



**RELATÓRIO DE
CONTROLE INTERNO**

**EXERCÍCIO 2022
1º SEMESTRE**



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO 2022 - 1º SEMESTRE

Sumário

1.	INTRODUÇÃO	1
2.	BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO.....	1
2.1	Apuração Geral dos Procedimentos de Concessão de Aposentadoria.....	1
2.1.1	Processo de Aposentadoria por Tempo de Contribuição	2
2.1.2	Processo de Aposentadoria por Sentença Judicial	6
2.1.3	Processo de Aposentadoria Especial por Deficiência.	8
2.1.4	Processo de Aposentadoria Especial por Agente Nocivo	10
2.1.5	Processo de Aposentadoria por Idade.....	12
2.1.6	Processo de Aposentadoria por Incapacidade Acidente de Trabalho	14
2.1.7	Processo de Aposentadoria por Incapacidade Permanente.....	15
2.1.8	Processo de Aposentadoria Voluntária	18
2.2	Apuração Geral do Procedimento de Pensão por morte	20
2.3	Apuração Geral do Procedimento de Revisão de Aposentadoria ou Pensão.....	23
3.	CONCLUSÃO GERAL	23



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

1. INTRODUÇÃO

Iniciando o trabalho de acompanhamento e auditoria das áreas mapeadas e manualizadas, em atendimento às exigências 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 RPPS, este relatório objetiva inicialmente o cumprimento do item 3.1.4 – “Estrutura de Controle Interno” do Manual Pró-Gestão v. 3.4.

Neste primeiro momento, o trabalho de acompanhamento e auditoria ocorrerá na área mapeada e manualizada, que compreende a área de Benefícios, com abrangência inicial nos processos exigidos para Nível I de aderência.

2. BENEFÍCIOS – CONCESSÃO E REVISÃO

Procedimento aplicado quanto à análise e verificação dos processos por amostragem:

- Análise documental, por amostragem, dos processos de Concessão dos Benefícios;
- Análise documental, por amostragem, das pastas físicas dos processos de Concessão dos Benefícios;
- Análise, por amostragem, dos registros efetuados nos sistemas integrados aos processos que são utilizados pelo SBCPREV.

2.1 Apuração Geral dos Procedimentos de Concessão de Aposentadoria.

Foram identificados para o 1º semestre de 2022 o encaminhamento de 189 (cento e oitenta e nove) processos, sendo:

- **114 (cento e quatorze) processos** de aposentadorias por tempo de contribuição;
- **02 (dois) processos** de aposentadorias – sentenças judiciais;
- **07 (sete) processos** de aposentadorias especiais – deficiência;
- **05 (cinco) processos** de aposentadorias especiais – agentes nocivos;
- **14 (quatorze) processos** de aposentadorias por idade;
- **01 (hum) processo** de aposentadoria por incapacidade acidente de trabalho;
- **36 (trinta e seis) processos** de aposentadorias por incapacidade permanente; e
- **10 (dez) processos** de aposentadorias voluntárias.

Por amostragem, foram selecionados 08 (oito) processos, sendo um para cada tipo de processo de aposentadoria:

- 1 (um) processo de aposentadoria por tempo de contribuição;
- 1 (um) processo de aposentadoria por sentença judicial;
- 1 (um) processo por aposentadoria por deficiência;
- 1 (um) processo de aposentadoria especial por agente nocivo;
- 1 (um) processo de aposentadoria por idade;

1



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- 1 (um) processo de aposentadoria por incapacidade acidente de trabalho;
- 1 (um) processo de aposentadoria por incapacidade permanente; e
- 1 (um) processo de aposentadoria voluntária.

2.1.1 Processo de Aposentadoria por Tempo de Contribuição

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por tempo de contribuição corresponde a:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
25.926-4	CARLOS ROBERTO SHIGETOMI	14 de janeiro de 2022
22.433-8	VILMA FRANCISCA ROCHA	14 de janeiro de 2022
2.935-0	JAMIR SILVA	21 de janeiro de 2022
26.548-3	ANA CLÁUDIA GOMES	21 de janeiro de 2022
24.226-9	MARIA JOSÉ ALVES SANTOS	28 de janeiro de 2022
9.456-3	ESMERALDA DE FÁTIMA PEREIRA PINTO FLORIO	28 de janeiro de 2022
27.637-7	ROSÂNGELA MONTEIRO DE OLIVEIRA	28 de janeiro de 2022
22.928-1	CÉLIA REGINA LUCCHINI DE CARVALHO	28 de janeiro de 2022
22.532-6	OSMAR ANDRADE FERREIRA DA SILVA	28 de janeiro de 2022
28.969-5	ADALBERTO MARQUES TEIXEIRA	28 de janeiro de 2022
28.925-5	MARILENE BEZERRA DE SOUZA	28 de janeiro de 2022
11.840-0	ANTÔNIO DIAS DOS SANTOS FILHO	04 de fevereiro de 2022
26.833-4	CLÁUDIA CRISTINA DE OLIVEIRA RODRIGUES	04 de fevereiro de 2022
2.392-2	FERNANDO DOS SANTOS MENDES	04 de fevereiro de 2022
91.316	MARINO LUIZ POSTIGLIONE	04 de fevereiro de 2022
27.910-5	GERDA ENGBRUCH SOBRINHA	04 de fevereiro de 2022
25.389-4	LILIAN GIUSTI	04 de fevereiro de 2022
20.093-2	JOSÉ DONIZETI DE ALMEIDA NOGUEIRA	11 de fevereiro de 2022
3.720-4	ADALBERTO BEZERRA TAVARES FILHO	11 de fevereiro de 2022
25.872-1	MARIA HELENA DE CARVALHO MARIANO	18 de fevereiro de 2022
28.209-1	MARTHA VIEIRA DOS SANTOS	18 de fevereiro de 2022
8.291-6	VÂNIA BAGNARIOLLI DIAS ROCHA	18 de fevereiro de 2022
11.715-3	MARIA TEREZA SAPATERRA	18 de fevereiro de 2022
28.917-4	ÂNGELA MARIA LOPES	25 de fevereiro de 2022
46.553-4	CARLOS ANTONIO DE ALMEIDA	25 de fevereiro de 2022
11.353-1	NILSON PINHEIRO	25 de fevereiro de 2022
23.820-4	MARIA LÚCIA DE SENE	25 de fevereiro de 2022
27.990-1	MÔNICA CRISTINA MARINHO	04 de março de 2022

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP
Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

23.296-5	CLÁUDIO ANTÔNIO GOMES	04 de março de 2022
26.109-9	EUDES ANICETA DA SILVA ALVES	04 de março de 2022
30.749-7	SUSETE JOAQUIM DE ARAÚJO	11 de março de 2022
25.106-2	CRISTIANE CORREA	11 de março de 2022
9.544-6	LUIZ CARLOS RYUGO AKAO	11 de março de 2022
23.379-1	SILVIA DE SOUZA MARTINS	11 de março de 2022
32.005	MARIA APARECIDA MELO MACHADO TRUOSOLO	11 de março de 2022
26.728-1	ANA MARIA TEIXEIRA LAPA	18 de março de 2022
24.045-3	EBI CESARIO	18 de março de 2022
9.704-0	WANIA QUEIROZ SETA	18 de março de 2022
28.529-3	CLEIDE DE OLIVEIRA MELO	18 de março de 2022
26.398-6	GISLENE NATALINA ROCHA DAMASCENO	18 de março de 2022
25.802-2	ANA LUCIA DELL'AQUILA	18 de março de 2022
30.148-3	ELEUSA DIAS GUIMARAES	25 de março de 2022
04.542-5	MARIA SUELY DE ARAÚJO	25 de março de 2022
27.775-5	IVÂNIA APARECIDA DA SILVA COSTA	25 de março de 2022
20.137-6	MÁRCIA DE SOUZA BORALLI	25 de março de 2022
12.813-6	MILTON PEREIRA DOS SANTOS	25 de março de 2022
23.454-3	NEI ANTONIO RODRIGUES DA SILVA	25 de março de 2022
28.094-2	JUCI REDONDO CAMARGO PESSOA	01 de abril de 2022
23.802-6	MARIA APARECIDA CULTRI	01 de abril de 2022
21.096-7	DENISE SAMAMA	01 de abril de 2022
22.099-4	MARISA LOPORCHIO	01 de abril de 2022
30.197-0	SUZANA KÁTIA DE ASSUNÇÃO MACHADO	01 de abril de 2022
22.417-6	VALDEMIR ALVES CORRÊA	08 de abril de 2022
24.106-9	MARIA EVA CÂNDIDA BARBOSA	08 de abril de 2022
26.331-8	ELISABETE ALVES DE ARAÚJO MESSIAS	08 de abril de 2022
10.986-9	LEENI BRUZATTI RIZZO	08 de abril de 2022
26.095-4	ADRIANA D ALBUQUERQUE SILVA	14 de abril de 2022
23.847-4	SIMONE LOURDES FERNANDES	14 de abril de 2022
10.634-0	AILTON EUZEBIO DE JESUS	14 de abril de 2022
26.655-2	LUCIANA APARECIDA SILVA DA CRUZ	14 de abril de 2022
27.003-8	LOURDES APARECIDA DE ALMEIDA	14 de abril de 2022
27.513-5	DENISE GONÇALVES SIMÕES	14 de abril de 2022
24.727-7	CARLOS ROBERTO BISPO DA SILVA	20 de abril de 2022
22.294-6	MARIA ANGÉLICA DE CARVALHO	20 de abril de 2022
10.915-2	NILTON APARECIDO DA SILVA	29 de abril de 2022

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP

Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

23.783-4	MARA LUCIANA DOMINGUES PIN	29 de abril de 2022
11.373-5	RITA DE CÁSSIA CARLET	29 de abril de 2022
28.061-7	GERALDA DA PENHA DE ASSIS PEREIRA	29 de abril de 2022
25.445-0	MARIA TÂNIA TAFARELO ANTÃO FERNANDES	29 de abril de 2022
27.650-5	TADEU DE OLIVEIRA	06 de maio de 2022
23.869-4	LIGIA FERNANDES BIZARRO	06 de maio de 2022
07.792-1	ERCULE ALFREDO NOTTE	06 de maio de 2022
20.143-1	CIRLETE CASA ROCHA	13 de maio de 2022
21.425-4	CREUDIR JOSÉ RIBEIRO	13 de maio de 2022
30.175-0	IRACY DE FÁTIMA CARMANINI BARBOSA	13 de maio de 2022
32.970-4	LEONICE MARIA GUAZZELLI	13 de maio de 2022
26.266-3	MARISA REGINA VIEIRA MACCAFERRI	13 de maio de 2022
38.289-9	ROSANGELA APARECIDA TRAFORTI	13 de maio de 2022
25.843-8	SANDRA APARECIDA SANTOS DE FRANÇA	13 de maio de 2022
11.443-0	SUELI APARECIDA DOS SANTOS FINGOLO	13 de maio de 2022
21.519-5	ANA MARIA TRISTÃO GONÇALVES	13 de maio de 2022
24.360-5	SÔNIA MARIA ZAMBALDI	13 de maio de 2022
21.679-3	MAURO HENRIQUE BOTONO	20 de maio de 2022
03.074-9	PAULO ROBERTO LIMA LISTI	20 de maio de 2022
26.894-4	SÔNIA MARIA TIRADO NONATO	20 de maio de 2022
25.930-3	SANDRA REGINA DE PAULA CENZI	20 de maio de 2022
22.362-5	MÔNICA DE ALENCAR RODRIGUES	20 de maio de 2022
10.327-9	LIGIA MARTA DA SILVA	27 de maio de 2022
24.265-9	MÔNICA APARECIDA MORASSI IGNACIO FERREIRA	27 de maio de 2022
28.060-9	IVETE FERNANDES SOUZA	27 de maio de 2022
28.260-1	DENISE APARECIDA BENVENUTO BREDA	27 de maio de 2022
23.711-9	ELOISA CORRADI DO PRADO	27 de maio de 2022
35.657-7	LUIZ MARCOS DE OLIVEIRA	27 de maio de 2022
33.590-7	MAURO PARRA DE REZENDE	27 de maio de 2022
25.705-0	CÉLIA REGINA VIEIRA SILVA	03 de junho de 2022
07.998-1	CLÁUDIA CAROLINA DARIO FINATO	03 de junho de 2022
23.717-7	NEIDE CRISTINA TERCENIANI RODRIGUES LEITE	03 de junho de 2022
38.945-1	MARCIA HELENA DUARTE OLIVEIRA	03 de junho de 2022
21.675-1	CARLOS CAORU DE SOUZA KUSSANO	03 de junho de 2022
33.237-3	ANGELA MARIA DE PAULA PINHEIRO	03 de junho de 2022
30.215-4	FÁTIMA MARIA DE MELO FERNANDES	10 de junho de 2022
11.107-6	JOSÉ DOS SANTOS ALVES	10 de junho de 2022

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP
Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

30.001-3	MARIA REGINA DA SILVA LEITE	10 de junho de 2022
27.818-3	MIRIAN SERRANO DE SOUZA	10 de junho de 2022
23.762-2	PATRICIA ORVATI ZINETTI	10 de junho de 2022
09.948-2	PAULO ROBERTO PAGNI	10 de junho de 2022
26.312-2	VERA LÚCIA OLIVEIRA REIS	10 de junho de 2022
37.663-8	FRANCISCA NEIDE DUARTE NUNES	15 de junho de 2022
08.654-6	JOSÉ DE LIMA RICARDO	15 de junho de 2022
23.893-7	VANI DUARTE TORRES DE SOUZA	15 de junho de 2022
20.139-2	JOSÉ HAMILTON COSTA DOS SANTOS	15 de junho de 2022
24.561-5	MARIA DO ROSARIO DE FATIMA E SILVA	24 de junho de 2022
28.057-8	ELIANA NALDI DE ASSIS LEAL	24 de junho de 2022
22.031-8	ÂNGELA BERNARDI AIZIRO	24 de junho de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: MARIA EVA CÂNDIDA BARBOSA – Nº MATRÍCULA: 24.106-9 - PROCESSO: PR 0759/2019-79.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requerimento/Notificação;
- Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;
- Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- Certidão de tempo de contribuição - INSS (Portaria MPS 154);
- Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- Contagem de aposentadoria;
- Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- Termo de Concessão (Minuta da Portaria).



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos "CONTEM", "SIGA" e "GPREV", pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.

2.1.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.2 Processo de Aposentadoria por Sentença Judicial

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por Sentença Judicial:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
21.715-5	ROSÂNGELA DOS SANTOS STEFANELLI	18 de fevereiro de 2022
25.866-6	SIMONE ANDRIANI DA COSTA	08 de abril de 2022



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

Amostra selecionada:

- NOME: SIMONI ANDRIANI DA COSTA – Nº MATRÍCULA: 25.866-6 – PROCESSO: PR.001106/2021-68.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- a. Requerimento/Notificação;
- b. Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;
- c. Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- d. Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- e. Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- f. Certidão de outros Regimes Próprios (Portaria MPS 154);
- g. Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- h. Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- i. Contagem de aposentadoria;
- j. Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- k. Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- l. Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- m. Termo de Concessão (Minuta da Portaria).

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos "CONTEM", "SIGA" e "GPREV", pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.

2.1.2.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.3 Processo de Aposentadoria Especial por Deficiência.

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria Especial por Deficiência:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
24.494-4	EDILENE DEMARCHI	04 de março de 2022
31.960-4	JOSÉ DE JESUS ALMEIDA LIMA	08 de abril de 2022
32.334-2	MARCOS BUENO DA SILVA	20 de abril de 2022
22.115-2	JOÃO MACIEL DA SILVA	20 de abril de 2022
10.313-0	LUIS HENRIQUE RIBEIRO DOS SANTOS	13 de maio de 2022
11.378-5	ROBERTO DE OLIVEIRA PRADO	13 de maio de 2022
12.254-6	ADILSON JOSÉ GOMES	03 de junho de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: LUIS HENRIQUE RIBEIRO DOS SANTOS – Nº MATRÍCULA: 10.313-0 – PROCESSO: PR.002453/2019-79.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- a. Requerimento/Notificação;
- b. Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;
- c. Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- d. Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- e. Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- f. Certidão por tempo de contribuição INSS (Portaria MPS 154);
- g. Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- h. Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- i. Contagem de aposentadoria;
- j. Laudo Médico e base legal para o enquadramento – integral ou proporcional (aposentadoria por invalidez/incapacidade permanente/grau de deficiência);
- k. Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- l. Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- m. Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- n. Termo de Concessão (Minuta da Portaria).

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos “CONTEM”, “SIGA” e “GPREV”, pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.

2.1.3.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.4 Processo de Aposentadoria Especial por Agente Nocivo

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria Especial por Agente Nocivo:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
10.092-0	ALENI LINO DA ROCHA	11 de fevereiro de 2022
10.789-1	ADÃO NASCIMENTO FERREIRA	04 de março de 2022
24.235-8	CREUZA SOARES DOS SANTOS	20 de abril de 2022
24.417-2	MARIA DE FÁTIMA BATISTA	03 de junho de 2022
23.152-9	DOMINGOS RODRIGUES JUPNER	10 de junho de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: ADÃO NASCIMENTO FERREIRA – Nº MATRÍCULA: 10.789-1 – PROCESSO: PR.001596/2019-80.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- a. Requerimento/Notificação;
- b. Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP
Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- c. Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- d. Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- e. Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- f. Certidão por tempo de contribuição INSS (Portaria MPS 154);
- g. Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- h. Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- i. Contagem de aposentadoria;
- j. Perfil profissiográfico previdenciário com análise da perícia médica (aposentadoria especial);
- k. Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- l. Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- m. Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- n. Termo de Concessão (Minuta da Portaria).

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos “CONTEM”, “SIGA” e “GPREV”, pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

2.1.4.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.5 Processo de Aposentadoria por Idade

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por Idade:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
28.905-1	ANA MARIA MONTES BERTAZO	21 de janeiro de 2022
34.923-9	MARIA KRUSERO PADILHA	11 de fevereiro de 2022
24.168-7	MARIA APARECIDA BERNINE	18 de março de 2022
22.863-3	ROSALY PINTO DE SOUZA	25 de março de 2022
28.179-4	IVONE ANTÔNIO CORRADI	25 de março de 2022
36.964-1	ROSANA VIEIRA	01 de abril de 2022
26.086	ELIANA PENHA CINTRA AMORIM	29 de abril de 2022
35.275-1	ROSANA DELLA MONICA FURLANETTO	06 de maio de 2022
36.248-7	REGINA MARIA BERNARDES MARCHEL	06 de maio de 2022
25.598-5	MARIA CECÍLIA PETRONE CARDOSO	20 de maio de 2022
24.985-5	JOÃO ULISSES SIQUEIRA	20 de maio de 2022
34.419-0	MARIA DA CONCEICAO LOPES	03 de junho de 2022
22.614-4	PAULO MASANORI NISHIKAWA	24 de junho de 2022
27.699-5	APARECIDA SETSUKO MATSUNAGA	24 de junho de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: REGINA MARIA BERNARDES MARCHEL – Nº MATRÍCULA: 36.248-7 – PROCESSO: PR.000153/2022-02.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**
Foram analisados os documentos de cada processo:
 - a. Requerimento/Notificação;
 - b. Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- c. Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- d. Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- e. Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- f. Certidão por tempo de contribuição INSS (Portaria MPS 154);
- g. Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- h. Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- i. Contagem de aposentadoria;
- j. Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- k. Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- l. Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- m. Termo de Concessão (Minuta da Portaria).

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos “CONTEM”, “SIGA” e “GPREV”, pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

2.1.5.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.6 Processo de Aposentadoria por Incapacidade Acidente de Trabalho

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por Incapacidade Acidente de Trabalho:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
61.809-4	JESSIE LEMOS ROUSSENQ	25 de fevereiro de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: JESSIE LEMOS ROUSSENQ – Nº MATRÍCULA: 61.809-4 – PROCESSO: PR.001044/2021-46.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- Requerimento/Notificação;
- Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;
- Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- Contagem de aposentadoria;
- Laudo Médico e base legal para o enquadramento – integral ou proporcional (aposentadoria por invalidez/incapacidade permanente/grau de deficiência);
- Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- Termo de Concessão (Minuta da Portaria).



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos "CONTEM", "SIGA" e "GPREV", pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.

2.1.6.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.7 Processo de Aposentadoria por Incapacidade Permanente

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria por Incapacidade Permanente:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
30.786-1	SANDRA FERREIRA	07 de janeiro de 2022
39.036-1	SUDARIA MODESTA ROMANO	07 de janeiro de 2022
30.091-6	OCIMAR ANDRADE FERREIRA DA SILVA	07 de janeiro de 2022
30.545	EUNICE A TAVEIRA	07 de janeiro de 2022



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

35.671-3	JACY OLIVEIRA SANTOS	14 de janeiro de 2022
17.229-0	LUIZ CARLOS ANDREAZZE	14 de janeiro de 2022
31.622-4	RAFAELA CRISTINA LOPES PAIVA	21 de janeiro de 2022
32.834-2	VALDEREZ ARAÚJO DINIZ BENITTE	21 de janeiro de 2022
40.635-4	IRENE MENDES RODRIGUES DOS SANTOS	28 de janeiro de 2022
38.326-9	IRENE FONSECA	28 de janeiro de 2022
13.154-3	WILSON AGUIAR DE SOUZA	28 de janeiro de 2022
35.784-0	ELIZETE DE PAULA INTRIERI RIBEIRO	11 de fevereiro de 2022
23.109-0	MARIA SALETE FIRMINO DA SILVA	11 de fevereiro de 2022
33.984-6	LUCINEIDE DE OLIVEIRA RIBEIRO	25 de fevereiro de 2022
34.952-2	ELIANA COUTO DE MELO	11 de março de 2022
34.103-7	RAPHAEL MOURA DE SOUSA	11 de março de 2022
36.185-5	DIEGO TORRES CUSTÓDIO	18 de março de 2022
46.569-9	MONICA GIORNI	25 de março de 2022
22.485-9	MARIA APARECIDA DA SILVA	25 de março de 2022
40.325-9	DAIANE VANESSA RODRIGUES	01 de abril de 2022
39.873-3	CELSO ANTONIO DA CUNHA	01 de abril de 2022
38.424-9	FABIANA GONCALVES DE OLIVEIRA MAGNANI	01 de abril de 2022
39.387-2	LUCIENE VELLA RIBEIRO BARBOSA	08 de abril de 2022
43.682-4	LUCIENE VELLA RIBEIRO BARBOSA	08 de abril de 2022
35.983-4	HELOISA GATTAI GOMES DE FRANCA	14 de abril de 2022
36.712-8	MARIA APARECIDA GOMES PEREIRA VIANA	20 de abril de 2022
17.218-5	KATIA CARVALHO LUZ	06 de maio de 2022
64.294-0	LEILA DE JESUS RODRIGUES	06 de maio de 2022
41.022-0	JOSE ZSCHABER MARINHO ASSUMPCÃO	13 de maio de 2022
64.171-6	ANTONIO DOS SANTOS SILVA FILHO	13 de maio de 2022
35.634-9	LUCIANA MARIA LEITE DANTAS MULTINI	13 de maio de 2022
39.637	ADRIANA CONCA TAMASHIRO	19 de maio de 2022
40.657-4	MARIA ELENA BIZERRA DA SILVA BONAMIN	20 de maio de 2022
31.827-6	MARINA DE RAEFFRAY BLANCO	27 de maio de 2022
30.620-5	RODRIGO DONIZÉTI DA SILVA	03 de junho de 2022
22.555-4	SÉRGIO JOSÉ DA SILVA	24 de junho de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: MONICA GIORNI – Nº MATRÍCULA: 46.569-9 – PROCESSO: PR.000029/2022-57.

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP
Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- a. Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;
- b. Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- c. Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- d. Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- e. Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- f. Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- g. Contagem de aposentadoria;
- h. Laudo Médico e base legal para o enquadramento – integral ou proporcional (aposentadoria por invalidez/incapacidade permanente/grau de deficiência);
- i. Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- j. Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- k. Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- l. Termo de Concessão (Minuta da Portaria).

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos “CONTEM”, “SIGA” e “GPREV”, pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.

2.1.7.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.1.8 Processo de Aposentadoria Voluntária

Relação dos processos concedidos quanto a aposentadoria Voluntária:

MATRÍCULA	NOME	DATA APOSENTADORIA
31.545-6	APARECIDA DE MORAES GREGÓRIO	11 de março de 2022
24.195-4	CARLOS ALBERTO SANCHES	01 de abril de 2022
27.451	SILMARA KATUMI NIWA	29 de abril de 2022
37.760-0	CLEUSA CAETANO GUERINO	06 de maio de 2022
32.790-6	MARIA DE LOURDES DOS SANTOS	13 de maio de 2022
35.256-5	APARECIDA BRASILINA PAIOLLA CAVAGNERO	20 de maio de 2022
25.044-8	LOURDES SCHNEIDER DE SOUZA	20 de maio de 2022
30.734-0	MARIA GORETTI GALIANO	27 de maio de 2022
28.878-8	LÚCIA SILVA DOS REIS	10 de junho de 2022
32.518-2	MAGALI NUNES DE AQUINO	15 de junho de 2022

Amostra selecionada:

- NOME: LOURDES SCHNEIDER DE SOUZA – Nº MATRÍCULA: 25.044-8– PROCESSO: PR.000180/2020-57.

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- a. Requerimento/Notificação
- b. Qualificação do Beneficiário – Certidões de Casamento, RG, CPF, PIS/PASEP;



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

- c. Ciência da modalidade e valor do benefício (opção/ciência de aposentadoria);
- d. Declaração do servidor sobre acumulação de cargos na Administração Pública;
- e. Declaração de que não responde a Processo Administrativo (CCIA);
- f. Informações dos assentamentos funcionais – cargo, carreira, data de ingresso (DTC e informações relacionadas);
- g. Comprovante de pagamento – remuneração e vantagens pessoais (tela COPAG ou holerite);
- h. Contagem de aposentadoria;
- i. Demonstrativo do cálculo do benefício e fundamentação legal (planilha de cálculo da aposentadoria);
- j. Análise técnica do setor de benefícios (cota de encaminhamento ao diretor previdenciário);
- k. Portaria Parecer Referencial/Parecer Referencial/Decisão Procurador Geral – MO 5862/2021; e
- l. Termo de Concessão (Minuta da Portaria).

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos “CONTEM”, “SIGA” e “GPREV”, pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

2.1.8.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.2 Apuração Geral do Procedimento de Pensão por morte

Foram identificados no 1º semestre de 2022 o encaminhamento de 74 (setenta e quatro) processos de concessão de pensão por morte.

Por amostragem, foram selecionados 01 (um) processo de pensão por morte.

Relação dos processos concedidos quanto concessão de pensão:

REQUERENTE	PR	MATR.P EN.	FALECIDO	MATRIC. FALEC.	DATA DA HOMOLOG.
MARIA DE FATIMA LIMA CARDOSO	000924/2021-57	91.304	JOSÉ DOMINGOS TAVARES CARDOSO	13.045	14/01/2022
TEREZINHA MOREIRA BARROSO	001079/2021-35	91.303	JOSÉ EUSTAQUIO BARROSO	3.634	14/01/2022
JOÃO DE DEUS ALVES	000002/2022-79	91.302	TEREZA SANTOS DAMASCENO	3.233	14/01/2022
ETORE LEONEL	000020/2022-13	91.300	MARIA ALICE BATTISTIN	7.230	14/01/2022
JOANOU RIBEIRO OLIVEIRA	000923/2021-91	91.308	NORMA APARECIDA PEREIRA OLIVEIRA	2.081	28/01/2022
IVETE PRODUCIO	001039/2021-12	91.306	WILSON NASCIMENTO VIEIRA VERSOLATO	5.585	28/01/2022
DIRCE MARIA DI PRADO	001039/2021-12	91.305	WILSON NASCIMENTO VIEIRA VERSOLATO	5.585	28/01/2022
MARIA ZÉLIA DA SILVEIRA ALMEIDA	001057/2021-57	91.307	DORIVAL DE ALMEIDA	8.799	28/01/2022
MARA SANDRA BONJOVANI	001059/2021-79	91.301	ODILA DE SOUZA SALES BONJOVANI	5.426	28/01/2022
MARIA APARECIDA DE FREITAS MACHADO	001066/2021-24	91.309	JOSÉ ABRÃO MACHADO	15	04/02/2022
MARIA JOSELMA ROCHA GONÇALVES	001103/2021-80	91.310	LOURIVALDO DE SOUZA GONÇALVES	2.979	04/02/2022
MARIA JUSTINIANA VIANA	001107/2021-24	91.311	JOSÉ EUSTAQUIO VIANA	11.296	04/02/2022
CORACY DE AZEVEDO MARQUES MIGUEL	000041/2022-35	91.312	ALEXANDRE DE AZEVEDO MARQUES MIGUEL	10.871	04/02/2022
JONI GONÇALVES CARVALHO	001019/2021-57	91.313	MARIA DO CARMO GONÇALVES CARVALHO	8.458	11/02/2022
MARLENE GINI CANASSA	000012/2022-02	91.314	PAULO CANASSA	5.191	11/02/2022
JOANINA ANTONIA PINHEIRO BARBOSA	000100/2022-79	91.315	AMPHILOPHIO CARLOS BARBOSA	5.198	11/02/2022
FRANCISCO ESPÍRITO SANTO	001022/2021-68	91.320	IOLANDA APARECIDA ESIRITO SANTO	10.054	18/02/2022
MARIZA DE OLIVEIRA SOUZA	001038/2021-57	91.323	JOSÉ PEREIRA BRITO	23.564	18/02/2022
ROSILENE ALVES MOREIRA	001082/2021-46	91.321	JOSÉ LOPES DA SILVA	13.157	18/02/2022
EMERSON HENRIQUE ROCHA DE PADUA	001150/2021-57	17.520	SIMONE HENRIQUE PEREIRA ROCHA	39.879	18/02/2022
MARLENE ALVES TEIXEIRA	000037/2022-68	91.318	PAULO ALVES DA FARIA	3.971	18/02/2022
JOSÉ ROBERTO PARRA JÚNIOR	007139/2018-80	91.317	JOSÉ ROBERTO PARRA JÚNIOR	5.221	25/02/2022
ALBERTINA VITÓRIA DA SILVA	000826/2021-57	91.322	JOSÉ DA SILVA NETO	10.444	25/02/2022
LINDAURA PEREIRA DE OLIVEIRA FILHA	000911/2021-46	91.327	GERALDO CARDOSO LIMA FILHO	16.060	11/03/2022
MESSIAS DE SOUZA	001011/2021-79	91.326	JOSÉ BISPO DE SOUZA	8.179	11/03/2022
GABRIELA APARECIDA DA SILVA	000048/2022-57	91.325	VALDOMIRO TOLOTTI	1.731	11/03/2022
IVONETE SILVEIRA CAMARGO	000088/2022-79	91.324	REGIS RODRIGUES CAMARGO	28.362	11/03/2022
VALDENORA FERREIRA DO ESPIRITO SANTO	000062/2022-57	91.328	GILBERTO DO ESPIRITO SANTO	4.466	18/03/2022
EDNA MARIA DE OLIVEIRA COSTA	000108/2022-57	91.332	AMAURI BATISTA OLIARI	8.150	25/03/2022

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP
Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

LOURDES FRANCO DOS SANTOS	000115/2022-02	91.333	JOAO QUERINO DOS SANTOS	2.713	25/03/2022
VERA LUCIA COSTA DOS SANTOS	000121/2022-91	91.331	OSMAR FRANCISCO DOS SANTOS NETO	11.024	25/03/2022
SUELI PEREIRA ANTUNES	000146/2022-57	91.330	LUIZ ANTUNES	4.905	25/03/2022
ELZIRA MARIN MENEZES CAPELI	000105/2022-79	91.335	ROGERIO CAPELI	35.346	01/04/2022
GENY TRIGO DE MELLO	000145/2022-91	91.334	APARECIDO DE MELLO	3.415	01/04/2022
ANTONIO BARBOSA DE OLIVEIRA	000135/2022-68	91.340	DULCENEI BRITO DE OLIVEIRA	4.255	08/04/2022
MARIA FRANCISCA DA SILVA AUGUSTO	000152/2022-46	91.336	LEONARDO AUGUSTO	4.282	08/04/2022
ADIMA SANTINA GOMES	000168/2022-35	91.337	MARCO ANTÔNIO GOMES	23.316	08/04/2022
WALTER MARCELINO FERREIRA	000193/2022-24	91.338	GERALDA IMACULADA DA SILVA FERREIRA	493	08/04/2022
JUDITH MARIA DE JESUS SILVA	000194/2022-80	91.339	SANDOVAL CAETANO DA SILVA	11.161	08/04/2022
LÉIA APARECIDA DE SOUSA PEREIRA	000127/2022-57	91.342	SEBASTIAO JOSE PEREIRA	22.164	14/04/2022
GERTRUDES JESUS TORRES	000261/2022-35	91.341	GERALDO TORRES	2.567	14/04/2022
LUCIA SZCZAWLINSKA MUCENIECKS	000197/2022-68	91.346	IGORS TEODORS MUCENIECKS	15.081	20/04/2022
JANETE COSTA DE MORAES	000203/2022-79	91.348	JORGE DE MORAES	90.075	20/04/2022
MARIA EMIKO MATSUI	000233/2022-68	91.349	MILTON YOSHIKI MATSUI	1.276	20/04/2022
DENISE CAMPOS RIBEIRO	000231/2022-46	91.344	SEBASTIÃO ADILSE RIBEIRO	8.983	20/04/2022
MARIA GERALDA DOS SANTOS	000236/2022-46	91.347	SEBASTIÃO ISIDORO DOS SANTOS	11.695	20/04/2022
ANA APARECIDA FELIPE DOS SANTOS	000241/2022-79	91.345	DIONIZIO FERREIRA DOS SANTOS	13.087	20/04/2022
AVANI ARMANI SARTI	000096/2022-80	91.350	FRANCISCO TEÓFILO DE SÁ E SARTI	5.224	24/04/2022
MARTINS LUTERO PEREIRA	000130/2022-68	91.351	MARIA HELENA RODRIGUES PEREIRA	21.963	06/05/2022
APARECIDA FRANCISCA FELIX OLIVEIRA	000205/2022-91	91.355	CARLOS DA SILVA OLIVEIRA	11.271	06/05/2022
VINICIUS FELIX OLIVEIRA	000205/2022-91	91.356	CARLOS DA SILVA OLIVEIRA	11.271	06/05/2022
GUIOMAR DE LOURDES ALVES HENGLER	000246/2022-79	91.352	MANUEL HENGLER	4.271	06/05/2022
CÉLIA DA SILVA RIBEIRO	000269/2022-13	91.353	JOAQUIM CARLOS RIBEIRO	12.099	06/05/2022
CATALCIO DE MORAES	000468/2021-13	90.196	ADÉLIA VICENTE DE MORAES	840	13/05/2022
TEREZINHA ABREU DE SOUZA	000199/2022-80	91.357	ETELVINO GONÇALVES DE SOUZA	3.458	13/05/2022
GILVAN DE FARIAS LIMA	000220/2022-57	91.360	ROSIMERI APARECIDA NOGUEIRA	28.160	13/05/2022
MARIA DE FATIMA PEREIRA	000257/2022-68	91.358	JOSÉ FERNANDO DA SILVA	2.568	13/05/2022
JUDITE MARIA MIRANDA	000294/2022-02	91.359	JOSÉ DA SILVA MIRANDA	4.650	13/05/2022
JOSHUA BERNARDINO SOUZA	000267/2022-91	91.363	EDIVALDO MIGUEL DE SOUZA	17.122	20/05/2022
RADASHA BERNARDINO SOUZA	000267/2022-91	91.364	EDIVALDO MIGUEL DE SOUZA	17.122	20/05/2022
FRANCISCA NAIR BERNARDINO SOUZA	000267/2022-91	91.365	EDIVALDO MIGUEL DE SOUZA	17.122	20/05/2022
CONCEIÇÃO DE JESUS SILVA	000295/2022-68	91.361	ANTÔNIO SOARES DA SILVA	3.980	20/05/2022
LEONILDA ELIANA FERREIRA SALOTTI	000329/2022-13	91.362	ABRÃO DONIZETI SALOTTI	38.342	20/05/2022
CELEIDA MARIA ALMEIDA DOS REIS	000331/2022-68	91.367	LUIZ PAULO DOS REIS	5.079	27/05/2022
ROSA MARIA DE OLIVEIRA ROCHA	000337/2022-24	91.366	MARCO ANTONIO DA SILVA ROCHA	23.343	27/05/2022
JOSÉ CELSO RIGHI - MONTAR	000339/2022-46	91.369	SIMONE MACELLA LIRA RIGHI	39.451	03/06/2022
IVONE ROMANO MACIEL	000351/2022-24	91.368	JOSÉ LUIZ ROBERTO MACIEL	9.408	03/06/2022
THÉO ANTHONY RAMALHO TIMOTEO	000344/2022-79	91.372	JOÃO IZABEL TIMOTEO	4.508	10/06/2022
ACACIA RAMALHO TIMOTEO	000344/2022-79	91.370	JOÃO IZABEL TIMOTEO	4.508	10/06/2022
MARCIA REGINA SOUZA DOS SANTOS RODRIGUES	000348/2022-13	91.371	EDISON DA SILVA RODRIGUES	21.916	10/06/2022
JOSÉ SCONTRE	000372/2022-46	91.373	MARIA BARRION SCONTRE	11.617	15/06/2022
MARIA APARECIDA RIBEIRO SABINO	000400/2022-35	91.374	JOSÉ BENEDITO SABINO	16.793	15/06/2022
MARIA APARECIDA NEVES	000402/2022-57	91.376	FRANCISCO CABRAL NEVES	2.897	24/06/2022
LINDINALVA MARIA DA SILVA CRISPIM	000412/2022-80	91.375	VICENTE FREIRE CRISPIM	2.284	24/06/2022

AUTARQUIA MUNICIPAL - CNPJ: 14.337.579/0001-97

Avenida Senador Vergueiro, nº 1.751 - Parque São Diogo - CEP: 09750-001 - São Bernardo do Campo - SP
Tel.: (0XX11) 2630-5991 ou (0XX11) 2630-5994



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

Amostra selecionada:

- NOME: LOURDES FRANCO SANTOS – Nº MATRÍCULA: 2713-8

O processo acima foi auditado de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, nos seguintes itens:

- **Documentos:**

Foram analisados os documentos de cada processo:

- a. a. Requerimento;
- b. b. Declaração de acumulação de benefício;
- c. c. Termo do TCE;
- d. d. Certidão de óbito;
- e. e. Escritura pública de união estável;
- f. f. RG do falecido;
- g. g. CPF do falecido;
- h. h. Certidão de casamento/ nascimento do falecido;
- i. i. Documento PIS/PASEP;
- j. j. Comprovante de endereço no nome do falecido;
- k. k. RG da pensionista;
- l. l. CPF da pensionista;
- m. m. Título de eleitor da pensionista;
- n. n. Comprovante de endereço no nome da pensionista;
- o. o. Planilha aposentadoria falecido(a);
- p. p. Planilha Excel (vitalidade do benefício);
- q. q. Planilha pensionista;
- r. r. Cota de encaminhamento para homologação;
- s. s. Extrato do benefício;
- t. t. Termo de opção pelo benefício mais vantajoso;
- u. u. Termo de compromisso inf. ao órgão competente.

Todos os documentos do processo selecionado foram devidamente apresentados e estão em conformidade com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, disponível no sítio eletrônico do SBCPREV.

- **Fluxo:**

Foram analisados os documentos pertinentes a cada etapa do processo de concessão devidamente descritos no mapeamento, seguindo a ordem descrito no Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

O fluxo do processo de concessão segue em conformidade com o mapeamento e orientações descritas no Manual Procedimentos de Concessão de Benefícios.

- **Sistemas:**

O cadastro e registro do beneficiário foi devidamente lançado nos sistemas internos "CONTEM", "SIGA" e "GPREV", pelo Departamento Previdenciário, no que tange à concessão de benefícios.

- **TCE-SP**

A concessão do benefício foi devidamente informada ao Tribunal de Contas do Estado, sendo que sua análise somente ocorrerá após a fiscalização pelo referido órgão, o que ocorre normalmente no exercício seguinte ao fiscalizado.

- **Arquivo:**

O processo foi arquivado e, anualmente é reativado para inclusão da documentação de comprovação de prova de vida no período que compreende entre o mês que antecede o aniversário natalício do segurado e o próprio mês do aniversário.

2.2.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Da análise realizada, observou-se que os procedimentos aplicados ao processo de concessão, os fluxos e documentos, estão de acordo com o Manual de Procedimentos de Concessão de Benefícios, seguindo sua ordem, organização e formalização.

2.3 Apuração Geral do Procedimento de Revisão de Aposentadoria ou Pensão

Conforme informação e registro do registro do Departamento Previdenciário, não houve procedimento de revisão de aposentadoria ou pensão para o 1º semestre de 2022.

2.3.1.1 CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÃO

Não há observações ou recomendações a serem apresentadas.

3. CONCLUSÃO GERAL

Analisadas as evidências disponibilizadas pelas áreas submetidas em auditoria, as informações publicadas no site do SBCPREV, os dados e documentos coletados durante o período, as informações obtidas por meio do diálogo mantido com cada departamento do SBCPREV durante a auditoria realizada, este Controle Interno opina pela regularidade das atividades auditadas no período analisado.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

diálogo mantido com cada departamento do SBCPREV durante a auditoria realizada, este Controle Interno opina pela regularidade das atividades auditadas no período analisado.

Futuramente, os Relatórios de Controle Interno devem abranger o Plano de Ação e suas metas estabelecidas, mas por enquanto este ainda está em processo de elaboração.

Recomenda-se atenção quanto as sugestões dispostas neste relatório, sendo passíveis de irregularidades na próxima emissão do relatório de Controle Interno.

São Bernardo do Campo, 06 de fevereiro de 2023.


HENRIQUE APARECIDO VICENTE
Analista Previdenciário – Contador
SBCPREV


MARCELO GAMA DOS REIS
Diretor Administrativo
SBCPREV


ATA CIR PIRANI
Diretor do Departamento de Orçamento e
Controladoria
MSBC