

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.
CNPJ: 04.942.949/0001-61

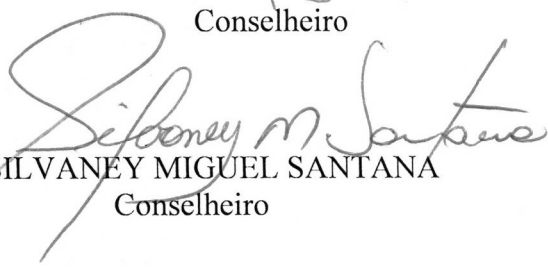
ATA Nº 2/2021


ATA DE REUNIÃO ANÁLISE DO MOVIMENTO FINANCEIRO
REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2021 DO INSTITUTO MUNICIPAL DE
PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE COXIM – IPMC

Aos 24º dia do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e um (24/08/2021), na Sede do IMPC – Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim, situado à Rua General Mendes de Moraes, número 530, no Município de Coxim, Estado de Mato Grosso do Sul, às 09 h (nove horas), o Conselho Fiscal conforme convocado pelo Presidente do Conselho Fiscal reuniram-se os servidores: Silvaney Miguel Santana-representante do Executivo Municipal, Renata Gomes dos Santos-representante do Legislativo Municipal, Miriam Coutinho Galeski- representante dos inativos indicado pelas entidades que represente a categoria, sindicatos, etc, o Presidente do Conselho Sr. Anderson Sudário da Silva apresentou justificativa sobre sua ausência. para analisar o movimento Financeiro referente ao mês de abril/2021. Diante da análise foi elaborado o Relatório Mensal nº 1/2021 com as devidas anotações(Anexo). Após minuciosa conferência de todos os lançamentos contábeis e a conferência dos documentos anexos, não detectamos nenhuma irregularidade nas peças contábeis, estando dessa forma APROVADOS. Nada mais foi tratado. Eu Renata Gomes dos Santos, lavrei a presente ata que segue assinada por mim, e depois de lida e aprovada será assinada por todos os participantes.

Coxim-MS, 24 de agosto de 2021.


RENATA GOMES DOS SANTOS
Conselheiro


SILVANEY MIGUEL SANTANA
Conselheiro


MIRIAM COUTINHO GALESKI
Conselheiro

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

Considerando-se os termos do Decreto nº 542/2002, de 18 de junho de 2002 em seu Art. 14 e seus itens, O CONSELHO FISCAL, do Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS, vinculado ao Regime Próprio de Previdência Social de Coxim – MS, elaborou o seguinte relatório o qual faz publicar a seguir:

RELATÓRIO Nº **1/2021**

PERÍODO EXAMINADO: **Abril/ 2021**

1 – DA IDENTIFICAÇÃO:

1.1 – ÓRGÃO EXAMINADO:

Nome: IMPC - INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE COXIM
Endereço: Rua General Mendes de Moraes - Centro, Coxim - MS.

1.2 – PRESIDENTE DO IMPC

Nome: Maria Lúcia da Silva
CPF nº 638.414.601-00
Cargo: Presidente
Endereço: RUA Amâncio Duarte, 154 Bairro Senhor Divino

1.3 – DIRETORA DE BENÍFICIO

Nome Simone Gomes do Nascimento
CPF nº 582.632.251-91
Cargo: Diretora de Beneficio
Endereço: Rua Afonso Costa Campos Bairro Flávio Garcia

1.4 – DIRETORA FINANCEIRA

Nome Fátima Aparecida Batista F. Barbosa
CPF nº 761.841.291-04
Cargo: Diretora Financeira
Endereço: Rua Oscar Costa, 607 Bairro Flávio Garcia


1.5 - RESPONSÁVEL CONTÁBIL

Nome Fátima Aparecida Batista F. Barbosa
CPF nº 761.841.291-04
Cargo: Contadora
Endereço: Rua Oscar Costa, 607 Bairro Flávio Garcia

1 – FASES DAS DESPESAS

1.1 – EMPENHOS



Fls. N.º 1


Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

a) Dos processos analisados, verificamos que as despesas empenhadas estão classificadas de forma adequada. As Notas de Empenhos estão assinadas pela autoridade competente e demais responsáveis pela sua emissão;

b) Os Empenhos das despesas são emitidos de forma prévia, e os documentos de suporte estão anexados às Notas de Empenho;

c) Os Empenhos das despesas observam as fontes financeiras corretas, e registram todas as informações básicas exigidas;

d) Os empenhos estão todos classificados como ORDINÁRIO, em relação a isso **recomendamos** que sigam as classificações conforme abaixo:

– Ordinário: tipo de empenho utilizado para as despesas de valor fixo e previamente determinado, cujo pagamento deva ocorrer de uma só vez;

– Estimativo: empenho utilizado para as despesas cujo montante não se pode determinar previamente, tais como serviços de fornecimento de água e energia elétrica, aquisição de combustíveis e lubrificantes e outros;

– Global: empenho utilizado para despesas contratuais ou outras de valor determinado, sujeitas a parcelamento, como, por exemplo, os compromissos decorrentes de aluguéis

1.2 – LIQUIDAÇÕES

a) O estágio da Liquidação da Despesa está sendo observado.

b) Toda documentação é analisada in loco, uma por uma.

1.3 – PAGAMENTOS

a) Os pagamentos estão sendo realizados mediante cheques nominativos, (o qual **recomendamos** que essa forma de pagamento (cheque) seja definitivamente alteradas por DOC ou TEC. Há movimentações eletrônicas através de Ordem de Crédito - DOC, Transferência Eletrônica Disponível - TED, Transferência crédito na conta bancária de titularidade dos fornecedores, prestadores de serviços e servidores públicos do poder legislativo;

b) Toda movimentação financeira é efetuada através dos bancos relacionados:

CONTA BANCÁRIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
CEF C/C 217-1	R\$ 37.962.795,87	R\$ 39.021.153,25
CEF C/C 06000288-0	R\$ 611.521,15	R\$ 590.487,96
CEF C/C 06000286-4	R\$ 90.982,57	R\$ 83.235,96
CEF C/C 237-6	R\$ 2.711,52	R\$ 5.423,04
BRDESCO C/C 12470-2	R\$ -	R\$ -
BANCO DO BRASIL C/C 20.337-8	R\$ 16.110.038,33	R\$ 15.304.079,37
TOTAL	R\$ 54.778.049,44	R\$ 55.004.379,58

c) Os pagamentos foram realizados mediante emissão de ordens de pagamento, autorizadas pela autoridade competente e processados pelo Setor Contábil/Financeiro;

[Handwritten signature]

Fls. N.º *2*
[Handwritten signature]

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

d) As Ordens de Pagamento são arquivadas acompanhadas das Notas de Empenho juntamente com a devida documentação comprobatória da despesa;(Nota Fiscal quitada, com recibos e assinaturas dos responsáveis pelo recebimento do material ou dos serviços ,certidões negativas Federal, Estadual e Municipal, FGTS e Trabalhista , relatórios de serviços (executados quando for o caso).

DESPESAS IMPRÓPRIAS

Entende-se por despesas impróprias aquelas que não são de interesse público. Podem até serem legais, porém, imorais. Que ofendem os princípios da legitimidade, moralidade e economicidade (art. 37 e 70, I da CF). despesas que não demonstram interesse público.

No mês de **Abril de 2021** , não foi verificado a realização de despesas impróprias à administração pública.

2- REPASSES DOS ENTES (PARTE PATRONAL)

O valor mensal referente aos repasses foi de **R\$ 54.783.021,92** (cinquenta e quatro e dois mil e quatrocentos e cinquenta reais e trinta e cinco centavos).

A tabela abaixo demonstra os valores repassados:

ORIGEM DA RECEITA	VALOR DO REPASSE
PARCELAMENTOS	R\$ 0,00
RENDIMENTOS DOS FUNDOS PREVIDENCIÁRIOS (saldo)	R\$ 54.070.450,01
REPASSES DE ATIVOS (Empresa E Servidores)	R\$ 709.811,38
COMPREV	R\$ 2.760,53
TOTAL:	R\$ 54.783.021,92

3 - TESOURARIA

Foi verificado na Gestão Financeira que:

- Não havia nenhum numerário em caixa;
- Foi constatado que há arquivo com cópias de cheques emitidos;
- As conciliações bancárias são realizadas regularmente;

A tabela abaixo demonstra os valores que constantes em Contas Corrente e Caixa, do mês anterior e mês atual (conforme conciliação bancárias e extratos), bem como todas de despesas pagas:

4-DESPESAS PAGAS

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO	
Fl. Pensionistas do IMPC (53)	R\$ 117.711,70
Fl. Pensionistas do IMPC (223)	R\$ 795.323,50
Adiantamento 13º salário	R\$ 3.592,12
Fl. Pagamento Servidores Administrativo	R\$ 4.433,36
TOTAL DESPESAS C/ FL PAGAMENTO	R\$ 921.060,68

DESPESAS ADMINISTRATIVAS/MANUTENÇÃO IMPC	
Anjos e Games Ltda ME (padaria)	R\$ 281,98
Sanesul	R\$ 64,36
Roseny Lemos da Silva - ME	R\$ 598,50
Roseny Lemos da Silva - ME	R\$ 190,00
Inteco Tec. Inf. Coxim LTDA (aluguel sistema)	R\$ 2.375,00
Resis Ottoni Rondon (Assessoria Jurídica)	R\$ 2.501,10
Anjos e Games Ltda ME (padaria)	R\$ 10,45
Tarifas Bancárias CEF	R\$ 427,50
ADIMP-MS	R\$ 1.100,00
Terra Networks Ltda (provedor Internet)	R\$ 135,69
VIVO S.A	R\$ 74,99
Rosyeny Lemos da Silva - ME	R\$ 206,98
INSS (março/21)	R\$ 930,00
Marcelino Beserra Neto	R\$ 2.490,00
Energisa S/A	R\$ 4.158,80
Muller & Muller Ltda	R\$ 270,75
Muller & Muller Ltda	R\$ 401,60
Irmãos GP Com.Repres.Ltda	R\$ 813,89
Auto Posto Esquinão Ltda	R\$ 310,00
Livraria e Papelaria Aquarela Ltda - ME	R\$ 530,00
Paulo D - elmonico ME	R\$ 140,00
THM Soluções Digitais Eireli	R\$ 55,50
Tarif Banco do Brasil Bancárias CEF	R\$ 10,45
TOTAL DAS DESPESAS PAGAS	18.077,54

TOTAL GERAL DAS DESPESAS PAGAS	R\$ 939.138,22
---------------------------------------	-----------------------

5- DAS DIÁRIAS

Não Houve pagamento de diárias.

6- DOS CONTRATOS:

Opuf

Fls. N.º 4

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

O Instituto possui 2 (dois) contratos vigentes conforme abaixo descrito:

- Processo nº 1/2017 – Carta Convite nº 1/2017 – Contrato nº 1/2017
Que se encontra em seu 4º (quarto Termo Aditivo) com vigência de 6/5/2021 à 6/5/2022.
- Processo nº 2/2018 – Contrato nº 2/2018
Que se encontra em seu 2º (segundo Termo Aditivo) com vigência de 1/11/2019 a 01/11/2021

7. DÁ ANÁLISE:

Foi verificado que:

- 1) Existem despesas com aquisição de materiais de escritório, visitas técnicas, gêneros alimentícios, limpeza, copa-cozinha, dentre outras sem as devidas cotações feitas com no mínimo 03 (três) fornecedores;
- 2) Pagamentos feitos através de emissão de cheques;
- 3) Os volumes do Movimento Financeiro estão sem termo de Abertura e sem Termo de Encerramento, bem como a numeração não está de forma sequencial.
- 4) Está sendo utilizado linhas de telefones móveis em nome de particulares para uso e, serviço do IMPC.
- 5) Observamos despesas continuadas sem a realização de Processo de Dispensa. (manutenção de site, locação de software, dentre outros)
- 6) Não há Comissão Permanente de Licitação, nem de Pregoeiro.

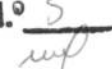
8. RECOMENDAÇÕES:

Diante da análise do movimento do mês de Abril, a comissão anota algumas falhas e recomenda que as mesmas sanadas com urgência. Abaixo segue as anotações:

1 – Formalizar antes de qualquer compra a pesquisa de preços através de no mínimo de 3 (três) orçamentos, **recomendamos** seja feito (no mínimo 3 orçamentos) para depois efetuar a compra ou fazer a abertura de processo administrativo.

2- Pagamentos com cheque nominal, **recomendamos** que seja adotada a forma CREDITO EM CONTA DO FORNECEDOR.



Fls. N.º 5


Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

3- **Recomendamos** que seja feita termo de abertura de volume contendo o número da página inicial, bem como o termo de encerramento do mesmo contendo o número da página inicial e final do volume contendo a ainda a autorização do volume seguinte, volumes estes que deverão ser descritos em algarismo romano.

4- **Recomendamos** que seja feito em nome do Instituto um plano que atenda as necessidades do Instituto (servidores), deixando assim de usar as linhas dos servidores.

5- **Recomendamos** seja feita análise das despesas continuadas e que seja feito Processo de Dispensa.

6- Recomendamos seja feita a criação das Portarias de Comissão Permanente de Licitação e de Pregoeiro.

Após minuciosa conferência de todos os lançamentos contábeis e a conferência dos documentos anexos, não detectamos nenhuma irregularidade nas peças contábeis, estando dessa forma APROVADOS.

E não havendo mais nada a ser declarado, nos colocamos à inteira disposição, de quem interessar possa para dirimir quaisquer dúvidas a respeito das contas deste Instituto.

É o nosso parecer,

Coxim-MS, 24 de agosto de 2021.



ANDERSON SUDÁRIO DA SILVA
Conselheiro Presidente


RENATA GOMES DOS SANTOS
Conselheiro

SILVANEY MIGUEL SANTANA
Conselheiro

MIRIAM COUTINHO GALESKI
Conselheiro