



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE PERNAMBUCO
COORDENADORIA DE CONTROLE EXTERNO



Documento Assinado Digitalmente por: EMERSON BRAGA DIONIZIO LEITE
Acesse em: <https://etc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 82b16b94-aabe-4789-a928-b0730726d243

Ofício UG 068.003 nº 01/2020

Recife, 19 de maio de 2020.

Assunto: Solicitação de documentos/informação

Senhor Gestor,

Solicitamos a Vossa Excelência, nos termos do art. 17, caput, da Lei Estadual n.º 12.600/2004, apresentar a esta equipe de auditoria a documentação/informação em **meio digital** acerca do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Ibimirim e relacionada a seguir ou, no caso da sua não apresentação, a justificativa por escrito:

- a) Avaliação atuarial 2018 (data-base 31/12/2017);
- b) Avaliação atuarial 2017 (data-base 31/12/2016);
- c) Avaliação atuarial 2016 (data-base 31/12/2015);
- d) Avaliação atuarial 2015 (data-base 31/12/2014);
- e) Fluxos atuariais da avaliação atuarial 2020;
- f) Fluxos atuariais da avaliação atuarial 2019;
- g) Fluxos atuariais da avaliação atuarial 2018;
- h) Fluxos atuariais da avaliação atuarial 2017;
- i) Fluxos atuariais da avaliação atuarial 2016;
- j) Fluxos atuariais da avaliação atuarial 2015;
- k) Caso o plano de amortização proposto na Avaliação atuarial 2019 tenha sido implementado no exercício, apresentar declaração informando se foi realizado estudo de viabilidade para o plano proposto, anexando o referido estudo;
- l) Caso o plano de amortização proposto na Avaliação atuarial 2019 **não** tenha sido implementado no exercício, apresentar declaração detalhando as medidas adotadas para equacionar o déficit atuarial em substituição às recomendações feitas pelo atuário;
- m) Legislação sobre plano de custeio promulgada em 2019 e 2020;
- n) Portarias de nomeação dos membros do conselho administrativo e fiscal para o exercício 2019;
- o) Dados dos presidentes dos conselhos administrativo e fiscal em 2019 (nome completo, CPF, estado civil e endereço completo);



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE PERNAMBUCO
COORDENADORIA DE CONTROLE EXTERNO



Documento Assinado Digitalmente por: EMERSON BRAGA DIONIZIO LEITE
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 82b16b94-aabe-4789-a928-b0730726d243

- p) Termos de convocação das reuniões ordinárias e extraordinárias dos conselhos administrativo e fiscal previstas para o exercício de 2019;
- q) Instrumento de convocação do último recadastramento dos inativos e pensionistas realizado, anexando documentos comprobatórios;
- r) Livro Diário de 2019;
- s) Razão Contábil de 2019 (incluindo todas as contas de natureza patrimonial, orçamentária e de controle);
- t) Razão Bancário de 2019;
- u) Declaração informando os valores dos benefícios sob o regime de repartição simples (licença maternidade, salário família, licença saúde, auxílio reclusão, entre outros) que foram pagos pela unidade gestora do Regime Próprio nos meses de novembro e dezembro de 2019;
- v) Em caso do pagamento desses benefícios pela unidade gestora do Regime Próprio, informar se houve da parte dos órgãos municipais o ressarcimento ou compensação desses valores;
- w) Termos de parcelamento vigentes no exercício 2019;
- x) Guias e comprovantes de recolhimento das prestações de todos os termos de parcelamento, cujas prestações **venceram e/ou foram pagas** no exercício 2019;
- y) Declaração informando a justificativa para o não envio do termo assinado para a Secretaria de Previdência e Trabalho do Acordo CADPREV nº 1188/2018;
- z) Declaração informando se foi adotado o registro contábil individual dos servidores;
- aa) Caso tenha sido adotado, fornecer amostra de registros individualizados contábeis de servidores contendo todas as informações financeiras desde que o servidor ingressou no serviço público municipal;
- bb) Empenhos, ordens de pagamento, guias de recolhimento e comprovantes de pagamento das contribuições retidas dos servidores e devidas pela Prefeitura, fundos municipais e a Câmara, referentes às contribuições das competências de dezembro e décimo terceiro de 2018, vencidas em 2019;
- cc) Empenhos, ordens de pagamento, guias de recolhimento e comprovantes de pagamento das contribuições retidas dos servidores e devidas pela Prefeitura, fundos municipais e a Câmara, referentes às contribuições de todas as competências de 2019;
- dd) Arquivo enviado ao atuário para a elaboração da avaliação atuarial de 2020, no formato EXCEL;
- ee) Base cadastral, no formato EXCEL, dos ativos, inativos e pensionistas do Município disponibilizada ao RPPS referente ao exercício de 2019;
- ff) Resumos gerais mensais da folha de pagamento da Prefeitura, entidades da administração indireta, fundos municipais e Câmara do exercício de 2018;



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE PERNAMBUCO
COORDENADORIA DE CONTROLE EXTERNO



Documento Assinado Digitalmente por: EMERSON BRAGA DIONIZIO LEITE
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 82b16b94-aabc-4789-a928-b0730726d243

- gg) Resumos gerais mensais da folha de pagamento da **Prefeitura, entidades da administração indireta, fundos municipais e Câmara** do exercício de 2019;
- hh) Resumos gerais de folhas de pagamento de inativos e pensionistas do RPPS de 2018;
- ii) Resumos gerais de folhas de pagamento de inativos e pensionistas do RPPS de 2019;
- jj) Sítio eletrônico da unidade gestora do Regime Próprio;
- kk) Sítio de transparência da unidade gestora do Regime Próprio;
- ll) Declaração detalhando o procedimento de acompanhamento e controle do repasse das contribuições previdenciárias da parte dos órgãos e Poderes municipais;
- mm) Documentos e planilhas de controle utilizados no controle do repasse das contribuições previdenciárias;
- nn) Declaração informando se houve regulamentação do modelo e emissão das guias de recolhimento das contribuições previdenciárias, do envio dos documentos probatórios de pagamento para o RPPS e do envio das folhas analíticas e respectivos resumos para controle pelo Instituto;
- oo) Ofícios de notificação/cobrança enviados às entidades vinculadas ao RPPS que, durante o exercício 2019, tenham se tornado inadimplentes quanto ao recolhimento das contribuições previdenciárias devidas.
- pp) Cópia do Processo Licitatório nº 01/2019 (Pregão Presencial nº 01/2019);
- qq) Cópia de todos os empenhos pagos no exercício 2019 ao fornecedor MAXIMA ASSESSORIA E CONSULTORIA EM SAUDE E MEDICINA DO TRABALHO LTDA - ME;
- rr) Cópia de todos os laudos, perícias, pareceres e demais documentos pertinentes à comprovação das despesas realizadas no exercício 2019 com o fornecedor MAXIMA ASSESSORIA E CONSULTORIA EM SAUDE E MEDICINA DO TRABALHO LTDA - ME.
- ss) Relatórios gerenciais de apuração de rendimentos do período de 2015 a 2018;
- tt) Cópias digitalizadas dos extratos das contas correntes existentes no exercício de 2019;
- uu) Declaração contendo informações sobre os atuários responsáveis pelas avaliações atuariais 2019 e 2020, incluindo nome completo, empresa que representam, telefone e email de contato;
- vv) Declaração informando se a unidade gestora do Regime Próprio havia responsável pelo controle interno e, em caso afirmativo, incluir seus dados pessoais (nome, CPF, estado civil e endereço completo);
- ww) Caso haja responsável pelo controle interno, apresentar plano anual de atividades para o exercício de 2019 e normas regulamentares promulgadas;



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE PERNAMBUCO
COORDENADORIA DE CONTROLE EXTERNO

- xx) Caso haja responsável pelo controle interno, apresentar relatório anual de atividades de controle interno no exercício de 2019;
- yy) Caso **não** haja responsável pelo controle interno, apresentar declaração informando quais procedimentos do Regime Próprio foram objeto de acompanhamento da parte da gestão, detalhando critérios, pontos de controle e os resultados obtidos.

Solicitamos o fornecimento dessa documentação/informação no **formato digital** e com a devida **assinatura digital**, no caso de **declarações**, para o próximo dia **02/06/2020** por meio de **email ou por meio de nuvem**.

Também é requerida a designação de um servidor para acompanhamento do fornecimento dos documentos referentes a esta e a futuras solicitações da auditoria, caso contrário, ficará implícita a atribuição dessa incumbência ao próprio representante da unidade gestora do regime próprio.

No caso da **inexistência ou da impossibilidade** de apresentar quaisquer documentos ou informações acima solicitados, deve ser fornecida **declaração negativa**.

Atenciosamente,

Emerson Braga Dionizio Leite
Auditor de Controle Externo – Mat. 1415
[assinado digitalmente]

Excelentíssimo Senhor
Edilson Ferreira da Silva
Gestor do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Ibimirim