

Instituto de Previdência Social do Município de Campinas
Camprev

Relatório de Controle Interno

Trimestre de 2021



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Sumário

1 - Introdução	3
2 - Gestor e Demais Responsáveis	4
3 – Prestação de Contas.....	4
4 – Modelos de Gestão de Investimentos	5
5 – Comitê de Investimentos	9
6 – Disponibilidades de Caixa e Aplicações Financeiras	10
7 – Compensação Previdenciária – COMPREV	10
8 – Resultados das Análises dos Atos de Gestão.....	11
9 – Encargos Previdenciários	13
10 – Folha de Pagamento de Inativos.....	14
11 – Concessões de Benefícios.....	14
12 – Outras Questões Relevantes para a Diretoria Previdenciária.....	17
13 - Taxa de Administração	18
14 – Restos a Pagar	19
15 – Requisitório de Pequeno Valor – RPV	19
16 - Cumprimentos das Recomendações e Determinações do TCESP	21
17 – Processos de Compras e Licitações.....	21
18 – Bens Móveis e Imóveis.....	24
19 – Gestão de Recursos Humanos	26
20 – GFIP – Guia de Recolhimento de FGTS e de Informações à Previdência Social	26
21 – Atos de Pessoal.....	27
22 – Obrigatoriedade de Gozo Regular de Férias.....	31
23 – AUDESP Fase III – Atos de Pessoal.....	34
24 – Lei de Acesso a Informações Lei da Transparência	35
25 – Certificado de Regularização Previdenciária - CRP.....	36
26 – Conclusão	37



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 4º TRIMESTRE/2021

1 - Introdução

O presente relatório apresenta o desempenho geral do Instituto de Previdência Social do Município de Campinas – CAMPREV, criado e regido pela Lei Complementar nº 10 de 30 de junho de 2004 e suas alterações e, ainda, pela Lei Complementar nº 58/2014 e Decreto nº 19.386/2017.

São apresentados o gestor e os demais responsáveis pelo Instituto, além dos responsáveis pelas prestações de contas ao sistema Audeps do TCESP.

A gestão das aplicações dos recursos do CAMPREV é própria, ou seja, o Instituto realiza diretamente a execução da Política de Investimentos.

As análises do 4º trimestre apreendem a verificação dos saldos de conciliações bancárias de contas correntes e aplicações financeiras em 31/12/2021.

A compensação previdenciária – COMPREV é executada pela Consultoria FIPE.

A verificação do resultado da execução orçamentária foi efetuada por meio de planilhas preparadas pela Diretoria Financeira e o confronto com os documentos contábeis.

A taxa de administração segue memória de cálculo do setor de Orçamento e não ultrapassa o percentual de 2% estabelecido em LC.

As informações sobre licitações foram elaboradas pela Diretoria Administrativa e não compreenderam o exame de processos de licitação ou contratos.

As informações sobre servidores elaboradas pela Diretoria Administrativa e complementadas pela Diretoria Financeira foram analisadas.

Com a digitalização, as tramitações de processos físicos na Diretoria Previdenciária passaram a ser exceções.

Os dados previdenciários em quantidades de benefícios concedidos foram disponibilizados pela Diretoria Previdenciária, mas não analisados.

Os documentos fruídos como evidência para a feitura deste relatório estão inseridos no SEI.Camprev.2021.00000995-14.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

2 – Gestor e Demais Responsáveis

NOME	Marionaldo Fernandes Maciel
CARGO	PRESIDENTE
TELEFONE	3731-4500 / 3236-3986
E-MAIL	marionaldo.maciel@campinas.sp.gov.br
NOME	Luis Carlos Miranda
CARGO	DIRETOR FINANCEIRO
TELEFONE	3731-4500
E-MAIL	camprev.dfinanceira@campinas.sp.gov.br
NOME	Jessé Bruschi Ferreira
CARGO	DIRETOR ADMINISTRATIVO
TELEFONE	37314500
E-MAIL	camprev.dadministrativa@campinas.sp.gov.br
NOME	Margareth Morelli
CARGO	DIRETORA PREVIDENCIÁRIA
TELEFONE	3731-4500
E-MAIL	camprev.dprevidenciaria@campinas.sp.gov.br

Fonte: CI

3 - Prestação de Contas

A seguir relacionamos os responsáveis, indicados por seus superiores, pelo envio de documentos e informações ao TCE-SP, em atendimento a legislação de transparência de todos os atos efetivados pelo poder público.

Cadastros dos Responsáveis

NOME	Nelson Falsete Garcia
CARGO	Chefe de Setor de Programação Orçamentária, Execução Financeira e Tesouraria.
CPF	324.880.548-01
E-MAIL	Nelson.falsete@campinas.sp.gov.br
NOME	Luiza Aretuza Barbosa
CARGO	Chefe de Setor de Contabilidade Analítica, Liquidação e Despesa.
CPF	049.721.936-03
E-MAIL	Luiza.barbosa@campinas.sp.gov.br
NOME	Augusto Cesar Rossin Severo
CARGO	Agente Administrativo
CPF	367.993.578-18
E-MAIL	augusto.severo@campinas.sp.gov.br



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

NOME	Samantha de Castro Kojima
CARGO	Secretária de Diretor
CPF	360.396.138-23
E-MAIL	Samantha.carneiro@campinas.sp.gov.br
NOME	Jesiele Oliveira Souto Malandrin
CARGO	Chefe de Setor Gestão de Pessoas
CPF	338.004.238-20
E-MAIL	Jesiele.malandrin@campinas.sp.gov.br
NOME	Giancarla Finoti Gava Tomaz
CARGO	Pregoeira e Coordenadora Setorial
CPF	221.260.448-31
E-MAIL	Giancarla.tomaz@campinas.sp.gov.br
NOME	Charles Eduardo Rodrigues Fonseca
CARGO	Agente Administrativo/ Condutor de Veículo de Gabinete
CPF	221.124.088-79
E-MAIL	Charles.fonseca@campinas.sp.gov.br
NOME	Lucas Rodrigues dos Santos
CARGO	Secretário de Diretor
CPF	230.440.088-40
E-MAIL	Lucas.rodrigues@campinas.sp.gov.br

Fonte: CI

4 - Modelo de Gestão dos Investimentos

De acordo com o Artigo 3º, §5º, Inciso II da Portaria MPS nº 519/2011, alterada pela Portaria MPS nº 440/2013 a gestão das aplicações dos recursos do CAMPREV será própria, ou seja, o RPPS realizará diretamente a execução da Política de Investimentos de sua carteira, decidindo sobre as alocações dos recursos e respeitados os parâmetros da legislação.

Definida pela Política Anual de investimentos (PAI) 2021, a Meta de Retorno Esperada é IPCA + 4% a.a.

Segundo a PAI, página 6, publicada no site do Camprev, os recursos do Instituto devem ser aplicados em no mínimo 70% em ativos de renda fixa.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

4.1 - Alocações de Recursos e os Limites por Segmento de Aplicação

Segundo o Plano Anual de Investimentos para 2021 do Camprev, a alocação dos recursos deve ter como base não apenas a avaliação do ambiente econômico, mas também as especificidades do CAMPREV, de forma a construir um processo de investimentos coerente e sólido, sendo um dos processos estratégicos para assegurar a sustentabilidade do Instituto.

Tal Política de Investimentos não se limita à obrigatoriedade de elaboração de um documento anual e sua disponibilização à Secretaria de Previdência, conforme o artigo 1º da Portaria MPS nº 519/2011, mas constitui importante instrumento de planejamento, por definir o índice referencial de rentabilidade a ser buscada, as estratégias de alocação, diretrizes e metas de investimentos, bem como permitir o monitoramento de resultados.

A Resolução CMN 4.695/18 alterou o artigo 4º da Resolução 3.922/2010 que dispõe sobre os elementos mínimos da Política Anual de Investimentos como instrumento para a observância dos princípios de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez, diversificação, adequação ao perfil das obrigações e transparência na aplicação dos recursos e na avaliação de seus riscos, contemplando:

Análise da conjuntura econômica, dos cenários e das perspectivas do mercado financeiro; objetivos e diretrizes que orientam a gestão do fundo para o ano seguinte. Cenários que pautam as projeções financeiras, tendo em vista os limites de enquadramento para aplicação por segmento e modalidade definidos na Resolução – CMN n 3.922/2010 e alterações posteriores;

Gestão de investimentos, considerando sua estrutura, propostas de aprimoramento, critérios de credenciamento para escolha das instituições financeiras e dos produtos financeiros onde os recursos do RPPS serão aplicados;

Definição das estratégias de alocação; resultados esperados das projeções financeiras; limites mínimos e máximos de enquadramento e estratégias de investimento para cada segmento de aplicação financeira.

4.2 - Carteira Atual

Resumo do enquadramento da carteira em 31/12/2021:

Renda Fixa	R\$ 781.723.371,96	Percentagem Carteira 75,08%	Limite Legal 100%
Renda Variável	R\$ 204.164.462,69	19,61%	30%
Investimentos no Exterior	R\$ 55.329.239,65	5,31%	10%
Total da Carteira	R\$1.041.217.074,30	100%	

Fonte: Diretoria Financeira



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Posição de Ativos e Enquadramentos em 31/12/2021:

Segmento	Enquadramento	Descrição	Saldo Aplicado R\$	% Carteira	Mínimo %	Objetivo %	Máximo %	Limite Legal %
Renda Fixa	Art.7º, I, b	Fundos 100% Títulos Públicos	309.736.070,12	29,75	30,00	51,00	100,00	100,00
	Art.7º, III, a	Fundos Renda Fixa Referenciados	11.047.475,22	1,06	0,00	0,00	60,00	60,00
	Art.7º, IV, a	Fundos de Renda Fixa	420.611.481,31	40,40	5,00	15,00	40,00	40,00
	Art. 7º, VII, a	Cota Sênior de FIDC	3.678.974,56	0,35	0,00	1,00	5,00	5,00
	Art7º VII, b	Fundos de Renda Fixa "Crédito Privado"	36.649.370,75	3,52	0,00	1,00	5,00	5,00
	Renda Fixa Total			781.723.371,96	75,08			
Renda Variável e Investimentos Estruturados	Art.8º, I, a	Fundos de Ações Referenciados	33.913.243,83	3,26	0,00	4,00	30,00	30,00
	Art. 8º, II, a	Fundos de Ações	142.925.830,25	13,73	0,00	18,00	20,00	20,00
	Art. 8º, III	Fundos Multimercado	22.241.867,73	2,14	0,00	2,00	10,00	10,00
	Art. 8º, IV, a	Fundos de Participações	3.912.998,34	0,38	0,00	1,00	5,00	5,00
	Artigo 8º IV, b	Fundos de Investimentos Imobiliários	1.170.522,54	0,11	0,00	1,00	5,00	5,00
Total Renda Variável e Investimentos Estruturados			204.164.462,69	19,61				
Investimentos	Art.9º A, II	Fundos de Investimentos no Exterior	55.329.239,65	5,31	0,00	2,00	10,00	15,00
Investimentos no Exterior			55.329.239,65	5,31				
Total Geral			1.041.217.074,30	100,00				

Fonte: Diretoria Financeira

O relatório de investimentos fornecido pela Consultoria LDB em 31 de dezembro de 2021 está disponível no site do Camprev e consta, página 29, a seguinte observação:

“-Referente ao mês de dezembro de 2021, vale observar que:

O Instituto está com 17,22% do Patrimônio Líquido do fundo FI CAIXA BRASIL 2022 I TÍTULOS PÚBLICOS RF, percentual este superior ao permitido na Resolução CMN nº 3.922 de 25 de novembro de 2010;

O Instituto está com 20,84% do Patrimônio alocado no fundo BB PREV RF DI LP PERFIL FIC FI, percentual este superior ao permitido na Resolução CMN nº 3.922 de 25 de novembro de 2010;

O Instituto está com 14,82% do Patrimônio Líquido do fundo URCA FI RF CRÉDITO PRIVADO PREV, percentual este superior ao permitido na Resolução CMN nº 3.922 de 25 de novembro de 2010;

O Instituto está com 20,00% do Patrimônio Líquido do fundo RIO VERDE SMALL CAPS FIA, percentual este superior ao permitido na Resolução CMN nº 3.922 de 25 de novembro de 2010;

Mediante Nota Técnica nº 12/2017/CGACI/SRPPS/SPREV-MF, Perguntas e Respostas - Resolução CMN nº 3.922/2010 (alterações da Resolução CMN nº 4.604/2017 e Resolução CMN nº 4.695/2018), especificamente a questão de nº 61, o enquadramento do fundo TARPON GT 30 FIC FIA, cnj: 35.726.741/0001-39, para fins de verificação dos limites dispostos no art. 14 da Resolução CMN nº 3.922/2010, tem que levar em consideração o patrimônio líquido do fundo "Master", tendo em vista que é neste que ocorre efetivamente a gestão dos recursos, com a transação de ativos finais;

O Patrimônio Líquido do TARPON GT MASTER FIA cnj: 27.389.566/0001-03 em 31/12/2021 é: 852.962.556,63.

O Instituto está com 29,74% do Patrimônio alocado no Artigo 7º I, Alínea b, percentual este inferior ao limite mínimo estipulado pela política de investimentos;



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

O Instituto está com 40,38% do Patrimônio alocado no Artigo 7º IV, Alínea a, percentual este superior ao limite máximo estipulado pela política de investimentos;

O Instituto está com 40,38% do Patrimônio alocado no Artigo 7º IV Alínea a, percentual este superior ao permitido na Resolução CMN nº 3.922 de 25 de novembro de 2010.

Abaixo segue lista atualizada das Gestoras e Administradoras credenciadas, bem como dos Fundos que compõem/comuseram a Carteira de Fundos de Investimento no 4º Trimestre de 2021.

GESTORAS	ADMINISTRADORAS
Az Quest Investimentos Ltda	Banco BNP Paribas S.A.
Bahia Asset Management Ltf's	Banco Bradesco S.A
Banco Daycoval SA	BB Gestão de Recursos DTVM S.A.
Banco Santander Brasil S.A.	Bem DTVM
BB Gestão de Recursos DTVM S.A.	Caixa Econômica Federal
BRAM - Bradesco Asset Management S.A.	Intrag.Distr. de Títulos e Valores Mob.Ltda
Caixa Econômica Federal	Itaú Unibanco S.A.
Guepardo Investimentos Ltda	Queluz Gestão de Recursos Financeiros
Icatu Vanguarda Gestão de Recursos Ltda	Santander Brasil Gestão de Recursos Ltda.
Indie Capital de Invest. Ltda	Votorantim Asset Management DTVM Ltda.
Itaú Unibanco S.A	
Magna Agente Autônomo de Investimentos Ltda	
Mongeral Aegon Invest.Ltda	
Navi Adm. e Gestora	DISTRIBUIDORAS
Queluz Gestão de Recursos Financeiros	Dolar Bills Agentes Autônomos de Investimentos Eireli
RB Capital Asset Management Ltda	GRID Agente Autônomo de Investimentos Ltda
Rio Verde Adm. de Valores Mobiliários Ltda	Privatiza Agentes Autônomos de investimentos Ltda
Schroder Investment Management Brasil Ltda	XP Invest.Corret. de Câmbio, Tít. e Valores Mob.S/A
Rio Verde Adm. de Valores Mobiliários Ltda	
Schroder Investment Management Brasil Ltda	
Porto Seguro Investimentos Ltda	
TPE Gestora de Recursos Ltda	
Votorantm Asset Management DTVM Ltda	
XP Allocation Asset Managemrnt Ltda	
XP Gestão de Recursos Ltda	
XP Vista Asset Management	
FUNDOS	
AZ Quest Small Mid Caps	Caixa IMA-B 5
AZ Quest Small Mid Caps RPPS	Caixa Brasil 2022 TP
Bahia AM Valuation	Caixa IRF-M1
BB Ações	Fidc Sanasa
BB IDKA 2	Guepardo Valor Inst. FIC FIA
BB IMA-B TP	Icatu Crédito Privado
BB IPCA III CP	Itaú Alloc Din I RF FICFI
BB IPCA IV	Mongeral Aegon
BB IRF-M1	MS Global Opportunities
BB Perfil	Navi Institucional FIA
BB Previd RF Alocação Ativa	RB Capital Renda II FII
BB Previd RF IMA-B 5	Rio Verde Small Caps FIA
BB VII TP	Santander IMA-B 5 Premium
Bradesco Bolsa Americana	Schroder Sustent Ações Globais FIC FIA
Bradesco DI Premium	Tarpon GT30 FIC FIA
Bradesco IMA-B 5	XP Inflação
Caixa Ibovespa	XP Macro Inst FIC FIM



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

4.3– DAIR - Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos – Fundamento Legal: Portaria MPS nº 204/2008.

“Para preenchimento e consulta do DAIR, deverá ser utilizado o CADPREV-Web.”

A Diretoria Financeira esclarece que uma vez que foram descumpridos prazos de entregas a partir de setembro de 2021, por motivo de falta de envio de extrato por parte do Fundo SANASA, estão com dificuldades de envio ao sistema Cadprev.

O controle Interno solicitou à Diretoria Financeira as notificações que estão impedindo os envios. Até o fechamento deste relatório não obteve as respostas.

Recomendação: todos os prazos devem ser cumpridos, mesmo que posteriormente o Instituto venha a fazer uma retificação.

4.4- DIPR - Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses –

O Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses-DIPR- é bimestral, assim, referente ao 5º bimestre (setembro e outubro), apesar de a Contabilidade ter tentado os envios a partir de 24/11/2021, os arquivos foram rejeitados, portanto, tendo seu envio final em 22/12/2021, cujo prazo se deu em 30/11/2021, intempestivamente.

Quanto ao 6º bimestre (novembro e dezembro) teve seu envio final em 31/01/2022, cujo prazo era 31/01/2022.

No entanto, o DIPR depende de as assinaturas do Presidente do Camprev (assinou em 31/01/2022) e do Sr.Prefeito, este o assinou em 02/02/2022, intempestivamente.

Recomendação: A Contabilidade deve estar atenta aos comunicados de a Secretaria de Previdência, a fim de não haver rejeições de documentos nas primeiras tentativas de envio, e assim cumprir os prazos tempestivamente.

5- Comitê de Investimentos

O site do Camprev apresenta os membros do Comitê de investimentos (nomeados pela Portaria nº 95.695/2021 de 05/07/2021, a partir de 01/07/2021) e suas respectivas certificações como demonstrados abaixo:

Luís Carlos Moreira Miranda – Certificação ANBIMA CPA 20; emitido em 06/01/2021;

Paulo Cesar da Fonseca – Certificação APIMEC CGRPS – emitido em 31/01/2017;

Tiago Duni Cerqueira– emitido em 25/11/2020.

O site do Camprev deixou de apresentar as certificações dos membros do Comitê de Investimentos, dessa maneira, a recomendação em relatórios anteriores para que a certificação de Paulo Cesar da Fonseca esteja em acordo com o site da APIMEC CGRPS fica menoscabada.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

6- Disponibilidades de Caixa e Aplicações Financeiras

O saldo final conciliado das contas bancárias em 31/12/2021 é de R\$1.041.608.152,25.

No demonstrativo analítico das contas bancárias, em 31/12/2021, a coluna de aplicação financeira apresenta o montante de R\$ 1.041.518.837,01.

Considerando que o relatório da consultoria de investimentos apresenta o valor de R\$ 1.041.217.074,30, observa-se a diferença de R\$ 301.762,71.

Indagada pelo Controle Interno, a Diretoria Financeira alega que:

“...Tanto Votorantim Asset management DTVM Ltda, quanto a Panner Corretora de Valores, Administradora e Distribuidora do Fundo FIDC SANASA, respectivamente, não enviaram ao Camprev os extratos mensais de setembro a dezembro de 2021, embora o Instituto os tenha solicitado incasavelmente, chegando a denunciar o não envio dos mesmos à CVM...”

“...A Contabilidade realizará o ajuste na Conciliação de Janeiro de 2022.”

Resumindo o texto da Contabilidade: Em 20/01/2022 quando a Distribuidora Planner enviou os extratos referentes aos meses de setembro a dezembro de 2021, a Contabilidade já havia fechado a Conciliação Bancária, uma vez que deveria cumprir prazos junto a outros órgãos.

Recomendações:

- 1) -Demandar às Administradoras de Fundos que se esforcem em enviar ao Instituto os extratos em tempo hábil para que a Contabilidade possa lançar esses valores dentro de cada mês respectivo.
- 2)- A Contabilidade deverá realizar os ajustes dentro do ano civil e ao mês aos quais os ajustes pertencem e, enviar novos relatórios retificadores aos órgãos.

7- Compensação Previdenciária – COMPREV

A LEI 9.796 de 5 de maio de 1999 determina que haja compensação financeira entre o INSS e os RPPS (Regimes Próprios de Previdência Social).

No Orçamento da Receita para 2021, o valor previsto ao mês é de R\$ 7.083.333,33.

Abaixo segue planilha especificando os recebimentos dentro de cada mês.

Compet.	Fundo Financeiro	Fundo Previdenciário	Total Recebido
jan./21	0,00	0,00	0,00
fev./21	1.612.802,11	3.042.454,06	4.655.256,17
mar./21	3.081.339,36	3.042.454,06	6.123.793,42
abr./21	3.085.711,34	3.042.454,06	6.128.165,40
mai./21	3.085.972,80	3.042.454,06	6.128.426,86
jun./21	3.085.972,80	3.042.454,06	6.128.426,86
jul./21	3.048.134,74	3.042.454,06	6.090.588,80
ago./21	3.088.280,99	3.042.454,06	6.130.735,05
set./21	3.028.162,96	3.042.454,06	6.070.617,02
out./21	1.954.081,93	2.969.903,45	4.923.985,38
nov./21	2.956.874,81	2.966.156,62	5.923.031,43
dez./21	4.488.775,09	5.898.916,68	10.387.691,77
Totais	32.516.108,93	36.174.609,23	68.690.718,16

Fonte: Diretoria Financeira

OBS: os valores arrecadados mensalmente ficaram abaixo do inicialmente previsto.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

8- Resultados da Análise dos Atos de Gestão

Emitimos Relatórios Trimestrais Circunstanciados dos Fundos do Instituto de Previdência Social do Município de Campinas – CAMPREV.

A Lei nº 16.066, de 17 de dezembro de 2020, publicada no DOM em 18/12/2020, Dispõe sobre o Orçamento-Programa do Município de Campinas para o exercício de 2021.

Assim, para a Autarquia, a receita bruta foi estimada em R\$ 1.082.478.200,00.

Através dos relatórios da Diretoria Financeira, fica evidenciada a arrecadação das receitas, assim como sua contabilização, a qual é demonstrada a seguir:

8.1- Balanço Orçamentário

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 4º TRIMESTRE 2021	
DESCRIÇÃO	VALOR R\$
(+) Previsão de Receita Orçamentária	1.034.818.200,00
(+) Aportes Financeiros - Previsão	68.960.000,00
(=) Total Previsão Receita	1.103.778.200,00
(-) Receita Arrecada até 4º Trimestre 2021	1.072.874.154,76
(-) Aportes Receb (FF, F.A. S e FASC) até 4º Trimestre 2021	79.598.337,70
(=) Total Receita Arrecadada	1.152.472.492,46
(=) Resultado da Previsão Menos Arrecadação	-48.694.292,46
Arrecadação e Previsão (%)	104,412%

Fonte: Diretoria Financeira

Conforme demonstrado na planilha acima, a arrecadação de R\$1.152.472.492,46 até o 4º trimestre de 2021 representa 104,412 % da receita prevista para o ano.

a) Execução Orçamentária Despesa até 4º trimestre de 2021

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
(+) Fixação da despesa	1.082.478.200,00
(+) Créditos adicionais abertos	34.050.000,00
(-) Dotações anuladas	12.750.000,00
(=) Total de créditos disponíveis	1.103.778.200,00
(-) Total despesa realizada (liquidada)	986.319.713,66
(=) Total economia orçamentária s/ reserva contingência	117.458.486,34
(-) Reserva do RPPS utilizada	0,00
(=) Total da Economia Orçamentária c/ reserva contingência	117.458.486,34

Fonte: Diretoria Financeira

Considerando-se a fixação da despesa anual de R\$ 1.103.778.200,00 e o total da despesa realizada (liquidada) no período de R\$ 986.319.713,66 percebe-se que houve 10,6414935844% de economia orçamentária no valor de R\$ 117.458.486,34.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

b) Resultado da Execução Orçamentária do 4º trimestre de 2021

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
(+) Receita Orçamentária Arrecadada	1.072.874.154,76
(+) Aportes Financeiros	79.598.337,70
Total Arrecadado	1.152.472.492,46
(-) Despesa Orçamentária Liquidada	986.319.713,66
Resultado da Execução – Superávit Orçamentário	166.152.778,80

Fonte: Diretoria Financeira

Por sua vez, na Planilha acima, demonstramos o Resultado da Execução Orçamentária, destacando que houve um Superávit Orçamentário de R\$ 166.152.778,80.

c) Alterações Orçamentárias no 4º Trimestre de 2021

Decreto	Data	Lei	Fundo	Suplent	Especial	Total	Anulação	Excesso	Superávit	Outras leis
21.824	09/12/21	16.066	Financ.	13.100.000,00	0,00	13.100.000,00	0,00	0,00	13.100.000,00	0,00
21.825	09/12/21	16.066	Previd.	12.300.000,00	0,00	12.300.000,00	12.300.000,00	0,00	0,00	0,00

Fonte: Diretoria Financeira

d) Demonstrativo da Realização da Despesa:

A planilha seguinte demonstra as despesas correntes e de capital empenhada, no período em análise.

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
(+) Despesa Corrente Empenhada	986.319.713,66
(+) Despesa de Capital Empenhada	0,00
(+) TOTAL	986.319.713,66

Fonte: Diretoria Financeira

Despesa Empenhada, Execução e Saldo Orçamentário do 4º trimestre de 2021.

Descrição	Fixada	Anulações	Suplemen- tações	Dotação Atualizada	Empenhada	Despesas liquidadas	Paga	Disponível para empenhar	
Despesas Correntes	1.032.331.700,00	12.750.000,00	35.250.000,00	1.054.831.700,00	988.214.336,11	986.319.713,66	986.223.418,11	66.617.363,89	
Despesas de Capital	3.010.000,00	0,00	0,00	3.010.000,00	0,00	0,00	0,00	3.010.000,00	
Reserva de Contingência (RPPS)	47.136.500,00	1.200.000,00	0,00	45.936.500,00	0,00	0,00	0,00	45.936.500,00	
TOTAL	1.082.478.200,00	13.950.000,00	35.250.000,00	1.103.778.200,00	988.214.336,11	986.319.713,66	986.223.418,11	115.563.863,89	
		Saldo disponível para empenhar, conforme Balancete de 31/12/2021.							115.422.263,16
		Diferença de saldo disponível para empenhar, conforme Balancete de 31/12/2021.							141.600,73

Suplementações dentro da mesma unidade orçamentária por anulação não altera a fixada.

Fonte: Diretoria Financeira



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Quadro Demonstrativo de diferença de reserva de dotação para empenhar	
Reserva de Dotação nº	Valor R\$
001/2021	25.007,73
003/2021	41.073,00
005/2021	75.520,00
TOTAL	141.600,73

Fonte: CI

A Despesa Empenhada no período atingiu a cifra de R\$ 988.214.336,11 enquanto que a despesa liquidada atingiu a cifra de R\$ 986.319.713,66, que representa 99,808 da Despesa Empenhada.

A Despesa Paga no ano é de R\$ 986.223.418,11 representando 99,79 % da Despesa Empenhada e 99,99% da Despesa Liquidada.

Na análise dos demonstrativos contábeis evidenciamos que as Despesas Correntes Empenhadas no valor de R\$988.214.336,11 representam 91,291 % do total das Despesas Fixadas.

9– Encargos Previdenciários

O Controle Interno verificou que os encargos previdenciários do Regime Próprio de Previdência Municipal RPPS, arrecadados de 1º/01/2021 a 31/12/2021, resultaram no Fundo Financeiro R\$323.892.873,05 e no Fundo Previdenciário R\$583.983.081,58, conforme especificado abaixo:

CONTRIBUIÇÕES PARA O FUNDO FINANCEIRO – Até 4º trimestre 2021							
Descrição	Prefeitura	Câmara	FUMEC	SETEC	F.J.P.O	CAMPREV	Total Receitas
Contribuição Servidor Ativo	73.143.996,46	753.831,63	1.751.187,01	1.525.139,55	6.100,90	110.415,15	77.290.670,70
Patronal Servidor Ativo	144.214.871,09	1.507.663,26	3.486.077,36	3.050.279,10	12.201,80	220.326,80	152.491.419,41
Contribuição Servidor Aposentado	13.100.449,16	1.846.349,55	341.349,14	337.601,70	0,00	0,00	15.625.749,55
Contribuição Pensionista	534.000,27	353.091,59	16.071,52	33.441,98	0,00	0,00	936.605,36
Aporte (Cobertura de Déficit)	39.546.403,12	18.682.917,99	13.820.932,23	5.498.174,69	0,00	0,00	77.548.428,03
TOTAL	270.539.720,10	23.143.854,02	19.415.617,26	10.444.637,02	18.302,70	330.741,95	323.892.873,05
CONTRIBUIÇÕES PARA O FUNDO PREVIDENCIÁRIO – Até 4º trimestre 2021							
Descrição	Prefeitura	Câmara	FUMEC	SETEC	F.J.P.O	Camprev	Totais Receitas
Contribuição Servidor Ativo	63.348.460,13	2.801.215,96	1.333.050,72	488.904,99	121.466,39	210.329,96	68.303.428,15
Patronal Servidor Ativo	126.686.846,83	5.602.431,92	2.666.101,44	977.809,98	242.933,53	420.659,92	136.596.783,62
Contribuição Servidor Aposentado	21.306.080,73	0,00	0,00	885,89	0,00	0,00	21.306.966,62
Contribuição Pensionista	2.618.381,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.618.381,58
Patronal Servidor Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aporte LC 260/2020 (Orçam.)	355.157.521,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355.157.521,61
TOTAL	569.117.290,88	8.403.647,88	3.999.152,16	1.467.600,86	364.399,92	630.989,88	583.983.081,58

Fonte: Diretoria Financeira



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

10– Folha de Pagamento de Servidores Inativos

Camprev -Valores Líquidos Folha de Pagamento Inativos – Fundo Financeiro/2021			
Orgão	outubro	novembro	dezembro e 13°
Prefeitura	17.290.790,40	17.562.329,34	25.598.370,70
Fumec	1.226.007,83	1.233.061,19	1.825.108,46
Setec	639.424,52	641.007,69	941.516,61
Câmara	1.165.159,45	1.162.468,22	1.666.713,68

Camprev -Valores Líquidos Folha de Pagamento Inativos – Fundo Previdenciário/2021			
Orgão	outubro	novembro	dezembro e 13°
Prefeitura	35.839.958,81	35.867.993,71	53.036.028,22
Fumec	7.309,29	7.309,29	10.667,29
Setec	12.072,67	12.072,67	17.863,72
Câmara	7.264,33	7.264,33	10.958,14

Fonte: Diretoria Financeira

10.1– Resumo Geral Quantidade de Servidores Ativos e Inativos

Resumo Geral Quantidade de Servidores				
	outubro	novembro	dezembro	13° salário de 2021
Aposentados do FF	3.256	3.309	3.375	3.364
Aposentados do FP	5.640	5.619	5.613	5.622
Pensionistas do FF	679	684	675	685
Pensionistas do FP	1.575	1.579	1.583	1.579
Ativos do FF	6.179	6.121	6.069	6.123
Ativos do FP	7.732	7.716	7.713	7.718
TOTAL	25.061	25.028	25.028	25.091

Fonte: Diretoria Financeira

11- Concessões de Benefícios

11.1– Aposentadorias e Pensões

Atualização dos benefícios concedidos no período de outubro, novembro e dezembro de 2021 para lançamento do sistema SISCAS do TCESP.

Concessões	PMC	FUMEC	SETEC	Câmara	FJPO	Soma
Aposentadorias	164	4	2	1	0	171
Pensões	45	0	2	1	0	48
Reversões	0	0	0	0	0	0
Total de benefícios concedidos no 4° trimestre						219
Total de benefícios concedidos em 2021						773

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.2-Aposentadorias:

2021	Concessões	PMC	FUMEC	SETEC	Câmara	FJPO	Invalidez
outubro	53	49	1	2	1	0	2 PMC
novembro	56	54	2	0	0	0	2 PMC
dezembro	62	61	1	0	0	0	0
Total no 4 ° trimestre 2021	171	164	4	2	1	0	4
Total em 2021	573	546	21	5	1	0	19

Fonte: Diretoria Previdenciária



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

11.3.– Pensões:

2021	Concessões	PMC	FUMEC	SETEC	Câmara	FJPO	OBS
outubro	19	18	0	1	0	0	-
novembro	17	16	0	1	0	0	-
dezembro	12	11	0	0	1	0	-
Total no 4º trimestre 2021	48	45	0	2	1	0	-

Fonte: Diretoria Previdenciária

Para o 4º trimestre foram incluídos na Folha de Pagamentos de Inativos 48 pensionistas, independente do legador originar mais de uma pensão.

11.4 Complemento de INSS – Aposentadoria e Pensão (Líquido) Fundos Financeiro e Previdenciário (Leis números 5.677/1986, 5.767/1987 e Decreto nº 10.279/1990).

	Outubro	Novembro	dezembro
Complemento INSS – Funfo Financeiro			
Aposentados	0	0	0
R\$ em mil	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	10	10	10
R\$ em mil	29.233,56	29.233,56	29.233,56
Complemento INSS – Fundo Previdenciário			
Aposentados	50	50	49
R\$ em mil	152.365,36	152.365,36	150.113,43
Pensionistas	144	142	142
R\$ em mil	258.544,62	253.731,72	253.731,72

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.5 – Auxílio Nutricional de inativos dos Fundos Financeiro e Previdenciário (Lei Municipal nº 14.630/2013).

2021	outubro	novembro	dezembro
Qtd	5.748	5.764	5.797
R\$ em mil	992.798,32	995.316,22	999.575,74

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.6 – Processamentos dos honorários advocatícios, conta específica (sucumbência)

2021	Obs.	outubro	novembro	dezembro
Qtd	Inativos	65	65	65
R\$ em mil	Valor individual	8.516,91	13.189,48	23.863,31

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.7 – Entradas de Processos no Serviço Social

2021	outubro	novembro	dezembro	Total no 4º trimestre
Pensão Vitalícia	11	22	15	48
Direitos Deixados	10	22	15	47
Auxílio Funeral	05	06	01	12
Pecúlio Especial	04	00	00	04

Fonte: Diretoria Previdenciária



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

11.8 – Certidões e Declarações

11.8.1 – Certidões de Tempo não Utilizado

2021	outubro	novembro	dezembro	Total no 4º trimestre	Total em 2021
Aposentadoria	07	10	03	20	58

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.8.2 – Declarações diversas emitidas pelo Cadastro (PIS/PASEP/FGTS e outras)

2021	outubro	novembro	dezembro	Total no 4º trimestre	Total em 2021
Cadastro	06	07	02	15	130

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.9 – Demandas Judiciais e Revisões de Benefício

2021	outubro	novembro	dezembro	Descrição	Total no 4º trimestre	Total em 2021
Setor de Concessão de Benefícios	15	20	12	Tempo de Serviço, ATS, Sexta Parte, concessão de aposentadoria por ordem judicial, atualização de médias e jornada	47	122
Folha de Pagamento de Inativos	23	18	13	Apostilamento: ATS, Sexta parte, Média, Progressão, Teto, Pensão Alimentícia, Penhora, Cálculo de execução, Fichas Financeiras, Solicitações de Informações e diversos	54	387

Fonte: Diretoria Previdenciária

11.10 – Relatório Social

Prova de vida-recadastramento e/ou Avaliação socioeconômica para concessão de benefício previdenciários suspensas em razão da pandemia do covid-19.

11.11 – Reuniões de Acolhimento dos novos aposentados realizadas pelo setor de Serviço Social

Reuniões permanecem suspensas. As devidas orientações aos novos aposentados desse trimestre foram feitas por telefone, bem como o envio de apostila informativa por e-mail.

11.12 – Palestra da Aposentadoria

As palestras de orientações para aposentadoria com esclarecimentos sobre procedimentos e regras estão suspensas em razão do covid-19.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

11.13 – Alterações Legislativas, Administrativas e Revisões de Benefícios

Segue abaixo a lista de alterações legislativas que, segundo a diretoria Previdenciária, impactaram nas atividades da diretoria.

- 1)- A Lei 15.963, de 08/09/2020, em vigor a partir de 01/07/2021(Processo Administrativo);
- 2) –A EC 103/2019;
- 3)- Lei Municipal 255/2020, art. 43, reenquadramento dos Procuradores Municipais.

11.14 – Informações de Processos de envio dos dados cadastrais SIG/RPPS

O SIG/RPPS é uma ferramenta que possibilita ao usuário realizar consultas por meio de relatórios decorrentes do resultado de cruzamento de dados com outras bases de dados, podendo ser verificados acúmulos indevidos de cargos no RGPS ou em outro RPPS, descumprimentos do teto remuneratório, recebimentos de benefícios tanto de RPPS como do RGPS ou Benefício de Prestação Continuada e a identificação da existência de óbito.

A Diretoria Previdenciária relata que o Camprev fez a primeira tentativa, inédita, de envio dos dados de inativos ao CNIS-RPPS em dezembro/2021. A obrigatoriedade de envio desses dados remonta há quase uma década, ainda que com nomes diferentes e a órgãos diferentes (Siprev, SIG-RPPS, Ministério da Previdência Social, posteriormente à Secretaria de Previdência).

Com o envio regular das informações pelo eSocial (a ser executado em 2022), tanto pelo CAMPREV assim como pelos entes, não será mais necessário essa exportação no formato CNIS-RPPS(Nota Técnica do Ministério da Economia, SEI nº 25297/2020/ME).

12- Outras questões relevantes para a Diretoria Previdenciária.

O Relatório de Controle Interno do 3º trimestre de 2021, página 20, fez a seguinte recomendação à Diretoria Previdenciária: Desenvolvimento de Projetos em todos os setores, uma vez que a Diretoria Previdenciária apresenta ineficiências em prazos, capacitação técnica e distribuição de tarefas.

Essa diretoria explica que:

“Esta diretoria tem grande demanda de trabalho e número insuficiente de servidores. Devido à falta ou morosidade de ações voltadas à retenção de servidores, como aprovação do Plano de Cargos, Carreiras e Vencimentos (SEI.CAMPREV.2019.00001525-81) e reposição de perdas inflacionárias. Todo Instituto, mas especialmente a Diretoria Previdenciária tem sofrido com a exoneração voluntária de servidores, sem expectativa de reposição a curto prazo via concurso público, conforme SEI.CAMPREV.2021.00002198-62. Pelos mesmos motivos, tem havido dificuldade de seleção e retenção de estagiários, ou seja, há um trabalho de treinamento sem retorno por tempo suficiente. Além disso, o cargo de Assessor Técnico da Diretoria Previdenciária, conforme Lei Complementar 58/2014, art. 6º, § 1º, IV não é ocupado por servidor de escolha da Diretoria Previdenciária.”



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

13 -Limite da Taxa de Administração

A Unidade Gestora do RPPS poderá dispor de Taxa de Administração para cobertura das despesas de sua estrutura administrativa; essa taxa poderá ser estabelecida por lei do ente federativo em até dois pontos percentuais do valor total das remunerações, proventos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS, relativo ao exercício financeiro anterior, ou o ente poderá estabelecer um limite de gasto para as despesas correntes e de capital necessárias à manutenção da administração do RPPS.

As despesas administrativas do Instituto de Previdência Social do Município de Campinas – CAMPREV não poderão exceder a 2% do valor total da remuneração, proventos e pensões dos participantes e beneficiários vinculados, ficando o repasse sob responsabilidade dos patrocinadores, conforme artigo 145 da Lei Complementar 10/2004.

O Ministério da Economia/Secretaria Especial de Previdência e Trabalho publicou em 19/08/2020 no Diário Oficial da União, a Portaria nº 19.451, de 18 de agosto de 2020 que altera o art. 15 da Portaria MPS nº 402, de 10 de dezembro de 2008, e o art. 51 da Portaria MF nº 464, de 19 de novembro de 2018, para dispor sobre a taxa de administração para o custeio das despesas correntes e de capital necessárias à organização e ao funcionamento do órgão ou entidade gestora dos Regimes Próprios de Previdência Social- RPPS e dá outras providências.

O Camprev poderá instituir o valor do limite da taxa de administração em acordo com o art. 15, inciso II da referida Portaria, mediante alteração da Lei Complementar nº 10.

A Diretoria Financeira informa que foi solicitado à Procuradoria Jurídica do Camprev que faça um estudo técnico da Portaria e suas derivações para que fique clara a questão da base de cálculo e da viabilidade de alteração na taxa de administração.

A Planilha a seguir, demonstra controle das despesas administrativas até o 4º trimestre do exercício de 2021.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS FF e FP - 4º TRIMESTRE 2021			
COMPETÊNCIA	DESCRIÇÃO	TT DESPESA + RP	SALDO
Total estipulado para despesa administrativa 2021			31.084.000,00
jan/21	Despesa administrativa mês	2.271.565,05	28.812.434,95
fev/21	Despesa administrativa mês	2.320.914,43	26.491.520,52
mar/21	Despesa administrativa mês	2.176.271,56	24.315.248,96
abr/21	Despesa administrativa mês	2.272.962,17	22.042.286,79
mai/21	Despesa administrativa mês	2.312.433,27	19.729.853,52
jun/21	Despesa administrativa mês	980.848,71	18.749.004,81
jul/21	Despesa administrativa mês	3.293.726,23	15.455.278,58
ago/21	Despesa administrativa mês	2.222.404,50	13.232.874,08
set/21	Despesa administrativa mês	2.131.593,23	11.101.280,85
out/21	Despesa administrativa mês	2.221.356,50	8.879.924,35
nov/21	Despesa administrativa mês	2.106.362,13	6.773.562,22
dez/21	Despesa administrativa mês	2.154.576,49	4.618.985,73

Fonte: Diretoria Financeira



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

14– Restos a Pagar

RESTOS A PAGAR – EXECUÇÃO 4º TRIMESTRE DE 2021							
DESCRIÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	TOTAL INSCRITO	%	CANCELADO	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO
Restos a Pagar Processados	1.960,55	110.907,52	3,79%	0,00	110.671,90	110.671,90	2.196,17
Restos a Pagar Não Processados	0,00	2.817.875,86	96,21%	782.248,45	2.031.687,41	2.031.687,41	3.940,00
Total	1.960,55	2.928.783,38	100,00%	782.248,45	2.142.359,31	2.142.359,31	6.136,17

Fonte: Diretoria Financeira

15 - Requisitório de Pequeno Valor- RPV e Precatórios

A tabela abaixo apresenta os Requisitórios de Pequeno Valor – RPV – pagos no 4º trimestre/2021, no valor total de R\$ 16.118.512,99.

Processo de origem - Vara/Comarca - Devedor(a) originário(a)	Tipo	Credor	Emp.	Liq.	Valor R\$	Data de Pagamento
1054829-04.2016.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	RPV	Solange de Souza Moraes e Outros	536	1	3.340,50	07/10/2021
1048664-04.2017.8.26.0114-2ª Vara FP – CPS	RPV	Gilberto Minaki	576	1	6.042,15	12/11/2021
006099-03.2021.8.26.0114-1ª VaraFP – CPS	RPV	Marinezia Negri Fernades	577	1	3.678,07	26/11/2021
4014994-60.2013.8.26.0114-2ª VaraFP – CPS	RPV	Valéria Maria Rocha Torres e Outros	578	1	22.244,78	30/11/2021
0008958-31.2017.8.26.0114-2ª Vara FP CPS	Precatório	João Cogo	582	1	92.843,20	30/11/2021
0037500-25-2018.8.26.0114-1ªVara FP CPS	Precatório	Natália Antunes Diademe e Outros	583	1	132.305,67	30/11/2021
1025557-91.2018.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	Precatório	Carlos Eduardo de Oliveira	584	1	45.755,74	30/11/2021
1040261-46.2017.8.26.0114-1ªVara FP CPS	Precatório	José Cláudio de Moraes	585	1	39.976,18	30/11/2021
0013067-35.2010.8.26.0114-1ªVara FP CPS	Precatório	André Luís Pimentel Luders e Outros	586	1	245.662,05	30/11/2021
0024791.21.2019.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	Precatório	Antônia Augustini Caçavara	587	1	126.250,45	30/11/2021
1009823-71.2016.8.26.0114-2ª Vara FP CPS	Precatório	Dirce Batocchio de Castro Pinto	588	1	351.202,91	30/11/2021
0044854-53-2008.8.26.0114-2ª Vara FP CPS	Precatório	Jair Domingas de Paula Martins e Outros	589	1	1.261.228,24	30/11/2021
1029952-68.2014.8.26.0114-2ª Vara FP CPS	Precatório	Vânia Avian	590	1	56.030,81	30/11/2021
1058879-39.2017.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	Precatório	Maria Mariza dos Santos	591	1	32.824,67	30/11/2021
1028344-64.2016.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	Precatório	Maria Helena P.de Almeida Prado e Outros	592	1	132.471,87	30/11/2021
0009263-54.2013.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	Precatório	Maria Cristina Mazotinni e Outros	593	1	4.689.317,41	30/11/2021
0018353-76.2019.8.26.0114-1ª Vara FP CPS	Precatório	Antônio Pereira da Silva e Outros	594	1	3.896.896,36	30/11/2021



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

0022964-72.2019.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	Precatório	Helder Sanvido Proença	595	1	57.567,24	30/11/2021
0025240-47.2017.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Adiel Miranda Rosa	597	1	65.633,43	30/11/2021
1021039-63.2015.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Sonia Regina Vidal	598	1	434.299,57	30/11/2021
0008986-96.2017.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Genésio Meneses de Oliveira e Outros	600	1	284.376,74	30/11/2021
0022265-18/.2018.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Maria da Silva Purchatti	601	1	162.540,59	30/11/2021
0002637-777.2017.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	Precatório	Maria Jenesi Lopes Rozante e Outros	602	1	744.145,47	30/11/2021
0042087-56.2019.8.26.0114 1ª vara FP CPS	Precatório	Maria Ângela Luiz Rodrigues Leoni	603	1	52.909,14	30/11/2021
0025230-03.2017.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Yosho Katata e Outros	604	1	971.504,00	30/11/2021
1051645-06.2017.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Terezinha Cristina da Silva Pinto Gonçalves	605	1	42.361,53	30/11/2021
1000997-27.2014.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Aparecida Solange Brugnoli e Outros	606	1	122.334,70	30/11/2021
1010256-12.2015.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Ivone Sotello Ozamis	607	1	267.309,29	30/11/2021
0006054-67.2019.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Maria Aparecida Paulique e Outros	608	1	384.728,13	30/11/2021
4007391-33.2013.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Valéria Maria Rocha Torres	609	1	154.969,39	30/11/2021
1039763-52.2014.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Filomena Rigolin Alves	610	1	615.808,17	30/11/2021
0025710-44.2018.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Zuleide Machado da Silva Ferreira	611	1	237.667,42	30/11/2021
1011457-73.2014.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	Precatório	Marylucia do Nascimento Oliveira	596	2	87.930,62	30/11/2021
0017646-25.2019.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	Precatório	Aparecida Ferreira Pridêncio	599	2	49.813,84	30/11/2021
0026532-62.2020.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	RPV	Maria Clara Gomes Rodrigues	623	1	9.642,12	23/11/2021
1011336-45.2014.8.26.0114 2ª Vara FP CPS	RPV	Lydia Fagionato Lorencini e outros	632	1	35.868,06	30/11/2021
0026673-18.2019.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	RPV	José Ildo do Amaral e Outros	633	1	185.165,45	17/12/2021
0026768-14.2020.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	RPV	Vera Lúcia Aparecida Bernardo Miranda	635	1	10.129,46	17/12/2021
0006099-03.2021.8.26.0114 1ª Vara FP CPS	RPV	Marinezia Negri Fernandes	716	1	3.737,57	30/12/2021
TOTAL					R\$ 16.118.512,99	

Fonte: Diretoria Financeira



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

16- Cumprimento das Recomendações e Determinações do TCE/SP

Conforme quadro abaixo se verifica a entrega de os relatórios aoAUDESP-Contabilidade

Documento	Mês ref.	Entrega	No prazo
Balancete isolado conta contábil	outubro	Sim	Sim
Balancete isolado conta contábil	novembro	Sim	Sim
Balancete isolado conta contábil	dezembro	Sim	Sim
Balancete isolado encerramento 13 conta contábil	encerramento	Sim	Sim
Balancete isolado encerramento 14 conta contábil	encerramento	Prazo 25/02/2022	
Balancete isolado conta corrente	outubro	Sim	Sim
Balancete isolado conta corrente	novembro	Sim	Sim
Balancete isolado conta corrente	dezembro	Sim	Sim
Balancete isolado encerramento 13 conta corrente	encerramento	Sim	Sim
Balancete isolado encerramento 14 conta corrente	encerramento	Prazo25/02/2022	
Conciliações Bancárias Mensais	outubro	Sim	Sim
Conciliações Bancárias Mensais	novembro	Sim	Sim
Conciliações Bancárias Mensais	dezembro		
Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal	outubro	Sim	Sim
Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal	novembro	Sim	Sim
Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal	dezembro	Sim	Sim
Fundos de Investimento	outubro	Sim	Sim
Fundos de Investimento	novembro	Sim	Sim
Fundos de Investimento	dezembro	Sim	Sim
Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	outubro	Sim	Sim
Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	novembro	Sim	Sim
Demonstrativo de Receitas Previdenciárias	dezembro	Sim	Sim
Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	outubro	Sim	Sim
Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	novembro	Sim	Sim
Demonstrativo da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos	dezembro	Sim	Sim
Parcelamentos com RPPS	dezembro	Sim	Sim
SiscAA	Dezembro	Sim	Sim

Fonte: Audesp 22/02/2022

Processos de Compras e Licitações

Nº	Objeto	Empresa	Processo	Modalidade /Termo de Contrato/ATA/ Termo Aditivo	Valor R\$	N- Novo R- Renovação Termo de Contrato/Ata/Termo Aditivo/Data de Empenho	Gestor-G Fiscal-F	Vigência
1	Assinatura do Jornal Correio Popular	Metropolitana Comunicação, empreendimento e participação Ltda.	Camprev.2021.0000 2737-27	Dispensa de licitação 38/2021	R\$ 798,60	N Data do empenho 04/10/2021	Não se aplica	31/01/2021 à 31/01/2020
2	Contratação de consultoria de serviços técnicos especializados para desenvolver projeto de pesquisa contendo diagnóstico de natureza previdenciária, objetivando a implantação da segunda fase do Plano de Sustentabilidade Previdenciária (PSP)	Instituto de Pesquisas Econômicas – FIPE	Camprev.2021.0000 2323-71	Dispensa de licitação 39/2021	R\$ 6.110.900,00	N Termo de Contrato Nº 08/2021 Data da assinatura: 01/10/2021	G – Paulo Cesar da Fonseca F – Marcelo de Moraes	18 meses contados a partir da ordem de serviço (18/10/2021)



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV

Auditoria Interna

3	Contratação de pessoa física ou pessoa jurídica para prestar serviço especializado de assistente técnico do Instituto no Processo Judicial n. 1002243-27.2019.8.26.0100 avaliação crítica sobre os laudos de avaliação do imóvel	Servare Real Estate & Engenharia Ltda.	Camprev.2021.0000 1181-61	Dispensa de licitação 40/2021	R\$ 17.480,00	N Termo de Contrato nº 10/2021 Data da assinatura: 21/10/2021	G – Isabela Dorigan	12 meses a partir de 22/10/2021
4	Diagramação para elaboração da cartilha	Fernando Anastácio Correa Silva	Camprev.2020.0000 0999-30	Dispensa de licitação 41/2021	R\$ 1.546,00	N Data de Empenho 05/10/2021	Não se aplica	imediatamente
5	Certificados Digitais	Informática de Município Associados S/A - IMA	Camprev.2021.0000 2338-57	Dispensa de licitação 42/2021	R\$ 604,00	N Data do empenho 13/10/2021	Não se aplica	Data da ativação de cada usuário
6	Contratação pelo tipo “menor preço” de empresa credenciada junto à Secretaria de Previdência do Ministério da Fazenda – SPREV para verificação do cumprimento dos requisitos estabelecidos no Programa de Certificação Institucional e Modernização da Gestão dos Regimes Próprios de Previdência Social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios – Pró-Gestão	Instituto Totum de Desenvolvimento e Gestão Empresarial Ltda	Camprev.2021.0000 2885-97	Dispensa de licitação 44/2021	R\$ 7.075,00	N Termo de Contrato 12/2021 Data: 10/11/2021	G – Jhonatan Eduardo Pinheiro	03 meses a partir da ordem de serviço
7	Pagamento da anuidade da ANEPREM	Associação Nacional de Entidade Previdência de Estados e Municípios- ANEPREM	Camprev.2021.0000 3029-21	Dispensa de licitação 45/2021	R\$ 1.200,00	N Data de empenho 03/11/2021	Não de aplica	imediatamente
8	Contratação de seguro para os imóveis localizados na Rua General Osório, Rua Sandanha Marinho	Alfa Seguradora AS e Allianz Seguros AS	Camprev.2021.0000 2982-15	Dispensa de licitação 46/2021	R\$ 2.702,99 E R\$ 1.773,12	Apólice Data do empenho: 16/11/2021	G – Giancarla Tomaz	Até 16/11/2021
9	Inscrição congresso	Associação Nacional de Entidade Previdência de Estados e Municípios- ANEPREM	Camprev.2021.0000 3010-11	Dispensa de licitação 47/2021	R\$ 2.880,00	N Data de empenho 18/11/2021	Não se aplica	Não se aplica
10	Aquisição de 09 pedras de ardósia para tampa de passagem de rede elétrica	Mardois Pedras decorativas	Camprev.2021.0000 3091-87	Dispensa de licitação 48/2021	R\$ 2.350,00	N Data de empenho 19/11/2021	Não se aplica	imediatamente
11	Diagramação para elaboração de folhetos	Fernando Anastácio Correa Silva	Camprev.2021.0000 3148-57	Dispensa de licitação 49/2021	R\$ 910,00	N Data do empenho 23/11/2021	Não se aplica	imediatamente
12	Manutenção veículo Peugeot Partner placa DMN 5340	Barão preparações Ltda – ME	Camprev.2021.0000 3247-39	Dispensa de licitação 50/2021	R\$ 1.897,44	N Data do empenho 15/12/2021	Não se aplica	imediatamente
13	Serviço de impressão de cartilhas e panfletos	IGC Editora Campinas Ltda- ME	Camprev.2021.0000 3143-42	Dispensa de licitação 51/2021	R\$ 4.510,00	N Data do empenho 09/12/2021	Não se aplica	imediatamente
14	Recarga e manutenção dos extintores de incêndio do Camprev	Valloes materiais contra incêndio Eirelli Epp	Camprev.2021.0000 2969-30	Dispensa de licitação 52/2021	R\$ 1.117,00	N 18/11/2021	Não se aplica	imediatamente
15	Troca de 05 mangueiras de incêndio conforme norma ABNT	Valloes materiais contra incêndio Eirelli Epp	Camprev.2021.0000 3411-53	Dispensa de licitação 53/2021	R\$ 2.575,00	N Data de empenho 21/12/2021	Não se aplica	imediatamente
16	Seguro imobiliário e mobiliário para cobertura da sede do Camprev	Alda Seguradora S.A	Camprev.2021.0000 3431-05	Dispensa de licitação 54/2021	R\$ 6.414,67	Apólice Data do empenho 20/12/2021	G – Giancarla Tomaz	04/01/2022 a 04/01/2023
17	Prorrogação contratual linhas telefônicas	Telefônica Brasil S.A	Camprev.2020.0000 0997-78	Pregão Presencial 01/2018	R\$ 84.335,40	N Termo Aditivo nº 17/21 Data 02/10/2021	G – Cilene Pitta F – Giancarla Tomaz	Até 12 meses a partir de 02/10/2021
18	Contratação de empresa especializada para consultoria de investimentos e elaboração de relatórios de avaliação	LDB Consultoria Financeira Ltda- EPP	Camprev.2020.0000 1297-82	Carta Convite 02/2020	R\$ 106.500,00	R Termo Aditivo nº 18/2021	G – Nelson Falsete Garcia F – Luíza Aretuzá Barbosa	12 meses a contar de 08/10/2021
19	Serviço de monitoramento e gerenciamento da rede lógica local, com instalação, monitoramento e manutenção de serviço de diretório e controle e gestão da segurança da informação para até 120 estações de trabalho da rede local da contratante.	Informática de Município Associados S.A- IMA	Camprev.2018.0000 0747-50	Contratação direta nº 55/2018	R\$ 149.551,90	R Termop Aditivo nº 19/2021	G – Wladimir Vergal	12 meses, contados a partir da data de assinatura



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

20	Serviços de limpeza, asseio e conservação predial com disponibilização de mão-de-obra, saneantes domissanitários, materiais e equipamentos.	JOB LINE Recursos Humanos Serviços Ltda-EPP	Camprev.2019.0000 1172-46	Pregão Eletrônico nº 04/2019	R\$ 218.875,14	R Termo Aditivo nº 20/2021 Data: 18/11/2021	G- Charles Fonseca F – Cilene Pitta Amadio	12 meses 18/11/2021
21	Empresa especializada para serviços de publicação em grande jornal de grande circulação local/ regional, no caderno de classificados ou em espaço específico de publicação de editais e anúncios oficiais, de materiais de interesse do Instituto de Previdência Social do Município de Campinas .	BTHK Branding Strategy Agência de Publicidade Ltda	Camprev.2020.0000 1813-51	Dispensa de Licitação nº 44/2020	R\$ 3.525,00	R Termo Aditivo 22/2021 Data: 25/11/2021	G – Giancarla Tomaz	12 meses a partir de 25/11/2021
22	Contratação de prestação de serviços de Locação de 01 (uma) central telefônica (PABX) e aparelhos telefônicos, com manutenção preventiva e corretiva e fornecimento de peças a serem utilizadas pelo Camprev.	Carlos Queiroz –EPP		Convite nº 14/2017	R\$ 70.434,00	R Termo Aditivo nº 23/2021	G- Jhonatan Pinheiro	12 meses a partir de 20/12/2021
23	Contratação de empresa para prestação de serviço de agenciamento de viagens corporativas no âmbito nacional- Termo de Referência	Sendpax viagens Ltda	Camprev.2019.0000 1031-1	Pregão presencial Nº 06/2019	R\$ 200.000,00	R Termo Aditivo nº 24/2021 Data: 23/12/2021	G- Jhonatan Pinheiro	12 meses a contar de 23/12/2021
24	Termo de referência contratual de prestação de serviço especializado de agente de integração e agenciamento junto às instituições de ensino com vistas à intermediação de estudantes de ensino superior para preenchimento de vagas de estágio remunerado cujas áreas de conhecimento estejam diretamente relacionadas com as atividades do Instituto de Previdência Social do Município de Campinas - Camprev	CIEE –Centro de Integração Empresa Escola	Camprev.2019.0000 1326-36	Dispensa de licitação	R\$ 17.640,00	R Termo Aditivo 25/2021 Data: 25/12/2021	G – Jesiele Malandrin	12 meses a contar de 15/12/2021
25	Contratação de empresa especializada para prestação de serviço telefônico fixo	Best fibra tv entretenimentos e telecomunicações Ltda para o lote 01 e a empresa Telefonica Brasil S.A para o lote 02	Camprev.2021.0000 1138-78	Pregão eletrônico nº 01/2020	R\$ 6.200,00 e R\$ 7.144,80	N Lote 01- Termo de Contrato 09/2021 Data:13/10/2021 e Lote 02- Termo de Contrato13/2021 Data: 18/11/2021	G – Lucas Rodrigues dos Santos	12 meses contados da data de emissão da Ordem de início dos serviços.
26	Registro de preço para aquisição de materiais de higiene e limpeza, conforme especificações constantes no anexo I- Termo de Referência.	Indústria e Comércio de PapelEireli// T. S. Ferreira Soluções em Higiene e Limpeza – ME Casa da Sogra Comércio Varejista Ltda.- EPP/ S.V.M. Emergências Médicas Eireli	Camprev.2021.0000 0640-52	ATA RP nº 01/2021, ATA RP nº 02/2021, ATA RP nº 03/2021, ATA RP nº 04/2021	Respectivamen te R\$ 2.379,30 7.380,00 268,20 2.217,60 95,00	N Data: 17/12/2021	G — Lucas Rodrigues dos Santos F- Charles Eduardo Rodrigues Fonseca	12 meses a partir de 17/12/202

Fonte: Diretoria Administrativa

17.1- Contratos

Os contratos têm gestores que atestam a sua execução.

Entretanto, os gestores não estão designados em acordo com o Decreto nº 20.083 publicado em 21/11/2018 e alterado pelo Decreto 20.279/2019 que dispõe sobre a gestão e a fiscalização de contratos administrativos no âmbito da administração pública municipal direta e indireta (artigo 1º), o qual deverá ser considerado conforme os artigos 3º, 6º e 9º.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

18- Bens Móveis e Imóveis – aquisição/ baixas

No período mencionado acima não foram realizadas aquisições e/ ou baixas.

18.1 - Relação dos imóveis do Instituto:

Imóveis Camprev									
	Matrícula	Tipo de ativo	Endereço	Cartório Registro	Data da operação	Valor da operação	Fundamento legal	Número, data e Dispositivo da norma	Destinação
1	45600	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº1031, Centro, 17º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	76.108,48	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Alugado pela PMC
2	8370	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	76.108,48	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FA SC
3	8369	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	77.816,48	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FA SC
4	82298	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 17º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	77.816,48	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Alugado pela PMC
5	84127	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 17º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	57.388,80	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Alugado pela PMC
6	8371	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	57.388,80	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FA SC
7	4016	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 17º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	39.625,60	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Alugado pela PMC
8	4705	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	39.625,60	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FA SC
9	4861	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	41.811,84	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FA SC
10	4862	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	36.824,48	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FA SC
11	13924	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 17º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	36.824,48	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Alugado pela PMC
12	88528	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº Andar	2 RGI Campinas		41.811,84	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Alugado pela PMC
13	15900	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 17º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	31.222,24	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FASC
14	23582	Imóvel comercial	Rua General Osório, nº 1031, Centro, 18º Andar	2 RGI Campinas	30/06/2004	31.222,24	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Atendimento FAS/FASC
15	32590	Imóvel comercial	Rua Saldanha marinho, 1144, Térreo	2 RGI Campinas	30/06/2004	59.807,52	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	ocupado
16	19187	Imóvel comercial	Rua Barão de Jaguarça, 1481, CJ 204, Centro	2 RGI Campinas	30/06/2004	71.394,40	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Vago
17	19116	Imóvel comercial	Rua Barão de Jaguarça, 1481, CJ 115, Centro	2 RGI Campinas	30/06/2004	80.822,56	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Vago
18	19132	Imóvel comercial	Rua Barão de Jaguarça, 1481, CJ 135, Centro	2 RGI Campinas	30/06/2004	80.822,56	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Vago
19	19139	Imóvel comercial	Rua Barão de Jaguarça, 1481, CJ 144, Centro	2 RGI Campinas	30/06/2004	71.394,40	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Vago
20	6320	Imóvel comercial	Rua Regente Feijó, 1251, CJ 803, Centro	2 RGI Campinas	30/06/2004	77.748,16	Lei Complementar nº10/2004	Lei 10 de 30 de Junho de 2004, Art.173	Reunião Conselhos

Fonte: Diretoria Administrativa



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Constam no Relatório de Inventário (gerado pelo sistema GAPCont, fornecido pela Diretoria Administrativa) do Camprev:

	Chapa	Tipo de ativo	Endereço	Cartório de Registro	Valor Atual R\$
1	00516	Terreno, 20 lotes, designados de 1 a 20, que correspondem à quadra 37 da quadra do loteamento	Rua 50 com Rua 48 – Situado em ZO	5º Tabelionato de Campinas	1.874.161,38
2	00518	Lote de terreno urbano -	Av. Nestor Castanheira – Bairro São Bernardo-Campinas-SP	Não constando no relatório de Inventário	5.000.000,00
3	010433	Terreno	Rua Luiz Moretzshon de Camargo- Campinas-SP	Não constando no relatório de Inventário	441.975,69
4	01434	Terreno	1A quarteirão 6729- Parque Itália – Campinas-SP	Não constando no relatório de Inventário	0,00

Fonte: CI

Observações: O prédio construído, sede do Camprev, não consta como edificação e, portanto não possui o Habite-se (O Habite-se é o documento que garante que a construção foi concluída com êxito). Conforme publicação no Diário Oficial do Município de Campinas – DOM, 08/07/2021, páginas 20 e21, constam REGULARIZAÇÃO FUNDIÁRIA URBANA DE INTERESSE SOCIAL - REURB-S Núcleo Residencial Getúlio Vargas - 2ª Fase (Jardim Santana), no entanto, o imóvel permanece no Inventário do Instituto.

O Controle Interno questionou a Diretoria Administrativa e aguarda respostas sobre essas observações.

Recomendação: Regularização de todos os imóveis que fazem parte do inventário do Camprev.

18.2 - Controle de Utilização dos Veículos do Instituto

Há dois automóveis pertencentes ao Instituto. Um Partner, placa DNM 5340 e um Honda Civic, placa GHO 3529.

No entanto, o setor de patrimônio prestou informações sobre o veículo Partner, pois, segundo esse setor, o Honda Civic é monitorado pela Presidência do Instituto.

A Diretoria Administrativa está adequando os procedimentos quanto ao controle de utilização diária do veículo Partner, placa DNM 5340, para tanto, a partir de janeiro de 2022 será utilizada uma planilha informando a data, itinerário a ser cumprido, motivo da viagem e utilização, número de passageiros e nomes dos passageiros. Cada motorista possui um cartão com senha de uso exclusivo.

Quanto ao abastecimento, o setor de Patrimônio informa que todo o controle ocorre por meio de operação de sistema informatizado e integrado com utilização de cartão de pagamento magnético, além da identificação do motorista que realizou a operação.

O veículo Partner, citado acima, é utilizado em dias úteis dentro do horário da 08h00 às 17h00 e, em casos excepcionais a necessidade de utilização é documentada. Fora do horário informado, o veículo permanece estacionado na sede do instituto.

Sugestão: o setor de patrimônio da Diretoria Administrativa poderá zelar pelo uso do veículo Honda Civic, utilizando os mesmos procedimentos adotados para o veículo Partner.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

19– Gestão de Recursos Humanos

19.1- Folha de Pagamento de Servidores Ativos

A folha de pagamento de ativos, conta neste 4º trimestre de 2021 com 44 componentes (R\$1.039.826,96), os estagiários são pagos por empenho (R\$ 72.006,47), assim, o valor total da despesa com pagamentos de salários/remunerações totalizam o valor bruto R\$ 1.111.833,43

Abaixo estão apresentados os valores da folha de pagamento bruto no trimestre:

Meses	Servidores efetivos concursados Camprev	Servidores efetivos por acordo judicial	Servidores exclusivamente em comissão	Diretores	Servidores cedidos em comissão	Estagiários
outubro	Quantidade 27 Valor R\$ R\$160.474,33	Quantidade 2 Valor R\$ 35.133,69	Quantidade 4 Valor R\$ 40.659,09	Quantidade 4 Valor R\$ R\$73.651,05	Quantidade 7 Valor R\$ 31.549,07	Quantidade 2 Valor R\$ 25.747,35
novembro	Quantidade 27 Valor R\$ 164.182,13	Quantidade 2 Valor R\$ 35.133,67	Quantidade 4 Valor R\$ 42.226,82	Quantidade 4 Valor R\$ 77.525,40	Quantidade 8 Valor R\$ 31.549,06	Quantidade 18 Valor R\$ 23.362,79
dezembro	Quantidade 27 Valor R\$ 163.022,16	Quantidade 2 Valor R\$ 38.070,98	Quantidade 4 Valor R\$ 40.659,09	Quantidade 4 Valor R\$ 73.651,05	Quantidade 7 Valor R\$ 32.339,37	Quantidade 8 Valor R\$ 22.896,33
Total	R\$487.678,62	R\$108.338,34	R\$ 123.545,00	R\$ 224.827,50	R\$ 95.437,50	R\$ 72.006,47

Fonte: Diretoria Administrativa

20–GFIP – Guia de Recolhimento de FGTS e de Informações à Previdência Social (no camprev, a SEFIPGFIP se aplica para os servidores ocupando cargos exclusivamente comissionados, que contribuem para o RGPS e não para o RPPS municipal) tem duas principais funções:

Recolher o FGTS (Fundo de Garantia por Tempo de Serviço);

Enviar dados pessoais e demais informações sobre os segurados para a Previdência Social, para que estes possam usufruir de seus direitos trabalhistas.

O prazo é até o 7º dia de cada mês quando o assunto envolver recolhimento de fundo de garantia por tempo de serviço (levando em consideração a mínima antecedência de dois dias úteis antes do vencimento do fundo);

Prestação de informações das contribuições previdenciárias INSS retida dos comissionados/servidor – OK – entregue em:

outubro: Seu arquivo SEFIPGFIP102021.zip foi armazenado na Caixa Econômica Federal em 04/11/2021 às 14:27:36.

novembro: Seu arquivo SEFIPGFIP112021.zip foi armazenado na Caixa Econômica Federal em 29/11/2021 às 09:59:24.

dezembro: Seu arquivo SEFIPGFIP122021.zip foi armazenado na Caixa Econômica Federal em 28/12/2021 às 11:33:57.

13º Salário: Seu arquivo SEFIPGFIP132021.zip foi armazenado na Caixa Econômica Federal em 13/12/2021 às 15:43:29.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

21 - Atos de Pessoal

Haja vista a implementação do sistema eSocial do Governo Federal, o Camprev está atrasado quanto ao cadastramento de servidores ativos, uma vez que a consultoria Atlantic não concluiu esse quesito no sistema Novaprev- Gestão de Pessoas do Camprev.

Servidores Concursados:

O quadro geral de cargos efetivos – LC 58/2014 – estabelece 43 vagas de caráter efetivo. Em 31 de dezembro de 2021, estão preenchidos 27 cargos de caráter efetivo do quadro geral do Camprev. Os 02 servidores (Márcia Aparecida Barreto e Edmilson Roberto Graciano) incorporados ao quadro via processo nº 114.01.2011.037142-5 – sentença de homologação extrajudicial entre as partes, não estão computados no quadro geral da LC nº 58/2014.

Cargos Efetivos – LC 58/2014	Quantidade	Preenchidas	Vago
Administrador	02	02	00
Agente Administrativo	20	15	05
Agente de Suporte em Tecnologia	01	01	00
Analista de Tecnologia da Informação	01	01	00
Assistente Social	02	01	01
Auditor de Controle Interno	01	01	00
Condutor de Veículo	02	00	02
Contador	02	01	01
Economista	02	00	02
Especialista em Informação	01	00	01
Procurador	04	02	02
Psicólogo	02	00	02
Técnico em Contabilidade	03	03	00
TOTAL	43	27	16

Fonte: Diretoria Administrativa

a) Funções Gratificadas

De acordo com a Lei Complementar 58/2014, o quadro de funções gratificadas estabelece 14 vagas e até dia 31/12/2021, 13 vagas foram preenchidas, sendo: está ocupada por servidor do quadro geral da PMC que foi cedido ao Camprev e 12 por servidores concursados do Camprev.

Denominação da função	Quantidade	Preenchidas	Vago
Procurador Chefe	1	1	0
Auditor Chefe	1	1	0
Membro do Comitê de Investimentos	3	3	0
Presidente da Comissão de Licitações	1	1	0
Pregoeiro	1	1	0



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Secretário do Diretor Presidente	1	0	1
Secretário da Comissão de Licitações	1	1	0
Secretário(a) de Diretor	3	3	0
Secretária de Procurador Chefe	1	1	0
Condutor de Veículo do Gabinete	1	1	0
TOTAL	14	13	1

Fonte: Diretoria Administrativa

Em 01/10/2021 foi revogada a portaria que nomeou o servidor Paulo César Teixeira Júnior, matrícula nº16 para exercer a função gratificada de Secretário de Procurador Chefe e na mesma data foi nomeado para exercer a função gratificada de Procurador Chefe pela Portaria nº 31/2021.

Nessa mesma data, a servidora Ariana Alves Rosa Gonçalves, matrícula nº 14 foi nomeada para exercer a função gratificada de Secretária de Procurador Chefe.

b) Cargos em Comissão

A LC 58/2014, estabelece ainda, 23 vagas em comissão e, atualmente, estão todas preenchidas, sendo:

- eleitos –, pertencentes ao quadro geral da prefeitura -03;
- indicação do Prefeito, pertencente ao quadro geral da Prefeitura - 01;
- servidores cedidos de a PMC –07;
- servidores concursados do Camprev – 08;
- servidores com vínculo exclusivamente comissionado – 04.

Cargos comissionados do quadro do Camprev ocupados por servidores efetivos do Camprev e PMC

Cargos em Comissão - LCnº 58/2014	Quantidade	Preenchidas	Vago
Diretor Presidente	01	01	00
Diretor	03	03	00
Secretário Executivo da Presidência	01	01	00
Assessor de Comunicação	01	01	00
Assessor de Relações com Investidores	01	01	00
Assessor de Relações com Segurados	01	01	00
Assessor de Políticas Previdenciárias	01	01	00
Assessor Financeiro e Atuarial	01	01	00



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Assessor de Planejamento e Gestão	01	01	00
Coordenador dos Fundos de Saúde	01	01	00
Coordenador Setorial	04	04	00
Chefe de Setor	07	07	00
TOTAL	23	23	00

Fonte: Diretoria Administrativa

21.2– Tecnologia da Informação

21.2.1- Suporte Remoto (1º e 2º Níveis)

Englobam as atividades relacionadas aos atendimentos de chamados de 1º e 2º níveis originados diretamente de usuários internos do Camprev.

Por ocasião da pandemia do Covid-19, além das atividades de suportes usuais, os profissionais de TI, incluindo os estagiários, viabilizaram e apoiaram o trabalho remoto dos servidores.

21.2.2– Suporte a Sistemas

Englobam as atividades de atendimento relacionadas às demandas de acesso aos diversos sistemas utilizados no Camprev, incluindo o Portal e que, possivelmente, tenham dependência com outras áreas na PMC ou outros fornecedores.

21.2.3– Atuação nos Projetos de Impacto Geral no Instituto

21.2.3.1- Banco de Dados Previdenciário e exportação CNIS-RPPS;

21.2.3.2– Implementação eSocial;

21.2.3.3– Requisição do Controle interno sobre fluxos e processos;

21.2.3.4– Modernização do Portal Camprev;

21.2.3.5- SIAFIC.

21.2.4 - Gestão de Contratos

Além das atividades propriamente de suporte, a equipe de TI do Camprev, atua na gestão de contatos e realiza levantamento de requisitos internos e elaboração de especificações técnicas na redação de Termos de Referências para modernizações de máquinas desktop e notebooks e modernização do Portal do Camprev.

Nesse 4º trimestre foram executadas as atividades de fiscalização e acompanhamento de entregas para liquidação e pagamento, reuniões com fornecedores, relatórios para Audeps e elaborações de documentações relacionadas às renovações.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

21.3– Estagiários

O Instituto estabeleceu procedimentos administrativos para contratar estagiários junto a uma empresa especializada.

Sugestão: Planejar para que haja Edital de Processo Seletivo publicado no site do Camprev e no Diário Oficial do Município, dando maior transparência e oportunidades a maior número de candidatos, além de elidir dificuldades encontradas atualmente em interessados.

21.4– Atualização de cadastro de servidores efetivos do Camprev

O recadastramento de servidores efetivos é realizado através de atualização cadastral por preenchimento de formulários físicos, os quais são entregues pessoalmente no Setor de Gestão de Pessoas, com cópias dos documentos pessoais.

Os dados são atualizados no sistema Novaprev, pelos servidores do Setor de Gestão de Pessoas.

Em novembro de 2021, chegou a termo os testes realizados pela Gestão de Pessoas nas funcionalidades de recadastramento de ativos no sistema Novaprev e aguarda a liberação para efetivo uso dos servidores ativos do Camprev.

Quanto ao sistema da folha de pagamento, os itens do contrato que estão abertos por faltar ajustes ou parte do desenvolvimento são relatados no sistema, que a empresa Atlantic disponibiliza para abrir chamados e controlar atendimentos. Há cronograma enviado pela empresa para entrega desses chamados.

21.5– eSocial

Considerando o cronograma do eSocial para órgãos públicos, os dados da 1ª fase foram enviados em 19/11/2021 através do sistema Novaprev, pela empresa Atlantic, a qual fará o primeiro envio da 3ª fase, sendo que os servidores do Camprev assumirão a operação a partir desse momento.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

22- Obrigatoriedade de Gozo Regular de Férias

A fim de evitar indenizações aos servidores bem como apontamentos pelo Tribunal de Contas, o setor de Gestão de Pessoas, a partir de 20/03/2019, passou a informar às Diretorias providências sobre o gozo regular de férias de seus servidores.

Em todas as Diretorias há servidores como o gozo de férias irregulares, conforme legislação abaixo: Lei 1.399/1955- Estatuto do Servidor Municipal.

Art. 113. É proibido a acumulação de férias, salvo imperiosa necessidade de serviço e pelo máximo de 2 (dois) períodos.

Decreto Municipal nº 12.589/1997,

Art. 1º - As Secretarias Municipais e todos os servidores e empregados públicos municipais, independentemente do regime jurídico de trabalho, ficam obrigados a cumprir rigorosamente a legislação pertinente que disciplina a concessão de férias, de forma que a fruição das mesmas se dê dentro dos 12 (doze) meses subsequentes ao período aquisitivo.

§ 1º O Departamento de Administração de Recursos Humanos (DARH) fará o encaminhamento anual, às Secretarias Municipais, do período de aquisição de férias, bem como a data limite para opção dos servidores de cada uma delas.

§ 2º Caso a opção do servidor não seja feita até a data limite, fica a sua chefia imediata autorizada afixar a referida opção compulsoriamente, de acordo com o presente decreto.

Art. 3º - A inobservância do disposto nos artigos anteriores, bem como os efeitos dela decorrentes, implicará em responsabilidade pessoal da chefia imediata.

As férias devem ser usufruídas dentro dos 12 (doze) meses subsequentes ao período aquisitivo (data limite).

O Controle Interno observa que os servidores das Diretorias Administrativa não estão com férias vencidas, enquanto que os servidores com férias vencidas se concentram nas **Diretorias Financeira, Previdenciária e Presidência**, conforme quadro abaixo:

Quadro espelha a situação de férias de cada servidor em 31/12/2021.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**

Auditoria Interna

Diretoria Administrativa				
Nome	Lançadas para gozo	Férias vencidas	Férias em aberto	Férias em curso
Charles Eduardo			20/01/20 a 19/12/21 30 dias limite gozo 20/11/22	20/01/21 a 19/12/22 30 dias limite gozo 20/11/23
Cilene Pita Amado			05/12/20 a 04/12/21- 30 dias limite gozo 05/11/22	05/12/21 a 04/12/22- 30 dias limite gozo 05/11/23
Daniel Cintra			10/04/20 a 09/04/21- 30 dias limite gozo 10/03/22	10/04/21 a 09/04/22 – 30 dias limite gozo 10/03/23
Giancarla Finoti	18/01/22 a 01/02/22 15 dias			04/04/21 a 03/04/22 – 30 dias limite gozo 04/03/23
Jesiele S. Malandrin	24/01/22 a 07/02/22 15 dias		05/05/20 a 04/05/21 15 dias limite gozo 05/04/22	05/05/21 a 04/05/22 – 30 dias limite gozo 05/04/23
Jessé Bruschi Ferreira				01/02/21 a 31/01/22 – 30 dias limite gozo 01/01/23
Lucas Rodrigues dos Santos	03/01/22 a 17/01/22 15 dias		12/06/20 a 11/06/21 15 dias limite gozo 12/05/22	12/06/21 a 11/06/22 – 30 dias limite gozo 12/05/23
Maria Aparecida de Oliveira Caldeira			22/09/20 a 21/09/21 – 15 dias limite gozo 22/08/22	22/09/21 a 21/09/22 – 30 dias limite gozo 22/08/23
Michelle Galbiati de Azevedo	03/01/22 a 17/01/22 15 dias		24/05/20 a 23/05/21 – 15 dias limite gozo 24/04/22	24/05/21 a 23/05/22 – 30 dias limite gozo 24/04/23
Wladimir Vergal	17/01/22 a 31/01/22 15 dias		08/05/20 a 07/05/21 – 15 dias limite gozo 08/04/22	08/05/21 a 07/05/22 – 30 dias limite gozo 08/04/23
Diretoria Financeira				
Nome	Lançadas para gozo	Férias Vencidas	Férias em aberto	Férias em curso
Airton José Oliveira Dias				17/01/21 a 16/01/22 30 dias limite gozo 17/12/22
Cássio Ricardo Coga			28/06/20 a 27/06/21 30 limite gozo 28/05/22	28/06/21 a 27/06/22 30 dias limite gozo 28/05/23
Edmilson R. Graciano			22/02/20 a 21/02/21 15 dias limite gozo 22/01/22	22/02/21 a 21/02/22 30 dias limite gozo 22/01/23
Luís Carlos Miranda				01/02/21 a 31/01/22 30 dias limite gozo 01/01/23
Luíza Aretuza Barbosa			26/06/20 a 25/06/21 30 dias limite gozo 26/05/22	26/06/21 a 25/06/22 30 dias limite gozo 26/05/23
Nelson Falsete Garcia			04/05/20 a 03/05/21 15 dias limite gozo 04/04/22	04/05/21 a 03/05/22 30 dias limite gozo 04/04/23
Samantha de Castro Kojima			25/06/20 a 24/06/21 15 dias limite gozo 25/05/22	25/06/21 a 24/06/22 30 dias limite gozo 25/05/23
Tiago Duni		28/12/19 a 27/12/20 15 dias Limite gozo 28/11/21	28/12/20 a 27/12/21 30 dias limite gozo 28/11/22	28/12/21 a 27/12/22 30 dias limite gozo 28/11/23
Diretoria Previdenciária				
Nome	Lançadas para gozo	Férias Vencidas	Férias em aberto	Férias em curso
Aldafria Calixto de Medeiros		09/10/19 a 08/10/20 30 dias limite gozo -09/09/21	09/10/20 a 08/10/21 30 dias limite gozo 09/09/22	09/10/21 a 08/10/22 30 dias Limite gozo 09/09/23
Augusto Cesar Rossini Severo			28/03/20 a 27/03/21 15 dias limite gozo 28/02/22	28/03/21 a 27/03/22 30 dias limite gozo 28/02/23



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**

Auditoria Interna

Elaine Regina da Silva	03/01/22 a 17/01/22 15 dias		11/02/20 a 10/02/21 30 dias limite gozo 11/01/22	11/02/21 a 10/02/22 30 dias limite gozo 11/01/23
Lucirene Carvalho dos Santos Faria			15/10/20 a 14/10/21 30 dias limite gozo 15/09/22	15/10/21 a 14/10/22 30 dias limite gozo 15/09/23
Ludhia Flores de Almeida		18/10/19 a 17/10/20 15 dias limite gozo 18/09/21	18/10/20 a 17/10/21 30 dias limite gozo 18/09/22	18/10/21 a 17/10/22 30 dias limite gozo 18/09/23
Maiara Cristina Pádua	10/01/22 a 24/01/22 15 dias		21/08/20 a 20/08/21 15 dias limite gozo 21/07/22	21/08/21 a 20/08/22 30 dias limite gozo 21/07/23
Margareth Morelli				01/02/21 a 31/01/22 30 dias
Maria Augusta Breggion Bicolucci				25/01/21 a 24/01/22 30 dias limite gozo 25/12/22
Priscila Aguiar de Faria		21/12/19 a 20/12/20 15 dias limite gozo 21/11/21	21/12/20 a 20/12/21 30 dias limite gozo 21/11/22	21/12/21 a 20/12/22 30 dias limite gozo 21/11/23
Roberta Freire Arruda			04/05/20 a 03/05/21 15 dias limite gozo 04/04/22	04/05/21 a 03/05/22 30 dias limite gozo 04/04/23
Vivianne Henriques Mattos Winter	03/01/22 a 17/01/22 15 dias	06/05/19 a 05/05/20 15 dias limite gozo 06/04/21	06/05/20 a 05/05/21 30 dias limite gozo 06/04/22	06/05/21 a 05/05/22 30 dias limite gozo 06/04/23
Presidência				
Nome	Lançadas para gozo	Férias vencidas	Férias em aberto	Férias em curso
Andréia Bortoluzzi		01/07/19 a 30/06/20 15 dias	01/07/20 a 30/06/2021 30 dias limite gozo 01/06/22	01/07/21 a 30/06/22 30 dias limite gozo 01/06/23
Denilson Albuquerque			19/07/2020 a 18/07/2021 30 dias limite gozo 19/06/22	19/07/21 a 18/07/22 30 dias limite gozo 19/06/23
Edson David Chiosini		01/06/18 a 31/05/19 30 dias limite gozo 01/05/20 01/06/19 a 31/05/20 30 dias limite gozo 01/05/21	01/06/20 a 31/05/21 30 dias limite gozo 01/05/22	01/06/21 a 31/05/22 30 dias limite gozo 01/05/23
Gerson Alberto Rozo.Guimarães	01/02/22 a 15/02/22 15 dias		01/02/20 a 31/01/21 15 dias limite gozo 01/01/22	01/02/21 a 31/01/22 30 dias limite gozo 01/01/23
Isabela de Souza Santos				14/07/21 a 13/07/22 30 dias Limite gozo 14/06/23
Isabela Rodrigues Dorigan			05/05/20 a 04/05/21 – 30 dias limite gozo 05/04/22	05/05/21 a 04/05/22 30 dias limite gozo 05/04/23
Jhonathan E. Pinheiro	29/11/21 a 13/12/21 15 dias	19/09/19 a 18/09/20 15 dias limite gozo 19/08/21	19/09/20 a 18/09/21 30 dias limite gozo 19/08/22	19/09/21 a 18/09/22 30 dias limite gozo 19/08/23
Josiel Correia			20/04/20 a 19/04/21 15 dias limite gozo 20/03/22	20/04/21 a 19/04/22 30 dias limite gozo 20/03/23
Marcelo de Moraes	11/02/22 a 25/02/22 15 dias	18/12/19 a 5/12/20 15 dias limite gozo 16/11/21	16/12/20 a 15/12/21 30 dias Limite gozo 16/11/22	16/12/21 a 15/12/22 30 dias Limite gozo 16/11/23
Marionaldo Fernandes Maciel			02/05/20 a 01/05/21 30 dias limite gozo 02/04/22	02/05/21 a 01/05/22 30 dias limite gozo 02/04/23
Paulo C. Fonseca		22/08/18 a 21/08/19 15 dias limite de gozo 22/07/20 22/08/19 a 21/08/20 30 dias limite gozo 22/07/2	22/08/20 a 21/08/21 – 30 dias limite gozo 22/07/22	22/08/21 a 21/08/22 30 dias limite gozo 22/07/23



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

Controle Interno				
Nome	Lançadas para gozo	Férias vencidas	Férias em aberto	Férias em curso
Mônica M. S. Lobo			19/08/20 a 18/08/21 15 dias limite gozo 19/07/22	19/08/21 a 18/08/22 – 30 dias limite gozo 19/07/23
Tatiana N. Astolfi			05/05/20 a 04/05/21 – 30 dias limite gozo 05/04/22	05/05/21 a 04/05/22 – 30 dias limite gozo 05/04/23
Procuradoria				
Nome	Lançadas para gozo	Férias vencidas	Férias em aberto	Férias em curso
Ariana Alves Rosa			08/07/20 a 07/07/21- 15 dias limite gozo 08/06/22	08/07/21 a 07/07/22 – 30 dias limite gozo 08/06/23
Paulo C. Teixeira Jr.			26/08/20 a 25/08/21 15 dias limite gozo 26/07/22	26/08/21 a 25/08/22 – 30 dias limite gozo 26/07/23

Fonte: Diretoria Administrativa

Recomendação: que as chefias imediatas fixem compulsoriamente as datas de férias de seus subordinados que constam na coluna de férias vencidas, sob pena de responsabilidade, conforme Decreto 12.589/1997.

23- AUDESP Fase III - Atos de Pessoal

Documentos entregues no trimestre em análise:

Documento	Prazo para envio	Enviado em	Entrega no Prazo
Resumo Mensal da Folha de Pagamento-outubro/2021	16/11/2021	05/11/2021	Sim
Resumo Mensal da Folha de Pagamento- novembro/2021	15/12/2021	03/12/2021	Sim
Resumo Mensal da Folha de Pagamento- dezembro/2021	17/01/2022	07/01/2022	Sim
Folha Ordinária – outubro/2021	16/11/2021	05/11/2021	Sim
Folha Ordinária – novembro/2021	15/12/2021	03/12/2021	Sim
Folha Ordinária – dezembro/2021	17/01/2022	07/01/2022	Sim
Pagamento de Folha Ordinária – outubro/2021	22/11/2021	05/11/2021	Sim
Pagamento de Folha Ordinária – novembro/2021	12/01/2022	03/12/2021	Sim
Pagamento de Folha Ordinária – dezembro/2021	20/01/2022	07/01/2022	Sim
Folha Suplementar – dezembro/ 2021	20/01/2022	07/01/2022	Sim
Quadro de Pessoal -3º quadrimestre 2021	17/01/2022	13/01/2022	Sim

Fonte: Audeps

As Declarações Negativas deverão ser entregues caso não haja informações a serem prestadas no mês, as quais foram entregues conforme quadro abaixo:

Documento	Prazo para envio	Enviado em	Entrega no Prazo
Atos Normativos - outubro/ 2021	05/11/2021	09/11/2021	Não
Atos Normativos – novembro/2021	06/12/2021	06/12/2021	Sim
Atos Normativos- dezembro/2021	12/01/2022	11/01/2022	Sim
Cargos –outubro/2021	10/11/2021	09/11/2021	Não
Cargos – novembro/2021	10/12/2021	06/12/2021	Sim
Cargos –dezembro/2021	12/01/2022	11/01/2022	Sim
Lotação Agente Público – outubro/2021	16/11/2021	09/11/2021	Sim
Lotação Agente Público – novembro/2021	15/12/2021	06/12/2021	Sim
Lotação Agente Público – dezembro/2021	17/01/2022	11/01/2022	Sim

Fonte: Audeps



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

24 – Lei de Acesso a Informação e Lei da Transparência

A Lei Complementar 131/2009 acrescentou dispositivos à Lei Complementar 101/2000, estabelece em seu art. 1º, parágrafo único, inciso II:

II – liberação ao pleno conhecimento e acompanhamento da sociedade, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, em meios eletrônicos de acesso público;

24.1 - Análise de Publicações no Portal da Transparência

Documento	Data
Acordos de Parcelamentos	4 acordos em 2020
Balancos Patrimonial, Financeiro e Orçamentário, Variações Patrimoniais e Notas Explicativas	2020
CRP	validade 15/03/2021
Comitê de Investimentos – calendário de reuniões 2021	Não está publicado
Comitê de Investimentos – reuniões ordinárias	até 6ª reunião 08/10/2021
Comitê de Investimentos – reuniões extraordinárias	até 6ª reunião 17/09/2021
Concurso Público – convocações	expirado
Conselho Fiscal – calendário de reuniões	Publicado o de 2022
Conselho Fiscal - Atas de reuniões ordinárias	até 6ª reunião 17/06/2021
Conselho Fiscal - Atas de reuniões extraordinárias	até 31ª reunião 07/07/2021
Conselho Municipal de Previdência – calendário de reuniões	Publicado o de 2022
Conselho Municipal de Previdência – Atas de reuniões ordinárias	até 1ª reunião 06/01/2022
Conselho Municipal de Previdência – Atas de reuniões extraordinárias	até 2ª reunião 18/01/2022
Contratos (inclui convite, dispensa, inexigibilidade), considerando ordem numérica crescente, o mais recente publicado no sítio do Camprev	publicados até dezembro/2021
Informativo de Gestão de Benefícios	setembro 2021
Investimentos – resumo carteira de investimento	dezembro 2021
Investimentos – Política Anual de Investimento - PAI	publicada a de 2021
Movimento da APR's	janeiro 2022
Licitações – considerando ordem numérica crescente, a mais recentepublicada no sítio do Camprev	outubro 2021
Quadro de Pessoal	atualizado até 14/02/2022
Relatório Avaliação Atuarial	2020
Relatório de Controle Interno periodicidade trimestral	faltam relatórios 2º, 3º e tri./2019e tri. 3º tri..2021
Relatórios de Gestão periodicidade anual	2020
Remunerações de servidores ativos	janeiro 2022
Remunerações de servidores inativos	janeiro 2022

Fonte: CI- quadro atualizado em 14/02/2022 – site Camprev

Recomendações: O Conselho Fiscal deverá atualizar a publicação de suas atas de reuniões no portal da transparência no site do Camprev.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

25 - Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP

Ente Federativo: Campinas UF: SP
CNPJ: 51.885.242./0001-40

É certificado, na forma do disposto no Art. 9º da Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, no Decreto nº 3.788, de 11 de abril de 2001, e na Portaria nº 204, de 10 de julho de 2008, que o município está em situação regular em relação à Lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998, emitido administrativamente sob o nº 986291 – 200188 em 16/09/2021 e válido até **15/03/2022**, conforme pode ser consultado no link <http://camprev.sp.gov.br/>

Finalidade do Certificado

Os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da União deverão observar, previamente, a regularidade dos estados, do Distrito Federal e dos municípios quanto ao seu regime Próprio de Previdência Social, nos seguintes casos, conforme o disposto no art. 7º da Lei nº 9.717, de 1998:

- I- Realização de transferências voluntárias de recursos pela União;
- II- Celebração de acordos, contratos, convênios ou ajustes, bem como de empréstimos, financiamentos, avais e subvenções em geral de órgãos ou entidades da administração direta e indireta da União;
- III- Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais;

Certificado emitido em nome do Ente Federativo é válido para todos os órgãos e entidades do município.

A aceitação do presente certificado está condicionada à verificação, por meio da internet, de sua autenticidade e validade no endereço: <http://www.previdencia.gov.br>, pois está sujeito a cancelamento por decisão judicial ou administrativa.

Este certificado deve ser juntado ao processo referente ao ato ou contrato para o qual foi exigido.

Para sua renovação depende, dentre outros critérios, de envios tempestivos do DAIR.



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DO MUNICÍPIO DE CAMPINAS – CAMPREV**
Auditoria Interna

26 - Conclusão

A falta de dados referentes ao Fundo FIDC SANASA não atualizados, não deve ser impeditiva para a publicação do relatório de investimentos, pois poderá ser retificado, página 9.

Houve descumprimento aos prazos estabelecidos pela SPREV – Secretaria de Previdência do DAIR – Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos, conforme página 9.

Há divergência de valores na conciliação bancária e o relatório da consultoria LDB, página 10.

A Contabilidade deverá realizar os ajustes dentro do ano civil e ao mês aos quais os ajustes pertencem e, enviar novos relatórios retificadores aos órgãos, página 10.

Os valores arrecadados pela compensação previdenciária ficaram abaixo do inicialmente previsto, página 10.

Para o setor de Compensação Previdenciária permanece a recomendação para que o relatório emitido mensalmente seja encaminhado ao Controle Interno, página 10.

No que concerne à gestão e a fiscalização de contratos administrativos no âmbito da administração pública municipal direta e indireta de contratos, o Camprev continua em desacordo perante os Decretos nº 20.083 publicado em 21/11/2018 e alterado pelo Decreto 20.279/2019, página 23.

Em relação aos imóveis do Camprev, há inconsistência, conforme página 25.

O setor de patrimônio da Diretoria Administrativa poderá zelar pelo uso do veículo Honda Civic, utilizando os mesmos procedimentos adotados para o veículo Partner, página 25.

O Controle Interno alerta para o prejuízo financeiro que poderá ser causado, caso haja indenizações, por omissão do Instituto no controle de férias de seus servidores, página 31 a 34.

O Conselho Fiscal deverá atualizar a publicação de suas atas de reuniões no portal da transparência no site do Camprev, página 35.

O não envio do DAIR tempestivamente poderá ser impecilho à renovação do CRP cuja válida é de 15/03/2022, página 36.

Campinas, 22 de fevereiro de 2022.

Mônica Maria Sibila Lobo
Auditora de Controle Interno
CRASP 135.477