



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
MUNICIPAL DE DIADEMA**



**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º SEMESTRE – 2021**



1. Benefícios

Entre os meses de janeiro a junho o IPRED efetuou a concessão de 109 benefícios conforme quadro abaixo.

TIPO DE BENEFÍCIO	QUANTIDADE
APOSENTADORIA COMPULSÓRIA	0
APOSENTADORIA POR DEFICIÊNCIA	1
APOSENTADORIA POR INCAPACIDADE	2
APOSENTADORIA POR IDADE	13
APOSENTADORIA POR INSALUBRIDADE	3
APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	57
APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO – MAGISTÉRIO	18
PENSÃO POR MORTE	15

Foram observados os seguintes itens: documentação; cotas da Diretoria Previdenciária, Assessoria Jurídica e Superintendência; fluxo de atividades; emissão de Portaria e Publicação; relatórios de pagamento e relatório do SisCAA, bem como fluxo da manualização das atividades.

No mesmo período foi verificado que houve o encerramento de 39 benefícios como indicado no quadro a seguir:

GRUPO DE BENEFÍCIOS	QUANTIDADE
APOSENTADORIA COMPETÊNCIA PMD	0
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ	19
APOSENTADORIA POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	7
APOSENTADORIA POR IDADE	10
COMPLEMENTAÇÃO DE APOSENTADORIA	1
COMPLEMENTAÇÃO PENSÃO POR MORTE PMD	0
PENSÃO POR MORTE	2

Na verificação dos processos não foram identificadas irregularidades.

2. Recadastramento e prova de vida

Tivemos a realização do recenseamento previdenciário dos servidores ativos do Município de Diadema, segurados do IPRED, conforme disposto pelo Decreto nº 7959, de 16/06/2021. A convocação para a prova de vida e atualização cadastral dos segurados aposentados e pensionistas foi determinada conforme a Portaria nº 127, de 30/06/2021, tendo sido realizada no período de 01/07 a 30/09.

5. Investimentos

De acordo com ata de reunião do Comitê de Investimentos de 25/01/2022 e relatório da consultoria LDB, a carteira de investimentos do IPRED encerrou o mês de dezembro com um total de R\$ 254.898.148,07 de PL, estando 72,14% da carteira alocada em fundos de renda fixa e 27,86% em fundos de renda variável.



6. Compensação Previdenciária

Conforme relatórios do Setor Financeiro, para os valores acumulados do período, observamos as seguintes informações:

- RECEITAS – 2º semestre/2021 – R\$ 5.140.448,50
- DESPESAS – 2º semestre/2021 – R\$ 156.883,65

7. Sistema AUDESP

Em atendimento as exigências do Comunicado SDG Nº 57/2020 – TCESP, calendário de obrigações para 2021, constatou-se que os seguintes pacotes de dados foram transmitidos e aceitos:

Id.	Pacote	Data Recepção
5973482	BALANCETE-ISOLADO	21/07/2021
6094129	BALANCETE-ISOLADO	16/08/2021
6251918	BALANCETE-ISOLADO	20/09/2021
6387451	BALANCETE-ISOLADO	20/10/2021
6493968	BALANCETE-ISOLADO	16/11/2021
6674664	BALANCETE-ISOLADO	21/12/2021
5973072	CADASTROS-CONTABEIS	21/07/2021
6094116	CADASTROS-CONTABEIS	16/08/2021
6251871	CADASTROS-CONTABEIS	20/09/2021
6382924	CADASTROS-CONTABEIS	19/10/2021
6387437	CADASTROS-CONTABEIS	20/10/2021
6493940	CADASTROS-CONTABEIS	16/11/2021
6670759	CADASTROS-CONTABEIS	20/12/2021
6003999	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	28/07/2021
6140222	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	25/08/2021
6282062	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	27/09/2021
6419247	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	27/10/2021
6533213	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	23/11/2021
6536720	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	24/11/2021
6544443	CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS	25/11/2021
6003989	FUNDOS DE INVESTIMENTO	28/07/2021
6003991	FUNDOS DE INVESTIMENTO	28/07/2021
6140217	FUNDOS DE INVESTIMENTO	25/08/2021
6282059	FUNDOS DE INVESTIMENTO	27/09/2021
6282437	FUNDOS DE INVESTIMENTO	27/09/2021
6429111	FUNDOS DE INVESTIMENTO	03/11/2021
6429665	FUNDOS DE INVESTIMENTO	03/11/2021
6568851	FUNDOS DE INVESTIMENTO	30/11/2021

8. Conselho Deliberativo

As reuniões ordinárias e extraordinárias de 05/07, 24/08, 01/09, 19/10, 03/11, 14/12 e 21/12 foram realizadas de acordo com Calendário de Reuniões 2021. As respectivas



atas e deliberações encontram-se disponíveis no site institucional.

9. Conselho Fiscal

Verificou-se a realização regular das reuniões de 25/08, 20/10 e 15/12, de acordo com Calendário de Reuniões 2021. As respectivas atas e deliberações encontram-se disponíveis no site institucional.

10. Comitê de Investimentos

Constatou-se a realização regular das reuniões do período conforme Calendário 2021, sendo que as respectivas atas e deliberações das reuniões de 16/07, 13/08, 23/09, 15/10, 09/11, 17/11 e 17/12 encontram-se disponíveis no site institucional.

11. Conformidade das Áreas Mapeadas e Manualizadas

Fica atestado que a área de concessão e revisão de aposentadorias e pensões encontra-se em conformidade com o mapeamento e manualização elaborados de acordo com o Manual do Pró-Gestão.

12. Controle Externo

O Setor de Controle Interno atendeu regularmente as requisições de fiscalização do TCESP no período.

13. CRP

Em consulta ao sistema CADPREV no endereço eletrônico <https://cadprev.previdencia.gov.br/Cadprev/pages/publico/crp/pesquisarEnteCrp.xhtml>, verificou-se que Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP continua vencido desde 21/01/2019, em decorrência de irregularidades apontadas pela auditoria direta da SPREV/ME em 2019.

Diadema, 25 de janeiro de 2022.

Ana Lúcia de Abreu
Controle Interno