



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º SEMESTRE DE 2022



1.	O Controle Interno.....	3
2.	Regulamentação do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores:	3
3.	Execução Orçamentária	6
	1. Das Receitas – Fiscalização das Receitas de Contribuição	6
	2. Demais Receitas	7
	3. Resultado da Execução Orçamentária – RECEITAS	8
	4. Gestão de Investimento	9
4.	Despesa.....	11
	5. Formalização e Conteúdo	11
	6. Benefícios.....	11
	7. Despesas Administrativas.....	11
	8. Ordem Cronológica dos Pagamentos	11
	9. Resultado da Execução Orçamentária - DESPESAS.....	12
5.	Avaliação Atuarial e Adoção de Medidas Propostas pelo Atuário:	12
6.	Individualização Contábil das Contribuições dos Servidores Públicos Municipais e dos Entes:	13
7.	Participação de Representantes dos Servidores Públicos Municipais nos órgãos colegiados e Instâncias de Decisão:.....	14
8.	Processos junto ao TCE/SP e ao TJ/SP:	15
9.	Licitações e contratos	15
10.	Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP).....	15
11.	Transparência.....	16
12.	Conformidade das áreas mapeadas e manualizadas.....	16
	10. Área de benefícios.....	16
	11. Área de arrecadação	18
13.	Conclusão	20



1. O Controle Interno

No Município de Jacareí, o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) dos servidores públicos titulares de cargos efetivos foi instituído pela Lei nº 3.410, de 7 de outubro de 1993, posteriormente consolidada pela Lei nº 4.083, de 5 de junho de 1998, sendo gerido pelo Instituto de Previdência do Município de Jacareí – IPMJ.

O Controle Interno do RPPS é exercido pelo Conselho Deliberativo do IPMJ, na forma do artigo 16 da Lei Municipal nº 4.083, de 5 de junho de 1998, e por servidores designados, cabendo-lhes acompanhar os atos do Instituto nas áreas administrativa, de benefícios, financeira e contábil.

Dentre os aspectos que devem ser verificados pelos controladores internos destacam-se: o cumprimento das metas orçamentárias, da legalidade da gestão, da execução das receitas e despesas do Instituto, além de outras ações que possibilitem aos gestores disporem de informações qualificadas sobre a legalidade, legitimidade, eficiência e publicidade dos atos acompanhados.

Durante o exercício de 2022, os servidores designados para o exercício das funções do Controle Interno, pela Portaria Nº 071/2022 de 12 de abril de 2022, foram o Sr. Carlos Augusto Zani e a Sra. Patrícia Gomes de Souza, tendo sido por eles realizados os seguintes atos: exame dos relatórios bimestrais de despesas realizadas com recursos da taxa de administração, acompanhamento da execução das leis orçamentárias, análise dos balancetes mensais de despesas e receitas, análise do balanço anual, análise do relatório de reavaliação atuarial, dentre outros.

2. Regulamentação do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores:

A fim de realizar as suas funções institucionais, o IPMJ dispõe de uma estrutura administrativa que foi estabelecida pela Lei Municipal nº 6.152, de 21 de setembro de 2017, com as modificações introduzidas pela Lei Municipal nº 6.244, de 13 de dezembro de 2018 e 6.482 de 07 de julho de 2022.

Segundo a estrutura definida, o IPMJ dispõe da Presidência, como órgão de direção superior, de dois Departamentos, que dirigem as atividades das áreas de Benefícios,



Administrativa e Financeira, e de órgãos de assessoramento (Assessoria da Presidência e Jurídico).

No ano de 2022 a Presidência do IPMJ foi exercida pela Sra. Rossana Vasques, a Diretoria do Departamento Administrativo-Financeiro pela Sra. Renata de Souza Santos Esteves, e a Diretoria do Departamento de Benefícios pela Sra. Sandra Pereira Rossi, integrando estes três cargos a Diretoria Executiva, responsável pelos atos de gestão do Instituto.

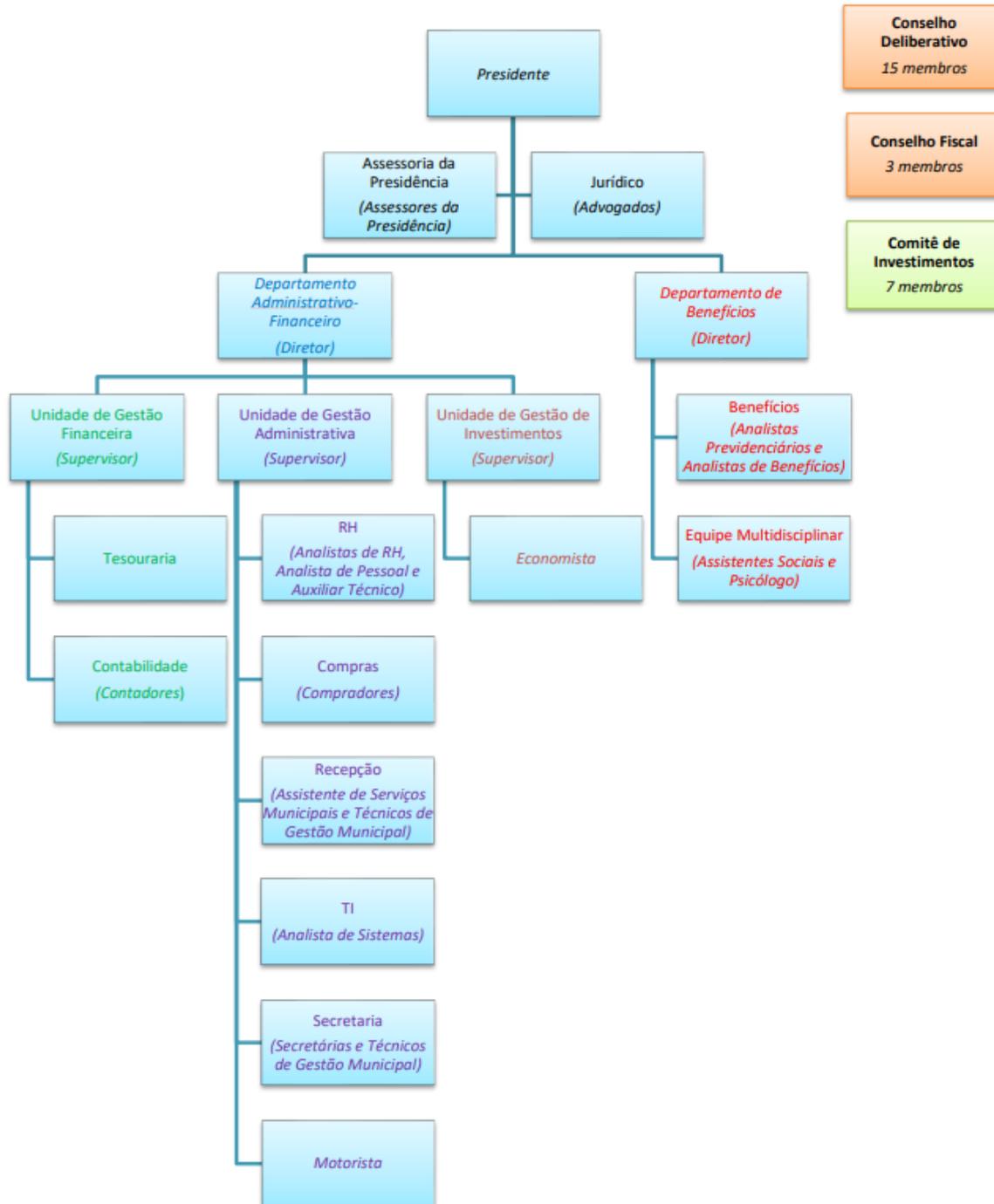
A Gestão dos Recursos do RPPS foi exercida pelo Sr. Vanderlei Massarioli, Assessor da Presidência, até o dia 28 de fevereiro, posteriormente pela também Assessora da Presidência, Fabiola de Melo da Silva, sendo substituída finalmente no dia 29 de março pelo Assessor da Presidência Luís Gustavo Ferreira Bonacina, nomeado responsável pela gestão dos recursos pela Portaria nº 065/2022, de 09/03/2022, na forma prevista no artigo 2º, § 4º, da Portaria MPS nº 519, de 24 de agosto de 2011, com observância às disposições legais previstas.

Atualmente o IPMJ conta com 14 servidores efetivos 4 servidores comissionados. As remunerações do Presidente e demais servidores estão fixadas nas Leis Municipais nº 6.152/2017 e 3.686/1995, sendo o último reajuste estabelecido pela Lei Nº 6.464/2022.



ORGANOGRAMA DO IPMJ

(Conforme Lei nº 6.152/17, atualizada pelas Leis nº 6.244/18 e 6.482/22)

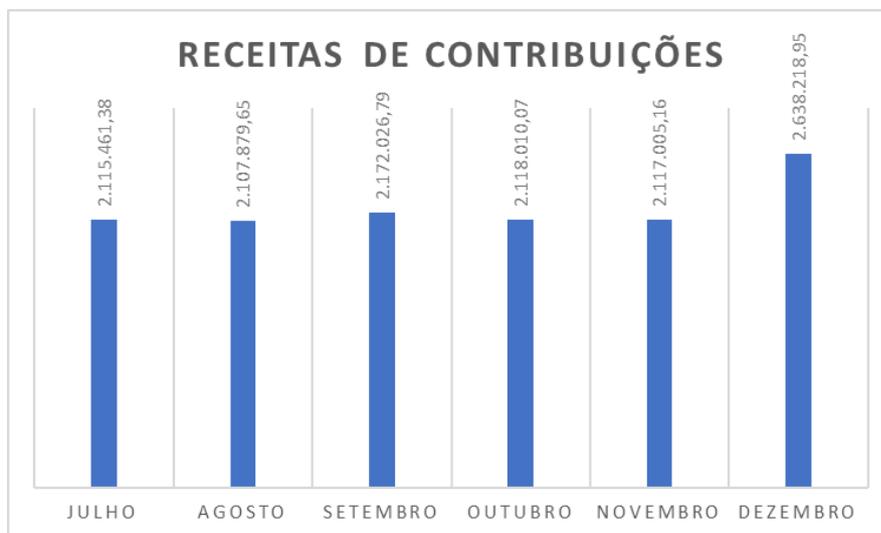




3. Execução Orçamentária

1. Das Receitas – Fiscalização das Receitas de Contribuição

Foi verificada a regularidade dos lançamentos, cobranças e registro das receitas das Contribuições Patronal, Segurados e Outras no período auferido. Os recolhimentos se deram tanto por parte da Prefeitura, Câmara Municipal, Autarquias e Fundações, na forma e nos prazos previstos.

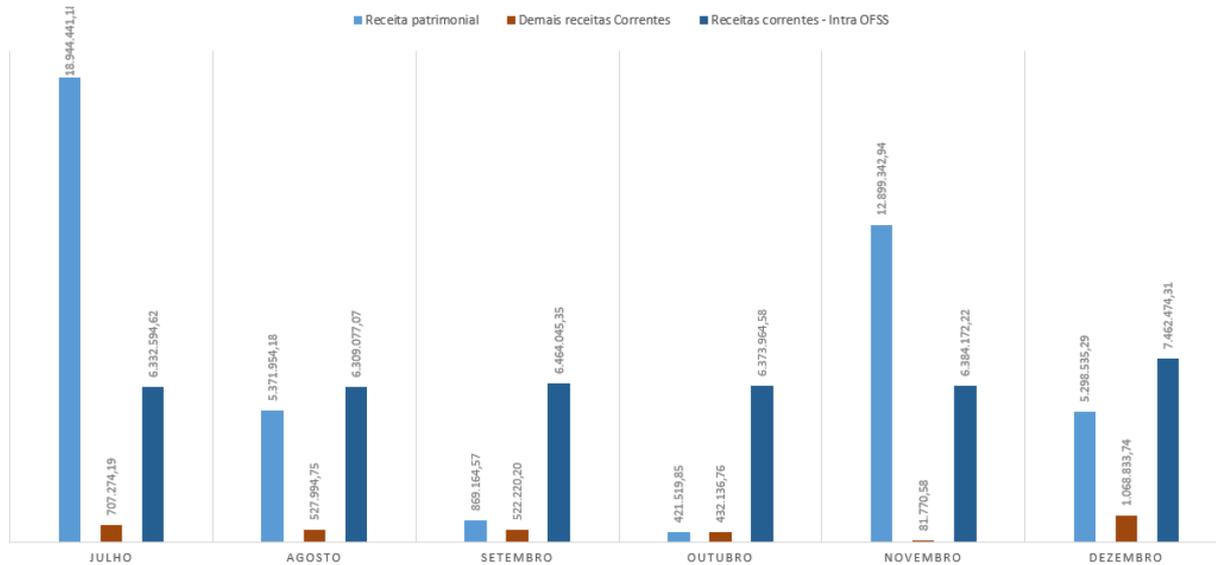


Fonte: Balancete Orçamentário



2. Demais Receitas

Os lançamentos, cobranças e registro das receitas de Compensação Previdenciária, Rendimento das Aplicações Financeiras, Parcelamentos e Multas e Juros estão regulares.



Fonte: Balancete Orçamentário



3. Resultado da Execução Orçamentária – RECEITAS

Foi aferido o período em exame não foram encontradas inconsistências.

Exercício de 2022

Período: Exercício de 2022

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SAÍDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	145.597.000,00	145.597.000,00	170.932.848,95	25.335.848,95
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de Melhoria				
Contribuições	99.022.000,00	99.022.000,00	103.279.283,51	4.257.283,51
Contribuições Sociais	99.022.000,00	99.022.000,00	103.279.283,51	4.257.283,51
Contribuições Econômicas				
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública				
Receita Patrimonial	40.050.000,00	40.050.000,00	60.574.563,92	20.524.563,92
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado				
Valores Mobiliários	40.050.000,00	40.050.000,00	60.574.563,92	20.524.563,92
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença				
Exploração de Recursos Naturais				
Exploração do Patrimônio Intangível				
Cessão de Direitos				
Demais Receitas Patrimoniais				
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes				
Transferências da União e de suas Entidades				
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades				
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos não Identificados				
Outras Receitas Correntes	6.525.000,00	6.525.000,00	7.079.001,52	554.001,52
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais				
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos			859.169,87	859.169,87
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público				
Demais Receitas Correntes	6.525.000,00	6.525.000,00	6.219.831,65	-305.168,35
RECEITAS DE CAPITAL				
Operações de Crédito				
Operações de Crédito - Mercado Interno				
Operações de Crédito - Mercado Externo				
Alienação de Bens				
Alienação de Bens Móveis				
Alienação de Bens Imóveis				
Alienação de Bens Intangíveis				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital				
Transferências da União e de suas Entidades				
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades				
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos não Identificados				
Outras Receitas de Capital				
Integralização de Capital Social				
Demais Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	145.597.000,00	145.597.000,00	170.932.848,95	25.335.848,95
REFINANCIAMENTO (II)				
Operações de Crédito - Mercado Interno				
Operações de Crédito - Mercado Externo				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III)=(I+II)	145.597.000,00	145.597.000,00	170.932.848,95	25.335.848,95
DÉFICIT (IV)				
TOTAL (V)=(III+IV)	145.597.000,00	145.597.000,00	170.932.848,95	25.335.848,95

GeoSIAP - IPMJ

Página 1 de 2

Fonte: Balanço Patrimonial



4. Gestão de Investimento

A gestão dos investimentos atendeu à Resolução do Conselho Monetário Nacional nº 4.963/2021 que regulamenta a matéria, bem como da Política de Investimentos do IPMJ para o exercício em exame.

A métrica de risco estabelecida na Política de Investimentos, foi o Value at Risk (VaR) que resume, em um número, o risco de uma carteira de investimentos, de um montante financeiro. Esse número representa a pior perda esperada em um dado horizonte de tempo e é associado a um intervalo de confiança. foi seguida conforme mostra tabela abaixo:

VaR 95%	
2022	
Renda Fixa	1,98%
Renda Variável	9,18%
Investimentos no Exterior	12,50%

Fonte: Quantum



As tabelas abaixo demonstram que os ativos estiveram dentro dos limites estabelecidos pela Resolução 4.963 de 2021 e pela política de investimentos de 2022.

BANCO / FUNDO	PL do IPMJ	% do PL	LIMITE da Resolução 4963/2021	Política de Investimentos 2022	
				ALVO	MAXIMO
			Art 7º I a 100%	44,50%	70,00%
TITULOS PUBLICOS DE EMISSAO DO TN	296.331.790,64	47,14%	47,14%		
			Art. 7º III a 60%	6,00%	40%
CAIXA BRASIL MATRIZ FI RENDA FIXA	61.113.916,75	9,72%	18,78%		
BB INSTITUCIONAL FI RENDA FIXA	31.266.258,45	4,97%			
SANTANDER RF REFERENCIADO PREMIUM FIC FI	9.911.171,50	1,58%			
SANTANDER RF REFERENCIADO PREMIUM FIC FI (T.A.)	15.762.999,46	2,51%			
			Art. 7º IV 20%	4,00%	20,0%
LETRA FINANCEIRA	10.549.280,68	1,68%	1,678%		
			Art. 7º V a 5%	0,50%	2,0%
MASTER III FIDC MULTISSETORIAL SENIOR	7.483,34	0,001%	0,001%		
			Art. 7º V b 5%	1,50%	5,0%
PORTO SEGURO FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO	5.372.764,71	0,855%	1,68%		
BNP PARIBAS MATCH DI FI RF REF	3.104.620,53	0,494%			
ICATU VANGUARDA FIRF INFLACAO CREDITO PRIVADO LP	2.053.412,84	0,327%			
TOTAL ARTIGO 7º	435.473.698,90	69,28%			

			Art. 8º I 30%	18,00%	30%
OCCAM FIC AÇÕES	29.196.577,53	4,64%	14,64%		
INDIE FIC AÇÕES	3.206.466,82	0,51%			
BTG PACTUAL ABSOLUTO INSTITUCIONAL FIC AÇÕES	4.894.454,11	0,78%			
TRÍGONO FLAGSHIP SMALL CAPS MASTER FI AÇÕES	6.443.231,79	1,03%			
BNP PARIBAS SMALL CAPS FI AÇÕES	6.849.444,21	1,09%			
ITAU DUNAMIS FIC AÇÕES	0,00	0,00%			
NAVI INSTITUCIONAL FIC AÇÕES	25.372.613,84	4,04%			
META VALOR FI AÇÕES	2.272.132,34	0,36%			
TARPON GT 30 FIC AÇÕES	6.747.031,77	1,07%			
SULAMÉRICA SELECTION FIC AÇÕES	4.095.199,03	0,65%			
GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL FUNDO DE INVESTIMENTO	2.964.099,21	0,47%			
TOTAL ARTIGO 8º	92.041.250,65	14,64%			

			Art. 9º II	3,00%	10%
AXA WF FRAM DIGITAL ECONOMY AD FIC FIA	12.033.623,38	1,91%	4,13%		
MAG GLOBAL SUSTAINABLE FIC IE MULTIMERCADO	2.443.605,37	0,39%			
MS GLOBAL OPPOR DOL ADVISORY FIC FIA IE	2.145.590,41	0,34%			
JP MORGAN CHINA EQUITY DOLAR ADVISORY FIA IE	2.820.677,55	0,45%			
GENIAL MS US GROWTH FIC FIA IE	1.549.641,12	0,25%			
SCHRODER SUSTENT AÇÕES GLOBAIS FIC FIA IE	4.957.037,35	0,79%			
			Art. 9º III	5,00%	10%
SAFRA CONSUMO AMERICANO PB FI AÇÕES BDR NIVEL I	17.037.238,66	2,71%	2,71%		
TOTAL ARTIGO 9º¹	42.987.413,84	6,84%			
			Art. 10º I	8,00%	10%
WESTERN ASSET US INDEX 500 FI MULTIMERCADO	15.148.102,64	2,41%	7,48%		
BTG PACTUAL S&P 500 BRL FI MULTIMERCADO	25.103.049,60	3,99%			
RIO BRAVO PROTECAO BOLSA AMERICANA II FIM	6.747.341,01	1,07%			
			Art. 10º II	2,00%	5,0%
PATRIA SPECIAL OPPORTUNITIES I FICFIP	15.275,18	0,002%	1,76%		
KINEA PRIVATE EQUITY IV FEEDER INSTITUCIONAL I	11.072.335,30	1,761%			
TOTAL ARTIGO 10º	58.086.103,73	9,24%			



4. Despesa

5. Formalização e Conteúdo

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

6. Benefícios

No período foram concedidos 112 benefícios, sendo 92 aposentadorias e 20 pensões. Os fluxos dos processos de concessão estão de acordo com os manuais de procedimentos elaborados pelo RPPS. Os pagamentos dos servidores inativos e pensionistas processaram-se dentro das datas previstas.

7. Despesas Administrativas

Os gastos administrativos foram realizados dentro do limite de 1,5% constantes do Orçamento Anual. O exame documental da despesa revelou regularidade de instrução formal.

As Contribuições e os Recursos do RPPS foram utilizados exclusivamente para pagamento de Benefícios Previdenciários, restringindo-se a despesa administrativa aos limites legais.

8. Ordem Cronológica dos Pagamentos

Todas as obrigações financeiras no período foram cumpridas, sendo todos os fornecedores e colaboradores pagos dentro das datas previstas, constatando-se atendimento à ordem cronológica dos pagamentos.



9. Resultado da Execução Orçamentária - DESPESAS

Foi aferido o período em exame não foram encontradas inconsistências.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO		DESPESA			SALDO DOTAÇÃO (i) = (e - f)
	INICIAL (d)	ATUALIZADA (e)	EMPENHADA (f)	LIQUIDADADA (g)	PAGA (h)	
DESPESAS CORRENTES	117.460.000,00	135.660.000,00	130.537.313,09	130.535.474,59	130.363.120,53	5.122.686,91
Pessoas e Encargos Sociais	112.033.000,00	130.258.000,00	127.362.358,88	127.362.358,88	127.354.685,44	2.895.641,12
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	5.427.000,00	5.402.000,00	3.174.954,21	3.173.115,71	3.008.435,09	2.227.045,79
DESPESAS DE CAPITAL	1.952.000,00	1.952.000,00	2.695,15	2.695,15	2.695,15	1.949.304,85
Investimentos	1.952.000,00	1.952.000,00	2.695,15	2.695,15	2.695,15	1.949.304,85
Inversões Financeiras						
RESERVA DE CONTIGÊNCIA						
RESERVA DO RPPS	26.185.000,00	7.985.000,00				7.985.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	145.597.000,00	145.597.000,00	130.540.008,24	130.538.169,74	130.365.815,68	15.056.991,76
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	145.597.000,00	145.597.000,00	130.540.008,24	130.538.169,74	130.365.815,68	15.056.991,76
SUPERÁVIT (IX)			40.392.840,71			
TOTAL (X) = (VIII + IX)	145.597.000,00	145.597.000,00	170.932.848,95	130.538.169,74	130.365.815,68	-25.335.848,95

Fonte: Balanço Patrimonial

5. Avaliação Atuarial e Adoção de Medidas Propostas pelo Atuário:

No mês de março, foi entregue pela empresa ETAA – Escritório Técnico de Assessoria Atuarial S/S Ltda, o Relatório da Avaliação Atuarial com base no exercício de 2021. O resultado apontou um Déficit Técnico de R\$ -1.372.615.720,34.

RESULTADO ATUARIAL	R\$
Ativos Garantidores do Plano	1.011.060.427,53
Provisões Matemáticas	2.538.038.753,39
Compensação Previdenciária	151.753.807,69
RESULTADO ATUARIAL	- 1.375.224.518,17

Fonte: Avaliação Atuarial

O plano de custeio vigente foi estabelecido pela Lei N° 5.307/2008, sendo as alíquotas aplicadas em 2022 definidas nas Leis N° 6.393 de 2021 e 6.346 de 2020. A Lei N° 6.393/2021



instituiu a alíquota de contribuição patronal normal do plano previdenciário de 16%. No Anexo I da mesma lei, estabeleceu-se a alíquota suplementar de 18,01% para o exercício. Na Lei N° 6.346/2022, instituiu-se a alíquota a ser paga pelos servidores públicos municipais de 14%. Incide também sobre as parcelas dos proventos de aposentadorias e pensões que supere o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Próprio de Previdência Social.

Outra sugestão para amortização do déficit foi a realização de uma reforma previdenciária nos moldes da Emenda Constitucional n° 113/2019. Sugestão esta acatada pelo ente, com a implementação da Ementa à Lei Orgânica N° 78/2022 e da Lei Complementar n° 117/2022 de 22 de junho de 2022.

6. Individualização Contábil das Contribuições dos Servidores Públicos Municipais e dos Entes:

Os Balancetes da Receita, as contribuições previdenciárias dos segurados e as patronais estão devidamente classificadas e rubricadas contabilmente de forma individualizada, conforme demonstrado na imagem abaixo:

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE JACAREÍ											
Balancete Analítico											
Período: Dezembro - 01/12/2022 a 31/12/2022											
EXERCÍCIO DE 2022											
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS											
FICHA	CÓDIGO	DESCRIÇÃO	TIPO DEB.	FR	CÓDIGO APLIC.	PREVISÃO		ARRECADADO		APURAÇÃO	
						INICIAL	ATUALIZADA	PERÍODO	ACUMULADA	A ARRECADAR	ARREC. A MAIOR
1		Recitas Correntes				71.580.000,00	71.580.000,00	9.005.587,98	94.212.779,15		22.632.779,15
	1.2	Contribuições				25.005.000,00	25.005.000,00	2.638.218,95	26.559.213,71		1.554.213,71
	1.2.1	Contribuições Sociais				25.005.000,00	25.005.000,00	2.638.218,95	26.559.213,71		1.554.213,71
	1.2.1.5	Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema de Proteção Social				25.005.000,00	25.005.000,00	2.638.218,95	26.559.213,71		1.554.213,71
	1.2.1.5.01	Contribuição do Servidor Civil				24.825.000,00	24.825.000,00	2.631.960,99	26.353.293,89		1.528.293,89
	1.2.1.5.01.1	Contribuição do Servidor Civil Ativo				24.285.000,00	24.285.000,00	2.513.228,34	25.189.337,78		904.337,78
	1.2.1.5.01.1.01	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal			04 603.0000	24.285.000,00	24.285.000,00	2.513.228,34	25.189.337,78		904.337,78
2	1.2.1.5.01.1.02	Contribuição do Servidor Civil Ativo - SAME			04 603.0000	2.400.000,00	2.400.000,00	537.088,93	2.310.019,63	89.980,37	
3	1.2.1.5.01.1.03	Contribuição do Servidor Civil Ativo - FCJ			04 603.0000	150.000,00	150.000,00	9.838,42	132.564,64	17.435,36	
4	1.2.1.5.01.1.04	Contribuição do Servidor Civil Ativo - CMJ			04 604.0000	600.000,00	600.000,00	150.260,97	640.830,78		40.830,78
5	1.2.1.5.01.1.05	Contribuição do Servidor Civil Ativo - IPMJ			04 614.0000	100.000,00	100.000,00	15.848,31	97.895,34	2.104,66	
6	1.2.1.5.01.1.06	Contribuição do Servidor Civil Ativo - SRJ			04 603.0000	35.000,00	35.000,00	7.190,70	34.244,28	755,72	
	1.2.1.5.01.1.07	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Processo Administrativo			04 602.0000				3.897,80		3.897,80
39	1.2.1.5.01.1.07	Contribuição do Servidor Civil Ativo - Processo Administrativo			04 603.0000				3.897,80		3.897,80
	1.2.1.5.01.2	Contribuição do Servidor Civil Inativo				500.000,00	500.000,00	103.487,44	604.084,14		104.084,14
	1.2.1.5.01.2.1	Contribuição do Servidor Civil Inativo - Principal			04 614.0000	500.000,00	500.000,00	103.487,44	604.084,14		104.084,14
	1.2.1.5.01.3	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas				40.000,00	40.000,00	7.921,26	51.018,99		11.018,99
	1.2.1.5.01.3.1	Contribuição do Servidor Civil - Pensionistas - Principal			04 614.0000	40.000,00	40.000,00	7.921,26	51.018,99		11.018,99
	1.2.1.5.01.4	Contribuição oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo						7.323,95	508.852,98		508.852,98
35	1.2.1.5.01.4.1	Contribuição oriunda de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo - Principal			04 603.0000			7.323,95	508.852,98		508.852,98
	1.2.1.5.03	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos				180.000,00	180.000,00	6.257,96	205.919,82		25.919,82
	1.2.1.5.03.0.1	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Principal			04 604.0000	130.000,00	130.000,00	3.618,57	111.246,04	18.753,96	
9	1.2.1.5.03.0.1.01	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Principal			04 604.0000	130.000,00	130.000,00	3.618,57	111.246,04	18.753,96	
	1.2.1.5.03.0.2	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Multas e Juros				50.000,00	50.000,00	2.639,39	94.673,78		44.673,78
10	1.2.1.5.03.0.2.01	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Multa e Juros			04 604.0000	50.000,00	50.000,00	2.639,39	94.673,78		44.673,78
	1.3	Receita Patrimonial				40.050.000,00	40.050.000,00	5.298.535,29	60.574.563,92		20.574.563,92
	1.3.2	Valores Mobiliários				40.050.000,00	40.050.000,00	5.298.535,29	60.574.563,92		20.574.563,92
	1.3.2.1	Juros e Correções Monetárias				40.000.000,00	40.000.000,00	5.298.535,29	60.574.563,92		20.574.563,92
	1.3.2.1.04	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS				40.000.000,00	40.000.000,00	5.298.535,29	46.353.152,19		6.353.152,19
	1.3.2.1.04.0.1	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal				40.000.000,00	40.000.000,00	5.298.535,29	46.353.152,19		6.353.152,19
11	1.3.2.1.04.0.1.01	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Fixa			04 602.0000	30.000.000,00	30.000.000,00	380.541,20	31.134.896,15		1.134.896,15
12	1.3.2.1.04.0.1.02	Remuneração dos Recursos do RPPS - Renda Variável			04 602.0000	10.000.000,00	10.000.000,00	4.917.994,09	5.218.256,04		5.218.256,04
	1.3.2.1.05	Juros de Títulos de Renda							14.221.411,73		14.221.411,73
	1.3.2.1.05.0.1	Juros de Títulos de Renda - Principal							14.221.411,73		14.221.411,73
36	1.3.2.1.05.0.1.01	Pagamento de Juros NTN-B 760199			04 602.0000				14.221.411,73		14.221.411,73
	1.3.2.2	Dividendos				50.000,00	50.000,00			50.000,00	
	1.3.2.2.01	Dividendos - Principal				50.000,00	50.000,00			50.000,00	
13	1.3.2.2.01.0.1.01	Dividendos			04 602.0000	50.000,00	50.000,00			50.000,00	
	1.9	Outras Receitas Correntes				6.525.000,00	6.525.000,00	1.068.833,74	7.079.001,52		554.001,52
	1.9.2	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos						14.243,13	859.169,87		859.169,87
	1.9.2.2	Restituições						14.243,13	859.169,87		859.169,87
	1.9.2.2.03	Restituição de Benefícios Previdenciários						14.243,13	859.169,87		859.169,87



7. Participação de Representantes dos Servidores Públicos Municipais nos órgãos colegiados e Instâncias de Decisão:

As atas dos Conselhos estão publicadas no site da Autarquia. 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. A composição do conselho foi:

- Conselho Deliberativo

Nome	Período	Representação
José Ricardo Vinhas	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Adriana Cristina de Souza Faria	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Danielle de Paula	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Edvaldo Ferreira	01/01/2022 – 04/05/2022	Prefeitura
Carlos Alberto Abreu dos Santos	27/05/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Victor Adriano Viera Silva	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Dayane Lisboa Azevedo	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Evandro Paulino de Araújo	01/01/2022 – 18/10/2022	SAAE
Ana Paula Nola Denski Bif	29/11/2022 – 31/12/2022	SAAE
Rosimeire Godoy de Lima	01/01/2022 – 27/07/2022	Fundação Cultural
Renata Ramos Vieira	01/01/2022 – 31/12/2022	Câmara Municipal
Carlos Augusto Zani	01/01/2022 – 31/12/2022	IPMJ
Márcia Ap. De Siqueira Arnaldo	01/01/2022 – 31/12/2022	Pensionistas
Lucieni Cristina Galvão Lázaro	01/01/2022 – 31/12/2022	Aposentados
Reynaldo Bueno Prianti Neto	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Sueli da Silva Alves da Cruz	01/01/2022 – 23/08/2022	STPMJ
José Edson Silva Souza	30/08/2022 – 31/12/2022	STPMJ



Braulio Elieser Santos da Silva	22/03/2022 – 16/11/2022	Prefeitura
Alexandre Vinicius de Souza	20/12/2022 – 31/12/2022	SindSaae

- Conselho Fiscal

Nome	Período	Representação
Amauri Arnaldo Júnior	01/01/2022 – 31/12/2022	IPMJ
Rafaela Carvalho dos Santos	01/01/2022 – 31/12/2022	Prefeitura
Valdir Dos Santos Pereira	01/01/2022 – 31/12/2022	SAAE

8. Processos junto ao TCE/SP e ao TJ/SP:

Conforme Certidão expedida pelo Advogado deste Instituto, em 31/12/2022, tramitavam junto ao Tribunal de Contas 5 processos ainda sem resultado final e tramitavam 72 processos judiciais tendo como parte, ativa ou passiva o IPMJ.

9. Licitações e contratos

Em 31/12/2022 haviam dois processos licitatórios abertos. O primeiro referente a contratação de empresa especializada para a prestação de serviços da Perícia Médica para confecção de laudos periciais de servidores do Município de Jacareí, aposentados, pensionistas e dependentes. O segundo, referente a contratação de empresa especializada para a elaboração de projetos executivos da nova sede do Instituto de Previdência do Município de Jacareí. Os processos de compras estão de acordo com as determinações legais, conforme avaliação realizada em relatório emitido pelo setor de compras.

10. Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP)

O CRP do Município foi emitido no dia 12 de março de 2022 com validade até 8 de setembro de 2022, sendo renovado no dia 8 de setembro de 2022 com validade até 7 de março de 2023.

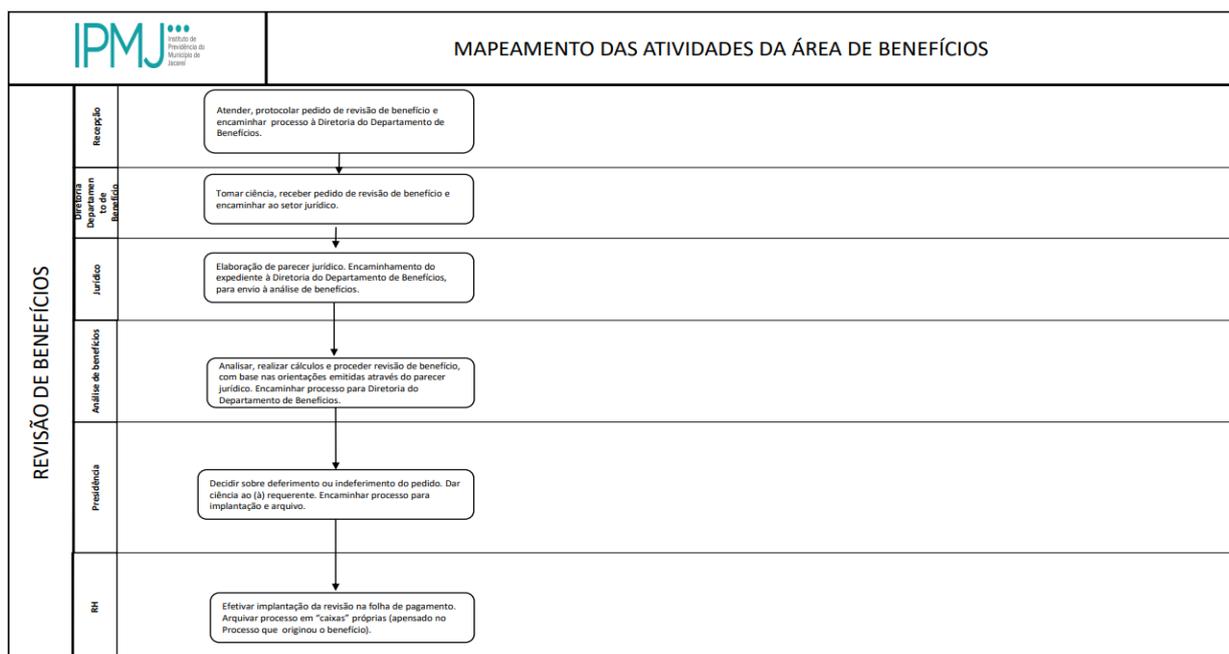
11. Transparência

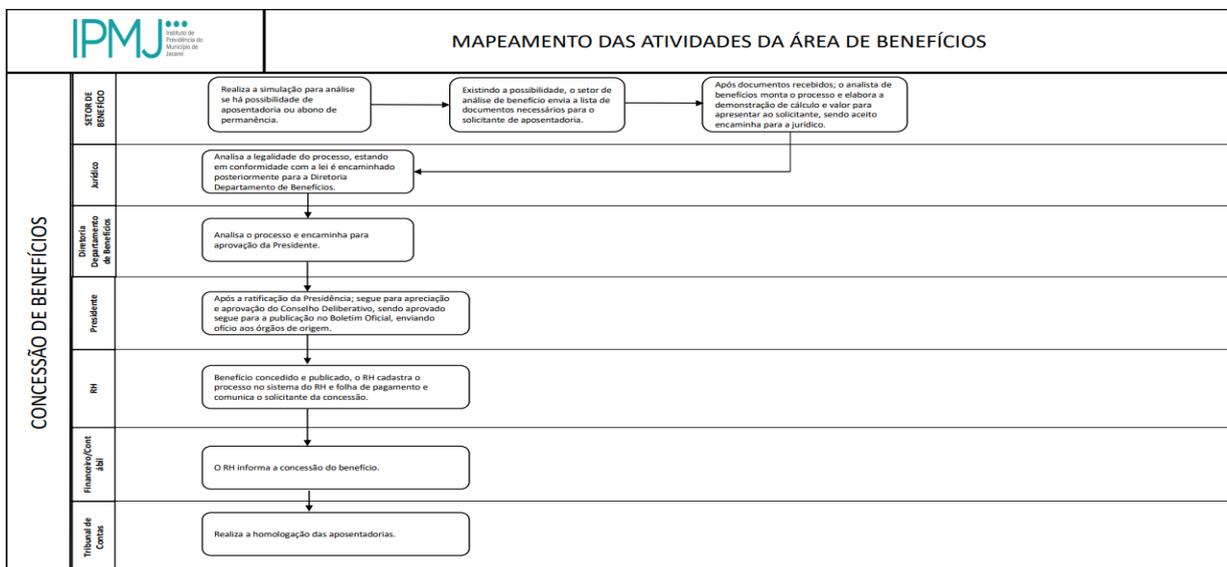
O IPMJ mantém atualizado seu website (endereço eletrônico <https://www.ipmj.sp.gov.br/>) onde se encontram as Atas das Reuniões dos Conselhos, relatório mensal dos Investimentos, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Portarias, Códigos, Políticas, Normas e Regulamentos, atendendo ao princípio da transparência pública.

12. Conformidade das áreas mapeadas e manualizadas

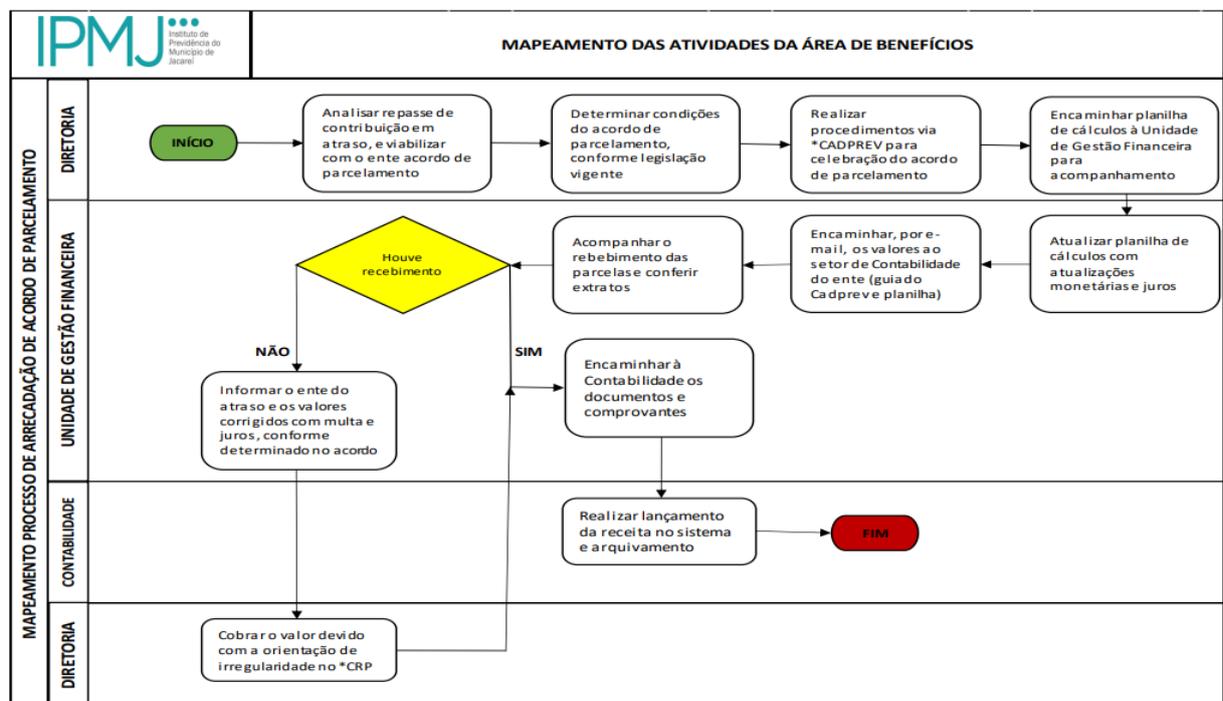
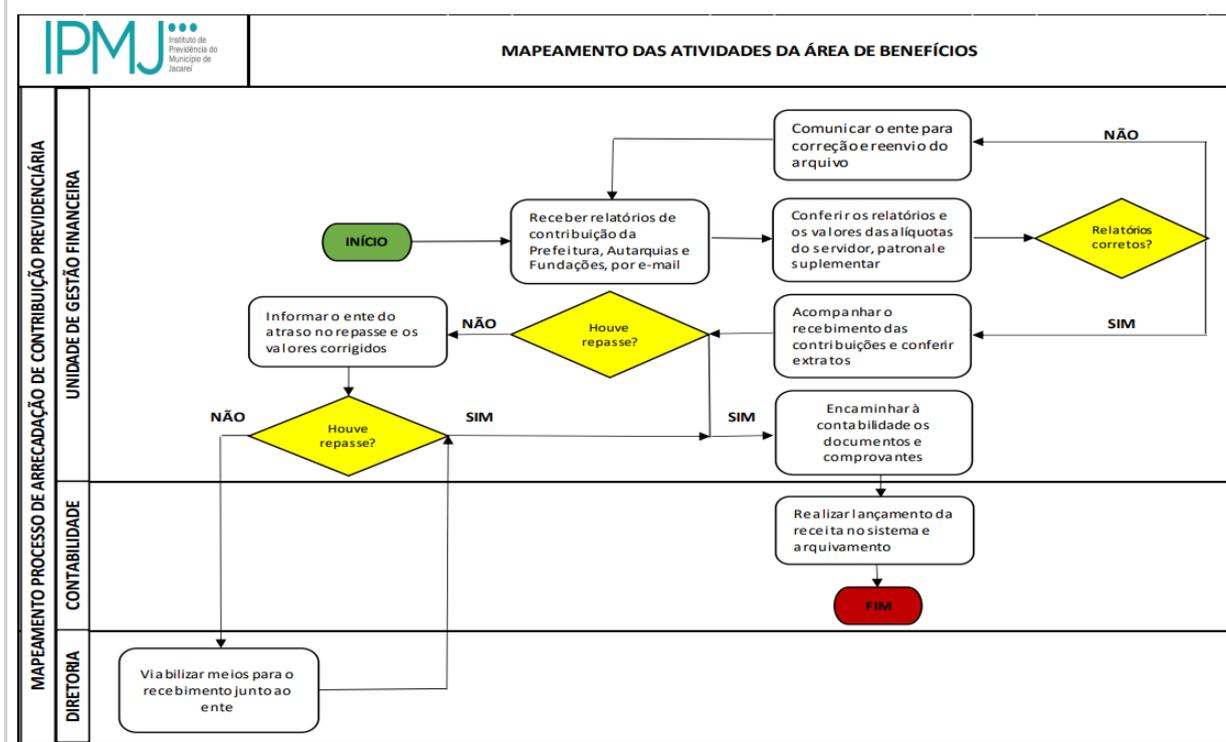
As áreas mapeadas e manualizadas de Concessão de Benefícios e Arrecadação que se encontram no site do IPMJ, estão em conformidade com o realizado.

10. Área de benefícios

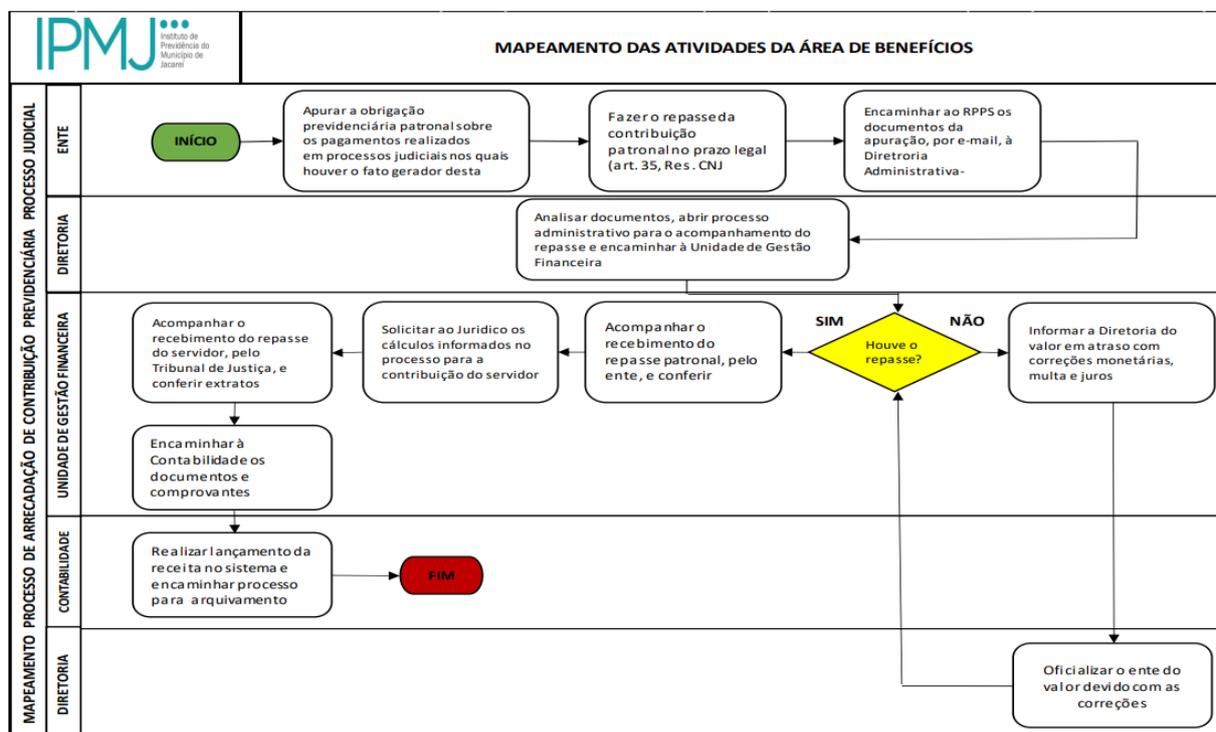
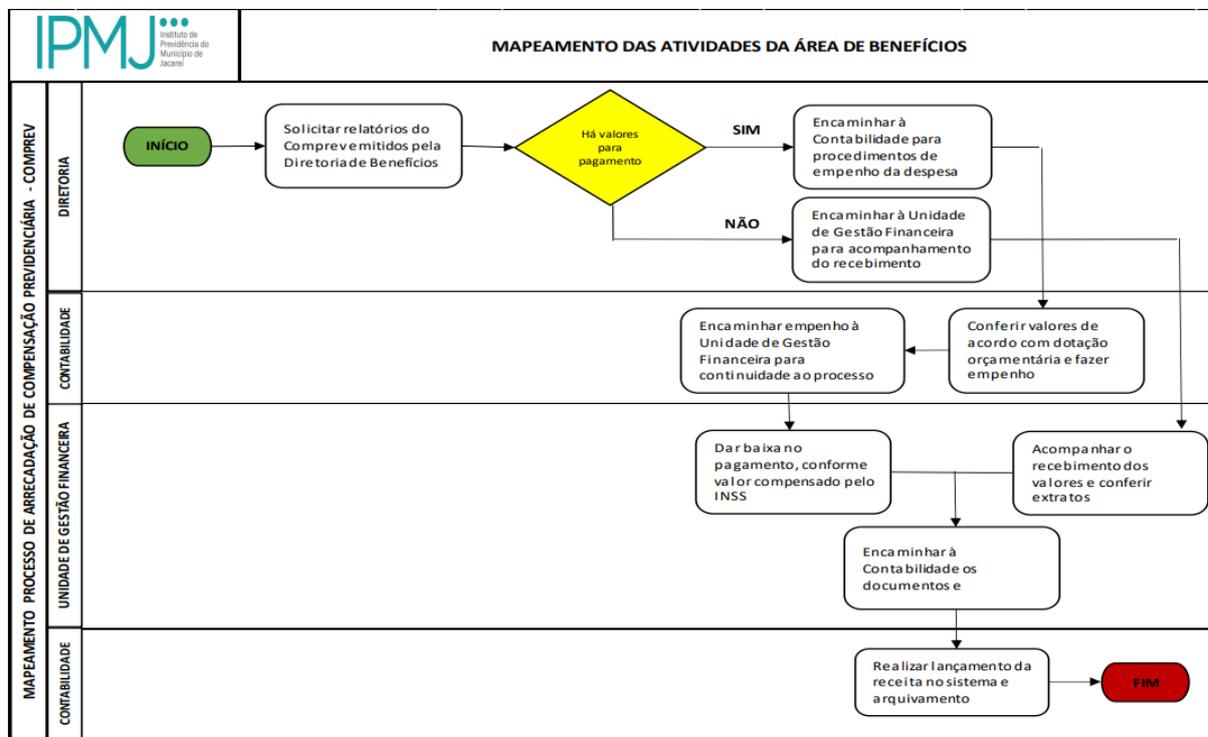


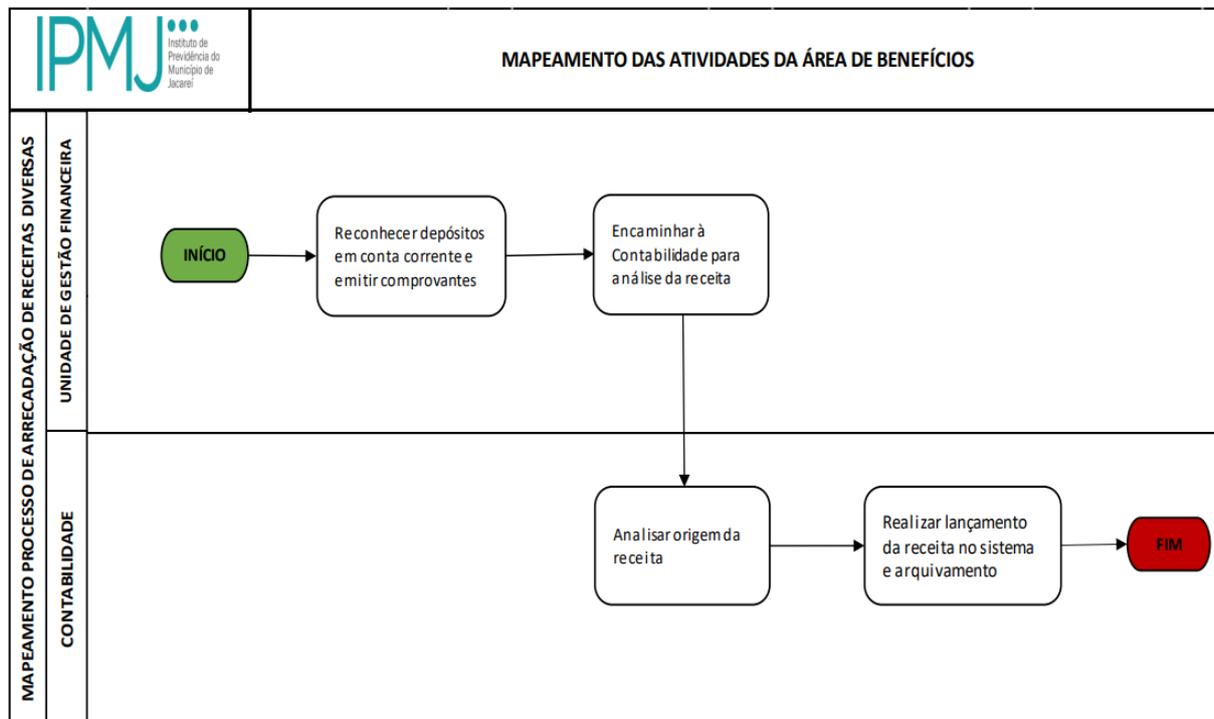


11. Área de arrecadação



*CADPREV - Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social, disponibilizado no modo online e local, pela Secretaria de Previdência Social
*CRP - Certificado de Regularidade Previdenciária





13. Conclusão

Diante de todo o apurado, não constatamos erros ou vícios formais, concluindo pela regularidade dos procedimentos no 2º semestre de 2022.

Jacareí, 30 de maio de 2023.

CARLOS AUGUSTO ZANI
Controle Interno

PATRICIA GOMES DE SOUZA
Controle Interno