



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2023

OUTUBRO DE 2023

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 segundo quadrimestre do exercício de 2023.

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, transparência 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:

1. Prevenir erros e irregularidades e, em caso de ocorrência destes, possibilitar descobri-los o mais rapidamente;
2. Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis financeiros e operacionais;
3. Guardar os ativos e, averiguar um controle eficiente da gestão dos aspectos operacionais;
4. Localizar erros e desperdícios promovendo ao mesmo tempo uniformidade e a correção ao registrarem-se as operações;
5. Avaliar as concessão de aposentadorias, pensões e inclusive revisões de aposentadorias;
6. Analisar a eficiência, a eficácia e a economia na aplicação e utilização dos recursos públicos, aperfeiçoando a gestão administrativa;
7. Verificar e acompanhar o cumprimento das orientações emitidas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCE/SP, Secretaria de Previdência, Ministério Público, ou qualquer outro órgão de controle externo;
8. Atualizar transparência da gestão evidenciando a importância e às normas vigentes;

9. Acompanhar o extrato de regularidade do CRP – Certificado de Regularidade Previdenciária;

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 Lei Complementar nº 855 de 02/01/2020.

A administração do IPML é formada por um órgão deliberativo, o Conselho Administrativo, por um órgão fiscalizador, o Conselho Fiscal e por um órgão executivo, e sua gestão pela Superintendência e a Diretoria composta pelos seguintes membros:

Superintendência

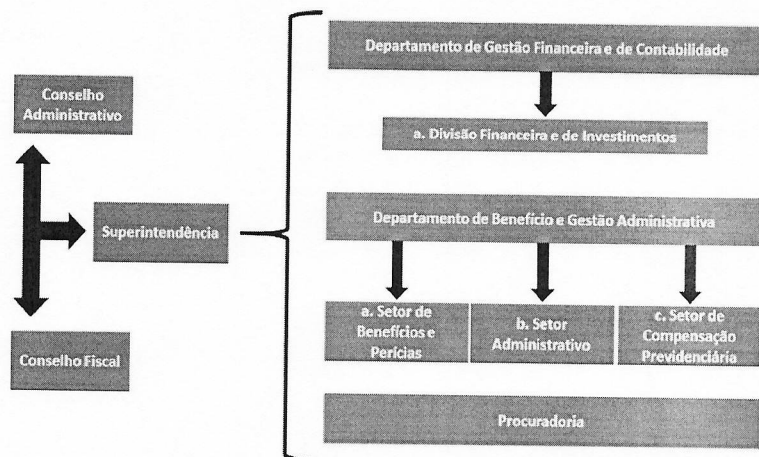
Edilson Rinaldo Merli

Diretora de Benefícios e Gestão Administrativa

Lucinéia Aparecida da Silva

Diretor de Gestão Financeira e de Contabilidade

Fabício Ferreira Espinato



h

2. BENEFÍCIOS

2.1 APOSENTADORIAS

No segundo quadrimestre foram concedidas 66 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-2023>

MAIO:

- Carlos Roberto Zampieri - Portaria 107
- Ana Cláusia de Abreu Sorg - Portaria 108
- Marcos Rogério Rosa Pina - Portaria 109
- Geralda Magali Gonçalves - Portaria 117
- Mirtes Cruz Soares - Portaria 118
- Cleusa Aparecida Marrafon da Silva - Portaria 119
- Angela Aparecida Xavier de Figueiredo - Portaria 120
- Maria Gorete Vilalva da Silva - Portaria 121
- Marita Luzia Breda Roque - Portaria 122
- Renata Reimer Barbosa - Portaria 123
- Solange Francisco Pereira Frei - Portaria 124
- Adriana Leistner Trigo - Portaria 125
- Ana Maria Ayres Mendes da Silva - Portaria 126
- Selma Regina Poldi - Portaria 127
- Alex Silva de Almeida - Portaria 128
- Luis Eduardo de Campos Mendes - Portaria 129

JUNHO:

- Marta Martins - Portaria 134
- Livino Aparecido Pereira - Portaria 135
- Nadi Santos Martins Gomes - Portaria 136
- Alzira Duarte de Barbosa - Portaria 137
- Valter Bueno da Silva - Portaria 138
- Eulália Cristina Salomé Ignacio - Portaria 139

- Mercia Maria Bacarin Custodio - Portaria 140
- Sandra Regina Aparecida Canato Valentim - Portaria 141
- Acil de Sena Cagliari - Portaria 142
- Marivani Cristina Billato de Paula - Portaria 143
- Sandra Maria Destefani Rossi - Portaria 144
- Ivani Aparecida Olegario da Costa - Portaria 145
- Elaine Aparecida Viviani - Portaria 146
- Vânia Maria dos Santos Teodoro - Portaria 147
- Valdirene Zavatti Lorenzete - Portaria 148
- Helcimara Gonçalves Belo Sabino - Portaria 149
- Valéria Cristiane Soares Armelin - Portaria 150
- Renata Aparecida Domingos - Portaria 151
- José Cardoso Moraes - Portaria 156

JULHO:

- José Carlos Rissat - Portaria 162
- Silvia Regina dos Santos Reis - Portaria 163
- Maria Aparecida Bezerra da Silva - Portaria 164
- Lunalva Elisabete Bueno de Camargo Matheus - Portaria 165
- Elcirene de Souza Oliveira - Portaria 166
- Nelzita Alves dos Santos - Portaria 167
- Reinaldo Aparecido Spolador - Portaria 168
- Elcilete de Souza Leite - Portaria 169
- Maria Francisca dos Santos - Portaria 170
- Adhemar Carlos Pavanat - Portaria 171
- Rosangela Locci da Rocha Baccan - Portaria 172
- Denise Komezo de Freitas - Portaria 173
- Regiane Cristina Ferreira Sereno - Portaria 174
- Denise Barros Bernardi - Portaria 175
- Andreia Rossetti Toledo - Portaria 176
- Adriana Cristina Turquetti Pedroni - Portaria 177

AGOSTO:

- Cleusa Maria de Brito Martins - Portaria 185

b

- Sandra Aparecida Bertagnolli Heldt - Portaria 186
- Maria Helena dos Santos Cavallieri - Portaria 187
- Mirian Cristina Rossi Nogueira - Portaria 188
- Eliana Silva Santos - Portaria 189
- José Roberto Borzi - Portaria 190
- Fernanda Montezuma Ramos - Portaria 191
- Cassia Regina Judice de Sousa - Portaria 192
- Idy Oliveira da Silva - Portaria 193
- Rafael Alves de Souza - Portaria 194
- Roseli Benedita dos Santos - Portaria 195
- Ana Lúcia Simabuko - Portaria 196
- Elizabete de Miranda Gonçalves - Portaria 197
- Adriana Cristina de Arruda - Portaria 198
- Nelcy Aparecida da Silva - Portaria 199

2.2 PENSÃO

Referente aos benefícios sobre pensão, o segundo quadrimestre resultou 3 em concessões, publicadas no Jornal oficial de Limeira e disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/segurados-aposentados-beneficios/beneficios-2023>.

MAIO:

JUNHO:

Sônia Maria Valli Raymundo - Portaria 133

JULHO:

Neusa Fontanin Xavier - Portaria 178

AGOSTO:

SETEMBRO:

Elaine Schulz da Costa Mazzo - Portaria 201

2.3 REVISÃO

Houve 8 processos de solicitação de revisão no benefício da aposentadoria e todos foram finalizados, assim os seguintes protocolos:

- Protocolo 278;
- Protocolo 285;
- Protocolo 304;
- Protocolo 375;
- Protocolo 427;
- Protocolo 443;

3. 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.

3.1 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\$ 125.003.100,86** das receitas previstas em R\$ 193.500.000,00 como segue detalhamento:



CADASTRO DE RECEITAS ORÇAMENTARIAS POR FONTE DE RECURSO

Fonte selecionada 01 a 98 9999999

Data de 01/01/2023 a 31/08/2023

09/10/2023

Síntetico - Por Fonte - So Fonte de Recurso - l-Todas - RECEITAS SEM MOVIMENTO: Nao - RECEITAS INATIVAS: Nao

Página 1

FONTE	CODIGO	NRO.	DESCRICAO	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO
04	1.2.1.5.01.1.1.0001	00046	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO PREFEITURA	21.279.526,00	17.133.775,73
04	1.2.1.5.01.1.1.0002	00047	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO CAMARA	830.358,00	467.803,94
04	1.2.1.5.01.1.1.0003	00048	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO CEPROSOM	630.000,00	559.961,67
04	1.2.1.5.01.1.1.0004	00049	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO IPML	52.500,00	55.368,76
04	1.2.1.5.01.1.1.0005	00050	CONTR.SERVIDOR ATIVO-FINANCEIRO PREFEITURA	18.781.068,00	12.922.806,88
04	1.2.1.5.01.1.1.0006	00051	CONTR.SERVIDOR ATIVO-FINANCEIRO CAMARA	316.098,00	154.949,52
04	1.2.1.5.01.1.1.0007	00052	CONTR.SERVIDOR ATIVO-FINANCEIRO CEPROSOM	704.267,00	409.128,87
04	1.2.1.5.01.1.2.0001	00099	MULTA E JUROS S/CONTRIB SERV ATIVO PL PREVID	0,00	11.272,82
04	1.2.1.5.01.1.2.0002	00100	MULTA E JUROS S/CONTRIBUICAO SERV ATIVO - PL FIN	0,00	7.367,47
04	1.2.1.5.01.2.1.0001	00053	CONTR.SERVIDOR INATIVO - PREVIDENCIARIO	525.000,00	1.023.307,16
04	1.2.1.5.01.2.1.0002	00054	CONTR.SERVIDOR INATIVO P/RPPS INATIVOS FINANCEIRO	367.000,00	805.898,86
04	1.2.1.5.01.3.1.0001	00055	CONTR.SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTA PREVID.	315.000,00	32.744,90
04	1.2.1.5.01.3.1.0002	00056	CONTR.SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS FINANC.	440.000,00	64.228,18
04	1.3.2.1.04.0.1.0001	00057	REMUN.INVEST.RENDA FIXA - PREVIDENCIARIO	14.000.000,00	799.472,37
04	1.3.2.1.04.0.1.0002	00058	REMUN.INVEST.RENDA VARIAVEL - PREVIDENCIARIO	13.215.000,00	0,00
04	1.3.2.1.04.0.1.0003	00059	REMUN.INVEST.FDC IMOBILIARIOS - PREVIDENCIARIO	1.000,00	103.422,04
04	1.3.2.1.04.0.1.0004	00060	REMUN.INVEST.RENDA FIXA - FINANCEIRO	6.884.000,00	0,00
04	1.3.2.1.04.0.1.0005	00061	REMUN.INVEST.RENDA FIXA - ADMINISTRATIVO	1.000.000,00	0,00
04	1.3.2.2.01.0.1.0001	00096	RECEBIMENTO DE DIVIDENDOS	0,00	4.486,04
04	1.9.2.2.99.0.1.0001	00095	RESTITUICAO VALE TRANSPORTE	0,00	1.139,03
04	1.9.9.9.03.0.1.0001	00062	COMPENSACAO FINANCEIRA RGPS/RPPS - PREVIDENCIARIO	500.000,00	5.823.211,59
04	1.9.9.9.03.0.1.0002	00063	COMPENSACAO FINANCEIRA RGPS/RPPS - FINANCEIRO	2.000.000,00	1.802.177,33
04	1.9.9.9.12.2.1.0001	00097	HONORARIOS SUCUMBENCIAIS	0,00	11.073,08
04	1.9.9.9.99.3.1.0100	00094	OUTRAS RECEITAS ADMINISTRATIVO	0,00	1.192,42
04	1.9.9.9.99.3.1.0200	00092	OUTRAS RECEITAS PREVIDENCIARIO	0,00	46.691,72
04	1.9.9.9.99.3.1.0300	00093	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRO	0,00	65.459,57
04	7.2.1.5.02.1.1.0001	00064	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL-PREV.PREFEITURA	37.999.153,00	30.680.278,14
04	7.2.1.5.02.1.1.0002	00065	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL-PREV.CAMARA	1.482.782,00	835.364,31
04	7.2.1.5.02.1.1.0003	00066	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV.CEPROSOM	1.614.833,00	988.390,20
04	7.2.1.5.02.1.1.0004	00067	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV. IPML	105.000,00	95.858,21
04	7.2.1.5.02.1.1.0005	00068	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL FINANC.PREF.	33.537.623,00	23.111.087,57
04	7.2.1.5.02.1.1.0006	00069	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL FINANC.CAMARA	564.461,00	276.695,60
04	7.2.1.5.02.1.1.0007	00070	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL FINANC.CEPROSOM	1.320.500,00	730.587,27
04	7.2.1.5.51.1.1.0001	00071	PARCELAMENTO ACORDO 1381/2018 FINANCEIRO	8.510.000,00	5.673.564,96
04	7.2.1.5.51.1.1.0002	00072	PARCELAMENTO ACORDO 692/2019 - FINANCEIRO	1.677.000,00	1.118.132,08
04	7.2.1.5.51.1.1.0003	00073	PARCELAMENTO ACORDO 776/2019 - FINANCEIRO	1.674.000,00	1.116.237,68
04	7.2.1.5.51.1.1.0004	00074	PARCELAMENTO ACORDO 894/2019 - FINANCEIRO	1.342.000,00	895.055,12
04	7.2.1.5.51.1.1.0005	00075	PARCELAMENTO ACORDO 911/2019 - FINANCEIRO	4.470.000,00	2.980.753,52
04	7.2.1.5.51.1.1.0006	00076	PARCELAMENTO ACORDO 227/2020 - FINANCEIRO	2.032.000,00	1.354.823,60
04	7.2.1.5.51.1.1.0007	00077	PARCELAMENTO ACORDO 492/2020 - FINANCEIRO	1.010.000,00	674.510,40
04	7.2.1.5.51.1.1.0008	00078	PARCELAMENTO ACORDO 633/2020 - FINANCEIRO	390.000,00	259.426,56
04	7.2.1.5.51.1.1.0009	00079	PARCELAMENTO ACORDO 493/2020 - PREVIDENCIARIO	770.000,00	513.578,72
04	7.2.1.5.51.1.1.0010	00080	PARCELAMENTO ACORDO 634/2020 - PREVIDENCIARIO	300.000,00	200.750,08
04	7.2.1.5.51.1.2.0001	00081	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 1381/2018 - FINANC.	3.854.400,00	3.573.000,65
04	7.2.1.5.51.1.2.0002	00082	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 692/2019 - FINANCEIRO	594.334,00	599.906,52
04	7.2.1.5.51.1.2.0003	00083	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 776/2019 - FINANCEIRO	594.000,00	592.540,89

B



CADASTRO DE RECEITAS ORÇAMENTARIAS POR FONTE DE RECURSO

Fonte selecionada 01 a 98 9999999

Data de 01/01/2023 a 31/08/2023

Sintetico - Por Fonte - So Fonte de Recurso - 1-Todas - RECEITAS SEM MOVIMENTO: Nao - RECEITAS INATIVAS: Nao

09/10/2023

Página 2

FONTE	CODIGO	NRO.	DESCRICAO	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO
04	7.2.1.5.51.1.2.0004	00084	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 894/2019 - FINANCEIRO	792.000,00	455.581,25
04	7.2.1.5.51.1.2.0005	00085	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 911/2019 - FINANCEIRO	1.453.200,00	1.514.068,90
04	7.2.1.5.51.1.2.0006	00086	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 227/2020 - FINANCEIRO	594.000,00	632.023,60
04	7.2.1.5.51.1.2.0007	00087	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 492/2020 - FINANCEIRO	243.540,00	283.216,43
04	7.2.1.5.51.1.2.0008	00088	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 633/2020 - FINANCEIRO	83.557,00	100.313,03
04	7.2.1.5.51.1.2.0009	00089	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 493/2020 - PREVIDENC.	191.400,00	215.643,71
04	7.2.1.5.51.1.2.0010	00090	MULTAS E JUROS S/PARC.ACORDO 634/2020 - PREVIDENC.	59.400,00	77.633,27
04	7.9.9.9.01.0.1.0001	00091	RECEITA INTRA-ORCAM.DECOR.AFORTES	4.400.000,00	3.147.132,64
TOTAL DA FONTE				193.500.000,00	125.003.100,86
TOTAL GERAL				193.500.000,00	125.003.100,86

Menu Sistema: 4-2-1-3-3-4

3.2 OUTRAS RECEITAS – CONTROLE DE 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/modulos/parc/restrito/consultarACPARC.xhtml>.

- 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\$ 19.500.865,66, pago 144 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 1.604.933,78 pago 35 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\$ 702.625,03 pago 32 parcelas;
- Reparcelamento Acordo 1381/2018 - Plano Financeiro

b

Firmado na data de 18/12/2018, em 60 parcelas no montante de R\$ 42.551.737,42, trata-se de parcelamento com saldo residual de R\$ 2.127.587,08 pago 57 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\$ 1.677.197,84 pago 48 parcelas;

➤ 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\$ 1.813.886,28 pago 47 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\$ 1.678.228,06 pago 45 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\$ 5.588.912,96 pago 46 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\$ 3.217.705,78 pago 41 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\$ 2.107.845,00 pago 35 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\$ 907.963,30 pago 32 parcelas.

4. INVESTIMENTOS

A Gestão dos investimentos se deu em atendimento à Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 4963/2021 que regulamenta a matéria, bem como da Política de Investimentos do RPPS para o exercício em exame.

Atualmente o saldo das aplicações é de 759.920.592,44 (Setecentos e cinquenta e nove milhões e novecentos e vinte reais e quinhentos e noventa e dois reais e quarenta e quatro centavos, os fundos de investimentos respeitam o disposto na Política de Investimentos, bem como na Portaria MPS nº 519/2011 e na Resolução nº 4963/2021.

Com base em tais instrumentos, foi verificado no relatório de investimentos demonstra a rentabilidade parcial superando a meta prevista com 8,64 % até agosto de 2023, a meta prevista anual 4,86% mais IPCA a.a, o relatório está disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/ipml-comite-investimentos/planilhas-investimentos>.

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

Foi realizado a análise e solicitado ao Departamento de Investimento, as alocações de acordo com o enquadramento de acordo com Política de Investimentos.

Vale ressaltar que está disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/ipml/comite-investimentos>, a Política Anual de Investimentos, das Instituições Financeiras (amostra), Atas das Reuniões do Comitê de Investimentos e Relatórios detalhado por fundo de Investimentos.

4.1 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/consultarDe>

b

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

Ressaltando, que análise de enquadramento foi comparada com resolução 4963/2021.

4.2 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/dipr/consultarDemonstrativos.xhtml>

5. DESPESAS

5.1 . FORMALIZAÇÃO E CONTEÚDO

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

5.2 BENEFÍCIOS - INATIVOS

A folha de pagamento é constituída por 1827 aposentados e 418 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:

- 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 pagas de folha de pagamento até o segundo quadrimestre resultaram um montante de R\$ 81.034.449,79 (Oitenta e um milhão e trinta e quatro mil reais e quatrocentos e quarenta e nove reais e setenta e nove centavos)subdividas em:

Table with 14 columns: N.Comp, ID, UNIDAD ADMINISTRATIVA, FECHA, EJECUCION, MONTO, C.A.P.I., FORTALEZAS, DESCRIPCION, MONEDAS, PAGO ACUMULADO, EMPORTE A DATA, EMP. A PAGAR. Includes rows for 2012 and 2013.

Table with 14 columns: N.Comp, ID, UNIDAD ADMINISTRATIVA, FECHA, EJECUCION, MONTO, C.A.P.I., FORTALEZAS, DESCRIPCION, MONEDAS, PAGO ACUMULADO, EMPORTE A DATA, EMP. A PAGAR. Includes rows for 2013 and 2014.

Table with 14 columns: N.Comp, ID, UNIDAD ADMINISTRATIVA, FECHA, EJECUCION, MONTO, C.A.P.I., FORTALEZAS, DESCRIPCION, MONEDAS, PAGO ACUMULADO, EMPORTE A DATA, EMP. A PAGAR. Includes rows for 2014 and 2015.

Table with 14 columns: N.Comp, ID, UNIDAD ADMINISTRATIVA, FECHA, EJECUCION, MONTO, C.A.P.I., FORTALEZAS, DESCRIPCION, MONEDAS, PAGO ACUMULADO, EMPORTE A DATA, EMP. A PAGAR. Includes rows for 2015 and 2016.

Table with 14 columns: N.Comp, ID, UNIDAD ADMINISTRATIVA, FECHA, EJECUCION, MONTO, C.A.P.I., FORTALEZAS, DESCRIPCION, MONEDAS, PAGO ACUMULADO, EMPORTE A DATA, EMP. A PAGAR. Includes rows for 2016 and 2017.

Table with 14 columns: N.Comp, ID, UNIDAD ADMINISTRATIVA, FECHA, EJECUCION, MONTO, C.A.P.I., FORTALEZAS, DESCRIPCION, MONEDAS, PAGO ACUMULADO, EMPORTE A DATA, EMP. A PAGAR. Includes rows for 2017 and 2018.

Handwritten signature or initials.

Unidade	Código	Descrição	Valor	Valor	Valor	Valor					
4	10	INSTITUO DE PREVIDENCIA MUNIC DE LINHARA	31.390.00.00	09	PREVIDENCIA SOCIAL	3.714.871,48					
50	50.01	CERTEJA ADMINISTRATIVA - INCL	31.390.00.00	09.272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS	3.400.350,68					
50.01.00	000	PREVIDENCIA MUNICIPAL - VALOR PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS IP	31.390.00.00		Dependentes a Pagar	4.251.121,76					
Data	Empenho	C/C	Emp.	Pontos	C.Caj.	Fornecedor	Descrição	Valor Inicial	Valor Antecipado	Emp. Até a Data	Emp. a Pagar
03/01/2023	00434	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	3.714.871,48			
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	4.251.121,76			
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00354	00245	00240	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
ACUMULADO EM PERIODO: 01/01/2023 a 31/08/2023								3.400.350,68		3.714.871,48	
ACUMULADO ATÉ O PERIODO: 01/01/2023 a 31/08/2023								3.400.350,68	3.400.350,68	3.714.871,48	4.251.121,76
4	10	INSTITUO DE PREVIDENCIA MUNIC DE LINHARA	31.390.00.00	09	PREVIDENCIA SOCIAL	3.714.871,48					
50	50.01	CERTEJA ADMINISTRATIVA - INCL	31.390.00.00	09.272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS	3.400.350,68					
50.01.00	000	PREVIDENCIA MUNICIPAL - VALOR PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS IP	31.390.00.00		Dependentes a Pagar	4.251.121,76					
Data	Empenho	C/C	Emp.	Pontos	C.Caj.	Fornecedor	Descrição	Valor Inicial	Valor Antecipado	Emp. Até a Data	Emp. a Pagar
27/01/2023	00503	00152	00150	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	3.714,87			
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	3.714,87			
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/03/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
ACUMULADO EM PERIODO: 01/01/2023 a 31/08/2023								48.386,02		63.386,02	
ACUMULADO ATÉ O PERIODO: 01/01/2023 a 31/08/2023								48.386,02	48.386,02	63.386,02	74.386,02
4	10	INSTITUO DE PREVIDENCIA MUNIC DE LINHARA	31.390.00.00	09	PREVIDENCIA SOCIAL	3.714.871,48					
50	50.01	CERTEJA ADMINISTRATIVA - INCL	31.390.00.00	09.272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS	3.400.350,68					
50.01.00	000	PREVIDENCIA MUNICIPAL - VALOR PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS IP	31.390.00.00		Dependentes a Pagar	4.251.121,76					
Data	Empenho	C/C	Emp.	Pontos	C.Caj.	Fornecedor	Descrição	Valor Inicial	Valor Antecipado	Emp. Até a Data	Emp. a Pagar
03/01/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	3.714,87			
03/01/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	3.714,87			

4	10	INSTITUO DE PREVIDENCIA MUNIC DE LINHARA	31.390.00.00	09	PREVIDENCIA SOCIAL	3.714.871,48					
50	50.01	CERTEJA ADMINISTRATIVA - INCL	31.390.00.00	09.272	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS	3.400.350,68					
50.01.00	000	PREVIDENCIA MUNICIPAL - VALOR PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS IP	31.390.00.00		Dependentes a Pagar	4.251.121,76					
Data	Empenho	C/C	Emp.	Pontos	C.Caj.	Fornecedor	Descrição	Valor Inicial	Valor Antecipado	Emp. Até a Data	Emp. a Pagar
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA	3.714,87			
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
03/04/2023	00384	00144	00140	04	6300000	08789	INPL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DE LINHARA				
ACUMULADO EM PERIODO: 01/01/2023 a 31/08/2023								48.386,02		63.386,02	
ACUMULADO ATÉ O PERIODO: 01/01/2023 a 31/08/2023								48.386,02	48.386,02	63.386,02	74.386,02

NOTA EXPLICATIVA	
Nº. de Fonte	Descrição de Fonte de Recursos
09	RECURSOS PROPRIOS DA ADMINISTRACAO INDISTATA
09.272	PREVIDENCIA SOCIAL
09.272.000	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS
09.272.000.000	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS
09.272.000.000.000	PREVIDENCIA DO REGIME ESTADUARIAS

Menu Sistema: 4-3-7-2-2-3

6

5.4 DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Análises efetuadas demonstram que foram realizados gastos administrativos dentro do limite de 2,4% constantes do Orçamento Anual. O exame documental da despesa revelou limite inferior, constatada regularidade de instrução formal.

Outrossim, constatamos adequada utilização das Contribuições e dos

DESPESA ACUMULADA ATÉ AGOSTO/23	R\$	2.931.058,85
PERCENTUAL DA DESPESA ADM. ACUMULADO ATÉ AGOSTO/23		1,01%

Recursos do RPPS exclusivamente em Benefícios Previdenciários, restringindo-se a despesa administrativa aos limites legais.

5.5 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.

5.6 RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS

Referente ao cumprimento das despesas orçamentárias do orçamento de 2023, 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\$ 86.184.721,51 (Oitenta e seis milhões e cento e oitenta e quatro mil reais e setecentos e vinte e um reais), evidenciamos a publicação deste instrumento de planejamento, no qual foram estimadas as receitas e

B

fixadas as despesas no valor total de R\$ 193.500.000,00 está sucintamente descrito abaixo.

ELEMENTO	Empenhado	Liquidado	Pago
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REF	113.499.214,04	80.274.062,45	70.744.738,79
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	18.778.074,30	11.692.330,21	10.295.715,00
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL	1.744.063,06	1.104.586,00	995.543,55
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	183.800,15	171.631,81	171.631,81
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	2.975.564,72	2.329.018,55	2.329.018,55
3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	26.029,22	18.057,22	18.057,22
3.3.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	72.581,20	39.395,30	39.395,30
3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FI	50.625,16	50.625,16	50.625,16
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU	427.981,79	260.716,89	260.716,89
3.3.90.40.00 - SERVIÇOS TECNOLOGIA INFORMAÇÃO E COMUNIC	17.650,95	10.715,96	10.715,96
3.3.90.46.00 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	55.000,00	24.671,51	24.671,51
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.224.221,08	1.224.221,08	1.224.221,08
3.3.90.49.00 - AUXÍLIO TRANSPORTE	4.000,00	2.378,69	2.378,69
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	17.292,00	17.292,00	17.292,00
TOTAL GERAL	139.075.097,67	97.213.929,55	86.184.721,51

6 AVALIAÇÃO ATUARIAL E ADOÇÃO DE MEDIDAS PROPOSTAS PELO ATUÁRIO

Em 04 de março de 2023, foi entregue pela empresa Magma Consultoria o relatório da avaliação atuarial com base no exercício de 2022. O resultado apontado pelo Relatório de Avaliação Atuarial é o seguinte:

Superavitário no Plano Previdenciário de R\$ 2.590.858,13 e Deficitário como apresenta no Plano Financeiro de R\$ - 1.612.021.335,21.

Assim, foi constatada que as recomendações do Atuário apresentadas, foram implementadas com a Lei 853/2019 de Segregação de Massa e posteriormente com a promulgação da Lei complementar 899 de 07 de abril de 2022, que altera os dispositivos dos artigos 12 e 13 da Lei Complementar nº 853, de 26 de Dezembro de 2019, para o percentil da alíquota das Contribuições de Servidores para 14% e 25% para Patronal realização da Avaliação Atuarial anual através do site <http://www.ipml.com.br/site/ipml/avaliacao-atuarial>.

7 SERVIDORES INTEGRANTES DO REGIME PRÓPRIO PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES:

Atualmente o quadro de servidores do Instituto são de 16 servidores, compostos por servidores cedidos pelo ente, comissionados e efetivo da unidade gestora.

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

Gerador Relatórios gerado por 309.*.***-99 Ref. 08/2023**

SECR	Matricula	Nome	Data de Ad	Cargo/Função - Descrição
1	787787	EDILSON RINALDO MERLI	01/01/2017	SUPERINTENDENTE
1	787949	FABRÍCIO FERREIRA ESPINATO	05/04/2017	DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E
1	789116	CARLA MARIA DOS SANTOS SIMEAO	04/05/2020	CONTROLADOR INTERNO
1	789350	SAMARA CRISTINA DIAS DOS SANTOS	02/08/2021	CHEFE DE DIVISÃO FINANCEIRA E D
1	789478	RODOLFO LEONARDO NUNES	05/04/2022	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO
1	789481	DAMARIS BECK FLEGLER	12/04/2022	ASSISTENTE SOCIAL
1	789509	THAIS OLIVEIRA SERPA SANTOS	20/05/2022	ANALISTA CONTABIL FINANCEIRO
1	789511	LUCINEIA APARECIDA DA SILVA	12/05/2022	DIRETOR DE BENEFÍCIOS E GESTÃO
1	789587	ADRIANA SANTOS BASTOS RAVANHA	25/07/2022	CONTADOR PREVIDENCIÁRIO
1	789637	MARCELA ALVES DE MELLO	12/09/2022	ANALISTA DE GESTÃO ADMINISTRAT
1	789713	MARIELA HELOIZE SALDANHA DA SIL	18/01/2023	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO
1	789763	VINÍCIUS ALVES MARTINS	02/03/2023	CHEFE DE SETOR DE COMPENSAÇÃO
1	789767	MATHEUS DIAS FELIZARDO	31/03/2023	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO
1	789816	ELIEL LUIS DAMACENO SOUZA	23/05/2023	TECNICO EM SUPORTE DE INFORMAT
1	789830	ANA PAULA GABRIEL PEREIRA ANDR	05/06/2023	CHEFE DE SETOR DE BENEFÍCIOS E
1	789853	LUZILENE OLIVEIRA CATARINO	01/08/2023	AUXILIAR DE SERVIÇOS GERAIS
1	789871	JOSE EDUARDO DE SOUZA JUNIOR	29/08/2023	PROCURADOR JURIDICO

Em nossos cálculos, não se constatou pagamentos maiores que os fixados, o montante de despesa incluso encargos com servidores ativos é de R\$ 2.815.249,17 (Dois milhões e oitocentos e quinze mil e duzentos e quarenta e nove reais e dezessete centavos).

PAGTO	ORDEM	EMPENHO	FORNECEDOR	DOC. FISCAL	VENCIMENTO	EMISSAO	PROGR.	DC/CX	BORDERO	VALOR DO EMPENHO
FORTE	04	RECURSOS PROPRIOS DA ADMINISTRACAO INDIRETA								
CODIGO DE APLICACAO 6900000 RPPS - TAXA ADMINISTRACAO										
SUBTOTAL DA FONTE										2.815.249,17
TOTAL GERAL										2.815.249,17

Menu Sistema:

8 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 das receitas no segundo

lc

quadrimestre foi de R\$ 125.003.100,86 (Cento e vinte e cinco milhões, três mil e cem reais e oitenta e seis centavos), como segue detalhamento:

FONTE	C.APL	CODIGO	NRO.	DESCRICAO	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO
04	6010000	1.3.2.1.04.0.1.0004	00060	REMUN.INVEST.RENDA FIXA - FINANCEIRO	6.884.000,00	0,00
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					6.884.000,00	0,00
04	6020000	1.3.2.1.04.0.1.0001	00057	REMUN.INVEST.RENDA FIXA - PREVIDENCIARIO	14.000.000,00	799.472,37
04	6020000	1.3.2.1.04.0.1.0003	00059	REMUN.INVEST.FDC IMOBILIARIOS - PREVIDENCIARIO	1.900,00	103.422,04
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					14.001.900,00	902.894,41
04	6030000	1.2.1.5.01.1.1.0001	00046	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO PREFEITURA	21.279.524,00	17.133.775,73
04	6030000	1.2.1.5.01.1.1.0003	00048	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO CEPROSOM	830.000,00	559.962,67
04	6030000	1.2.1.5.01.1.1.0004	00049	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO IPML	52.500,00	35.365,76
04	6030000	1.2.1.5.01.1.2.0001	00099	MULTA E JURCS S/CONTRIB SERV ATIVO PL PREVID	0,00	11.272,82
04	6030000	1.2.1.5.01.3.1.0001	00053	CONTR.SERVIDOR INATIVO - PREVIDENCIARIO	525.000,00	1.023.307,14
04	6030000	1.2.1.5.01.3.1.0001	00055	CONTR.SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTA PREVID.	315.000,00	32.744,90
04	6030000	1.3.2.1.01.0.1.0001	00096	RECEBIMENTO DE DIVIDENDOS	0,00	4.486,04
04	6030000	1.9.9.9.03.0.1.0001	00092	COMPENSACAO FINANCEIRA RGPS/RPPS - PREVIDENCIARIO	500.000,00	5.823.211,59
04	6030000	1.9.9.9.99.3.1.0200	00092	OUTRAS RECEITAS PREVIDENCIARIO	0,00	48.697,72
04	6030000	7.2.1.5.02.1.1.0001	00064	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL -PREV.PREFEITURA	0,00	30.680.278,14
04	6030000	7.2.1.5.02.1.1.0003	00066	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL -PREV.CEPSOSOM	37.999.153,00	988.590,20
04	6030000	7.2.1.5.02.1.1.0004	00067	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV. IPML	1.614.833,00	95.858,21
04	6030000	7.2.1.5.51.1.1.0009	00078	PARCELAMENTO ACORDO 493/2020 - PREVIDENCIARIO	105.000,00	513.078,72
04	6030000	7.2.1.5.51.1.1.0010	00080	PARCELAMENTO ACORDO 634/2020 - PREVIDENCIARIO	770.000,00	200.760,98
04	6030000	7.2.1.5.51.1.2.0009	00089	MULTAS E JURCS S/PARC.ACORDO 493/2020 - PREVIDENC.	300.000,00	215.643,71
04	6030000	7.2.1.5.51.1.2.0010	00090	MULTAS E JURCS S/PARC.ACORDO 634/2020 - PREVIDENC.	191.400,00	77.633,27
04	6030000	7.9.9.9.01.0.1.0001	00091	RECEITA INFRA-ORCAM.DECOR.APORTES	59.400,00	3.147.132,64
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					68.741.832,00	60.410.085,36
04	6040000	1.2.1.5.01.1.1.0002	00047	CONTR.SERVIDOR ATIVO-PREVIDENCIARIO CAMARA	830.358,00	467.803,94
04	6040000	7.2.1.5.02.1.1.0002	00065	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL-PREV.CAMARA	1.462.782,00	835.364,31
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					2.323.140,00	1.303.168,25
04	6050000	1.2.1.5.01.1.1.0005	00050	CONTR.SERVIDOR ATIVO-FINANCEIRO PREFEITURA	15.781.068,00	12.922.806,88
04	6050000	1.2.1.5.01.1.1.0007	00052	CONTR.SERVIDOR ATIVO-FINANCEIRO CEPROSOM	704.267,00	409.128,87
04	6050000	1.2.1.5.01.1.2.0002	00100	MULTA E JURCS S/CONTRIBUICAO SERV ATIVO - PL FIN	0,00	1.367,47
04	6050000	1.2.1.5.01.3.1.0002	00054	CONTR.SERVIDOR INATIVO P/RPPS INATIVOS FINANCEIRO	367.000,00	805.896,86
04	6050000	1.2.1.5.01.3.1.0002	00056	CONTR.SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS FINANC.	440.000,00	664.226,18
04	6050000	1.9.9.9.03.0.1.0002	00063	COMPENSACAO FINANCEIRA RGPS/RPPS - FINANCEIRO	2.000.000,00	1.802.177,33
04	6050000	1.9.9.9.99.3.1.0300	00093	OUTRAS RECEITAS FINANCEIRO	0,00	65.459,57
04	6050000	7.2.1.5.02.1.1.0005	00068	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL FINANC.PREF.	33.537.629,00	23.111.087,57
04	6050000	7.2.1.5.02.1.1.0007	00070	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL FINANC.CEPSOSOM	1.320.500,00	730.587,27
04	6050000	7.2.1.5.51.1.1.0001	00071	PARCELAMENTO ACORDO 1381/2018 - FINANCEIRO	2.510.000,00	5.473.664,96
04	6050000	7.2.1.5.51.1.1.0002	00072	PARCELAMENTO ACORDO 692/2019 - FINANCEIRO	1.677.000,00	1.118.132,08
04	6050000	7.2.1.5.51.1.1.0003	00073	PARCELAMENTO ACORDO 776/2019 - FINANCEIRO	1.674.000,00	1.116.237,68
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					56.464.489,00	41.741.903,19
04	6060000	1.2.1.5.01.1.1.0006	00051	CONTR.SERVIDOR ATIVO-FINANCEIRO CAMARA	316.098,00	154.949,52
04	6060000	7.2.1.5.02.1.1.0006	00069	CONTRIBUICAO PATRONAL ATIVO CIVIL FINANC.CAMARA	564.461,00	276.695,60
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					880.559,00	431.645,12
04	6900000	1.3.2.1.04.0.1.0002	00058	REMUN.INVEST.RENDA VARIÁVEL - PREVIDENCIARIO	13.215.000,00	0,00
04	6900000	1.3.2.1.04.0.1.0005	00061	REMUN.INVEST.RENDA FIXA - ADMINISTRATIVO	1.000.000,00	0,00
04	6900000	1.9.2.2.99.0.1.0001	00095	RESTITUICAO VALE TRANSPORTE	0,00	1.139,03
04	6900000	1.9.9.9.12.2.1.0001	00097	HONORARIOS SUPLENTEIS	0,00	11.073,08
04	6900000	1.9.9.9.99.3.1.0100	00094	OUTRAS RECEITAS ADMINISTRATIVO	0,00	1.192,42
TOTAL DO COD.DE APLICACAO					14.215.000,00	13.404,53
TOTAL DA FONTE					193.590.000,00	125.003.100,86
TOTAL GERAL					193.590.000,00	125.003.100,86

9 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.

10 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.

11. LICITAÇÕES E CONTRATOS

11.1 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 Audep Fase IV. Não foram firmados contratos no segundo quadrimestre.

11.2 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 no período foram:

- LDB Consultoria Financeira LTDA – 05/05/2023;

- CECAM – Consultoria Economia, Contábil e Adm Municipal LTDA.
– 05/05/2023 (supressão do módulo contábil)

11.4 LICITAÇÕES

Não houve licitações modalidade instaurada, de procedimento licitatório no segundo quadrimestre do exercício.

11.3 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 - IS-C - DISPENSA DE LICITAÇÃO / COMPRAS / SERVIÇOS - realizadas no exercício de 2023 - Finalidade: Todas Sistema CECAM

IS-C	Processo	Objeto	Unidades Orcamentarias	Empresas Vencedoras	Valor	Contrato
1/2023	710/2023	Mudanca/Instalacao de Pontos de Telefone	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	45.447.209/0001-36 DIEGO SARDINHA	290,00	-
2/2023	51/2023	Aquisicao de Carimbos.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	71.568.759/0001-66 MARIA REGINA GONCALVES LTDA	210,00	-
3/2023	6/2023	Aquisicao de armario para cozinha sem nicho medindo 1400x670x600mm	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	56.728.017/0001-14 ROZINELLI MOVEIS PARA ESCRITORIO LTDA	492,00	-
4/2023	159/2023	Servico de Inspecao e Manutencao de Extintores	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	00.512.326/0001-06 EXTINTORES COMERCIO DE MATERIAL CONTRA INC	349,20	-
5/2023	158/2023	Conferencia de Livros Contabeis do Exercicio de 2022 de acordo com as normas de Contabilidade ITG-2000 - Escrituracao Contabil	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	03.455.628/0001-70 XUMTEC TECNOLOGIA LTDA	2.481,60	-
6/2023	156/2023	Manutencao Corretiva e Manutencao Preventiva aparelhos ar-condicionado instalados no Instituto.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	80.754.319/0001-50 RDS MATERIAIS ELETRICOS E ILUMINACAO LTDA	4.690,00	-
7/2023	157/2023	Aquisicao de Aparelho de Seguro Patrimonial para Sede do IPML.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	61.198.164/0001-60 PORTO SEGURO CIA SEGUROS GERAIS	712,77	-
8/2023	361/2023	Aquisicao de Toner modelo CF258X e CF226X.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	38.305.138/0001-08 AUGUSTO CESAR LEONE	1.744,00	-
9/2023	337/2023	Materiais para manutencao de computadores	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	02.776.618/0001-73 F & S INFORMATICA LTDA	3.446,80	-
10/2023		Servico de Mão de Obra para a realizacao de Montagem/Manutencao dos computadores, patrimonio 05 e 64.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	02.776.618/0001-73 F & S INFORMATICA LTDA	200,00	-
11/2023	154/2023	Aquisicao de Equipamentos de Informatica - Mouse e Pen Drive	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	64.905.359/0001-90 TECNICA MAT P/ INFORMATICA E DESIGN LTDA	336,30	-
12/2023	345/2023	Aquisicao de capas para processo	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	62.508.981/0001-30 GRAFICA TELLE LTDA - ME	7.640,00	-
13/2023	388/2023	Aquisicao de aplico de seguro para o vaculo Golf Placa EGI-4672	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	61.198.164/0001-60 PORTO SEGURO CIA SEGUROS GERAIS	1.627,92	-

Relação das Licitações - IS-C - DISPENSA DE LICITAÇÃO / COMPRAS / SERVIÇOS - realizadas no exercício de 2023 - Finalidade: Todas Sistema CECAM

IS-C	Processo	Objeto	Unidades Orcamentarias	Empresas Vencedoras	Valor	Contrato
14/2023	395/2023	Aquisicao de Material de Escritorio e Papeleria	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	66.917.061/0001-51 GRAFIT LIMEIRA PAPELARIA LTDA EPP	1.282,26	-
15/2023	461/2023	Contratacao de Empresa para aplicacao da prova para Certificacao Profissional de 900hs em atendimento a Portaria MTP n° 1467/2022.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	05.773.229/0001-82 INSTITUTO TOTUM DE DESENVOLVIMENTO E GESTAO EMP	2.760,80	-
16/2023	473/2023	Aquisicao de Papel Sulfite	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	96.507.728/0001-83 KARISMA LIMEIRA MAGAZINE LTDA	4.400,00	-
17/2023	485/2023	Micro Ondas - capacidade 30 litros, com prato giratorio, 127V.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	33.041.260/0940-45 VIA S.A.	699,00	-
18/2023	500/2023	Ventilador de Coluna 6 pás - 3 velocidades - 110 V	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	56.642.960/0013-43 LOZAS OI M S/A	867,00	-
19/2023	462/2023	Contratacao de Empresa especializada para prestar servico de Limpeza e Manutencao das Calhas do imóvel sede do IPML.	GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML	14.743.840/0001-59 LUIS HENRIQUE SANCHES CALHAS	600,00	-

Total: 34.820,25

6

12. PRESTAÇÕES DE CONTAS

12.1 – Prestações de Contas Anuais

Foi constatado a entrega das Prestações de Contas do exercício de 2022 até 28 de abril de 2023, no prazo estabelecido pelo Tribunal de Contas através do site www4.tce.sp.gov.br/verificacao-documentos, o recibo certificado e sua autenticidade está garantida pelo código 81b201dd-846-4f0c-b705-f1685301c83c.

12.2 -AUDESP

A controladoria emitiu o relatório gerencial das prestações de contas enviadas para Audesp, no segundo quadrimestre, demonstrou que todos os arquivos foram enviados e 96% foram emitidos dentro do prazo.

A controladoria solicitou para contabilidade, informações e a mesma informou que somente três arquivos ultrapassou a entrega devido a implantação do novo sistema da Conam, em atendimento ao SIAFIC.

DADOS INFORMADOS

Município: Limeira
Entidade: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA
Período: 1/2023 a 8/2023

Município	Entidade	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11	2022	12/01/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12	2022	01/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1	2023	16/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2	2023	27/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3	2023	20/04/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4	2023	22/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5	2023	20/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	6	2023	20/07/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11	2022	21/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12	2022	01/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1	2023	15/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2	2023	27/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3	2023	20/04/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4	2023	22/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5	2023	20/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	6	2023	20/07/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	SisCAA	12	2022	21/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Relatório de Atividades	12	2022	31/01/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	Não
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Dados de Balanços Isolados	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	11	2022	23/01/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	12	2022	27/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	1	2023	27/03/2023	Sim	Não
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	2	2023	10/04/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	3	2023	02/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	4	2023	01/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	5	2023	30/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	6	2023	01/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Conciliações Bancárias Mensais	7	2023	31/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	IEG-Prev	12	2022	31/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	12	2022	10/01/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	1	2023	10/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	2	2023	10/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	3	2023	10/04/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	4	2023	10/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	5	2023	12/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	6	2023	10/07/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	7	2023	10/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORREI13	12	2022	16/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORREI13	12	2022	16/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CORREI14	12	2022	03/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CORREI14	12	2022	03/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	11	2022	12/01/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	1	2023	10/03/2023	Sim	Não
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	2	2023	10/04/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	3	2023	10/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	4	2023	12/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	5	2023	10/07/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Fundos de Investimento	6	2023	10/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	11	2022	10/01/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	1	2023	10/03/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	2	2023	10/04/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	3	2023	10/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	4	2023	12/06/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	5	2023	10/07/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	6	2023	10/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	3	2023	10/05/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	6	2023	10/08/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Parcelamentos com RPPS	12	2022	10/02/2023	Sim	Sim
Limeira	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA	Parcelamentos com RPPS	4	2023	12/06/2023	Sim	Sim

13. SIAFIC

Devido à obrigatoriedade da implantação do Sistema Único Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle -SIAFIC, de acordo com as disposições de Decreto Federal nº 10540/2020 e considerando a decisão da comissão de estudos, que decidiu em manter o sistema da Conam para todos o órgãos. No dia 16 de janeiro de 2023, ocorreu a implantação do sistema de Contabilidade.

Vale observar, que foi aberto um processo administrativo nº 405/2022, para acompanhamento e resolução da transição do sistema Cecam para Sistema Conam.

14. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA – COMPREV

O instituto por meio da Compensação Previdenciária teve uma receita líquida no segundo quadrimestre R\$ 12.735.425,28 (Doze milhões setecentos e trinta e cinco mil quatrocentos e vinte e cinco reais vinte e oito centavos), conforme demonstra o quadro abaixo:

MESES	VALOR RECIDIDO DO RGPS	VALOR RECEBIDO DO RPPS	VALOR DESCONTADO/ PAGO AO RGPS
JANEIRO	R\$ 292.066,64	R\$ 71.893,00	R\$ 15.232,80
FEVEREIRO	R\$ 258.996,64	R\$ 2.875,72	R\$ 20.488,14
MARÇO	R\$ 1.031.032,04	R\$ 3.046,25	R\$ 16.152,55
ABRIL	R\$ 343.578,35	R\$ 3.046,25	R\$ 16.152,55
MAIO	R\$ 1.044.804,35	R\$ 3.046,25	R\$ 19.137,25
JUNHO	R\$ 280.270,35	R\$ 3.046,25	R\$ 16.161,13
JULHO	R\$ 110.093,59	R\$ 3.046,25	R\$ 131.845,23
AGOSTO	R\$ 4.170.284,51	R\$ 3.046,25	R\$ 16.294,15
SETEMBRO	R\$ 3.166.690,55	R\$ 3.046,25	R\$ 17.397,24
OUTUBRO	R\$ 2.243.761,73	R\$ 3.046,25	R\$ 36.431,15
TOTAL	R\$ 12.941.578,75	R\$ 99.138,72	R\$ 305.292,19
TOTAL	R\$ 13.040.717,47		R\$ 305.292,19

15. RECADASTRAMENTO / PROVA DE VIDA

O Instituto da previdência realiza o recadastramento dos ativos e inativos. No exercício de 2021 realizou 96,7%, de servidores ativos. No foi possível apurar a porcentagem de todos os inativos, pois ao final do relatório da análise, o sistema benefícios estava atualizando o recadastramento até final de agosto, constava média geral de 89%.

16. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Instituto teve sua renovação de forma Regular no Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP com vencimento para 15/11/2023, pela Secretaria de Previdência com autenticação 986639220371, 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.

17. TRANSPARÊNCIA

O instituto disponibiliza atualizações periódicas pelo website <http://www.ipml.com.br/site/transparencia>, de acordo com lei de transparência, como atas dos conselhos, atas do comitê de investimentos, estruturas 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.

18. CONTABILIDADE

As demonstrações Contábeis, do exercício de 2022, 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 aprovadas pelo Conselho Fiscal e apreciação do Conselho Administrativo conforme Art. 14 da Lei complementar 855/2020.

As demonstrações contábeis estão disponível em :
http://www.ipml.com.br/site/sites/default/files/imce/transparencia/demonstracoes_contabeis/demonstracoes_financeiras_e_contabeis_2022.pdf

19. 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

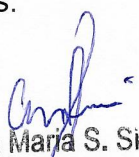
Serviço		Data		Descrição	Debito	Credito	Saldo
Unidade de Execução	Processo	Empenho	Cancelamento				
00003	06/01/2023			CHRONO N.300424	1.000,00		1.000,00
00048	07/02/2023			ADIANTE PARA DESP DE PEQUENA MONTA	1.000,00		2.000,00
00003	07/02/2023			VALOR DESEMBOLSADO		374,61	1.625,39
00003	10/03/2023			VALOR DESEMBOLSADO		640,39	1.000,00
00006	10/03/2023			ADIANTAMENTO PARA PEQUENAS DESPESAS	1.000,00		2.000,00
00006	10/03/2023			VALOR DESEMBOLSADO		379,31	1.620,69
00006	10/03/2023			VALOR DESEMBOLSADO		620,69	1.000,00
00140	20/04/2023			ADIANTAMENTO DE PEQUENA MONTA CONF LEI 6.318/19	1.000,00		2.000,00
00066	20/04/2023			VALOR DESEMBOLSADO		214,87	1.785,13
00066	20/04/2023			VALOR DESEMBOLSADO		781,13	1.000,00
00140	12/06/2023			ADIANTAMENTO PARA DESPESAS DE PEQUENA MONTA CONF LEI 6.318/19	1.000,00		2.000,00
00140	12/06/2023			VALOR DESEMBOLSADO		3,92	1.996,08
00140	12/06/2023			VALOR DESEMBOLSADO		996,08	1.000,00
00226	21/06/2023			ADIANTAMENTO PARA DESPESAS DE PEQUENA MONTA CONF LEI 6.318/19	1.000,00		2.000,00
00226	21/06/2023			VALOR DESEMBOLSADO		144,44	1.855,56
00226	21/06/2023			VALOR DESEMBOLSADO		811,54	1.000,00
00274	12/07/2023			ADIANTAMENTO DE DESPESA DE PEQUENA MONTA CONF LEI 6.318/19	1.000,00		2.000,00
00274	12/07/2023			VALOR DESEMBOLSADO		30,22	1.969,78
00274	12/07/2023			VALOR DESEMBOLSADO		914,79	1.000,00
00274	11/08/2023			ADIANTAMENTO DE DESPESA PEQUENA MONTA CONF LEI 6.318/19	1.000,00		2.000,00
00274	11/08/2023			VALOR DESEMBOLSADO		43,00	1.957,00
00274	11/08/2023			VALOR DESEMBOLSADO		917,00	1.000,00
SOMATORIAL					8.000,00	7.000,00	1.000,00
TOTAL					8.000,00	7.000,00	1.000,00

empenhos informados abaixo:

20. 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 S. Simões
 Controladora Interna
 IPML

Handwritten mark