

Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

ATA Nº 2/2021

3/2021

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

Aos 14º dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e um (14/09/2021), 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 Presidente do Conselho Sr. Anderson Sudário da Silva apresentou justificativa sobre sua ausência. para analisar o movimento Financeiro referente ao mês de maio/2021. Diante da análise foi elaborado o Relatório Mensal nº 2/2021 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, 14 de setembro de 2021.


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 **2/2021**

PERÍODO EXAMINADO: **Maio/ 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

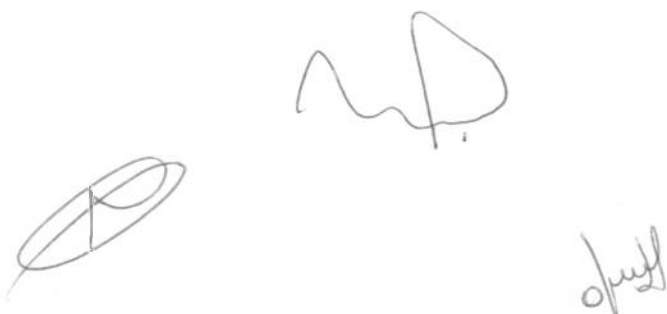
Nome Fátima Aparecida Batista F. Barbosa

CPF nº 761.841.291-04

Cargo: Contadora

Endereço: Rua Oscar Costa, 607 Bairro Flávio Garcia

1 – FASES DAS DESPESAS



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.

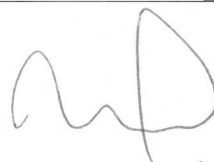
b) Toda documentação é analisada in loco, uma por uma.

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\$ 898.472,74
RENDIMENTOS DOS FUNDOS PREVIDENCIÁRIOS (saldo)	R\$ 55.367.242,69
REPASSES DE ATIVOS (Empresa E Servidores)	R\$ 987.951,66
COMPREV	R\$ 2.760,52
TOTAL:	R\$ 57.256.427,61

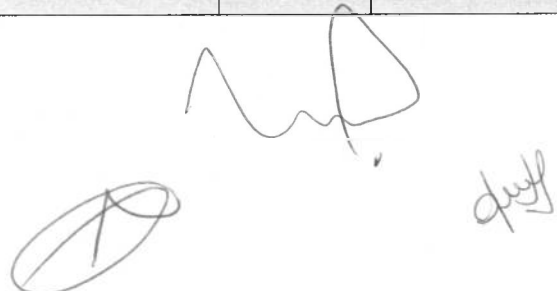
4 - TESOURARIA

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	568.234,55
Caixa Econômica Federal: FI: IMA - B T. PUBL.	28/05/21	6.896.043,30
Caixa Econômica Federal: FI: IMA - B5	28/05/21	13.964.541,89
Caixa Econômica Federal: FI: TIT. PÚBLICOS	28/05/21	8.641.176,41
Caixa Econômica Federal: FI: IRF-M1	28/05/21	1.632.255,37
Caixa Econômica Federal: FI: IDKA IPCA 2A RF	28/05/21	8.254.947,67
Banco do Brasil S/A: FI: IRF-M	28/05/21	5.892.430,64
Banco do Brasil S/A: FI: IRF-M1	28/05/21	2.622.455,77
Banco do Brasil S/A: FI: IMA - B5+	28/05/21	6.895.157,09
TOTAL		55.367.242,69

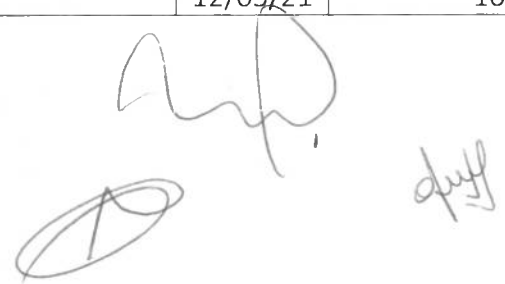
5-DESPESAS PAGAS

DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO

Folha dos pensionistas do IMPC (55)	R\$ 103.560,68
Folha dos pensionistas do IMPC (223)	R\$ 809.255,75
Adiantamento 13º Jan/Maio	R\$ 458,33
Folha dos Administrativos(3)	R\$ 4.433,36
Folha Aposentados (18) da PMC abril/21	R\$ 54.030,68
Folha Aposentados (13) abril/21	R\$ 24.440,33
TOTAL	R\$ 996.179,13

DESPESAS ADMINISTRATIVAS:

ORIGEM/DESPESAS	DATA	VALOR
Anjos e Carnes Ltda-ME	03/05/21	121,80
Sanesul	03/05//21	64,36
Tarifa Banco do Brasil – 20337-8	03/05/21	67,40
Inteco Tec. Informatica Coxim Ltda	04/05/21	2.375,00
Livraria e Papelaria Aquarela Ltda-ME	04/05/21	204,00
Regis Ottoni Rondon - Advogado do IMPC	04/05/21	2.501,10
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 288-0	04/05/21	10,45
I.F. Garcia Ltda EPP	05/05/21	837,25
Roseny Lemos da Silva-ME	5/05/21	598,50
Roseny Lemos da Silva-ME	05/05/21	190,00
Ministerio da Previdência Social	05/05/21	930,00
Terra Networks Brasil S/A	10/05/21	135,69
Vivo S. A.	10/05/21	74,99
ADIMP-MS	11/05/21	1.100,00
Endurance Group B H Sites Ltda	11/05/21	62,99
Tarifa Banco do Brasil – 20337-8	12/05/21	10,45



Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

Delta Sist. Segurança Eletronica Ltda-Me	17/05/21	581,40
IRRF – Ref. Abril/21	20/05/21	18,90
ISSQN– Ref. Abril/21	20/05/21	319,50
Vivo S. A.	21/05/21	74,99
Vivo S. A.	21/05/21	74,99
Energisa S/A	24/05/21	421,88
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 288-0	25/05/21	49,00
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 237-6	25/05/21	49,00
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 217-1	25/05/21	49,00
Oi S/A fixo	28/05/21	265,26
I.F. Garcia Ltda EPP – Maio/21	28/05/21	837,25
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 217-1	28/05/21	0,35
Tarifa da Caixa Econômica Federal – 217-1	28/05/21	0,35
TOTAL		12.025,85

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. DÁ ANÁLISE:

Este conselho em análise do movimento financeiro verificou que as solicitações feitas no relatório do mês de abril/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:



Instituto Municipal de Previdência dos Servidores de Coxim-MS

I.M.P.C.

CNPJ: 04.942.949/0001-61

Conselho Fiscal

Recomendamos que sejam providenciado os ajustes já solicitados em relatório do mês de abril, 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.

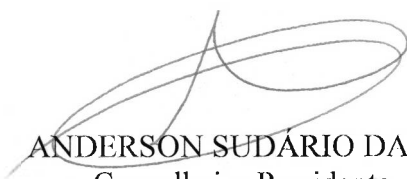
6- **Recomendamos** seja feita a criação das Portarias de Comissão Permanente de Licitação e de Pregoeiro.

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.

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.

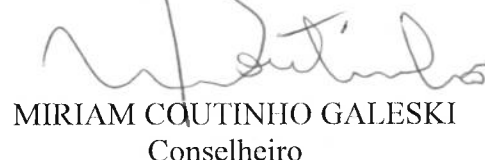
É o nosso parecer,


ANDERSON SUDÁRIO DA SILVA
Conselheiro Presidente

SILVANEY MIGUEL SANTANA
Conselheiro

Coxim-MS, 14 de setembro de 2021.


RENATA GOMES DOS SANTOS
Conselheiro


MIRIAM COUTINHO GALESKI
Conselheiro