
RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO 2020

DEZEMBRO

1- INTRODUÇÃO

O Controle Interno do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana/MG - IPREV, nomeada pelo Decreto 9.452/2018, nos termos da Lei Complementar Municipal nº 173/2018, e em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências a unidade de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74, IV; considerando a Instrução Normativa 12/2011 e ainda a Instrução Normativa nº 14/2011 – TCE/MG, apresenta neste relatório o resultado decorrente da avaliação do Sistema de Controle Interno do Órgão segundo as áreas de atuação que foram objeto de monitoramento.

2- METODOLOGIA

A realização deste trabalho, considerando o escopo de atuação, baseou-se nos procedimentos e técnicas de controle, compreendendo o exame dos documentos, a observação física de bens, comparativos entre previsão e execução, entrevista com servidores, diretores previdenciário, administrativo e ordenador de despesa, além da análise de ambiente, com vistas a formar opinativo sobre a suficiência ou inadequação dos controles existentes.

3- ÁREAS AVALIADAS

O presente relatório elaborado em conformidade com as normas e procedimentos de auditoria aplicáveis à Administração Pública, bem com os critérios contidos na legislação vigente, foi possível observar que:

3.1. NA ÁREA ADMINISTRATIVA os atos praticados pela Administração do IPREV estão em conformidade com as normas constitucionais - aplicáveis aos RPPS's. A gestão incentiva e apoia a capacitação dos servidores, no referido mês, a Diretora Presidente juntamente com três (3) membros do Conselho Municipal de Previdência e dois (2) membros do Comitê de Investimentos participaram do 53º Congresso Nacional da Associação Brasileira de Instituições de Previdência Estaduais e Municipais – ABIPEM que ocorreu paralelamente ao 8º Congresso Brasileiro de Conselheiros de RPPS's, entre os dias 02 e 04 de dezembro, na cidade de Fortaleza/CE. Nesse mês também, registrou-se atividades de Educação Previdenciária, onde com o apoio e colaboração de especialista, no dia 10/12/2020, foi promovida Live, que tratou sobre o tema "Sustentabilidade Financeira e Conflitos de Interesses", ministrado por Diana Vaz de Lima, Professora de Contabilidade Previdenciária da UnB com programa de Pós- Doutorado em governança de RPPS.

Ainda nesse mês, no dia 17/12/2020, também ocorreu de forma remota, através da plataforma Zoom, a Audiência Pública do IPREV Mariana, que tratou sobre apresentação e discussão dos seguintes assuntos: Relatório de Governança Corporativa 2019, resultados da Política de Investimentos e Avaliação Atuarial de 2020. Apesar de ter ocorrido de forma remota, em cumprimento as medidas restritivas em razão do COVID-19, foi possível o acompanhamento ao vivo da Audiência Pública, através do canal do Youtube e Facebook do IPREV Mariana e Câmara Municipal de Mariana. É importante lembrar que as Lives e vídeo da Audiência Pública do IPREV Mariana encontram-se disponíveis para visualização na página do facebook do IPREV, através do seguinte endereço: facebook.com/IPREVMariana/. Ainda no mês de dezembro, a Diretoria Executiva do IPREV Mariana, juntamente com sua equipe e o Controle Interno trabalharam nas atividades em cumprimento as ações necessárias para a certificação Pró Gestão, onde houve a alimentação da plataforma (ambiente STI – Sistema Totum de Verificação de Indicadores) com todas as informações necessárias, conforme nível II de adesão/ certificação Pro Gestão. Na primeira fase, que refere-se a “análise documental”, o IPREV Mariana cumpriu com toda a documentação solicitada, passando assim para segunda fase, que trata-se da auditoria in loco, que ficou agendada para o próximo dia 28 e 29 de Janeiro de 2021. Além disso, sobre a área avaliada, verificou-se nesse mês a elaboração de um importante instrumento para a gestão do Instituto, regulamentado pela Portaria Nº 184 de 18 de dezembro de 2020, que dispõe sobre o detalhamento das atribuições, procedimentos e rotinas das diretorias e setores, observados as disposições nas Leis 173/2018 e 190/2019. Também no mês de dezembro, no dia 11/12/2020, o Conselho Municipal de Previdência reuniu-se presencialmente, tratando dos seguintes assuntos: Explicação sobre o Novo COMPREV; Informação sobre o Censo Previdenciário de outros RPPS; Cobrança da alíquota de 14%; Discussão com o executivo sobre a implementação da Previdência Complementar e Reforma da Previdência Local; Audiência Pública dia 17/12/2020; Atividades do Pró Gestão; Feedback sobre Congressos e Apresentação da Política de Segurança da Informação. Após discussão, o Conselho Municipal de Previdência deliberou a contratação de empresa para realizar recadastramento dos segurados do IPREV Mariana, buscando referência junto ao Instituto de Previdência de Jundiaí/SP. No dia 14 de dezembro, o Conselho Fiscal reuniu-se de forma remota, através WhatsApp, tratando dos seguintes assuntos: Convite realizado ao membro do Conselho Fiscal, Frederico Milagres para compor o Comitê de Investimentos; Relatório do Controle Interno, referente outubro/2020; Pendência no Siconfi – CRP desatualizado e ação do Conselho Fiscal; Relatório da Consultoria Financeira, referente ao mês de outubro/2020; Retrospecto da frequência dos conselheiros nas reuniões de 2020 até o mês 11/2020; Atividades do Conselho Fiscal de janeiro a novembro/2020; Elaboração do calendário de reuniões de 2021 e Logística para elaboração do Plano de Ação do Conselho Fiscal para o ano de 2021. Também nesse mês, o Comitê de Investimentos reuniu-se de forma presencial, com reunião composta por dois momentos distintos. Inicialmente, com a participação da Presidente do Conselho Municipal de Previdência foram discutidos os seguintes temas: Renúncia do membro do Comitê de Investimentos, Osmerino Anelito Pena; Discussão sobre necessidade de maior comprometimento dos membros dos diferentes Conselhos em obter a certificação CPA10-ANBIMA; Discussão sobre possíveis formas de estímulo para que os servidores públicos se engajem nas atividades realizadas pelo instituto, uma vez que a participação nos conselhos e comitês é puramente voluntária. Em um segundo momento da reunião do Comitê de Investimentos, sem a presença da Sra. Edilene Toribio, houve a discussão da seguinte pauta: Discussão do cenário macroeconômico; Avaliação dos resultados da carteira de investimentos no mês de novembro; Tomada de decisões sobre investimentos e desinvestimentos. Em razão do COVID-19, os atendimentos presenciais procederam seguindo as orientações de segurança com a utilização de máscara e higienização com álcool em gel. Foi estabelecido o atendimento presencial, desde que agendado previamente, dando preferência pelo atendimento via telefone e e-mail. Os gastos com as despesas administrativas estão dentro do limite legal 2% (dois por cento) da remuneração dos servidores ativos, aposentados e pensionistas, conforme os registros apresentados nos demonstrativos contábeis. As ações, na área administrativa foram tidas como conformes, com recomendação para a observância quanto aos prazos das obrigações acessórias.

3.2. NA ÁREA FINANCEIRA a análise efetuada demonstra no mês de dezembro de 2020, a regularidade do repasse das contribuições dos servidores e do recolhimento das obrigações patronais do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana, da Câmara Municipal, SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto e Prefeitura.

Tabela 1. Acompanhamento dos Repasses – Dezembro 2020

Competência	Órgão/Entidade	Total Repasse
DEZEMBRO 2020	Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana	7.682,89
	Câmara Municipal de Mariana	15.298,32 (*)
	Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE	66.038,14
	Prefeitura de Mariana	1.857.150,15

* O total do Repasse da Câmara, referente a competência de dezembro 2020, considerou um pagamento de retroativos para a base de cálculo. Conforme informações do setor contábil e financeiro do IPREV ratificadas junto a Câmara Municipal de Mariana.

Competência	Órgão/Entidade	Total Repasse
13º SALÁRIO 2020	Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Mariana	6.605,56
	Câmara Municipal de Mariana	6.208,95
	Serviço Autônomo de Água e Esgoto - SAAE	68.261,61
	Prefeitura de Mariana	1.844.213,81

* Os dados das tabelas apresentadas acima, foram coletados junto ao setor contábil e financeiro do IPREV.

Ainda sobre a área financeira, os investimentos do IPREV Mariana rentabilizaram R\$6.063.078,66 no mês em análise, tendo uma carteira composta por 17,29% de renda variável e 82,71% de renda fixa e patrimônio líquido no total de R\$241.430.936,36, conforme relatório de investimentos da consultoria financeira – Crédito e Mercado Consultoria em Investimentos, constante no site do IPREV, no endereço eletrônico: <http://www.iprevmariana.mg.gov.br/relatorio-de-investimentos>.

Verificou-se no mês de dezembro, a partir da análise do Extrato Previdenciário, que as informações referentes ao DRAA - Demonstrativo de Repasse da Avaliação Atuarial; do DIPR - Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses; e do DAIR - Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos, foram prestadas dentro dos prazos estabelecidos, resguardando assim a publicação das informações, junto a Previdência Social. É importante ressaltar que nesse mês também consta em situação “regular” às informações contábeis, especificamente no critério de “Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais” que é uma informação prestada

pelo município por meio do SICONFI - Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro. No referido mês, a partir da regularidade de todas as informações prestadas a Secretaria de Previdência, ocorreu a renovação do CRP concedido administrativamente em 19/12/2020 com vencimento em 17/06/2021. O Controle Interno do Instituto de Previdência - IPREV no cumprimento das suas funções recomenda a observância das prestações dentro dos prazos estabelecidos, a fim de resguardar a publicação das informações junto a Previdência Social.

3.3 NA ÁREA DE COMPRAS E LICITAÇÃO a análise efetuada demonstra o acompanhamento das atividades do setor de compras e licitação, submetidas às restrições determinadas pelo Decreto Municipal nº 10.356 de 23 de dezembro de 2020, que dispõe sobre o empenho de despesas, a inscrição de restos a pagar e o encerramento das atividades com repercussão orçamentária, financeira e patrimonial do exercício financeiro de 2020. Sendo assim, as atividades desempenhadas no mês em questão, em atendimento as demandas do IPREV, restringiu-se à: levantamento dos pagamentos dos contratos vigentes e realização do processo de dispensa para aquisição de um aparelho celular em atendimento ao setor de Benefícios do IPREV Mariana. No mês em referência, não houve registro de atualização dos contratos. Ainda sobre a área avaliada, a análise efetuada no mês demonstra, através da revisão documental, que houve erro no cadastro da empresa contratada pelo IPREV Mariana, por meio do PRO 03/2020 para prestação de serviço de Consultoria Financeira de Investimentos. Ocorre que a empresa Crédito e Mercado Gestão e Valores e Valores Mobiliários – CNPJ: 11.340.009/001-68 foi a empresa contratada e ao proceder o cadastro no Sistema Betha Compras foi lançado indevidamente o prestador Crédito Mercado Consultoria Empresarial LTDA – CNPJ: 05.957.830/001-25, o que consequentemente resultou em AF (Autorização de Fornecimento) e descrição de “Credor” no Empenho indevido. Ressalta-se que a Nota Fiscal e pagamento foram realizados corretamente. Assim, a fim de adotar providências para a ocorrência acima citada, foi instaurado o PRO 7273/2020, onde o setor responsável procedeu a devida regularização dos dados cadastrais do prestador de serviço no Sistema Betha Compras e a posteriori encaminhou ao Setor de Contabilidade para a correta contabilização e reenvio das informações retificadas ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais. Recomenda -se a partir da não conformidade encontrada, acima listada, ora regularizada, que o responsável envolvido tenha maior zelo, diligência e atenção na realização nas atividades da área avaliada. Realizada a ressalva, essa Controladoria conclui que as atividades da área avaliada estão em conformidade com as exigências legais.

Tabela 2. Relatório Atualizado de Contratos Vigentes

CONTRATOS	REFERÊNCIA	VIGÊNCIA	ADITIVO (nº)	VALOR MENSAL R\$)
SERGIO DO CARMO GONÇALVES (Fornecimento de Água)	PCD: 04/2020	04/09/20 a 31/12/20	-	Estimativo
WEB MIDIA E SISTEMAS LTDA (Serviço de desenvolvimento de site)	PRG: 005/2019	03/02/20 a 02/02/21	-	1.516,66
SECRETARIA DO ESTADO DE MG (Serviço de publicação - Imprensa Oficial)	Plnex: 01/2020	03/02/20 a 02/02/21	-	Estimativo
UNIVERSAL SOFTWARE E CONSULTORIA LTDA – ASPREV (Sist. Concessão de Benef. Previdenciários)	PRG: 02/2020	03/04/20 a 02/04/21	-	4.083,33
PAULO HENRIQUE REIS (Serviço de Consultoria Jurídica – Setor Benefício)	PCC: 01/2015	24/04/20 a 23/04/21	7º Termo	2.901,30
CONNECTA ITABIRA INF. LTDA (Prestação de Serviço de Internet)	PRG: 02/2019	09/05/20 a 08/05/21	1º Termo	444,20
LIBERINO LOPES (Locação de Impressora)	PRG: 01/2019	15/05/20 a 14/05/21	1º Termo	255,99
CRÉDITO E MERCADO GESTÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS TDA	PCD: 03/2020	01/07/20a 30/06/21	-	600,00

(Serviço de Consultoria Financeira)					
ANDREA ZANDIM COELHO LINI (Serviço de Perito Médico)	PCD: 05/2020	01/10/20 a 30/09/21	-	Estimativo	
LEVITATUR (Serviço de Transporte/Passagem aérea)	PRG: 05/2019	03/10/20 a 02/10/21	1º Termo	Estimativo	
ALUGUEL - Sede do IPREV (Serviço de Locação de imóvel)	PDIS 03/2017	30/10/20 a 29/10/21	3º Termo	7.989,01	
INSTITUTO TOTUM (Serviço de Certificação Pró Gestão)	PCD: 07/2020	09/11/20 a 08/11/21	-	Estimativo	
CMM Sistema de Informação e Serviços LTDA (Sistema Contábil/ Patrimônio/ Compras e Licitação)	PRG: 02/2020	30/11/20 a 29/11/21	-	4.925,00	
Fundação CEFETMINAS (Instituição responsável pelo Concurso Público do IPREV Mariana)	PRC: 007/2019	07/10/20 a 01/12/21	1º Termo	Estimativo	

*Informações fornecidas pelo Setor de Compras e Licitação (Sistema Betha Compras)

Em relação aos contratos do IPREV Mariana, observa-se que a prestação de serviço está sendo executada a contento, que as consultorias estão sendo realizadas de forma remota, através de contato telefônico e/ou e-mail. Importante ressaltar que as atividades referentes ao contrato com a Fundação CEFETMINAS, responsável pelo Concurso público do IPREV, estão suspensas em razão da pandemia. Ressalta-se que os valores que compõem a tabela acima representam o valor mensal dos contratos, cabendo esclarecer ainda que as empresas onde não se identifica valores na tabela, é em razão da despesa se processar conforme demanda do IPREV Mariana.

3.4. NA ÁREA DE BENEFÍCIOS a análise efetuada demonstra que no mês em análise foram concedidos 08 (oito) benefícios de aposentadoria, sendo: 2 (dois) benefícios de aposentadoria voluntária por invalidez integral: Maria das Graças Balbino Chaves, matrícula nº 5206 e Selma Antunes de Oliveira Ferreira, matrícula nº 24065; 2 (dois) benefícios de aposentadoria voluntária por idade: Enide Evangelista de Oliveira, matrícula nº 6837 e Regina Caetana Pinheiro, matrícula nº 11032; 4 (quatro) aposentadorias Voluntária: Cleusa Jacinta da Silva, matrícula nº 6345; Marcilene Soares Keffer, matrícula nº 6667; Nilcilene Caetano de Carvalho, matrícula nº 3644 e Walquiria Antunes dos Santos Silva, matrícula nº 10020. Os pagamentos dos servidores aposentados e pensionistas processaram-se dentro das datas previstas. Quanto ao COMPREV o novo sistema encontra-se em fase de parametrização, logo, foram tomadas algumas medidas afim de tornar o IPREV Mariana apto a operacionalizar o novo sistema do COMPREV, tais como: reunião remota com os responsáveis técnicos da Secretaria de Previdência, atualização do CNPJ, cadastro dos operadores no sistema e atualização dos dados do gestor de acesso. Ainda sobre a análise efetuada, verificou-se o início da realização do procedimento obrigatório de Prova de Vida anual, relativo ao ano de 2020, de forma não presencial, por meio de vídeo chamada, via WhatsApp, através do número de telefone (31) 3558-5211 do IPREV Mariana, conforme disposições em Portaria nº183 de 18 de dezembro de 2020. Registrou-se, no mês em referência, a realização de 143 (cento e quarenta e três) provas de vida de um montante de 353 (trezentos e cinquenta e três) benefícios ativos do Instituto. Ainda nesse mês foi realizado a inscrição/cadastro dos novos servidores ativos, convocados por meio do edital de convocação do Concurso Público nº001/2019, empossados em 28/12/2020. As ações, na referida área foram tidas como conformes.

3.5. NA ÁREA CONTÁBIL a análise efetuada demonstra o acompanhamento das atividades do setor submetidas às restrições determinadas pelo Decreto Municipal nº 10.356 de 23 de dezembro de 2020, que dispõe sobre o empenho de despesas, a inscrição de restos a pagar e o encerramento das atividades com repercussão orçamentária, financeira e patrimonial do exercício financeiro de 2020. No referido mês, foi nomeada através da Portaria nº 174 de 11 dezembro de 2020, a Comissão para conferência dos saldos contábeis e emissão das certidões que comporão a prestação de contas anual do exercício financeiro de 2020. Ainda sobre a área avaliada, no mês em referência,

3.6. EXECUÇÃO DA DESPESA quanto a Execução da Despesa, o demonstrativo da despesa apresenta as despesas detalhadas por grupo natureza da despesa, discriminando o percentual realizado no mês de dezembro de 2020.

Natureza da Despesa	Valor (R\$ 1,00)	% do Total Realizado
Pessoal e Encargos Sociais		
Ativos>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	79.221,31	4,23%
Encargos>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	11.702,68	0,62%
Manutenção Benefícios		
Aposentados>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	1.547.514,99	82,63%
Pensionistas>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	152.282,09	8,13%
Outros Benefícios>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>>	-	0,00%
Obrig. tributárias e contributivas (*)	19.104,00	1,02%
Outras Despesas Correntes ¹	42.356,71	2,26%
Despesas de Capital	20.549,00	1,10%

6

Total	1.872.730,78	100%
-------	--------------	------

Dados retirados do Balancete de Despesa Dezembro/2020 (Sistema Betha Sapo)

* PASEP – mês referência Novembro 2020.

3.7. GESTÃO PATRIMONIAL verificou-se no mês de dezembro o registro efetivo das aquisições, baixas e controle dos bens, assim como a correta contabilização destas movimentações pelo departamento de contabilidade. Ainda sobre a gestão patrimonial, verificou-se que os bens foram patrimoniados. As ações, na referida área foram tidas como conformes.

3.8. NA ÁREA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO verificou-se no mês de dezembro a implantação da Política de Segurança da Informação (PSI) do IPREV Mariana. O Instituto deu início às atividades de implementação desta Política, realizando a implantação do acesso seguro ao servidor, a fim de garantir condições para a segurança das informações produzidas, enviadas e recebidas. A Política de Segurança da Informação consiste em um documento que estabelece os princípios e as diretrizes de segurança (lógica e física) do Instituto. As práticas devem ser seguidas pelos colaboradores e aplicadas em todos os sistemas e processos do IPREV Mariana. O objetivo final da prática é estabelecer padrões de comportamento e de uso das ferramentas para não comprometer os dados corporativos. Sendo assim, é importante que todos envolvidos conheçam os princípios básicos da segurança que devem ser seguidos, são eles: a) Confidencialidade: Proteção e garantia de que determinadas informações só são disponíveis a pessoas autorizadas. b) Integridade: Garantia da exatidão das informações e dos métodos de processamento. c) Disponibilidade: Garantia de que os usuários autorizados e os interessados tenham acesso às informações. Recomenda-se que todos esses aspectos sejam observados a fim de garantir que as informações estejam precisas e seguras para os usuários.

3.9. CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA. Foi concedido administrativamente o CRP do município em 19/12/2020 com **vencimento em 17/06/2021**. Para consultar o CRP do ente federativo, acesse o site do IPREV www.iprevmariana.mg.gov.br, transparência, CRP ou no endereço www.previdencia.gov.br, em “Previdência do Servidor”, e veja também o respectivo Extrato Previdenciário com as informações sobre a situação do ente em relação a cada um dos critérios previstos na Lei nº 9.717/98, cuja regularidade é exigida para fins de emissão do CRP. Ao acessar o site, preencha a área de pesquisa com o nome do município. Em seguida selecione o município pesquisado. Clique na aba “emitir Extrato Previdenciário”.

3.10. TRANSPARÊNCIA verificou-se por meio do site no endereço eletrônico w.w.iprevmariana.mg.gov.br, que encontra-se atualizada a publicação das Atas das Reuniões do Conselho Municipal de Previdência, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos. É importante o acompanhamento para a atualização de todas as informações, inclusive da Posição dos Investimentos, Patrimônio do IPREV, Balancetes da Receita, Balancetes da Despesa, Balanços, Portarias, Normas e Regulamentos, em atendimento ao princípio da transparência da coisa pública. Recomenda-se observância na manutenção e atualização do site Institucional.

4- CONCLUSÃO

Diante das áreas avaliadas apurou-se no mês de dezembro a concessão de 08 (oito) benefícios de aposentadoria, sendo: 2 (dois) benefícios de aposentadoria voluntaria por invalidez integral; 2 (dois) benefícios de aposentadoria voluntária por idade e 4 (quatro) aposentadorias Voluntária. Além disso, quanto ao COMPREV o “novo sistema” encontra-se em fase de parametrização, logo, foram tomadas algumas medidas afim de tornar o IPREV Mariana apto a operacionalizar o novo sistema do COMPREV, tais como: reunião remota com os responsáveis técnicos da Secretaria de Previdência, atualização do CNPJ, cadastro dos operadores no sistema e atualização dos dados do

gestor de acesso. Nesse mês também foi publicada a Portaria nº 183/2020 que dispõe sobre a realização da Prova de Vida anual, relativo ao ano de 2020, que contará com o atendimento por meio de vídeo chamada, via WhatsApp, através do número de telefone (31) 3558-5211 do Instituto. Também houve nesse mês a realização de inscrição/cadastro dos novos servidores ativos, convocados por meio do edital de convocação do Concurso Público nº001/2019, empossados em 28/12/2020. Ainda sobre esse mês, é importante ressaltar que o IPREV Mariana que encontra-se em processo de certificação Pro Gestão Nível II, passou na primeira fase, referente a “análise documental” e aguarda a visita in loco do auditor que tem data prevista para os dias 28 e 29 de janeiro de 2021. Em acompanhamento as informações e atividades, no mês em questão, verificou-se a implantação da Política de Segurança da Informação - PSI do IPREV Mariana, onde o Instituto deu início às atividades de implementação desta Política, realizando a implantação do acesso seguro ao servidor, a fim de garantir condições para a segurança das informações produzidas, enviadas e recebidas. Nesse mês também, verificou-se que as informações referentes ao Demonstrativo de Repasse da Avaliação Atuarial – DRAA, Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses – DIPR e Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR estão regulares junto ao Ministério da Previdência Social. Ainda sobre a regularidade previdenciária, é importante ressaltar que, nesse mês também consta em situação “regular” às informações contábeis, especificamente no critério de “Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais” que é uma informação prestada pelo município por meio do SICONFI - Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro. Assim, a partir da regularidade de todas as informações prestadas a Secretaria de Previdência, ocorreu a renovação do CRP concedido administrativamente em 19/12/2020 com vencimento em 17/06/2021. Ademais, o Controle Interno recomenda a todos os responsáveis das áreas avaliadas, vigilância quanto aos prazos das prestações de contas, maior zelo, diligência e atenção na realização das atividades desempenhadas. Considerando a importância da observação destes para efetividade do resultado e trabalho desenvolvido. Destaca-se por fim, quanto ao trabalho do Controle Interno, que todas as atividades desenvolvidas, apontamentos realizados e recomendações efetuadas encontram-se arquivados e disponíveis para análise do Tribunal de Contas do Estado.

Mariana, 31 de dezembro de 2020.

Rosângela Galvão de Moura
Controlador Interno
IPREV- Mariana/MG