



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
1º SEMESTRE DE 2023



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.	Gestão de Investimento	6
4.	Despesa	8
3.	Formalização e Conteúdo	8
4.	Benefícios	8
5.	Despesas Administrativas	8
6.	Ordem Cronológica dos Pagamentos.....	8
5.	Avaliação Atuarial e Adoção de Medidas Propostas pelo Atuário:	9
6.	Individualização Contábil das Contribuições dos Servidores Públicos Municipais e dos Entes:.....	10
7.	Participação de Representantes dos Servidores Públicos Municipais nos órgãos colegiados e Instâncias de Decisão:	10
8.	Processos junto ao TCE/SP e ao TJ/SP:	12
9.	Licitações e contratos.....	12
10.	Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP)	12
11.	Transparência	12
12.	Educação Previdenciária	13
13.	Conformidade das áreas mapeadas e manualizadas.....	13
7.	Área de benefícios	13
8.	Área de arrecadação.....	15
14.	Conclusão	17



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 2023, os servidores designados para o exercício das funções do Controle Interno, pela Portaria N° 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 primeiro semestre do ano de 2023 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.

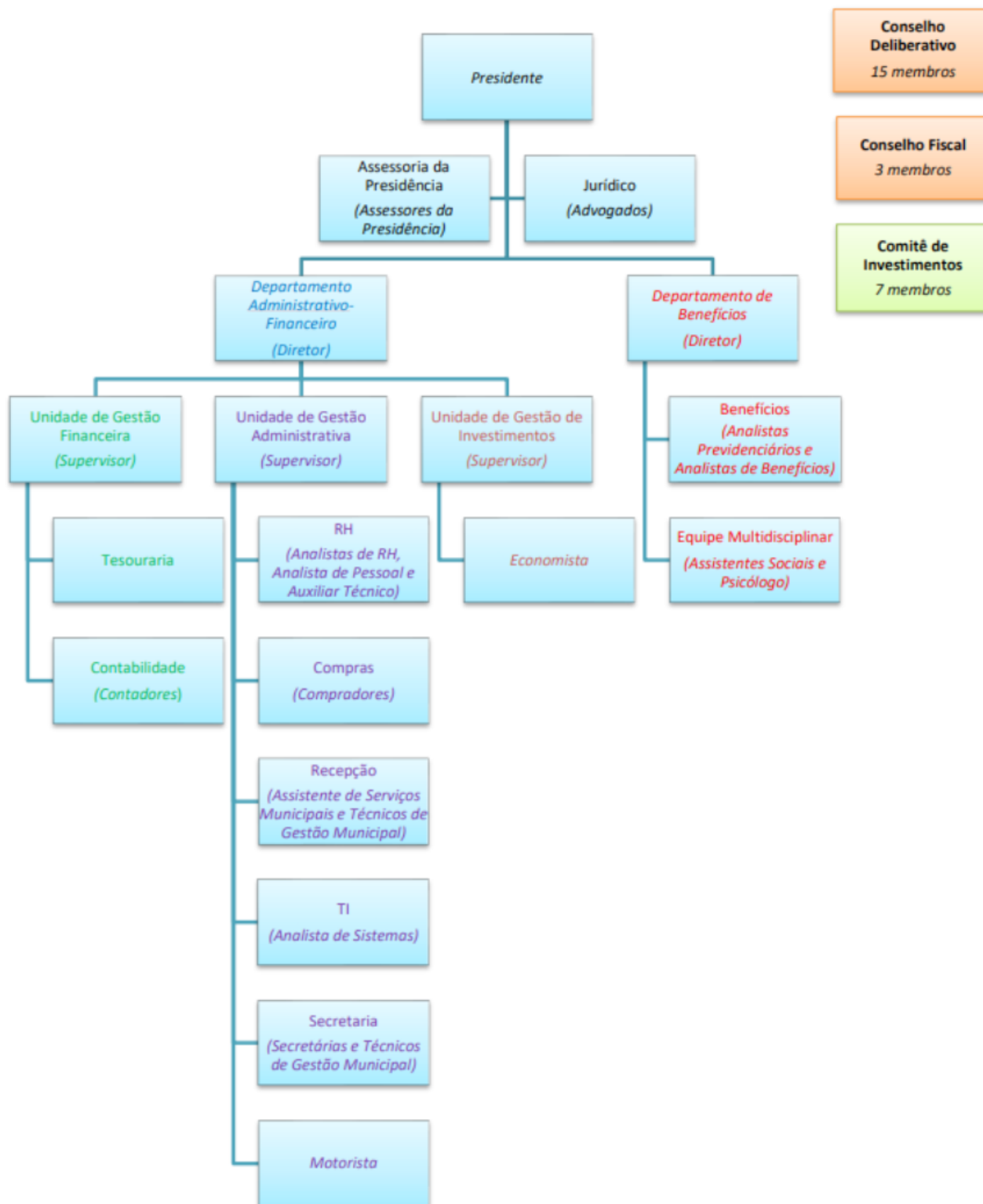
A Gestão dos Recursos do RPPS foi exercida pelo Sr. Luís Gustavo Ferreira Bonacina, Assessor da Presidência, nomeado responsável pela gestão dos recursos pela Portaria nº 065/2022, de 09/03/2022, na forma prevista no artigo 2º, § 4º, da Portaria MPS nº 519, de 24 de agosto de 2011, com observância às disposições legais previstas.

No primeiro semestre o IPMJ contou com 13 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 N° 6.534/2023.



ORGANOGRAMA DO IPMJ

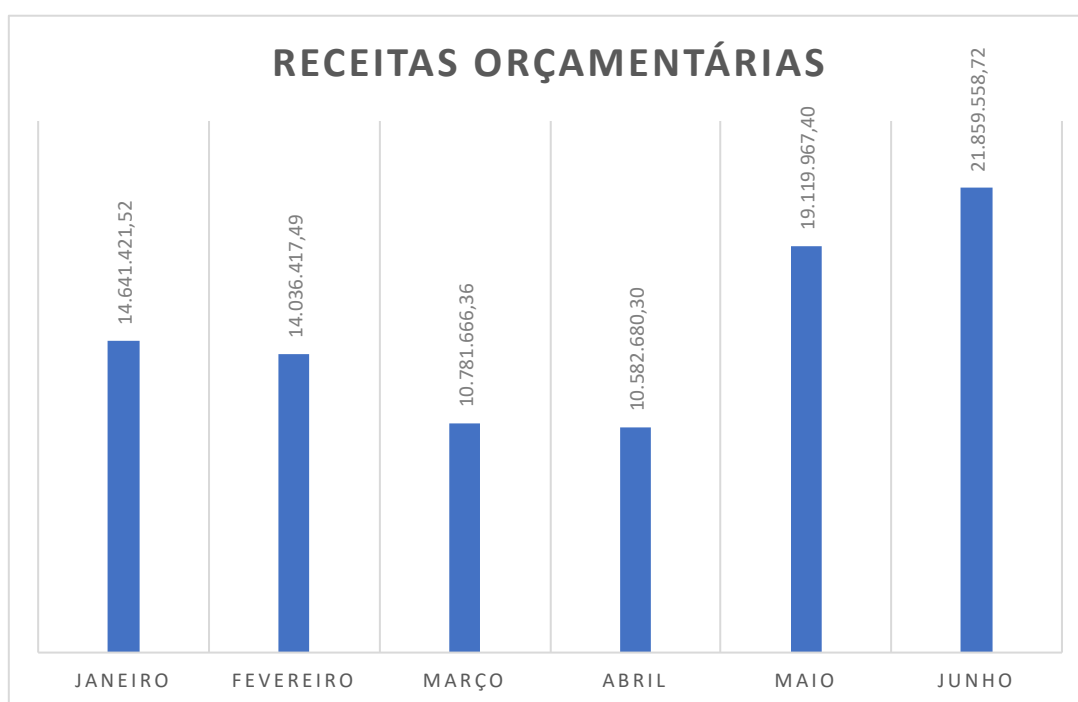
(Conforme Lei nº 6.152/17, atualizada pelas Leis nº 6.244/18 e 6.482/22)



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. As receitas totalizaram no primeiro semestre R\$ 91.021.711,79 (noventa e um milhões e vinte e um mil e setecentos e onze reais e dezenove centavos).



Fonte: Balancete

2. 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, conforme apresentado mensalmente nos relatórios de investimento para o Comitê de Acompanhamento de Investimentos Financeiros (CAIF), para o Conselho



Fiscal e para o Conselho Deliberativo. A carteira de investimento fechou o primeiro semestre conforme demonstrado a seguir:

BANCO / FUNDO	PL do IPMJ	% do PL	LIMITE da Resolução 4963/2021	Política de Investimentos 2023	
			Art 7º I a 100%	ALVO	MÁXIMO
TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TN	307.081.840,31	45,73%			
				45,73%	
CAIXA BRASIL IMA-B TP FI RENDA FIXA LP	21.000.000,00	3,13%	Art. 7º I b 100%	5,00%	70%
BB IMA-B 5+ TP FI RENDA FIXA PREVIDENCIÁRIO	17.794.164,00	2,65%		5,78%	
			Art. 7º III a 60%	12,50%	40%
CAIXA BRASIL MATRIZ FI RENDA FIXA	20.373.768,43	3,03%			
BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP	20.000.000,00	2,98%			
SANTANDER RF REFERENCIADO PREMIUM FIC FI	15.460.785,75	2,30%			
SANTANDER RF REFERENCIADO PREMIUM FIC FI (T.A.)	13.277.718,56	1,98%			
RIO BRAVO ESTRATÉGICO IPCA FI RF	4.993.526,50	0,74%			
				11,04%	
LETRA FINANCEIRA - BANCO BV	5.883.181,95	0,88%	Art. 7º IV 20%	2,50%	20,0%
LETRA FINANCEIRA - BANCO BTG	15.509.038,34	2,31%			
LETRA FINANCEIRA - BANCO DAYCOVAL	10.101.616,84	1,50%			
				4,69%	
MASTER III FIDC MULTISSETORIAL SÊNIOR	5.637,93	0,00%			
			Art. 7º V b 5%	2,00%	5,0%
PORTO SEGURO FI RENDA FIXA REFERENCIADO DI CRÉDITO PRIVADO	5.672.531,42	0,84%			
BNP PARIBAS MATCH DI FI RF REF	3.308.689,39	0,49%			
ICATU VANGUARDA FIRF INFLAÇÃO CRÉDITO PRIVADO LP	2.138.092,46	0,32%			
				1,66%	
TOTAL ARTIGO 7º	462.600.591,88	68,89%			
			Art. 8º I 30%	14,50%	30%
OCCAM FIC AÇÕES	30.527.457,29	4,55%			
INDIE FIC AÇÕES	3.771.253,52	0,56%			
BTG PACTUAL ABSOLUTO INSTITUCIONAL FIC AÇÕES	5.220.200,47	0,78%			
TRÍGONO FLAGSHIP SMALL CAPS MASTER FI AÇÕES	6.813.812,02	1,01%			
BNP PARIBAS SMALL CAPS FI AÇÕES	7.594.739,20	1,13%			
NAVI INSTITUCIONAL FIC AÇÕES	21.637.540,40	3,22%			
META VALOR FI AÇÕES	2.222.745,00	0,33%			
TARPON GT 30 FIC AÇÕES	8.422.509,63	1,25%			
SULAMÉRICA SELECTION FIC AÇÕES	4.248.855,13	0,63%			
GUEPARDO VALOR INSTITUCIONAL FUNDO DE INVESTIMENTO	3.606.673,77	0,54%			
				14,01%	
TOTAL ARTIGO 8º	94.065.786,44	14,01%			
			Art. 9º II	4,00%	10%
AXA WF FRAM DIGITAL ECONOMY AD FIC FIA	14.926.800,30	2,22%			
MAG GLOBAL SUSTAINABLE FIC IE MULTIMERCADO	2.438.197,25	0,36%			
MS GLOBAL OPPOR DOL ADVISORY FIC FIA IE	2.611.683,73	0,39%			
JP MORGAN CHINA EQUITY DOLAR ADVISORY FIA IE	2.413.749,26	0,36%			
GENIAL MS US GROWTH FIC FIA IE	1.873.053,55	0,28%			
SCHRODER SUSTENT AÇÕES GLOBAIS FIC FIA IE	5.098.836,32	0,76%			
				4,37%	
SAFRA CONSUMO AMERICANO PB FI AÇÕES BDR NÍVEL I	18.307.679,04	2,73%	Art. 9º III	6,00%	10%
				2,73%	
TOTAL ARTIGO 9º¹	47.669.999,45	7,10%			
			Art. 10º I	8,00%	10%
WESTERN ASSET US INDEX 500 FI MULTIMERCADO	18.186.353,10	2,71%			
BTG PACTUAL S&P 500 BRL FI MULTIMERCADO	30.218.740,31	4,50%			
RIO BRAVO PROTEÇÃO BOLSA AMERICANA II FIM	7.475.845,02	1,11%			
				8,32%	
			Art. 10º II	2,00%	5,0%
PÁTRIA SPECIAL OPPORTUNITIES I FICFIP	15.928,08	0,002%			
KINEA PRIVATE EQUITY IV FEEDER INSTITUCIONAL I	11.224.179,24	1,67%			
				1,67%	
TOTAL ARTIGO 10º	67.121.045,75	10,00%			

Fonte: Relatório de Investimento



4. Despesa

3. Formalização e Conteúdo

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

4. Benefícios

No período foram concedidos 105 benefícios, sendo 90 aposentadorias e 15 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.

5. 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.

6. 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.



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 2022. O resultado apontou um Déficit Técnico de R\$ -1.375.224.518,17.

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 2023 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 16,70%. No Anexo I da mesma lei, estabeleceu-se a alíquota suplementar de 20,22% para professores e de 19,52% para os demais servidores 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 excedam três salários mínimos conforme estabelecido em nossa legislação.

Outra sugestão para amortização do déficit foi a realização de uma reforma previdenciária nos moldes da Emenda Constitucional nº 113/2019. Sugestão esta acatada pelo ente, com a implementação da Ementa à Lei Orgânica N° 78/2022 e da Lei Complementar nº 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

Exercício de 2023

Período: Junho - 01/06/2023 a 30/06/2023

FICHA	DESCRIÇÃO	FIXAÇÃO		PRÉ EMPENHADO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO		A PAGAR	
		INICIAL	ALTERAÇÕES		PERÍODO	ACUMULADO	PERÍODO	ACUMULADO	PERÍODO	ACUMULADO	LIQUIDADO	NÃO LIQUID.
04	INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE JACAREI	169.550.000,00			12.033.209,18	71.170.076,61	12.072.773,58	70.641.017,38	13.262.012,36	61.348.704,43	9.292.312,95	529.059,23
04.01	DIRETORIA EXECUTIVA DO IPMJ	169.550.000,00			12.033.209,18	71.170.076,61	12.072.773,58	70.641.017,38	13.262.012,36	61.348.704,43	9.292.312,95	529.059,23
04.01.01	GABINETE DA DIRETORIA EXECUTIVA DO IPMJ	169.550.000,00			12.033.209,18	71.170.076,61	12.072.773,58	70.641.017,38	13.262.012,36	61.348.704,43	9.292.312,95	529.059,23
	09.272.0012.0003 - Inativos e Pensionistas	138.000.000,00			11.551.500,44	68.059.954,63	11.551.500,44	68.059.954,63	12.775.006,47	59.038.723,43	9.021.231,20	
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	138.000.000,00			11.551.500,44	68.059.954,63	11.551.500,44	68.059.954,63	12.775.006,47	59.038.723,43	9.021.231,20	
1	3.1.90.01.00 - Aposentadorias, Reservas Remuneradas e Reformas	120.000.000,00			10.221.305,19	60.148.851,08	10.221.305,19	60.148.851,08	11.399.591,25	52.284.789,51	7.884.061,57	
2	3.1.90.03.00 - Pensões do RPPS e do Militar	18.000.000,00			1.330.195,25	7.911.103,55	1.330.195,25	7.911.103,55	1.375.415,22	6.773.933,92	1.137.169,63	
	09.272.0012.0004 - Compensação Financeira	620.000,00			26.669,41	157.030,86	26.669,41	157.030,86	26.669,41	157.030,86		
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	620.000,00			26.669,41	157.030,86	26.669,41	157.030,86	26.669,41	157.030,86		
3	3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições	620.000,00			26.669,41	157.030,86	26.669,41	157.030,86	26.669,41	157.030,86		
	09.272.0012.0010 - Pagamento de Precatórios Judiciais - DEPRE	60.000,00										
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	60.000,00										
4	3.3.90.91.00 - Sentenças Judiciais	60.000,00										
	09.272.0012.0012 - Pagamento de Precatórios Judiciais - Correção	20.000,00										
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	20.000,00										
5	3.3.90.91.00 - Sentenças Judiciais	20.000,00										
	09.272.0012.1104 - Aquisição de Imóvel para Sede do IPMJ	1.000,00										
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	1.000,00										
6	4.4.90.61.00 - Aquisição de Imóveis	1.000,00										
	09.272.0012.1346 - Construção da Sede do IPMJ	3.500.000,00					120.115,34	17.058,04		17.058,04		103.057,30
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	3.500.000,00					120.115,34	17.058,04		17.058,04		103.057,30
7	4.4.90.51.00 - Obras e Instalações	3.500.000,00					120.115,34	17.058,04		17.058,04		103.057,30
	09.272.0012.1347 - Obrigações sobre Valores Mobiliários	2.000.000,00			89.456,85	226.482,28	89.456,85	226.482,28	85.214,25	137.025,43	89.456,85	
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	2.000.000,00			89.456,85	226.482,28	89.456,85	226.482,28	85.214,25	137.025,43	89.456,85	
8	3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	10.000,00										
	09.272.0012.1348 - Despesas e Encargos com Pessoal	1.990.000,00			89.456,85	226.482,28	89.456,85	226.482,28	85.214,25	137.025,43	89.456,85	
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	1.990.000,00			89.456,85	226.482,28	89.456,85	226.482,28	85.214,25	137.025,43	89.456,85	
9	3.3.90.47.00 - Obrigações Tributárias e Contributivas	2.724.000,00			192.586,76	1.094.071,18	192.586,76	1.089.264,18	194.242,31	1.081.220,04	8.044,14	4.807,00
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	2.724.000,00			192.586,76	1.094.071,18	192.586,76	1.089.264,18	194.242,31	1.081.220,04	8.044,14	4.807,00
10	3.1.90.11.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoa Civil	2.000.000,00			140.385,26	778.886,85	140.385,26	778.886,85	140.385,26	778.886,85		
11	3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais	120.000,00			8.044,14	47.452,75	8.044,14	47.452,75	9.699,69	39.408,61	8.044,14	
12	3.1.91.13.00 - Obrigações Patronais - Intra-Orçamentário	262.000,00			24.526,02	151.609,97	24.526,02	151.609,97	24.526,02	151.609,97		
13	3.3.90.04.00 - Contratação por Tempo Determinado - Pessoal Civil	1.000,00										
14	3.3.90.08.00 - Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar	1.000,00										
15	3.3.90.36.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	80.000,00			6.361,34	35.421,61	6.361,34	35.421,61	6.361,34	35.421,61		
16	3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	200.000,00			9.270,00	57.200,00	9.270,00	52.393,00	9.270,00	52.393,00		4.807,00
17	3.3.90.46.00 - Auxílio Alimentação	60.000,00			4.000,00	23.500,00	4.000,00	23.500,00	4.000,00	23.500,00		
	09.272.0012.2213 - Manutenção Gabinete da Diretoria Executiva do IPMJ	2.238.000,00			168.930,83	1.260.659,98	168.930,83	963.818,61	157.728,73	799.598,88	164.219,73	296.841,37
	04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	2.238.000,00			168.930,83	1.260.659,98	168.930,83	963.818,61	157.728,73	799.598,88	164.219,73	296.841,37
18	3.3.90.14.00 - Diárias - Pessoal Civil	20.000,00			200,00	2.818,00	200,00	2.818,00	200,00	2.818,00		
19	3.3.90.30.00 - Material de Consumo	66.000,00			2.396,05	7.012,65	2.937,55	4.554,15	811,40	2.268,00	2.286,15	2.458,50
20	3.3.90.33.00 - Passagens e Despesas com Locomoção	30.000,00				10.217,54		10.217,54		10.217,54		
21	3.3.90.35.00 - Serviços de Consultoria	110.000,00			26.643,47	62.846,90	4.294,26	33.623,43	4.294,26	30.028,91	3.594,52	29.223,47
22	3.3.90.36.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	1.000,00										
23	3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	250.000,00			52,20	227.858,03	21.558,01	85.628,65	13.427,99	76.130,34	9.498,31	142.229,38
24	3.3.90.40.00 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	300.000,00			236.297,36	20.780,00	113.367,34	22.509,29	93.665,33	19.702,01	122.930,02	
25	3.3.90.47.00 - Obrigações Tributárias e Contributivas	1.300.000,00			129.138,74	686.072,04	129.138,74	686.072,04	105.985,42	556.933,30	129.138,74	
26	3.3.90.91.00 - Sentenças Judiciais	50.000,00			9.760,37	22.693,46	9.760,37	22.693,46	9.760,37	22.693,46		

Fonte: Balancete

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 no período foi:

☐ Conselho Deliberativo

Nome	Período	Representação
José Ricardo Vinhas	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
Adriana Cristina de Souza Faria	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
Danielle de Paula	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
Carlos Alberto Abreu dos Santos	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
Victor Adriano Viera Silva	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
Dayane Lisboa Azevedo	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
Ana Paula Nola Denski Bif	01/01/2023 – 30/06/2023	SAAE
Renata Ramos Vieira	01/01/2023 – 30/06/2023	Câmara Municipal
Carlos Augusto Zani	01/01/2023 – 30/06/2023	IPMJ
Márcia Ap. De Siqueira Arnaldo	01/01/2023 – 30/06/2023	Pensionistas
Lucieni Cristina Galvão Lázaro	01/01/2023 – 30/06/2023	Aposentados
Reynaldo Bueno Prianti Neto	01/01/2023 – 30/06/2023	Prefeitura
José Edson Silva Souza	01/01/2023 – 30/06/2023	STPMJ
Alexandre Vinicius de Souza	01/01/2023 – 09/05/2023	SindSaae
André Luiz Cintra	10/0/2023 – 30/06/2023	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 – 23/02/2023	SAAE



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

Conforme Certidão expedida pelo Advogado deste Instituto, em 30/06/2023, tramitavam junto ao Tribunal de Contas 3 processos ainda sem resultado final e tramitavam 67 processos judiciais tendo como parte, ativa ou passiva o IPMJ.

9. Licitações e contratos

No primeiro Semestre de 2023 foi realizada a Licitação na modalidade Convite de Contratação de Empresa Especializada de Serviços de Perícia Médica homologada em 07/03/2023 e também a Licitação na Modalidade Tomada de Preço de Contratação de Empresa Especializada para Elaboração de Projetos Executivos da nova sede do IPMJ com início em 21/03/2023. Ainda no semestre foram realizadas duas Dispensas de Licitação, sendo uma contratação de empresa especializada a prestar serviços de ALM (Asset Liability Management) em 20/04/2023 e a outra prestação de serviços de monitoramento eletrônico da sede do IPMJ em 22/05/2023. 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 8 de setembro de 2022 com validade até 7 de março de 2023, sendo renovado no mesmo dia com validade até 3 de setembro 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, e foram verificadas as inserções de documentos de 2023.

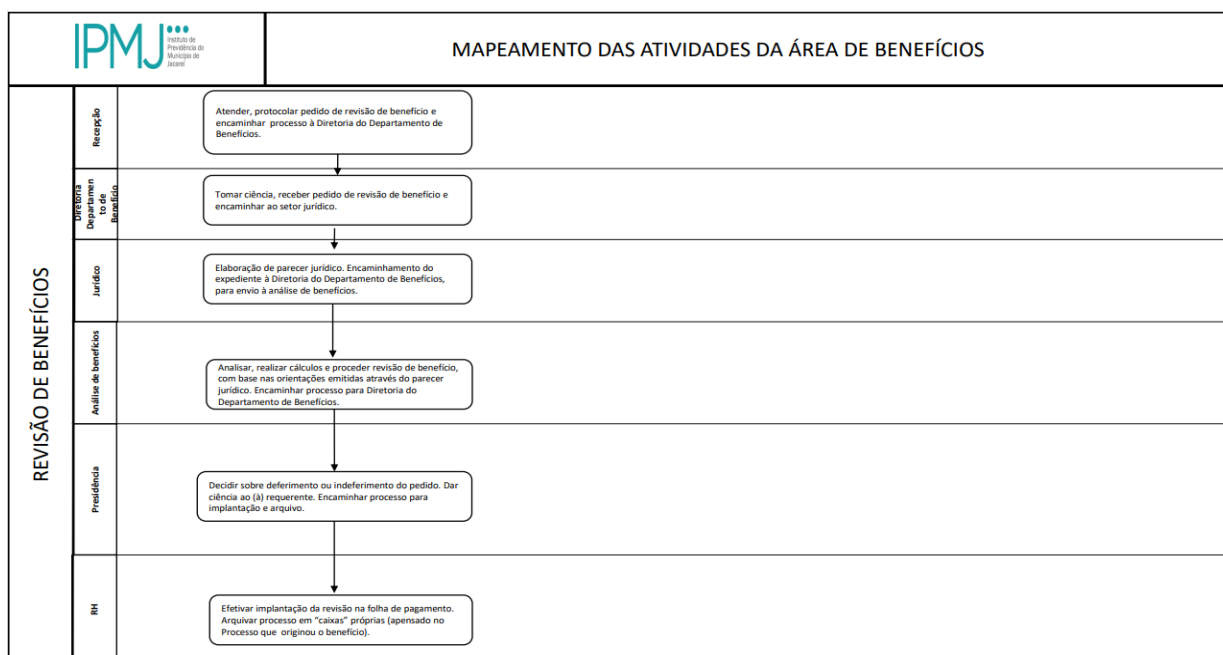
12. Educação Previdenciária

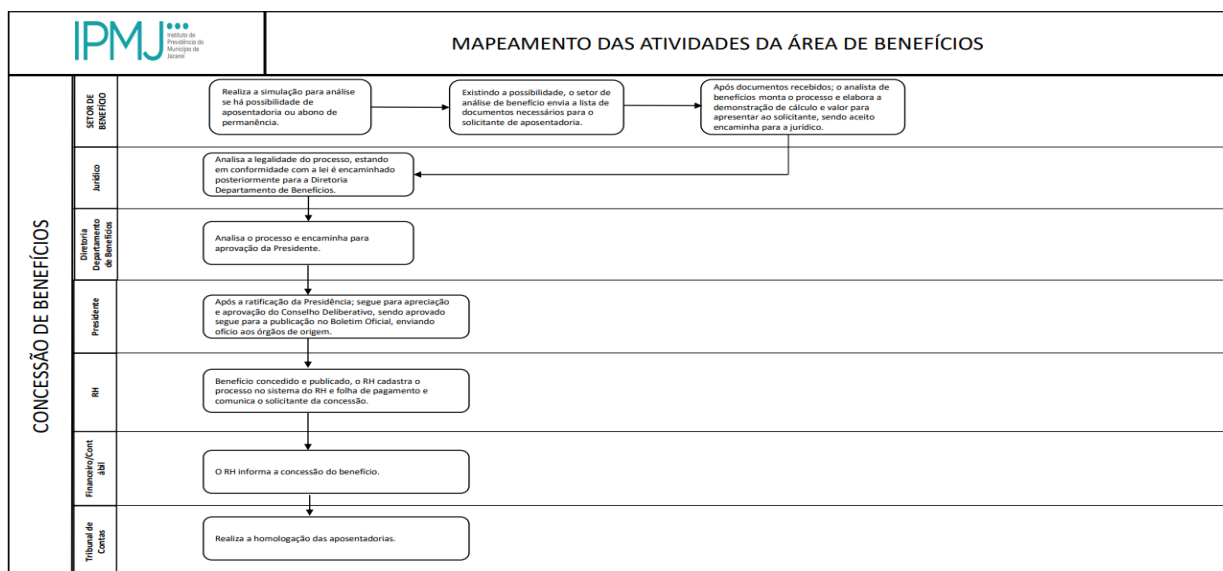
O Programa de Pré-Aposentadoria “LEGADO” é direcionado ao servidor municipal segurado do IPMJ que está prestes a se aposentar, com antecedência máxima de 3 (três) anos à aposentadoria. O objetivo do Programa é refletir acerca de temas relevantes a aposentadoria, a fim de promover uma melhor organização pessoal e familiar, bem como prevenir as diversas dificuldades que a aposentadoria não planejada pode trazer para esta nova etapa da vida. No primeiro semestre de 2023 não se realizou o programa, porém já estava agendado para julho de 2023 a próxima turma.

13. Conformidade das áreas mapeadas e manualizadas

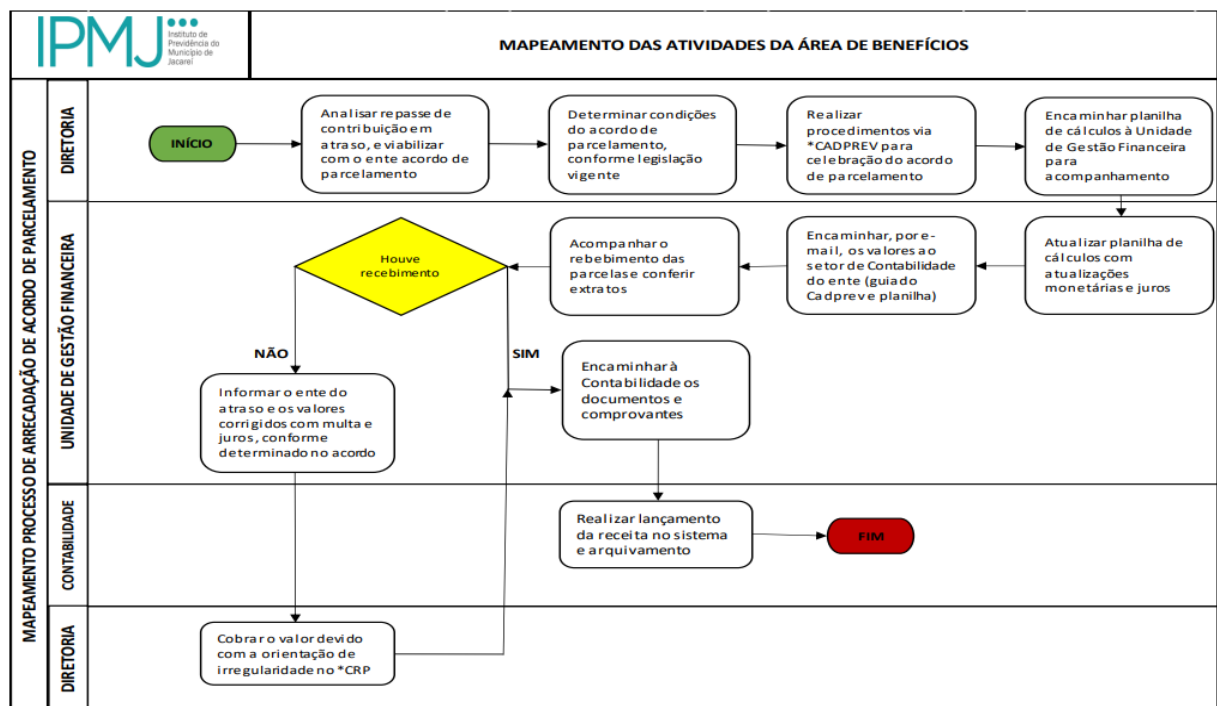
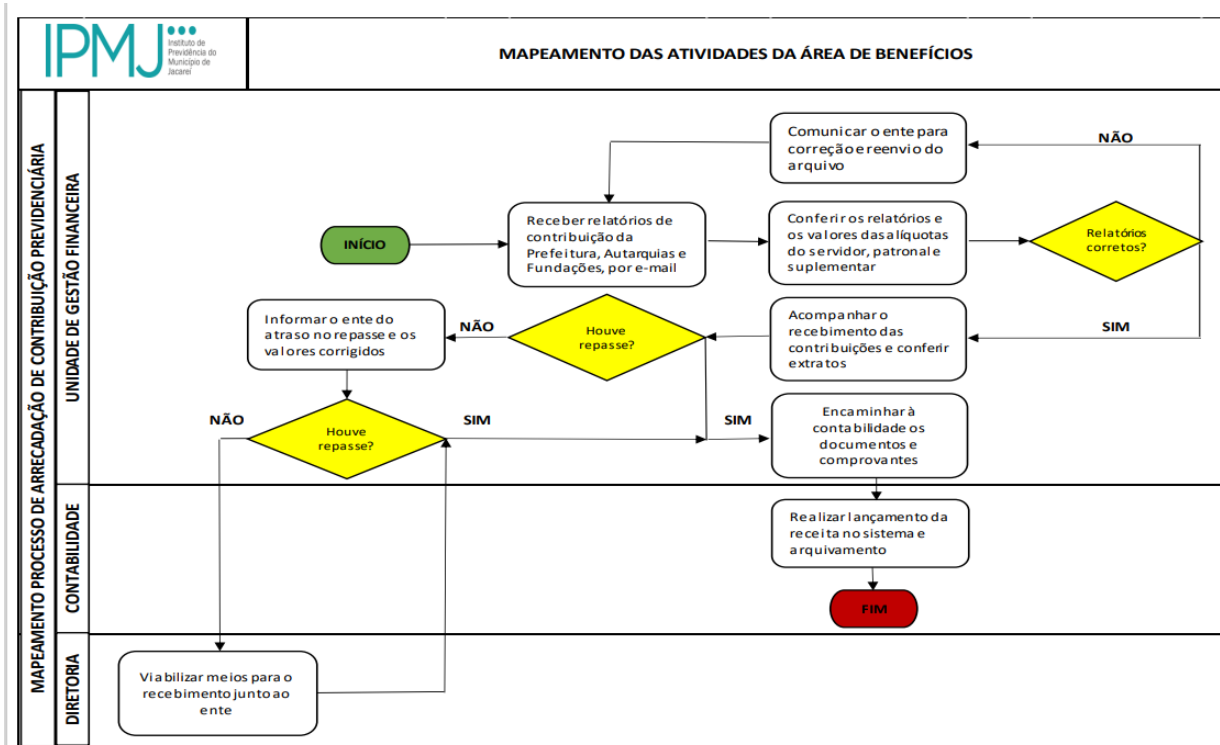
As áreas mapeadas e manualizadas de Concessão de Benefícios e Arrecadação que se encontram no site do IPMJ, estão em conformidade com o realizado.

7. Área de benefícios

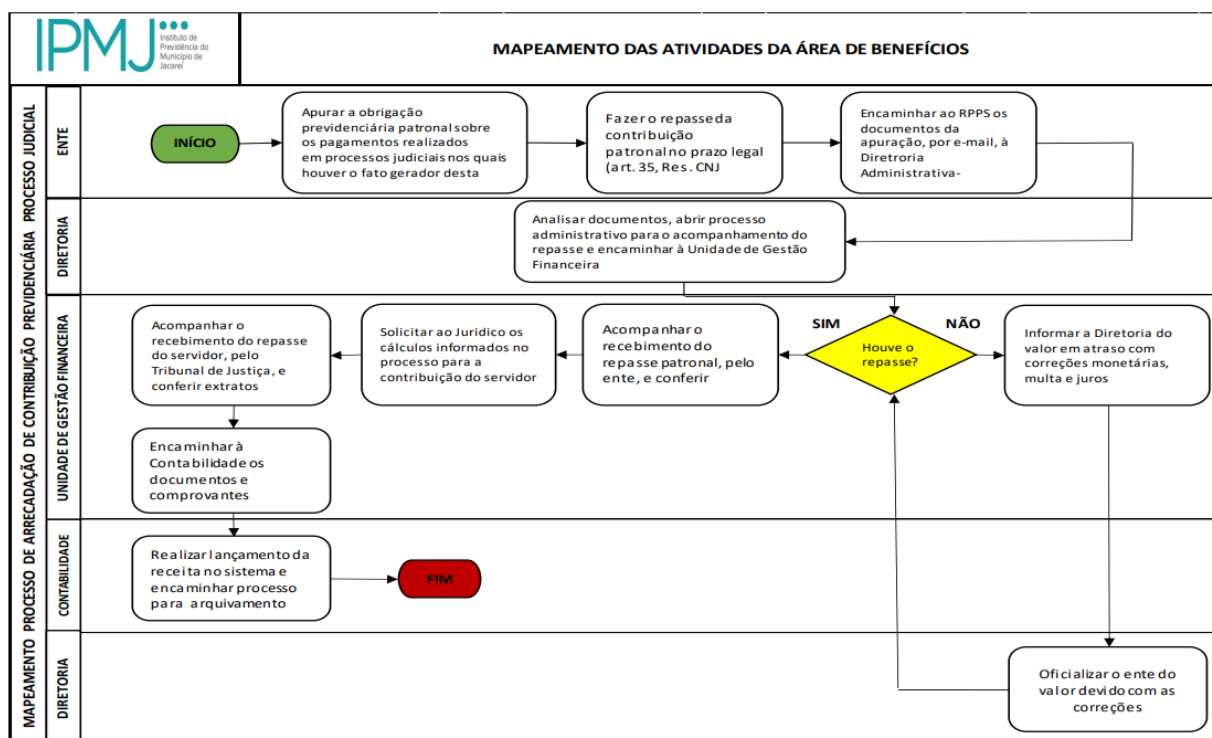
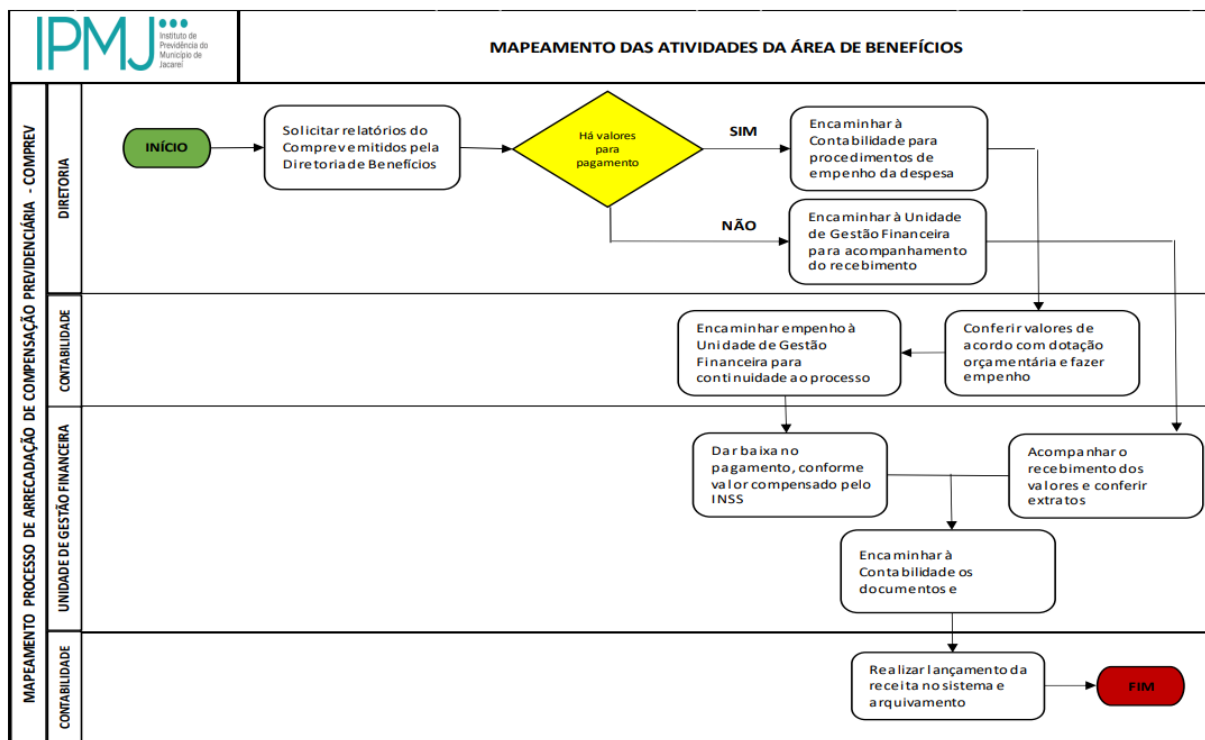


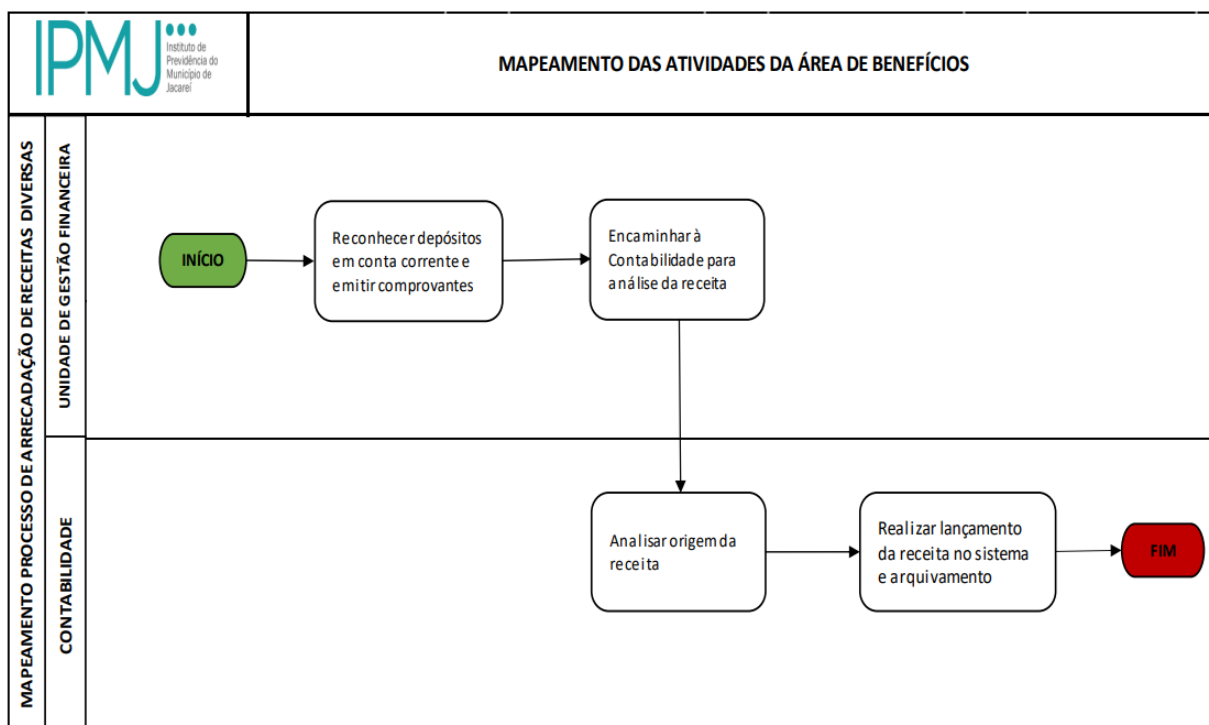


8. Área de arrecadação



*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





14. Conclusão

Diante de todo o apurado, não constatamos erros ou vícios formais, concluindo pela regularidade dos procedimentos no 1º semestre de 2023.

Jacareí, 23 de novembro de 2023.

CARLOS AUGUSTO ZANI

Controle Interno

PATRICIA GOMES DE SOUZA

Controle Interno