

Relatório do Controle Interno da Colombo Previdência Junho

O presente relatório apresenta e avalia o desempenho geral da Colombo Previdência-Previdência dos Servidores municipais de Colombo regido pela Lei Municipal 960/2006, pelo Regimento Interno e demais normas que regulamentam a Autarquia.

A Lei Municipal 1462/2014 dispõe sobre o Controle Interno da Colombo Previdência e sua competência que consiste em ato de fiscalização promovido pelo controle interno, que por meio de auditorias analisa a legalidade, a probidade e a moralidade dos atos suportados pelo Poder Público, atuando na Autarquia emitindo pareceres, relatórios e orientações visando promover o atendimento às disposições legais e a eficiência nos procedimentos operacionais.

Diante disto, apresenta-se o parecer do Controle Interno dos seguintes itens:

1. AGENDA DE OBRIGAÇÕES
2. TRANSPARÊNCIA
3. CÓDIGO DE ÉTICA
4. BENEFÍCIOS
5. SISTEMA GERENCIADOR DE ACOMPANHAMENTO
6. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA
7. ÓRGÃOS COLEGIADOS
8. PROCESSOS LICITATÓRIOS
9. CRP
10. TAXA ADMINISTRATIVA
11. PRO-GESTÃO
12. INVESTIMENTOS
13. PRESTAÇÃO DE CONTAS
14. REPASSES PREVIDENCIÁRIOS
15. CONCLUSÃO

1. AGENDA DE OBRIGAÇÕES

As obrigações impostas na Agenda de Obrigações do Tribunal de Contas Do Paraná, para a Autarquia Previdenciária estão em dia (consulta realizada pelo site <http://www1.tce.pr.gov.br/conteudo/agenda-de-obrigacoes/58/area/251> em 30/09/2019).

SIM- AM

Os encaminhamentos dos dados ao SIM – AM foram realizados nas seguintes datas, conforme o relatório de remessa emitido no Tribunal de Contas do Paraná:

Mês	Prazo final conforme agenda de obrigações ¹	Data de encaminhamento	Observação
Abertura do exercício	30/04/2019	20/03/2019	Ok
Janeiro	30/04/2019	17/04/2019	Ok
Fevereiro	31/05/2019	18/04/2019	Ok
Março	31/05/2019	22/04/2019	Ok
Abril	30/06/2019	10/06/2019	Ok
Maio	30/06/2019	02/07/2019	02 dias de atraso
Junho	31/07/2019	24/07/2019	Ok
Julho	31/08/2019	28/08/2019	Ok
Agosto	30/09/2019	26/09/2019	ok

Ressaltamos a importância de que sejam cumpridos todos os prazos estipulados pela Corte de Contas e/ou demais instituições fiscalizadoras. Ao Controle Interno cabe apenas o acompanhamento e alerta quanto aos prazos, sendo competência do Tribunal de Contas a análise quanto à aplicação de penalidades pela falta de cumprimento dos prazos por eles instituídos.

2. TRANSPARÊNCIA

¹ Instrução Normativa nº 149/2019- Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Com relação à transparência, o link de acesso às publicações legais (disponível no site da Colombo Previdência), que direcionam informações fornecidas pelo sistema Betha (Transparência Fly) estão atualizadas, entretanto, como já recomendado em pareceres emitidos anteriormente por esta controladoria é de que ocorram melhorias nas informações lá disponibilizadas, em especial nas informações de pessoal, no item remuneração.

Com a intenção de obter a certificação ao Pró Gestão, observamos que será necessário um aperfeiçoamento no site institucional. Contudo, elaboramos abaixo, uma lista com as principais informações que devem ser disponibilizadas de forma transparente:

- Regimentos Internos dos órgãos Colegiados
- Atas dos Colegiados atualizadas (Conselho Deliberativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos);
- Certidões Negativas dos Tributos: Certidão de Débitos Relativos a Créditos Tributários Federais e à Dívida Ativa da União e Certidão de Regularidade do FGTS;
- Certidão de Regularidade Previdenciária
- Composição mensal da carteira de investimentos por segmento e ativo
- Cronograma de reuniões dos órgãos colegiados
- Código de ética
- Demonstrações financeiras e contábeis – semestral
- Avaliação atuarial anual
- Informações Relativas a procedimentos licitatórios e contratos administrativos
- Plano de ação anual
- Política de Investimentos
- Relatórios de Controle Interno- semestral
- Relação de entidades escolhidas para receber investimentos, por meio de credenciamento
- Relatórios mensais e anuais de investimentos
- Acórdãos e decisões do Tribunal de Contas sobre as contas anuais do RPPS.

Alguns itens devem ser disponibilizados e outros atualizados. Sugerimos que o portal seja mantido sempre com todas as informações necessárias e atualizadas.

3. CÓDIGO DE ÉTICA

A última versão do código de ética da Instituição foi aprovada pelo Conselho Deliberativo em 01/07/2011. O próprio documento estabelece que a revisão do presente código deve acontecer em periodicidade máxima de 03 anos. Sendo assim, mais uma vez, solicitamos que o mesmo seja encaminhado para o Órgão de Deliberação para a devida atualização.

4. BENEFÍCIOS

Foram feitas análises aos processos de concessão de benefícios quanto aos prazos e encaminhamentos dos registros para o Tribunal de Contas do Paraná, observamos que os mesmos cumprem as formalidades legais, aguardando análise pela Corte de Contas, conforme os pareceres encartados aos respectivos processos.

Até o presente momento, já verificamos os seguintes processos:

Aposentadoria por Idade e Tempo de Contribuição: 19

Aposentadoria por Idade: 05

Aposentadoria especial por Magistério: 38

Aposentadoria por Invalidez: 02

Aposentadoria Compulsoria: 00

Pensão por morte: 07

Aposentadoria Especial pela Súmula Vinculante 33: 02

Após análise, este Controle Interno encaminhou os processos ao Departamento de Compensação Previdenciária.

5. SISTEMA GERENCIADOR DE ACOMPANHAMENTO

No mês de junho, foram recebidos 2 APA (Apontamento Preliminar de Acompanhamento).

10454 referente ao processo de número 53790/18

10449 referente ao processo de número 360742/18

Ambos encontram-se em conclusão superior. Além destes, não foram recebidos mais diligências pelo Sistema Gerenciador de Acompanhamento.

6. COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

Ao emitir relatórios no sistema de compensação previdenciária, em 12/04/2019, constam 438 requerimentos em análise pelo Regime Geral de Previdência Social.

Fazendo conferência nos relatórios emitidos pelo departamento de compensação previdenciária, pela planilha do departamento de contabilidade, extratos bancários e ofícios pertinentes, constamos o seguinte:

Janeiro:

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
JANEIRO					
R\$ 181.279,04		R\$ 10.753,99		00,00	00,00
Financeiro	Previdenciário	Financeiro	Previdenciário		
R\$	R\$	R\$	R\$		
175.493,90	5785,14	9.306,47	1.447,52		

O valor de R\$ 181.279,04 foi creditado na conta 13-0 em data de 08/01/2019. Destes, R\$ 5.785,14 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil DI LP de CNPJ 03.737.206/0001-97, conforme ofício de 007/2019 de 09/01/2019 e R\$ 175.493,90 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 006/2019 de 09/01/2019.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
FEVEREIRO					
R\$ 187.494,65		R\$ 11.122,58		00,00	00,00
Financeiro	Previdenciário	Financeiro	Previdenciário		
R\$	R\$	R\$	R\$		
181.511,14	5.983,51				

O valor de R\$ 187.494,65 foi creditado na conta 13-0 em data de 07/02/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil DI LP de CNPJ 03.737.206/0001-97, conforme ofício de 042/2019 de 07/02/2019 e R\$ 181.511,14

foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 041/2019 de 07/02/2019.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
MARÇO					
R\$ 186.608,83		R\$ 11.122,58		00,00	00,00
Financeiro R\$ 180.625,32	Previdenciário R\$ 5.983,51	Financeiro R\$ 9.625,46	Previdenciário R\$ 1.497,12		

O valor de R\$ 186.608,83 foi creditado na conta 13-0 em data de 11/03/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil DI LP de CNPJ 03.737.206/0001-97, conforme ofício de 091/2019 de 12/03/2019 e R\$ 180.625,32 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 090/2019 de 12/03/2019.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
ABRIL					
R\$ 186.110,59		R\$ 11.122,58		00,00	00,00
Financeiro R\$ 180.127,08	Previdenciário R\$ 5.983,51	Financeiro R\$ 9.625,46	Previdenciário R\$ 1.497,12		

O valor de R\$ 186.110,59 foi creditado na conta 13-0 em data de 05/04/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil DI LP de CNPJ 03.737.206/0001-97, conforme ofício de 133/20198 de 05/04/2019 e R\$ 180.127,08 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 132/2019 de 05/04/2019.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
MAIO					
R\$ 179.426,46		R\$ 11.122,58		00,00	00,00
Financeiro R\$ 173.442,95	Previdenciário R\$ 5.983,51	Financeiro R\$ 9.625,46	Previdenciário R\$ 1.497,12		

O valor de R\$ 179.426,46 foi creditado na conta 13-0 em data de 08/05/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil DI LP de CNPJ 03.737.206/0001-97, conforme ofício de 183/2019 de 10/05/2019 e R\$ 173.442,95 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 185/2019 de 10/05/2019.

Neste mês, houve a glosa de dois benefícios recebidos em razão do óbito dos beneficiários. São eles: NIT. 1025929153-3- Rudi Mas Wili Ziehe- valor da glosa R\$ 5.999,71 e NIT 1702878935-5- Antonio Matocheski- valor da glosa R\$ 1.182,56. Total da glosa: R\$ 7.182,37.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
JUNHO					
R\$ 186.608,83		R\$ 11.267,87		00,00	00,00
Financeiro R\$	Previdenciário R\$	Financeiro R\$ 9.770,75	Previdenciário R\$ 1.497,12		

O valor de R\$ 186.110,59 foi creditado na conta 13-0 em data de 07/06/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil Gestão Estratégica de CNPJ 23.215.097/0001-55, conforme ofício de 232/2019 de 07/06/2019 e

R\$ 180.625,32 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 231/2019 de 07/06/2019.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
JULHO					
R\$ 185.305,12		R\$ 18.231,14		00,00	6.963,27
Financeiro R\$ 179.321,61	Previdenciário R\$ 5983,51	Financeiro R\$ 16.734,29	Previdenciário R\$ 1.497,12		Jacira Morais dos Santos Teodoro- Financeiro

O valor de R\$ 185.312,14 foi creditado na conta 13-0 em data de 05/07/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil Gestão Estratégica de CNPJ 23.215.097/0001-55, conforme ofício de 278/2019 de 08/07/2019 e R\$ 179.321,61 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 277/2019 de 08/07/2019.

Neste mês, houve a glosa de dois benefícios recebidos em razão do óbito dos beneficiários. São eles: NIT. 1022335302-4 Olivio Borato- valor da glosa R\$ 263,25- Financeiro e NIT 1706772023-9- Santana Batista-valor da glosa R\$ 422,11- Financeiro. Total da glosa: R\$ 685,36.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
AGOSTO					
R\$ 185.605,34		R\$ 11.401,14		00,00	00,00
Financeiro R\$ 179.621,83	Previdenciário R\$ 5.983,51	Financeiro R\$ 9.904,02	Previdenciário R\$ 1.497,12		

O valor de R\$ 185.605,34 foi creditado na conta 13-0 em data de 07/08/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil

Gestão Estratégica de CNPJ 23.215.097/0001-55, conforme ofício de 314/2019 de 07/08/2019 e R\$ 179.621,83 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 313/2019 de 07/08/2019.

Valor recebido		Valor a pagar		Processos novos recebidos	Processos novos pagos
SETEMBRO					
R\$ 185.605,34		R\$ 11.401,14		00,00	00,00
Financeiro	Previdenciário	Financeiro	Previdenciário		
R\$	R\$ 5.983,51	R\$	R\$ 1.497,12		
179.621,83		9.904,02			

O valor de R\$ 185.605,34 foi creditado na conta 13-0 em data de 06/09/2019. Destes, R\$ 5.983,51 foi transferido para a conta 34-3 que teve sua aplicação no Fundo CAIXA FI Brasil Gestão Estratégica de CNPJ 23.215.097/0001-55, conforme ofício de 348/2019 de 06/09/2019 e R\$ 179.621,83 foi aplicado no Fundo Caixa Brasil Gestão Estratégica Renda Fixa, de CNPJ: 23.215.097/0001-55, conforme ofício 347/2019 de 06/09/2019.

Os valores devidos ao Regime Geral de Previdência Social estão sendo empenhados, conforme os relatórios emitidos pelo departamento de contabilidade, e aguardando o acerto de contas após a proporcionalidade (por parte do INSS) ser atingida.

Total Arrecadado	R\$ 1.664.044,20
Total Pago	R\$ 107.455,60
Total Liquido	R\$ 1.556.498,60

7. ÓRGÃOS COLEGIADOS

Quanto aos órgãos colegiados, a sugestão é de que TODAS as atas sejam disponibilizadas no site, assim como cronogramas e pautas de reuniões.

O atual quadro dos respectivos Conselhos da Colombo Previdência está regular.

8. PROCESSOS LICITATÓRIOS

Até o período, passou para análise do Controle Interno os seguintes processos de compras e licitações:

- Inexigibilidade- Inscrição Congresso Abipem- Parecer 64/2019;
- Termo Aditivo Correios- Parecer 65/2019;
- Dispensa de Licitação- Telefonia fixa- Parecer 66/2019;
- Termo Aditivo –Sistema de gestão pública- Parecer 67/2019;
- Dispensa de licitação- Luminárias de Led e Drive- Parecer 80/2019
- Inexigibilidade – Publicação de atos oficiais em jornal de grande circulação. Parecer 83/2019;
- Tomada de Preços- agencia de viagem- Parecer 102/2019;

Os processos encontram-se regulares, estando dispostas nos respectivos pareceres, algumas sugestões de aperfeiçoamento procedimentais.

9. CERTIDÃO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

A CRP foi emitida em 28/06/2019, sendo válida até a data de 25/12/2019.

10. TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

A taxa de administração do exercício de 2019 foi instituída pelo Decreto 11/2019, publicado em 30/01/2019, fixando o percentual de 1,26 % (um inteiro e vinte e seis centésimos por cento) do valor total das remunerações, proventos e pensões dos segurados vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social do Município de Colombo, relativo ao exercício financeiro anterior.

A tabela elaborada apresenta os valores a serem recebidos a título de taxa de administração:

Planilha de Valores a serem repassados em 2019								Data de Repasse
Mês Base	Prefeitura (A)	Colombo Prev Ativos(B)	Colombo Prev In/ Pe(C)	(D) Câmara	base total (A+B+C+D)	%	Valor a Repassar	

jan/18	12.100.021,45	77.857,13	2.899.372,99	101.794,88	15.179.046,45	1,26%	191.255,99	08/02/19
fev/18	11.942.012,43	77.619,79	2.904.112,52	104.081,18	15.027.825,92	1,26%	189.350,61	08/03/19
mar/18	12.468.873,00	77.971,39	2.966.695,58	103.328,66	15.616.868,63	1,26%	196.772,54	09/04/19
Abr/18	12.702.909,69	77.971,39	2.982.556,25	95.980,86	15.859.418,19	1,26%	199.828,66	10/05/19
Mai/18	12.795.758,27	78.623,14	3.020.581,39	113.480,23	16.008.443,03	1,26%	201.706,38	07/06/19
Jun/18	12.780.033,64	90.565,69	3.062.816,16	96.944,58	16.030.360,07	1,26%	201.982,53	10/07/19
Jul/18	12.698.279,88	78.749,29	3.086.261,85	128.447,75	15.991.738,77	1,26%	201.495,90	07/08/19

Em janeiro, o valor ainda se referia à competência de dezembro de 2018.

Até período, os repasses para despesas administrativas estão regulares.

11. PRÓ GESTÃO

Houve a publicação da Portaria de nomeação do Pro Gestão em 12/06/2019, o qual esta controladora faz parte, contudo houve bastante dedicação a esse item.

Foram realizadas reuniões com a comissão nos dias 24/07/2019 e 27/08/2019. Foi analisado o manual de concessão de benefício e a segurança de informação, conforme consta nas respectivas atas.

12. INVESTIMENTOS

O Demonstrativo das Aplicações e Investimentos de Recursos referente ao mês de Julho foi encaminhado em 25/09/2019 conforme consulta realizada no site: <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/faces/pages/modulos/dair/consultarDemonstrativos.xhtml>

Artigo	Resolução	P.I. Limite inferior	P.I. Estratégia Alvo	P.I. Limite superior	Valor investido Agosto
Títulos do Tesouro Nacional- art. 7º, I, a	3922	0,00%	0,00%	0,00%	0%
RI referenciados em 100% títulos TN- art. 7º, I, b	100%	15,00%	30,00%	70,00%	33,39%

Controle Interno Colombo Previdência

RI referenciados em índice de Renda Fixa, 100% títulos TN – art. 7º, I, c	100%	0,00%	0,00%	70,00%	0%
Operações compromissadas em títulos TN – Art. 7º, II	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
FI referenciados RF- Art. 07º, III, a	60,00%	0,00%	5,00%	60,00%	6,85%
FI de Renda Fixa Art. 7º, IV "a"	40,00%	10,00%	30,00%	40,00%	33,38%
FI de índices de Renda Fixa, Art. 7º, IV "b"	40,00%	0,00%	0,00%	40,00%	0%
Letras Imobiliárias Garantidas – art. 7º, V, b	40,00%	0,00%	0,00%	40,00%	0%
Certificados de depósitos bancários- art. 7º, VI, a	15,00%	0,00%	0,00%	1,00%	0%
Depósitos em poupanças- art. 7º, V, b	15,00	0,00%	0,00%	0,00%	0%
FI em direitos creditórios- art. 7º, VII, a	5,00%	2,00%	5,00%	5,00%	2,39%
FI Renda Fixa "Crédito Privado"- art. 7º, VII, b	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
FI de debêntures Infraestrutura- art. 7º, VII, c	5,00%	0,00%	0,00%	5,00%	0%
FI referenciados em Renda Variável- art. 8º, I, a	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
FI de índices Referenciados em renda variável- art. 8º, I, b	30,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
FI em ações- art. 8º, II, a	20,00%	0,00%	10,00%	20,00%	12,82%
FI em índice de ações- art. 8, II, b	20,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%
FI Multimercados – art. 8º, III	10,00%	5,00%	10,00%	10,00%	3,13%
FI em Participações- art. 8º, IV, a	5,00%	2,00%	5,00%	5,00%	4,60%
FI Imobiliário- art. 8º, IV, b	5,00%	2,00%	5,00%	5,00%	3,44%
Total	690%	36%	100%	391%	100%

Como referência, foi utilizada a tabela de resumo de aplicações preenchida pelo Diretor Financeiro e os demonstrativos encaminhados ao sistema CADPREV.

Os investimentos estão enquadrados conforme a resolução 3922.

13. PRESTAÇÃO DE CONTAS

O processo de Prestação de Contas de 2018 (186398/19) foi julgado em 17 de setembro de 2019, pelo acórdão 2848/2019 o qual foi pela regularidade das contas.

O acórdão foi publicado em 30/09/2019. Sugerimos que a decisão seja disponibilizada no site institucional dando a efetiva transparência.

14. REPASSES PREVIDENCIÁRIOS

Mês Referência	Prefeitura Municipal	Câmara Municipal	Colombo Previdência
Janeiro	F. Servidor R\$ 450.253,46 F. Patronal R\$ 675.379,78 P. Servidor R\$ 781.679,49 P.Patronal R\$ 781.679,49 • 05/02/2019	F. Servidor R\$ 4.142,43 F. Patronal R\$ 6.213,65 P. Servidor R\$ 6.472,10 P. Patronal R\$ 6.472,10 • 05/02/2019	F. Servidor R\$ 1.002,40 F. Patronal R\$ 1.503,59 P. Servidor R\$ 5.790,58 P. Patronal R\$ 5.790,58 F. Inativos R\$ 15.512,69 P. inativos R\$ 00,00 • 31/01/2019
Fevereiro	F. Servidor R\$ 454.980,39 696,98 F. Patronal R\$ 682.470,45 1.045,47 P. Servidor R\$ 796.886,59 91,48 P.Patronal R\$ 796.886,59 91,48 • 07/03/2019	F. Servidor R\$ 3.112,83 F. Patronal R\$ 4.669,25 P. Servidor R\$ 6.005,02 P. Patronal R\$ 6.005,02 • 12/03/2019	F. Servidor R\$ 1.017,44 F. Patronal R\$ 1.526,15 P. Servidor R\$ 5.882,63 P. Patronal R\$ 5.882,63 F. Inativos R\$ 15.512,69 P. inativos R\$ 00,00 • 28/02/2019

Controle Interno Colombo Previdência

Março	F. Servidor R\$ 451.611,77 F. Patronal R\$ 677.417,47 P. Servidor R\$ 802.185,85 P. Patronal R\$ 802.185,85 • 03/04/2019	F. Servidor R\$ 3.143,85 F. Patronal R\$ 4.715,78 P. Servidor R\$ 6.005,16 P. Patronal R\$ 6.005,16 • 05/04/2019	F. Servidor R\$ 1.017,44 F. Patronal R\$ 1.526,15 P. Servidor R\$ 5.882,63 P. Patronal R\$ 5.882,63 F. Inativos R\$ 16.683,86 P. inativos R\$ 00,00 • 29/03/2019
Abril	F. Servidor R\$ 449.264,48 F. Patronal R\$ 673.896,50 P. Servidor R\$ 815.267,31 P. Patronal R\$ 815.267,31 06/05/2019	F. Servidor R\$ 3.143,84 F. Patronal R\$ 4.715,78 P. Servidor R\$ 6.355,25 P. Patronal R\$ 6.355,25 07/05/2019	F. Servidor R\$ 1.017,44 F. Patronal R\$ 1.526,15 P. Servidor R\$ 5.882,63 P. Patronal R\$ 5.882,63 F. Inativos R\$ 17.465,85 P. inativos R\$ 00,00 30/04/2019
Maió	F. Servidor R\$ 446.545,49 F. Patronal R\$ 669.817,98 P. Servidor R\$ 811.444,77 P. Patronal R\$ 811.444,77 05/06/2019	F. Servidor R\$ 3.143,84 F. Patronal R\$ 4.715,80 P. Servidor R\$ 6.084,95 P. Patronal R\$ 6.084,95 03/06/2019	F. Servidor R\$ 1.017,44 F. Patronal R\$ 1.526,15 P. Servidor R\$ 5.887,81 P. Patronal R\$ 5.887,81 F. Inativos R\$ 17.380,35 P. inativos R\$ 00,00 31/05/2019

Controle Interno Colombo Previdência

<p>Junho</p>	<p>F. Servidor R\$ 444.868,53 F. Patronal R\$ 667.302,55 P. Servidor R\$ 808.656,56 P. Patronal R\$ 808.656,56 05/07/2019 P. Servidor R\$ 503,99* P. Patronal R\$ 503,99* 12/06/2019 *Recolhimento de encargos da servidora Roseli Sanches Caetano</p>	<p>F. Servidor R\$ 3.299,16 F. Patronal R\$ 4.948,74 P. Servidor R\$ 6.524,86 P. Patronal R\$ 6.524,86 05/07/2019</p>	<p>F. Servidor R\$ 1.017,44 F. Patronal R\$ 1.526,15 P. Servidor R\$ 5.887,81 P. Patronal R\$ 5.887,81 F. Inativos R\$ 17.465,84 P. inativos R\$ 00,00 28/06/2019</p>
<p>Julho- Prefeitura Municipal de Colombo. valores depositados originados de processos judiciais Conforme ofício 111/2019 SEFAZ</p>	<p>Edelise Costa Curta Dalprá: F. Servidor R\$ 2.902,27; F. Patronal R\$ 4.353,41 Gilberto Norberto Nitz: : F. Servidor R\$ 1.638,49; F. Patronal R\$ 2.457,73 Josiane Kuiavinski Freire Fantinato : P. Servidor R\$ 1.107,80; P. Patronal R\$ 1.107,80 15/07/2019</p>		
<p>Mês Referencia</p>	<p>Prefeitura Municipal</p>	<p>Câmara Municipal</p>	<p>Colombo Previdência</p>
<p>Julho</p>	<p>F. Servidor R\$ 439.727,70 F. Patronal R\$ 659.591,29 P. Servidor R\$ 810.337,52 P. Patronal R\$ 810.337,52 05/08/2019</p>	<p>F. Servidor R\$ 3.299,16 F. Patronal R\$ 4.948,74 P. Servidor R\$ 6.973,19 P. Patronal R\$ 6.973,19 30/07/2019</p>	<p>F. Servidor R\$ 1.025,52 F. Patronal R\$ 1.538,27 P. Servidor R\$ 5.898,29 P. Patronal R\$ 5.898,29 F. Inativos R\$ 17.886,71 P. inativos R\$ 00,00 31/07/2019</p>

<p>Agosto- Prefeitura Municipal de Colombo valores depositados originados de processos judiciais</p> <p>Conforme ofício 122/2019 SEFAZ</p>	<p>Solange Lopes Dalazuana: F. Servidor R\$ 564,52; F. Patronal R\$ 846,78 23/07/2019</p> <p>P. Servidor R\$ 325,67; P. Patronal R\$ 325,67 23/07/2019</p> <p>Dalvanir Almeida Lima: P. Servidor R\$ 778,52; P. Patronal R\$ 778,52</p> <p>Nilce Marcia Machado: P. Servidor R\$ 286,86; P. Patronal R\$ 286,86</p> <p>Elcini Barboza Mazzorana: P. Servidor R\$ 706,76; P. Patronal R\$ 706,76</p> <p>Karine Ribeiro da Fonseca: P. Servidor R\$ 923,35; P. Patronal R\$ 923,35</p> <p>Rosimeile Godoi Rodrigues: P. Servidor R\$ 908,24; P. Patronal R\$ 908,24</p> <p>Eliane Palevoda de Aprigio: P. Servidor R\$ 870,14; P. Patronal R\$ 870,14</p> <p>Mirian Dutra da Silva Santos: P. Servidor R\$ 859,77; P. Patronal R\$ 859,77</p> <p>Stefani Elaine da Silva: P. Servidor R\$ 1.584,55; P. Patronal R\$ 1.584,55</p> <p>24/07/2019</p> <p>Financeiro: R\$ 1.411,30</p> <p>Previdenciário: R\$ 651,34</p> <p>Previdenciário: R\$ 13.836,50</p>		
<p>Prefeitura Municipal de Colombo valores depositados originados de processos judiciais</p> <p>Conforme email encaminhado pela SEFAZ</p>	<p>Marcelo Dalazuana: F. Servidor R\$ 4.035,09; F. Patronal R\$ 2.642,50 20/09/2019</p> <p>Lucieni de Andrade: P. Servidor R\$ 402,66; P. Patronal R\$ 402,66 11/09/2019</p>		
<p>Agosto</p>	<p>F. Servidor R\$ 437.409,96</p> <p>F. Patronal R\$ 656.114,76</p> <p>P. Servidor R\$ 818.664,83</p> <p>P. Patronal R\$ 818.664,83</p> <p>04/09/2019</p>	<p>F. Servidor R\$ 3.299,16</p> <p>F. Patronal R\$ 4.948,74</p> <p>P. Servidor R\$ 6.329,96</p> <p>P. Patronal R\$ 6.329,96</p> <p>05/09/2019</p>	<p>F. Servidor R\$ 1.025,52</p> <p>F. Patronal R\$ 1.538,27</p> <p>P. Servidor R\$ 5.918,19</p> <p>P. Patronal R\$ 5.918,19</p> <p>F. Inativos R\$ 17.975,24</p> <p>P. inativos R\$ 00,00</p>



Prefeitura Municipal de Colombo valores depositados originados de processos judiciais	Adriane Costa Collere: F. Servidor R\$ 2.368,98; F. Patronal R\$ 1.579,32 Adilson Cavalli: F. Servidor R\$ 2.618,89; F. Patronal R\$ 1.744,59
Conforme email encaminhado pela SEFAZ	

Até a presente data, não constam as Guias de Contribuição Previdenciária referente a setembro, pois ainda esta em tempo hábil para a referida contribuição.

Na competência de fevereiro, consta uma diferença em comparação as guias de contribuição da Câmara Municipal e o valor efetivo de repasse. Entretanto, tal diferença ocorreu em virtude de um "acerto" nos valores em relação aos repasses do décimo terceiro salário de 2018, em que foi feito um valor maior do que incidiu sobre a base de cálculo.

Plano Financeiro:

Total Devido: R\$ 7.782,08

Diferença: R\$ 1.981,33

Valor Repassado: R\$ 5.800,75

Plano Previdenciário:

Total Devido: R\$ 12.010,04

Diferença: R\$ 6.568,90

Valor repassado: R\$ 5.441,14

Estando em conformidade com os valores apresentados.

Constam Guias de Recolhimento de Previdência emitida pela Prefeitura Municipal de Campina Grande do Sul, referente a servidor cedido para este Município. Porém, não consta na Guia ou em documento anexo informação sobre qual servidor está acontecendo o recolhimento. Sugerimos que seja verificado junto ao Município recolhedor, para que conste a informação sobre quem está incidindo o recolhimento, ou então, caso possua essa informação, que o Departamento de Recursos Humanos da Colombo Previdência archive juntamente com as Guias as informações adicionais.



Competência	Valor
Janeiro	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 30/01/2019
Fevereiro	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 27/02/2019
Março	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 28/03/2019
Abril	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 30/04/2019
Maio	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 29/05/2019
Junho	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 02/07/2019
Julho	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 29/07/2019
Agosto	P. Servidor R\$ 181,52 P. Patronal R\$ 181,52 28/08/2019

Os depósitos estão em conformidades com as Guias.

Ainda com relação às contribuições previdenciárias, sugerimos que seja solicitado ao Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura de Colombo, se há mais algum funcionário cedido para outros Órgãos Públicos para que seja viável o controle por parte da Colombo

Previdência.

15. CONCLUSÃO

O Controle Interno da Colombo Previdência, tomando como base os documentos analisados e as informações/dados inseridos ao longo do relatório acima.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidade não detectadas nos trabalhos desenvolvidos neste relatório, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

É o parecer.

Colombo, 30 de setembro de 2019


Sandra Mara Bontorin Ceccon
Controladora Interna Colombo Previdência

À Diretoria Superintendente