

# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

ATA Nº 1/2022

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

Aos 09 dia do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e dois (09/02/2022), 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 08 h (oito horas), o Conselho Fiscal conforme convocado pelo Presidente do Conselho Fiscal reuniram-se os servidores: **Anderson Sudário da Silva**-representante dos servidores ativos indicados pelas entidades que represente a categoria, sindicatos, etc **Renata Gomes dos Santos**-representante do Legislativo Municipal, **Miriam Coutinho Galeski**- representante dos inativos indicado pelas entidades que represente a categoria, sindicatos, etc.. O Sr. **Silvaney Miguel Santana**-representante do Executivo Municipal justificou sua ausência.

Diante da análise foi elaborado o Relatório Mensal nº 1/2022 e 2/2022 com as devidas anotações(Anexo).

Verificamos que já foi feito alguns ajustes por parte do Instituto solicitado por este Conselho Fiscal relativo a forma de abertura, paginação e encerramento anotados em análise anteriores, mas ainda reiteramos os ajustes necessarios :

- 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.
- 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.



# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

7- **Recomendamos** seja feito holerite com o valor real ao pagamento contendo a quantidade dos meses adiantados.

**Recomendamos** que se cumpra a Lei de Acesso à Informação Nº 12.527 de 2011 regulamenta o direito constitucional de acesso dos cidadãos às informações públicas sendo aplicável aos três Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios com vigência a partir do dia 16 de maio de 2012.

Foi solicitada informações à Presidente sobre as providências citadas acima e a mesma informou que o Instituto está de adequando para atender as recomendações.

Após minuciosa conferência de todos os lançamentos contábeis e a conferência dos documentos anexos, não detectamos nenhuma irregularidade nas peças contábeis, estando dessa forma o movimento financeiro de **JULHO/21 e AGOSTO/21, 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, 08 de fevereiro de 2022.

  
ANDRESON SUDÁRIO DA SILVA  
Presidente Conselho Fiscal

  
RENATA GOMES DOS SANTOS  
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 1/2022

PERÍODO EXAMINADO: JULHO/ 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 Benefício  
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



# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

### 1.1 – EMPENHOS

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.

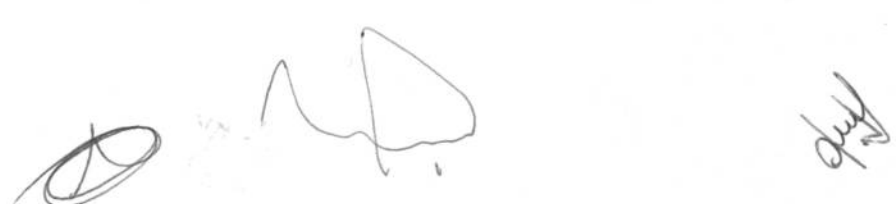
b) Toda documentação é analisada in loco, uma por uma.

### 1.3 – PAGAMENTOS

a) Os pagamentos estão sendo realizados mediante cheques nominativos em alguns casos isolados, em alguns casos que foram justificados pela Presidência, **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\$ 39.991.735,45	R\$ 40.529.014,38
CEF C/C 06000288-0	R\$ 560.547,62	R\$ 546.637,89
CEF C/C 06000286-4	R\$ 4.764,95	R\$ 87.784,11
CEF C/C 237-6	R\$ 2.760,52	R\$ 2.711,52
BRDESCO C/C 12470-2	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BANCO DO BRASIL C/C 20.337-8	R\$ 16.416.198,82	R\$ 16.599.048,81
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 56.976.007,36</b>	<b>R\$ 57.765.196,71</b>



# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

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

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 **JULHO 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\$ 902.502,14** (novecentos e dois reais, quinhentos e dois reais e quatorze centavos).

A tabela abaixo demonstra os valores repassados:

ORIGEM DA RECEITA	VALOR DO REPASSE
PARCELAMENTOS	R\$ 938.869,24
RENDIMENTOS DOS FUNDOS PREVIDENCIÁRIOS)	R\$ -60.250,81
REPASSES DE ATIVOS (Empresa E Servidores)	R\$ 913.921,96
COMPREV	R\$ 2.760,53
<b>TOTAL:</b>	<b>R\$ 1.795.300,91</b>

### 3 - TESOURARIA

Foi verificado na Gestão Financeira que:

- Não havia nenhum numerário em caixa;
- Foi constatado que as cópias de cheques emitidos estão anexas ao pagamentos.
- 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

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Sanesul	01/07/21	64,36
Regis Ottoni Rondon	01/07/21	2.501,10
Inteco	01/07/21	2.375,00
Roseny Lemos da Silva	01/07/21	598,50
Roseny Lemos da Silva	01/07/21	190,00
Tipo Band Ltda	01/07/21	147,00
I.F Consultoria Atuarial Eireli	01/07/21	837,25
CEF tarifa	01/07/21	10,45
CEF tarifa	01/07/21	10,45
Banco do Brasil tarifa	01/07/21	67,40
Minist. Previ. Social (Guia Regis)	07/07/21	600,00
ADIMP.	07/07/21	1.100,00
Banco do Brasil (tarifa)	09/07/21	10,45
Telefonica Brasil S/A	12/07/21	74,99
Tipografia Bandeirantes	13/07/21	256,00
Caixa Economica Federal		10,45
Auto Posto Esquinão	14/07/21	310,05
Telefonica Brasil	21/07/21	74,99
Telefonica Brasil		74,99
Caixa Economica Federal	26/07/21	49,00
Caixa Economica Federal		49,00
Caixa Economica Federal		49,00
Energisa	27/07/21	236,04
IF Consultoria Atuarial Eireli	28/07/21	837,05
Oi S/A	29/07/21	254,49
Guilherme Alexandre Muller	30/07/21	194,00
Delta Sist.Segurança Eletronica		193,80
Guilherme Alexandre Muller		237,50
<b>TOTAL .....</b>		<b>11.743,51</b>

### Folha de Pagamento - IMPC

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Folha dos pensionistas do IMPC (56) referente a folha de julho/21	29/07/21	99.351,53
Folha dos aposentados do IMPC (229) referente a folha de julho/21	29/07/21	882.915,62

# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

TOTAL .....	982.267,15
-------------	------------

### Folha de Pagamento – Administrativa

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Folha dos administrativos (3) do IMPC referente a Julho/21	29/07/21	4.433,36
<b>TOTAL .....</b>		<b>4.433,36</b>

### Folha de Pagamento - Aposentados e Pensionistas Prefeitura Municipal de Coxim (TESOURO) - julho/21

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Folha dos aposentados (18) da Prefeitura referente junho/21	02/07/21	54.030,68
Folha dos Pensionistas (13) da Prefeitura referente junho/21	02/07/21	24,440,33
<b>TOTAL .....</b>		<b>78.471,01</b>

### 5- DAS DIÁRIAS

No mês de Julho não houve liberação de diárias.

### 6- DOS CONTRATOS:

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 4º (quarto Termo Aditivo) com vigência de 6/5/2021 a 06/05/2022

### 7.DOCUMENTOS DE ENVIO OBRIGATÓRIOS:

- . SEFIP (julho 2021) enviado em 03/08/2021 às 08:50:02
- . SICOM (julho 2021) enviado em 30/08/2021 às 15:49:23

### 9.PORTAL DA TRANSPARÊNCIA:

Analisando o Portal da Transparência do Instituto, verificamos que as informações registradas estão totalmente desatualizadas, estando dessa forma o mesmo descumprindo a Lei de



# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

Acesso à Informação Nº 12.527 de 2011 regulamenta o direito constitucional de acesso dos cidadãos às informações públicas sendo aplicável aos três Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios com vigência a partir do dia 16 de maio de 2012.

### 8. 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.
- 7) O cadastro da SEFIP ainda está como contato o Sr. Raimundo Nonato Costa
- 8) Portal da Transparência encontra-se com informações desatualizadas.

### 8. RECOMENDAÇÕES:

Diante da análise do movimento do mês de julho, a comissão **reitera** as já mencionadas em relatórios anteriores 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.

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.





# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

### Conselho Fiscal

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.

7- **Recomendamos** seja feita a atualização do cadastro junto ao programa para envios dos próximos arquivos, com o Responsável pelo envio.

8- **Recomendamos** que se cumpra a Lei de Acesso à Informação Nº 12.527 de 2011 regulamenta o direito constitucional de acesso dos cidadãos às informações públicas sendo aplicável aos três Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios com vigência a partir do dia 16 de maio de 2012.

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, 08 de fevereiro de 2022.

  
ANDERSON SUDÁRIO DA SILVA  
Conselheiro Presidente

  
RENATA GOMES DOS SANTOS  
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 2/2022

PERÍODO EXAMINADO: AGOSTO/ 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 Benefício  
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**

# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

### 1.1 – EMPENHOS

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 em alguns casos isolados, em alguns casos que foram justificados pela Presidência, **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\$ 40.529.014,38	R\$ 40.392.782,90
CEF C/C 06000288-0	R\$ 546.637,89	R\$ 529.813,68
CEF C/C 06000286-4	R\$ 87.784,11	R\$ 4.764,95
CEF C/C 237-6	R\$ 2.711,52	R\$ 5.423,04
BRADESCO C/C 12470-2	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BANCO DO BRASIL C/C 20.337-8	R\$ 16.599.048,81	R\$ 17.942.728,87
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 57.765.196,71</b>	<b>R\$ 58.875.513,44</b>

# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

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

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 **AGOSTO 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\$ 902.502,14** (novecentos e dois reais, quinhentos e dois reais e quatorze centavos).

A tabela abaixo demonstra os valores repassados:

ORIGEM DA RECEITA	VALOR DO REPASSE
PARCELAMENTOS	R\$ 1.005.524,46
RENDIMENTOS DOS FUNDOS PREVIDENCIÁRIOS)	R\$ (-) 179.187,89
REPASSES DE ATIVOS (Empresa E Servidores)	R\$ 279.204,65
COMPREV	R\$ 2.760,53
<b>TOTAL:</b>	<b>R\$ 1.108.301,75</b>

### 3 - TESOURARIA

Foi verificado na Gestão Financeira que:

- Não havia nenhum numerário em caixa;
- Foi constatado que as cópias de cheques emitidos estão anexas ao pagamentos.
- 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

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Irmãos GP Com. Repres. Imp. Exp. LTDA	02/08/21	485,37
Roseny Lemos da Silva- ME	02/08/21	190,00
Regis Ottoni Rondon - Advogado do IMPC	02/08/21	2.501,10
Roseny Lemos da Silva- ME	02/08/21	598,50
Sanesul /SA	02/08/21	67,56
Tarifa Bancária do Banco do Brasil	02/08/21	67,40
JMR da Silva E S F Francisco LDTA – Aquisição de bateria para manutenção do veículo do IMPC	04/08/21	545,27
Anjos e Garnes LTDA-ME	04/08/21	213,24
Inteco Tec. Informática Coxim LTDA	04/08/21	2.375,00
INSS – Ref. Julho/21	04/08/21	930,00
Anjos e Garnes	04/08/21	359,52
Terra Networks Brasil S/A	04/08/21	315,55
Vivo S. A.	10/08/21	80,99
ADIMP-MS	10/08/21	1.100,00
Construir Materiais de Construção LTDA	12/08/21	250,03
Anjos e Garnes LTDA-ME	20/08/21	310,20
Diárias- Maria Lúcia da Silva- para pagar despesas para o curso de capacitação do Novo Comprev, em Campo Grande- MS	20/08/21	1.359,18
Auto Posto Esquinão	23/08/21	137,49
Vivo S. A.	23/08/21	80,99
Vivo S. A.	23/08/21	80,99
Diárias- Simone Gomes do Nascimento- para pagar despesas para o curso de capacitação do Novo Comprev, em Campo Grande- MS	24/08/21	1.359,18
Tarifa da Caixa Econômica Federal	25/08/21	49,00
Tarifa da Caixa Econômica Federal	25/08/21	49,00
Tarifa da Caixa Econômica Federal	25/08/21	49,00
Delta Sist. Segurança Eletrônica Ltda-Me	26/08/21	193,80
I.F. Consultoria Atuarial Eireli	26/08/21	837,25
Energisa S/A	26/08/21	227,98
Oi S/A fixo	27/08/21	263,55
Tarifa Bancária do Banco do Brasil	30/08/21	10,45
Tarifa Bancária do Banco do Brasil	30/08/21	67,40
<b>TOTAL</b>		<b>15.164,99</b>

Folha de Pagamento - IMPC Agosto/21



# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

. SEFIP (julho 2021) enviado em 01/09/2021 às 10:57:29

. SICOM (julho 2021) enviado em 06/10/2021 às 07:49:44

### 9. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA:

Analisando o Portal da Transparência do Instituto, verificamos que as informações registradas estão totalmente desatualizadas, estando dessa forma o mesmo descumprindo a Lei de Acesso à Informação Nº 12.527 de 2011 regulamenta o direito constitucional de acesso dos cidadãos às informações públicas sendo aplicável aos três Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios com vigência a partir do dia 16 de maio de 2012.

### 8. 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.
- 7) O cadastro da SEFIP ainda está como contato o Sr. Raimundo Nonato Costa
- 8) Portal da Transparência encontra-se com informações desatualizadas.

### 8. RECOMENDAÇÕES:

Diante da análise do movimento do mês de julho, a comissão **reitera** as já mencionadas em relatórios anteriores 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.



# Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

## I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Folha dos pensionistas do IMPC (59) referente a folha de Agosto/21	30/08/21	123.842,09
Folha dos aposentados do IMPC (229) referente a folha de Agosto/21	30/08/21	882.443,53
<b>TOTAL</b> .....		<b>1.006.285,62</b>

### Folha de Pagamento – Administrativa Agosto/21

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Folha dos administrativos (3) do IMPC referente a Agosto/21	30/08/21	4.433,36
<b>TOTAL</b> .....		<b>4.433,36</b>

### Folha de Pagamento - Aposentados e Pensionistas Prefeitura (TESOURO) – Agosto/21

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Folha dos aposentados (18) da Prefeitura referente Julho/21	02/08/21	57.919,17
Folha dos Pensionistas (13) da Prefeitura referente Julho/21	02/08/21	24.440,33
<b>TOTAL</b> .....		<b>82.359,50</b>

### 5- DAS DIÁRIAS:

As diárias estão normatizadas através de Decreto nº 380/2021 de 30/03/2021: Foi concedida diárias a 2 servidores e após análise estão ambas de concordância e com suas prestações de contas devidamente anexadas ao processo de pagamento.

### 6- DOS CONTRATOS:

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 4º (quarto Termo Aditivo) com vigência de 6/5/2021 a 06/05/2022.

### 7. DOCUMENTOS DE ENVIO OBRIGATÓRIOS:



# 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.

7- **Recomendamos** seja feita a atualização do cadastro junto ao programa para envios dos próximos arquivos, com o Responsável pelo envio.

8- **Recomendamos** que se cumpra a Lei de Acesso à Informação Nº 12.527 de 2011 regulamenta o direito constitucional de acesso dos cidadãos às informações públicas sendo aplicável aos três Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios com vigência a partir do dia 16 de maio de 2012.


Destacamos que a anotação do item 3 que cita Normas para abertura, paginação e fechamento foi realizado porém ainda com algumas necessidades de ajuste.

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, 09 de fevereiro de 2022.

  
ANDERSON SUDÁRIO DA SILVA  
Conselheiro Presidente

  
RENATA GOMES DOS SANTOS  
Conselheiro

  
MIRIAM COUTINHO GALESKI  
Conselheiro