



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIAS E PENSÕES - FMAP

EXERCÍCIO: 2021

**2º TRIMESTRE
(ABRIL, MAIO E JUNHO)**



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

APRESENTAÇÃO:

O Sistema de Controle Interno do Município de Itapira foi criado através da Lei Municipal nº 5.796, de 24 de junho de 2019, e alterada pela Lei Municipal nº 5.816, de 04 de setembro de 2019. Visa assegurar a fiscalização contábil, orçamentária e patrimonial, a fiscalização de todos os processos administrativos, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e publicidade na gestão dos recursos públicos e avaliação dos resultados obtidos pela administração, nos termos dos artigos 70 a 75 da Constituição Federal, artigo 32 da Constituição Estadual e Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Conforme artigo 6º da Lei Municipal 5.796/2019 foi designada, através da Portaria nº 121/2021, a Comissão do Sistema de Controle Interno composta pelos funcionários efetivos que ao fim deste relatório subscrevem.

Neste relatório apresentamos a auditoria do 2º trimestre do exercício de 2021 do Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de Itapira – FMAP, no qual contém informações dos resultados obtidos na gestão administrativa, orçamentária e financeira.

01. ESTRUTURA FÍSICA DO FMAP

02. DECISÕES JUDICIAIS COM REFLEXO NO TRIMESTRE

03. APOSENTADORIAS CONCEDIDAS NO TRIMESTRE

04. PENSÕES APROVADAS NO TRIMESTRE

05. SEGURADOS QUE FALECERAM NO TRIMESTRE

06. PENSÕES/APOSENTADORIAS CESSADAS E EXTINGUIDAS NO TRIMESTRE

07. ADICIONAL DE DESLIGAMENTO E REVERSÃO DE COTA NO PERÍODO

08. RESCISÕES NA TESOURARIA NO TRIMESTRE

09. ISENÇÃO DE IRRF

10. BLOQUEIO DE BENEFÍCIOS DE SEGURADOS QUE NÃO REALIZARAM A PROVA DE VIDA

11. REAJUSTES

12. SEGREGAÇÃO DE MASSA

13. RECEITAS – FISCALIZAÇÃO DAS RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO

14. DESPESAS/FORMALIZAÇÃO E CONTROLE NO TRIMESTRE



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

- 15. BENEFÍCIOS/PAGAMENTOS**
- 16. DISPONIBILIZAÇÃO DOS RECIBOS DE PAGAMENTOS**
- 17. ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS NO TRIMESTRE**
- 18. DESPESAS ADMINISTRATIVAS NO TRIMESTRE**
- 19. LICITAÇÕES NO TRIMESTRE**
- 20. GRATIFICAÇÃO RECEBIDA POR SERVIDORES QUE PRESTAM SERVIÇOS JUNTO AO FMAP**
- 21. ALMOXARIFADO E BENS PATRIMONIAIS**
- 22. DENÚNCIAS, REPRESENTAÇÕES E EXPEDIENTES**
- 23. PARECERES DOS CONSELHOS ADMINISTRATIVO E FISCAL**
- 24. CRP**
- 25. TREINAMENTO E CAPACITAÇÃO**
- 26. RELATÓRIO DE DADOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS**
- 27. CONSIDERAÇÕES FINAIS**



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

1) ESTRUTURA FÍSICA

A estrutura física do Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de Itapira - FMAP, de um modo geral, encontra-se adequada às necessidades da equipe funcional.

As acomodações e os espaços do imóvel apresentam ótimo estado para o atendimento dos aposentados e pensionistas, os arquivos estão devidamente protegidos, os equipamentos são suficientes e estão em bom funcionamento.

Nenhuma irregularidade foi encontrada no setor.

2) DECISÕES JUDICIAIS COM REFLEXO NO TRIMESTRE:

ADMILSON ROBERTO ROCHA

Incorporação de Horas Extras (Processo 1001910-15.2017.8.26.0272)

Matrícula FMAP: 825

Cargo Efetivo: AA III – ESCRITURÁRIO ADMINISTRATIVO

Data de Ingresso no Serviço Público: 29/05/1992

Portaria de Concessão: 1.274, de 23/10/2019

Tipo: APOSENTADORIA INTEGRAL, POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO, NOS TERMOS DO ARTIGO 3º DA E.C. 47/2005, COM PARIDADE

3) APOSENTADORIAS CONCEDIDAS NOS MESES DE ABRIL, MAIO E JUNHO:

a. ABRIL

ORD.	MATR.	NOME	REGRA	REAJUSTE	VÍNCULO	FUNDO
01	942	Márcia Regina Venturini	Integral – art 6º EC 41/2003	Com paridade	Prefeitura	Financeiro

b. MAIO

ORD.	MATR.	NOME	REGRA	REAJUSTE	VÍNCULO	FUNDO
------	-------	------	-------	----------	---------	-------



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

01	943	Edna Elisa Ribeiro Lauri	Proporcional, Por Invalidez – art. 40 EC 41/2003	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado
02	944	Marcílio Leonello	Integral – art 6º EC 41/2003	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
03	945	Cledete Silvério Padilha	Proporcional – art. 40, III, “b”	Sem paridade	Prefeitura	Financeiro
04	946	Cláudia Maria Avancini	Integral – art. 3º EC 47/2005	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
05	5043	Benedito Francioso de Oliveira	Proporcional – art. 40, III, “b”	Sem paridade	SAAE	Financeiro

c. JUNHO

ORD.	MATR.	NOME	REGRA	REAJUSTE	VÍNCULO	FUNDO
01	947	Adriana Delalana	Integral – art 6º EC 41/2003	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
02	948	Eliana Petréca de Oliveira	Integral – art 6º EC 41/2003	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
03	949	Adriana Delfino Sperança	Integral – art 6º EC 41/2003	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
04	950	Regina Célia Gaspardi Poli	Integral – art 6º EC 41/2003	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
05	951	Maria Christina Pereira	Integral – art. 3º EC 47/2005	Com paridade	Prefeitura	Financeiro
06	952	Antônio Romano	Integral – art. 3º EC 47/2005	Com paridade	Prefeitura	Financeiro

4) PENSÕES APROVADAS NOS MESES DE ABRIL, MAIO E JUNHO:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro - CEP: 13970-903 - ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com - telefone: (19) 3843 - 9160

a. ABRIL

ORD.	MATR.	NOME	TIPO	REAJUSTE	VÍNCULO	FUNDO
01	10348	José Benedito dos Santos	Vitalícia	Sem paridade	Prefeitura	Financeiro
02	10349	José Aparecido Guerreiro	Vitalícia	Sem paridade	Prefeitura	Financeiro
03	10350	Maria de Lourdes Palmeira dos Santos	Vitalícia	Com paridade	Prefeitura	Capitalizado
04	10351	Francina Maria da Conceição Rodrigues	Vitalícia	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado

b. MAIO

ORD.	MATR.	NOME	TIPO	REAJUSTE	VÍNCULO	FUNDO
01	10352	Juliana Novais Diniz Vieira	Vitalícia	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado
02	10353	Rosalina Vieira Teodoro	Vitalícia	Com paridade	Prefeitura	Capitalizado

c. JUNHO

ORD.	MATR.	NOME	TIPO	REAJUSTE	VÍNCULO	FUNDO
01	10354	Nair Aparecida de Souza	Vitalícia	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado
02	10355	Oleydis De La Caridad Abella Abella	Vitalícia	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado
03	10356	Leonardo Hiago dos Santos Palma	Temporária	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

04	10357	Letícia Daniela Del Passo Palma	Temporária	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado
05	10358	Larissa Carolina Del Passo Palma	Temporária	Sem paridade	Prefeitura	Capitalizado
06	11012	Edna Aparecida da Silva Gonçalves de Oliveira	Vitalícia	Sem paridade	SAAE	Financeiro
07	11013	João Vitor Gonçalves de Oliveira	Temporária	Sem paridade	SAAE	Financeiro
08	11014	Regina Adriana Polli	Vitalícia	Sem paridade	SAAE	Capitalizado
09	11015	Caroline Polli de Lima	Temporária	Sem paridade	SAAE	Capitalizado
10	12003	Raquel Lopes Bueno de Godoy	Vitalícia	Sem paridade	Câmara	Financeiro

5) RELAÇÃO DE SEGURADOS QUE FALECERAM NO TRIMESTRE:

VALDEMAR RODRIGUES FERREIRA, aposentado, falecido em 03/04/2021. Deixou como pensionista a Senhora Francina Maria da Conceição Rodrigues;

LUIZ ANTONIO DOS SANTOS, aposentado, falecido em 03/04/2021. Deixou como pensionista a Senhora Maria de Lourdes Palmeira dos Santos;

LUIZ OTAVIO DE BARROS VIEIRA, aposentado, falecido em 11/04/2021. Deixou como pensionista a Senhora Juliana Novais Diniz Vieira;

JOÃO TEODORO, aposentado, falecido em 28/04/2021. Deixou como pensionista a Senhora Rosalina Vieira Teodoro;

MAURO RAIMUNDO DE MACEDO, aposentado, falecido em 30/04/2021. Não deixou pensionista. Benefício cessado;



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

WEY RIBEIRO CRUZ, aposentado, falecido em 12/05/2021. Deixou como pensionista a Senhora Elza Baptista de Oliveira Cruz;

JORGE FILIPE COSTA, servidor ativo, falecido em 13/05/2021. Deixou como pensionistas Ana Luiza Soares Costa e Laura Silva Costa;

PAULO SÉRGIO GONÇALVES DE OLIVEIRA, servidor ativo, falecido em 14/05/2021. Deixou como pensionistas Edna Aparecida da Silva Gonçalves de Oliveira e João Vitor Gonçalves de Oliveira;

MARIA DA PENHA LANG RIBOLDI, aposentada, falecida em 19/05/2021. Não deixou pensionista. Benefício cessado;

JOÃO DE SOUZA, aposentado, falecido em 26/05/2021. Deixou como pensionista a Senhora Nair Aparecida de Souza;

PAULO PEREIRA DE GODOY, servidor ativo, falecido em 26/05/2021. Deixou como pensionista a Senhora Raquel Lopes Bueno de Godoy;

ROSA DE OLIVEIRA SILVA, pensionista, falecida em 29/05/2021. Sem pensionistas remanescentes. Benefício cessado;

REGINALDO FRANCISCO DE LIMA, servidor ativo, falecido em 02/06/2021. Deixou como pensionistas Regina Adriana Polli e Caroline Polli de Lima;

NIVALDO SALES, aposentado, falecido em 09/06/2021. Deixou como pensionista a Senhora Eliana Neri Sales;

NEUSA LEITE DE CAMARGO, aposentada, falecida em 22/06/2021. Não deixou pensionista. Benefício cessado;



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

IVONE SIMÕES GUINATO, aposentado, falecida em 23/06/2021. Não deixou pensionista. Benefício cessado;

PAULO DANIEL CALIL, servidor ativo, falecido em 28/06/2021. Deixou como pensionista a Senhora Ciomara Pedro de Assis.

6) PENSÕES/APOSENTADORIAS CESSADAS E EXTINTAS NO TRIMESTRE:

LUCIENE ALESBÃO DA SILVA, pensionista temporária, atingiu a maioria previdenciária em 06/05/2021. Sem pensionistas remanescentes. Benefício cessado;

7) ADICIONAL DE DESLIGAMENTO E REVERSÃO DE COTA NO PERÍODO:

BÁRBARA DE LIMA GUEDES atingiu a maioria previdenciária em 10/05/2021, passando o pensionista temporário remanescente, Douglas Henrique Custódio Guedes, a receber 50% do valor integral da pensão;

LUCAS GABRIEL FERREIRA DE ARANTE atingiu a maioria previdenciária em 11/06/2021, passando o pensionista vitalício, João Ferreira de Arante, a receber 100% do valor integral da pensão;

IGOR EVANDRO DE SOUZA atingiu a maioria previdenciária em 15/06/2021, passando a pensionista vitalícia, Joana Faria de Souza, a receber 100% do valor integral da pensão.

8) BENEFÍCIOS NA TESOURARIA NO TRIMESTRE:

ANA ROSA TEODORO MATEUS (Reclusa) - (Pendente de abertura de conta salário);

CAROLINE POLLI DE LIMA (Pendente de abertura de conta salário);

FRANCINA MARIA DA CONCEIÇÃO (Pendente de abertura de conta salário);

IVONE SIMÕES GUINATO (Falecimento);

JOÃO DE SOUZA (Falecimento);

JOÃO TEODORO (Falecimento);



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

JOSÉ APARECIDO GUERREIRO (Pendente de abertura de conta salário);
JOSÉ BENEDITO DOS SANTOS (Pendente de abertura de conta salário);
LUIZ ANTONIO DOS SANTOS (Falecimento);
LUIZ OTAVIO DE BARROS VIEIRA (Falecimento);
MARIA DA PENHA LANG RIBOLDI (Falecimento);
MARIA DE LOURDES PALMEIRA DOS SANTOS (Pendente de abertura de conta salário);
MAURO RAIMUNDO DE MACEDO (Falecimento);
NEUSA LEITE DE CAMARGO (Falecimento);
NIVALDO SALES (Falecimento);
OLEYDIS DE LA CARIDAD ABELLA ABELLA (Pendente de abertura de conta salário);
REGINA ADRIANA POLLI (Pendente de abertura de conta salário);
ROSA DE OLIVEIRA SILVA (Falecimento);
VALDEMAR RODRIGUES FERREIRA (Falecimento);
WEY RIBEIRO CRUZ (Falecimento).

9) ISENÇÃO DE IRRF:

ILONA MARIA ROVARIS LAHNI (Protocolo nº 01037/2021) – Portadora, desde 02/09/2016, de Neoplasia Maligna (CID C76), moléstia referida no artigo 6º, inciso XIV, da Lei federal nº 7.713/88, com nova redação dada pelo artigo 47 da Lei nº 8.541/92;

LUANA FERNANDES CASTELLANI (Protocolo nº 03696/2021) – Portadora, desde o nascimento, em 10/01/1991, de transtornos mentais devido a lesão e disfunção cerebral, e doença física (CID F06), moléstia referida no art. 6º, inciso XIV, da Lei federal nº 7.713/88, com nova redação dada pelo art. 47 da Lei nº 8.541/92, sob a rubrica de: Alienação Mental.

10) BLOQUEIO DE BENEFÍCIOS DE SEGURADOS QUE NÃO REALIZARAM A PROVA DE VIDA:

Conforme Resolução nº 03/2021 do Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de Itapira, publicada em 10 de junho de 2021, a atualização cadastral e prova de vida dos aposentados e



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

pensionistas serão realizadas, exclusiva e preferencialmente, pelos canais de comunicação eletrônicos disponíveis e acessíveis.

11) REAJUSTES:

Não houve.

12) SEGREGAÇÃO DE MASSA

A Lei Complementar nº 6.003 de 01 de março de 2021, altera, a partir do primeiro dia útil do mês subsequente à sua publicação, a segregação da massa dos segurados do FMAP – Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões e dá outras providências. Para manter o equilíbrio financeiro e atuarial do FMAP, de que trata a Lei Complementar nº 3.859, de 30 de janeiro de 2006, alterada e consolidada pela Lei Complementar nº 4.475, de 17 de agosto de 2009 e alterações posteriores, além da implementação da segregação da massa de seus segurados, na forma estabelecida na Lei nº 5.684, de 03 de maio de 2018, observados os parâmetros definidos em normas gerais expedidas pela Secretaria Especial de Previdência e Trabalho, fica autorizada a migração de segurados do Plano Financeiro para o Plano Previdenciário, conforme segue: aposentados e seus respectivos dependentes e pensionistas com idade igual ou superior a 70 (setenta) anos, cujos benefícios previdenciários tenham sido concedidos até 30 de dezembro de 2020. Fica, ainda, o Poder Executivo autorizado a destinar, em favor do Plano Financeiro, de que trata o artigo 4º da Lei Complementar nº 5.684, de 03 de maio de 2018, os pagamentos decorrentes do Termo de Acordo de Parcelamento e Confissão de Débitos Previdenciários, entabulados entre o Município de Itapira e o Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões (Acordo CADPREV nº 0158/2021, celebrado em 22 de janeiro de 2021).

13) RECEITAS – FISCALIZAÇÃO DAS RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO

Constatamos a regularidade dos registros das receitas das contribuições patronais da Prefeitura, do SAAE e da Câmara e também dos lançamentos, cobranças e registros das receitas de compensação previdenciária, rendimentos das aplicações financeiras, multas e juros.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

14) DESPESAS/FORMALIZAÇÃO E CONTROLE NO TRIMESTRE

Foram examinadas as despesas efetuadas no período e não foi constatada nenhuma irregularidade.

15) BENEFÍCIOS/PAGAMENTOS

Os pagamentos dos servidores aposentados e pensionistas são efetuados no 2º (segundo) dia útil de cada mês e foram processados sem imprevistos, dentro das datas pré-definidas conforme calendário elaborado e, posteriormente, deliberado pelo Conselho Municipal de Previdência. A primeira parcela do 13º salário foi paga no dia 02 de junho de 2021.

16) DISPONIBILIZAÇÃO DOS RECIBOS DE PAGAMENTOS

Encontram-se no portal do município (www.fmapitapira.com.br) os extratos previdenciários, os holerites e os informes de rendimentos dos segurados.

17) ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS NO TRIMESTRE

Todos os fornecedores e terceirizados foram pagos dentro das datas previstas, obedecendo a ordem cronológica dos pagamentos.

18) DESPESAS ADMINISTRATIVAS NO TRIMESTRE

Em análise efetuada nas despesas administrativas, constatou-se a regularidade dos gastos conforme artigo 5º da Lei Municipal 5.934/2020, vigente a partir de 22/07/2020, na razão de 1,00% (um por cento) do total da remuneração contributiva, subsídios, proventos e pensões pagos aos segurados e beneficiários deste regime próprio de previdência no exercício financeiro corrente, contabilizada de forma independente das demais despesas das respectivas massas. Ressaltando que o maior percentual das despesas administrativas é referente às obrigações tributárias e contributivas (PASEP) cuja apuração é feita com base nas receitas do mês, incluindo



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

a receita das aplicações financeiras, portanto quanto maior for o rendimento das aplicações, maior o valor a recolher.

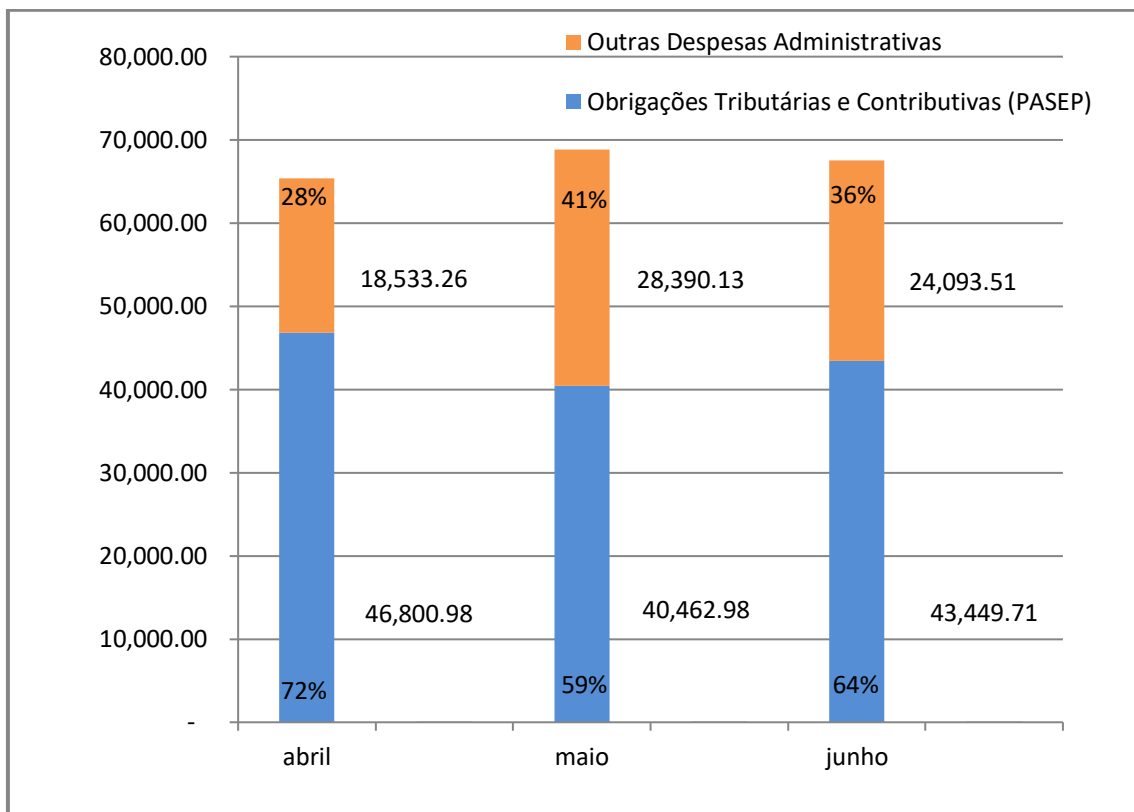


Gráfico 1 – Despesas Administrativas no 2º trimestre 2021.

19) CONTRATOS NO TRIMESTRE

No 2º trimestre de 2021 foram firmados os seguintes contratos:

CONTRATO 03/2021 – ALLCOMNET TECNOLOGIA E SISTEMAS LTDA – CNPJ 04.424.094/0001-87 – Licença de Windows / Linux e Servidor SQL. Vigência: 01/04/2021 – 31/03/2022. Valor Global: R\$ 12.406,00;

CONTRATO 04/2021 – MAGMA ASSESSORIA LTDA – CNPJ 09.456.434/0001-75 – Serviços de consultoria e assessoria contábil aplicada ao setor público. Vigência: 01/04/2021 – 31/03/2022. Valor Global: R\$ 16.800,00;



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

CONTRATO 05/2021 – CRÉDITO E MERCADO CONSULTORIA – CNPJ 11.340.009/0001-68 – Serviços de consultoria financeira. Vigência: 01/06/2021 – 31/05/2022. Valor Global: R\$ 15.278,40;

CONTRATO 06/2021 – MARCELO FERNANDO DE CAMPOS – CNPJ 21.676.174/0001-49 – Serviços de pintura de edifícios em geral. Vigência: 27/05/2021 – 27/07/2021. Valor Global: R\$ 8.500,00.

20) GRATIFICAÇÕES RECEBIDAS POR SERVIDORES QUE PRESTAM SERVIÇOS JUNTO AO FMAP

Alguns servidores que prestam serviços junto ao FMAP exercem atribuições não definidas no elenco das competências traçadas pela organização interna dos serviços ou pela supervisão de atividades extras alheias ao Departamento em que estão originalmente lotados, bem como alheias ao cargo designado e por isso recebem gratificação, cuja previsão está contida no inciso VII do artigo 127 do Estatuto Municipal, respeitadas as vedações previstas nos §§ 2º e 3º do mesmo artigo, com as alterações introduzidas pela Lei Complementar Municipal nº 5.640, de 18 de outubro de 2017 e regulamentação prevista na Portaria nº 608/2017.

Segue a relação dos servidores e quais atividades realizam para recebimento de gratificação:

Alberto Foraciepe Neto: Membro do Comitê de Investimentos;

Daniela Rodrigues Oliveira: Coordenadora do FMAP;

Laís Martins de Godoi: Coordenadora do Pró Gestão e Controladora Interna;

Marlene da Silva Lima Rafaelli: Chefe de Contabilidade do FMAP e membro do Comitê de Investimentos;



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

Ricardo Ramil: Membro do Grupo de Trabalho de Auditoria Interna da Folha de Pagamento e Ouvidor do FMAP.

21) ALMOXARIFADO E BENS PATRIMONIAIS

Situação adequada, inventário completo com todos os bens adquiridos relacionados.

22) DENÚNCIAS, REPRESENTAÇÕES E EXPEDIENTES

Não houve.

23) PARECERES DOS CONSELHOS ADMINISTRATIVO E FISCAL

No período examinado ocorreram reuniões ordinárias dos membros do Conselho Administrativo e dos membros do Conselho Fiscal, devidamente lavradas em atas que se encontram disponíveis no site do FMAP (www.fmapitapira.com.br).

24) CRP

CRP N° 986553 – 190947 emitido em 14/11/2020. Validade: 13/05/2021.

CRP N° 986553 – 197111 emitido em 21/05/2021. Validade: 17/11/2021.

25) TREINAMENTO E CAPACITAÇÃO

Não houve treinamento e capacitação presencial em razão da “pandemia”, mas os servidores lotados no FMAP participaram de eventos on-line promovidos por empresas parceiras, como ABCPREV, ABIPEM, FOUR INFO, entre outras.

26) RELATÓRIO DE DADOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS

I. ABRIL/2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro - CEP: 13970-903 - ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com - telefone: (19) 3843 - 9160

Saldo do Banco: R\$ 111.654.656,47

A. CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS RECEBIDAS:

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	596.566,11
CÂMARA	3.131,55
SAAE	25.655,26
COMPREV	26.217,67

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	786.239,42
CÂMARA	10.942,18
SAAE	50.285,16
ALESP	2.577,41
COMPREV	68.440,19
PARCELAMENTOS	662.261,47
PRECATÓRIOS	6.657,78

- FUNDO ADMINISTRATIVO (TAXA DE ADMINISTRAÇÃO):

PREFEITURA	65.848,34
CÂMARA	670,19
SAAE	3.616,21
PARCELAMENTOS	5.062,63

B. CONTRIBUIÇÕES DE SERVIDORES RECEBIDAS:

- FUNDO CAPITALIZADO:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

PREFEITURA	397.708,35
CÂMARA	2.087,71
SAAE	17.103,51
INATIVOS	6.209,91
PENSIONISTAS	1.920,26

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	527.645,30
CÂMARA	7.294,80
SAAE	33.678,44
ALESP	1.640,18
INATIVOS	68.841,92
PENSIONISTAS	4.907,32
PRECATÓRIOS	31.511,11

C. RECEITA DO FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCO - FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA – PARC. 37/60	150.558,80
CÂMARA – PARC. 39/60	4.225,85
SAAE – PARC. 38/60	8.624,83

D. PAGAMENTOS REALIZADOS:

FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO CAPITALIZADO	942.972,75
FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO	2.834.833,91
COMPREV	7.651,75
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	65.334,24

E. APORTE FINANCEIRO POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

Foram realizados aportes financeiros, conforme determina o parágrafo 1º do artigo 15 da Lei Complementar Municipal nº 5.684, de 03 de maio de 2018, demonstrado na tabela abaixo.

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	0,00
CÂMARA	12.529,83
SAAE	0,00

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	871.802,80
CÂMARA	51.671,16
SAAE	27.073,37

F. RENDIMENTO FINANCEIRO: R\$ 1.229.150,17

II. MAIO/2021

Saldo do Banco: R\$ 114.760.735,52

A. CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS RECEBIDAS:

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	600.291,46
CÂMARA	3.155,85
SAAE	25.847,56
COMPREV	26.217,67

- FUNDO FINANCEIRO:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

PREFEITURA	778.908,01
CÂMARA	10.942,18
SAAE	50.652,71
ALESP	2.577,41
COMPREV	68.440,19
PARCELAMENTOS	667.760,19
PRECATÓRIOS	5.303,79

- FUNDO ADMINISTRATIVO (TAXA DE ADMINISTRAÇÃO):

PREFEITURA	65.676,02
CÂMARA	671,35
SAAE	3.642,87
PARCELAMENTOS	5.103,03

B. CONTRIBUIÇÕES DE SERVIDORES RECEBIDAS:

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	400.191,49
CÂMARA	2.103,91
SAAE	17.231,71
INATIVOS	6.359,06
PENSIONISTAS	2.188,19

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	523.042,57
CÂMARA	7.294,80
SAAE	33.924,93
ALESP	1.640,18



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro - CEP: 13970-903 - ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com - telefone: (19) 3843 - 9160

INATIVOS	70.800,49
PENSIONISTAS	4.639,39
PRECATÓRIOS	14.915,86

C. RECEITA DO FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCO - FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA – PARC. 38/60	130.247,61
CÂMARA – PARC. 40/60	4.225,85
SAAE – PARC. 39/60	7.268,24

D. PAGAMENTOS REALIZADOS:

FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO CAPITALIZADO	940.585,66
FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO	2.837.574,54
COMPREV	6.828,92
DESPEAS ADMINISTRATIVAS	68.853,11

E. APORTE FINANCEIRO DA PREFEITURA POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA:

Foram realizados aportes financeiros, conforme determina o parágrafo 1º do artigo 15 da Lei Complementar Municipal nº 5.684, de 03 de maio de 2018, demonstrado na tabela abaixo.

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	0,00
CÂMARA	12.488,17
SAAE	7.075,62

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	1.679.250,56
------------	--------------



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

CÂMARA	51.671,16
SAAE	33.498,73

F. RENDIMENTO FINANCEIRO: R\$ 1.571.227,59

III. JUNHO/2021

Saldo do Banco: R\$ 113.018.018,17

A. CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS RECEBIDAS:

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	597.050,51
CÂMARA	3.155,85
SAAE	25.782,88
COMPREV	26.217,67
PRECATÓRIOS	10.787,54

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	778.960,77
CÂMARA	12.461,93
SAAE	50.571,71
ALESP	2.577,41
COMPREV	68.440,19
PARCELAMENTOS	857.549,75
PRECATÓRIOS	56.334,92

- FUNDO ADMINISTRATIVO (TAXA DE ADMINISTRAÇÃO):



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

PREFEITURA	65.524,81
CÂMARA	743,72
SAAE	3.635,94
PARCELAMENTOS	5.127,55

B. CONTRIBUIÇÕES DE SERVIDORES RECEBIDAS:

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	398.031,23
CÂMARA	2.103,91
SAAE	17.188,58
INATIVO	6.359,06
PENSIONISTA	2.188,19

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	523.062,93
CÂMARA	8.307,97
SAAE	33.871,41
ALESP	1.640,18
INATIVOS	70.800,49
PENSIONISTAS	4.639,39
PRECATÓRIOS	11.069,41

C. RECEITA DO FUNDO DE OSCILAÇÃO DE RISCO - FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA – PARC. 39/60	130.343,38
CÂMARA – PARC. 41/60	4.225,85
SAAE – PARC. 40/60	7.309,50



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

D. PAGAMENTOS REALIZADOS:

FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO CAPITALIZADO	933.602,15
FOLHA DE PAGAMENTO FUNDO FINANCEIRO	2.886.698,64
COMPREV	6.828,92
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	67.543,22

E. APORTE FINANCEIRO DOS ENTES POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA:

Foram realizados aportes financeiros previsto no parágrafo 1º do artigo 15 da Lei Complementar Municipal nº 5.684, de 03 de maio de 2018, conforme demonstrado na tabela abaixo.

- FUNDO CAPITALIZADO:

PREFEITURA	0,00
CÂMARA	12.488,17
SAAE	7.186,51

- FUNDO FINANCEIRO:

PREFEITURA	211.307,10
CÂMARA	49.065,87
SAAE	54.043,18

F. RENDIMENTO FINANCEIRO: R\$ -42.589,22

27) CONSIDERAÇÕES FINAIS

Mediante as análises realizadas para o período, não vislumbramos ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIRA

Rua João de Moraes, 490 - Centro – CEP: 13970-903 – ITAPIRA-SP - CNPJ: 45.281.144/0001-00

e-mail: controleinterno.itapira@gmail.com – telefone: (19) 3843 - 9160

mesmo será submetido ao Presidente do FMAP de Itapira para ciência e providências que considerar necessárias.

Portanto, esta comissão manifesta-se favorável à regularidade dos procedimentos no trimestre aferido.

E por ser expressão da verdade, segue assinado o presente relatório de controle interno.

Itapira, 10 de agosto de 2021.

MONISE ANDRIOLI BITENCOURT

Controladora Interna

CRA/SP nº 146.573

DANIELA AP. F. PAVINATO DE CAMPOS

Controladora Interna

CRA/SP nº 148.640

LAÍS MARTINS DE GODOI

Controladora Interna

CRC/SP nº 323.636