/2021 - Exercício: 2021 Sistema CECAM

**Modalidade: CO-C - CONVITE / COMPRAS / SERVIÇOS**

Nº Licitação	Data Licitação	Data Edital	Objeto	Data Encerramento
<b>3/2021</b>	11/11/2021	04/11/2021	Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços técnicos na Área Atuarial destinados ao Regime Próprio de Previdência Social do Município de Limeira, conforme especificações constantes do Termo de Referência - Anexo I, parte integrante deste Edital.	12/11/2021

Encerrada:			
Vencedor(es)	CNPJ / CPF	Valor	
8505 - MAGMA ASSESSORIA LTDA	09.456.434/0001-75	60.000,00	
<b>Total da Licitação:</b>			<b>60.000,00</b>
<b>Total da Modalidade:</b>			<b>60.000,00</b>

**Modalidade: DISP - DISPENSA DE LICITAÇÃO**

Nº Licitação	Data Licitação	Data Edital	Objeto	Data Encerramento
<b>4/2021</b>	11/11/2021	11/11/2021	Contratação emergencial para continuidade do fornecimento de programa de com-putador (Software) de sistemas: Orçamento Programa, Execução Orçamentária, Contabilidade Pública, Previdenciária e Tesouraria; Administração de Recursos Humanos; Compras, Licitações e Gerenciamento de Contratos com atendimento Fase IV Audesp; Almoxarifado; Patrimônio; Protocolo; Portal de Transparência	11/11/2021

Encerrada:			
Vencedor(es)	CNPJ / CPF	Valor	
5129 - CECAM CONSULTORIA ECON CONT E ADM MUNICIPAL LTDA00.626.646/0001-89		13.428,73	
<b>Total da Licitação:</b>			<b>13.428,73</b>
<b>Total da Modalidade:</b>			<b>13.428,73</b>

**Modalidade: IS-C - DISPENSA DE LICITAÇÃO / COMPRAS / SERVIÇOS**

### 10.4 DISPENSAS E LICITAÇÕES

As dispensas e licitações respeitam o valor fixado pela lei 8666/93 e além disso, são pautadas pelo parecer jurídico do Procurador, abaixo a relação das compras na modalidade de dispensa.

Relação das Licitações - Todas. Período : 01/09/2021 a 30/12/2021 - Exercício: 2022					Sistema CFCAM
Modalidade: IS-C - DISPENSA DE LICITAÇÃO / COMPRAS / SERVIÇOS					
Nº Licitação	Data Licitação	Data Edital	Objeto	Data Encerramento	
18/2021	10/09/2021	10/09/2021	Aquisição dos toners para abastecimento de 3(três) impressoras modelo HPM428DW.	10/09/2021	
<b>Encerrada</b>					
<b>Vencedor(es)</b>			<b>CNPJ / CPF</b>	<b>Valor</b>	
8584 - MARCIEL CASEMIRO LIMEIRA			96.510.862/0001-33	784,00	
<b>Total da Licitação:</b>				<b>784,00</b>	
Nº Licitação	Data Licitação	Data Edital	Objeto	Data Encerramento	
20/2021	26/11/2021	26/11/2021	Fólder's formato 150x210, Informativo Recadastramento Anual Aposentados e Pensionista e Calendário Pagamento.	26/11/2021	
<b>Encerrada</b>					
<b>Vencedor(es)</b>			<b>CNPJ / CPF</b>	<b>Valor</b>	
8136 - LASER GRAF. LIMEIRA LTDA ME			01.358.646/0001-08	856,00	
<b>Total da Licitação:</b>				<b>856,00</b>	
<b>Total da Modalidade</b>				<b>1.640,00</b>	
<b>Número de Licitações 2</b>				<b>Total Geral 1.640,00</b>	

## 11. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Instituto teve sua renovação de forma Regular no Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP em 27/04/2021 com vencimento para 17/10/2021, pela Secretaria de Previdência com autenticação 986639 de 196355, regido pelo Art. 9º da Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, no Decreto nº 3.788, de 11 de abril de 2001, e na Portaria nº 204, de 10 de julho de 2008.

## 12. TRANSPARÊNCIA

O instituto disponibiliza atualizações periódicas pelo website <http://www.ipml.com.br/site/transparencia>, de acordo com lei de transparência, como atas do conselhos, atas do comitê de investimentos, estrutura administrativas, relatório de investimentos, política de investimentos, concessão de aposentadorias e benefícios, avaliação atuarial, certidões, certificado de regularidade previdenciária -CRP, demonstrativos, balanços, licitações,

balancete de despesas, balancete de receitas, contratos na íntegra, legislação, holerites e demais serviços.

### 13. CONTABILIDADE

As demonstrações Contábeis, do exercício de 2021, foram publicadas no site do IPML conforme práticas contábeis adotadas no Brasil, constituídas, às Leis: nº 4.320/64, 9.717/98, 101/00, os Princípios Fundamentais, Normas Brasileiras de Contabilidade e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público.

Durante análise documental, as demonstrações contábeis foram encaminhadas para parecer do Conselho Fiscal e apreciação do Conselho Administrativo conforme Art. 14 da Lei complementar 855/2020.

As demonstrações contábeis estão disponível em [://www.ipml.com.br/site/transparência/demonstraçõescontabeis](http://www.ipml.com.br/site/transparência/demonstraçõescontabeis),

### 14. ADIANTAMENTOS

No que tange concessão em regime de adiantamento, regidos pela Lei 4320 de 1964 e Lei Municipal nº 6.318 de 2019, todos adiantamentos foram realizados de forma unitária e constam as devidas prestações de contas anexas aos empenhos informados abaixo:

Relatorio de Adiantamentos									
Posição Até 31/12/2021									
Empenho	Emissão	Nome do Responsável	CPF	Valor do Empenho	Utilizado	Devolvido	Concessão	Baixa	
291/2021	08/09/2021	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 926,99	R\$ 73,01	13/09/2021	14/10/2021	
328/2021	14/10/2021	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 454,39	R\$ 545,61	14/10/2021	11/11/2021	
351/2021	11/11/2021	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 556,45	R\$ 443,55	11/11/2021	10/12/2021	
403/2021	10/12/2021	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 515,00	R\$ 485,00	10/12/2021	28/12/2021	



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



## 16. PRESTAÇÕES DE CONTAS

Foi constatado a entrega das Prestações de Contas do exercício de 2021 até 28 de março de 2022, no prazo estabelecido pelo Tribunal de Contas através do site [www4.tce.sp.gov.br/verificacao-documentos](http://www4.tce.sp.gov.br/verificacao-documentos), o recibo certificado e sua autenticidade está garantida pelo código 025316d1-f913-4661-ab96-abdded788521.

## 17. CONCLUSÃO

O presente relatório de controle interno encerra-se, não encontrando irregularidades nas áreas supracitadas.

Os apontamentos presentes neste relatório têm como finalidade viabilizar melhorias das áreas auditadas.

Carla Maria dos Santos Simeão

Responsável pelo Controle Interno