



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1º QUADRIMESTRE DE 2022

31 DE MAIO DE 2022

LIMEIRA

IPML – INSITUTO 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 primeiro quadrimestre do exercício de 2022

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.

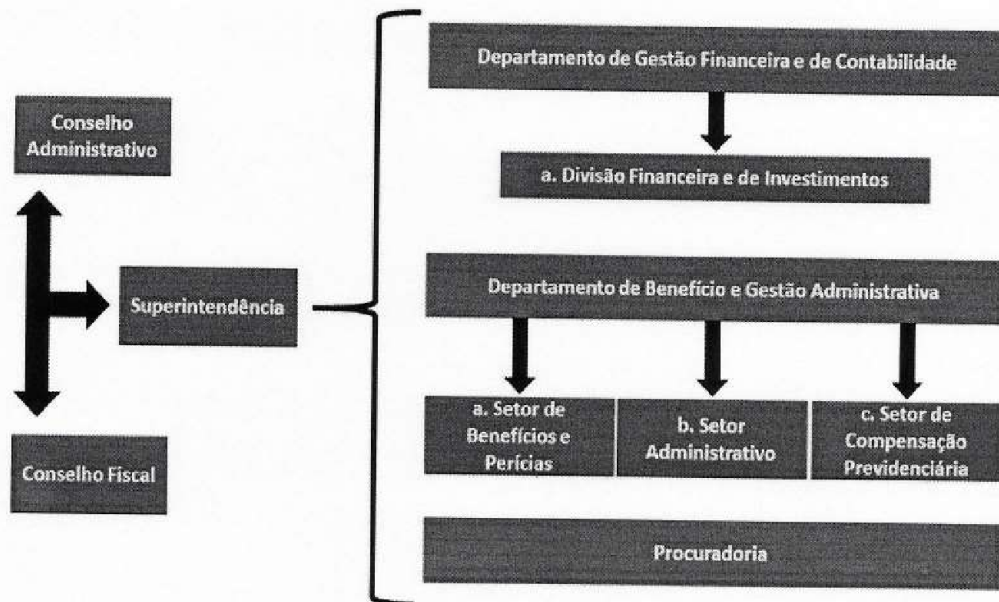
A criação do Instituto de Previdência Municipal de Limeira – IPML pela Lei Complementar nº 400 de 29/11/2007, passando a existir como uma autarquia municipal, com autonomia administrativa e financeira, a partir da sua instalação em agosto de 2008. O Instituto teve a sua legislação atualizada pela recente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





2. BENEFÍCIOS

2.1 APOSENTADORIAS

No primeiro quadrimestre foram concedidas 78 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-2022>

JANEIRO

- José Carlos Scarassatti - Portaria 004
- Agildo Medeiros - Portaria 005
- Teresinha Aparecida Pereira da Silva - Portaria 006
- Sueli Aparecida Elisbon - Portaria 007
- Rita de Fátima Lucchetti Rosada - Portaria 008
- Carlos Roberto Motta - Portaria 009
- Maria de Lourdes Vila Real da Silva - Portaria 010
- Tereza Ramalho Vendramin - Portaria 011
- Lucinéia Aparecida Bonfim Teodoro - Portaria 012
- Elisabete Aparecida Barbosa Martins - Portaria 013
- Eliana Corte Brilho Buselli - Portaria 014
- Antonia Helena Ladevig - Portaria 015
- Adriana Cristina Pereira Schulz - Portaria 016
- Roseli Jeronymo Gerato Dibbern - Portaria 017
- Solange Albertina Silva dos Santos - Portaria 018
- Edna Regina de Oliveira - Portaria 019
- Carina Tesser Waiteman - Portaria 020



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



FEVEREIRO

- Armando Galetto Junior - Portaria 023
- Adriane Dias de Almeida - Portaria 024

MARÇO

- Antonio Galvão de Moura - Portaria 029
- Ivone da Penha Eleudoro Crepaldi - Portaria 030
- Areovaldo Carlos Mattana - Portaria 031

ABRIL

- Regina Helena dos Santos Silva - Portaria 058
- Osvaldo Luz - Portaria 059
- Dinalva Silviero - Portaria 060
- Gerson Gonçalves Mendes - Portaria 061
- Luzia Bonfim Bonifacio - Portaria 062
- Margarete alves de Matos - Portaria 063
- Leonida Maria de Paula Viana - Portaria 064
- Luzia Cardoso de Faria França - Portaria 065
- Paulo Roberto dos Santos - Portaria 066
- Rosângela Vigerelli Vicelli - Portaria 067
- Maria Jacilda Ramos Pascoto - Portaria 068
- Jose Roberto Ferreira Alves - Portaria 069
- Sandra Regina Schimidt - Portaria 070
- Marina Aparecida Uehara Kuniyoshi - Portaria 071
- Maria Cristina Aguiarra Germano - Portaria 072
- Ana Paula Massaro - Portaria 073
- Rosangela Cristina Tavares - Portaria 074
- Cristiane Regina Godoi da Cruz - Portaria 075
- Erica Cury Sanches Barhun - Portaria 076
- Erica Cury Sanches Barhun - Portaria 077

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

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



- Regina Helena Paschoaletto Bueno - Portaria 078
- Graziela Casciano Milanesi - Portaria 079
- Maria do Carmo Francisco Ramos Drein - Portaria 080
- Renata Sappatini Bacchan - Portaria 081
- Daniela Gândara - Portaria 082

2.2 PENSÃO

Referente aos benefícios sobre pensão, o primeiro quadrimestre resultou 8 em concessões, publicadas no Jornal oficial de Limeira e disponível no site <http://www.ipml.com.br/site/segurados-aposentados-beneficios/beneficios-2022>.

JANEIRO

- Amelia de Fatima Vicentim Augusto - Portaria 01
- Eva Aparecida Leitão Bernardineli - Portaria 02

FEVEREIRO

- Natalino Barros Sampaio Neto - Portaria 025
- Rosa Maria Candian Botechia - Portaria 026

MARÇO

- Reinaldo Bertolo - Portaria 027
- Roseli Aparecida Bosco de Oliveira - Portaria 028

ABRIL

- José Lopes Araujo, Victor Alexandre Sabino Araujo e Kamilly Vitória Moreira Sabino - Portaria 049
- Simone da Silva Fahl Piccirillo - Portaria 050

2.3 REVISÃO

b



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



Houve solicitação de revisão no benefício da aposentadoria, protocolo 194/2022, processo finalizado.

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\$ 43.044.438,08 das receitas previstas em R\$ 192.830.000,00 como segue detalhamento:

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

Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com Arrecadada do Exercício de 2022		ARRECADADA	
RECEITAS	TÍTULOS	Orçada Corrigida	Total
1.0.0.0.00.0.0.00	RECEITAS CORRENTES		
1.2.0.0.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES	103.450.000,00	11.571.289,93
1.2.1.0.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	31.350.000,00	10.306.412,59
1.2.1.5.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA	31.350.000,00	10.306.412,59
1.2.1.5.01.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL	31.350.000,00	10.306.412,59
1.2.1.5.01.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO	29.780.000,00	10.028.244,32
1.2.1.5.01.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL	29.780.000,00	10.028.244,32
1.2.1.5.01.1.1.01	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREFEITURA - PREV	14.100.000,00	4.991.748,71
1.2.1.5.01.1.1.02	CONTR. SERVIDOR ATIVO - CÂMARA - PREV	400.000,00	122.318,21
1.2.1.5.01.1.1.03	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV CEPROSOM	600.000,00	183.308,31
1.2.1.5.01.1.1.05	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINAN - PREFEITURA	14.000.000,00	4.543.207,22
1.2.1.5.01.1.1.06	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINAN - CÂMARA	180.000,00	45.959,55
1.2.1.5.01.1.1.07	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINAN - CEPROSOM	450.000,00	139.490,08
1.2.1.5.01.1.1.12	CONTR. SERVIDOR - LICENÇA S/ VENC - VOLUNTÁRIA		2.152,24
1.2.1.5.01.2.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	850.000,00	256.506,91
1.2.1.5.01.2.1.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO - PRINCIPAL	850.000,00	256.506,91
1.2.1.5.01.2.1.01	CONTR. SERVIDOR INATIVO - PREVIDENCIÁRIO	600.000,00	126.899,17
1.2.1.5.01.2.1.02	CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS - FINA	350.000,00	127.509,74
1.2.1.5.01.3.0.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PENSIONISTAS	720.000,00	21.861,36
1.2.1.5.01.3.1.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL - PENSIONISTAS - PRINCIPAL	720.000,00	21.861,36
1.2.1.5.01.3.1.01	CONTRIBUIÇÃO INATIVO PENSIONISTA - PREV	300.000,00	10.913,38
1.2.1.5.01.3.1.02	CONTRIBUIÇÃO INATIVO PENSIONISTA - FINAC	420.000,00	10.748,00
1.3.0.0.00.0.0.00	RECEITA PATRIMONIAL	68.500.000,00	433.059,28
1.3.2.0.00.0.0.00	VALORES MOBILIÁRIOS	68.500.000,00	433.059,28
1.3.2.1.00.0.0.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	68.500.000,00	433.059,28
1.3.2.1.04.0.0.00	REMUNERAÇÃO DOS RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	68.500.000,00	433.059,28
1.3.2.1.04.0.1.01	REMUN. INVEST. RENDA FIXA - PREVIDENCIÁRIO	45.000.000,00	429.619,39
1.3.2.1.04.0.1.03	REMUN. INVEST. FDO IMOBILIÁRIOS - PREVIDENCIÁRIO	2.300.000,00	4.449,89
1.9.0.0.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.600.000,00	831.807,96
1.9.9.0.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.600.000,00	831.807,96
1.9.9.9.03.0.0.00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES P	3.600.000,00	721.748,90
1.9.9.9.03.0.1.02	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS - FINANCEIRO	2.900.000,00	721.748,90
1.9.9.9.99.0.0.00	OUTRAS RECEITAS NAU ARRECADADAS E NAU PROJETADAS		110.059,06
1.9.9.9.99.0.0.01	OUTRAS RECEITAS NAU ARRECADADAS E NAU PROJETADAS		110.059,06
1.9.9.9.99.3.1.01	OUTRAS RECEITAS - ADMINISTRATIVO		42.666,90
1.9.9.9.99.3.1.02	OUTRAS RECEITAS - PREVIDENCIÁRIO		31.248,45
1.9.9.9.99.3.1.03	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRO		36.144,71
7.0.0.0.00.0.0.00	RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	89.380.000,00	31.433.148,25
7.2.0.0.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS	85.180.000,00	30.003.533,29
7.2.1.0.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTRA OFSS	85.180.000,00	30.003.533,29
7.2.1.5.00.0.0.00	CONTRIBUIÇÕES PARA REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA E SISTEMA	85.180.000,00	30.003.533,29
7.2.1.5.02.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL - INTRA OFSS	59.560.000,00	20.052.163,56
7.2.1.5.02.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - INTRA OFSS	59.560.000,00	20.052.163,56
7.2.1.5.02.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATR. SERV. ATIVO CIVIL - PRINCIPAL - PREV	28.200.000,00	9.983.483,08
7.2.1.5.02.1.1.01	CONTRIBUIÇÃO PATR. SERV. ATIVO CIVIL - PREVIDENCIÁRIO - PREV	900.000,00	244.636,57
7.2.1.5.02.1.1.02	CONTRIBUIÇÃO PATR. SERV. ATIVO CIVIL - CÂMARA	1.200.000,00	355.736,62
7.2.1.5.02.1.1.03	CONTRIBUIÇÃO PATR. SERV. ATIVO CIVIL - FINANCEIRO	28.000.000,00	9.086.408,01
7.2.1.5.02.1.1.06	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINAN - CÂMARA	300.000,00	91.919,12
7.2.1.5.02.1.1.07	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINAN - CEPROSOM	900.000,00	278.980,15
7.2.1.5.51.0.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - PARCELAMENTOS - INTRA OFSS	25.620.000,00	9.951.369,73
7.2.1.5.51.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PARCELAMENTOS	25.620.000,00	9.951.369,73
7.2.1.5.51.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PARCELAMENTOS	22.175.000,00	7.393.419,35
7.2.1.5.51.1.1.01	PARCELAMENTO PATRONAL ACORDO 1391/2021 - FINAN	8.510.000,00	2.836.782,48
7.2.1.5.51.1.1.02	PARCELAMENTO ACORDO 592/2019 - FINANCEIRO	1.977.000,00	559.066,04
7.2.1.5.51.1.1.03	PARCELAMENTO ACORDO 00776/2019 - FINANCEIRO	1.674.000,00	558.118,84
7.2.1.5.51.1.1.04	PARCELAMENTO ACORDO 00894/2019 - FINANCEIRO	1.342.000,00	447.527,56
7.2.1.5.51.1.1.05	PARCELAMENTO ACORDO 00911/2019 - FINANCEIRO	4.470.000,00	1.490.376,76
7.2.1.5.51.1.1.06	PARCELAMENTO ACORDO 00227/2020 - FINANCEIRO	2.032.000,00	677.411,80
7.2.1.5.51.1.1.07	PARCELAMENTO ACORDO 00492/2020 - FINANCEIRO	1.010.000,00	337.255,20
7.2.1.5.51.1.1.08	PARCELAMENTO ACORDO 00633/2020 - FINANCEIRO	390.000,00	129.713,28
7.2.1.5.51.1.1.09	PARCELAMENTO ACORDO 00493/2020 - PREV	770.000,00	256.789,36
7.2.1.5.51.1.1.10	PARCELAMENTO ACORDO 00634/2020 - PREVIDENCIÁRIO	300.000,00	100.375,04
7.2.1.5.51.1.2.00	MULTAS E JUROS GERAL 1391/2018	3.445.000,00	2.557.953,37
7.2.1.5.51.1.2.01	MULTAS E JUROS GERAL 1391/2018	1.900.000,00	1.210.447,28
7.2.1.5.51.1.2.02	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 592/2019 - FINANCEIRO	245.000,00	188.373,95
7.2.1.5.51.1.2.03	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00776/2019 - FINANCEIRO	240.000,00	185.074,85
7.2.1.5.51.1.2.04	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00894/2019 - FINANCEIRO	170.000,00	139.638,57
7.2.1.5.51.1.2.05	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00911/2019 - FINANCEIRO	555.000,00	465.030,70
7.2.1.5.51.1.2.06	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00227/2020 - FINANCEIRO	185.000,00	185.647,59
7.2.1.5.51.1.2.07	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00492/2020 - FINANCEIRO	55.000,00	77.957,68
7.2.1.5.51.1.2.08	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00633/2020 - FINANCEIRO	5.000,00	26.171,39
7.2.1.5.51.1.2.09	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00493/2020 - PREV	40.000,00	59.357,51
7.2.1.5.51.1.2.10	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00634/2020 - PREVIDENCIÁRIO	40.000,00	20.263,84
7.9.0.0.00.0.0.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	4.200.000,00	1.429.614,96
7.9.9.0.00.0.0.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	4.200.000,00	1.429.614,96

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

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



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/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\$ 22.751.009,82, pago 128 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\$ 2.632.091,22 pago 19 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\$ 1.104.125,19 pago 16 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\$ 13.474.717,00 pago 41 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\$ 3.913.462,00 pago 32 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\$ 4.046.361,64, pago 31 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\$ 3.468.338,30 pago 29 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\$ 11.550.420,00 pago 29 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\$ 5.927.352,98 pago 25 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\$ 3.456.865,80 pago 19 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\$ 1.426.816,42 pago 16 parcelas.

3.4 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 638.451.564,82 (Seiscentos e Trinta e oito milhões, quatrocentos e cinquenta e um mil e quinhentos e sessenta e

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

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



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.

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 n° 519 de 24 de agosto de 2011, que 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 4963/2021.

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/dipr/consultarDemonstrativos.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 1537 aposentados e 398 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 da folha de pagamento até o primeiro quadrimestre resultaram um montante de R\$ 22.996.415,07 (Trinta milhões e novecentos e setenta e seis mil e cento e treze reais e sete centavos) subdividas em:

2960 - INATIVOS E PENSIONISTAS - FINANCEIRO			9.507.661,05
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	16		7.644.468,88
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	17		1.732.187,72
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	19		131.004,45
2970 - INATIVOS E PENSIONISTA - PREVIDENCIÁRIO			13.488.754,59
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	22		11.771.246,27
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	23		1.686.832,31
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	25		30.676,01

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, 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.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



4.5 RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS

Referente ao cumprimento das despesas orçamentárias do orçamento de 2022, 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\$ 23.886.535,59 (Vinte e três milhões, oitocentos e oitenta e seis mil e cento e quarenta e um real e quarenta e oito centavos), evidenciamos a publicação deste instrumento de planejamento (Lei Orçamentária Anual nº 6.696, de 28 de dezembro de 2021), no qual foram estimadas as receitas e fixadas as despesas no valor total de R\$ 192.830.000,00 está sucintamente descrito abaixo.

FUNCIONAL PROGRAMÁTICA	Ficha	D.R.	Dotação		
			Inicial	No Período	No Período
Balancete da Despesa do período de 01/01/2022 até 30/04/2022					
ORÇAMENTÁRIO					
50 - INSTIT. DE PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA			192.830.000,00	31.887.141,48	23.886.535,59
1 - GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML			192.830.000,00	31.887.141,48	23.886.535,59
0 - GESTÃO ADMINISTRATIVA IPML			192.830.000,00	31.887.141,48	23.886.535,59
9 - Previdência Social			140.180.000,00	31.887.141,48	23.886.535,59
272 - Previdência do Regime Estatutário			140.180.000,00	31.887.141,48	23.886.535,59
4002 - PREVIDENCIA MUNICIPAL			140.180.000,00	31.887.141,48	23.886.535,59
1170 - IMPLANTAÇÃO DA SEDE DO IMPL			10.000.000,00		
4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	1		6.000.000,00		
4.5.90.61.00 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	2		4.000.000,00		
2010 - PESSOAL E ENCARGOS			3.005.000,00	308.813,49	288.830,03
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	4		2.000.000,00	287.326,07	247.342,61
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5		700.000,00	41.487,42	41.487,42
3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	6		200.000,00		
3.3.90.08.00 - OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	3		105.000,00		
2020 - ADMINISTRAÇÃO E MANUTENÇÃO DA UNIDADE			6.845.000,00	602.214,92	601.289,92
3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	7		730.000,00	2.114,00	2.114,00
3.3.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	8		600.000,00	17.877,24	17.877,24
3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	9		500.000,00	51.638,29	51.638,29
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10		840.000,00	95.331,39	94.406,39
3.3.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA	11		300.000,00	5.090,47	5.090,47
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	12		2.500.000,00	430.363,53	430.363,53
3.3.90.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13		50.000,00		
3.3.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	14		325.000,00		
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15		1.000.000,00		
2960 - INATIVOS E PENSIONISTAS - FINANCEIRO			42.585.000,00	12.812.505,41	9.507.661,05
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	16		31.500.000,00	10.358.198,00	7.644.468,88
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	32		500.000,00		
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	17		9.500.000,00	2.323.302,96	1.732.187,72
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	31		40.000,00		
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	19		735.000,00	131.004,45	131.004,45
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	20		105.000,00		
3.3.90.08.00 - OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	18		100.000,00		
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	21		105.000,00		
2970 - INATIVOS E PENSIONISTA - PREVIDENCIÁRIO			77.745.000,00	18.163.607,66	13.488.754,59
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	22		66.000.000,00	15.880.913,75	11.771.246,27
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	33		1.000.000,00		
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	23		9.500.000,00	2.252.017,90	1.686.832,31
3.1.90.03.00 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	34		200.000,00		
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	25		735.000,00	30.676,01	30.676,01
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	26		105.000,00		
3.3.90.08.00 - OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR	24		100.000,00		
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	27		105.000,00		
99 - Reserva de Contingência			52.650.000,00		
997 - Reserva do RPPS			52.000.000,00		
4002 - PREVIDENCIA MUNICIPAL			52.000.000,00		
9999 - RESERVA DE CONTINGENCIA			52.000.000,00		
9.9.99.99.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	28		30.145.000,00		
9.9.99.99.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	29		21.855.000,00		
999 - Reserva de Contingência			650.000,00		

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



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 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>.

6. SERVIDORES INTEGRANTES DO REGIME PRÓPRIO PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES:

Atualmente o quadro de servidores do Instituto são de 17 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.

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

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

O Instituto de Previdência Municipal de Limeira – IPML nomeou 8 servidores efetivos:

NOME	CARGO	EDITAL	PORTARIA
NATALIA SILVA PANSANI	Assistente Administrativo	Nº 01/2021	Portaria 033
Murilo Henrique Terrabuio	Técnico de Suporte em Informática	Nº 01/2021	Portaria 036
Rodolfo Leonardo Nunes	Assistente Administrativo	Nº 01/2021	Portaria 037
Paulo Henrique Carvalho da Silva	Motorista de Veículo Leve	Nº 01/2021	Portaria 039
Damaris Beck Flegler	Assistente Social	Nº 01/2021	Portaria 029
Samira Magri Dibbern	Analista de Gestão Administrativa e Planejamento	Nº 01/2021	Portaria 040
Jonathan Henrique Barbosa da Silva	Assistente Administrativo	Nº 01/2021	Portaria 042
Antony William Picelli de Almeida	Assistente Administrativo	Nº 01/2021	Portaria 051

A abertura dos editais dos concursos públicos que tem por objetivo o preenchimento de 13 vagas em cargos de níveis fundamental, médio, técnico e superior.

- **Edital nº 01/2021:** Analista de Gestão Administrativa e Planejamento (1), Assistente Social (1), Contador Previdenciário (1), Economista (1), Auxiliar de Serviços Gerais (1), Motorista de Veículo Leve (1), Assistente Administrativo (4), Técnico de Suporte em Informática (1) e Analista Contábil Financeiro (1).
- **Edital nº 02/2021:** Procurador Jurídico.



As avaliações do edital nº 01/2021 ocorreu entre os dias 13 e 20 de fevereiro de 2022, já o edital nº 02/2021 e para o dia 6 de março de 2022.

Segundo os nossos cálculos, não se constatou pagamentos maiores que os fixados, o montante de despesa incluso encargos com servidores ativos é de R\$ 288.830,03 (Duzentos e oitocentos e trinta reais e três centavos).

ORÇAMENTÁRIO		
2010 - PESSOAL E ENCARGOS		288.830,03
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	4	247.342,61
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5	41.487,42

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 das receitas no primeiro quadrimestre foi de R\$ 42.299.807,99, como segue detalhamento:



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



Ficha	Código	Especificação da Receita	D.R.	No Mês
RECEITA				
1	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREFEITURA - PREV	04.603.000	4.991.748,71
2	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - CÂMARA - PREV	04.604.000	167.488,38
3	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV CEPROSOM	04.603.000	252.073,84
4	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - PREV IPML	04.603.000	0,00
5	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINAN - PREFEITURA	04.603.000	4.543.207,22
6	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINAN - CÂMARA	04.606.000	45.959,55
7	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR ATIVO - FINAN - CEPROSOM	04.605.000	139.490,08
80	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR - LICENÇA S/ VENC - VOLUNTÁRIA	04.603.000	2.152,24
18	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR INATIVO - PREVIDENCIÁRIO	04.603.000	128.997,14
19	1.2.1.5.01.	CONTR. SERVIDOR INATIVO P/RPPS PENSIONISTAS - FINA	04.605.000	127.509,77
20	1.2.1.5.01.	CONTRIBUIÇÃO INATIVO PENSIONISTA - PREV	04.603.000	10.913,36
21	1.2.1.5.01.	CONTRIBUIÇÃO INATIVO PENSIONISTA - FINAC	04.605.000	10.748,00
9	1.3.2.1.04.	REMUN. INVEST. RENDA FIXA - PREVIDENCIÁRIO	04.603.000	428.619,39
10	1.3.2.1.04.	REMUN. INVEST. RENDA VARIÁVEL - PREVIDENCIÁRIO	04.600.000	36.724,79
11	1.3.2.1.04.	REMUN. INVEST. FDO IMOBILIÁRIOS - PREVIDENCIÁRIO	04.603.000	4.449,89
12	1.3.2.1.04.	REMUN. INVEST. RENDA FIXA - FINANCEIRO	04.605.000	0,00
13	1.3.2.1.04.	REMUN. INVESTIMENTO RENDA FIXA - ADM	04.600.000	0,00
16	1.9.9.9.03.	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS - PREVIDENCIÁRIO	04.603.000	0,00
17	1.9.9.9.03.	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS - FINANCEIRO	04.605.000	721.748,90
73	1.9.9.9.99.	OUTRAS RECEITAS - ADMINISTRATIVO	04.600.000	42.685,90
74	1.9.9.9.99.	OUTRAS RECEITAS - PREVIDENCIÁRIO	04.602.000	35.667,33
75	1.9.9.9.99.	OUTRAS RECEITAS - FINANCEIRO	04.601.000	38.621,90
43	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATR. SERV. ATIVO CIVIL - PREVIDENCIÁRIO - PREF	04.603.000	9.983.483,08
44	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL PREV - CÂMARA	04.604.000	334.976,91
45	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - PREV - CEPROSOM	04.603.000	2.188.926,55
47	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL PREV IPML	04.603.000	91.055,18
48	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATR. SERV. ATIVO CIVIL - FINANCEIRO - PREFEITURA	04.605.000	9.086.408,01
49	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINAN - CÂMARA	04.606.000	91.919,12
50	7.2.1.5.02.	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL - FINAN - CEPROSOM	04.605.000	411.800,87
46	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO PATRONAL ACORDO 1381/2021 - FINAN	04.605.000	3.545.978,10
52	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 692/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	559.066,04
53	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00776/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	558.118,84
54	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00894/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	447.527,56
55	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00911/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	1.490.376,76
56	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00227/2020 - FINANCEIRO	04.605.000	677.411,80
57	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00492/2020 - FINANCEIRO	04.605.000	337.256,20
58	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00633/2020 - FINANCEIRO	04.605.000	129.713,28
59	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00493/2020 - PREV	04.602.000	256.789,36
60	7.2.1.5.51.	PARCELAMENTO ACORDO 00634/2020 - PREVIDENCIÁRIO	04.603.000	100.375,04
77	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS GERAL 1381/2018	04.601.000	1.498.538,85
63	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 692/2019 - FINANCEIRO	04.603.000	192.373,98
64	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00776/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	185.074,85
65	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00894/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	139.638,57
66	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00911/2019 - FINANCEIRO	04.605.000	465.030,70
67	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00227/2020 - FINANCEIRO	04.605.000	185.647,59
68	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00492/2020 - FINANCEIRO	04.605.000	77.957,58
69	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00633/2020 - FINANCEIRO	04.605.000	26.351,39
70	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00493/2020 - PREV	04.602.000	59.357,61
71	7.2.1.5.51.	MULTAS E JUROS S/ PARC DO ACORDO 00634/2020 - PREVIDENCIÁRIO	04.603.000	20.253,84
39	7.9.9.9.01.	RECEITA INTRA-ORÇAM. DECOR. APORTES	04.602.000	1.429.614,96
*** TOTAL ORÇAMENTÁRIO				46.299.807,99

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

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

16

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 Audeps Fase IV. Não foram firmados contratos no primeiro quadrimestre.



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 no período foram:

Contrato nº	02/2020
Processo nº	34561/2017
Contrato Tipo	CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS
Contratante	IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA
Contratada	SERGIO SANTOS
Assinatura	02/04/2022
Venc. Atual	01/04/2023
Objeto	CONTRATO ALUGUEL SEDE ADMINISTRATIVA IPML

10.3 LICITAÇÕES

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

CONVITE / COMPRAS/SERVIÇOS - 1/2022 - Requisição: 1/2022

Item: 001 Qtde.: 1.0000 U.M.: UND Produto: 08.0032 - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM CONSULTORIA FINANCEIRA PARA CARTEIRA DE ATIVOS DO IPML

Fornecedores	Vl.Unitário	Vl.Total
LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA EPP	16.800,0000	16.800,0000
ISADVISORY CONSULTORIA LTDA	17.126,0000	17.126,0000
MAIS VALIA CONSULTORIA LTDA	17.400,0000	17.400,0000
Preço Médio:	17.108,6667	17.108,6667
Total Menor Preço:		16.800,0000
Média Total:		17.108,6667

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.

IS-C - DISPENSA DE LICITAÇÃO / COMPRAS / SERVIÇOS

Global Estimativo					
6	2022 26/01/2022 573/2021	10	Contratação de Mão de Obra para abertura de vão na parede Drywal e instalação de conjunto de portas e batentes,		
	1,000	SERV	08.0050/PRESTAÇÃO DE SERVIÇO - ABERTURA E INSTALAÇÃO DE CONJUNTO PORTAS E BATENTES		490,00
IS-C 1/2022			EDIMILSON ENOQUE DE OLIVEIRA		490,00
5	2022 26/01/2022 36/2022	7	Conjunto Portas/Batentes/Fechadura		
	1,000	UND	10.0001/CONJUNTO DE PORTAS/BATENTES/FECHADURA		1.318,00
IS-C 3/2022			LAR PORTAS LTDA		1.318,00

11. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP

O Instituto teve sua renovação de forma Regular no Certificado de Regularidade Previdenciária - CRP em 25/10/2021 com vencimento para 28/04/2022, pela Secretaria de Previdência com autenticação 986639208982, 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

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

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



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 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_2021.pdf.

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:

Empenho	Emissão	Nome do Responsável	CPF	Valor do Empe Utilizado		Devolvido	Concessão	Baixa
jan/22	03/01/2022	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 868,94	R\$ 131,06	01/03/2022	02/02/2022
29/2022	02/02/2022	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 714,40	R\$ 285,60	02/02/2022	25/03/2022
74/2022	08/03/2022	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 740,69	R\$ 259,31	03/08/2022	04/11/2022
113/2022	11/04/2022	8691 - FABRICIO FERREIRA ESPINATO	075.511.447-73	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ -	04/11/2022	
				R\$ 4.000,00	R\$ 3.324,03	R\$ 675,97		



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, 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