

2024
2º Trimestre

Relatório de Controle Interno



Rua Firmino Pires, 379, Ed. Saraiva Center - Centro-Sul/Teresina - CEP 64001-901



86 3215 7571



ipmt.pmt.pi.gov.br

Kennedy Glauber Carvalho Leite

Presidente do IPMT

Ricardo Coelho Pereira

Diretor Administrativo e Financeiro

Edelman Medeiros Barbosa Santos

Diretor de Previdência Social

José Ribamar Veloso Júnior

Diretor de Investimentos



Sumário

APRESENTAÇÃO.....	3
OBJETIVO	3
METODOLOGIA.....	3
RESULTADOS OBTIDOS.....	4
DIRETORIA ADMINISTRATIVA FINANCEIRA.....	4
GERÊNCIA EXECUTIVA ADMINISTRATIVA	6
GERÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	9
OUVIDORIA	10
DIRETORIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	12
GERÊNCIA EXECUTIVA DE PREVIDÊNCIA	12
COMPREV	13
CONTROLADORIA.....	14
CONCLUSÃO	15



APRESENTAÇÃO

Considerando a legislação vigente na data de publicação deste relatório, os termos previstos no Manual do Pró-Gestão RPPS e as atribuições do Controle Interno deste Instituto, este relatório apresenta o acompanhamento das atividades a partir de 2024 através de Relatórios Trimestrais e se refere às atividades realizadas no período de abril a junho de 2024.

Optamos por elencar as atividades realizadas neste trimestre de acordo com as seguintes áreas: Diretoria Administrativa e Financeira, Gerência Executiva Administrativa, Gerência de Tecnologia da Informação, Diretoria de Previdência Social, Gerência Executiva de Previdência, Coordenação da Folha de Pagamento, COMPREV e Controladoria.

OBJETIVO

Orientar a gestão do IPMT e contribuir para a condução do gerenciamento das atividades desenvolvidas, na perspectiva dos Princípios Constitucionais, quais sejam, eficiência, legalidade, impessoalidade, moralidade, igualdade e publicidade.

METODOLOGIA

Para elaboração deste relatório foi encaminhado um memorando via SEI (processo nº 00041.002323/2024-65) pelo setor CONTROLADORIA-IPMT, formalizando a solicitação dos dados necessários à sua elaboração para os seguintes setores: DAF-IPMT (Diretoria Administrativa e Financeira); GE-ADMIN-IPMT (Gerência Executiva Administrativa); GE-PREVIDENCIA-IPMT (Gerência Executiva de Previdência do IPMT); COMPREV-IPMT; GTI-IPMT (Gerência de Tecnologia da Informação do IPMT).

Foram solicitadas as informações referentes ao desempenho de suas áreas no 2º trimestre de 2024, sugerindo a utilização do mesmo formato do roteiro utilizado no Relatório do 1º Trimestre de 2024. Também foi mantido contato com os gestores e outros colaboradores para esclarecimento de alguns dados fornecidos nos relatórios parciais.



RESULTADOS OBTIDOS

DIRETORIA ADMINISTRATIVA FINANCEIRA

- **Aplicações Financeiras**

Quadro 1: Saldo de Aplicações Financeiras do IPMT em 2024

Aplicações Financeiras	
Descrição	Valor (R\$)
Aplicado	R\$ 469.500.969,05
Rendimentos	R\$ 16.717.589,79
Porcentagem de Rendimentos (Acumulado)	3,56%
Saldo Bruto Acumulado:	R\$ 448.267.089,00

Fonte: Gestão de Investimentos 07/2024

- **Execução Orçamentária**

Os quadros abaixo mostram o desempenho dos indicadores financeiros do IPMT referente aos dois fundos, quais sejam o Fundo Financeiro de Previdência – FFP e o Fundo Financeiro da Assistência à Saúde – FAS no 2º trimestre de 2024.

- **Receita**

Quadro 2: Execução Orçamentária da Receita do FFP

FFP - Receita 2024 (2º trimestre)			
Descrição		Valor	
Receita Orçada		R\$ 565.717.000,00	
Receita Arrecadada no Ano		R\$ 220.226.656,38	
Execução Orçamentária (%):		38,93	
Arrecadação	Abril	Maio	Junho
Patronal	R\$ 6.258.853,08	R\$ 7.452.676,67	R\$ 6.533.248,56
Servidor Ativo	R\$ 10.366.191,69	R\$ 11.290.205,48	R\$ 11.154.567,86
Servidor Inativo	R\$ 3.042.566,20	R\$ 3.603.080,83	R\$ 3.409.893,22
Pensionistas	R\$ 280.206,61	R\$ 294.672,99	R\$ 285.894,44
Rendimentos	R\$ 2.749.217,91	R\$ 3.622.998,65	R\$ 2.433.993,22
Parcelamento	R\$ 8.402.131,03	R\$ 4.256.366,79	R\$ 4.300.020,79
Aluguéis	R\$ 28.763,66	R\$ 5.274,92	R\$ 6.037,61
Outras Receitas	R\$ 206.313,39	R\$ 1.009.803,79	R\$ 431.707,35
COMPREV	R\$ 1.707.600,80	R\$ 336.467,48	R\$ 1.655.413,69
Serviços Adm.	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 33.041.844,37	R\$ 31.871.547,60	R\$ 30.210.776,74

Fonte: Balancete Mensal da Receita em 07/2024 - ADO e-Governo



Quadro 3: Execução Orçamentária da Receita do FAS

FAS - Receita 2024 (2º trimestre)			
Descrição		Valor	
Receita Orçada (Anual)		R\$ 70.100.000,00	
Receita Arrecadada no Ano		R\$ 36.142.786,19	
Execução Orçamentária (%):		51,56	
Arrecadação	Abril	Maio	Junho
Assistência à Saúde	R\$ 2.519.171,70	R\$ 2.763.469,83	R\$ 2.721.185,79
Fator Moderador	R\$ 427.070,33	R\$ 334.327,75	R\$ 373.471,64
PLANTE	R\$ 2.597.923,74	R\$ 2.591.493,52	R\$ 2.593.683,00
Outras Receitas	R\$ 38.240,51	R\$ 40.494,03	R\$ 41.949,88
Total	R\$ 5.582.406,28	R\$ 5.729.785,13	R\$ 5.730.290,31

Fonte: Balancete Mensal da Receita em 07/2024 - ADO e-Governe

Despesa

Quadro 4: Execução Orçamentária da Despesa do FFP em 2024

FFP - Despesa 2024 (2º trimestre)			
Descrição		Valor	
Empenho do Ano		R\$ 250.345.343,11	
Saldo de Reservas		R\$ 53.504,56	
Devolvido		R\$ 835,57	
Total de Reservas		R\$ 250.398.847,67	
Orçado Inicial		R\$ 574.817.000,00	
Orçado Atual		R\$ 574.817.000,00	
Saldo Orçado Disponível		R\$ 324.418.152,33	
Pago no Ano		R\$ 224.058.448,75	
Execução Orçamentária (%):		38,98	
Referência	Abril	Maio	Junho
Encargos com Segurados	R\$ 33.369.907,11	R\$ 32.890.861,75	R\$ 32.684.753,23
Encargos com Dependentes	R\$ 4.103.051,54	R\$ 4.086.914,18	R\$ 4.246.260,17
Taxa de Administração	R\$ 1.590.176,96	R\$ 1.590.176,96	R\$ 1.590.176,96
Despesas Administrativas	R\$ 1.200.732,05	R\$ 1.132.034,64	R\$ 1.380.737,29
Total	R\$ 40.263.867,66	R\$ 39.699.987,53	R\$ 39.901.927,65

Fonte: Acompanhamento da Execução Orçamentária - ADO e-Governe



Quadro 5: Execução Orçamentária da Despesa do FAS em 2024

FAS - Despesa 2024 (2º trimestre)			
Descrição	Valor		
Empenho no Ano	R\$ 36.605.345,25		
Saldo de Reservas	R\$ 0,00		
Devolvido	R\$ 0,00		
Total de Reservas	R\$ 36.605.345,25		
Orçado Inicial	R\$ 74.100.000,00		
Orçado Atual	R\$ 74.100.000,00		
Saldo Orçado Disponível	R\$ 37.494.654,75		
Pago no ano	R\$ 32.656.969,06		
Execução Orçamentária (%):	44,07		
Referência	Abril	Maio	Junho
Administração do FAS	R\$ 492.549,99	R\$ 490.662,86	R\$ 525.190,56
PLANTE	R\$ 3.904.599,49	R\$ 3.582.431,27	R\$ 4.384.418,63
IPMT Praia	R\$ 3.125,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
IPMT Saúde	R\$ 2.466.524,81	R\$ 56.694,17	R\$ 2.182.484,91
Total	R\$ 6.866.799,29	R\$ 4.129.788,30	R\$ 7.092.094,10

Fonte: Acompanhamento da Execução Orçamentária - ADO e-Governe

De abril a junho de 2024 o FFP do IPMT arrecadou um total de R\$ 95.124.168,71 enquanto as despesas atingiram um total de R\$ 119.865.782,84. Já o FAS arrecadou R\$ 17.042.481,72 no mesmo período enquanto as despesas somaram um total de R\$ 18.088.681,69.

GERÊNCIA EXECUTIVA ADMINISTRATIVA

A lista abaixo detalha os tipos e as quantidades de processos que tramitaram na Gerência Executiva Administrativa no período de abril a junho de 2024.

Lista 1: Processos com Tramitação no 2º Trimestre de 2024

Tipo	Quantidade
Adesão à Ata de Registro de Preço	3
ARSETE: Solicitações Diversas	1
Autorização	2
Comunicados	2
Designação	1
Disposição de funcionários	2
Gestão de TI: Demandas de Soluções de TI	1
Encaminhamento de documentos	1
Expedientes administrativos	35
Informações	5



IPMT: Pagamento Convênio	1
IPMT: Pagamento Credenciado	11
IPMT: Recurso de Glosa	1
IPMT: Solicitação de Pagamento	153
IPMT: Solicitações Diversas	15
Licitação	1
Monitoramento Funcional do Servidor	2
Nomeação/Exoneração de Cargo em Comissão	3
Notificação	1
Pagamento	7
Projeto/Proposta	1
Prorrogação de Contrato	1
Relatório	3
Requerimento	6
Requisição de Suprimento de Fundos	1
SEI - Solicitação de Cadastro de Usuário Interno	3
SEMA: Solicitações Diversas	3
Solicitação	117
Solicitação de Alteração de Férias	1
Solicitação de Compras	12
Solicitação de Férias Fracionadas	1
Solicitação de Serviços	3
Solicitação de Vale-Transporte	5
Solicitações Diversas	5
Total:	410

Fonte: Gerência Administrativa em 07/2024

O quadro abaixo consolida os tipos de documentos gerados pela gerência no 2º trimestre de 2024.

Quadro 6: Documentos Gerados no 2º Trimestre de 2024

Tipo	Quantidade			Somatório das Quantidades
	Abril	Maio	Junho	
Atesto	28	21	29	78
Atesto de Nota		1	1	2
Despacho	7	11	20	38
Documento de Formalização de Demanda – DFD	1	1		2
Errata		1		1
Estudo Técnico		1		1
Informativo	1	1	5	7
Justificativa	1			1
Justificativa da Necessidade da Contratação			1	1
Manifestação	5	1		6
Mapa de Gerenciamento de Riscos	7		2	9
Memorando			1	1



Minuta			1	1
Ofício Gabinete IPMT	1	2	2	5
Ordem de Fornecimento			1	1
Ordem de Serviço		1		1
Recibo Eletrônico de Protocolo		1	1	2
Solicitação	43	10	27	80
Termo de Encerramento de Processo Eletrônico	8	1	1	10
Total:	102	53	92	247

Fonte: Gerência Administrativa em 07/2024

A produção de documentos externos pela Gerência Executiva Administrativa no período de abril a maio de 2024 consta no quadro a seguir:

Quadro 7: Documentos Externos no 2º Trimestre de 2024

Tipo	Quantidade			Somatório das Quantidades
	Abril	Maio	Junho	
Anexo	2	2	1	5
Apostilamento	1			1
Autorização	1	2		3
Certidão	1	3		4
Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas			1	1
Certidões Negativas	9			9
Certificado Regularidade do FGTS - CRF			1	1
Contrato	5	5	4	14
Declaração		1		1
Decreto	1	3	1	5
Diário Oficial	1	1	1	3
Email	1		1	2
Estatuto	1			1
Fatura	3			3
Frequência	1	1	1	3
Lista de Ocupantes	11			11
Nota de Empenho	1	2	1	4
Nota Fiscal	1	2	1	4
Ofício	2	5	3	10
Ordem de Fornecimento			1	1
Portaria	1	1		2
Publicação do DOM	1	1	1	3
Requerimento		1		1
Requisição de Compra	1			1
Termo Aditivo		1	2	3
Termo de Ciência e Responsabilidade	1			1
Total:	46	31	20	97

Fonte: Gerência Administrativa em 07/2024



GERÊNCIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Este relatório apresenta um resumo das atividades e conquistas da gerência durante o primeiro segundo trimestre de 2024. Destacando os principais projetos, metas alcançadas e desafios enfrentados.

• Serviços Executados

- Instalação e configuração de trinta e um computadores, entre novos e remanejados;
- Projetado e configurado sistema para coleta dos dados, através de consultas SQL, dos dados para geração do arquivo XML de envio das informações do IPMT para o CNIS;
- Geração da Arrecadação das folhas da Prefeitura para Geração das Guias de Arrecadação;
- Plano Diretor de Tecnologia da Informação e Comunicação PDTIC 2024-2026 (Conclusão e Aprovação);
- Elaboração e Apresentação da Política de Segurança - Versão 2.0 para o Pró-Gestão;
- Elaboração e Apresentação do Manual de Plano de Contingências das Informações – Pró-Gestão;
- Geração de arquivos para importação dos descontos do Plante, Fator Moderador para as folhas de pagamento;
- Geração dos retornos dos descontos Plante, Fator Moderador, Assistência à Saúde para devolução aos Sistemas Gerenciais;
- Elaboração da Prova de Vida junto ao CADPREV com todos os servidores das folhas de pagamento do IPMT (Aposentados e Pensionistas) referente ao pagamento de maio de 2024;
- Elaboração da Prova de Vida junto ao CADPREV com todos os servidores das folhas de pagamento do IPMT (Aposentados e Pensionistas) referente ao pagamento de junho de 2024;
- Ajustes no sistema web: Continuamos aprimorando o sistema para emissão da Certidão de Tempo de Contribuição (CTC) até a conclusão do serviço;
- Exportação para o CNIS: Iniciamos a geração mensal de arquivos de exportação para o Cadastro Nacional de Informações Sociais na DATAPREV, com dados desde janeiro de 2019 até dezembro de 2021;
- Pesquisa em Inteligência Artificial: Estamos investigando a implementação e uso de Inteligência Artificial com os dados do IPMT;
- Atendimento de solicitações de manutenção corretiva pelos usuários da rede de computadores do IPMT;
- Implantação do programa de chamada de senhas para utilização no setor de perícia médica;



- Envio das informações para o Cadastro Nacional de Informações Sociais na DATAPREV, com dados desde janeiro de 2019 até novembro de 2019;
- Atendimento de solicitações de manutenção corretiva pelos usuários da rede de computadores do IPMT;
- Transmissão da Audiência Pública para prestação de contas do IPMT via YouTube;
- Manutenção da rede UNIFI;
- Instalação e remanejamento de computadores;
- Ampliação da rede Wi-Fi com instalação de roteador Wi-Fi no auditório do IPMT;
- Atendimento de solicitações de manutenção corretiva pelos usuários da rede de computadores do IPMT;
- Término da montagem dos novos computadores para seus respectivos servidores;
- Manutenções corretivas e preventivas nos computadores antigos além de trocas;
- Instalação e configuração de oito impressoras novas em rede;
- Treinamento sobre segurança de tecnologia da informação;
- Treinamento sobre licitação e compras no setor público;
- Suporte ao acesso remoto para servidores trabalhando em home-office.

OUVIDORIA

Neste tópico iremos abordar a as atividades da Ouvidoria do IPMT no 2º trimestre de 2024 com base no Relatório de Gestão da Ouvidoria. Temos aqui como objetivo dar transparência às ações da Ouvidoria e apresentar os principais resultados das demandas registradas pela população. Este documento atende as diretrizes estabelecidas na Lei Federal nº 13.460/2017, regulamentada por meio dos Decretos nº 070/2021 e 063/2018.

O presente relatório mostrará as diferentes formas de manifestação dos usuários referentes aos serviços prestados pelo Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Teresina no período mencionado. Neste período foram registrados um total de 198 (cento e noventa e oito) manifestações através dos canais de contato da ouvidoria do IPMT, sendo elas categorizadas em solicitação de informações, reclamações, elogios, denúncias e outros. Os quadros e gráficos abaixo irão detalhar os principais canais de registro e quantidades, a classificação das manifestações e o tempo de resolução.

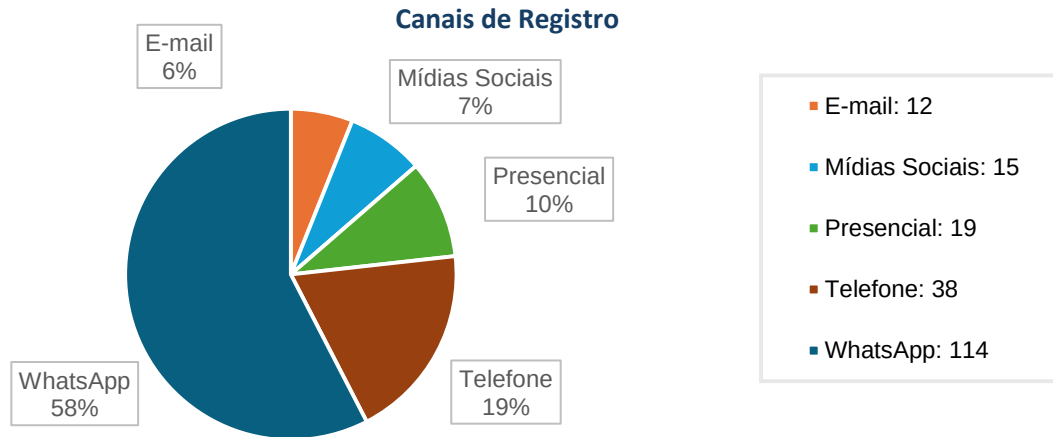
Quadro 8: Principais Canais de Registro e Quantidades

Tipo de Registro	Abril	Maio	Junho
E-mail	4	3	5
Mídias Sociais (Instagram)	11	4	0
Presencial	4	4	11
Telefone	16	2	20



WhatsApp	19	27	68
Total:	54	40	104

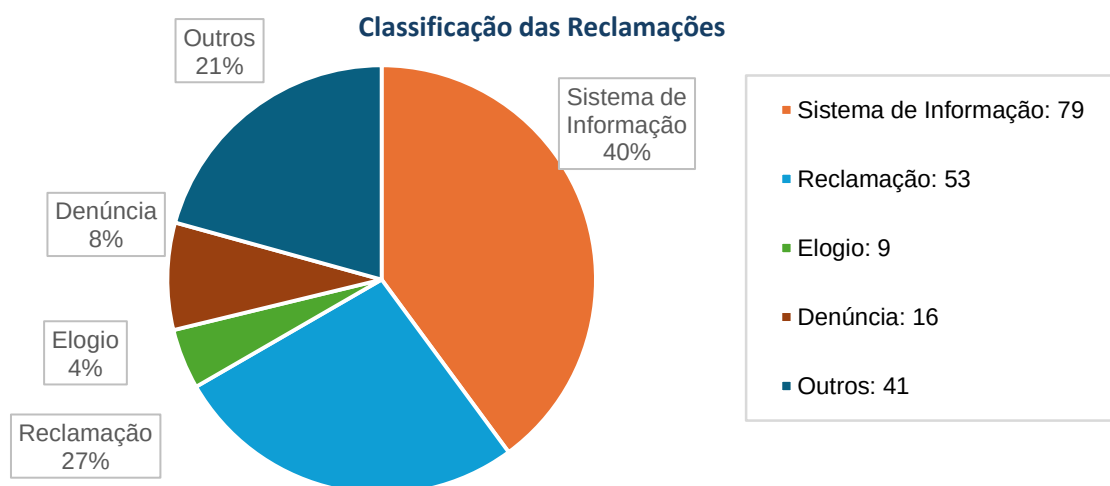
Fonte: Relatório de Gestão da Ouvidoria em 06/2024



Quadro 9. Classificação das Manifestações

Mês	Sistema de Informação	Reclamação	Elogio	Denúncia	Outros
Abril	22	2	4	5	16
Mai	19	3	2	4	12
Junho	38	48	3	7	13
Total:	79	53	9	16	41

Fonte: Relatório de Gestão da Ouvidoria em 06/2024



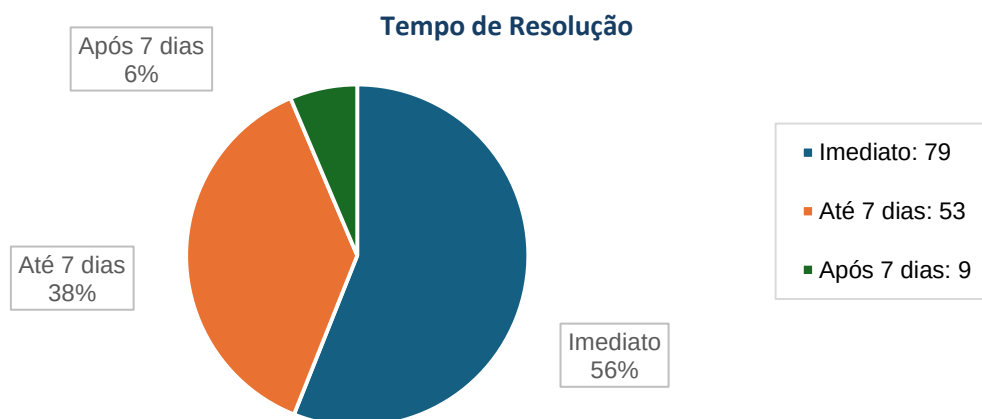
Quadro 10. Tempo de Resolução

Mês	Imediato	Até 7 dias	Após 7 dias
Abril	22	2	4
Mai	19	3	2



Junho	38	48	3
Total:	79	53	9

Fonte: Relatório de Gestão da Ouvidoria em 06/2024



DIRETORIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

GERÊNCIA EXECUTIVA DE PREVIDÊNCIA

O IPMT possui atualmente um total de 6.606 beneficiários - incluindo aposentados e pensionistas - em sua folha de pagamento, no segundo trimestre de 2024 foi pago ao todo R\$ 72.261.825,67 em benefícios. Neste período também foi contabilizado 61 (sessenta e um) finalização de vínculo por óbito, sendo 5 (cinco) em abril, 44 (quarenta e quatro) em maio e 12 (doze) em junho.

Os quadros abaixo mostram o comportamento dos benefícios previdenciários concedidos pelo IPMT no 2º Trimestre de 2024, especificando os tipos de benefícios e seus quantitativos.

Quadro 11. Quantitativo de benefícios concedidos

Tipo de concessão de benefício	Mês			Total
	Abril	Maio	Junho	
Aposentadoria por tempo de contribuição	17	18	21	56
Aposentadoria por idade	-	1	1	2
Aposentadoria compulsória	2	4	-	6
Aposentadoria por invalidez	-	1	-	1
Pensão por morte	17	7	9	33
Total de benefícios concedidos:	36	31	31	98

Fonte: Gerência de Previdência em 07/2024

Quadro 12. Total de beneficiários

Mês	Aposentados	Pensionistas	Total
Abril	5.182	1.414	6.596
Maio	5.201	1.420	6.621



Junho	5.192	1.414	6.606
-------	-------	-------	--------------

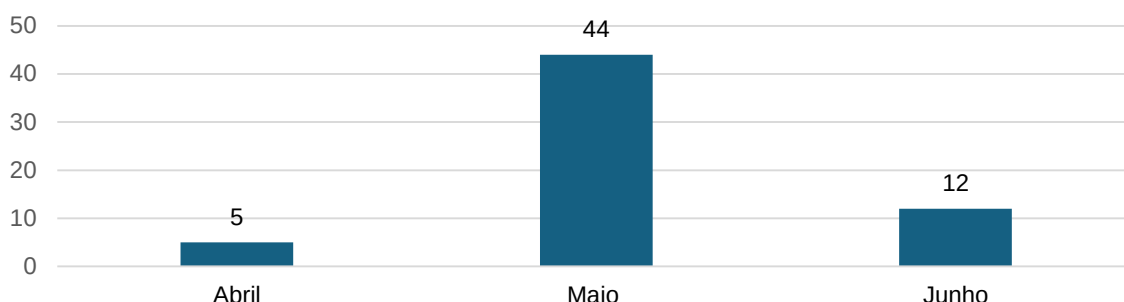
Fonte: Coordenação de Pagamento e Benefícios em 07/2024

Quadro 13. Valores da Folha de Pagamento

Folha de Pagamento de Inativos e Pensionistas		
Mês	Valor	Processo SEI
Abril	R\$ 24.643.710,16	00041.003033/2024-04
Maio	R\$ 23.746.734,63	00041.003768/2024-44
Junho	R\$ 23.871.380,88	00041.004766/2024-64

Fonte: Gerência de Previdência em 07/2024

Finalização de vínculo por óbito no 2º trimestre de 2024



COMPREV

O COMPREV segue as diretrizes apresentadas na Portaria MPS nº 1400 publicada em 27/05/2024 que consolida as normas da compensação previdenciária. De abril a junho foi registrado um total de R\$ 4.950.189,56 em receita e R\$ 66.976,82 em despesas do COMPREV, resultando um valor líquido a receber de R\$ 4.922.684,32, vale ressaltar que o pagamento destes valores não é feito no mesmo mês, resultando na seguinte ordem de requerimento e pagamento: abril→julho, maio→agosto, junho→setembro.

Quadro 13. Fluxo COMPREV em Abril

Receita COMPREV		Despesa COMPREV		Situação Líquida
Origem	Valor Bruto	Origem	Valor Bruto	
RGPS	R\$ 1.647.169,77	RGPS	R\$ 31.494,02	R\$ 1.615.675,75
PIAUIPREV	R\$ 8.243,92	PIAUIPREV	R\$ -	R\$ 8.243,92
Total da Compensação Previdenciária:				R\$ 1.623.919,67

Fonte: COMPREV em 06/2024

Quadro 14. Fluxo COMPREV em Maio

Receita COMPREV		Despesa COMPREV		Situação Líquida
Origem	Valor Bruto	Origem	Valor Bruto	
RGPS	R\$ 1.817.484,85	RGPS	R\$ 31.494,02	R\$ 1.785.990,83



PIAUIPREV	R\$ 26.649,08	PIAUIPREV	R\$ -	R\$ 26.649,08
Total da Compensação Previdenciária:				R\$ 1.812.639,91

Fonte: COMPREV em 06/2024

Quadro 15: Fluxo COMPREV em Junho

Receita COMPREV		Despesa COMPREV		Situação Líquida
Origem	Valor Bruto	Origem	Valor Bruto	
RGPS	R\$ 1.485.534,94	RGPS	R\$ 31.494,02	R\$ 1.454.040,92
PIAUIPREV	R\$ 32.083,82	PIAUIPREV	R\$ -	R\$ 32.083,82
Total da Compensação Previdenciária:				R\$ 1.486.124,74

Fonte: COMPREV em 06/2024

CONTROLADORIA

A Controladoria no decorrer do 2º Trimestre de 2024 foi responsável pela produção dos documentos abaixo relacionados, bem como, o desenvolvimento de outras ações que fazem parte da rotina do setor ou para atender demandas eventuais.

- **Produção de Documentos:**
 - Pareceres de controle interno de processos.
 - Despachos de impacto orçamentário financeiro de despesas contraídas e/ou reajuste contratual.
 - Elaboração de fluxograma de processos através do software Bizagi.
 - Movimentação Processual.
 - Formulação de Pareceres.
 - Análise dos processos de pagamentos
- **Outras Ações:**
 - Controle dos Pagamentos realizados pelo Fundo da Previdência e Fundo de Assistência (IPMT-SAÚDE e PLANTE).
 - Envio para a empresa LEMA dos extratos bancários em que o IPMT possui conta para a alimentação do Sistema do CADPREV e produção de relatórios.
 - Participação da equipe em eventos de capacitação.
 - Consolidação e envio das informações para obtenção do Prêmio Destaque Brasil Investimentos 2024.
 - Produção de Relatórios Trimestrais da Controladoria.



CONCLUSÃO

Após a análise dos controles internos e do acompanhamento das atividades realizadas no 2º trimestre de 2024, verificou-se a conformidade com todas as ações atendidas na auditoria de certificação referente ao Nível I de aderência do 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), com exceção das ações 3.2.5 (Políticas Previdenciárias de Saúde e Segurança do Servidor e Revisão de Aposentadoria por Incapacidade) e 3.2.16 (Gestão de Pessoas). Essas ações não foram contempladas na certificação devido aos critérios estabelecidos no Manual do Pró-Gestão RPPS, que especificam que a certificação de Nível I de aderência exige o atendimento de, no mínimo, 17 ações no total (70%); que pelo menos 50% das ações sejam cumpridas em cada dimensão (três em Controles Internos, oito em Governança Corporativa e uma em Educação Previdenciária); e que as ações essenciais, que não incluem as mencionadas, sejam atendidas.

Nesse sentido, o presente relatório de Controle Interno conclui e atesta que o IPMT está em conformidade com todas as ações atendidas na auditoria de certificação. Esses relatórios demonstram o compromisso com a implementação de ações corretivas, quando necessárias, e com a melhoria contínua dos processos internos e da governança corporativa.

Outrossim, e considerando que o acompanhamento e controle quanto às ações não atendidas apontadas na última auditoria de certificação é crucial para monitorar e controlar os riscos relacionados, o IPMT definiu que, quanto às políticas previdenciárias de saúde e segurança do servidor e revisão de aposentadoria por incapacidade, diversas das ações necessárias dependem de atividades a cargo da Secretaria Municipal de Administração e Recursos Humanos (SEMA), motivo pelo qual, nesse momento, tal ação não teria condições de ser devidamente atendida, ao passo que, quanto à gestão de pessoas, foi dado prosseguimento aos trâmites do 1º Concurso Público do IPMT, com a homologação do resultado final em 06/06/2024. Assim, a gestão está atenta à execução dessas ações e ao monitoramento contínuo, para garantir que todas as ações previstas no Manual do Pró-Gestão sejam efetivamente implementadas, promovendo a eficiência e a legalidade dos processos.

Além disso, também se verificou a conformidade das áreas mapeadas e manualizadas pelo IPMT, a saber: Benefícios, Arrecadação, Investimentos, Compensação Previdenciária, Atendimento e Financeira.

No que se refere aos benefícios, foi confirmada a conformidade nos processos de concessão e revisão de aposentadorias e pensões, bem como na gestão da folha de pagamento de benefícios. Quanto à arrecadação, verificou-se que os processos de cobrança de débitos de contribuições em atraso, tanto do ente federativo quanto dos servidores licenciados e cedidos, estão em conformidade, demonstrando, assim, efetividade na recuperação de valores e na atualização dos débitos. No que tange à área de Investimentos, a conformidade foi assegurada nos processos de elaboração e aprovação da política de investimentos, credenciamento das instituições financeiras e autorização para aplicações e resgates. Todos os procedimentos seguem as diretrizes estabelecidas e são devidamente documentados.



Ademais, relativo à Compensação Previdenciária, observou-se que o envio e análise de requerimentos foram realizados conforme os padrões estabelecidos, assim, a área demonstrou diligência na gestão e no processamento dos requerimentos, garantindo a precisão e a conformidade com as regulamentações. Além disso, o atendimento presencial aos segurados, o atendimento telefônico e a ouvidoria estão em conformidade com os padrões de qualidade e eficiência esperados, demonstrando um bom nível de serviço e capacidade de resposta às demandas dos segurados. Por fim, a área financeira que abrange tesouraria, orçamento e contabilidade, também se mostrou em conformidade com as normas e procedimentos estabelecidos, tendo em vista que as atividades foram executadas com precisão, e os registros contábeis e orçamentários estão devidamente mantidos.

Adicionalmente, é importante destacar que em junho de 2024 o IPMT passou por auditoria para fins de obtenção da certificação ISO 9001:2015, que atesta a conformidade com padrões internacionais de qualidade na gestão de processos e provisão de serviços. Esta certificação reforça o compromisso da instituição com a excelência e a melhoria contínua, evidenciando a eficácia dos controles internos e a adesão às melhores práticas de governança.

Dessa forma, conclui-se que os relatórios trimestrais elaborados e analisados atestam a conformidade e a eficácia dos controles internos em cada uma das áreas mapeadas e manualizadas pelo instituto, bem como que a gestão do IPMT está comprometida com um esforço contínuo para aprimorar a administração e garantir a aderência aos princípios constitucionais e legais.