

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

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

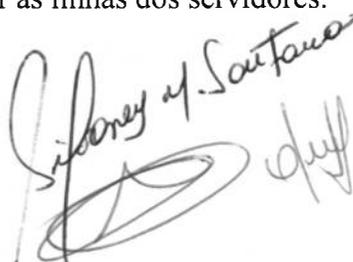
ATA Nº 5/2021

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

Aos 28º dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e um (28/09/2021), 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: **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 **Silvaney Miguel Santana**-representante do Executivo Municipal .Diante da análise foi elaborado o Relatório Mensal nº 2/2021 com as devidas anotações(Anexo). Ressaltamos aqui as recomendações feitas por este Conselho: **RECOMENDAÇÕES:**

Recomendamos que sejam providenciado os ajustes já solicitados em relatório do mês de abril, e maio conforme abaixo:

- 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.

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

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, 14 de setembro de 2021.

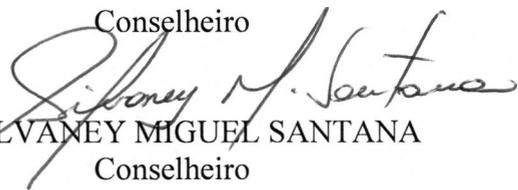


ANDRESSON SUDÁRIO DA SILVA
Presidente Conselho Fiscal



RENATA GOMES DOS SANTOS
Conselheiro

MIRIAM COUTINHO GALESKI
Conselheiro



SILVANEY MIGUEL SANTANA
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 **3/2021**

PERÍODO EXAMINADO: **Junho/ 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



Silvana M. Santos

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.

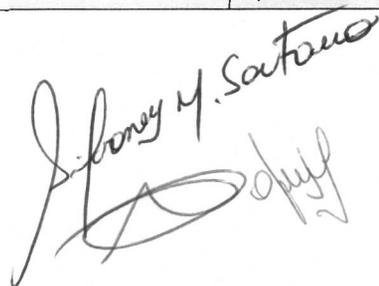
b) Toda documentação é analisada in loco, uma por uma.

1.3 – PAGAMENTOS

a) Os pagamentos estão sendo realizados mediante cheques nominativos, (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) Fomos informados que a respeito dos pagamentos com cheque os mesmos já não estão sendo feito a partir do mês de agosto. b) Toda movimentação financeira é efetuada através dos bancos relacionados:

CONTA BANCÁRIA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
CEF C/C 217-1	R\$ 39.021.153,25	R\$ 40.217.705,46
CEF C/C 06000288-0	R\$ 590.487,96	R\$ 575.599,92
CEF C/C 06000286-4	R\$ 83.235,96	R\$ 4.764,95
CEF C/C 237-6	R\$ 5.423,04	R\$ 8.134,56
BRADESCO C/C 12470-2	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BANCO DO BRASIL C/C 20.337-8	R\$ 15.304.079,37	R\$ 15.416.553,77
TOTAL	R\$ 55.004.379,58	R\$ 56.222.758,1066



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).

2- 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 **Maio de 2021** , não foi verificado a realização de despesas impróprias à administração pública.

3- RECEITA

O valor mensal referente aos repasses o saldo de investimentos foi de **R\$ 57.256.427,61** (cinquenta e sete milhões, duzentos e cinquenta e seis reais e sessenta e um centavos).

A tabela abaixo demonstra os valores repassados:

ORIGEM DA RECEITA	VALOR DO REPASSE
PARCELAMENTOS	R\$ 931.872,73
RENDIMENTOS DOS FUNDOS PREVIDENCIÁRIOS (saldo)	R\$ 55.420.511,17
REPASSES DE ATIVOS (Empresa E Servidores)	R\$ 1.091.688,36
COMPREV	R\$ 2.760,52
TOTAL:	R\$ 57.446.831,78

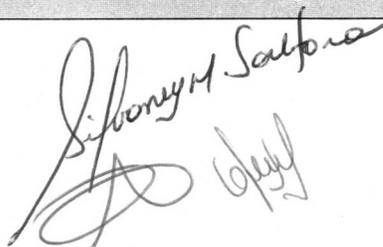
4 - TESOURARIA

Foi verificado na Gestão Financeira que:

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

A tabela abaixo demonstra os valores que constantes em Contas de Saldo de Investimentos :

ORIGEM/RECEITA	DATA	VALOR
----------------	------	-------



Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

Caixa Econômica Federal: FI: BRASIL REF. DI LONGO PRAZO.	28/05/21	539,883,85
Caixa Econômica Federal: FI: IMA - B T. PUBL.	28/05/21	6.923.721,58
Caixa Econômica Federal: FI: IMA - B5	28/05/21	13.943.635,68
Caixa Econômica Federal: FI: TIT. PÚBLICOS	28/05/21	8.667.995,67
Caixa Econômica Federal: FI: IRF-M1	28/05/21	1.635.334,37
Caixa Econômica Federal: FI: IDKA IPCA 2A RF	28/05/21	8.232.056,80
Banco do Brasil S/A: FI: IRF-M	28/05/21	5.902.616,09
Banco do Brasil S/A: FI: IRF-M1	28/05/21	2.627.177,45
Banco do Brasil S/A: FI: IMA - B5+	28/05/21	6.948.089,68
TOTAL		55.420.511,17

5-DESPESAS PAGAS

DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO

Folha dos pensionistas do IMPC (56)	R\$ 98.182,32
Folha dos pensionistas do IMPC (229)	R\$ 819.615,52
Adiantamento 13º Jan/Maio	R\$ 434.026,82
Folha 13º administrativa janeiro a junho	R\$ 1.872,82
Folha dos Administrativos(3)	R\$ 4.433,36
Folha Aposentados (18) da PMC maio/21	R\$ 78.471,01
Folha Aposentados (13) maio/21	R\$ 24.440,33
TOTAL	R\$ 1.461.042,18

DESPESAS ADMINISTRATIVAS:

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Oi S/A fixo	01/06/21	285,31
Roseny Lemos da Silva-ME	01/06/21	598,50
Roseny Lemos da Silva-ME	01/06/21	190,00
Regis Ottoni Rondon - Advogado do IMPC	01/06/21	2.501,10
Anjos e Garnes Ltda-ME	01/06/21	174,24
Tarifa da Caixa Econômica Federal - 288-0	01/06/21	10,45
Sanesul	01/06//21	64,36
Tarifa Banco do Brasil - 20337-8	01/06/21	67,40
Inteco Tec. Informatica Coxim Ltda	02/06/21	2.375,00
Delta Sist. Segurança Eletronica Ltda-Me	02/06/21	193,80
INSS - Ref. Maiol/21	08/06/21	330,00
INSS - Ref. Maiol/21	08/06/21	600,00
ADIMP-MS	08/06/21	1.100,00
Endurance Group B H Sites Ltda	08/06/21	329,66
Vivo S. A.	10/06/21	74,99
IRRF - Ref. Maiol/21	17/06/21	18,90
ISSQN- Ref. Maio/21	17/06/21	361,35
Muller & Muller Ltda	21/06/21	38,00

Silvany M. Souto
[Assinatura]

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

Terra Networks Brasil S/A	21/06/21	135,69
Muller & Muller Ltda	21/06/21	230,00
Vivo S. A.	21/06/21	74,99
Vivo S. A.	21/06/21	74,99
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 288-0	21/06/21	20,90
Energisa S/A	24/06/21	273,94
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 288-0	25/06/21	49,00
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 217-1	25/06/21	49,00
Oi S/A fixo	29/06/21	290,25
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 217-1	29/06/21	22,00
TOTAL		10.533,82

5- DAS DIÁRIAS

Não Houve pagamento de diárias.

6- DOS CONTRATOS:

Não houve processos administrativos no mês em análise, 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. DA ANÁLISE:

Este conselho em análise do movimento financeiro verificou que as solicitações feitas no relatório do mês de ABRIL E MAIO/2021 estão sendo sanadas gradativamente.

Verificamos que quando há pagamento de 13º proporcional falta no processo o holerite com o valor a ser pago e a quantidade proporcional que está sendo paga, contendo apenas o holerite referência do mês.

8. RECOMENDAÇÕES:

Recomendamos que sejam providenciado os ajustes já solicitados em relatório do mês de abril, e maio conforme abaixo:



Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

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.

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

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.

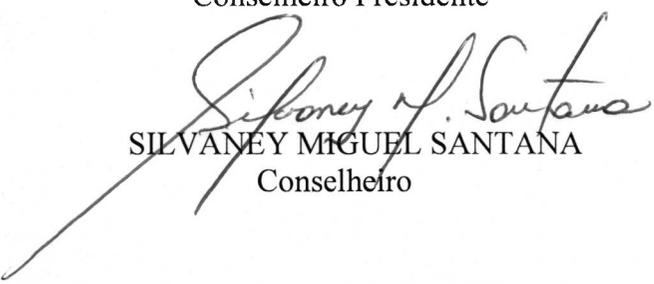
E não havendo mais nada a ser declarado, nos colocamos à inteira disposição, de quem interessar possa para dirimir quaisquer dúvidas a respeito das contas deste Instituto.

É o nosso parecer,

Coxim-MS, 28 de outubro de 2021.


ANDERSON SUDÁRIO DA SILVA
Conselheiro Presidente


RENATA GOMES DOS SANTOS
Conselheiro


SILVANEY MIGUEL SANTANA
Conselheiro

MIRIAM COUTINHO GALESKI
Conselheiro