



**FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS
MUNICIPAIS DE TOLEDO
FAPES**

**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
Exercício de 2019**

1. Normatização

A organização e disciplina do Sistema de Controle Interno do Município de Toledo se deu em 2002, com a Lei Municipal nº 1.850, de 14 de outubro daquele ano, em cumprimento às disposições contidas no artigo 74 da Constituição Federal e na Lei Orgânica Municipal.

Na sequência criou-se o seu plano de cargos, carreiras e salários, o cargo de Analista de Controle Interno, e, posteriormente, realizou-se o concurso público, ocorrendo às primeiras contratações a partir do exercício de 2004.

O Controle Interno do Município tem a sua atuação independente e vem contribuindo para que a gestão municipal promova a observância dos princípios constitucionais do artigo 37 da Carta Magna, que são o da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da publicidade e o da eficiência.

No entanto, em 2007, no intuito de reestruturar e atualizar o Sistema de Controle Interno foi aprovado a Lei nº 1.960, de 18 de julho de 2007, a qual revogou a Lei 1.850, de 14 de outubro de 2002.

Em 2019, a lei nº 2.289 de 28 de maio, a administração encaminhou uma nova alteração do Sistema de Controle Interno sendo que as principais alterações foram a contemplação das funções de Controle Interno, Ouvidoria, Auditoria Governamental e Correição além de implementar um mandato para o servidor nomeado para exercer o cargo de Controlador de Controle Interno de 2 (dois) anos. Essas alterações estão em consonância com as recomendações recebidas do ministério público.

1.1 Decreto ou ato normativo regulamentando o Sistema de Controle Interno

O Decreto nº 579, de 4 de julho de 2019, alterou o Decreto nº 526/2019, que estabeleceu os fluxos procedimentais das demandas de Ouvidoria e Serviços de Informação ao Cidadão no âmbito do Poder Executivo do Município de Toledo passou a vigorar com a seguinte alteração:

“§ 2º – O Sistema Eletrônico de Ouvidoria, que pode ser acessado pelo site www.toledo.pr.gov.br, no link “OUVIDORIA”, sob a Coordenação da Controladoria de Controle Interno, é o principal meio eletrônico de registro das manifestações de Ouvidoria e solicitações de informação do Poder Executivo municipal, configurando a sua base de dados para efeitos operacionais, gerenciais e legais”.

Outra alteração importante é a PORTARIA Nº 19, de 23 de janeiro de 2020, a qual alterou a PORTARIA Nº 105, de 7 de fevereiro de 2019, esta portaria atualizou e nomeou novos Membros do Sistema de Controle Interno.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

2. Qualificação do(s) responsável (is) pelo Controle Interno no exercício de 2019 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADOR	
Nome: NILSON LIBERATO	CPF: 173.214.509-10
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 30/06/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Administração e Planejamento.	
Formação (*): TÉCNICO EM CONTABILIDADE, BACHAREL EM CIÊNCIAS ECONÔMICAS; PÓS-GRADUAÇÃO "LATO SENSU" ESPECIALIZAÇÃO EM QUALIDADE TOTAL E READMINISTRAÇÃO.	
Outros Dados do 1º Controlador: Telefone: 45-99968-3473 e-mail: nilsonliberato@uol.com.br Ato de nomeação no cargo: Portaria nº 353/2017 Data da nomeação no cargo: 10/9/2007 Ato de exoneração no cargo: Portaria nº 404/2019 Data da exoneração no cargo: 30/06/2019 PORTARIA Nº 662, de 27 de dezembro de 2019 Aposentou-se por idade, o servidor Nilson Liberato no cargo de Analista em Administração e Planejamento I.	

2.º CONTROLADORA	
Nome: CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN	CPF: 681.448.659-87
Período de responsabilidade: 1º/7/2019 até a presente data.	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Formação (*): BACHAREL EM CIÊNCIAS ECONÔMICAS; MBA EM ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, CONTÁBIL E CONTROLADORIA; TÉCNICO EM CONTABILIDADE; ESPECIALIZAÇÃO EM GOVERNANÇA MUNICIPAL (CURSANDO)	
Outros Dados do 2º Controladora: Telefone: 45-3055-8867 e-mail: cleusa.ullmann@toledo.pr.gov.br Ato de nomeação no cargo: Portaria Nº 405, de 26 de junho de 2019 Data da nomeação no cargo: 01/07/2019	

3. Relação de Servidores relacionados com o Controle Interno

DEMAIS MEMBROS DA COORDENAÇÃO CENTRAL	
Nome: Misael Giane Avanci	CPF: 627.570.249-49
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Adriane Wobeto	CPF: 968.739.659-87
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Marcelo Cristiano Vanzella	CPF: 840.520.319-20
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 10/02/2019 (PORTARIA Nº 114, de 11 de fevereiro de 2019 Nomeia Marcelo Cristiano Vanzella no cargo em comissão de Controlador de Controle Interno da Empresa de Desenvolvimento Urbano e Rural de Toledo (EMDUR)).	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Natieli Cristina Duarte	CPF: 049.028.559-76
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Elissandra Alves	CPF: 840.412.509-00
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Marcos Aurélio Queiroz	CPF: 081.976.489-21
Período de responsabilidade: 4/6/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Marcos Antonio Bacchan	CPF: 065.076.719-59
Período de responsabilidade: 4/6/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO

Nome: Luiz Gilberto Birck	CPF: 476.495.009-00
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 19/05/2019 (PORTARIA Nº 332/2019 Aposenta, por idade e tempo de contribuição, o servidor Luiz Gilberto Birck no cargo de Analista em Administração e Planejamento I.)	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Isiane Irene Barzotto	CPF: 029.886.549-13
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 16/06/2019 (PORTARIA Nº 2381/2019 - Concede Transferência a servidora ISIANE IRENE BARZOTTO, ANALISTA EM ADM E PLANEJ I, para DEPTO DE GESTAO DE PESSOAL/SRH, a contar de 17/06/2019.	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Alana Scaravonatto Bugs	CPF: 058.796.749-83
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 28/10/2019 (PORTARIA Nº 4381/2019 - Concede licença maternidade, pelo período de 120 dias, a servidora ALANA	



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

SCARAVONATTO BUGS, ASSISTENTE EM ADMINISTRACAO I, a contar de 29/10/2019 e prorrogação da licença pelo período de 60 (sessenta) dias, a contar de 25/02/2020.)

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I

MEMBROS DAS UNIDADES SECCIONAIS

Nome: **Adriano Luiz Loebens** CPF: 024.294.689-56

Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Adriane Pinheiro Schmitt** CPF: 039.979.989-30

Período de responsabilidade: 4/7/2019 a 31/12/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Anna Lúcia Guaiume** CPF: 040.893.939-73

Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento

Nome: **Arlete Suzana D. Kersher** CPF: 555.429.999-72

Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Bernardete Schuh M. da Silva** CPF: 546.044.609-06

Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 06/02/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Caroline Toniollo Quinhones** CPF: 010.334.220-61

Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 6/2/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Veridiane Aparecida Martins** CPF: 066.023.499-88

Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Cleusa Elaine S. Ullmann** CPF: 681.448.659-87

Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 3/7/2019

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração

Nome: **Débora Aparecida Pastorio Paulino** CPF: 052.878.949-02



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

Período de responsabilidade: 4/7/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento	
Nome: Jean Michell Fagundes Bispo	
CPF: 071.175.889-18	
Período de responsabilidade: 4/7/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Cristian Diego Carpenedo	
CPF: 073.031.899-04	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Cristina Voelkl Pereira	
CPF: 787.552.809-78	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 6/2/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Desenvolvimento Social	
Nome: Thais Cristina Cassiano do Nascimento	
CPF: 066.328.789-89	
Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração	
Nome: Diomedes Cupertini	
CPF: 231.754.350-68	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Técnico Agropecuário I	
Nome: Eloi Ítalo Groeler	
CPF: 30.026.399-06	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Evandro Rafael Zenatti	
CPF: 028.865.929-51	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 6/2/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração	
Nome: José Wilmar Cordeiro Ribeiro	
CPF: 502.645.759-20	
Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração	
Nome: Flavio Augusto Scherer	
CPF: 881.201.639-15	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

Nome do cargo efetivo ocupado: Engenheiro Civil I	
Nome: Francieli Aparecida Kunrath	CPF: 054.355.199-77
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração	
Nome: Hemerson Maurício P. Ribeiro	CPF: 761.765.259-34
Período de responsabilidade: 1º/1/2018 a 31/12/2018	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Sistemas I	
Nome: Ivanilde Lucila S. Flemming	CPF: 033.446.559-14
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Jaldir Anholetto	CPF: 702.494.239-87
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Fiscal Tributário	
Nome: Janiele Sodr�e Bueno	CPF: 000.597.010-56
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Josemeire Carla M. Giombelli	CPF: 053.291.699-92
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Juliana Rog�ria Cangirana	CPF: 040.097.399-59
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Desir�e Nicole dos Reis Giordani	CPF: 050.537.529-07
Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento	
Nome: Liliane Borges dos R. Paludo	CPF: 786.757.749-15
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Nutricionista	
Nome: Luciana Redim	CPF: 839.445.089-04



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 6/2/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Desenvolvimento Social	
Nome: Luis Carlos Fabris CPF: 588.593.069-49	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Maria Aparecida Gomes Luna CPF: 575.167.159-72	
Período de responsabilidade: 7/2/2019 aposentou-se Portaria	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração	
Nome: Mara Lúcia Sartori CPF: 761.528.809-63	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Técnica Desportiva	
Nome: Maria da Graça Kunzler CPF: 662.966.099-49	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 6/2/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Moacir Teixeira Lopes CPF: 367.178.191-20	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Wanderson Santana Schumacher CPF: 054.639.419-12	
Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Nélvio José Hübner CPF: 053.229.339-80	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Advogado I	
Nome: Jéssica Greyca dos Santos Barbosa CPF: 010.306.259-99	
Período de responsabilidade: 7/2/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administração	
Nome: Pedro Aloísio Webler CPF: 627.600.339-53	
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	



Nome: Roseli Fabris Dalla Costa	CPF: 021.097.619-54
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Contabilista I	
Nome: Sidney Fernando Kuhn	CPF: 043.511.849-81
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Guarda Municipal	
Nome: Sofia Carminati Perinazzo	CPF: 088.990.718-88
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 6/2/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Nutricionista	
Nome: Terezinha Pereira Maciel	CPF: 005.027.779-07
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 3/7/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Professor de Educação Infantil	
Nome: Geni Gonçalves Fogaça	CPF: 761.782.939-68
Período de responsabilidade: 4/7/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar em Desenvolvimento Social	
Nome: Willian Muriel Voss	CPF: 005.027.779-07
Período de responsabilidade: 1º/1/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2019

O **Controle Interno** tem orientado ativamente os gestores dos órgãos municipais da administração direta (Secretarias), além dos órgãos da administração indireta, que são a Caixa de Assistência dos Servidores Municipais de Toledo (CAST), Fundação para o desenvolvimento da rádio e Televisão Educativa Cultural de Toledo (FUNTEC), Fundo de Aposentadoria e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo (FAPES), Fundo Municipal de Trânsito, Fundo de Reequipamento do Corpo de Bombeiros (FUNREBOM).

Essas orientações são no sentido de que as ações sejam desenvolvidas em cumprimento aos princípios que regem a administração pública, em especial aos definidos no artigo 37 da Constituição Federal. Mas insistimos sempre que a gestão pública, além dos princípios da legalidade e da moralidade inseridos no referido artigo, zele pelos princípios da eficiência e da eficácia. Procuramos disseminar, entre os gestores, a utilização de "... práticas que resultem em maior eficiência na alocação e execução do gasto público, na arrecadação de receitas, no controle do endividamento e na transparência da gestão fiscal", conforme dispõe o artigo 67, II, da lei Complementar Federal nº 101/2000.



5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4.

Não houve fiscalizações no âmbito do FAPES.

6. Síntese das avaliações

Avaliação dos procedimentos realizados

Procedimentos Realizados	Avaliação
Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular
Créditos Extraordinários	Regular
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM)	Regular
Investimentos	
Enquadramento da carteira de investimentos - Resolução CMN nº 3.922	Regular
Comitê de Investimento instalado e operante	Regular
Taxa de Administração	
Legalidade da instauração da Taxa de Administração e obediência ao limite legal	Regular
Utilização de recursos previdenciários em finalidades vedadas	Regular

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

Não houve necessidade de considerações relevantes.

Com base no Sistema de Informações dos Regimes Público de Previdência Social, em seu extrato (anexo) pôde-se constatar a regularidade de todos os critérios da legislação, COMO: Auditorias do RPPS, Equilíbrio Financeiro e Atuarial, Informações Contábeis, Informações Previdenciárias, Repasses e Investimentos dos Recursos Previdenciários.

8. Demais ações desenvolvidas

Não há recomendações decorrentes de auditorias, inspeções, monitoramentos e/ou demandas do SGA do TCE/PR solicitadas ao Controle Interno.

Em consulta ao CACO temos a abertura da demanda 175188, criada em: 06/05/2019 sobre aposentadoria. Além da demanda 179749, criada em: 21/08/2019 Reportando erros ou deficiências do Sistema SIM-AM.

Em nível de Esfera Federal foi precedida **auditoria** pela remessa do Ofício SEI nº 134/2019/AUDIT/ COAUD/CGAUC/SRPPS/SPREV/SEPRT-ME, de 16 de abril de 2019, acompanhado do Termo de Solicitação de Documentos (TSD), e abrangeu o período de 01/2015 a 04/2019.

O mesmo culminou em um Relatório apresentando as conclusões obtidas no procedimento de Auditoria Direta Não Presencial do Regime Próprio de Previdência



Social - RPPS, realizado junto ao Município, tendo por fundamento legal o artigo 9º da Lei nº 9.717, de 27.11.1998; o artigo 11, §§ 3º e 4º da Lei nº 11.457, de 16.03.2007; o artigo 29 da Portaria MPS nº 402, de 10.12.2008.

Foram apresentadas pela auditoria recomendações, visando à melhoria na gestão do RPPS. Seguem as RECOMENDAÇÕES, como também as PROVIDÊNCIAS tomadas pelo FAPES:

1- Recomenda-se que seja feito periodicamente um recadastramento de todos os servidores para que a avaliação atuarial seja feita com dados consistentes.

PROVIDÊNCIAS: *Realizamos licitação na modalidade **PREGÃO PRESENCIAL, EDITAL DE LICITAÇÃO Nº 204/2019** do tipo **MENOR PREÇO**, com abertura em 23 de outubro de 2019, visando à seleção de propostas para a contratação de empresa especializada em prestação de serviços de censo previdenciário para aprimoramento da gestão previdenciária de dados cadastrais, funcionais e financeiros dos servidores públicos municipais ativos, inativos, pensionistas e dependentes, vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) do Município de Toledo/PR, a fim de atender às necessidades de execução dos serviços da unidade gestora do Fundo de Aposentadorias e Pensões dos Servidores Públicos Municipais de Toledo – FAPES.*

As empresas, Agenda Assessoria Planejamento e Informática Ltda e Webtech Softwares e Serviços, apresentaram a documentação conforme o edital, ficando habilitadas. A empresa Agenda Assessoria Planejamento e Informática Ltda, interpôs recurso com a alegação de que a empresa Webtech Softwares e Serviços, não apresentou no atestado que tinha capacidade de entregar o trabalho em mídia digital. O Pregoeiro deixou claro na sessão e constou em Ata que não contrataria a empresa classificada em segundo lugar, pela falta de lances (competitividade).

*Após a apresentação das razões do recurso, considerando a Ata da Sessão de Julgamento do Recurso Administrativo, a manifestação técnica da Secretaria demandante, a manifestação do Senhor Secretário da Administração, a conclusão foi pela **REVOGAÇÃO DO CERTAME LICITATÓRIO NA MODALIDADE PREGÃO PRESENCIAL SOB Nº 204/2019 em 30 de dezembro de 2019.***

Diante disso a Coordenação do TOLEDOPREV juntamente com a Secretaria de Recursos Humanos estuda a possibilidade de realização de novo certame, bem como a possibilidade de contratação de um sistema de Gestão Previdenciária com módulo para realização própria do recadastramento e manutenção dos dados dos servidores ativos, inativos e pensionistas para que as avaliações atuariais sejam feitas com base de dados consistentes e precisos demonstrando a realidade fática dos servidores vinculados ao RPPS no momento de sua realização.

2 – Constatou-se durante a Auditoria Fiscal que a Legislação Municipal está desatualizada, em especial no que se refere à concessão de pensões por morte e aposentadoria compulsória.

Foi encaminhado a Câmara Municipal PL que altera a legislação que dispõe sobre o regime próprio de previdência dos servidores públicos do Município de Toledo, em tramitação e votação sob número 13/2020, inclusa a adequação no tocante a idade



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

mínima para a aposentadoria compulsória, elevação de 70 (setenta) para 75 (setenta e cinco) anos da idade limite para aposentadoria compulsória e às regras para concessão de pensões por morte de servidores, aplicando-se as mesmas regras do Regime Geral de Previdência Social _ RGPS, contidas na Lei nº 8.213/1991, com as modificações procedidas pela Lei nº 13.135/2015.

3 – Cabe ao FAPES efetuar a cobrança dos devidos acréscimos legais sempre que as contribuições e aportes forem repassadas fora do prazo legal estabelecido, sob pena de responsabilização dos Gestores e Conselheiros.

O Município de Toledo vem cumprindo rigorosamente os prazos legais estabelecidos para repasse das contribuições e aportes ao FAPES.

No entanto, caso venha a realizar repasses fora do prazo legal efetuaremos a cobrança dos correspondentes acréscimos legais previstos em Lei Municipal.

Toledo-PR, 03 de abril de 2020.

NILSON LIBERATO

Controlador de Controle Interno

Exercício Financeiro 01/06/2019 a 30/06/2019

CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN

Controladora de Controle Interno

Exercício Financeiro 01/07/2019 a 31/12/2019



PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

**AVALIAÇÃO DA GESTÃO
(PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL)**

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2019, do **FUNDO DE APOSENTADORIAS E PENSÕES DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE TOLEDO - FAPES**, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiados no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, para as medidas que entender devidas.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Toledo-PR, 03 de abril de 2020.


NILSON LIBERATO
Controlador de Controle Interno
Exercício Financeiro 01/01/2019 a 30/06/2019


CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN
Controladora de Controle Interno
Exercício Financeiro 01/07/2019 a 31/12/2019

CADPREV - Sistema de Informações dos Regimes Públicos de Previdência Social

Documentos Consultas Públicas Acesso SPPS CADPREV-Ente Local Cadprev Interno



Extrato externo dos regimes previdenciários

Os campos precedidos com asterisco(*) são de preenchimento obrigatório.

Município de Toledo - PR

Ente Federado: Município de Toledo - PR

CNPJ Principal: 76.205.806/0001-88

CRP Vigente: N° 987927-181855, emitido em 26/12/2019. Estará vigente até 23/06/2020.

Data Pesquisa: 04/03/2020

Regime Vigente: Próprio de 29/12/1990 até 04/03/2020

Análise da Legislação		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Acesso dos segurados às informações do regime		Regular
Caráter contributivo (Ente e Ativos - Alíquotas)		Regular
Caráter contributivo (Inativos e Pensionistas- Alíquotas)		Regular
Cobertura exclusiva a servidores efetivos		Regular
Concessão de benefícios não distintos do RGPS - previsão legal		Regular
Encaminhamento da legislação à SPS		Regular
Observância dos limites de contribuição do ente		Regular
Observância dos limites de contribuição dos segurados e pensionistas		Regular
Regras de concessão, cálculo e reajustamento de benefícios		Regular
Utilização dos recursos previdenciários - Previsão legal		Regular




Auditoria dos RPPS		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Aplicações Financeiras Resol. CMN - Adequação DAIR e Política Investimentos - Decisão Administrativa		Regular
Atendimento ao Auditor Fiscal em auditoria direta no prazo		Regular
Atendimento ao MPS em auditoria indireta no prazo		Regular
Caráter contributivo (Repasse) - Decisão Administrativa		Regular
Contas bancárias distintas para os recursos previdenciários		Regular
Escrituração Contábil - Consistência das Informações - Decisão Administrativa		Regular
Unidade gestora e regime próprio únicos		Regular
Utilização dos recursos previdenciários - Decisão Administrativa		Regular




Equilíbrio Financeiro e Atuarial		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Equilíbrio Financeiro e Atuarial - Encaminhamento NTA, DRAA e resultados das análises		Regular

Informações Contábeis		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Adoção do plano de contas e dos procedimentos contábeis aplicados ao setor público		Regular
Envio das informações e dados contábeis, orçamentários e fiscais		Regular

Informações Previdenciárias e Repasses		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Consistência e Caráter Contributivo		Regular
Demonstrativo de Informações Previdenciárias e Repasses - DIPR - Encaminhamento à SPPS		Regular

Investimentos dos Recursos Previdenciários		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Consistência		Regular

Investimentos dos Recursos Previdenciários		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN - Encaminhamento à SPPS		Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Consistência		Regular
Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR - Encaminhamento a partir de 2017		Regular

Outros		
Critério(s)	Descrição do Critério	Situação
Aplicações financeiras de acordo com Resolução do CMN - previsão legal		Regular
Existência de colegiado ou instância de decisão em que seja garantida a participação dos segurados		Regular
Inclusão de parcelas remuneratórias temporárias nos benefícios		Regular

Para tirar dúvidas sobre o extrato ou demais itens relacionados aos RPPS entre em contato por meio do sistema [GESCON-RPPS](#) ou pelo telefone (61) 2021-5555.

Imprimir