



RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

**1º SEMESTRE
EXERCÍCIO 2021**
(Janeiro à Junho)

Relatório Trimestral emitido pelo Auditor de Controladoria Interna do poder Executivo da Prefeitura Municipal de São Sebastião/SP, referente ao período acumulado de Janeiro à Junho do Exercício de 2021, para fins de prestação de contas ao TCE-SP (Tribunal de Contas do Estado de São Paulo).

Exmo. Sr. Prefeito do Município de São Sebastião/SP

A/C: Sr. Felipe Augusto

Sr. Diretor Presidente do Instituto Previdenciário do Município de São Sebastião – SÃO SEBASTIÃO PREV

A/C: Sr. Rodrigo de Azevedo Caldeira

O Auditor de Controladoria Interna da Prefeitura Municipal de São Sebastião, no cumprimento de suas atribuições, atendendo ao disposto na Legislação vigente, artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, artigos 32, 35, 93 e 150 da Constituição do Estado de São Paulo, bem como assim o artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigo 38, parágrafo único, da Lei 709/93, Comunicado SDG 32/2012 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo Registro, vem submeter a Vossas Senhorias o **Relatório do 1º Semestre de Controle Interno no período acumulado de Janeiro à Junho** do Exercício de **2021**, com ênfase nas principais ações e resultados.

CAPÍTULOS

O relatório foi estruturado conforme relação abaixo:

Capítulo	Assunto	Página
Capítulo 1 –	Introdução.....	1
1.1 –	Normatização do Sistema – Histórico Legal.....	2
1.2 –	Normatização do Sistema – Histórico Funcional.....	2
1.3 –	Histórico Institucional.....	4
Capítulo 2 –	Execução Orçamentária.....	9
2.1 –	Receitas.....	9
2.2 –	Despesas.....	10
5.3 –	Resultado da Execução Orçamentária.....	11
Capítulo 3 –	Parcelamentos.....	12
Capítulo 4 –	Adiantamentos.....	15
Capítulo 5 –	Benefícios Previdenciários - TOTAL.....	16
Capítulo 6 –	Benefícios Concedidos no Período.....	17
6.1 –	Aposentadorias.....	17
6.2 –	Pensões.....	18
6.3 –	Aposentadoria Especial por Insalubridade	19
6.4 –	Aposentadoria Especial Professor	19
6.5 –	Aposentadoria por Invalidez	19
Capítulo 7 –	Compensação Previdenciária.....	21
Capítulo 8 –	Área Administrativa.....	24
Capítulo 9 –	Reuniões do Conselho	26
9.1 –	Conselho de Administração.....	26
9.2 –	Conselho Fiscal.....	29
Capítulo 10 –	Investimentos.....	30
Capítulo 11 –	Licitações / Compras.....	31
11.1 –	Compras realizadas no 1º Trimestre.....	31
11.2 –	Compras realizadas no 2º Trimestre.....	31
Capítulo 12 –	Contratos.....	32
Capítulo 13 –	Despesas Administrativas.....	33
Capítulo 14 –	Relação de Bens Patrimoniais.....	34
Capítulo 15 –	CRP – Certificado de Regularização Previdenciária.....	35
Capítulo 16 –	Certificação Pró-Gestão.....	36
Capítulo 17 –	Transparência	38

Capítulo	Assunto	Página
Capítulo 18 – Síntese Conclusiva.....		40
Capítulo 19 – Parecer Final.....		42
INFORMAÇÕES PESSOAIS.....		45
ANEXO I – Investimentos.....		46
ANEXO II – Relação de Bens Patrimoniais.....		48



RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO BALANÇO 1º SEMESTRE - JANEIRO À JUNHO EXERCÍCIO DE 2021

1

CAPÍTULO 1 - INTRODUÇÃO

Com fulcro no artigos 70 da Constituição Federal; artigo 75 da Lei 4320/64 e do Decreto Municipal 6299/2015, que Regulamenta o Controle Interno no Âmbito do Poder Executivo, apresenta-se o Relatório de Controle Interno do Balanço do 1º Semestre, no período acumulado de Janeiro à Junho, o qual é parte integrante da prestação de contas anual referente ao Exercício financeiro do ano de 2021.

O presente relatório apresenta aspectos relacionados ao controle interno financeiro, orçamentário e patrimonial do Instituto Previdenciário do Município de São Sebastião – SÃO SEBASTIÃO PREV, bem como informações auxiliares as demonstrações contábeis e financeiras referentes ao Exercício de 2021 no período analisado.

Com o objetivo de executar as atividades de controle interno municipal, alicerçado na realização de exames, inspeções e auditorias no intuito de contribuir para que se alcancem os mandamentos elencados no artigo 37 da Constituição Federal, quais sejam: moralidade, impessoalidade, legalidade, publicidade e eficiência; este último sendo tratado de forma especial na avaliação dos programas governamentais instituídos pelo Plano Plurianual (PPA).

No artigo 74 da Constituição Federal e suas alíneas magna demonstram quais as atividades que devem ser exercidas pelo Controle Interno, que diz:





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



2

“Art. 74. Os Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário manterão, de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de:

I - avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União;

II - comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração federal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

III - exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da União;

IV - apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.”

1.1 - NORMATIZAÇÃO DO SISTEMA - HISTÓRICO LEGAL

- **Criação do Controle Interno do Município:**

a) Decreto 6299/2015, de 13/07/2015;

b) Atualmente o Controle Interno está ligado diretamente ao Gabinete do Prefeito, conforme Decreto 7228/2018 e a Lei Complementar 247/2019 que dispõe sobre a Organização Administrativa do município em seu artigo 31.

1.2 - NORMATIZAÇÃO DO SISTEMA – HISTÓRICO FUNCIONAL

Este Controle interno abaixo Subscrito foi nomeado em 12 de março de 2020, conforme Portaria 565/2020, é servidor efetivo há 24 (vinte e quatro) anos, exercendo neste período cargos de Encarregatura, Chefia de Divisão, Diretoria e Secretário, sendo que nesta gestão, é a segunda passagem neste cargo de Auditor de Controle Interno, onde exerci por 09 (nove) meses no

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

“Fiscalize o seu Município” – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



3

Exercício de 2017, e desde o início dos meus trabalhos foi constante a busca de uma estrutura capaz de orientar em caráter preventivo, consultivo e opinativo a gestão pública a um atendimento mais eficaz aos princípios constitucionais, com o desenvolvimento de critérios para salvaguardar os interesses econômicos, patrimoniais e sociais da municipalidade, além de prevenir falhas, estimular a eficiência operacional e o efetivo controle, adotando procedimentos de normatização capazes de atender as determinações legais.

Diante de sua missão institucional de oferecer ao gestor público, a melhor aplicabilidade da legislação, evitando a incidência de erros, orientando e possibilitando correções de eventuais irregularidades, proporcionando ao gestor uma maior confiabilidade e segurança de seus atos, este Controle Interno e seus antecessores nesta, adotaram medidas proativas de Auditoria, orientações e aconselhamentos, tendo como conduta o encaminhamento de memorandos e por conta do acometimento a nível global da pandemia do COVID-19, se utilizando dos meios digitais (correio eletrônico e whatsapp), aos mais variados setores da Administração Municipal, solicitando informações e documentos. Ao receber as respostas, são analisadas e é gerado um Relatório/Parecer com as considerações e sugestões a serem observadas pelos Gestores das Pastas Administrativas e ao Prefeito Municipal.

Conhecedor da intenção do Instituto Previdenciário de promover a modernização e reconhecimento de boas práticas através do Programa de Certificação Pró Gestão, sendo que um dos requisitos para obtenção é a elaboração periódica de Relatórios do Controle Interno no Exercício em vigência.

Devido a sua recente criação e por impedimento de se realizar concurso público por conta do momento pandêmico e a Lei Federal Complementar 173/2020, atualmente não há na Estrutura a função de Controle Interno, por meio de tratativas com a Presidência e as Gerências, no *mister* de seu dever funcional é que este Controlador dará o apoio necessário neste sentido, até que haja a função dentro desta autarquia.

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



1.3 - HISTÓRICO INSTITUCIONAL

4

Anterior ao Instituto Previdenciário, em 25/09/1992, o então Prefeito Paulo Roberto Julião dos Santos, através da lei nº 867 criou o fundo previdenciário para os servidores públicos municipais e seus dependentes sob título de Fundo de Aposentadoria dos Servidores de São Sebastião – FAPS.

O Fundo tinha por finalidade garantir benefício de aposentadoria, pensão por morte, ainda que presumida, e auxílio reclusão, gerenciando e operacionalizando o RPPS do Município.

O sistema é contributivo e solidário, isto é, onde todos contribuem para todos, dotado de orçamento próprio e seus segurados são todos servidores públicos titulares de cargos efetivos dos Poderes Executivo, Legislativo, suas Autarquias e Fundações, estendendo-se benefícios aos seus dependentes.

Tem como órgão deliberativo e consultivo 01 (um) Conselho de Administração composto de servidores segurados, além de Presidente e Diretor, por indicação do Prefeito. Tinha ainda 02 (duas) Chefias de Divisão que respondiam pelo seu segmento operacional.

Sua missão é garantir tranquilidade financeira aos servidores municipais após sua aposentadoria ou a seus dependentes, no caso de óbito.

Criado na forma da Lei Complementar nº 241/2019 de 10 de junho de 2019, a Autarquia Previdenciária – SÃO SEBASTIÃO PREV que deu início a reestruturação do Fundo de Aposentadoria dos Servidores de São Sebastião – FAPS.

O Regime Próprio de Previdência Social – RPPS tem por fim assegurar aos seus segurados e beneficiados meios indispensáveis de manutenção, por motivo de idade avançada, incapacidade permanente, tempo de serviço, morte daqueles de quem dependiam economicamente.





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



O SÃO SEBASTIÃO PREV rege-se pelos Princípios:

- I. Vinculação na utilização dos recursos previdenciários, sendo vedados:
 - a. A utilização de recursos financeiros destinados à taxa de administração sem a estrita observância dos limites estabelecidos por esta Lei e pela legislação federal aplicável a espécie;
 - b. A utilização de recursos do RPPS para fins de assistência médica e financeira de qualquer espécie;
 - c. A realização de empréstimos de qualquer natureza que envolva a utilização de recursos previdenciários pertencentes ao RPPS seja a União, aos Estados ao Distrito Federal e aos Municípios e suas respectivas entidades de Administração Pública Indireta.
- II. Solidariedade, mediante contribuição dos entes patronais, dos servidores ativos, inativos e dos pensionistas para o RPPS.
- III. Equilíbrio financeiro e atuarial, mediante adoção de técnicas de gestão que garantam a equivalência entre receitas auferidas e as obrigações do RPPS, em cada exercício financeiro, bem como a adoção de critérios atuariais que propiciem a manutenção de equivalência, a valor presente, entre o fluxo das receitas estimadas e das obrigações projetadas, apuradas atuarialmente em longo prazo;
- IV. Vedação de criação, majoração ou extensão de qualquer benefício ou serviço previdenciário sem que haja a demonstração e criação da correspondente fonte de custeio total.
- V. Representatividade, mediante a participação dos entes patronais dos servidores ativos e inativos na instância de decisão em que seus interesses sejam objeto de discussão e deliberação:
- VI. Publicidade, mediante a garantia de pleno acesso aos segurados e ao público, das informações relativas à gestão do regime, inclusive por meio de rede mundial de computadores, de informações atualizadas sobre as receitas e despesas do regime, sobre gestão dos benefícios

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



previdenciários, bem como de outros dados pertinentes à gestão do RPPS;

- VII. Separação dos recursos previdenciários e da contabilidade em relação ao ente Federativo;
- VIII. Segurança, rentabilidade e prudência na aplicação dos recursos previdenciários;
- IX. Universalidade de participação no plano de benefícios previdenciários, previstos nesta Lei, mediante contribuição;
- X. Subsidiariedade das normas aplicáveis ao Regime Geral de Previdência Social – RGPS;
- XI. Diversidade da base de financiamento do regime;
- XII. Sujeição aos órgãos de fiscalização e controle;
- XIII. Responsabilidade pela gestão do RPPS;
- XIV. Observância irrestrita das normas de conduta ética previstas nesta Lei.

O Instituto Previdenciário é composto da seguinte Estrutura:

• **Conselho de Administração:**

O Conselho de Administração do SAO SEBASTIAO PREV é composto por um colegiado paritário com membros titulares e suplentes entre representantes do Governo e dos servidores ativos e inativos, aposentados e pensionistas. Entre suas funções estão: garantir a transparência e o controle nas decisões. Trata-se do Órgão soberano do RPPS.

• **Conselho Fiscal:**

O Conselho de Fiscal do SAO SEBASTIAO PREV é composto por um colegiado paritário com membros titulares e suplentes entre representantes do Governo e dos servidores ativos e inativos, aposentados e pensionistas. Entre suas funções estão: Emissão de Pareceres, acompanhar a execução orçamentária, fiscalizar a execução da política de investimentos, fiscalizar a

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



concessão de benefícios e a aplicação da legislação previdenciária aplicável ao RPPS.

• **Diretoria Executiva:**

Responde pelas atividades rotineiras, ou seja, acompanhamento e gerenciamento das estruturas: contábil, orçamento, administrativa, previdenciária e financeira. Trata-se do órgão de apoio ao Conselho de Administração. Cabe a Diretoria Executiva: gerir, operacionalizar e executar as políticas e diretrizes previdenciárias do RPPS.

• **Comitê de Investimentos:**

É um órgão consultivo para o Conselho de Administração, possui a atribuição de assessorar e auxiliar na execução da Política de Investimentos do RPPS.

Sobre a Estrutura Organizacional de gestão do Instituto Previdenciário, segue sua composição no âmbito de Recursos Humanos:

Presidente:

- Rodrigo de Azevedo Caldeira (nomeado pela portaria 1576/2021)

Gerência de Previdência:

- Marcos Roberto de Souza (nomeado pela portaria 302/2021)

Gerência de Administração e Planejamento:

- José Silvério da Costa Junior (nomeado pela portaria 304/2021)

Gerência de Orçamento, Contabilidade e Finanças:

- Juliano Souza Freitas (nomeado pela portaria 1852/2021)





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



8

Conselho de Administração (eleitos/indicados):

- Regina Ribeiro Carneiro
- João Carlos de Oliveira
- Lidiomar Conelian de Oliveira
- Jefferson Tavares de Brito
- Doraci Leonello de Carvalho
- Márcio de Freitas Jorge

Conselho Fiscal (eleitos/indicados):

- Marcelene Furtado Neves de Oliveira
- Juraci Marques de Oliveira
- Denilson Aparecido Barroso
- Roberta Aparecida Marcondes Pimenta

Comitê de Investimentos:

- Rodrigo de Azevedo Caldeira
- Lidiomar Conelian de Oliveira
- Marcelene Furtado Neves de Oliveira
- Juliano Souza Freitas





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 2 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei 2765/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual (LOA) do Exercício de 2021, definiu a previsão de receita e fixou a despesa no valor total de **R\$ 118.807.000,00** (cento e dezoito milhões e oitocentos e sete mil Reais).

Os registros e demonstrações contábeis do SÃO SEBASTIÃO PREV são formalizados de acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e demais normas de contabilidade aplicáveis aos regimes próprios de previdência social.

2.1 – RECEITAS

Segue os lançamentos e registros das receitas do RPPS, sendo que estas podem ser assim resumidas:

RECEITAS	1º Trimestre ¹	2º Trimestre
	01/01 a 31/03 ¹	01/04 a 30/06
Contribuições Patronais	R\$ 5.073.987,71	R\$ 7.513.787,88
Contribuições Servidor	R\$ 5.741.820,98	R\$ 6.203.592,30
Contribuições Segurados	R\$ 799.266,52	R\$ 838.504,00
Rendimento de Aplicações	R\$ 467.859,02	R\$ 21.401.435,05
Parcelamento de Dívidas	R\$ 5.530.433,64	R\$ 2.999.883,62
Outras	R\$ 4.076.569,22	R\$ 3.587.687,24
TOTAL	R\$ 21.689.937,09	R\$ 42.544.890,09

¹ Em janeiro/21 houve amortização de parte do fundo Tower Bridge FI no valor de R\$ 2.287.491,70 que não se caracteriza como rendimentos financeiros ou ganhos de capital, lançado nesta planilha como outras receitas.

Resultado da Execução Orçamentária (A-B)	RECEITAS (A)	PREVISÃO	REALIZADA	EXECUÇÃO (%)
	01/01/21 A 31/03/21	R\$ 29.701.749,99	R\$ 21.689.937,09	73,03%
	01/04/21 A 30/06/21	R\$ 29.701.749,99	R\$ 42.544.890,09	143,24%
	TOTAL	R\$ 89.105.249,97	R\$ 112.148.098,68	125,86%





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



2.2 – DESPESAS

10

Segue os lançamentos e registros das despesas do RPPS, sendo que estas podem ser assim resumidas:

DESPESAS	1º TRIMESTRE		
	01/01/2021 A 31/03/2021		
	FIXADA *	EMPENHADA	EXECUÇÃO (%)
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 26.927.750,00	R\$ 23.145.546,01	85,95%
OUTRAS DESPESAS	R\$ 558.375,00	R\$ 400.407,70	71,71%
DESPESAS DE PESSOAL	R\$ 540.500,00	R\$ 272.558,56	50,43%
TOTAL (B)	R\$ 28.026.625,00	R\$ 23.818.512,27	84,99%

DESPESAS	2º TRIMESTRE		
	01/04/2021 A 30/06/2021		
	FIXADA *	EMPENHADA	EXECUÇÃO (%)
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 26.802.750,00	R\$ 23.307.209,84	86,96%
OUTRAS DESPESAS	R\$ 589.625,00	R\$ 767.830,35	130,22%
DESPESAS DE PESSOAL	R\$ 540.500,00	R\$ 188.295,21	34,84%
TOTAL (B)	R\$ 27.932.875,00	R\$ 24.263.335,40	86,86%

DESPESAS	TOTAL		
	FIXADA *	EMPENHADA	EXECUÇÃO (%)
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 80.533.250,00	R\$ 70.355.608,39	87,36%
OUTRAS DESPESAS	R\$ 1.737.625,00	R\$ 1.830.095,93	105,32%
DESPESAS DE PESSOAL	R\$ 1.621.500,00	R\$ 704.386,36	43,44%
TOTAL (B)	R\$ 83.892.375,00	R\$ 72.890.090,68	86,89%

* Valor do semestre calculado através da média mensal

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614

(12) 3891-2193 | 2194 (12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



2.3 – RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Demonstra-se a seguir o comportamento da Execução Orçamentária dos períodos em exame:

11

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (A-B)	1º TRIMESTRE		
	01/01/21 A 31/03/21		
	RECEITA PREVISTA (-) DESPESA FIXADA	RECEITA REALIZADA (-) DESPESA EMPENHADA	EXECUÇÃO
	R\$ 1.675.124,99	-R\$2.128.575,18	-227,07%
RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (A-B)	2º TRIMESTRE		
	01/04/21 A 30/06/21		
	RECEITA PREVISTA (-) DESPESA FIXADA	RECEITA REALIZADA (-) DESPESA EMPENHADA	EXECUÇÃO
	R\$1.768.874,99	R\$ 18.281.554,69	1033,51%



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 3 – PARCELAMENTOS

Abaixo, consta a situação dos parcelamentos, referentes ao Termos de Acordo firmados:

12

ACORDO	Nº DA PARCELA	VENCIMENTO	VALOR DA PARCELA	VALOR PAGO (COM ATUALIZAÇÃO E JUROS)	DATA DE PAGAMENTO
ACORDO 555/17	30	16/04/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 161.572,06	28/01/2021
ACORDO 555/17	31	16/05/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 162.482,32	28/01/2021
ACORDO 555/17	32	16/06/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 162.785,14	28/01/2021
ACORDO 555/17	33	16/07/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 162.977,49	28/01/2021
ACORDO 555/17	34	16/08/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 164.227,84	28/01/2021
ACORDO 555/17	35	16/09/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 165.633,17	28/01/2021
ACORDO 555/17	36	16/10/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 166.876,58	28/01/2021
ACORDO 555/17	37	16/11/2020	R\$ 126.517,24	R\$ 168.778,40	28/01/2021
ACORDO 555/17	38	16/12/2020	R\$ 126.517,24	R\$171.088,45	28/01/2021
ACORDO 555/17	39	16/01/2021	R\$ 126.517,24	R\$ 173.459,17	28/01/2021
ACORDO 556/17	34	21/04/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 143.414,60	28/01/2021
ACORDO 556/17	35	21/05/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 144.233,25	28/01/2021
ACORDO 556/17	36	21/06/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 144.513,74	28/01/2021
ACORDO 556/17	37	21/07/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 144.684,21	28/01/2021
ACORDO 556/17	38	21/08/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 145.777,25	28/01/2021
ACORDO 556/17	39	21/09/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 147.033,86	28/01/2021
ACORDO 556/17	40	21/10/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 148.120,41	28/01/2021
ACORDO 556/17	41	21/11/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 149.816,05	28/01/2021
ACORDO 556/17	42	21/12/2020	R\$ 109.692,26	R\$ 151.859,33	28/01/2021
ACORDO 556/17	43	21/01/2021	R\$ 109.692,26	R\$ 153.982,24	28/01/2021
ACORDO 864/19	5	29/04/2020	R\$ 7.441,54	R\$ 7.806,82	28/01/2021
ACORDO 864/19	6	29/05/2020	R\$ 7.441,54	R\$ 7.845,65	28/01/2021
ACORDO 864/19	7	29/06/2020	R\$ 7.441,54	R\$ 7.865,99	28/01/2021
ACORDO 864/19	8	29/07/2020	R\$ 7.441,54	RS 7 886,13	28/01/2021
ACORDO 864/19	9	29/08/2020	R\$ 7.441,54	R\$ 7.948,88	28/01/2021

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



13

ACORDO 864/19	10	29/09/2020	R\$ 7.441,54	R\$ 8.023,60	28/01/2021
ACORDO 864/19	11	29/10/2020	R\$ 7.441,54	R\$8.093,15	28/01/2021
ACORDO 864/19	12	29/11/2020	R\$ 7.441,54	R\$ 8.204,86	28/01/2021
ACORDO 864/19	13	29/12/2020	R\$ 7.441,54	R\$8 318,87	28/01/2021
ACORDO 864/19	14	29/01/2021	R\$7.441,54	R\$ 8.439,99	28/01/2021
ACORDO 865/19	5	29/04/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 130.250,95	28/01/2021
ACORDO 865/19	6	29/05/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 130.898,84	28/01/2021
ACORDO 865/19	7	29/06/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 131.238,18	28/01/2021
ACORDO 865/19	8	29/07/2020	R\$ 124.156,49	R\$131.574,19	28/01/2021
ACORDO 865/19	9	29/08/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 132.621,19	28/01/2021
ACORDO 865/19	10	29/09/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 133.867,81	28/01/2021
ACORDO 865/19	11	29/10/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 135.028,11	28/01/2021
ACORDO 865/19	12	29/11/2020	R\$ 124.156,49	R\$ 136.891,89	28/01/2021
ACORDO 865/19	13	29/12/2020	R\$ 124.156,49	RS 138 794 03	28/01/2021
ACORDO 865/19	14	29/01/2021	R\$ 124.156,49	R\$ 140.814,78	28/01/2021
ACORDO 555/17	40	16/02/2021	R\$ 126.517,24	R\$ 176.693,37	18/02/2021
ACORDO, 556/17	44	21/02/2021	R\$ 109.692,26	R\$ 156.842,79	22/02/2021
ACORDO 864/19	15	29/02/2021	R\$ 7.441,54	R\$ 8.629,25	01/03/2021
ACORDO 865/19	15	29/02/2021	R\$ 124.156,49	R\$ 143.972,51	01/03/2021
ACORDO 555/17	41	16/03/2021	R\$ 126.517,24	R\$177.576,25	17/03/2021
ACORDO 556/17	45	21/03/2021	R\$ 109.692,26	R\$ 157.623,60	22/03/2021
ACORDO 864/19	16	29/03/2021	R\$ 7.441,54	R\$ 8.672,49	29/03/2021
ACORDO 865/19	16	29/03/2021	R\$ 124.156,49	R\$ 144.693,91	29/03/2021
TOTAL 1º TRIMESTRE (01/01 A 31/03)			R\$ 4.413.690,36	R\$ 5.530.433,64	
ACORDO	Nº DA PARCELA	VENCIMENTO	VALOR DA PARCELA	VALOR PAGO (COM ATUALIZAÇÃO E JUROS)	DATA DE PAGAMENTO
ACORDO 555/17	42	17/04/2021	R\$ 126.517,24	R\$ 180.440,29	19/04/2021
ACORDO 556/17	46	21/04/2021	R\$ 109.692,26	R\$ 160.169,39	22/04/2021
ACORDO 864/19	17	29/04/2021	R\$ 7.441,54	R\$ 8.787,00	29/04/2021
ACORDO 865/19	17	29/04/2021	R\$ 124.156,49	R\$ 146.604,58	29/04/2021
ACORDO 555/17	43	18/05/2021	R\$ 126.517,24	R\$ 188.025,17	17/05/2021

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



14

ACORDO 556/17	47	21/05/2021	R\$ 109.692,26	R\$ 167.343,30	26/05/2021
ACORDO 864/19	18	29/05/2021	R\$ 7.441,54	R\$ 8.907,11	01/06/2021
ACORDO 865/19	18	29/05/2021	R\$ 124.156,49	R\$ 148.608,54	01/06/2021
ACORDO 801/21	1	01/02/2021	R\$ 67.626,90	R\$ 72.914,38	01/06/2021
ACORDO 801/21	2	01/03/2021	R\$ 67.626,90	R\$ 73.132,57	01/06/2021
ACORDO 801/21	3	01/04/2021	R\$ 67.626,90	R\$ 72.800,31	01/06/2021
ACORDO 801/21	4	01/05/2021	R\$ 67.626,90	R\$ 72.455,58	01/06/2021
ACORDO 801/21	5	01/06/2021	R\$ 67.626,90	R\$ 70.967,30	01/06/2021
ACORDO 802/21	1	01/02/2021	R\$ 260.354,81	R\$ 280.710,96	01/06/2021
ACORDO 802/21	2	01/03/2021	R\$ 260.354,81	R\$ 281.550,94	01/06/2021
ACORDO 802/21	3	01/04/2021	R\$ 260.354,81	R\$ 280.271,76	01/06/2021
ACORDO 802/21	4	01/05/2021	R\$ 260.354,81	R\$ 278.944,61	01/06/2021
ACORDO 555/17	44	16/06/2021	R\$ 126.517,24	R\$ 184.523,87	16/06/2021
ACORDO 556/17	48	21/06/2021	R\$ 109.692,26	R\$ 163.794,52	21/06/2021
ACORDO 864/19	19	29/06/2021	R\$ 7.441,54	R\$ 8.985,44	30/06/2021
ACORDO 865/19	19	29/06/2021	R\$ 124.156,49	R\$ 149.915,36	30/06/2021
TOTAL 2º TRIMESTRE (01/04 A 30/06)			R\$ 2.482.976,33	R\$ 2.999.852,98	

Verifica-se que o SÃO SEBASTIÃO PREV tem adotado formalmente as providências cabíveis quanto aos direitos a receber do ente municipal.

Não há parcelas vencidas e não pagas, conforme se depreende do documento enviado sobre Acompanhamento de Acordo de Parcelamento e datas dos respectivos pagamentos,

Em que pese o município ter editado a Lei Municipal nº 2.769, de 02 de dezembro de 2020, que autoriza a suspensão das contribuições da Prefeitura ao RPPS, de acordo com a Lei Complementar Federal nº 173, de 2020, o Acordo de Parcelamento está sendo devidamente quitado.

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 4 – ADIANTAMENTOS

15

ADIANTAMENTO	VÂLOR	DESPESA	SALDO	DATA DA BAIXA
09/2021 - JOSE SILVERIO DA COSTA JÚNIOR	R\$2.000,00	PEQUENA MONTA	RS 33,53	/2021
35/2021 - JOSÉ SILVÉRIO DA COSTA JÚNIOR	R\$2.000,00	PEQUENA MONTA	R\$ 76,28	23/03/2021
103/2021 - JOSÉ SILVÉRIO DA COSTA JÚNIOR	R\$ 2.000,00	PEQUENA MONTA	R\$ 24,02	19/04/2021
175/2021 - JOSÉ SILVÉRIO DA COSTA JÚNIOR	R\$ 1.000,00	PEQUENA MONTA	R\$ 44,90	14/05/2021
212/2021 - ANDRÉ PRUDENTE DE MORAES	R\$ 2.500,00	VIAGEM PARA TREINAMENTO CECAM - ANDRÉ E RAFAEL	R\$ 1.359,85	28/05/2021
192/2021 - JOSÉ SILVÉRIO DA COSTA JÚNIOR	R\$ 2.000,00	PEQUENA MONTA	R\$ 67,21	22/06/2021

Não foram constatadas irregularidades nos adiantamentos realizados no período em exame, constando as respectivas prestações de contas em conformidade com a Lei Municipal 1.593/2002.





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 5 – BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS – TOTAL

Foram concedidos, no período em exame, os seguintes benefícios:

16

BENEFÍCIO	QUANTIDADE
Pensão por morte	16
Aposentadoria por Idade	00
Aposentadoria por Invalidez	04
Aposentadoria por tempo de contribuição e idade	44
Aposentadoria por tempo de contribuição e idade (magistério)	03
Aposentadoria Especial	01
TOTAL	68



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 6 – BENEFÍCIOS CONCEDIDOS NO PERÍODO

O presente Relatório, demonstra abaixo os benefícios concedidos no período acumulado de Janeiro à Junho de 2021:

6.1 - Aposentadorias:

Cód. Do Servidor	Nome do Servidor	Situação	Data de Admissão	Aposentadoria - Tipo
101487	ANA MARIA MIRANDA BARRETO	8	01/01/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101493	SÉRGIO PEREIRA RODRIGUES	8	01/01/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101498	APARECIDA CRISTINA DE OLIVEIRA	8	01/01/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101482	IDALINA ALVES DA SILVA	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101484	BENEDITA AP. DA SILVA OLIVEIRA	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101485	ALFREDO BENEDITO RAMOS	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101486	FLAVIA FERREIRA DE O COELHO	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101488	ROSANE TAVARES CESAR	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101489	MARIA JOSE DA SILVA BRIENCE	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101490	JOSE CARLOS FERREIRA	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101491	AMÉLIA FRANCA DE AVELAR	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101492	FLAVIA LUIZA PEREIRA DE MELO	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101494	JARDILAS VIEIRA DA SILVA	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101496	SILVIA HELENA ANICETO	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101497	HELVIO PROCOPIO	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101499	JOSE BENEDITO FILHO	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101500	DEUZU1LA ANDRADE DE SOUZA SILVA	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101501	JOEL MARCONDES SOUZA	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101502	NATALINO MARTINS	8	01/01/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101507	SILVIA RODRIGUES GESSER	8	01/02/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101508	MAURA CRISTINA PORPINO DA SILVA	8	01/02/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101509	MARIA JOSE ALVES DA SILVA	8	01/02/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101510	ROSENI PEREIRA BENTO	8	01/02/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101511	MARIA PIEDADE CORRÊA AMARANTES	8	01/02/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101514	NAZARETE ESCANDIUSI AVRAMIDIS	8	01/03/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101515	AUREO ANTONIO REGO	8	01/03/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101516	IVANIR ROGÉRIO DE S CÂNDIDO	8	01/03/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101518	JEHOVAM MARIA DE JESUS	8	01/03/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614

(12) 3891-2193 | 2194 (12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



101520	HECTOR HERNAN MATURANA BARRIOS	8	01/03/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101517	MAGALI LIMA	8	01/03/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101529	LEMOEL LEVI DE OLIVEIRA	8	01/04/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101532	ELIAS CECILIO NETO	8	01/04/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101533	SILVANA FLORENCIO DA SILVA	8	01/04/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101534	ORDALI DOS PASSOS	8	01/04/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101527	MANOEL FLOR DA SILVA	8	01/04/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101531	TANIA DONIZETTI SILVA CUNHA	8	01/04/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101536	RAQUEL MADALENA DO PRADO	8	01/05/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101538	CIBELE MORAES MISSIO	8	01/05/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101539	OSCAR JOSE PEREIRA DA SILVA GOMES	8	01/05/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101540	RUY OLIVEIRA BORGES	8	01/05/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101541	KATIA CRISTINA DE SOUZA LIMA	8	01/05/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101542	ANÍSIO ASSIS DO NASCIMENTO	8	01/05/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101543	DEOLINDA VIRGÍNIA DE NADAI	8	01/05/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003
101544	MARCUS VINÍCIUS DE OLIVEIRA	8	01/05/2021	ART. 3º DA E.C. 47/2005
101545	ROJANE APARECIDA COUTO E SOUZA	8	01/05/2021	ART. 6º DA E.C. 41/2003

6.2 - Pensões:

Código do Beneficiário	Nome do Beneficiário	Situação	Data de Admissão	Aposentadoria - Tipo
101504	SILVIA DO ROSÁRIO ROQUE FERREIRA	9	01/01/2021	PENSÃO PELO RGPS
101505	RITA DE CASSIA ARMANDO SANTOS	9	01/01/2021	PENSÃO PELO RGPS
101506	BRUNO ARMANDO PREZOTTI SANTOS	9	01/01/2021	PENSÃO PELO RGPS
101512	MARIA BENEDITA VIEIRA DA LUZ	9	01/02/2021	PENSÃO PELO RGPS
101522	LUCIANA GOMES DA SILVA	9	01/03/2021	PENSÃO PELO RGPS
101523	MARIA DA PENHA LOURENÇO DE PAULA	9	01/03/2021	PENSÃO PELO RGPS
101524	LEANDRO OLIVEIRA DOS SANTOS	9	01/03/2021	PENSÃO PELO RGPS
101525	GUILHERME MONIZ DE OLIVEIRA	9	01/03/2021	PENSÃO PELO RGPS
101526	SONIA MARIA DE SOUZA RODRIGUES	9	01/03/2021	PENSÃO PELO RGPS
101535	ROSA RODRIGUES DE MIRANDA	9	01/04/2021	PENSÃO PELO RGPS
101548	MARIA HELENA NORBIATO	9	01/06/2021	PENSÃO PELO RGPS
101549	SELMA MARIA DOS SANTOS	9	01/06/2021	PENSÃO PELO RGPS
101550	JÁIR MARIO PRADO	9	01/06/2021	PENSÃO PELO RGPS
101551	LUCIO CACIQUE COSTA	9	01/06/2021	PENSÃO PELO RGPS
101552	LÍVIA CACIQUE MOREIRA COSTA	9	01/06/2021	PENSÃO PELO RGPS



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



101554	RENATA FERRAZ DA CRUZ OLIVEIRA	9	01/06/2021	PENSÃO PELO RGPS
--------	--------------------------------	---	------------	------------------

6.3 - Aposentados especial por insalubridade:

Código do Servidor	Nome do Servidor	Situação	Data de Admissão	Aposentadoria - Tipo
101495	MARIA APARECIDA CUSTODIO CHINCOA	8	01/01/2021	ESPECIAL POR INSALUBRIDADE, CF e SÚMULA 33 STF

6.4 - Aposentadoria Especial Professor:

Código do Servidor	Nome do Servidor	Situação	Data de Admissão	Aposentadoria - Tipo
101521	ANDREIA OLIVEIRA CAMARGO	8	01/03/2021	Prof. Art. 6º EC 41/2003
101528	MARIA TERESA MACHADO SANGIORGI MOTA	8	01/04/2021	Prof. Art. 6º E.C.41/2003
101530	MARIA MARTA BALBINO	8	01/04/2021	Prof. Art. 6º E.C.41/2003

6.5 - Aposentadorias por invalidez:

Código do Servidor	Nome do Servidor	Situação	Data de Admissão	Aposentadoria - Tipo
101513	MARCELA DE LIMA PEREIRA	8	01/03/2021	INVALIDEZ
101519	ANA MARGARIDA SOARES DE A. FREIRE	8	01/03/2021	INVALIDEZ
101546	ELISABETE VILLELA	8	01/06/2021	INVALIDEZ
101537	MARIA APARECIDA DE FATIMA ARAÚJO CUNHA	8	01/05/2021	INVALIDEZ





**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO**



20

Verifica-se que houve correta formalização e regular instrução processual, conforme dispõe as legislações vigentes, sendo que os benefícios foram analisados pela Gerência de Previdência, Jurídico e homologados pelo Conselho de Administração.

Os processos de concessão de benefício contam com a formalização prevista pelo Tribunal de Contas, especialmente quanto à emissão de parecer jurídico e expedição do ato concessório.

Os pagamentos dos benefícios se processaram dentro das datas previstas, obedecendo o cronograma definido pelo Instituto Previdenciário.





CAPÍTULO 7 – COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

A **Compensação Financeira** é um processo que acontece entre os RPPS e o Regime Geral de Previdência Social - RGPS/INSS, nos casos de contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadorias e pensões.

A Lei nº 9.796, de 05 de maio de 1999 dispõe sobre a compensação financeira entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes de previdência dos servidores da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, nos casos de contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadoria.

O Decreto nº 3.112 de 06 de julho de 1999 dispõe sobre a regulamentação da Lei nº 9.796, de 5 de maio de 1999, que versa sobre compensação financeira entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes próprios de previdência dos servidores da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, na contagem recíproca de tempo de contribuição para efeito de aposentadoria.

A Portaria MPAS nº 6.209/1999 estabelece procedimentos operacionais para a realização da compensação previdenciária de que dispõe a Lei nº 9.796/99 e o Decreto nº 3.112/99. E, a Portaria MF/MPS nº 410/2009 disciplina o art. 14-A do Decreto nº 3.112, de 06/07/2009, que dispõe sobre Compensação Previdenciária.

A Portaria 15.829/2020, por sua vez, regulamentou a operacionalização da compensação financeira entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes próprios de previdência social da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios e destes entre si, determinando que a compensação mútua seja feita por meio do sistema de Compensação Previdenciária - COMPREV, cuja gestão de acesso foi mantida pelo INSS até a realização da celebração obrigatória por cada regime de contrato com a empresa de tecnologia desenvolvedora do sistema de compensação previdenciária, no caso, a DATAPREV, desenvolvedora do sistema COMPREV, conforme artigo 2º da





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



22

Portaria 6657/2021 editada pelo Ministério da Previdência. Para tanto, o custo para utilização da plataforma passa a ser de cada Regime Previdenciário Instituidor à partir de 1º de janeiro de 2022, nos termos do § 3º do artigo 2º desta Portaria e § 2º do art. 10 do Decreto 10.188/2019, cujo custo para utilização do sistema será feito por intermédio de taxa mensal a ser paga por cada regime instituidor e será calculada de acordo com a quantidade de segurados vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social - RPPS do respectivo ente federativo, conforme dados extraídos do Indicador de Situação Previdenciária - ISP publicado no exercício anterior, previsto no inciso V do art. 30 da Portaria MPS nº 402, de 10 de dezembro de 2008, e calculado conforme disposto na Portaria SPREV/ME nº 14.762, de 19 de junho de 2020, cuja tabela está disposta no § 1º, do artigo 2º da Resolução CNRPPS nº 2, de 14 de 05/2021. Assim sendo, o Processo Administrativo nº 14.494/2021, em 16/11/2021, restou concluído tendo sido realizada a celebração de contrato junto a DATAPREV, cujo Termo de Adesão ao Sistema COMPREV, com a Secretaria Especial de Previdência e Trabalho do Ministério da Economia, via GESCON restará celebrado em janeiro de 2022. Os gestores e operadores do novo COMPREV já estão cadastrados.

Abaixo segue o demonstrativo do fluxo mensal de Compensação Previdenciária.

Ano		2021					
Participante 1		RGPS					
Participante 2		São Sebastião					
Part. Saldo Fluxo		São Sebastião					
Part. Valor Compensação		São Sebastião					
Mês	Valor Saldo Fluxo	Valor Saldo Passivo	Valor Compensação	Valor Total Bloqueado Competência Anterior	Valor Total Desbloqueado Competência	Valor a receber	Valor Bloqueado
1	R\$ 99.672,01		R\$ 99.672,01				R\$ 99.672,01
2	R\$ 99.672,01		R\$ 99.672,01	R\$ 99.672,01			R\$ 199.344,02
3	R\$ 99.672,01		R\$ 99.672,01	R\$ 99.672,01	R\$ 199.344,02	R\$ 299.016,03	
4	R\$ 99.672,01		R\$ 99.672,01	R\$ 99.672,01		R\$ 99.672,01	
5	R\$ 99.672,01	R\$ 232.284,89	R\$ 331.956,90			R\$ 331.956,90	
6	R\$ 99.672,01		R\$ 99.672,01			R\$ 99.672,01	

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



Segue o relatório de requerimentos sintético:

Competência	Solicitante	Destinatário	Agu. Análise	Ag. An. Médica	Aguard. Comp. Após.	An. Susp.	Compensado	Def.	Em anál.	Em Comp.	Em Exig.	Ind. efer.	Em An. Parito Md.	Alterado
janeiro	SAO SEBASTIAO-21508	RGPS	0	30	1	0	48	0	0	147	369	0	0	0
fevereiro	SAO SEBASTIAO-21508	RGPS	30	30	1	0	76	0	0	147	369	0	0	0
março	SAO SEBASTIAO-21508	RGPS	44	30	1	0	76	0	0	147	369	0	0	0
abril	SAO SEBASTIAO-21508	RGPS	59	35	1	0	76	0	0	147	370	0	0	0
maio	SAO SEBASTIAO-21508	RGPS	76	35	1	0	76	0	0	147	371	0	0	0
junho	SAO SEBASTIAO-21508	RGPS	104	39	1	0	77	0	0	147	371	0	0	0

Da análise desses dados, é possível observar que até este 1º semestre do ano de 2021, o Instituto recebeu **R\$ 830.316,95** (oitocentos e trinta mil, trezentos e dezesseis e noventa e cinco centavos) de compensação previdenciária. Que o ano finalizou com **104** (cento e quatro) processos de compensação aguardando análise por parte do RGPS, outros **147** (cento e quarenta e sete) em compensação e mais **371** (trezentos e setenta e um) aguardando cumprimento de exigências por parte deste RPPS, que são informações e documentos de cada processo que precisa ser checado e enviado. Trata-se de um processo cauteloso e moroso que precisa ser feito com muita atenção para evitar novas exigências.





CAPÍTULO 8 – ÁREA ADMINISTRATIVA

24

Atualmente devido a vedação contida na Lei Federal Complementar nº 173/2020, o concurso público para provimento do quadro de servidores do Instituto não fora realizado e com isso todos os cargos efetivos de concurso continuam sem servidores próprios para assentimento dos cargos previstos, operacionalizando todos os serviços, portanto, no ano de 2020, com 07 (sete) servidores cedidos pelo Município de São Sebastião, cessões essas que foram suspensas em Janeiro de 2021, é necessário uma nova formalização da cessão de servidores ao SÃO SEBASTIÃO PREV ainda em número aquém do mínimo necessário a execução de todos os serviços planejados via LC 241/2019, o que compromete de forma singular todos os serviços em desenvolvimento.

Servidores de carreira presentes no SSPREV sem cessão formalizada:

- 1) **1523/2021 - Wanice Carvalho de Souza**, cargo: Oficial Administrativo, matrícula: 5745-2;
- 2) **1524/2021 - Talita Byczynski**, cargo: Assistente de Pessoal, matrícula: 6027-5;
- 3) **1525/2021 - Jailton de Oliveira Alves**, cargo: Assistente de Pessoal, matrícula: 6037-2;
- 4) **1526/2021 - André Prudente de Moraes**, cargo: Assistente de Finanças, matrícula: 7803-4;
- 5) **1527/2021 - Roger Carlos dos Santos**, cargo: Assistente de Finanças, matrícula: 7806-9;





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



6) 1528/2021 - **Audrei Queli da Silva Guatura**, cargo Assistente de Serviços Administrativos, matrícula: 7222-5;

7) 1653/2021 - **Cristiana Aparecida Diniz da Silva** (início em 27 de julho de 2021), cargo Assistente de Serviços Administrativos, matrícula: 7760-7;

8) 1672/2021 - **Rinaldo Jose Barbosa** - cargo Fiscal Ambiental, matrícula 3036-8.

Servidores Comissionados presentes no SSPREV sem cessão formalizada:

1) Ednardo Monteiro (início em 14 de abril de 2021);

2) Rafael Bastos (início em 15 de abril de 2021).





CAPÍTULO 9 – REUNIÃO DOS CONSELHOS

Seguir-se-á, abaixo, o resumo de todas as reuniões dos Conselhos de Administração e Fiscal, conforme planejamento do período analisado:

26

9.1 - Conselho de administração:

1) **Ata 01** - Reunião Ordinária - data: 15 de janeiro de 2021.

Pauta: Benefícios e demais assuntos;

2) **Ata 02** - Reunião Ordinária - data: 10 de fevereiro de 2021.

Pauta 1: Benefícios e **Pauta 2:** Demais assuntos (aprovação nomeação da Diretoria Executiva, Informe de cancelamento da cessão dos servidores que estavam em serviço no SSPREV, MEMO 01/2021 reportando ausência de servidores para as atividades operacionais do SSPREV, Final do Processo Sindicante 4816/2021, Processo 717920/2020 que visava a contratação de escritório de advocacia; início dos trabalhos visando a certificação para o PRÓGESTÃO, apresentação dos contratos vigentes e apresentação do novo website do São Sebastião PREV);

3) **Ata 03** - Reunião Ordinária - data: 19 de março de 2021.

Pauta 1: Benefícios e **Pauta 2:** Demais Assuntos: (Investimentos, reunião com o TCE sobre o concurso Público, Detecção de erro no atuarial desde 2016);

4) **Ata 04** - Reunião Extraordinária - data: 25 de março de 2021.

Pauta: Investimentos;





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



5) **Ata 05** - Reunião Extraordinária - data: 12 de abril de 2021.

Pauta 1: Investimentos (compra de títulos Públicos com vencimento em 01/04/2021), **Pauta 2:** Movimentação para ajustar a carteira do Fundo, de acordo com considerações feitas na reunião do Comitê de Investimento e de análises da situação do cenário atual do Mercado Financeiro, **Pauta 3:** Movimentação para ajustar a carteira do fundo, de acordo com considerações feitas na reunião do Comitê de Investimentos e de análises da situação do cenário atual do mercado financeiro;

6) **Ata 06** - Reunião Ordinária - data: 19 de abril de 2021.

Pauta: 1. Benefícios; **Pauta 2:** - Demais assuntos;

7) **Ata 07** - Reunião Ordinária - data: 19 de abril de 2021.

Pauta 1: Benefícios; **Pauta 2:** Administrativo (apresentação dos processos: nº 3200/2021 - emergencial com a empresa CECAM - Consultoria Econômica, Contábil e Administrativa Municipal LTDA pelo prazo de 180 dias, nº039/2021 - **Pauta 3:** Processo licitatório visando a contratação de sistema Previdenciário e Sistema Administrativo/Contábil ao SSPREV; **Pauta 4:** Processo 715739/2021 que solicita abertura de processo sindicante referente ao processo 2415/2017 que deu origem aos processos de locação das salas 01 e 02 dos FAPS, Processo **Pauta 5:** 715740/2020 - Pagamento por indenização sala 028 do condomínio superlojas locada ao FAPS, **Pauta 6:** Processo 715741/2020 - Pagamento por indenização sala 027 do condomínio superlojas locada ao FAPS, **Pauta 7:** Processo 038/2021 - Pagamento por indenização sala 02 do condomínio superlojas locada ao FAPS, **Pauta 8:** envio do Ofício 367/2021 ao Gabinete solicitando a indicação de membros para o Conselho Fiscal, alteração da rotina de aposentadorias);





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



8) **Ata 08** - Reunião Extraordinária - data: 10 de junho de 2021.

Pauta 1: Benefícios, **Pauta 2:** Informe sobre a intenção do Gerente de Orçamento deixar o cargo em 30 de junho de 2021, **Pauta 3:** Informe sobre a crítica do atuário quanto a base de dados do município quando da realização do estudo atuarial ano base 2020);

9) **Ata 09** - Reunião Ordinária - data: 18 de junho de 2021.

Pauta 1: Benefícios, **Pauta 2** - Informações da Gerencia de Orçamento;

10) **Ata 10** - Reunião Extraordinária - data: 25 de junho de 2021.

Pauta 1: Investimentos;

11) **Ata 11** - Reunião Extraordinária - data: 11 de junho de 2021.

Pauta 1: Relatório Tribunal de Contas dos processos TC 00009757.989.16-1, TC- 00009760.989.16-0, TC-00003004.989.18-2 e explanação sobre as ações realizadas pela Diretoria **Executiva visando operacionalização das ações em curso que convergem com o saneamento dos apontamentos** do Tribunal de Contas), **Pauta 2:** Processo nº 5426/2021 - Contratação de consultoria Técnica Previdenciária, **Pauta 3:** Prestação de Contas de 2020, **Pauta 4:** Composição dos Conselhos de Administração e Conselho Fiscal. **Pauta 5:** Ações visando certificação do Pró Gestão e **Pauta 6:** Recadastramento de Servidores.





9.2 - Conselho Fiscal:

- 1) **Ata 1** - data: 23 de fevereiro de 2021.

Pauta: Planilha de investimentos de dezembro de 2020; Parcelamento Previdenciário, Atuarial;

- 2) **Ata 2** - data: 05 de maio de 2021.

Pauta: Justificativa não realização da reunião do dia 23/02/2021; Recebimento de bem patrimonial a disposição do Conselho Fiscal e de Administração; Protocolo de documentos, Verificação das necessidades do PRÓGESTÃO RPPS; Protocolo da Requisição de Documentos 001/2021, Discutida a necessidade de indicação de novo membro do Conselho Fiscal pelo Município; Definição do calendário anual de reuniões do Conselho Fiscal;

- 3) **Ata 3** - data: 26 de maio de 2021.

Pauta: Planilha de investimentos de dezembro de 2020; Análise de requisição do Conselho Fiscal, Questionamentos folha de pagamentos administrativa de fevereiro de 2021.





CAPÍTULO 10 – INVESTIMENTOS

30

O Comitê de Investimentos, é órgão de deliberação responsável para tomar decisões sobre a movimentação das aplicações financeiras do Instituto Previdenciário, atuando de forma colegiada, de acordo com as normas expedidas pelo Banco Central do Brasil, Comissão de Valores Mobiliários, Secretaria da Previdência Social, Tribunal de contas e Políticas de Investimentos do SÃO SEBASTIÃO PREV, zelando primordialmente pela proteção do patrimônio do Instituto dentro dos riscos admitidos na forma da Lei.

O mesmo tem como finalidade a proteção dos interesses da Administração Municipal, dos contribuintes, dependentes, segurados e pensionistas, recomendando as melhores alternativas nas diversas opções existentes, de modo a atingir as metas instituídas.

Segue em **ANEXO I** a planilha de investimentos, referente ao período analisado.





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 11 – LICITAÇÕES / COMPRAS

31

11.1 - Compras realizadas no 1º Trimestre (janeiro/fevereiro/março):

PROCESSO	OBJETO	FORNECEDOR	DATA	VALOR
006/2021	Reforma e manutenção para recomposição de imóveis locados para devolução e da nova sede	Construtora Art EIRELI	22/01/2021	32.942,03
018/2021	Aquisição de mobiliário de aço.	M. Mendes G. Batista Eireli	20/02/2021	17.089,00
019/2021	Multifuncionais laser e impressora laser	Mikromix Sist. Copiativos LTDA EPP	25/02/2021	17.296,00
024/2021	SISTEMA de informações Previdenciário/Contabilidade/ Transparência	CECAM CONSULTORIA ECONÔMICA, CONTÁBIL E ADMINISTRATIVA MUNICIPAL LTDA	19/03/2021	91.800,00

11.2 - Compras realizadas no 2º Trimestre (abril/maio/junho):

PROCESSO	OBJETO	FORNECEDOR	DATA	VALOR
021/2021	Equipamentos eletroeletrônicos	AGT COMERCIO DE ARTIGOS ELETRO- ELETRONICOS E SERVIÇOS LTDA	05/04/2021	17.546,80
028/2021	Consultoria e assessoria financeira,	LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA	30/04/2021	16.800,00
029/2021	Assessoria especializada na utilização de Ferramenta de Controle de Carteira e Ativos Financeiros	AGF SERVIÇOS ESPECIAIS LTDA	30/04/2021	10.800,00
037/2021	Aquisição de material de limpeza	MICHEL SOARES COSTA	29/04/2021	1.376,38
020/2021	Suprimentos para impressão	MIKROMIX SIST. COPIATIVOS LTDA EPP	30/04/2021	11.500,00
034/2021	Pecas de reposição para computadores	AGT COMERCIO DE ARTIGOS ELETRO- ELETRONICOS E SERVIÇOS LTDA	29/04/2021	
36/2021	Relógio de ponto	DIMEP	30/04/2021	3.678,07

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 12 – CONTRATOS

No período em exame, foram firmados os seguintes contratos:

Nº CONTRATO	CONTRATADA	DATA	VALOR	OBJETO
2021SSPREV001	CECAM CONSULTORIA ECONÔMICA, CONTÁBIL E ADMINISTRATIVA MUNICIPAL LTDA	19/03/2021	R\$ 91.860,00	Serviços técnicos especializados de modernização e gestão pública
2021SSPREV002	LDB CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA	30/04/2021	R\$ 16.800,00	Consultoria e assessoria financeira
2021SSPREV003	AGF SERVIÇOS ESPECIAIS LTDA	30/04/2021	R\$ 10.800,00	Assessoria especializada na utilização de Ferramenta de Controle de Carteira e Ativos Financeiros
2021SSPREV004	Cooperativa de Economia e Crédito mútuo dos Servidores Municipais da Região Metropolitana do Vale do Paraíba e Litoral Norte - SICOOB CRESSEM	18/06/2021		Débitos em folha de pagamentos de aposentados, pensionistas e servidores de novos contratos



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 13 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS

33

DESPESAS	1º TRIMESTRE	2º TRIMESTRE
	01/01 a 31/03	01/04 a 30/06
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 272.558,56	R\$ 188.295,21
3.3.90.14.00 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	-	R\$ 1.140,15
3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 5.890,19	R\$ 38.333,43
3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	R\$ 10.000,00	R\$ 33.389,01
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 33.790,00	R\$ 47.391,30
3.3.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 131.743,02	-
3.3.90.46.00 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	R\$ 2.880,00	R\$ 6.560,00
3.3.90.47.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R\$ 57.716,48	R\$ 600.277,98
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 66.905,00	R\$ 38.313,87
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 18.750,00	R\$ 2.424,61
TOTAL	R\$ 600.233,25	R\$ 956.125,56

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



CAPÍTULO 14 – RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS

34

Segue em **ANEXO II** a relação de bens patrimoniais, adquiridos até o período em análise.

Em adendo ao tema, para os itens adquiridos anteriores a 2020, os mesmos não se encontram cedidos ao Instituto. Em verificação após a posse da Diretoria Executiva em 02/01/2020, pós a percepção de divergência na lista de bens patrimoniais presentes e o informado via sistema em uso pelo Município, fora solicitado a abertura de processo sindicante em 20 de maio de 2020 que fora numerado como nº 4817/2020 e finalizado somente em 17 de março de 2021 e cuja solicitação de correção (baixa dos itens não localizados na sede e presentes no relatório da PMSS e depreciação dos itens presentes na lista da PMSS) enviada ao Município em 23/09/2021 via Ofício SSPREV 860/2021 para posterior solicitação de cessão. Desta forma o patrimônio apresentado reflete apenas o mobiliário adquirido após 2020 que se encontra devidamente registrado como próprio do SSPREV.



CAPÍTULO 15 – CRP – CERTIFICADO DE REGULARIZAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

35

É certificado, na forma do disposto 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 a lei nº 9.717, de 27 de novembro de 1998.

A finalidade do Certificado: Os órgãos ou entidades da administração direta e indireta da união deverão observar, previamente, a regularidade dos regimes próprios de previdência social dos estados, do distrito federal e dos municípios, nos seguintes casos: Realização de transferências voluntárias de recursos pela união; 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; Liberação de recursos de empréstimos e financiamentos por instituições financeiras federais; Pagamento dos valores devidos pelo regime geral de previdência social em razão do disposto na lei n.º 9.796, de 5 de maio de 1999.

Conforme informações o nosso certificado foi emitido em 14/12/2020 com validade até **12/06/2021**.





CAPÍTULO 16 – CERTIFICAÇÃO PRÓ-GESTÃO

36

A Portaria Ministério da Previdência Social - MPS nº 185/2015 instituiu o 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 RPPS.

O Pró-Gestão RPPS é um programa de certificação que visa ao reconhecimento das boas práticas de gestão adotadas pelos RPPS. É a avaliação por entidade certificadora externa, credenciada pela Secretaria de Previdência – SPREV, do sistema de gestão existente, com a finalidade de identificar sua conformidade às exigências contidas nas diretrizes de cada uma das ações, nos respectivos níveis de aderência.

O Instituto Previdenciário do Município de São Sebastião, mediante contrato 2020SSPREV008 contratou a empresa ABCPREV Educação Previdenciária para atuar junto ao SSPREV entre outras, na questão da preparação dos atos certificatórios para o PRÓGESTÃO RPPS.

Fora em fevereiro realizado diagnóstico situacional para verificar o nível de aderência do RPPS ao PRÓGESTÃO RPPS. Deste diagnóstico fora pela Diretoria Executiva definido o nível a ser pretendido dentro das possibilidades reais do Instituto.

No entanto, dos itens obrigatórios presentes no rol de itens a serem atendidos, 01 (um) item em especial não fora alcançado pela gestão FAPS que é a comprovação da realização do Censo Previdenciário com relatório final que evidencie os objetivos pretendidos e alcançados, de forma a demonstrar o atendimento de pelo menos 95% da população de beneficiários do SSPREV.

Desta forma, o SSPREV trabalhou e trabalha para atendimento de todas as dimensões do PRÓGESTÃO RPPS, serviço que se encontra em plena ação.





**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO**



37

Para o item obrigatório do censo, fora, via processo Licitatório que resultou no Pregão Presencial 005/2021, em contrato a ser celebrado para realização do censo previdenciário do Município de São Sebastião, no qual o censo será realizado 100% por empresa especialista e para o qual todos os entregáveis foram devidamente planejados de forma a atender as prerrogativas do PRÓGESTÃO RPPS.

Desta forma, para o item em testilha, informamos que a certificação PRÓGESTÃO RPPS resta prejudicada pela necessidade de atendimento de item obrigatório que encontra-se em desenvolvimento.





CAPÍTULO 17 – TRANSPARÊNCIA

38

Em relação ao cumprimento da Lei Complementar 131/2009 (Lei da Transparência) e a Lei de Acesso à Informação nº 12.527/2011 constatamos que a Prefeitura Municipal através do Decreto Municipal nº 6.885/2017 regulamentou no âmbito do Poder Executivo o direito constitucional de acesso à informação a fim de garantir sua efetividade, consoante previsto no inciso XXXIII do artigo 5º, no inciso II do § 3º do artigo 37 e no § 2º do artigo 216 da Constituição Federal.

Verificou-se que o Portal do SÃO SEBASTIÃO PREV está em constante aperfeiçoamento, assim, passamos a analisar somente a atualização das informações postadas no site e não a sua estrutura.

A tabela a seguir foi elaborada com o intuito de averiguar a situação da **Transparência Ativa** por meio de seu site institucional, no período em análise, sendo que os requisitos mínimos foram baseados em manuais de Certificados Pró-Gestão.

DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES	PERÍODO TRIMESTRAL (JANEIRO À JUNHO)
Regimentos Internos e Atas dos Órgãos Colegiados	
Certidões negativas de tributos	
Certificado de Regularidade Previdenciária e link para acesso	
Composição mensal da carteira de investimentos	
Cronograma de ações de educação previdenciária	





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



39

Cronograma das reuniões dos órgãos colegiados	
Código de Ética	
Demonstrações Financeiras e Contábeis	
Avaliação atuarial anual	
Informações relativas a procedimentos licitatórios e contratos administrativos	
Relatório de avaliação do passivo judicial	Não aplicado no nível atual
Plano de Ação ou Planejamento Estratégico	Não aplicado no nível atual
Política de Investimentos	
Relatórios de controle Interno	
Credenciamento dos fundos de investimento	
Relatórios mensais e anuais de investimentos	
Acórdãos das decisões do Tribunal de Contas sobre as contas anuais do RPPS	
Concurso Público	Não houve realização desde a criação do Instituto

Após a análise, podemos destacar a ausência dos Regimentos Internos, ausência da planilha de credenciamento de investimentos do Exercício de 2021 e ausência de atas do Comitê de Investimentos, referentes ao período do 3º trimestre.

A **Transparência Passiva** pode ser solicitada através de canais disponíveis no Portal Oficial: <http://www.ssprev.sp.gov.br>.

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614

(12) 3891-2193 | 2194 (12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



CAPÍTULO 18 – SÍNTESE CONCLUSIVA

40

Item Avaliado	Conclusão
Execução Orçamentária - Receita	
Execução Orçamentária – Despesa	
Resultado da Execução Orçamentária – Receita X Despesa	
Parcelamentos	
Benefícios Concedidos	
Compensação Previdenciária	
Adiantamentos	
Reuniões do Conselhos	
Investimentos	
Licitações / Compras	
Contratos	
Despesas Administrativas	

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614

(12) 3891-2193 | 2194 (12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



41

Bens patrimoniais	
Área Administrativa	
CRP	
Certificação Pró-Gestão	
Transparência	

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614

(12) 3891-2193 | 2194 (12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



CAPÍTULO 19 – PARECER FINAL

42

Diante dos fatos expostos, este Controlador tenta abordar o assunto em tela com clareza e objetividade, ou seja, fazer a análise dos 06 (seis) primeiros meses do Exercício de 2021, fazendo a avaliação de tudo o que a legislação solicita, dentro de uma metodologia do Sistema de Controle interno que trabalha com dados reais extraídos da Contabilidade do Instituto Previdenciário. Neste sistema a implantação é feita pelo Orçamento e a Execução é alimentada pelos balancetes mensais, permitindo assim que a Avaliação seja feita em percentuais de Execução em comparação com a previsão, para que o Controle Interno possa avaliar o desempenho do comportamento contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional.

O momento econômico atual, e as constantes prorrogações realizadas pelo Ministério da Saúde quanto a disponibilidade da vacina, a ausência de novas medidas de socorro federal aos Estados e municípios e o aumento do número de casos no Estado, apesar de uma maior flexibilização, dificulta qualquer projeção para o encerramento deste Exercício, de forma que os resultados aqui apresentados e projetados devem ser revistos mensalmente.

Portanto, o Controle Interno considera que a Execução Orçamentária do 1º Semestre, a sua avaliação é a que se resume no Capítulo 18 (Síntese Conclusiva) quanto o atendimento das determinações legais e atingimento das metas e diretrizes previstas na LDO.

Os indicadores avaliados, alguns apresentaram resultados insatisfatórios, sendo que um deles é o que trata sobre a Compensação Previdenciária, pois devido a falta de um operador dedicado apenas ao COMPREV, ainda há um grande déficit de envio de processos de compensação previdenciária, todavia, com a migração de sistema de regional, para nacional, o fluxo de análises por parte do GRPS que se dava em, no máximo, 15 (quinze) dias, estagnou e entrou





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



43

numa fila de espera que, em alguns casos, chega a mais de 01 (um) ano, outro ponto é a questão da regularização do CRP (Certificado de Regularização Administrativo), recomendando ao Presidente a máxima urgência na solução desta, na qual prejudica o município na questão de liberação de recursos de empréstimos já aprovados e concedidos.

Na questão Transparência o Instituto está cumprindo a maior parte dos requisitos necessários deste item.

Na questão das compras diretas, contratos e adiantamentos, foi constatada a correta formalização e conformidade dos procedimentos adotados. Todos os contratos em vigor na autarquia estão sendo fiscalizados pelos respectivos gestores, os quais acompanharam e verificaram a execução, prazos e valores de pagamento. Os contratos, bem como as execuções contratuais, são informados via sistema Audesp - Fase IV conforme valor de remessa estipulado pelo Tribunal de Contas.

Em relação a Área Administrativa, está prejudicada devido a falta de Servidores, por força da Lei Federal 173/2020, que impede a realização de concurso público para o preenchimento das funções previstas na Lei Complementar Municipal 241/2019. Mesmo com a atual cessão de servidores, no início deste Exercício houve uma demora por parte do Executivo neste processo, o que sobrecarregou e comprometeu os serviços administrativos do SÃO SEBASTIÃO PREV.

Na questão de Reuniões de Conselhos, se atém a poucas reuniões deste colegiado, sendo que os mesmos alegam a falta de documentação da Gerência Financeira, situação esta que deve ser melhorada devido as recentes reestruturações, com a vinda de novo Gerente.

Recomendamos ao Senhor Presidente:

- Que junto ao poder Executivo a nomeação Presidentes dos Conselhos e convocação de suplentes em ambos os colegiados;
- Garantir as metas quanto ao Certificação do Pró-Gestão;





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



- Garantir a melhor aplicabilidade de investimentos, para atingir as metas atuariais planejadas;
- Observar e cumprir estritamente os prazos no que se refere ao envio de documentos e demonstrativos aos órgãos de fiscalização (Conselhos – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo).

44

Nesse momento por se tratar de um primeiro Relatório, a análise se torna até superficial em alguns temas, sendo que podemos aprimorar algumas questões ao longo do tempo em relatórios posteriores junto aos gestores.

Ao disponibilizar este trabalho, o mesmo não antecipa julgamentos, que só o exame específico de cada situação será capaz de formar o caráter opinativo.

Sendo que só coube ao Controle Interno relatar e levar a apreciação do Senhor Prefeito de São Sebastião-SP, Diretor Presidente e posteriormente ao Tribunal de Contas de São Paulo.

Todavia, diante de todo o apurado, as ações desenvolvidas pelo Controle Interno não detectaram erros ou vícios que comprometam a gestão do RPPS, concluindo pela regularidade dos procedimentos no período analisado. Concluo o presente.

s.m.j. É o relatório.

São Sebastião, 20 de dezembro de 2021.

MÁRCIO DE FREITAS JORGE *Márcio de F. Jorge*
Auditor de Controladoria Interna *Auditor da Controladoria Interna*
Matr. 4549-7 *Matrícula: 4549-7*

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



INFORMAÇÕES PESSOAIS

45

Nome: Márcio de Freitas Jorge

Cargo: Auditor de Controladoria Interna

Matrícula: 4549-7

Admissão: 20/03/1997

CPF: 132.090218-99

RG: 23.199.253-1 SSP/SP

Telefone Funcional: (12) 3891-2193

Telefone Pessoal: (12) 99787-4711

e-mail Funcional: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

e-mail Pessoal: mfjorge@gmail.com

Local de Trabalho: Gabinete do Prefeito – Paço Municipal


Márcio de F. Jorge
Auditor da Controladoria Interna
Matrícula: 4549-7

MÁRCIO DE FREITAS JORGE
Auditor de Controladoria Interna
Matr. 4549-7





ANEXO I

INVESTIMENTOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



47

MÊS	DATA	VALOR R\$	CARACTERÍSTICAS DO ATIVO	DESCRIÇÃO DA OPERAÇÃO
Jan.				
Fevereiro				
Março				
ABRIL				
1	09/04/2021	66.598.591,37	FUNDO: 000.394.450/0409-50 - SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL	APLICAÇÃO: Banco - 001 Agência - 00715 Conta - 104320 - NTN-B (15420703) VNCTO 15/05/2025 COMPRA DE TÍTULOS PÚBLICOS NTN-B ADQUIRIDO EM 01/04/2021, TESOUREIRO 63204, TX OVER 1.540858%, TX AA 4.325506% IPCA, VENCIMENTO 15/05/2025, QUANTIDADE 14.644.600 - PU NA COMPRA 4.506.24553700 - VALOR APLICADO R\$ 66.598.591,37, CUSTODIANTE BANCO DO BRASIL
2	14/04/2021	31.936.486,53	FUNDO: 011.660.913/0001-16 - CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	APLICAÇÃO: Banco - 104 Agência - 01357 Conta - 00600071031 - CAIXA FI BRASIL IMA - B 5 TP RF LP APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 14/04/2021 - R\$ 31.936.486,53 X 3,214461
3	14/04/2021	14.063.014,00	FUNDO: 175.029.370/0016-8 - FUNDO DE INVEST EM AÇÕES CAIXA INSTIT BDR NIVEL I	APLICAÇÃO: Banco - 104 Agência - 01357 Conta - 00600071031 - FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NIVEL I APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 14/04/2021 VC 5.26413569 X COTAS 2.252.1945768709
4	14/04/2021	17.578.797,50	FUNDO: 030.036.235/0001-02 - FU DE INVEST CAIXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO LP	APLICAÇÃO: Banco - 104 Agência - 01357 Conta - 00600071031 - FI CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MM APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 14/04/2021 - 11.890.392,051950 X 1,478401
5	15/04/2021	3.650.216,73	FUNDO: 011.660.913/0001-19 - CAIXA FI BRASIL IMA-B 5 TÍTULOS PÚBLICOS RF LP	APLICAÇÃO: Banco - 104 Agência - 01357 Conta - 00600071031 - CAIXA FI BRASIL IMA - B 5 TP RF LP APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 14/04/2021 - QC 1.132937.417459 X 3,221905
6	15/04/2021	34.213,90	FUNDO: 030.036.235/0001-02 - FU DE INVEST CAIXA BOLSA AMERICANA MULTIMERCADO LP	APLICAÇÃO: Banco - 104 Agência - 01357 Conta - 00600071031 - FI CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA MM APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 15/04/2021 - CO 22.017.150059 X VC 1,452938
7	15/04/2021	3.549.967,40	FUNDO: 175.029.370/0016-8 - FUNDO DE INVEST EM AÇÕES CAIXA INSTIT BDR NIVEL I	APLICAÇÃO: Banco - 104 Agência - 01357 Conta - 00600071031 - FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NIVEL I APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 15/04/2021 - VC 5.21285600 X QC 571.390.58107897
8	15/04/2021	15.825.037,15	FUNDO: 003.543.447/0001-03 - BB PREVD RF IMA-B LP FICFI	APLICAÇÃO: Banco - 001 Agência - 00715 Conta - 104320 - BB PREVIDENCIÁRIO RF IMA - B 5 LP FICFI APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 15/04/2021 - QC 767.828.738525 X 20,610112573
9	20/04/2021	525.733,58	FUNDO: 003.543.447/0001-03 - BB PREVD RF IMA-B LP Fical	APLICAÇÃO: Banco - 001 Agência - 00715 Conta - 104320 - BB PREVIDENCIÁRIO RF IMA - B 5 LP FICFI APLICAÇÃO EM INVESTIMENTO CONFORME DELIBERADO NA PAUTA 3 DA ATA Nº 05/2021 DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 20/04/2021
Mai				
Junho				

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



ANEXO II

RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



Nº de Patrimônio	Especificação	MODELO	Marca:	NF	DATA	VALOR
1	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 600 VA	PROGRESSIVE III	SMS	270	27/04/2020	350
2	SWITCH 48 PORTAS GIGABIT ETHERNET	SG 5204 MR L2+	INTELBRAS	270	27/04/2020	4.230,00
3	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 1000 VA	REVOLUTION SPEEDY	SMS	270	27/04/2020	486
4	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 1000 VA	REVOLUTION SPEEDY	SMS	270	27/04/2020	486
5	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 600 VA	PROGRESSIVE III	SMS	270	27/04/2020	350
6	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 600 VA	PROGRESSIVE III	SMS	270	27/04/2020	350
7	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 600 VA	PROGRESSIVE III	SMS	270	27/04/2020	350
8	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 600 VA	PROGRESSIVE III	SMS	270	27/04/2020	350
9	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 600 VA	PROGRESSIVE III	SMS	270	27/04/2020	350
10	MULTIFUNCIONAL LASER MONOCROMATICA	M2040 DN/L	KYOCERA	15091	24/03/2020	3.990,00
11	NOBREAK 1800VA	NET4 MANAGER EXPERT FX 27300	SMS	270	27/04/2020	1.750,00
12	SCANNER DE CILINDRO	ES 500 W	EPSON	270	27/04/2020	3.150,00
13	FRAGMENTADORA DE PAPEL	SECRETA 30D	MENNO	270	27/04/2020	2.380,00

14	GRAVADOR DE SOM PORTATIL	ICD-BX140	SONY	270	27/04/2020	462
15	GRAVADOR DE SOM PORTATIL	ICD-BX140	SONY	270	27/04/2020	462
16	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL COM TANQUE JATO DE TINTA COLORIDA	ECOTANK L3150	EPSON	270	27/04/2020	1.008,00
17	COMPUTADOR I5, 8GB, 500GB HD, WIN 10 64 PRO, MOUSE, TECLADO, GABINETE SFF	M720Q 10T8A02PBP	LENOVO	329	07/07/2020	4.269,00
18	COMPUTADOR I5, 8GB, 500GB HD, WIN 10 64 PRO, MOUSE, TECLADO, GABINETE SFF	M720Q 10T8A02PBP	LENOVO	329	07/07/2020	4.269,00
19	COMPUTADOR I5, 8GB, 500GB HD, WIN 10 64 PRO, MOUSE, TECLADO, GABINETE SFF	M720Q 10T8A02PBP	LENOVO	329	07/07/2020	4.269,00
20	MONITOR 19,5" LCD	E20038	LENOVO	329	07/07/2020	756
21	MONITOR 19,5" LCD	E20038	LENOVO	329	07/07/2020	756
22	MONITOR 19,5" LCD	E20038	LENOVO	329	07/07/2020	756
23	MONITOR 19,5" LCD	E20038	LENOVO	329	07/07/2020	756
24	MONITOR 19,5" LCD	E20038	LENOVO	329	07/07/2020	756
25	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 9.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 9K FRIO COND MON	COMFEE	3901	04/11/2020	1.314,90
26	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 9.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 9K FRIO COND MON	COMFEE	3902	05/11/2020	1.314,90
27	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 9.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 9K FRIO COND MON	COMFEE	3903	06/11/2020	1.314,90
28	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 9.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 9K FRIO COND MON	COMFEE	3904	07/11/2020	1.314,90
29	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 9.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 9K FRIO COND MON	COMFEE	3905	08/11/2020	1.314,90
30	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 9.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 9K FRIO COND MON	COMFEE	3906	09/11/2020	1.314,90

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



50

31	CONDICIONADOR DE AR SPLIT 18.000 BTU COMPLETO	HW COMFEE 18K FRIO COND MON	COMFEE	3907	10/11/2020	2.178,00
32	SERVIDOR DE REDE		DELL	507	22/12/2020	12.964,00
33	NAS	TS-230	QNAP	507	22/12/2020	8.960,00
34	FIREWALL UTM NGFW	MS3AE5	WATCHGUARD	507	22/12/2020	18.185,00
37	REFRIGERADOR 342 LITROS – 220 V	CRB39 ABBNA	CONSUL	7945	27/01/2021	2.751,00
38	REFRIGERADOR 342 LITROS – 220 V	CRB39 ABBNA	CONSUL	7945	28/01/2021	2.751,00
39	CAFETEIRA ELETRICA 30 XICARAS – 220 V	PH30 THERMO	PHILCO	7945	29/01/2021	345
40	CAFETEIRA ELETRICA 30 XICARAS – 220 V	PH30 THERMO	PHILCO	7945	30/01/2021	345
41	PURIFICADOR DE ÁGUA. COM SELETOR DE ÁGUA FRIA E NATURAL - 220 V	PURAGUA 7	ESMALTEC	7945	31/01/2021	917
42	PURIFICADOR DE ÁGUA. COM SELETOR DE ÁGUA FRIA E NATURAL - 220 V	PURAGUA 7	ESMALTEC	7945	01/02/2021	917
43	PURIFICADOR DE ÁGUA. COM SELETOR DE ÁGUA FRIA E NATURAL - 220 V	PURAGUA 7	ESMALTEC	7945	02/02/2021	917
44	FORNO MICROONDAS 20 L – 220V	MTCS22	MIDEA	7945	25/01/2021	742,3
45	FORNO MICROONDAS 20 L – 220V	MTCS22	MIDEA	7945	26/01/2021	742,3
46	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948
47	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948
48	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948
49	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948

50	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948
51	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948
52	MESA RETA 1400x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.012,51
53	MESA RETA 1400x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.012,51
54	MESA RETA 1200x800x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR BEGE	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	948
55	MESA DE REUNIÃO 2800x1200x740 MM (LxPxH): MDP 25 MM COR	TAMPO S	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	3.602,12
56	ARMÁRIO MÍDIO FECHADO MM 1080X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.533,42
57	ARMÁRIO MÍDIO FECHADO MM 1080X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.533,42
58	ARMÁRIO ALTO FECHADO MM 1600X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	2.013,15
59	ARMÁRIO ALTO FECHADO MM 1600X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	2.013,15
60	ARMÁRIO ALTO FECHADO MM 1600X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	2.013,15
61	ARMÁRIO ALTO FECHADO MM 1600X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	2.013,15
62	ARMÁRIO ALTO FECHADO MM 1600X800X4900 (LxPxH): MDP 25 MM COR	ARMARIO	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	2.013,15

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



51

63	POLTRONA GEIRATORIA ESPALDAR MEDIO TIPO WISH OPERACIONAL COM BRAÇO REGULAVEL EM VINIL, COR AZUL, COM RODIZIOS	W1POS_77106_S_VL_VL_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.354,51
64	POLTRONA GEIRATORIA ESPALDAR MEDIO TIPO WISH OPERACIONAL COM BRAÇO REGULAVEL EM VINIL, COR AZUL, COM RODIZIOS	W1POS_77106_S_VL_VL_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.354,51
65	POLTRONA GIRATORIA ESPALDAR MEDIO TIPO WISH OPERACIONAL COM BRAÇO REGULAVEL EM VINIL, COR AZUL, COM RODIZIOS	W1POS_77106_S_VL_VL_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.354,51
66	POLTRONA GIRATORIA ESPALDAR MEDIO TIPO WISH OPERACIONAL COM BRAÇO REGULAVEL EM VINIL, COR AZUL, COM RODIZIOS	W1POS_77106_S_VL_VL_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.354,51
67	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10
68	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10
69	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10
70	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10
71	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10

72	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10
73	CADEIRA GIRATÓRIA TIPO WISH OPERACIONAL COM MECANISMO DE REGULAGEM ANGULAR, BRAÇO REGULAVEL, ACABAMENTO EM TECIDO AZUM MARINHO, COM RODIZIO	W1CGC_77106_RM_A1FF	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	1.068,10
74	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
75	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
76	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
77	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
78	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
79	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
80	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
81	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
82	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
83	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO, ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



52

84	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO. ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
85	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO. ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
86	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO. ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
87	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO. ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
88	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO. ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
89	CADEIRA FIXA TIPO WISH TRAPEZOIDAL SEM BRAÇO. ACABAMENTO EM TECIDO AZUL MARINHO.	W2CFT_S_06_S00_RM_06	ALBERFLEX	88182	03/02/2021	707,43
90	IMPRESSORA LASER MONOCROMÁTICA	P2040DW	KYOCERA	15920	22/03/2021	4.399,00
91	MULTIFUNCIONAL LASER MONOCROMÁTICA	M2040 DN/L	KYOCERA	15920	22/03/2021	4.299,00
92	MULTIFUNCIONAL LASER MONOCROMÁTICA	M2040 DN/L	KYOCERA	15920	22/03/2021	4.299,00
93	MULTIFUNCIONAL LASER MONOCROMÁTICA	M2040 DN/L	KYOCERA	15920	22/03/2021	4.299,00
94	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x400 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COM REFORÇO ESTRUTURAL	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	530
95	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x400 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COM REFORÇO ESTRUTURAL	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	530
96	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x400 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COM REFORÇO ESTRUTURAL	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	530

97	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x400 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COM REFORÇO ESTRUTURAL	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	530
98	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x400 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COM REFORÇO ESTRUTURAL	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	530
99	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x300 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. SEM REFORÇO ESTRUTURAL COR: CINZA.	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	425
100	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x300 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. SEM REFORÇO ESTRUTURAL COR: CINZA.	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	425
101	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x300 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. SEM REFORÇO ESTRUTURAL COR: CINZA.	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	425
102	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x300 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. SEM REFORÇO ESTRUTURAL COR: CINZA.	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	425
103	ESTANTE DE AÇO. 2000x9200x300 mm (HxLxP). CONTENDO 06 (SEIS) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. SEM REFORÇO ESTRUTURAL COR: CINZA.	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	425
103	ARMÁRIO DE AÇO COM 02 PORTAS -COM 04 PRATELEIRAS MEDIDAS APROXIMADAS: 2000x900x400 mm (HxLxP) COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.390,00
104	ARQUIVO DE AÇO COM 04 (QUATRO) GAVETAS MEDIDAS APROXIMADAS: 1362x470x670 mm (HxLxP) COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR GAVETA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.495,00

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614



(12) 3891-2193 | 2194



(12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO
ESTÂNCIA BALNEÁRIA - ESTADO DE SÃO PAULO
GABINETE DO PREFEITO
CONTROLE INTERNO



53

105	ARQUIVO DE AÇO COM 04 (QUATRO) GAVETAS MEDIDAS APROXIMADAS: 1362x470x670 mm (HxLxP) COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR GAVETA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.495,00
106	ARQUIVO DE AÇO COM 04 (QUATRO) GAVETAS MEDIDAS APROXIMADAS: 1362x470x670 mm (HxLxP) COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR GAVETA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.495,00
107	ARQUIVO DE AÇO COM 04 (QUATRO) GAVETAS MEDIDAS APROXIMADAS: 1362x470x670 mm (HxLxP) COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR GAVETA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.495,00
108	ESTANTE DE AÇO. MEDIDAS APROXIMADAS: 900x920x300 mm (HxLxP). CONTENDO 03 (TRES) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	258
109	ESTANTE DE AÇO. MEDIDAS APROXIMADAS: 900x920x300 mm (HxLxP). CONTENDO 03 (TRES) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	258
110	ESTANTE DE AÇO. MEDIDAS APROXIMADAS: 900x920x300 mm (HxLxP). CONTENDO 03 (TRES) PRATELEIRAS COM CAPACIDADE INDIVIDUAL DE 40 KG POR PRATELEIRA. COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	258
111	ARMÁRIO DE AÇO COM 02 PORTAS –COM 04 PRATELEIRAS MEDIDAS APROXIMADAS: 2000x900x400 mm (HxLxP) COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.390,00
112	ARMÁRIO DE AÇO COM 02 PORTAS –COM 04 PRATELEIRAS MEDIDAS APROXIMADAS: 2000x900x400 mm (HxLxP) COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.390,00
114	ARMÁRIO DE AÇO COM 02 PORTAS –COM 04 PRATELEIRAS MEDIDAS APROXIMADAS: 2000x900x400 mm (HxLxP) COR: CINZA	N/D	PANDINI	873	26/03/2021	1.390,00
115	SMART TV 50" LED	50P715	TCL	1116	16/04/2021	3.459,00
116	FRAGMENTADORA DE PAPEL	SECRETA	MENNO	1116	16/04/2021	3.731,40

117	FRAGMENTADORA DE PAPEL	SECRETA	MENNO	1116	16/04/2021	3.731,40
118	SCANER DE MESA	ES 500 W	EPSON	1116	16/04/2021	3.989,00
119	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 1.000 VA	PROGRESSIVE III µAP 1000Bi	SMS	1116	16/04/2021	659
120	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 1.000 VA	PROGRESSIVE III µAP 1000Bi	SMS	1116	16/04/2021	659
121	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 1.000 VA	PROGRESSIVE III µAP 1000Bi	SMS	1116	16/04/2021	659
122	ESTABILIZADOR DE ENERGIA 1.000 VA	PROGRESSIVE III µAP 1000Bi	SMS	1116	16/04/2021	659
123	RELOGIO DE PONTO	SMART PRINT MIFARE FS 1000TPL 1P (WI FI)	DIMEP	2882	28/05/2021	3.678,07

Rua Sebastião Silvestre Neves, 214 – Centro – São Sebastião/SP – CEP 11608-614

(12) 3891-2193 | 2194 (12) 99787-4711

e-mail: controle.interno@saosebastiao.sp.gov.br

"Fiscalize o seu Município" – www.portaldocidadao.tce.sp.gov.br

